

V.1 Update van de omgevingsanalyse

De omgevingsanalyse uit 2018 werd wegens de grote impact van de coronacrisis bij de meerjarenplanaanpassing 2020 grondig geactualiseerd. Bij de meerjarenplanaanpassing 2022 beschreef de update hoe het beheersen van de verschillende crisissen als rode draad doorheen het meerjarenplan en de meerjarenplanaanpassingen liep en welke impact dit had op de werking van ons lokaal bestuur.

In deze update verwijzen we aanvullend naar de resultaten uit de gemeentemonitor (update van 15 oktober 2023) en de meest actuele versie van het individueel financieel profiel van Belfius over ons lokaal bestuur.

De gemeentemonitor bevat meer dan 300 omgevingsindicatoren, waarvan er ruim 100 worden verzameld door middel van een driejaarlijkse burgerbevraging.

Het individueel financieel profiel van Belfius vergelijkt jaarlijks de financiële toestand van onze gemeente met cijfers uit het verleden en met de gemiddelde cijfers van referentiegemeenten.

Het Individueel Financieel Profiel is samengesteld uit zes grote onderdelen:

- de algemene indicatoren: geven een zicht op niet-financiële omgevingsfactoren die, rechtstreeks of onrechtstreeks, een effect hebben op de lokale financiën en hun evolutie.
- de exploitatierekening: dit hoofdstuk schetst hoe exploitatie-uitgaven en -ontvangsten evolueren in de tijd en dit in vergelijking met de referentiegroepen. De vergelijking gebeurt zowel volgens de aard (economische verdeling) als volgens de grote beleidsdomeinen (functionele verdeling). Daarna worden de belangrijkste uitgavenposten afzonderlijk belicht, zoals de werkings- en personeelsuitgaven en de toegestane werkingssubsidies. Als belangrijkste onderdeel van de exploitatie-ontvangsten komt de gemeentelijke fiscaliteit gedetailleerd aan bod. Is de gemeente in staat om een toekomstige druk op de financiën het hoofd te bieden? De impact van de vergrijzing op de aanvullende personenbelasting (APB) wordt ook in kaart gebracht.
- het resultaat en de financiële beleidsruimte: dit deel gaat dieper in op de details van de staat van het financieel evenwicht binnen BBC met o.m. de autofinancieringsmarge (AFM) die aangeeft of de gemeente al dan niet structureel in evenwicht is.
- de schuld: biedt een analyse van de schuldtoestand, met inbegrip van een ratio-analyse.
- de vooruitzichten en het ESR-vorderingensaldo: het Meerjarenplan blikt vooruit op de geplande exploitatie-, investerings- en financieringscyclus en de evolutie van de financiële evenwichten. Het ESR-vorderingensaldo, volgens het Europees stelsel van nationale en regionale rekeningen, is een maatstaf voor de Vlaamse besturen om zich te vergelijken met andere overheden.
- de investeringen en het patrimonium: geven de investeringsdynamiek weer en de evolutie van het patrimonium en belichten of er voldoende werd geïnvesteerd. De vereenvoudigde balans geeft de activa weer van gemeente en OCMW samen.

Beide documenten worden in bijlage toegevoegd.
