



overlegcommissie

Openbare dossierstukken van de vergadering van 15 december 2021

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

Toelichting aanpassing meerjarenplanning 2020-2025 (met bijlage voor de raadsleden)

Toelichting aanpassing meerjarenplanning 2020-2025 (met bijlage voor de raadsleden)

Openbare bijlage(n)

- 20211126_PR_Overlegcommissie 15 december 2021.pdf

gent:

AANPASSING MJP 2020-2025

(Budgetopmaak 2022)



Overlegcommissie 15 december 2021

Inleiding

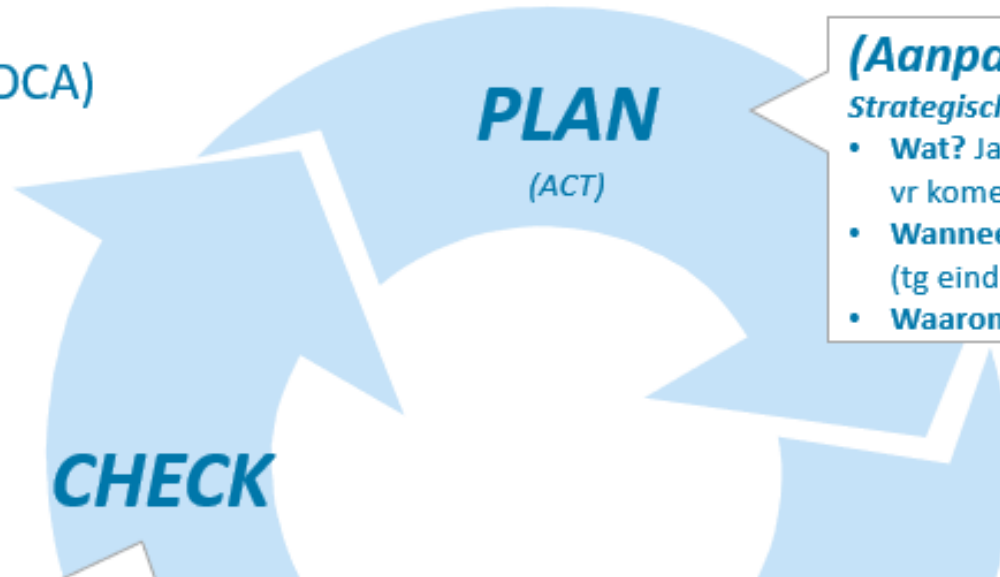
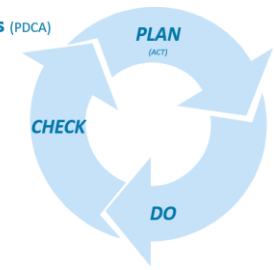
- > AMJP bij BW2021 geëindigd met buffer voor onvoorziene (na)weeën van de crisis
- > Grote exogene invloeden (inflatieopstoot, dividenden, energie,...)
- > Wat volgt is een zuiver financiële toelichting vanuit helikopterperspectief

Agenda

- > Budgetopmaak 2022
 - Exogene factoren
 - Voornaamste bijstellingen
 - Staat van het financieel evenwicht
- > Evolutie van de schuld

Plancyclus (PDCA)

Plancyclus (PDCA)



(Aanpassing)

Strategische nota

- **Wat?** Jaarlijkse planning: initiatieven vr komende jaren (prioritair beleid)
- **Wanneer?** Bij budgetopmaak jaar x (tg eind sept jaar x-1)
- **Waarom?** l.f.v budgettering/evaluatie





Agenda

- > Budgetopmaak 2022
 - Exogene factoren
 - Voornaamste bijsturingen
 - Staat van het financieel evenwicht
- > Evolutie van de schuld

Exogene factoren

- > Ontvangsten uit financiële vaste activa (vnl. IMEWO)
- > Inflatieopstoot
 - Met impact op uitgaven (vb. personeelsbudget)
 - Met impact op ontvangsten (vb. evolutie bovenlokale ontvangsten)
- > Energieprijzen



Agenda

- > Budgetopmaak 2022
 - Exogene factoren
 - Voornaamste bijstellingen
 - Staat van het financieel evenwicht
- > Evolutie van de schuld

Voornaamste wijzigingen | macro-economisch

- > Inflatieopstoot (op moment van inschatting) vnl. in 2021 – geen direct effect op groei budgetten vanaf 2022 en volgende
- > Wel direct effect op personeelsbudget (aanpassing weddenindex okt '21, mrt '22, mei '23, jun '24 en okt '25)
- > Stijging energieprijzen voorlopig enkel in 2022 voorzien
- > APB en OOV (groei door inflatie en groei belastbare basis)
- > Rentevoeten op te nemen leningen aangehouden

Voornaamste wijzigingen | exploitatie

		2021	2022	2023	2024	2025
BO 2022	Saldo	12.178.357	29.329.511	49.431.857	67.090.386	76.179.535
	Ontvangsten	1.107.866.213	1.131.752.683	1.169.783.879	1.198.245.378	1.226.912.275
	Uitgaven	-1.095.687.855	-1.102.423.172	-1.120.352.022	-1.131.154.992	-1.150.732.740
Delta	Saldo	-6.071.572	-17.813.695	-8.723.758	501.240	-1.115.677
	Ontvangsten	2.418.517	-5.324.183	8.235.238	6.776.205	3.479.111
	Uitgaven	-8.490.090	-12.489.513	-16.958.997	-6.274.964	-4.594.788

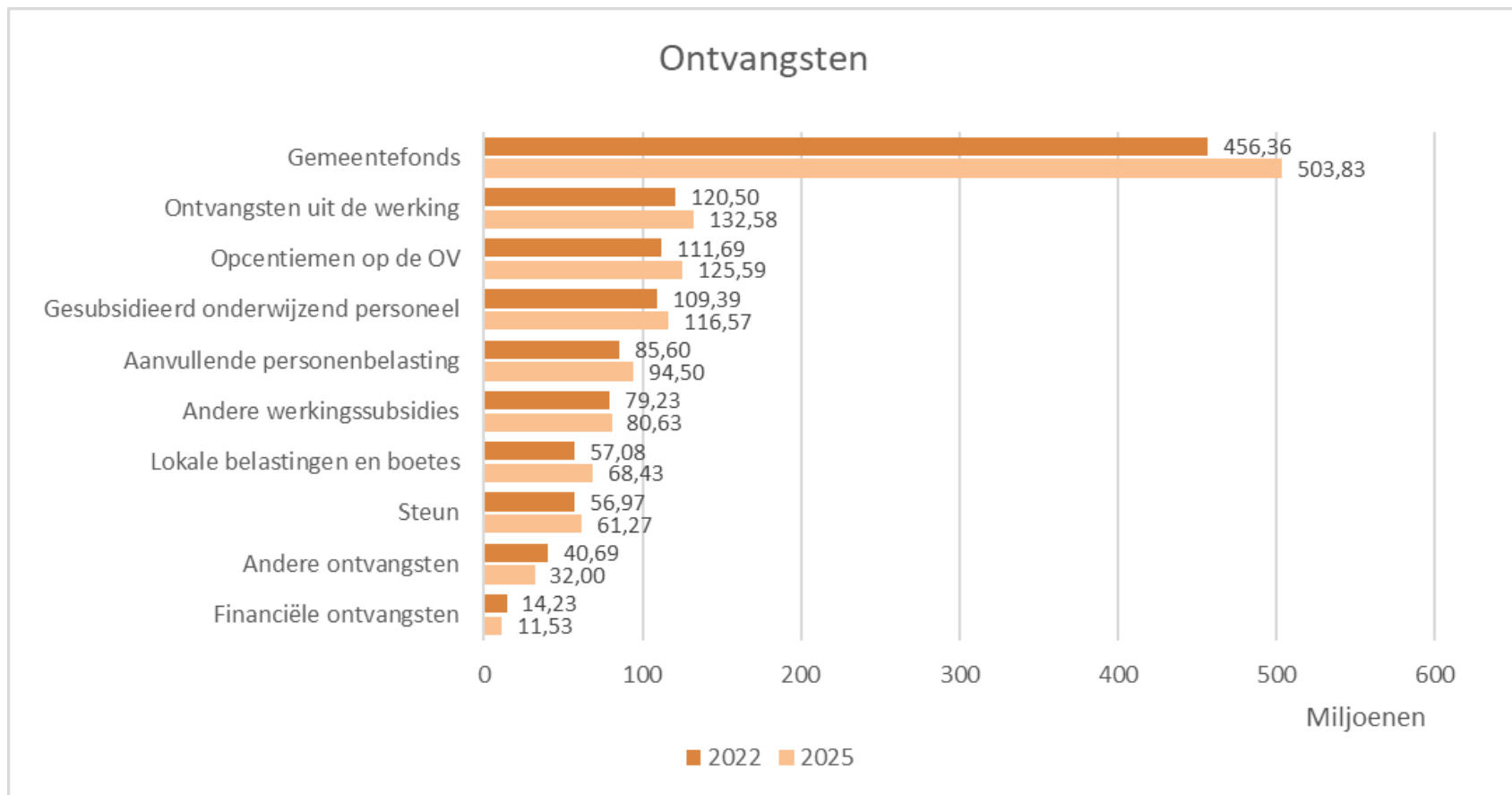
- > Gedaalde ontvangsten uit financiële vaste activa
- > Uitgaven energiebudgetten
- > Bijkomende ontvangsten uit lokale belastingen
- > Verhoging parkeertarieven
- > Te concretiseren “Focusopdracht’22”
- > Aantal gerichte bijsturingen van de budgettaire enveloppes
- > ...

Focusopdracht '22

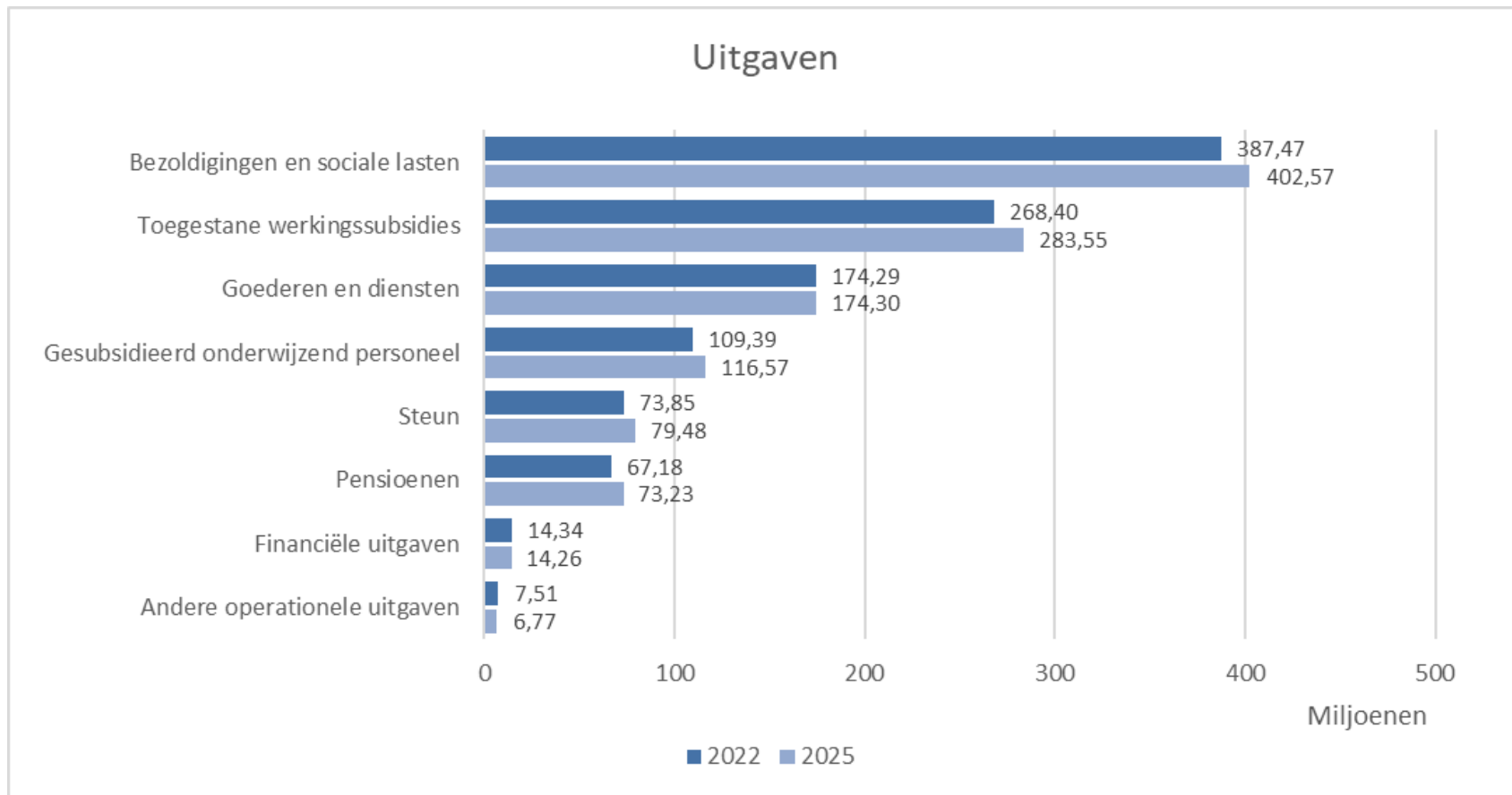
- > Op korte termijn inhoudelijke prioriteiten bepalen ('wat')
- > Financieel vertalen naar concrete doelstellingen bij budgetwijziging 2022
- > Volledige organisatie (ook verbonden rechtspersonen) worden hierin gevat

- > Op langere termijn inzetten op 'spending review' ('hoe')
- > Effectiviteits- en efficiëntietoetsing moet integraal deel uitmaken van het reguliere budgetproces

Exploitatie (2)



Exploitatie (3)



Exploitatie (4)

	2021 (BUDGET)		2022 (BUDGET)		2025 (BUDGET)	
	Uitgaven	Saldo ten laste van algemene financiering	Uitgaven	Saldo ten laste van algemene financiering	Uitgaven	Saldo ten laste van algemene financiering
SD10011 - SD Wonen	14.433.285	9.991.946	15.624.495	12.701.839	16.492.674	13.562.731
SD10012 - SD Economisch weefsel	7.083.345	6.710.570	7.606.600	7.294.884	6.738.821	6.730.633
SD10013 - SD Klimaatbeleid	2.620.866	2.564.302	2.834.332	2.404.621	2.674.700	2.371.250
SD10014 - SD Groen, natuur en water	21.229.609	20.821.187	21.294.542	20.871.044	23.091.424	22.658.246
SD10015 - SD Leefomgeving	49.889.275	35.765.105	55.929.391	43.826.035	59.942.002	46.618.818
SD10016 - SD Ruimtegebruik	65.755.633	58.440.484	64.610.393	56.337.524	68.694.198	59.682.759
SD10017 - SD Mobiliteit	30.764.595	-3.204.754	32.118.160	-6.858.044	32.456.249	-12.289.211
SD10021 - SD Werk	40.590.305	25.113.168	43.358.046	25.749.778	44.402.503	27.302.348
SD10022 - SD Kinderopvang en Onderwijs	186.324.474	41.670.976	191.198.348	43.259.969	200.532.861	44.038.308
SD10023 - SD Armoedebeleid	117.106.774	44.604.482	110.093.479	48.409.786	116.507.016	50.836.394
SD10024 - SD Welzijn en Gezondheid	82.194.738	24.196.672	76.345.210	22.791.149	79.746.431	23.469.139
SD10031 - SD Superdiversiteit	8.979.417	3.781.705	8.405.680	3.885.161	8.317.914	3.653.662
SD10032 - SD Vrijetijds-, sport- en cultuurleven	67.324.353	52.587.224	64.831.196	50.654.935	65.779.864	51.092.385
SD10033 - SD Beleef de stad	12.898.614	10.635.018	11.175.953	8.829.990	10.987.871	8.642.805
SD10034 - SD Warme stad	4.751.726	4.643.325	4.920.180	4.757.373	4.978.529	4.931.859
SD10035 - SD Veiligheid	129.185.183	124.885.934	137.594.312	123.567.352	152.694.225	147.763.822
SD10041 - SD Burgers en partners	12.890.497	12.311.537	12.330.180	11.678.768	11.265.795	11.126.433
SD10042 - SD Dienstverlening	56.276.362	54.472.413	58.180.251	56.377.856	57.142.959	55.369.419
SD10043 - SD Organisatie	136.028.833	90.819.496	133.052.301	84.600.576	132.026.118	76.332.934
SD10044 - SD Medewerkers	33.591.712	32.497.173	34.542.669	33.190.817	39.563.544	38.286.018
	1.079.919.595	653.307.964	1.086.045.718	654.331.413	1.134.035.699	682.180.753

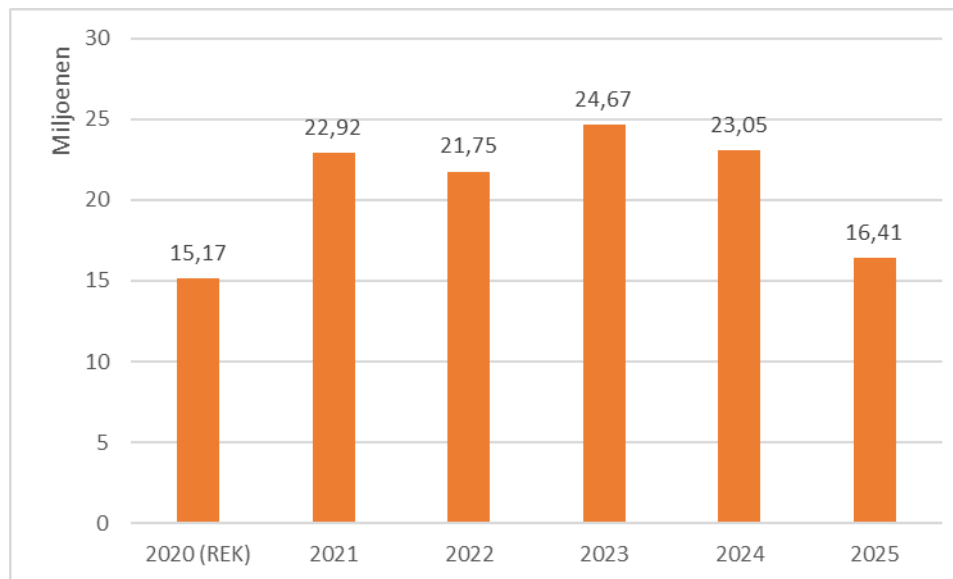
Voornaamste wijzigingen | investeringen

		2021	2022	2023	2024	2025
BO 2022	Saldo	-133.349.428	-146.081.709	-85.745.121	-103.035.863	-116.958.433
	Ontvangsten	43.433.319	35.451.888	59.304.434	42.206.111	45.170.223
	Uitgaven	-176.782.747	-181.533.597	-145.049.555	-145.241.974	-162.128.656
Delta	Saldo	37.649.493	-13.231.883	7.689.898	126.737	-20.482.032
	Ontvangsten	5.517.858	281.121	4.199.370	287.016	935.495
	Uitgaven	32.131.635	-13.513.004	3.490.527	-160.279	-21.417.527

- > Herspreiding budget voor realiseren van portfolioambities
- > Aantal gerichte bijsturingen van de budgettaire enveloppes
- > ...

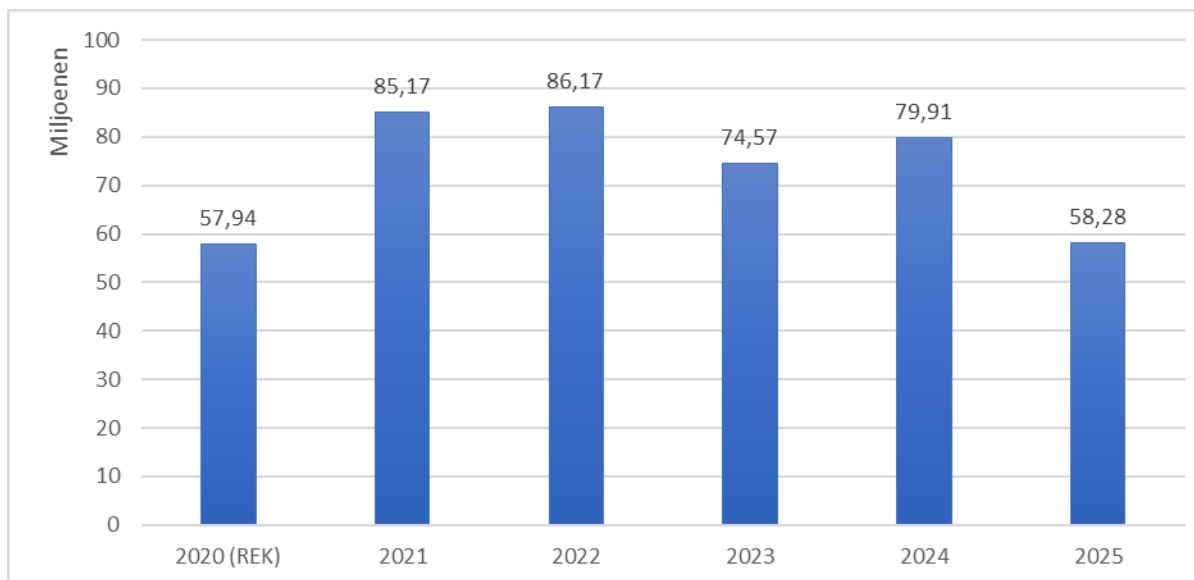
Reguliere investeringsontvangsten

	2020 (REK)	2021	2022	2023	2024	2025	TOTAAL
Subsidies AGION	1.576.762	1.171.068	260.534	1.639.727	2.500.000	2.500.000	9.648.092
Subsidies GSB	0	2.616.775	2.033.897	2.249.187	2.233.140	2.233.140	11.366.139
Subsidies ANDERE	1.011.297	5.499.930	3.712.926	3.499.863	2.027.030	2.708.549	18.459.596
Verkopen OCMW	12.034.499	5.819.111	5.576.872	5.603.839	5.603.839	5.603.839	40.241.999
Verkopen STAD	359.916	5.299.758	8.829.900	11.350.000	4.900.000	3.000.000	33.739.574
ANDERE	187.500	2.517.162	1.340.750	326.750	5.783.750	360.750	10.516.662
	15.169.974	22.923.805	21.754.879	24.669.366	23.047.759	16.406.278	123.972.062



Reguliere investeringsuitgaven

	2020 (REK)	2021	2022	2023	2024	2025	TOTAAL
Onderhoudsenveloppe gebouwen	13.599.927	16.017.230	16.960.528	15.735.733	15.287.733	15.287.733	92.888.884
Onderhoudsenveloppe Groen	1.536.163	1.936.561	1.804.576	1.654.000	1.654.000	1.700.000	10.285.300
Onderhoudsenveloppe Vloot	2.052.885	3.404.086	3.530.297	4.100.000	2.970.000	2.970.000	19.027.268
Onderhoudsenveloppe Wegen	14.237.961	21.414.842	16.000.000	14.000.000	14.000.000	12.000.000	91.652.803
District09	10.406.478	12.521.652	13.195.351	10.722.657	11.371.861	12.069.371	70.287.369
Overig	16.104.951	29.873.554	34.683.944	28.354.005	34.624.995	14.247.961	157.889.410
Eindtotaal	57.938.365	85.167.925	86.174.695	74.566.395	79.908.589	58.275.065	442.031.035



Portfolio

> Portfolio budget

	2020 (REK)	2021	2022	2023	2024	2025	TOTAAL
Portfolio	-35.551.280	-70.529.371	-79.375.489	-32.792.873	-30.504.827	-60.764.781	-309.518.621
Ontvangsten	15.909.583	20.846.170	13.697.009	32.220.724	16.065.371	23.153.885	121.556.086
Engagement	15.909.583	11.015.923	5.032.366	1.716.488	215.343	14.001.200	47.890.904
Nog geen engagement	0	9.830.246	8.664.643	30.504.236	15.850.028	9.152.685	73.665.183
Uitgaven	-51.460.863	-91.375.540	-93.072.498	-65.013.597	-46.570.198	-83.918.666	-431.074.707
Engagement	-51.460.863	-91.375.540	-75.463.912	-32.971.222	-17.239.516	-17.291.791	-285.802.845
Nog geen engagement	0	0	-17.608.586	-32.042.374	-29.330.682	-66.626.875	-145.271.862

> Portfolio ambities

Toelichting bij de AMJP – Boek 2 – p245



Agenda

- > Budgetopmaak 2022
 - Exogene factoren
 - Voornaamste bijstellingen
 - Staat van het financieel evenwicht
- > Evolutie van de schuld

Staat van het financieel evenwicht

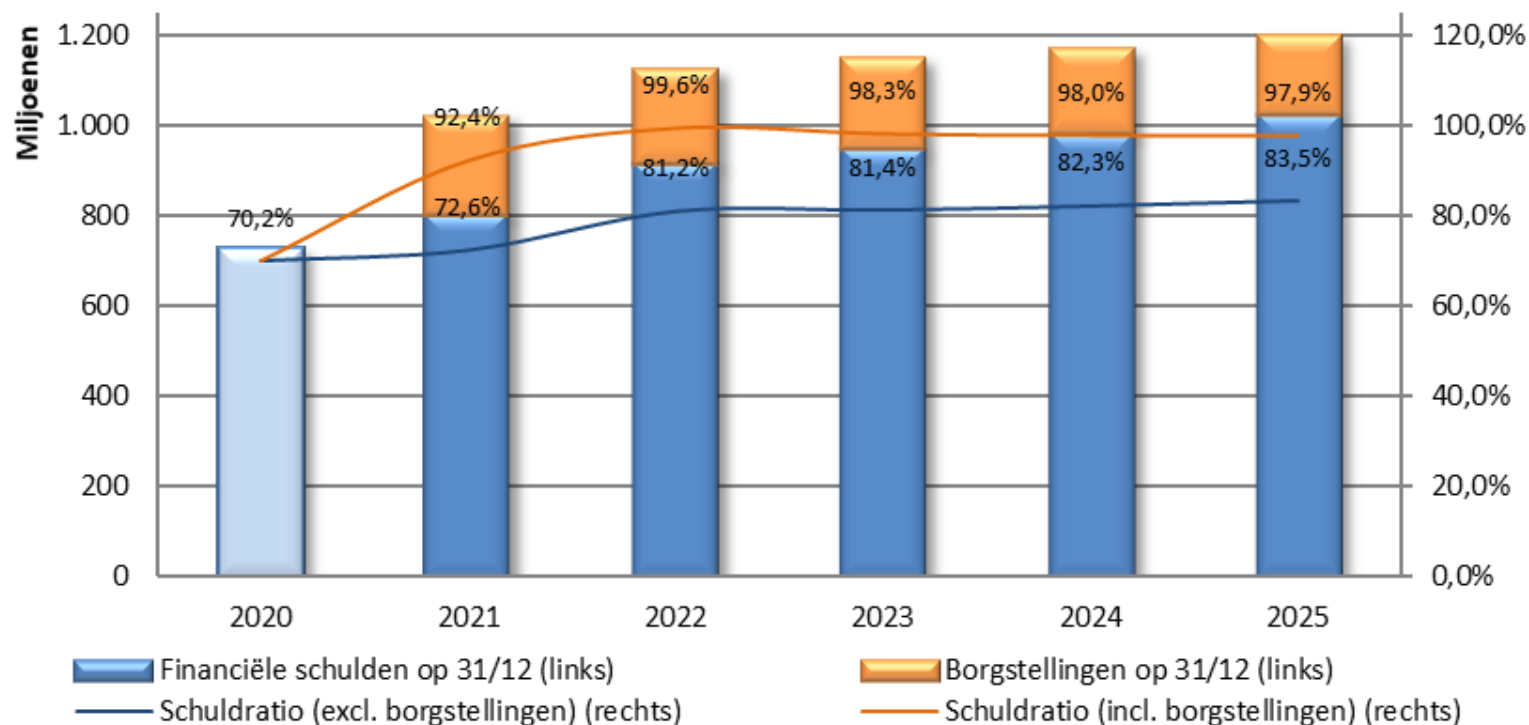
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. EXPLOITATIE	46,22	12,18	29,33	49,43	67,09	76,18
UITGAVEN	-991,03	-1.095,60	-1.102,42	-1.120,35	-1.131,15	-1.150,73
ONTVANGSTEN	1.037,25	1.107,78	1.131,75	1.169,78	1.198,25	1.226,91
II. INVESTERINGEN	-78,46	-133,35	-146,08	-85,75	-103,04	-116,96
UITGAVEN	-109,54	-176,78	-181,53	-145,05	-145,24	-162,13
ONTVANGSTEN	31,08	43,43	35,45	59,30	42,21	45,17
III. FINANCIERING	20,11	97,88	116,75	36,31	35,95	40,78
UITGAVEN	-55,43	-68,98	-73,96	-99,69	-91,79	-94,30
ONTVANGSTEN	75,54	166,86	190,71	136,00	127,73	135,08
BUDGETTAIRE RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR	-12,13	-23,29	0,00	0,00	0,00	0,00
GECUMULEERDE BUDGETTAIRE RESULTAAT VORIG BOEKJAAR	39,45	27,32	4,02	4,03	4,03	4,03
GECUMULEERDE BUDGETTAIRE RESULTAAT	27,32	4,02	4,03	4,03	4,03	4,03
ONBESCHIKBARE GELDEN	-3,90	-3,93	-3,93	-3,93	-3,93	-3,93
BESCHIKBAAR BUDGETTAIR RESULTAAT	23,42	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10
AUTOFINANCIERINGSMARGE	2020	2021	2022	2023	2024	2025
EXPLOITATIESALDO	46,22	12,18	29,33	49,43	67,09	76,18
NETTO PERIODIEKE AFLOSSINGEN	48,76	59,12	64,76	70,51	72,60	75,49
AUTOFINANCIERINGSMARGE	-2,54	-46,94	-35,43	-21,08	-5,51	0,69
GECORRIGEERDE AUTOFINANCIERINGSMARGE	2020	2021	2022	2023	2024	2025
AUTOFINANCIERINGSMARGE	-2,54	-46,94	-35,43	-21,08	-5,51	0,69
CORRECTIE OP DE PERIODIEKE AFLOSSINGEN	1,70	4,89	4,13	0,68	0,04	0,23
GECORRIGEERDE AUTOFINANCIERINGSMARGE	-0,84	-42,05	-31,30	-20,40	-5,47	0,92



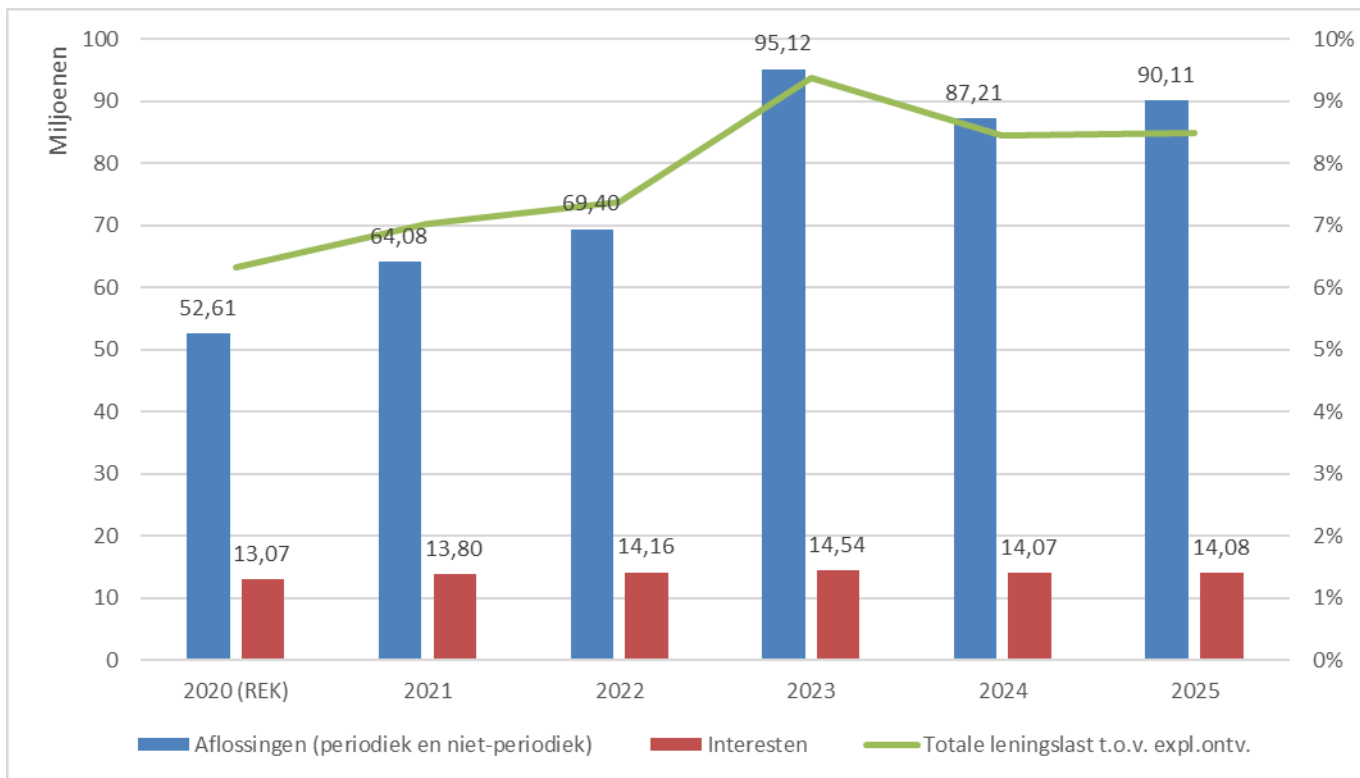
Agenda

- > Budgetopmaak 2022
 - Exogene factoren
 - Voornaamste bijstellingen
 - Staat van het financieel evenwicht
- > Evolutie van de schuld

Evolutie van de schuld



Evolutie van de schuld (2)



Conclusie

- > Grote exogene impact op MJP
- > Extra exploitatie ontvangsten
- > Focusopdracht '22 met inhoudelijke prioriteitenbepaling
- > Langetermijnvisie op efficiëntie- en effectiviteitstoetsing binnen budgetproces
- > Focus op welzijn en jongeren



Bedankt

Team Bestuur en Verbonden Rechtspersonen
fin.bestuurenverbondenrechtspersonen@stad.gent

