

Algemene raadscommissie

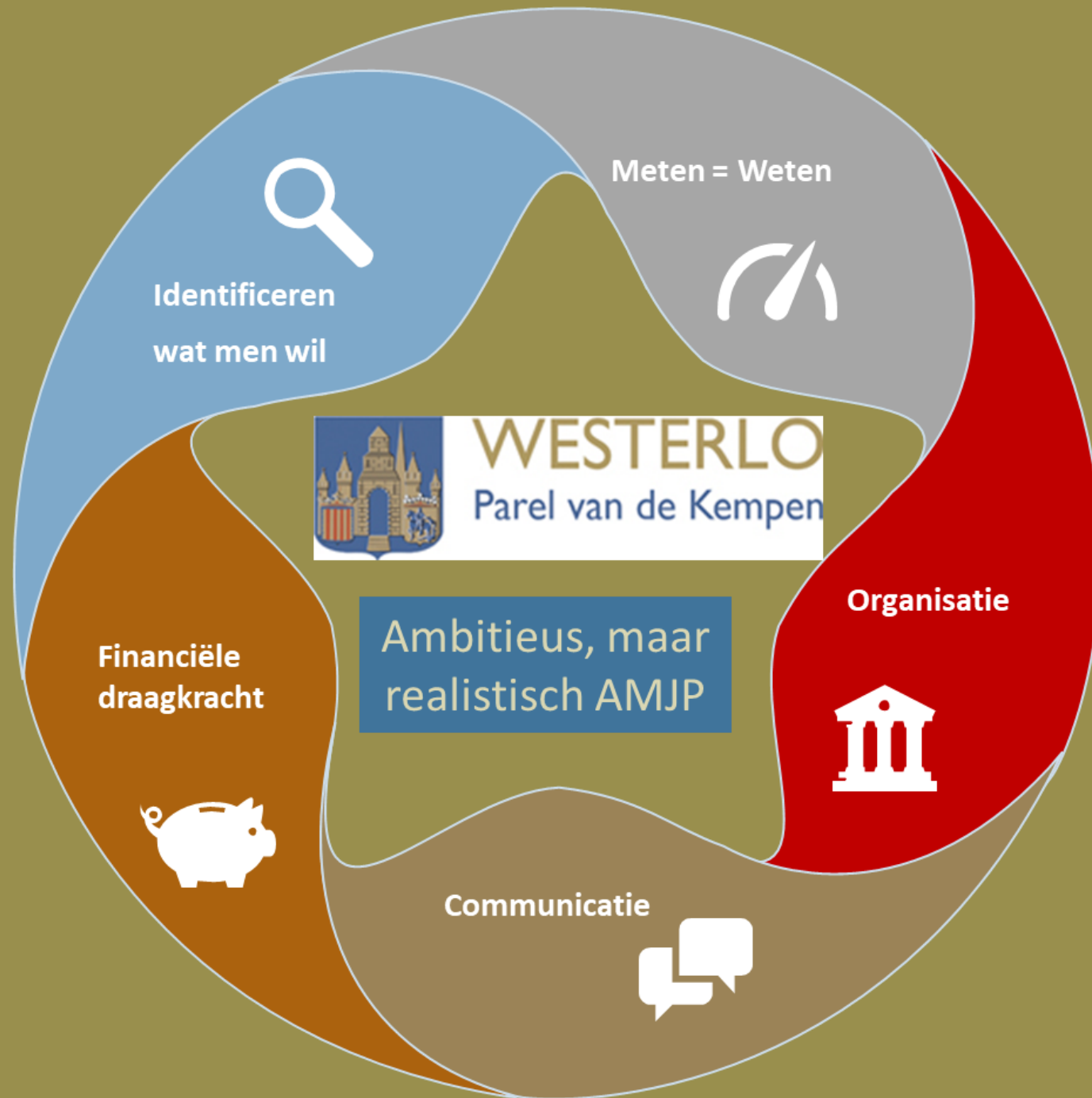
6 december 2021

Agenda

- Aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 versie kredieten 2021-2022
- Varia

Aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025

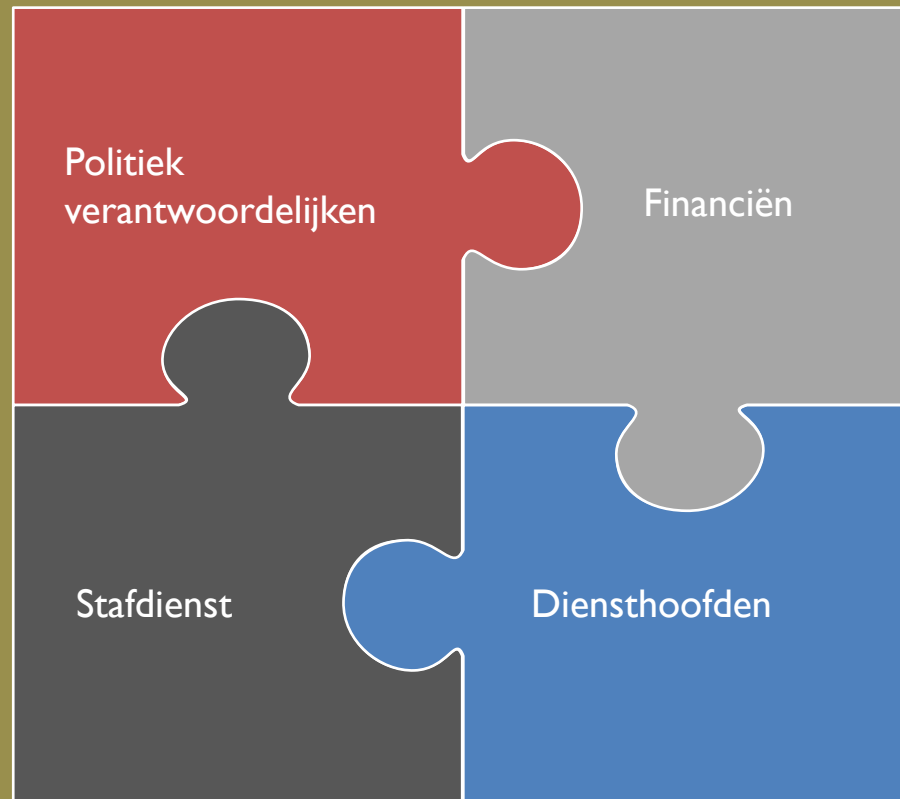
versie kredieten 2021-2022



WESTERLO
Parel van de Kempen

Ambitieuus, maar
realistisch AMJP

Methodologie



Aandachtspunten

Opportunities

Groepsgevoel (cultuur)



Richtingaanwijzer



Input van diensten



Financiële meevallers



Mijlpalen



Professionele medewerkers



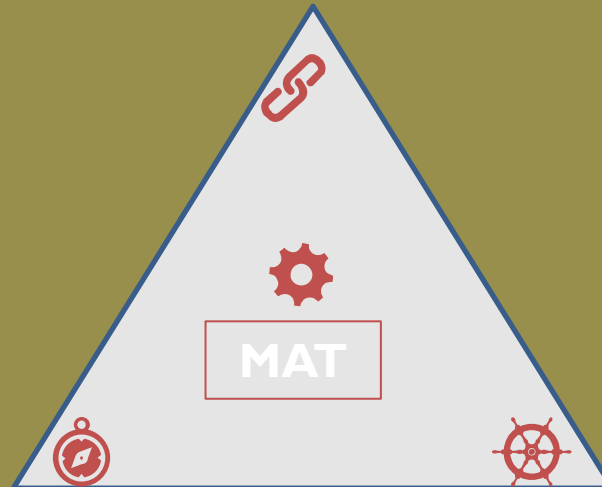
Indekking tegen risico's



Globale ontwikkelingen



Ambitie



Budget



Capaciteit



Risico's

Statisch gegeven



Regelgeving, geschillen



Verlies van medewerkers



Economische crisis



Stijgende prijzen



Media



Ziekte, arbeidsongevallen, ...



Bureaucratie



Stap		Verantwoordelijke	Deadline
1	Timing/planning en richtlijnen/methodiek	Stuurgroep (MAT/CBS/VaBu)	Q1/2021
2	Afstemmingsdagen per beleidsdomein met college, MAT en diensthoofden (4 halve dagen)	Stuurgroep + projectteam (alle diensten o.l.v coördinatoren)	begin juni 2021
3	Verzamelen informatie en verantwoording	Projectteam (alle diensten o.l.v coördinatoren)	doorlopend
4	Opleiding projectteam	Financiën	juni
5	Aanvulling doelstellingenboom	Projectteam (alle diensten o.l.v coördinatoren)	17/06/2021
6	Validatie doelstellingenboom MAT	Staf	24/06/2021
7	Validatie doelstellingenboom CBS/VaBu	Staf	28/06/2021
8	Aanleveren en verwerken informatie	Coördinatoren o.l.v. projectleiders	6/09/2021
9	Controles	Financiën o.l.v. projectleider financiële planning	4/10/2021
		Inhoudelijk o.l.v. staf	22/09/2021
10	Tussentijdse evaluatie en eventuele herziening van inhoud en ramingen (incl. bespreking MAT-CBS/VaBu)	Stuurgroep/Projectleiding	1/11/2021
		Coördinatoren/Diensten	
11	Kwaliteitscontrole	Projectleiding	8/11/2021
12	Opleiding mandatarissen	Financiën	najaar 2021
13	Opmaak bundel en advies door MAT	Financiën en projectleiders	18/11/2021
		AD/FD (kwaliteitscontrole)	
14	Advies door bestuursorgaan	Stuurgroep	22/11/2021
15	Agendering GR/RMW ter goedkeuring	Projectleider financiële planning	29/11/2021
16	Gemeenteraadscommissie	Projectleider financiële planning	6/12/2021
17	Publicatie beleidsrapport	Financiën/Secretariaat	23/12/2021
18	Communicatie personeel en burgers	Projectleider financiële planning en	vanaf 23/12/2021

Verzamelen van informatie en verantwoording



AMJP 2020-2025 versie kredieten 2021-2022

- Verwerking resultaat jaarrekening 2020
- Aanpassing van de kredieten van 2021
- Vaststellen (autorisatie) van de kredieten van 2022
- Aanpassing van de ramingen 2023-2025

AMJP 2020-2025 versie kredieten 2021-2022

- Uitgaven en ontvangsten dienen afzonderlijk te worden gebudgetteerd op de juiste sleutels
- Uitgavekredieten in (A)MJP zijn limitatief, alsook de ontvangstenkredieten voor de op te nemen leningen
- Het AMJP is een beleidsdocument (richtlijnen) waarmee men kan werken zodat aan de regelgeving door de hogere overheid wordt voldaan en zodat het bestuur over een geautoriseerd kader beschikt waarbinnen men financieel gezond blijft
- Het AMJP is niet bindend: de effectieve uitvoering ervan is steeds onderhevig aan politieke beslissingen, doch dient met te streven naar een waarheidsgetrouwe budgetteringsstrategie. Bij de jaarrekening wordt de uitvoering van dit AMJP geëvalueerd

AMJP 2020-2025 versie kredieten 2021-2022

- Beschikbaar budgettair resultaat voor elk boekjaar ≥ 0 EUR
- Autofinancieringsmarge van het laatste financiële boekjaar waarop de financiële nota van het meerjarenplan betrekking heeft ≥ 0 EUR



Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	8.670.567	1.093.251	876.087	2.235.737	2.776.229	3.363.464
a. Ontvangsten	46.374.996	44.786.834	45.849.542	46.993.678	48.091.433	48.756.494
b. Uitgaven	37.704.430	43.693.583	44.973.455	44.757.941	45.315.204	45.393.030
II. Investeringsaldo	-5.780.604	-12.923.546	-12.562.205	-3.350.569	-1.801.085	-3.792.799
a. Ontvangsten	1.286.914	1.752.796	2.145.932	5.981.011	1.392.465	853.715
b. Uitgaven	7.067.518	14.676.342	14.708.137	9.331.579	3.193.549	4.646.514
III. Saldo exploitatie en investeringen	2.889.962	-11.830.295	-11.686.118	-1.114.832	975.145	-429.336
IV. Financieringsaldo	-160.426	-1.533.315	-1.573.292	-914.981	-870.256	-909.613
a. Ontvangsten	1.190.193	561.281	586.547	586.706	586.587	582.002
b. Uitgaven	1.350.619	2.094.596	2.159.839	1.501.687	1.456.843	1.491.615
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	2.729.536	-13.363.610	-13.259.410	-2.029.812	104.889	-1.338.948
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	28.025.216	30.754.752	17.391.142	4.131.732	2.101.919	2.206.808
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	28.025.216	30.754.752	17.391.142	4.131.732	2.101.919	2.206.808
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	30.754.752	17.391.142	4.131.732	2.101.919	2.206.808	867.860
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	30.754.752	17.391.142	4.131.732	2.101.919	2.206.808	867.860

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	8.670.567	1.093.251	876.087	2.235.737	2.776.229	3.363.464
II. Netto periodieke aflossingen	528.721	554.949	598.634	616.823	572.098	611.455
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.341.441	1.407.388	1.476.339	1.494.687	1.449.843	1.484.615
b. Periodieke terugvordering leningen	812.721	852.439	877.705	877.864	877.745	873.160
IV. Autofinancieringsmarge	8.141.846	538.301	277.453	1.618.914	2.204.131	2.752.009

Schuldenlast versus financiële reserves

- Geen opname van nieuwe leningen t.e.m. 2025
 - Daling van de openbare schuld (BBR '-')
 - Daling aflossingen (AFM '+') en interesten (BBR en AFM '+')
- Opname van de opgebouwde financiële reserves
 - Daling van het beschikbaar budgettair resultaat
 - Minder uitgaven voor negatieve rentes op spaartegoeden (BBR en AFM '+')
- Versterkte autofinancieringsmarge (minder aflossingen/interesten)
 - Investeringsmarge op lange termijn

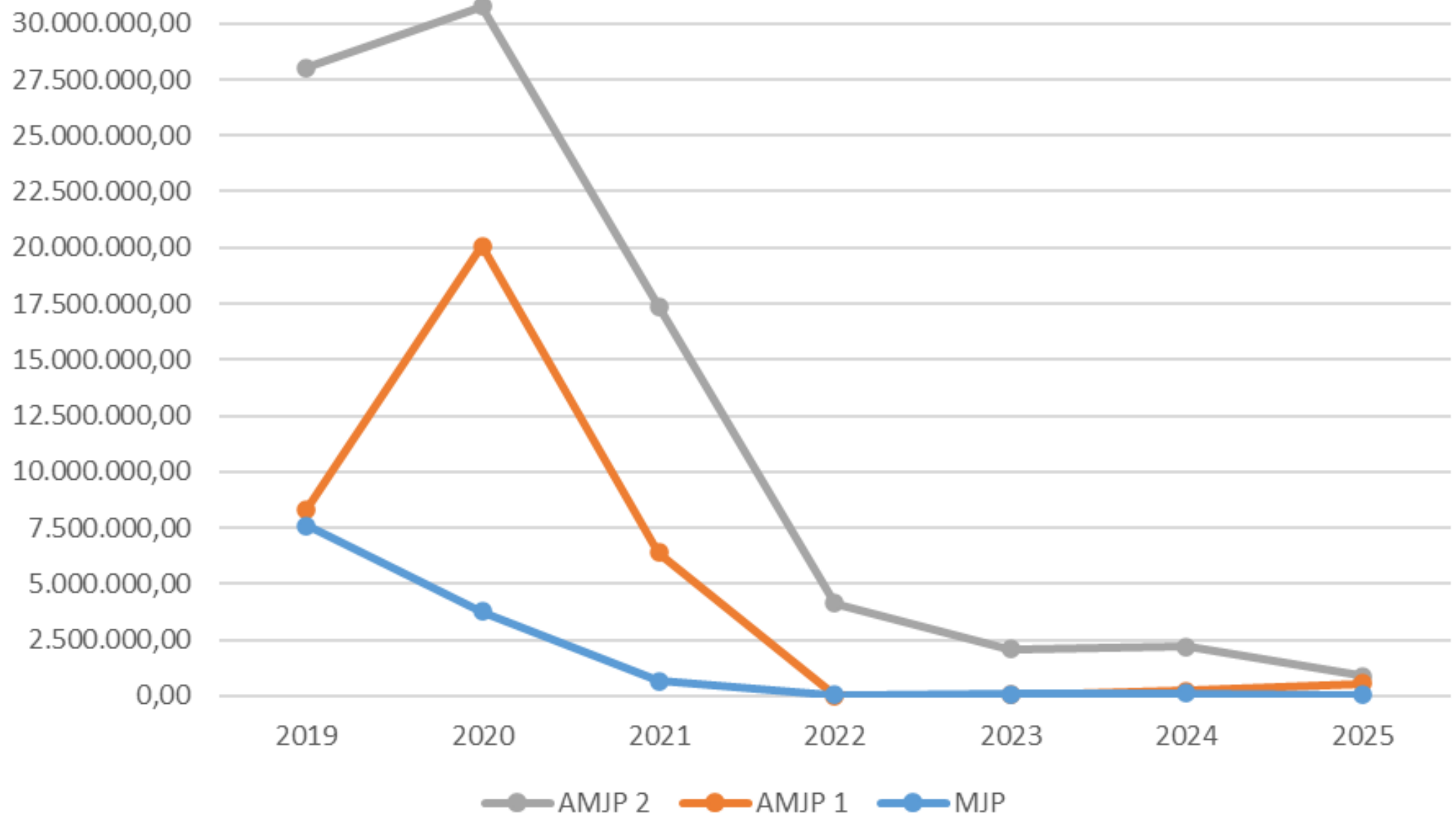
Terugblik 2019-2020

Vooruitblik 2021-2025

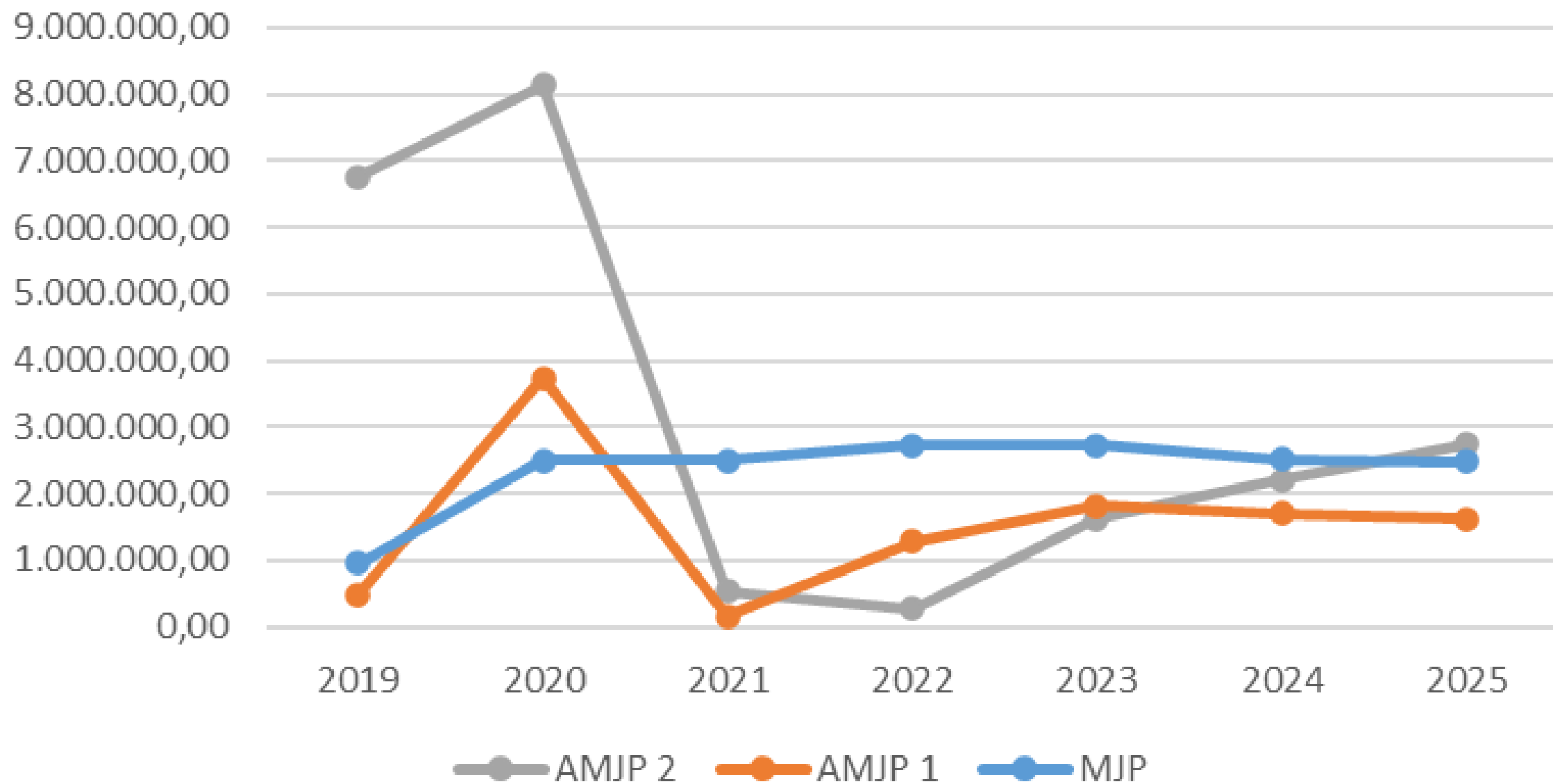


WESTERLO
Parel van de Kempen

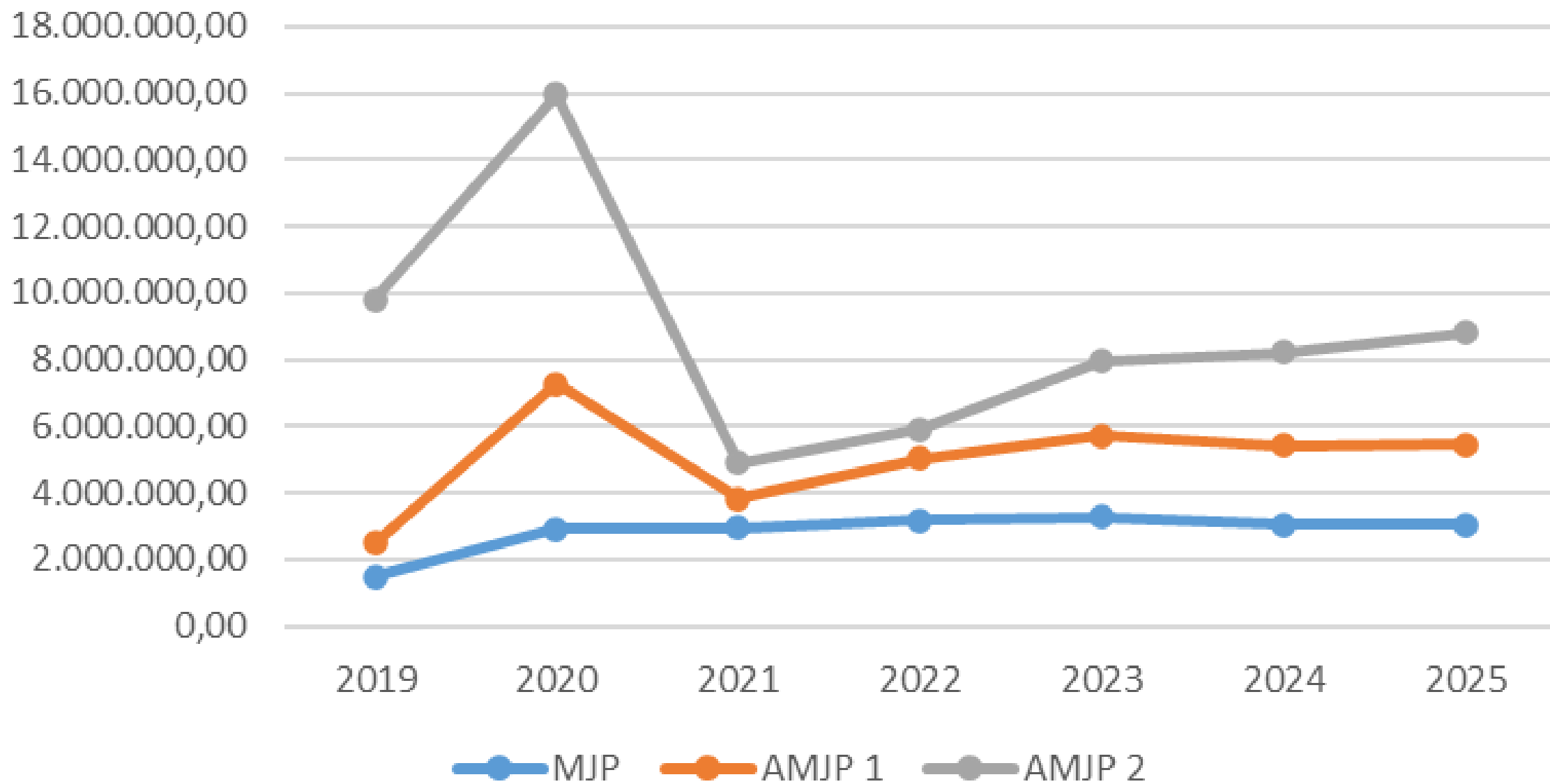
Beschikbaar budgettair resultaat



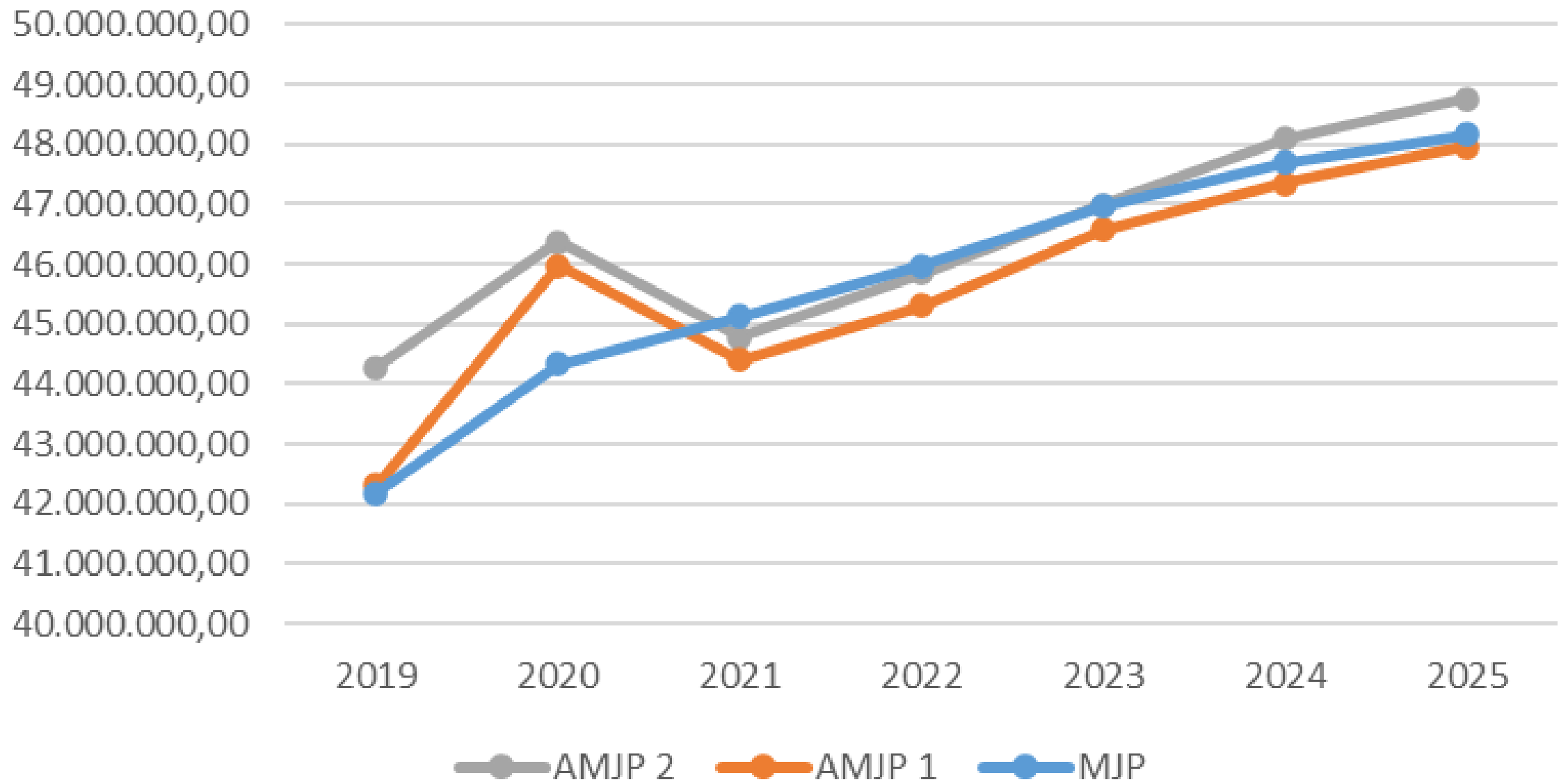
Autofinancieringsmarge



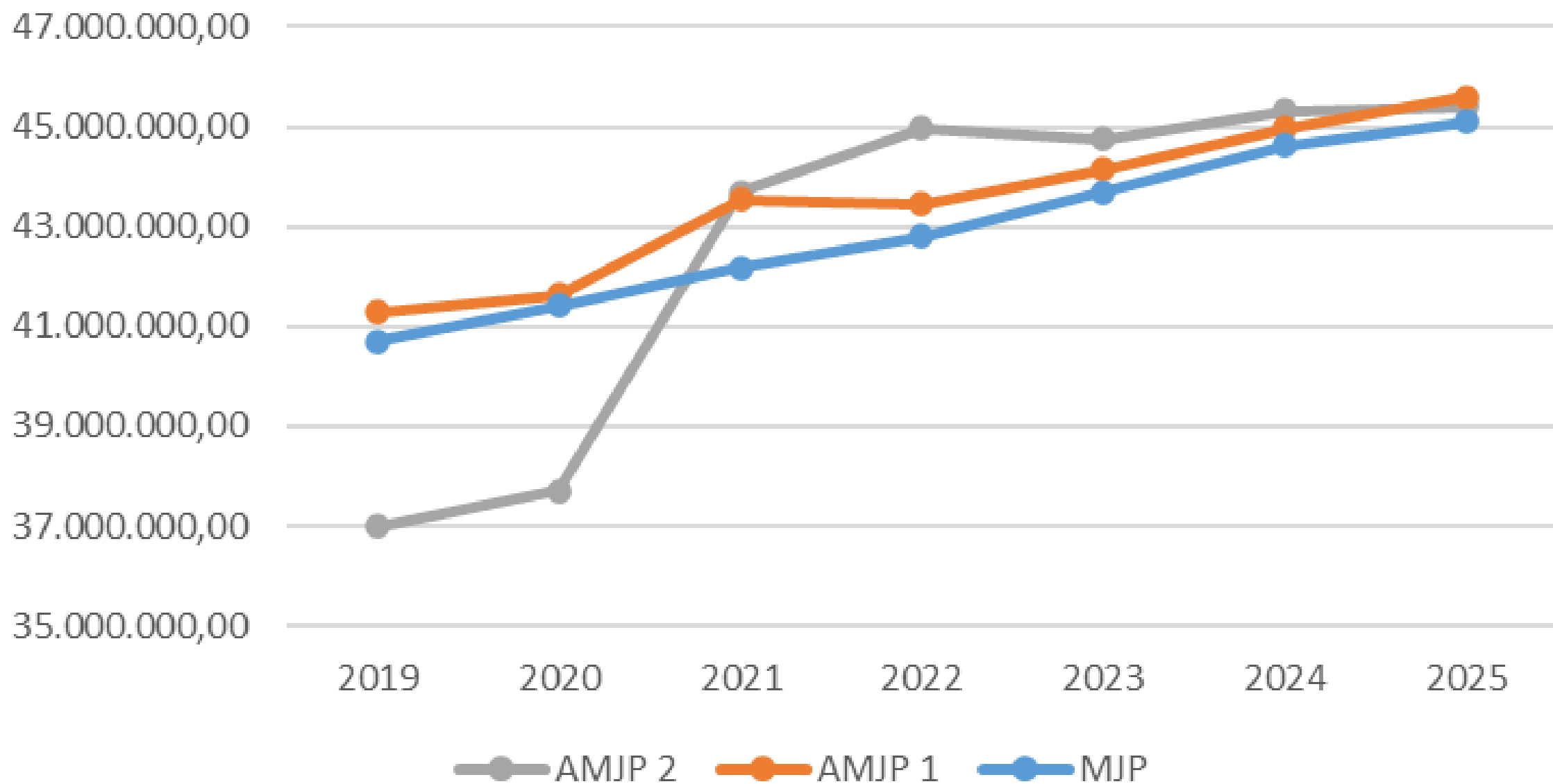
Exploitatiesaldo



Exploitatieontvangsten



Exploitatieuitgaven



Varia en/of vragen?



WESTERLO
Parel van de Kempen