




**BOORTMEERBEEK**

GEMEENTE & OCMW 

Gemeente en OCMW Boortmeerbeek

Pastorijstraat 2  
3190 BOORTMEERBEEK  
Provincie : Vlaams-Brabant  
Arrondissement : Leuven

# Documentatie bij aanpassing meerjarenplan 2020-2026 nr.4

Algemeen directeur :  
Financieel directeur :

J. SMITS  
J. VAN RIJMENANT



Onderstaande lijst is een opsomming van de voornaamste grondslagen en assumpties die de gemeente en het OCMW van Boortmeerbeek gekozen hebben voor de opmaak van de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025.

Het meerjarenplan dient steeds een toekomsthorizon te hebben van 3 jaren. Daarom wordt er nu een meerjarenplan voorgesteld tem 2026.

**1. Investerings:**

De geplande investeringen werden gescreend en bijgestuurd waar nodig. Enerzijds zijn er een aantal kredieten verschoven van 2025 naar 2024, zodat er tijdig met de aanbesteding en gunning gestart kan worden. Anderzijds zijn er een aantal verschuivingen gedaan om de oorspronkelijke ramingen in lijn te brengen met de concretere actuele kostprijzen. Voor de inning van de GAS-5 boetes, werd er geen bedrag opgenomen in het MJP. Bedoeling was wel dat deze middelen steeds geherinvesteerd zouden worden in de verkeerleefbaarheid. Op basis van de reeds gerealiseerde inkomsten in 2023, is er in die zin een extra bedrag opgenomen van 1,5 Mio Euro voor de uitvoering van het verkeerleefbaarheidsplan.

**2. Personeelsuitgaven:**

- Op de gemeenteraad en OCMW-raad van april 2023 werd een aangepast organogram met bijhorend **personeelskader** goedgekeurd. Gezien het feit dat dit kader als een absoluut minimum aanzien moet worden voor het goed functioneren van de administratieve diensten, is er een actualisering van de loonbegroting gemaakt. Deze loonbegroting bevat zowel het bestaande personeelsbestand volgens de huidige barema's en anciënniteitsschalen als een voorziening voor de nog aan te werven profielen volgens het voorziene kader. Voor nieuwe aanwervingen is er steeds uitgegaan van een contractuele tewerkstelling. Bij pensionering in 2024, is er een beperkte overlapperiode voorzien. Lopende en nieuwe aanvragen tot arbeidsduurvermindering of tijdskrediet, zijn in rekening gebracht.
- Bij een volgende herziening van het personeelskader is er reeds het voorstel om hierin 2 arbeiders extra op te nemen en bijgevolg dit budgettair ook in de volgende aanpassing van het MJP te verwerken. Eventuele aanwerving kan mogelijks in 2024 al overwogen worden mits dit door eventuele overschotten (n.a.v. ziekte, niet-invulling,...) binnen het personeelsbudget 2024 kan gefinancierd worden.
- De goedkeuring van de **nieuwe Rechts Positie Regeling**, brengt een aantal nieuwe loonelementen en kostenverhogingen met zich mee. Dit is vanaf 2024 opgenomen.
- De berekening van de lonen 2024 bevat de laatste voorspellingen van het planbureau betreffende de indexstijgingen. Voor 2025 en 2026 is de loonberekening van 2024 doorgetrokken met een stijgingspercentage van 2%.
- Er wordt 4% gehanteerd als tweede pensioenpijler voor contractuele medewerkers en een aanvullende toezegging van 2% voor personeel van de VIA-diensten.
-

### **3. Aankoop van goederen en diensten:**

- De **werkingsbudgetten** 2023 zijn in principe niet gewijzigd. De verwachting is dat er mits verschuivingen binnen het totale beschikbare budget gewerkt kan worden. Voor 2024 zijn de werkingsbudgetten aangehouden. Een aantal werkingsbudgetten zijn in meer detail herbekeken: bepaalde posten zijn geschrapt of verhoogd op basis van de huidige aanpak/werkwijze of ondertussen genomen beslissingen. De verdere uitrol van de delegatie van het budgetbeheer naar diensthoofden en experts, is eveneens aanleiding geweest om enkele budgetten te herschikken, op te splitsen en te verschuiven. Het budget 2024 is doorgetrokken naar 2025 en 2026. Enkel op bepaalde recurrente kosten zoals water, energie, enz.. is een jaarlijkse indexering van 2% toegepast. Voor 2023 waren reeds extra budgetten voorzien voor gas en elektriciteit. De prijzen zijn ondertussen terug gestabiliseerd. Budgetten zijn opnieuw in lijn met bedragen van voor die uitzonderlijke prijsstijgingen.
- De **uitgavenpost consultancy** is in 2023 verder toegenomen. Vooral voor ICT, dienst Omgeving en personeelsdienst laten vaste aanwervingen op zich wachten. Deze meeruitgave zal zich normaalgezien compenseren met de mindere uitgaven op de personeelsuitgaven. Gezien het volledige personeelskader is opgenomen in het budget 2024, wordt er geen consultancy-budget voorzien voor deze functies. Consultancy-opdrachten die hierbinnen kaderen, dienen bijgevolg binnen het voorziene personeelsbudget te gebeuren. Dit betekent dat er slechts een deeltijdse invulling kan gegeven worden. Enkel voor het mee helpen realiseren van de aanwervingen wordt bovenop het personeelskader een beperkt budget voorzien.

### **4. Toegestane subsidies:**

- De uitgaven voor toegestane subsidies werden doorgetrokken en blijven zoals voorzien bij de start van het meerjarenplan.
- De politiezone voorziet in een jaarlijkse dotatie die vooraf overlegd en onderhandeld wordt met de drie gemeentebesturen van de politiezone. Het bestuur kiest om een lineaire prognose toe te passen voor de werkingssubsidie aan de politiezone met 2023 als uitgangspunt en een jaarlijkse indexatie van 3%. De investeringssubsidies worden opgenomen zoals voorzien in de meerjarenplanoefening van de politiezone.
- Ook voor de hulpverleningszone Oost-Brabant wordt een lineaire prognose toegepast voor de werkingssubsidie met 2023 als uitgangspunt en een jaarlijkse indexatie van 3%. De investeringssubsidies worden opgenomen zoals voorzien in de begroting 2023 van de hulpverleningszone.

### **5. Financiële uitgaven:**

- De op te nemen leningen voorzien in 2022 en op het einde van de legislatuur zijn traditioneel voorzien met aflossing op 20 jaar. Er was in het oorspronkelijke MJP vanuit gegaan dat er in 2025 een lening van 7 Mio opgenomen zou worden. Volgens de huidige ramingen en bijgestuurde timing van de investeringen, kan de opname hiervan gespreid worden over 2025 en 2026.

### **6. Ontvangsten:**

- De ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting zijn verder geactualiseerd op basis van de laatste berekeningen van de FOD Financiën. We hadden reeds voorzien dat er in 2023 14 maanden in plaats van 12 maanden aan ontvangsten geïnd zouden worden. Onder andere door de inflatie, zijn deze bedragen nog hoger dan oorspronkelijk ingeschat. De bedragen voor de komende jaren zijn allemaal naar boven bijgesteld. Voor 2023 is deze bijstelling uitzonderlijk hoog. Maar dit is dus éénmalig.

- De ontvangsten uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing zijn afgestemd op de laatste berichtgeving van de Vlaamse Belastingdienst.
- Belastingen en retributies werden geraamd volgens de tarieven zoals goedgekeurd op de gemeenteraad.
- De te ontvangen algemene en specifieke werkingssubsidies werden volgens het huidige patroon doorgetrokken. Voor de subsidies van Kind & Gezin voor de buitenschoolse kinderopvang, zal vanaf 2026 een daling volgen naar aanleiding van het BOA-decreet.



BOORTMEERBEEK

## Motivering van de wijzigingen

### Investerings - Motivering van de wijzigingen >= 25.000 EUR

Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Investerings- project	Omschrijving en motivering	Boekjaar	Oorspronkelijke raming	Nieuwe raming	Vershil raming aanpassing mijp
GBB	0050-00	22920000	IP-2020-32	Verkoop grond Ravesteinstraat 21 Geen verkoop - wel erfpacht aan scouts Hever - ander deel zal voor uitbreiding parkeerterreinen dienen	2023	200.000	-	-200.000
GBB	0190-00	22100000	IP-2020-35	Verkoop 16 parkeerplaatsen Mouterij Volgens laatste inschatting	2024	400.000	480.000	80.000
GBB	0190-00	22101000	IP-2020-37	Transformatie molenaarswoning aan molen Servaes tot kantoorruimte Deel verschoven naar project VBR Audenhovenlaan, Pontstraat, Kallebeekstraat en Sas	2023	245.395	100.000	-145.395
GBB	0190-00	22110000	IP-2020-27	Uitvoering kerkenbeleidsplan Deel verschoven naar project VBR Audenhovenlaan, Pontstraat, Kallebeekstraat en Sas	2025	130.000	-	-130.000
GBB	0200-00	22400000	IP-2019-2	Heraanleg Ida Vermeulenstraat Middelen ingezet voor 'Onderhoud wegeninfrastructuur Hollestraat' - nieuw project gemaakt met aangepaste benaming	2023	183.836	-	-183.836
GBB	0200-00	22400000	IP-2020-48	Riolering, wegenis, fietspaden en voetpaden Ingezet voor project Herinrichting deel Goorstraat en Zevenbunderweg (zie project: IP-2023-9)	2023	959.266	633.469	-325.797
GBB	0200-00	22400000	IP-2023-10	Onderhoud wegeninfrastructuur Hollestraat Oorspronkelijke gunning: 183.836,21 Euro via verschuiving - Extra te voorzien: 90.000 Euro	2023		273.836	273.836
GBB	0200-00	22400000	IP-2023-12	VBR Audenhovenlaan, Pontstraat, Kallebeekstraat en Sas Project apart benoemd - krediet verschoven vanuit diverse posten	2023		930.000	930.000
GBB	0200-00	22400000	IP-2023-9	Herinrichting deel Goorstraat en Zevenbunderweg Middelen gedeeltelijk voorzien in IP-2020-48 Riolering, wegenis, fietspaden en voetpaden - apart project gecreëerd	2023		867.727	867.727
GBB	0200-00	22400000	IP-2019-18	Wegen Ontwikkeling Heldenplein duurder dan oorspronkelijk ingeschat - verschuiving vanuit project 'Sanering Goorbeek'	2024		130.000	130.000
GBB	0200-00	22400000	IP-2020-48	Riolering, wegenis, fietspaden en voetpaden Ingezet voor project Herinrichting deel Goorstraat en Zevenbunderweg (zie project: IP-2023-9)	2024	250.000	-	-250.000
					2025	100.000	-	-100.000
					2023	350.000	-	-350.000
					2024	-	100.000	100.000
					2025	-	100.000	100.000
1.1.1.2	0290-00	15000190	IP-2020-6	Subsidies verkeersveiligheid rond scholen Raming subsidies concreter gemaakt - niet meer realiseerbaar in 2023 - voorzien in 2024 - 2025				
		22500000	IP-2020-6	Verkeersveiligheid rond scholen (voor studie zie verkeersleefbaarheidsplan) Uitgaven verlaagd a rato van verlaagde subsidies	2023	340.379	190.380	-149.999
					2023			
				Uitvoering verkeersleefbaarheidsplan 1,5 Mio toegevoegd nav geïnde GAS-boetes, waarvan 200.000 Euro verschoven naar scholenproject voor ontwikkeling voorzijde scholencomplex (kiss & ride, enz) - netto 1.3 Mio toegevoegd	2023	1.210.709	2.010.709	800.000
1.1.1.2	0290-00	22890000	IP-2020-12	Uitvoering verkeersleefbaarheidsplan De aanleg van de parking achter de Vrije Basisschool in Schiplaken is voorzien in het verkeersleefbaarheidsplan. Eerder werd hiervoor een apart investeringsproject IP-2020-14 opgenomen in het meerjarenplan. Krediet 2025 naar 2024 verschoven	2025	475.000	-	-475.000



BOORTMEERBEEK

## Motivering van de wijzigingen

### Investerings - Motivering van de wijzigingen >= 25.000 EUR

Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Investerings- project	Omschrijving en motivering	Boekjaar	Oorspronkelijke raming	Nieuwe raming	Vershil raming aanpassing mijp
1.1.1.2	0290-00	22890000	IP-2023-11	Verkeersleefbaarheidsplan - verbeteren kruispunten, ontharding - Interleuven	2023		200.000	200.000
				Project Interleuven apart gedefinieerd als onderdeel van uitvoering verkeersleefbaarheidsplan	2024		500.000	500.000
1.1.1.2	0290-00	22890000	IP-2024-4	Verkeersleefbaarheidsplan - fietspaden ikv Kopenhagenplan				
				Project apart gedefinieerd als onderdeel van uitvoering verkeersleefbaarheidsplan	2023		300.000	300.000
GBB	0319-00	22600000	IP-2020-18	Sanering Goorbeek	2023	-	53.500	53.500
				Deel budget naar 2023 gebracht voor opstart	2024	-	1.124.500	1.124.500
				Sanering Goorbeek	2025	1.500.000	-	-1.500.000
GBB	0319-00	22800000	IP-2020-17	Collector Ida Vermeulenstraat Budget verschoven naar project VBR Audenhovenlaan, Pontstraat, Kallebeekstraat en Sas	2025	400.000	-	-400.000
GBB	0400-00	66400000	IP-GEEN	Toegestane investeringssubsidies Nieuwbouw politie: Aanpassing op basis van laatste raming 14/11/2023	2023	732.080	674.415	-57.665
					2024	81.989	232.403	150.414
					2025	3.249.240	2.860.628	-388.612
GBB	0410-00	66400000	IP-GEEN	Toegestane investeringssubsidies Aangepast op basis van laatste raming	2024	63.251	119.908	56.656
					2025	73.198	122.300	49.102
GBB	0600-00	21400000	IP-2019-8	ereloon def. oplevering brug Dambeek	2023	90.764	26.760	-64.004
GBB	0670-00	22810000	IP-2020-47	OV "licht-als-dienst" investeringen steunen en verlichtingstoestellen	2024	126.641	-	-126.641
				Jaarlijks krediet niet langer nodig - zit vervat in deelname en afrekening Fluvius	2025	126.641	-	-126.641
GBB	0740-00	22199000	IP-2022-4	Multifunctionele polyvalente ruimte (deel groter dan fysische normen AGION) in principe volledig voorzien in scholenproject - Deel verschoven naar project VBR Audenhovenlaan, Pontstraat, Kallebeekstraat en Sas	2024	250.000	150.000	-100.000
3.2.1.2	0800-00	15000190	IP-2020-5	70% subsidies AGION gemeenteschool nieuwbouw Geen wijziging in voorziene subsidies, timing ontvangsten aangepast aan laatste inschattingen en afstemming met AGION - laatste schijf voorzien in 2027	2023	1.000.000	-	-1.000.000
					2024	1.000.000	1.500.000	500.000
					2025	4.035.279	1.508.820	-2.526.459
3.2.1.1	0800-00	21400000	IP-2020-5	Nieuwbouw gemeenteschool: erelonen ontwerpteam en projectbegeleiding In 2023 zal 40% van de erelonen uitbetaald worden aan de ontwerper alsook deel van de vergoedingen aan Belfius voor	2023	782.886	625.246	-157.640
					2025	456.241	498.924	42.683
3.2.1.2	0800-00	22102000	IP-2020-5	Gemeenteschool nieuwbouw Aanpassing timing uitgaven Meerprijzen & bijkomende keuzes	2023	500.000	-	-500.000
					2024	2.000.000	1.820.530	-179.470
					2025	8.821.261	4.369.272	-4.451.989
3.2.1.2	0800-00	22199000	IP-2020-5	Andere gebouwen - tijdelijke huisvesting gemeenteschool Tijdelijke huisvesting vanaf 2de helft 2024 - 15 maanden	2024		32.444	32.444
					2025		84.356	84.356
3.2.1.2	0800-00	22000000	IP-2022-9	Aankoop gronden achter gemeenteschool Krediet 2023 verschoven naar 2024	2023	198.000	-	-198.000
					2024	-	198.000	198.000
GBB	0800-00	23100000	IP-2024-01	Digisprong - vervanging laptops, I-pads leerlingen & leerkrachten Subsidies digisprong quasi afgebouwd - vervanging te voorzien met eigen middelen	2024		35.000	35.000
					2025		40.000	40.000



BOORTMEERBEEK

## Motivering van de wijzigingen

### Exploitatie (excl lonen) - Motivering van de wijzigingen >= 25.000 EUR

Actie	Beleidsitem	Alg. rek. 6 = uitgaven 7 = inkomsten	Omschrijving en motivering	Boekjaar	Oorspronkelijke raming	Nieuwe raming	Vershil raming aanpassing mij
GBB	0010-00	74000000	Gemeentefonds Volgens prognose april 2023	2024	1.897.935	1.956.235	58.300
				2025	1.964.362	2.024.696	60.334
GBB	0010-00	74010060	Subsidie responsabiliseringsbijdrage Op basis van laatste ramingen	2024		37.298	37.298
				2025		66.298	66.298
GBB	0010-00	74049999	Gesco en energiezuinige woningen OV Krediet niet voorzien in het verleden - toename VIA6-middelen	2023	-	384.531	384.531
				2024	-	384.531	384.531
				2025	-	384.531	384.531
GBB	0020-00	61399999	Kosten afgifte rijbewijzen en paspoorten Krediet verhuisd naar beleidsitem 0130-00 Administratieve dienstverlening Kostenstijging toegepast	2024	70.000	-	-70.000
				2025	70.000	-	-70.000
GBB	0020-00	73000000	Opcentiemen op de onroerende voorheffing laatste raming onroerende voorheffing 2024-2027	2024	4.743.368	5.115.205	371.837
				2025	4.838.236	5.404.931	566.695
GBB	0020-00	73010000	Aanvullende belasting op de personenbelasting herraming 2023 op basis van laatste status 27/10/2023 FOD Financiën	2023	6.149.794	7.155.084	1.005.290
				2024	5.657.336	5.817.950	160.614
				2025	5.971.233	6.190.881	219.648
GBB	0020-00	73150000	Retributie op de afgifte van administratieve documenten Krediet verhuisd naar beleidsitem 0130-00 Administratieve dienstverlening	2024	100.000	-	-100.000
				2025	100.000	-	-100.000
GBB	0020-00	73402000	Drijfkracht Rekening 2023 omvat aj 2022 & 2023	2023	69.850	133.922	64.072
GBB	0020-00	73424000	Verspreiding kosteloos reclamedrukwerk Herraming op basis van laatste kohieren	2023	81.026	157.459	76.433
GBB	0020-00	73740000	Belasting op leegstand van woningen en gebouwen Herraming op basis van effectieve ontvangsten in 2022.	2023	63.500	104.250	40.750
				2024	63.500	104.250	40.750
				2025	63.500	104.250	40.750
GBB	0030-00	75000000	Dividenden Zefier & AGB Boortmeerbeek Daling dividenden Zefier	2023	79.962	53.400	-26.562
				2024	79.962	53.400	-26.562
				2025	79.962	53.400	-26.562
GBB	0030-00	75100000	Opbrengsten uit vlottende activa Herraming op basis van voorlopige rekening 2023	2023	500	40.000	39.500
				2024	500	40.000	39.500
				2025	500	40.000	39.500
GBB	0111-00	61310011	Gerechtskosten en ereloon deurwaarder Verdere uitrol debiteurenbeheer - inschakeling deurwaarder	2024		35.000	35.000
GBB	0112-00	61310020	Erelonen consultants 6 maanden 2 dagen per week - consultancy specifiek gericht op aanwervingen	2024	-	42.000	42.000
GBB	0119-00	60101000	Technische benodigdheden Krediet technische benodigdheden gecentraliseerd op één beleidsveld	2024		37.826	37.826
				2025		37.826	37.826
GBB	0119-00	61310020	Noodplancoördinator Gezamenlijke noodplancoördinator - gemeente Keerbergen, Haacht en Boortmeerbeek	2025		30.000	30.000



**BOORTMEERBEEK**

## Motivering van de wijzigingen

### Exploitatie (excl lonen) - Motivering van de wijzigingen >= 25.000 EUR

Actie	Beleidsitem	Alg. rek. 6 = uitgaven 7 = inkomsten	Omschrijving en motivering	Boekjaar	Oorspronkelijke raming	Nieuwe raming	Verschil raming aanpassing m/j
GBB	0119-00	61311000	Aankopen (en onderhoud) arbeidskledij Budget Gemeente en OCMW gecentraliseerd	2024		40.000	40.000
				2025		40.000	40.000
GBB	0119-00	61503000	Onderhoud en herstelling technisch materieel Krediet gecentraliseerd op één beleidsveld	2024	7.378	38.998	31.620
				2025	7.378	38.998	31.620
GBB	0130-00	61319999	Kosten afgifte rijbewijzen, IDbewijzen, paspoorten, uittreksels Krediet verhuisd naar beleidsitem 0130-00 Administratieve dienstverlening Kostenstijging toegepast	2024		85.000	85.000
				2025		90.000	90.000
GBB	0130-00	73150000	Retributie op afgifte identiteitsbewijzen/paspoorten/trouwboekjes/ uittreksels Krediet verhuisd van 0020-00 Fiscale aangelegenheden - bedrag verhoogd in lijn met retributiereglement	2024		125.000	125.000
				2025		130.000	130.000
GBB	0190-00	61310010	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten Verschuiving 35.000 Euro naar beleidsveld 0111-00 Fiscale en financiële diensten voor opstart deurwaarder in kader van verdere uitrol debiteurenbeheer	2024	140.000	105.000	-35.000
GBB	0190-00	61429999	Overige informaticakosten IT-consultancy te verschuiven vanuit personeelsbudget - binnen personeelsbudget 1 VTE A1-A3, 1VTE B1-B3	2024	289.850	250.000	-39.850
				2025	289.850	250.000	-39.850
GBB	0190-00	61399999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden - Consultancy in kader van ruimtelijke ordening te verschuiven vanuit personeelsbudget	2024	149.500	110.000	-39.500
				2025	149.500	110.000	-39.500
GBB	0200-00	61503000	Onderhoud en herstelling technisch materieel	2024	31.620		-31.620
				2025	31.620		-31.620
GBB	0300-00	70010200	Inzameling afval huis-aan-huis Raming aangepast op basis van afvalbegroting 2024 opgemaakt door EcoWerk	2024	564.629	607.552	42.923
GBB	0300-00	70010200	Inzameling afval huis-aan-huis Raming aangepast op basis van afvalbegroting 2025 opgemaakt door EcoWerk	2025	564.629	637.929	73.301
GBB	0329-00	61399999	Acties burgemeesterconvenant en lokaal energie- en klimaatpact Verhuisd naar nieuwe sleutel met koppeling aan LEKP	2024	30.000	-	-30.000
GBB- LEKP	0329-00	61399999	Acties burgemeesterconvenant en lokaal energie- en klimaatpact LEKP 1.0 - 2.0 Nieuwe sleutel met koppeling aan LEKP	2024		50.000	50.000
GBB	0329-00	61399999	Acties burgemeesterconvenant en lokaal energie- en klimaatpact Verhuisd naar nieuwe sleutel met koppeling aan LEKP	2025	30.000	-	-30.000
GBB- LEKP	0329-00	61399999	Acties burgemeesterconvenant en lokaal energie- en klimaatpact LEKP 1.0 - 2.0 Nieuwe sleutel met koppeling aan LEKP	2025		30.000	30.000
GBB	0329-00	64940000	Milieuhandhaving Opsplitsing groenbeheer en milieuhandhaving	2023	131.000	28.000	-103.000
				2024	131.000	28.000	-103.000
				2025	131.000	28.000	-103.000
GBB	0340-00	64940000	INL-ploegen groenbeheer Opsplitsing groenbeheer en milieuhandhaving	2024		103.000	103.000
				2025		103.000	103.000
GBB- LEKP	0350-00	74059999	Subsidies Lokaal Energie- en Klimaatactieplan Toegekend bedrag 2022 - ontvangen in 2023	2023	-	58.743	58.743





**BOORTMEERBEEK**

## Motivering van de wijzigingen

### Exploitatie (excl lonen) - Motivering van de wijzigingen >= 25.000 EUR

Actie	Beleidsitem	Alg. rek. 6 = uitgaven 7 = inkomsten	Omschrijving en motivering	Boekjaar	Oorspronkelijke raming	Nieuwe raming	Vershil raming aanpassing mjb
GBB-LEKP	0350-00	74059999	Subsidies Lokaal Energie- en Klimaatactieplan Geraamd bedrag 2023 - te ontvangen in 2024	2024	-	51.617	51.617
GBB-LEKP	0350-00	74059999	Subsidies Lokaal Energie- en Klimaatactieplan LEKP 1.0 en 2.0 op basis van laatste raming	2025	-	26.423	26.423
GBB	0400-00	64940000	Bijdrage werkingskosten politiezone Boortmeerbeek - Haacht - Keerbergen Aanpassing volgens laatste ramingen	2024	1.402.283	1.443.126	40.843
				2025	1.444.351	1.529.713	85.362
GBB	0410-00	64940000	Bijdrage werkingskosten Hulpverleningszone Oost-Brabant (brandweer) Raming op basis van begroting 2023 van de Hulpverleningszone Brabant-Oost. Jaarlijkse indexatie met 3%	2024	601.479	653.460	51.981
				2025	619.523	743.975	124.452
GBB	0480-00	61399999	Vergoedingen behandeling GAS-dossiers Verwerking GAS-5 dossiers op basis van voorlopige rekening 2023	2023	2.000	300.000	298.000
				2024	2.000	67.000	65.000
GBB	0480-00	61399999	Vergoedingen behandeling GAS-dossiers	2025	2.000	67.000	65.000
				2023	16.804	1.816.804	1.800.000
GBB	0480-00	73900010	GAS-boetes Aanpassing op basis van voorlopige rekening 2023	2024	16.804	67.000	50.196
				2025	16.804	67.000	50.196
GBB	0600-00	61399999	Ondersteuning RO en GIS Focus op vaste aanwervingen - indien tijdelijk op te vangen met consultancy - verschuiving voorzien vanuit	2024	130.000	-	-130.000
				2025	130.000	-	-130.000
GBB	0600-00	64930000	Vrijwaren open ruimte Nieuw krediet voor initiatieven betreffende open ruimte	2024		100.000	100.000
GBB	0640-00	75000000	Dividenden Iverlek elektriciteit Aangepast op basis van laatste input Fluvius	2023	30.116	63.195	33.079
				2023	31.553	78.435	46.883
				2024	31.553	78.435	46.883
GBB	0650-00	75000000	Dividenden Iverlek gas Volgens laatste ramingen	2025	31.553	78.435	46.883
				2024		32.000	32.000
GBB	0660-00	61333000	Kosten voor communicatie (intern en extern) Maandelijkse nieuwsflash & driemaandelijkse magazine zoals beslist op CBS 10/10/22 en en gegund op	2025		32.000	32.000
				2024	235.000	320.000	85.000
GBB	0670-00	61100000	Electriciteit openbare verlichting Herraming op basis van rekening 2022	2025	235.000	320.000	85.000
				2024	27.800	-	-27.800
GBB	0739-00	70100030	Toegangsgelden creaweken en vakantiesnacks Toegangsgelden vakantiecampen gecentraliseerd op één beleidsveld	2025	27.800	-	-27.800
				2023	55.000	25.000	-30.000
GBB	0740-00	64930000	Toelagen aan sportverenigingen Opsplitsing Toelagen volgens besluit GR	2024	55.000	25.000	-30.000
				2025	55.000	25.000	-30.000
				2024	42.552	2.500	-40.052
GBB	0740-00	70100030	Toegangsgelden activiteiten De Sportregio Budgetsleutel enkel nog voor inningen en doorstorting activiteiten sportregio	2025	42.552	2.500	-40.052
				2024			



BOORTMEERBEEK

## Motivering van de wijzigingen

### Exploitatie (excl lonen) - Motivering van de wijzigingen >= 25.000 EUR

Actie	Beleidsitem	Alg. rek. 6 = uitgaven 7 = inkomsten	Omschrijving en motivering	Boekjaar	Oorspronkelijke raming	Nieuwe raming	Vershil raming aanpassing mjp
GBB	0741-00	70100030	Toegangsgelden sport- en vakantieweken incl snacks Toegangsgelden vakantiecampen gecentraliseerd op één beleidsveld	2024		80.000	80.000
				2025		80.000	80.000
GBB	0790-01	64940000	Nominatieve subsidie aan Stichting VBM - afdeling 105 O.-L.-Vrouw van de Vrede principiële beslissing CBS in zitting van 24/04/2023	2023		37.749	37.749
GBB	0870-00	70400050	Tussenkosten van ouders in naschoolse opvang Naschoolse opvang ruimer kader (niet enkel GBS Klimboom) laatste jaren niet voorzien	2024	40.000	-	-40.000
				2025	40.000	-	-40.000
GBB	0940-00	74070000	Toelagen Kind & Gezin verhoging op basis van totale ontvangsten 2022 (mits verrekening 70K à 80 K niet gerealiseerde aantallen)	2024	171.947	250.000	78.053
				2025	171.947	250.000	78.053
GBB	0990-00	70500020	Opbrengsten uit verhuur woningen en flats Budgetrekening aangepast ( Van 'Opbrengsten uit verhuur woningen en flats' naar 'opbrengsten uit	2024	40.000	-	-40.000
				2025	40.000	-	-40.000
GBB	0990-00	70600010	Opbrengsten uit concessies Budgetrekening aangepast ( Van 'Opbrengsten uit verhuur woningen en flats' naar 'opbrengsten uit	2024		45.000	45.000
				2025		45.000	45.000



**BOORTMEERBEEK**

## Motivering van de wijzigingen

### Financiering - Motivering van de wijzigingen >= 25.000 EUR

Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Omschrijving en motivering	Boekjaar	Oorspronkelijke raming	Nieuwe raming	Verschil raming aanpassing mjp
GBB	0040-00	17330000	Schulden aan kredietinstellingen ten laste van het bestuur - Opname lening 50% in 2025/50% in 2026	2025	7.000.000	3.500.000	-3.500.000
GBB	0040-00	42330000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur Aflossingen Iverlek verhuisd naar 'Andere Leningen'	2023	461.898	255.561	-206.337
				2024	276.860	70.523	-206.337
				2025	277.700	71.363	-206.337
GBB	0040-00	42400008	Andere leningen Aflossingen Iverlek verhuisd naar 'Andere Leningen'	2023		206.337	206.337
				2024		206.337	206.337
				2025		206.337	206.337
GBB	0742-00	29030004	Vorderingen wegens toegestane leningen AGB - nominale waarde Herraming op basis van voorlopige rekening 2023	2023	530.000	325.000	-205.000
				2024	15.000	400.000	385.000
GBB	0742-00	49430004	Aflossingen AGB Herraming op basis van voorlopige rekening 2023	2023	102.282	61.840	-40.442
				2024	103.032	94.105	-8.927
				2025	103.032	127.806	24.774

## Toegestane werkings- en investeringsubsidies

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 4 2020-2026 (BP2020\_2026-4)

	Bedrag 2020	Bedrag 2021	Bedrag 2022	Bedrag 2023	Bedrag 2024	Bedrag 2025	Bedrag 2026
<b>Nominatieve subsidies</b>							
Toelage aan Ziekenzorg, stomapatiënten, fibromyalgie, Panal en instellingen andersvaliden	€ 0	€ 0	€ 0	€ 8.650	€ 8.650	€ 8.650	€ 8.650
Toelage aan Ziekenzorg Schiplaken	€ 300	€ 300	€ 300	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Toelage aan Ziekenzorg Hever	€ 300	€ 300	€ 300	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Toelage aan Ziekenzorg Haacht-Station	€ 150	€ 150	€ 150	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Toelage aan Vereniging voor Stoma-patiënten	€ 300	€ 300	€ 300	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Toelage aan Vlaamse Liga voor Fibromyalgie	€ 300	€ 300	€ 300	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Toelage aan Panal	€ 300	€ 300	€ 300	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Toelage aan Rode Kruis Haacht	€ 1.388	€ 1.388	€ 1.388	€ 1.388	€ 1.388	€ 1.388	€ 1.388
Toelage aan Hebos	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000
Toelage aan ilv De Sportregio	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500
Toelage aan BIN Lievekensbossen	€ 300	€ 300	€ 300	€ 300	€ 300	€ 300	€ 300
Toelage aan N.S.B. Boortmeerbeek	€ 2.100	€ 2.100	€ 2.100	€ 2.100	€ 2.100	€ 2.100	€ 2.100
Toelage aan Zorghuis Dijlevallei	€ 2.337	€ 1.800	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Toelage SVK Spit	€ 0	€ 1.500	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Toelage aan Stichting VBM - afdeling 105 O.L.-Vrouw van de Vrede	€ 0	€ 0	€ 0	€ 37.749	€ 0	€ 0	€ 0
Toelage parochiezalen		€ 2.405	€ 2.521	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Bijdrage werkingskosten politiezone Boortmeerbeek - Haacht - Keerbergen	€ 1.418.353	€ 1.460.904	€ 1.321.857	€ 1.361.439	€ 1.443.126	€ 1.529.713	€ 1.621.496
Bijdrage werkingskosten Hulpverleningszone Oost-Brabant (brandweer)	€ 485.487	€ 510.290	€ 524.269	€ 588.592	€ 653.460	€ 743.976	€ 793.169
Bijdrage werkingskosten HaBoBib	€ 426.000	€ 396.019	€ 405.790	€ 415.758	€ 425.927	€ 435.237	€ 443.942
Bijdrage werkingskosten Scholengemeenschap Midden-Vlaams-Brabant	€ 1.108	€ 1.097	€ 1.096	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.500
Prijssubsidie AGB	€ 52.204	€ 54.147	€ 175.853	€ 191.999	€ 192.338	€ 191.874	€ 191.874
Coronatoelage AGB	€ 77.846	€ 66.110	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Huisvestingstoelage Kerkfabriek O.L.V. van de Vrede	€ 3.575	€ 6.316	€ 3.720	€ 55.000	€ 0	€ 0	€ 0
Huisvestingstoelage Christengemeente Emmanuël	€ 1.289	€ 2.669	€ 1.606	€ 4.832	€ 4.832	€ 4.832	€ 4.832
Toegestane werkingsubsidies uit Vlaams Noodfonds voor coronaschade aan culturele verenigingen	€ 27.100	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Toegestane werkingsubsidies uit Vlaams Noodfonds voor coronaschade aan sportverenigingen	€ 28.580	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Toegestane werkingsubsidies uit Vlaams Noodfonds voor coronaschade aan jeugdverenigingen	€ 34.850	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Toelagen toegekend volgens reglement</b>							
Sociale correcties Diftar	€ 32.600	€ 30.800	€ 6.350	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
Subsidie herbruikbare luiers	€ 795	€ 1.050	€ 911	€ 500	€ 500	€ 500	€ 500
Subsidie bestrijding Aziatische hoornaar	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 500	€ 500	€ 500
Toelagen inbraakbeveiliging	€ 550	€ 800	€ 300	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
Toelagen voor wijkfeesten jubilea, voorhuwelijkssparen en geboortepremies	€ 36.052	€ 23.302	€ 19.159	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Toelagen voor jubilea, voorhuwelijkssparen en geboortepremies	€ 0	€ 0	€ 0	€ 40.000	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000
Toelagen voor wijkfeesten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
Toelagen noodslachtingen	€ 223	€ 0	€ 0	€ 750	€ 750	€ 750	€ 750
Toelagen aan verenigingen ontwikkelingssamenwerking	€ 10.000	€ 10.000	€ 9.999	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
Toelagen aan jeugdverenigingen	€ 80.850	€ 46.000	€ 46.000	€ 47.000	€ 47.000	€ 47.000	€ 47.000
Toelage sportverenigingen	€ 50.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
Toelagen aan sportverenigingen met eigen infrastructuur	€ 26.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 17.500	€ 17.500	€ 17.500	€ 17.500
Toelagen aan de organisatie van sportwedstrijden	€ 0	€ 7.500	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000



## Toegestane werkings- en investeringssubsidies

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 4 2020-2026 (BP2020\_2026-4)

	<b>Bedrag 2020</b>	<b>Bedrag 2021</b>	<b>Bedrag 2022</b>	<b>Bedrag 2023</b>	<b>Bedrag 2024</b>	<b>Bedrag 2025</b>	<b>Bedrag 2026</b>
Toelagen voor jubilerende verenigingen	€ 0	€ 0	€ 725	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000
Toelagen aan cultuurverenigingen	€ 57.000	€ 17.000	€ 17.000	€ 17.000	€ 17.000	€ 17.000	€ 17.000
Toelagen aan verenigingen andersvaliden	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Toelagen aan onthaalouders	€ 1.100	€ 900	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.500
<b>Investeringsubsidies</b>							
Bijdrage investeringskosten politiezone Boortmeerbeek - Haacht - Keerbergen	€ 53.038	€ 73.768	€ 45.019	€ 674.415	€ 232.403	€ 2.860.628	€ 256.619
Bijdrage investeringskosten Hulpverleningszone Oost-Brabant (brandweer)	€ 76.920	€ 100.520	€ 0	€ 159.480	€ 119.908	€ 122.300	€ 124.746
Bijdrage investeringskosten HaBoBib		€ 35.702	€ 39.276	€ 43.702	€ 39.560	€ 39.560	€ 39.560
Bijdrage investeringskosten Kerkfabriek O.L.V. van de Vrede	€ 0	€ 0	€ 644.188	€ 45.812	€ 40.000	€ 0	€ 0

## Belastingopbrengsten

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 4 2020-2026 (BP2020\_2026-4)

	Bedrag 2020	Bedrag 2021	Bedrag 2022	Bedrag 2023	Bedrag 2024	Bedrag 2025
Aanvullende belasting op de personenbelasting	5.003.253 €	4.223.978 €	4.602.162 €	7.155.084 €	5.817.950 €	6.190.881 €
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4.443.337 €	4.575.010 €	4.217.964 €	4.650.361 €	5.115.205 €	5.404.931 €
Afvalbelasting	323.172 €	326.844 €	331.596 €	329.760 €	329.760 €	329.760 €
Milieubelasting	283.180 €	286.780 €	291.140 €	291.200 €	291.200 €	291.200 €
Verkeersbelasting	196.204 €	205.552 €	200.271 €	224.134 €	227.272 €	234.329 €
Belasting op verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk	116.289 €	81.026 €	-327 €	157.459 €	78.729 €	78.729 €
Belasting op drijfkracht	78.439 €	69.850 €	0 €	133.922 €	66.961 €	66.961 €
Belasting op leegstand van woningen en gebouwen	54.750 €	63.500 €	-5.250 €	104.250 €	104.250 €	104.250 €
Belasting op afgifte van omgevingsvergunningen	41.310 €	135.025 €	87.335 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €
Retributie op de afgifte van administratieve documenten	27.521 €	67.328 €	118.206 €	100.000 €	125.000 €	130.000 €
Belasting op masten en pylonen	17.500 €	17.500 €	17.500 €	17.500 €	17.500 €	17.500 €
Belasting op tweede verblijven	11.750 €	12.500 €	0 €	31.000 €	15.500 €	15.500 €
Belasting op verhuur van voertuigen met bestuurder	2.872 €	-2.872 €	2.872 €	1.676 €	1.676 €	1.676 €
Retributie op gebruik openbaar domein voor ambulante handel	2.869 €	2.969 €	2.969 €	2.969 €	2.969 €	2.969 €

## Financiële risico's

### Planningsrapport: Aanpassing meerjarenplan 2020 - 2026 nr.4

Onderstaande lijst is een niet exhaustieve opsomming van de financiële risico's die de gemeente en het OCMW van Boortmeerbeek continue lopen.

- De ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting zijn voor de gemeente Boortmeerbeek de voornaamste bron van inkomsten. Deze inkomsten zijn afhankelijk van de conjunctuur, de levensstandaard en de samenstelling van de inwoners. De vergrijzing van de bevolking kan een negatieve impact hebben. Bovendien is de inning van deze aanvullende belasting afhankelijk van het inningsritme van de FOD financiën waardoor er budgettaire schommelingen kunnen ontstaan. Verder worden de opbrengsten beïnvloed door vrijstellingsmaatregelen door de federale overheid (taxshift). Voor het begrotingsjaar 2023 ontvangt de gemeente 14 maanden in plaats van 12 maanden ingevolge de aanpassing van de federale boekhouding en teneinde de boekhoudwet van 22 mei 2003 toe te passen. Dit is een eenmalige operatie. Vanaf begrotingsjaar 2024 zal opnieuw 12 maanden aan ontvangsten geïnd worden.
- Ook de opcentiemen op de onroerende voorheffing hebben een belangrijke impact op de financiën van de gemeente Boortmeerbeek. Deze inkomsten worden negatief beïnvloed door vrijstellingsmaatregelen door de Vlaamse overheid (onder meer vrijstellingen op materieel en outillage, na renovatie van verwaarloosde en onbewoonbare woningen, verbouwen van handelspanden tot woning,...). Ook leegstand, verkrotting en verwaarlozing kunnen onrechtstreeks en op middellange termijn een negatieve impact hebben op het KI van een ganse zone/regio. Leegstaande bedrijfspanden worden vrijgesteld wegens inactiviteit, verkrotting en verwaarlozing leidt bij herschatting tot een lager KI van het pand zelf, en mogelijks een lagere aantrekkingskracht van de panden uit de omgeving. Tot slot startte de gemeente vanaf 2020 zelf een project op voor herschatting van KI's in samenwerking met IGO.
- Op 15 juni 2016 werd het faillissement van Optima Bank uitgesproken door de rechtbank van koophandel te Gent. De gemeente Boortmeerbeek had op dat moment 616.150,00 EUR aan termijndeposito's en 4.868,00 EUR aan tegoeden op een zichtrekening bij Optima Bank. Een aangifte van schuldvordering werd ingediend op de griffie van de rechtbank van koophandel te Gent op 24 juni 2016. Het depositogarantiesysteem geldt niet voor overheden. Op het CBS van 16 oktober 2016 werd besloten om een raadsman aan te stellen om via burgerlijke en strafprocedures de tegoeden van het gemeentebestuur te verhalen op de eigenaars en beheerders van Optima Bank. Het tegoed bij Optima Bank werd in rekening 2016 afgeboekt als een dubieuze vordering. De rechtszaak is nog steeds lopende.
- Het mogelijk faillissement van een andere bank waarmee de gemeente en het OCMW werken, kan in deze tijden niet meer uitgesloten worden. Bovendien geldt het

depositogarantiesysteem niet voor overheden. Omwille van deze redenen spreidt de gemeente Boortmeerbeek haar beleggingen overheen verschillende financiële instellingen.

- De geraamde personeelskosten omvatten de helft of meer van de totale geraamde exploitatie-uitgaven. De personeelskosten worden jaarlijks met 2% geïndexeerd in de ramingen. Een aantal personeel gerelateerde subsidies worden echter niet geïndexeerd (o.a. beheersing van subsidies sociale maribel). Door de personeelsswissels bij de financiële en de personeelsdienst is het van belang de rapportering en opvolging van deze personeelssubsidies niet uit het oog te verliezen en te garanderen voor de toekomst.
- Het hertekenen van het organigram heeft een minimum en noodzakelijk personeelskader in beeld gebracht. Dit personeelskader bevatte 18 functies, die ofwel nieuw zijn ofwel tot op heden niet ingevuld geraakten. Ondertussen is er een stappenplan voor aanwerving van deze profielen. Het risico bestaat er in dat bepaalde profielen moeilijk vindbaar zullen zijn binnen de huidige context van de arbeidsmarkt. Sommige functies zijn echter onmisbaar en moeten minimaal gegarandeerd worden via eventuele tijdelijke consultancy-contracten. Hier hangt per definitie een duurder kostenplaatje aan vast. Bepaalde functies zijn misschien tijdelijk te missen, maar op langere termijn heeft de niet invulling een impact op de werking en de dienstverlening. Het noodzakelijke personeelskader zoals nu voorzien zal nog niet alle bestuurlijke en toekomstige noden dekken.
- De leeftijdspiramide van de actieve personeelsleden is niet in evenwicht. De komende jaren volgen er talrijke pensioneringen. Enerzijds dient er voldoende ruimte te zijn voor het doorgeven van taken, anderzijds bestaat het risico dat er gaten vallen in de kennis en de dienstverlening. Op korte termijn gaan de algemeen directeur en de algemene coördinator in pensioen. Dit zijn mensen met een enorme expertise en jarenlange ervaring. Het zal een uitdaging zijn de kennis zo goed als mogelijk over te dragen. Het risico kan zoveel mogelijk beperkt worden door te zorgen voor een voldoende lange periode van dubbellopen.
- De nieuw verkozen bestuursploeg wenst een aantal grote investeringsprojecten te realiseren. De realisatie hiervan zal het financieel evenwicht zwaar onder druk zetten, alsook de investeringsprojecten van de partnerbesturen (politiezone, hulpverleningszone, AGB en kerkfabriek). De sterke prijsstijgingen zorgen ervoor dat er minder gerealiseerd kan worden met dezelfde middelen. Een aantal projecten zullen bijgevolg niet gerealiseerd kunnen worden. Dit zorgt er tegelijkertijd ook voor dat er nauwlettend toegezien moet worden op de beschikbare budgetten en dat er snel bijgestuurd moet worden waar nodig. Het is nl. zo dat niet alle projecten door de gemeente geïnitieerd en opgestart worden, de gemeente is daarvoor afhankelijk van andere partners. De ruimte hiervoor op dit moment is nihil.
- De gemeente beschikt over een patrimonium, waarbij een groot deel niet meer voldoet aan de huidige milieu- en energienormen. Enerzijds zou de gemeente hier een voorbeeldrol moeten nemen om zich te conformeren aan deze normen. Anderzijds is er onvoldoende financiële en organisatorische draagkracht om dit te realiseren.
- De basisovereenkomst PPS met heden Korian voor de exploitatie van het WZC De Ravesteyn, wordt geactualiseerd in functie van de realisatie van assistentiewoningen. Daarmee zal een volgende fase van de uitvoering worden aangevat met praktisch gevolg voor de bejaardenwoningen die momenteel aan geen enkele milieu-of uitbatingsnorm voldoen. De situatie rond uitbater Korian zal op de voet gevolgd moeten worden.



- De lokale opvanginitiatieven van het OCMW van Boortmeerbeek bieden opvangplaatsen voor asielzoekers. Hiervoor ontvangt het OCMW specifieke werkingssubsidies van Fedasil. Een toegekende conventie kan opgezegd worden mits opzeggingstermijn van 6 maanden. De mogelijke afbouw van LOI plaatsen omvat een financieel risico. Lokale besturen worden naar voren geschoven als onmisbare partner om alle uitdagingen voor onze regio naar aanleiding van het conflict in Oekraïne het hoofd te bieden. De lange termijn impact en duur van deze conflictsituatie voor gemeente en OCMW blijft onduidelijk.
- Tal van milieu-en afvalbeheersingsmaatregelen krijgen hun verdere uitrol, waardoor de financiële verplichtingen van de gemeente kunnen verzwaren op termijn. Dit kan spelen binnen de werking van Ecowerf maar ook in de keuzes die de gemeente maakt om het socio-cultuur leven hierin te ondersteunen.
- Het decreet buitenschoolse opvang en activiteiten (Boa) beoogt een geïntegreerd aanbod buitenschoolse activiteiten voor alle kinderen via samenwerking tussen relevante actoren (onderwijs, welzijn, jeugd, cultuur en sport). Lokale besturen krijgen hier een regierol in. Helaas gaat dit decreet gepaard met een herverdeling van de middelen. De subsidies die momenteel ingeschreven zijn voor de buitenschoolse kinderopvang Ravot komen hierdoor vanaf 2026 voor een aanzienlijk aandeel in het gedrang. De besparing is opgenomen in het ontvangstkrediet van 2026. Hopelijk evolueert de verdere uitwerking van dit decreet nog in een richting, die beter uitvalt dan momenteel verwacht en/of vindt de gemeente manieren om dit aanbod te garanderen via andere inkomstenbronnen. De gemeente lanceert alvast een project om dit zo goed mogelijk voor te bereiden.
- In 2025 is er een lening voorzien. De huidige financiële context is geëvolueerd, de rentes zijn opnieuw in stijgende lijn. Er is een toename in de juridische dossiers, zowel voor de gemeente als eisende partij als vanuit de noodzaak om de gemeentelijke belangen te verdedigen. De verdere digitalisering is niet uitbreidend gebudgetteerd. Momenteel kan er enkel geheroriënteerd worden binnen de huidige middelen. De gemeente kan het ritme van bepaalde verplichtingen niet volgen, waardoor het risico bestaat dat er financiële repercussies en penalisaties volgen.