



overlegcommissie

Openbare dossierstukken van de vergadering van 2 september 2020

---

In deze bundel kan u de voor openbaarmaking vatbare dossierstukken bij de volgende mededelingen vinden:

**Toelichting aanpassing meerjarenplan (presentatie)**

Toelichting aanpassing meerjarenplan (presentatie)

**Openbare bijlage(n)**

- 20200902\_PR\_Overlegcommissie Budgetwijziging 2020.pdf



gent:

# Budgetwijziging 2020

## Toelichting overlegcommissie

2 september 2020

# Inhoudstafel

- > Aanpak
- > Voornaamste wijzigingen
- > Financieel resultaat
- > Evolutie van de schuld

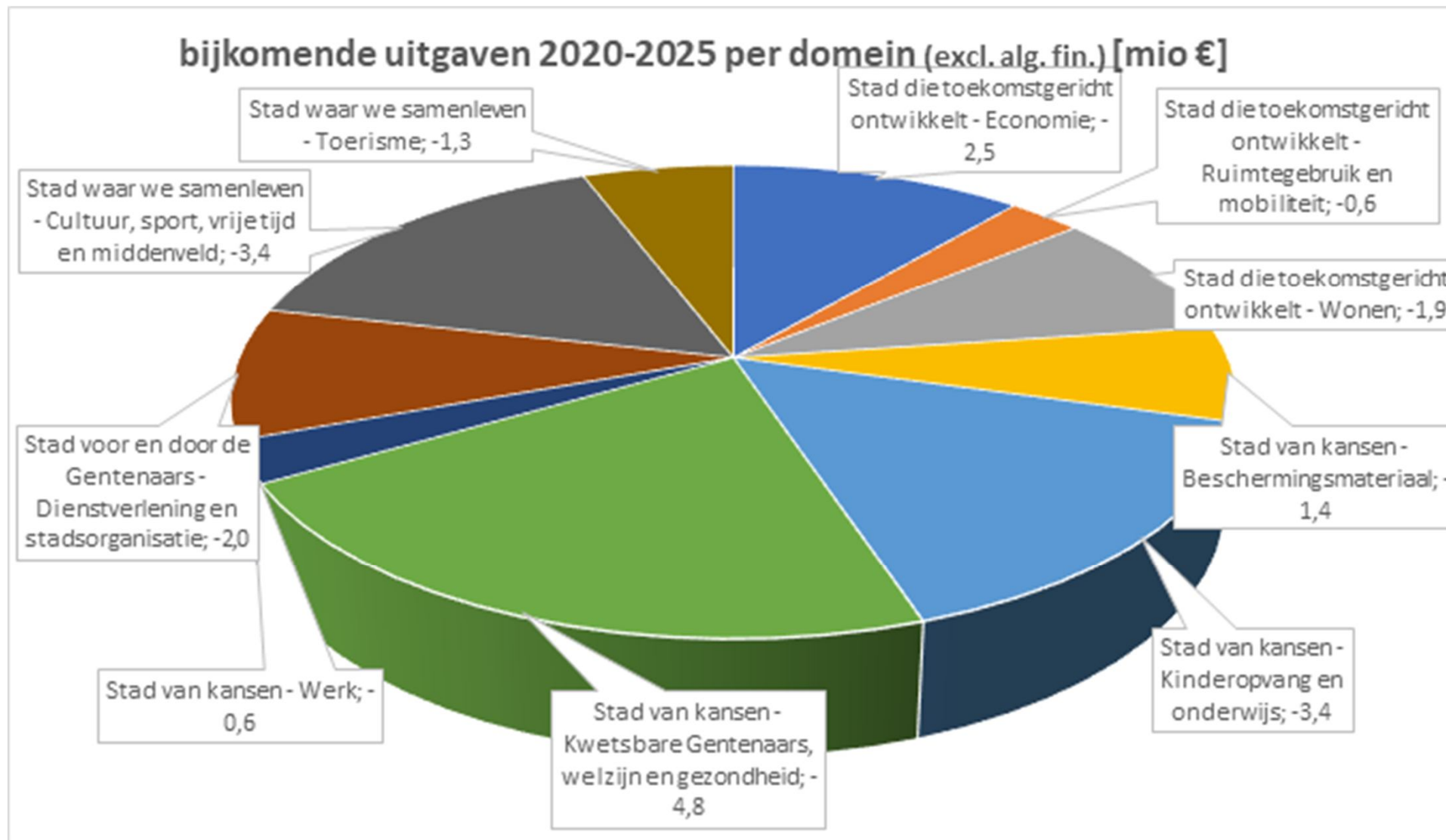
# Aanpak

- > Verwerking resultaat JR 2019
- > Jaaroverdracht op investeringen 2019 > 2020
- > 'Normale' budgetwijziging werd 'Abnormale' budgetwijziging
- > Corona-impact (KT) (extra uitgaven, minder uitgaven, minder ontvangsten, meer ontvangsten)
  - Inventarisatie door diensten
  - Relance voorstellen (bedrijven en verenigingen -> vrijstelling belastingen, huurgelden, ...)
- > Macro-economische Corona-impact (LT)
  - Wordt momenteel becijferd
  - Mee te nemen bij budgetopmaak 2021

## Voornaamste wijzigingen | Corona

	2020	2020-2025	AFM 2025
<b>1. Bijkomende Uitgaven</b>	<b>14,250</b>	<b>21,920</b>	<b>-2,836</b>
Beschermingsmateriaal	1,418	1,418	-0,180
Cultuur, sport, vrije tijd en middenveld	3,229	3,445	-0,396
Dienstverlening en stadsorganisatie	1,963	1,963	-0,249
Economie	1,355	2,455	-0,162
Kinderopvang en onderwijs	2,385	3,408	-0,322
Kwetsbare Gentenaars, welzijn en gezondheid	2,070	4,763	-0,923
Minderinkomsten en fiscale maatregelen	0,032	0,032	-0,004
Ruimtegebruik en mobiliteit	0,615	0,615	-0,076
Toerisme	0,612	1,270	-0,120
Werk	-	0,623	-0,193
Wonen	0,572	1,930	-0,210
<b>2. Derving Ontvangsten</b>	<b>-26,930</b>	<b>26,930</b>	<b>-3,421</b>
Cultuur, sport, vrije tijd en middenveld	-0,090	0,090	-0,011
Dienstverlening en stadsorganisatie	-0,016	0,016	-0,002
Economie	-7,680	7,680	-0,976
Minderinkomsten en fiscale maatregelen	-18,586	18,586	-2,361
Ruimtegebruik en mobiliteit	-0,558	0,558	-0,071
<b>3. Dalende Uitgaven</b>	<b>-13,695</b>	<b>-13,453</b>	<b>1,712</b>
Cultuur, sport, vrije tijd en middenveld	-0,170	-	0,002
Meerinkomsten en minder uitgaven	-13,525	-13,453	1,710
<b>4. Stijgende Ontvangsten</b>	<b>4,781</b>	<b>-4,781</b>	<b>0,607</b>
Meerinkomsten en minder uitgaven	4,781	-4,781	0,607
<b>Totaal</b>	<b>-21,594</b>	<b>30,616</b>	<b>-3,938</b>

# Voornaamste wijzigingen | Corona



## Voornaamste wijzigingen | EXPLOITATIE

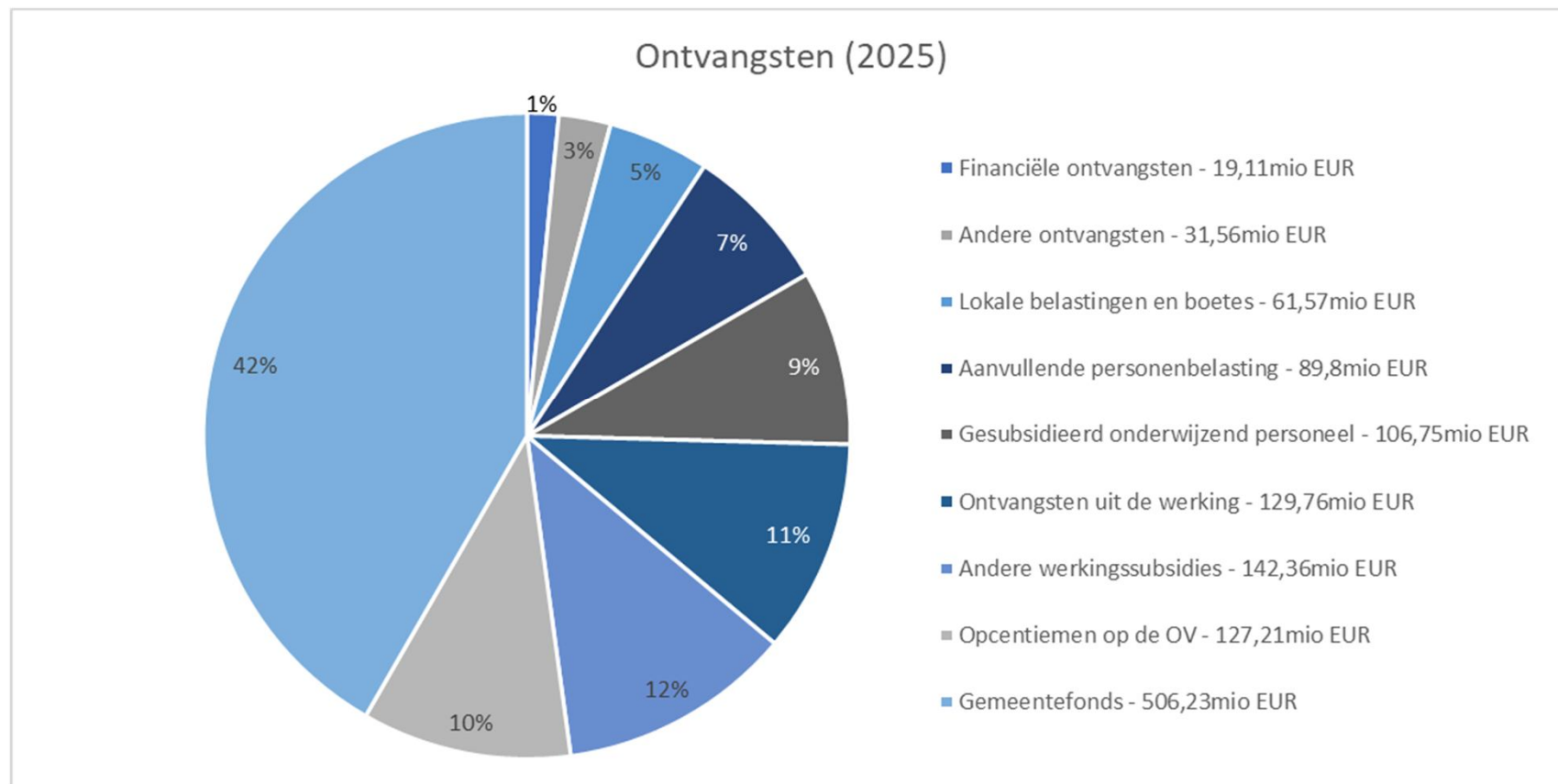
<b>Exploitatiesaldo</b>	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgetopmaak 2020	33.263.213	27.657.271	40.222.159	47.031.400	55.872.594	71.186.465
Budgetwijziging 2020	18.816.635	19.491.392	35.960.488	50.617.390	58.804.739	73.583.812
Delta	-14.446.578	-8.165.879	-4.261.671	3.585.989	2.932.146	2.397.347

- > Impact en relance maatregelen corona
- > Bijkomende ontvangsten hogere overheden n.a.v. corona
- > Structurele daling energiekredieten
- > Bijkomende VIA middelen
- > Verbonden rechtspersonen passen parameters BO2020 toe
- > ...

## EXPLOITATIE (2)

<b>Ontvangsten</b>	<b>2020</b>		<b>2025</b>	
Financiële ontvangsten	20.363.518	1,94%	19.108.190	1,57%
Andere ontvangsten	30.425.017	2,89%	31.564.784	2,60%
Lokale belastingen en boetes	43.796.146	4,16%	61.568.184	5,07%
Aanvullende personenbelasting	77.526.387	7,37%	89.795.444	7,39%
Gesubsidieerd onderwijzend personeel	99.142.161	9,43%	106.751.233	8,79%
Ontvangsten uit de werking	109.037.563	10,37%	129.759.579	10,69%
Andere werkingssubsidies	133.500.172	12,69%	142.359.387	11,72%
Opcentiemen op de OV	108.962.578	10,36%	127.206.186	10,48%
Gemeentefonds	429.099.768	40,79%	506.225.372	41,69%
	<b>1.051.853.308</b>		<b>1.214.338.358</b>	

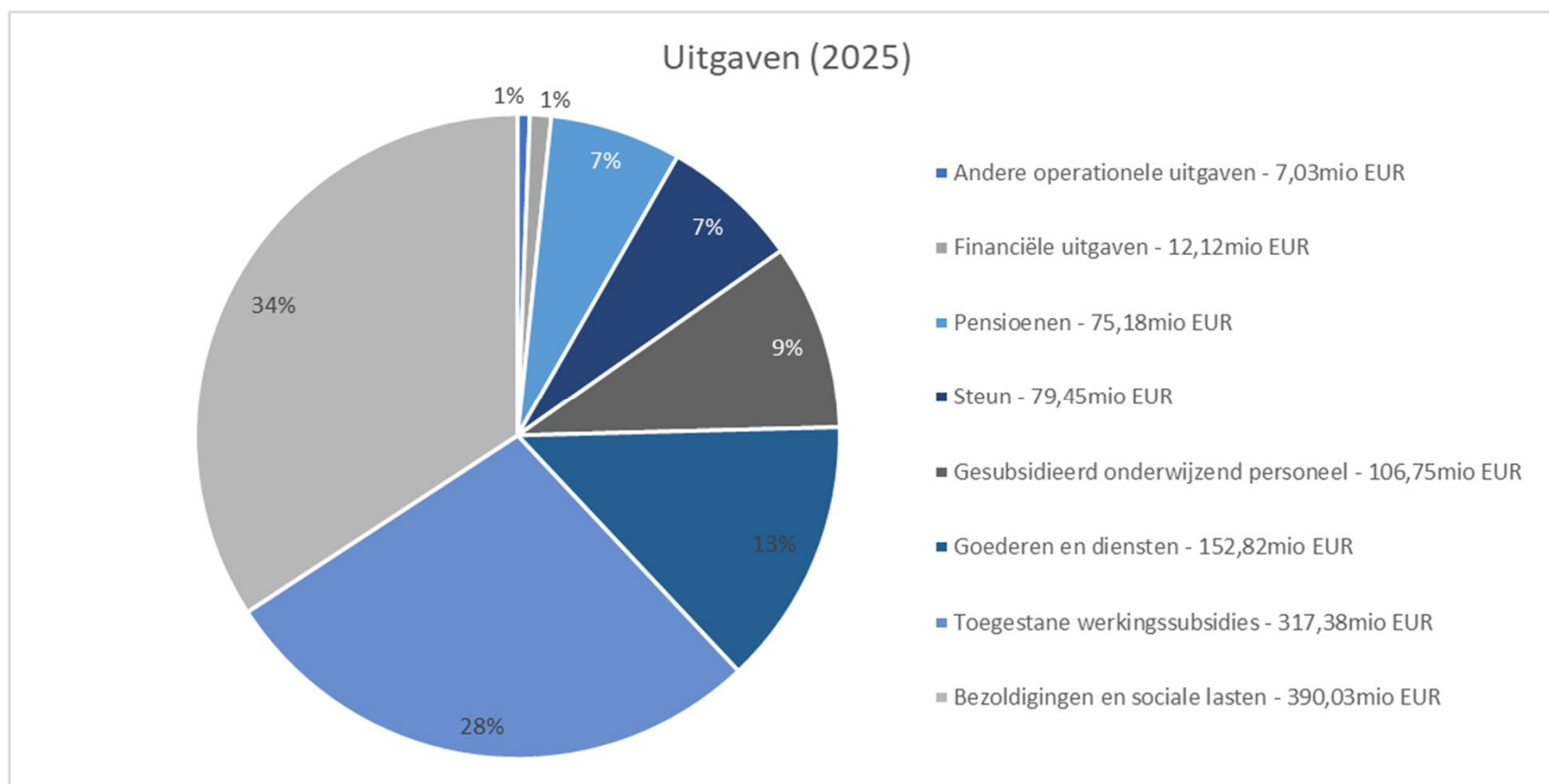
# EXPLOITATIE (3)



## EXPLOITATIE (4)

<b>Uitgaven</b>	<b>2020</b>		<b>2025</b>	
Andere operationele uitgaven	6.757.944	0,65%	7.028.206	0,62%
Financiële uitgaven	13.967.301	1,35%	12.115.434	1,06%
Pensioenen	64.176.449	6,21%	75.176.639	6,59%
Steun	67.218.054	6,51%	79.454.676	6,97%
Gesubsidieerd onderwijzend personeel	99.142.161	9,60%	106.751.233	9,36%
Goederen en diensten	158.445.721	15,34%	152.818.665	13,40%
Toegestane werkingssubsidies	276.888.597	26,80%	317.382.050	27,82%
Bezoldigingen en sociale lasten	346.440.445	33,54%	390.027.641	34,19%
	<b>1.033.036.672</b>		<b>1.140.754.545</b>	

# EXPLOITATIE (5)



# EXPLOITATIE (6)

	Uitgaven 2020	Saldo ten laste van algemene financiering 2020	Uitgaven 2025	Saldo ten laste van algemene financiering 2025
SD10011 - SD Wonen	14.495.584	9.602.914	16.252.040	12.865.274
SD10012 - SD Economischweefsel	6.522.689	5.468.367	6.337.052	5.951.174
SD10013 - SD Klimaatbeleid	2.380.010	2.326.226	2.267.698	2.263.787
SD10014 - SD Groen natuur	20.845.869	20.392.515	22.955.506	22.500.783
SD10015 - SD Leefomgeving	49.313.490	34.605.188	55.933.029	43.476.270
SD10016 - SD Ruimtegebruik	63.539.694	54.226.380	76.693.982	66.167.981
SD10017 - SD Mobiliteit	38.269.862	2.412.539	40.567.979	-5.544.648
SD10021 - SD Werk	40.853.933	20.843.623	44.719.813	24.113.164
SD10022 - SD Opvang Onderwijs	178.149.112	41.974.434	189.958.692	43.888.177
SD10023 - SD Armoedebeleid	99.941.187	42.054.238	117.772.619	51.617.358
SD10024 - SD Welzijn Gezondhd	74.224.012	24.601.256	75.213.258	19.163.185
SD10031 - SD Superdiversiteit	9.034.332	3.444.666	8.274.243	3.617.541
SD10032 - SD Vrijetijd	67.138.238	51.084.539	65.397.231	51.130.604
SD10033 - SD Beleef de stad	11.361.203	10.302.392	11.133.593	8.787.854
SD10034 - SD Warme stad	4.587.328	4.509.002	4.922.737	4.852.032
SD10035 - SD Veiligheid	127.509.807	123.263.454	156.087.935	151.797.433
SD10041 - SD Burgers partners	11.296.482	10.656.578	11.133.033	11.025.756
SD10042 - SD Dienstverlening	52.808.242	51.133.138	55.611.793	53.784.203
SD10043 - SD Organisatie	124.823.954	80.503.233	138.752.032	83.767.702
SD10044 - SD Medewerkers	30.160.676	28.759.575	41.113.233	39.920.523
	<b>1.027.255.703</b>	<b>622.164.256</b>	<b>1.141.097.496</b>	<b>695.146.155</b>

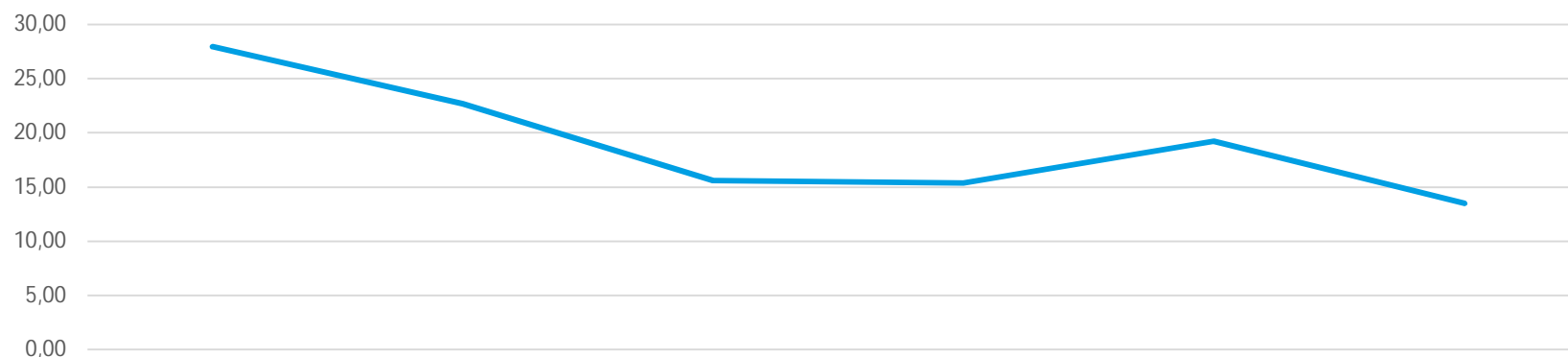
# Voornaamste wijzigingen | INVESTERINGEN

<b><i>Investeringsaldo</i></b>	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgetopmaak 2020	-149.448.380	-143.041.430	-92.533.986	-72.404.293	-71.420.435	-108.177.313
Budgetwijziging 2020	-155.549.339	-106.075.733	-91.739.314	-121.145.013	-115.230.464	-130.058.503
Delta	-6.100.959	36.965.697	794.673	-48.740.721	-43.810.029	-21.881.190

- > Hoger dan voorziene jaaroverdracht 2019 > 2020
- > POD Logistieke Huisvesting
- > Technische correcties op de opmaak van het meerjarenplan
- > Meer gelijkmatige spreiding over der jaren

# INVESTERINGEN (2)

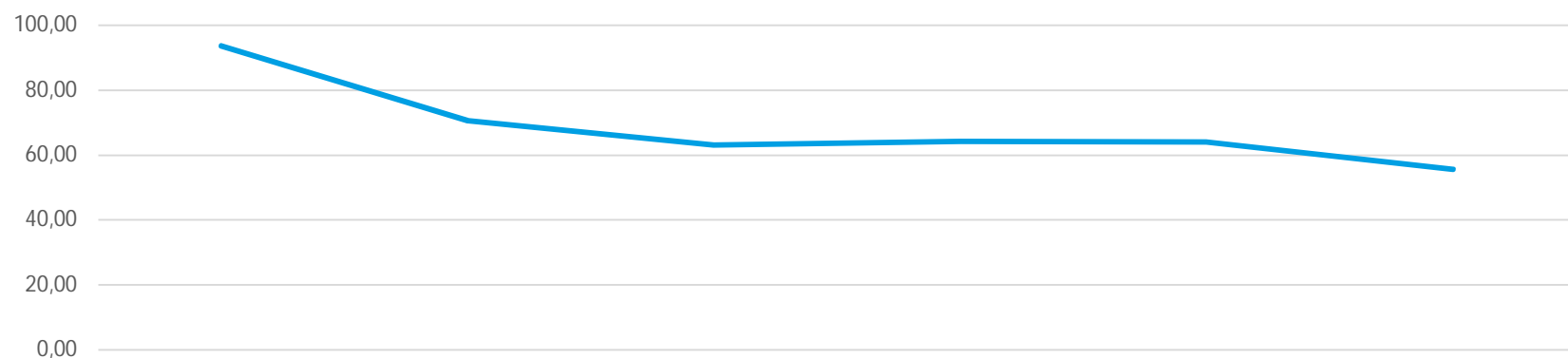
Reguliere ontvangsten



	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Eindtotaal
Subsidies AGION	0,00	0,95	2,35	2,50	2,50	2,50	10,79
Subsidies GSB	3,78	2,07	2,27	2,25	2,23	2,23	14,84
Subsidies Andere	3,16	1,00	0,42	0,92	0,02	0,02	5,55
Verkopen OCMW	13,08	5,38	5,38	5,38	5,38	5,38	40,00
Verkopen STAD	7,32	13,00	4,85	4,00	3,30	3,00	35,47
Andere	0,60	0,29	0,31	0,33	5,78	0,36	7,67
	<b>27,93</b>	<b>22,70</b>	<b>15,59</b>	<b>15,38</b>	<b>19,22</b>	<b>13,50</b>	<b>114,33</b>

# INVESTERINGEN (3)

Reguliere uitgaven



	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Eindtotaal
Onderhoud Gebouwen	18,13	15,00	16,00	15,20	15,00	15,00	94,33
Onderhoud Groen	1,88	1,78	1,78	1,75	1,75	1,80	10,75
Onderhoud Vloot	5,27	3,10	3,10	3,10	2,97	2,97	20,51
Onderhoud Wegen	18,22	15,00	15,00	15,00	15,00	12,00	90,22
Digipolis (RTB)	14,56	12,91	12,63	12,38	13,08	13,29	78,85
IVA Mobiliteitsbedrijf	5,50	4,47	1,28	4,76	0,61	0,42	17,03
Subsidies	11,14	7,91	8,23	6,56	5,85	5,70	45,40
Renteloze lening Regent	0,85	2,70	2,75	2,80	2,85	2,90	14,85
Andere	18,14	7,84	2,39	2,76	6,98	1,54	39,66
	<b>93,70</b>	<b>70,71</b>	<b>63,16</b>	<b>64,31</b>	<b>64,10</b>	<b>55,62</b>	<b>411,60</b>

# INVESTERINGEN (4)

- > Portfolio budget (al dan niet met reeds genomen engagement)

▲	Categorie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Total
	<b>Portfolio</b>	<b>-87.338.890</b>	<b>-54.598.720</b>	<b>-39.838.918</b>	<b>-56.504.231</b>	<b>-57.253.817</b>	<b>-73.731.263</b>	<b>-369.265.840</b>
	Engagement op activiteiten	-7.898.438	-5.694.475	-2.214.400	-899.000	-596.000	-296.000	<b>-17.598.313</b>
	Engagement op projecten	-64.925.073	-25.544.338	-17.115.813	-3.672.714	-14.245	-7.219	<b>-111.279.402</b>
	Nog geen engagement	-14.515.380	-23.359.907	-20.508.705	-51.932.516	-56.643.572	-73.428.044	<b>-240.388.125</b>

- > Portfolio ramingen (ambities)

	2020	2021	2022-2025
<b>SD10011 - Gent verruimt het woonaanbod en maakt bestaande woningen kwaliteitsvoller en energiezuiniger</b>	<b>-8.755.066</b>	<b>-18.264.377</b>	<b>-44.763.387</b>
<b>OD10001 - Verhogen van de woonkwaliteit en energiezuinigheid van de Gentse woningen</b>	<b>-2.900.837</b>	<b>-5.240.000</b>	
AC34874 - Kwaliteit private huurmarkt	-1.450.140	-5.240.000	
PR40466 - Premie woonkwaliteit	-1.300.697	0	
PR40508 - krotbestrijding erfpachtrenovaties	-150.000	0	
<b>OD10002 - Verhogen van het aanbod aan betaalbare woningen met sterke focus op Gentenaars met een laag inkomen, grote gezinnen en de huurmarkt</b>	<b>-5.926.810</b>	<b>-13.024.377</b>	
AC34873 - Aanbod private huurmarkt	-5.285.000	-11.575.000	
PR40226 - Hoge Weg	1.021.401	202.199	
PRB1062 - Robuuste woningen	-163.211	-1.576	
PRB1063 - Piloot woonmodel SVK-woningen	-1.500.000	-1.650.000	
<b>OD10003 - Verhogen van de woonzekerheid en de toegankelijkheid tot de woningmarkt</b>	<b>72.581</b>	<b>0</b>	
PR40087 - Woonwagenvosmeers	72.581	0	

# Voornaamste wijzigingen | FINANCIERING

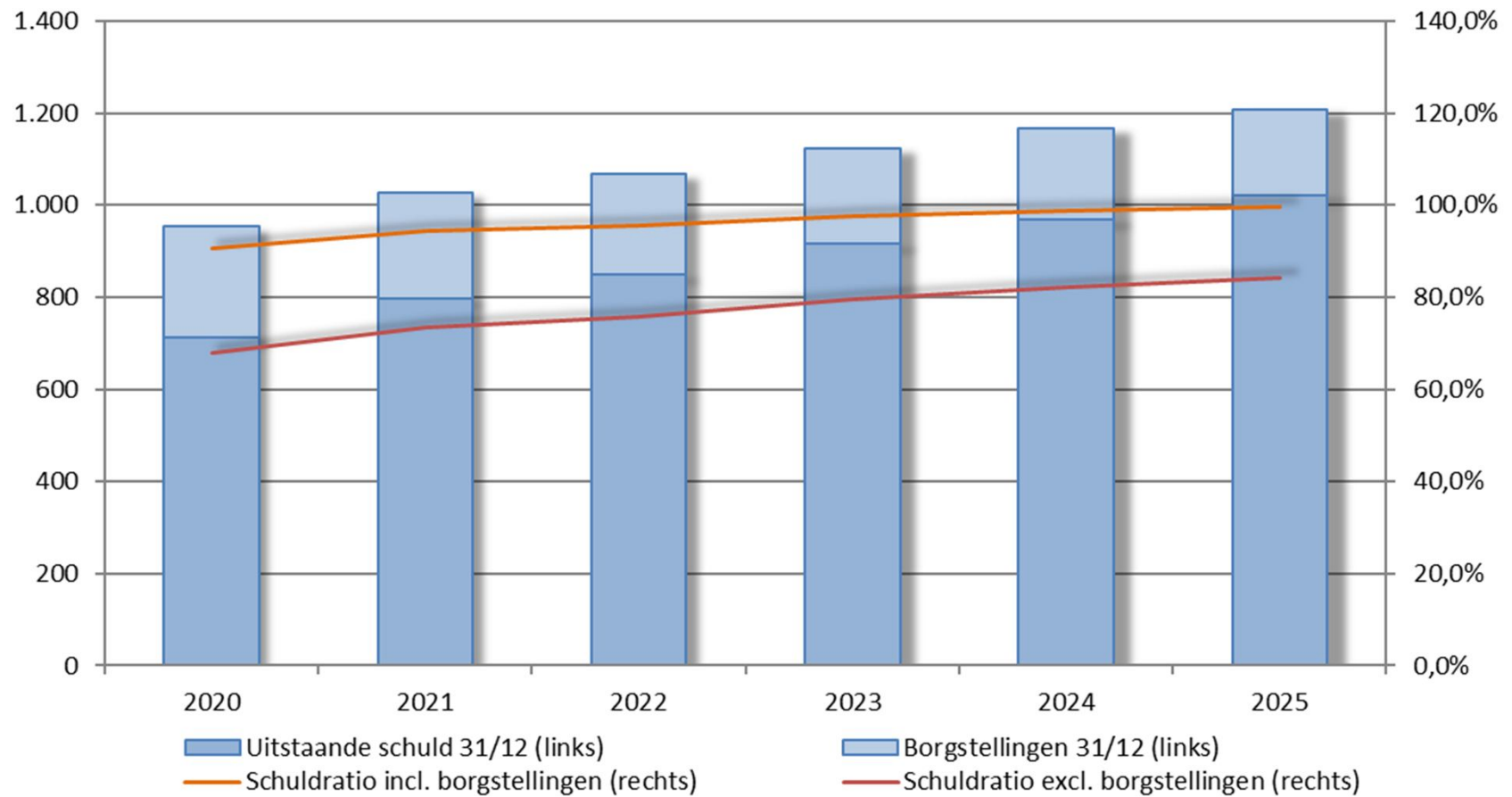
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgetopmaak 2020	36.185.165	115.384.159	52.311.825	25.372.892	15.547.842	36.990.850
Budgetwijziging 2020	101.306.744	86.584.339	55.778.823	70.527.624	56.425.725	56.474.690
Delta	65.121.580	-28.799.819	3.466.998	45.154.732	40.877.883	19.483.840

- > Bijkomende financieringsnood omwille van
  - daling exploitatiesaldo (vnl. in eerste jaren van het MJP)
  - bijkomende investeringen (vnl. in latere jaren van het MJP)
- > Impact op de schuld graad – zie verder
  - Mogelijks bijkomende financieringsnood wanneer macro-economische impact van coronacrisis wordt meegenomen
  - Maakt voorwerp uit van politieke besprekingen bij budgetopmaak 2021

## Financieel resultaat (M2)

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo (a-b)	18.641.308	19.490.677	35.959.754	50.616.609	58.803.870	73.582.757
II. Investeringsaldo (a-b)	-155.549.339	-106.075.733	-91.739.314	-121.145.013	-115.230.464	-130.058.503
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	-136.908.031	-86.585.055	-55.779.559	-70.528.404	-56.426.594	-56.475.746
IV. Financieringsaldo (a-b)	101.482.072	86.585.055	55.779.559	70.528.404	56.426.594	56.475.746
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	-35.425.959	0	0	0	0	0
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	39.450.959	4.025.000	4.025.000	4.025.000	4.025.000	4.025.000
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	4.025.000	4.025.000	4.025.000	4.025.000	4.025.000	4.025.002
VIII. Onbeschikbare gelden	3.925.000	3.925.000	3.925.000	3.925.000	3.925.000	3.925.000
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo (a-b)	18.641.308	19.490.677	35.959.754	50.616.609	58.803.870	73.582.759
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)	50.694.202	56.144.478	61.097.393	65.359.609	67.890.452	70.877.531
II.a. Periodieke aflossingen conform de	53.850.467	59.233.000	64.197.415	68.459.131	70.984.974	74.711.322
II.b. Periodieke terugvordering leningen	3.156.265	3.088.522	3.100.022	3.099.522	3.094.522	3.833.791
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	-32.052.894	-36.653.801	-25.137.638	-14.742.999	-9.086.581	2.705.228
Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	-32.052.894	-36.653.801	-25.137.638	-14.742.999	-9.086.581	2.705.228
	1.572.015	2.110.312	338.781	422.361	-2.412.269	-2.917.822
II.a. Periodieke aflossingen conform de	53.850.467	59.233.000	64.197.415	68.459.131	70.984.974	74.711.322
II.b. Gecorrigeerde aflossingen obv financiële	52.278.452	57.122.688	63.858.634	68.036.770	73.397.243	77.629.144
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-30.480.879	-34.543.489	-24.798.857	-14.320.639	-11.498.851	-212.594

# Evolutie van de schuld



# CONCLUSIE

- > Jaarrekening 2019 verwerkt
  - > Corona-impact KT verwerkt (- 3,94mio EUR AFM 2025)
  - > Corona-impact LT te verwerken
  - > Schuld onder controle (< 100 %)
  - > AFM 2025 > 2,7 mio €
- ⇒ relatief gunstige uitgangspositie gecreëerd met een beperkte ruimte op de AFM 2025  
waarbij we blijven investeren in onze stad met de nodige ondersteuning voor burgers,  
bedrijven, middenveldorganisaties, ...



# Bedankt

Departement Financiën

Team Bestuur en Verbonden rechtspersonen

[fin.bestuurenverbondenrechtspersonen@stad.gent](mailto:fin.bestuurenverbondenrechtspersonen@stad.gent)

Budgetwijziging 2020



