

GEMEENTE LONDERZEEL

Brusselsestraat 25

KBO: 0207535755

OCMW LONDERZEEL

Brusselsestraat 25

KBO: 0212194329

NIS-code 23045

De algemeen directeur : Henk Vertonghen

De financieel directeur : Christel Van Hoeymissen

## **T3 : Investeringsproject**

Meerjarenplan

Afdrukdatum : 25/05/2020

Volgnummer Budgettair Journaal : 10038940







	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.006.250</b>	<b>0</b>	<b>2.006.250</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	2.006.250	0	2.006.250
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	1.875.000	0	1.875.000
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	131.250	0	131.250
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>862.599</b>	<b>0</b>	<b>862.599</b>



	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>142.000</b>	<b>0</b>	<b>142.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	142.000	0	142.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	100.000	0	100.000
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	42.000	0	42.000
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18.385</b>	<b>0</b>	<b>18.385</b>





	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.426.827</b>	<b>0</b>	<b>8.426.827</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	8.426.827	0	8.426.827
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	1.724.827	0	1.724.827
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	6.525.000	0	6.525.000
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	177.000	0	177.000
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>395.000</b>	<b>0</b>	<b>395.000</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.380.000</b>	<b>0</b>	<b>1.380.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.380.000	0	1.380.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	1.380.000	0	1.380.000
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>591.265</b>	<b>0</b>	<b>591.265</b>







	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	3.000	0	3.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	3.000	0	3.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	3.000	0	3.000
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	0	0	0	0	0
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	0	0	0	0	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	0	0	0	0	0	0
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	0	0	0	0	0	0













	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	876.000	0	876.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	876.000	0	876.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	876.000	0	876.000
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	0	0	0	0	0
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	0	0	0	0	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	0	0	0	0	0	0
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	0	0	0	0	0	0













GEMEENTE LONDERZEEL  
Brusselsestraat 25  
KBO: 0207535755

OCMW LONDERZEEL  
Brusselsestraat 25  
KBO: 0212194329

NIS-code 23045

De algemeen directeur : Henk Vertonghen  
De financieel directeur : Christel Van Hoeymissen

## **T4 : Evolutie van de financiële schulden**

Meerjarenplan

Afdrukdatum : 25/05/2020  
Volgnummer Budgettair Journaal : 10038940



## Schema T4: Evolutie van de financiële schulden

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Financiële schulden op lang termijn</b>	<b>42.800.196</b>	<b>41.331.325</b>	<b>40.901.924</b>	<b>40.388.246</b>	<b>38.671.924</b>	<b>39.671.924</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	43.257.722	42.800.196	41.331.325	40.901.924	40.388.246	38.671.924
2. Nieuwe leningen	2.800.000	2.000.000	3.200.000	2.800.000	1.750.000	1.000.000
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-3.257.527	-3.468.871	-3.629.401	-3.313.678	-3.466.322	0
5. Andere mutaties	0	0	0	0	0	0
<b>B. Financiële schulden op lang termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>3.257.527</b>	<b>3.468.871</b>	<b>3.629.401</b>	<b>3.313.678</b>	<b>3.466.322</b>	<b>0</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	3.089.614	3.257.527	3.468.871	3.629.401	3.313.678	3.466.322
2. Aflossingen	-3.089.614	-3.257.527	-3.468.871	-3.629.401	-3.313.678	-3.466.322
3. Overboekingen	3.257.527	3.468.871	3.629.401	3.313.678	3.466.322	0
4. Andere mutaties	0	0	0	0	0	0
<b>C. Financiële schulden op korte termijn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>46.057.722</b>	<b>44.800.196</b>	<b>44.531.325</b>	<b>43.701.924</b>	<b>42.138.246</b>	<b>39.671.924</b>





#### **FINANCIËLE RISICO'S**

LONDERZEEL

Brusselsestraat 25

KBO: 0207535755 NIS: 23045

De burgemeester: Conny Moons

De algemeen directeur: Henk Vertonghen

De financieel directeur: Christel Van Hoeymissen

### Overzicht van de financiële risico's die direct of indirect invloed kunnen hebben op de financiën van een bestuur

#### **Risico's inzake het schuldbeheer**

##### - het renterisico

Door de huidige zeer lage en zelfs negatieve rente is het risico voor het bestuur momenteel vrij laag. De verwachtingen zijn van die aard dat een rentestijging niet voor de nabije toekomst zal zijn.

Bovendien wordt de schuldportefeuille regelmatig gescreend op mogelijke opportuniteiten. Mogelijks kan dit leiden tot het vastzetten van de rentevoet tot eindvervaldag of andere indekkingstechnieken die leiden tot een risicobeperking en rentebesparing.

##### -schuldenlast beheren en onder controle houden

Londerzeel heeft een vrij hoge schuldenlast. Deze schuldenlast wordt systematisch afgebouwd. Er wordt naar gestreefd om in evenwicht met de voorziene investeringen jaarlijks minder te gaan lenen dan leningen af te lossen.

Er zijn geen lopende lening- of leasingovereenkomsten die niet worden terugbetaald volgens het klassieke patroon van periodieke aflossingen, maw.het bestuur heeft geen *bulletleningen* of dergelijke.

Door het optimaliseren van de schuldportefeuille dankzij het actief schuldbeheer en de diversificatie in de schuldportefeuille worden beide risico's ingeperkt

#### **Risico's inzake het thesauriebeheer**

##### - er zijn geen beleggingen

- beschikbare middelen worden systematisch, transparant en flexibel overgeboekt tussen de rekening courant en een spaarrekening

- de inkohiering/ invordering van eigen belastingen wordt gespreid over het kalenderjaar om het liquiditeitsrisico op te vangen

- door de coronacrisis wordt de inkohiering van sommige belastingen uitgesteld. Dit heeft impact op de thesaurietoestand en wordt nauwlettend opgevolgd.

### **Risico's inzake de evolutie van exploitatieontvangsten**

- voor de 2 belangrijkste belastinginkomsten werd uitgegaan van de aangeleverde cijfers van het FOD Financiën. We stellen vast dat deze ramingen soms wijzigen omwille van verschillende factoren. Sinds 2017 wordt voor de PB gewerkt met een voorschottensysteem wat een gunstige invloed heeft op de thesaurie, maar anderzijds geen budgettaire impact heeft

- de reglementen voor de andere (eigen) belastingen worden goedgekeurd voor 6 jaar, waarvan 1 jaar de legislatuur overschrijdt om de stabiliteit aan inkomsten ten gunste te komen.

- de inkomsten uit dividenden werden tevens gebaseerd op de aangeleverde ramingen van de verbonden entiteiten

- de retributies of de aanrekeningen van een vergoeding voor een geleverde prestatie of dienst zijn enerzijds gebaseerd op de vastgestelde tarieven in het retributiereglement en anderzijds op de gerealiseerde inkomsten in het verleden (extrapolatie). De aanrekening gebeurt zo veel mogelijk via factuur ten behoeve van een systematische en éénduidige invorderingsprocedure uiteraard met de nodige aandacht voor het OCMW-cliënteel. Een consistente samenwerking met de sociale dienst van het OCMW is hierbij een must. Daarnaast is er een nauwe en transparante samenwerking met de deurwaarder om ook hier onnodige kosten te vermijden.

### **Risico's inzake de evolutie van exploitatieuitgaven**

- volgens de ontvangen ramingen dienen we in 2024 en 2025 zowel voor de gemeente als voor het OCMW een responsabiliseringsbijdrage te betalen.

- voor de lonen werd rekening gehouden met de verwachte indexering in 2020. De simulatie is gebaseerd op de individuele loonmassa per werknemer, zijn/haar functionele loopbaan en de daaraan gekoppelde financiële implicaties. Er werd uitgegaan van een 2 jaarlijkse indexaanpassing.

- de courante werkingsuitgaven werden - in functie van een projectwerking - met de nodige aandacht geraamd.

- bij de uitgaven van de sociale dienst werd rekening gehouden met de meest recente evoluties.

- ingevolge de inkanteling van het OCMW bij de gemeente werden bepaalde overheadkosten gecentraliseerd op het budget van de gemeente.

### **Risico's als gevolg van bepaalde overeenkomsten**

- er is een borgstelling tav. volgende entiteiten

Omschrijving	Bedrag	Middelen en mogelijkheden om de risico's te dekken
Koninklijke Londerzeelse Sportkring VZW	€ 62.500,00	opvolgen financiële toestand begunstigde
Intradura Opdrachthoudende vereniging	€ 481.263,61	opvolgen financiële toestand begunstigde
Openbaar Centrum voor maatschappelijk welzijn van Londerzeel	€ 19.328.757,85	opvolgen financiële toestand begunstigde
Voetbalclub FC St Jozef Londerzeel	€ 30.000,00	opvolgen financiële toestand begunstigde
Koninklijke Muziekvereniging Concordia	€ 75.000,00	opvolgen financiële toestand begunstigde
Pensioenfonds	€ 139.854,05	opvolgen financiële toestand begunstigde

Zefier (Ex-Finilek)	€	61.880,20	opvolgen financiële toestand begunstigde
Iverlek (Ex-Finilek)	€	179.082,34	opvolgen financiële toestand begunstigde
Smash	€	500.000,00	opvolgen financiële toestand begunstigde

- er zijn geen toegestane leningen aan derden. Er lopen wel 3 overeenkomsten met sportverenigingen en 2 overeenkomsten met cultuurverenigingen om de interesten van de door hun aangegane leningen ihkv.gedane investeringen, terug te betalen. Deze interesten werden op basis van de aflossingstabellen voorzien in het MJP. Voor 2 sportverenigingen en voor 1 cultuurvereniging eindigt de verplichting deze legislatuur.

- er zijn 2 langlopende PPS-overeenkomsten : 1 met scholen van Morgen (passiefschool GTIL) en 1 met Sportoase (sportcomplex site Lijsterstraat) De eerste eindigt in 2044, de 2de in 2046. De bijdragen werden zo correct mogelijk geraamd.

### **Risico's inzake de verplichtingen tegenover verbonden partijen**

- de bijdragen aan de kerkfabrieken, de politiezone en aan de brandweerzone, werden na bespreking van de respectievelijke voorstellen, opgenomen in het MJP. Voor wat de hulpverleningszone betreft zijn er enkele juridische geschillen hangende. Er werd hiervoor geen voorziening opgenomen omdat we enerzijds deels beroep kunnen doen op onze verzekering en anderzijds omdat we van mening zijn dat deze eisen verjaard zijn.







## Grondslagen en assumpties bij opmaak AMJP

LONDERZEEL

Brusselsestraat 25

KBO: 0207535755

De burgemeester:

De algemeen directeur:

De financieel directeur:

NIS: 23045

Conny Moons

Henk Vertonghen

Christel Van Hoeymissen

### 1) Personeelsuitgaven

Voor de personeelsuitgaven werd rekening gehouden met een loonindex in 2020. De berekening is gebaseerd op de individuele loonmassa/personeelslid en de functionele loopbaan van ieder individu. Daarnaast werd rekening gehouden met oppensioenstellingen en evt. aanwervingen. Er werd ook rekening gehouden met een 2-jaarlijkse indexaanpassing. Volgens de ontvangen ramingen, is zowel voor de gemeente als voor het OCMW een responsabiliseringsbijdrage verschuldigd in 2024 en 2025. Deze werd opgenomen op basis van de aangeleverde ramingen.

De personeelsbudgetten werden geactualiseerd op basis van de huidige toestand.

### 2) Aankoop van goederen en diensten

De uitgaven werden - mede door een meer en meer projectgerichte werking - zo correct mogelijk geraamd. Naar de toekomst toe werd rekening gehouden met een evt. prijsstijging. Voor de bestaande onderhoudscontracten werd uitgegaan van de prijsaanpassing zoals voorzien in het contract. Een bijkomend actieplan werd voorzien voor de initieel niet voorziene uitgaven i.h.v. de corona-crisis. Bepaalde acties en de daarbij horende budgetten werden geschrapt wegens het niet kunnen/mogen doorgaan ervan.

### 3) Toegestane subsidies en werkingstoelagen

De bijdrage aan de kerkfabrieken, de politiezone en de brandweerzone is gebaseerd op de door deze entiteiten voorziene budgetten. De bijdrage aan de kerkfabrieken en aan de hulpverleningszone werd opgesplitst tussen een werkingssubsidie en een investeringssubsidie.

De bijdragen i.h.v. langlopende PPS-overeenkomsten werden - rekening houdend met de voorziene indexaanpassingen - opgenomen.

### 4) Financiële uitgaven

Aflossingen en interesten van lopende leningen werden opgenomen op basis van de aangeleverde ramingen door de instellingen. Voor de nieuw aan te gane leningen, werd uitgegaan van de simulatie voor een lening op 20 jaar met een vaste rentevoet.

### 5) Ontvangsten

De belangrijkste ontvangsten (gemeentefonds, aanvullende belasting PB, opcentiemen op de OV) werden voorzien op basis van de aangeleverde ramingen door de hogere overheid.

De ramingen voor de opcentiemen op de OV werden naar de toekomst toe doorgetrokken met een index van 3%. De ramingen voor de aanvullende belasting op de PB werd doorgetrokken met een index van 1,5%. Deze evolutie is gebaseerd op historische gegevens. Het bestuur ontvangt deze legislatuur een bijdrage van de hogere overheid als een aanvullende dotatie voor open ruimte. Deze ramingen werden opgenomen zoals aangeleverd door de hogere overheid. Hetzelfde geldt voor de tussenkomst in de responsabiliseringsbijdrage voor 2024 en 2025.

De retributie- en de eigen belastingreglementen werden kritisch bekeken en daar waar nodig bijgestuurd. Voor bepaalde belastingen resulteert dit in een belastingverhoging. De raming is gebaseerd op een extrapolatie van historische gegevens.

In het kader van het gevoerde beleid werden een aantal nieuwe belastingreglementen voorgesteld. De mogelijke opbrengst daarvan werd heel voorzichtig geraamd en voorzien.