



BOORTMEERBEEK

GEMEENTE & OCMW 

Gemeente en OCMW Boortmeerbeek

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

Aanpassing meerjarenplan 2020-2027


(incl. aanpassing kredieten 2024)

Algemeen directeur :
Financieel directeur :

J. SMITS
J. VAN RIJMENANT



BOORTMEERBEEK

GEMEENTE & OCMW 

Gemeente en OCMW Boortmeerbeek

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

Aanpassing meerjarenplan 2020-2027 – Strategische nota

Algemeen directeur :
Financieel directeur :

J. SMITS
J. VAN RIJMENANT



SN: Strategische Nota

2020-2027

BOORTMEERBEEK Journaalvolgnummers: Budg. 83684

Gemeente (0207.516.751)
Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek
Algemeen directeur: Johan Smits

OCMW (0212.242.433)
Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek
Financieel directeur: Joeri Van Rijmenant

Prioritaire Boven Beleidsdoelstelling:: 1: Een gemeente waar het goed wonen is

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	123	127	82	0	0	0
Saldo	-123	-127	-82	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	103.917	74.364	120.631	570.919	2.680.825	455.000
Ontvangsten	0	0	0	0	100.000	100.000
Saldo	-103.917	-74.364	-120.631	-570.919	-2.580.825	-355.000
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
Uitgaven	35.000	35.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-35.000	-35.000
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 1.1: Vlotte mobiliteit verzekeren

Kwalitatieve omschrijving: Mobiliteit is altijd al een basisvoorwaarde geweest voor de economie en de ontwikkeling van de samenleving in zijn geheel. Zowat alles hangt af van mobiliteit en het is daarom een kerntaak van de overheid. De mobiliteitswetenschap stelt dat het beleid rond mobiliteit moet evolueren naar een dienstverlening. Een dienstverlening die veel breder moet gaan dan het faciliteren van vlot autoverkeer. De focus die de voorbije decennia op de auto gelegen heeft, maakt het niet gemakkelijk om in de nieuwe stroomversnelling van mobiliteitsvraagstukken als overheid enerzijds de integratie van vervoersmodi te realiseren en anderzijds een dynamisch systeem van mobiliteitsnetwerken op te zetten. Als lokale overheid willen we in het fijnmazig netwerk van de lokale mobiliteit veiligheid en duurzaamheid voorop stellen en onze rol en verantwoordelijkheid opnemen als medespeler in de organisatie van de regionale mobiliteitsbehoefte. De beschikbare deelsystemen coördineren, een aangepaste infrastructuur beschikbaar stellen en beheren, en mee de overstap maken naar een mobiliteitsbenadering voor de toekomst zijn onze ambities.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	55	56	36	0	0	0
Saldo	-55	-56	-36	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	103.917	74.364	120.631	570.919	2.680.825	455.000
Ontvangsten	0	0	0	0	100.000	100.000
Saldo	-103.917	-74.364	-120.631	-570.919	-2.580.825	-355.000
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
Uitgaven	35.000	35.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-35.000	-35.000
Financiering		

Prioritair actieplan: 1.1.1: Verkeersleefbaarheidsplan opvolgen

Vertrekkend vanuit de vaststelling dat de Boortmeerbeekse gemeenschap verkeersveiligheid als zeer belangrijke bekommernis formuleert, werd reeds gestart met de opmaak van een verkeersleefbaarheidsstudie voor de gemeente. Doel van de studie is te komen tot een uitvoerbaar plan om de veiligheid te verhogen, meer nog de leefbaarheid te versterken. Dit wil zeggen dat de burger zowel veilig als adequaat van de dienstverlening mobiliteit gebruik moet kunnen maken. Het mag niet bij woorden blijven, daden moeten volgen. Vanuit het verkeersleefbaarheidsplan zullen nieuwe verhoudingen tussen de mobiliteitsmodi op het terrein tot stand komen en zal infrastructuur geïntegreerd worden dat de voorwaarden daartoe aanwezig zullen zijn. Nieuwe elementen zoals fietsstraten, deelauto's, mobipunt,... zullen daarbij een uitrol kennen. Het opnemen van de rol van lokale wegbeheerder in onder meer de vervoersregio zal van het puur beheer verruimd worden tot pleitbezorger voor en medebeheerder over de dienstverlening aan de bevolking.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	55	56	36	0	0	0
Saldo	-55	-56	-36	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	103.917	74.364	120.631	570.919	2.680.825	455.000
Ontvangsten	0	0	0	0	100.000	100.000
Saldo	-103.917	-74.364	-120.631	-570.919	-2.580.825	-355.000
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
Uitgaven	35.000	35.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-35.000	-35.000
Financiering		

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: 1.2: Aangenaam, aangepast en betaalbaar wonen ondersteunen

Kwalitatieve omschrijving: Daarmee zijn drie belangrijke speerpunten in het ruimtelijk beleid aangeduid. Boortmeerbeek heeft een traditie van aangename woongemeente te verdedigen. Het is niet alleen een aantrekkingskracht voor de gemeente, het vormt het wezen van onze leefomgeving. De ruimte die 50 jaar geleden gedefinieerd werd als ruimte om te wonen geraakt stilaan opgevuld en het wordt noodzakelijk om op een rationele en duurzame wijze met de beperkte beschikbare ruimte om te gaan. Tevens is het bestaande woonpatrimonium voorwerp van mogelijke transitie. Zowel de energiecomponent als de hedendaagse inzichten rond ruimtegebruik maken dat stedenbouwkundig de voorwaarden moeten worden gecreëerd om nieuwe woonvormen en architecturaal andere en meer optimale woonvormen te zien verschijnen. Ingebed in het Vlaamse beleid ter zake zal concreet dikwijls een keuze tussen verbouwing, nieuwbouw en optimaal ruimtegebruik moeten worden gemaakt. De vergrijzing van de bevolking, eenpersoonshuishoudens, zorgwonen, alternatieve en generatieve woonformules, woonmobiliteit,... zijn uitdagingen waarop lokaal concreet geantwoord moet worden. De rechten van eigenaars zijn onvervreemdbaar, maar de overheid moet de behoeften van kopers en huurders in de balans brengen. Naast het planologische beleid en vergunningenbeleid, gekoppeld aan een efficiënte handhaving, zal de werking van het woonloket als begeleiding verder uitgebouwd worden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	69	71	46	0	0	0
Saldo	-69	-71	-46	0	0	0
Investerings						
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
Financiering		

Prioritair actieplan: 1.2.1: Masterplan ruimtelijke ordening opvolgen

Met de omgevingsanalyse ruimtelijke ordening werd door het bestuur al een belangrijke oefening gemaakt om de principes van het gemeentelijk ruimtelijk structuurplan te actualiseren en het proces van beleidsplanning in coördinatie met het Vlaamse en provinciale niveau te starten. Geruggesteund door Team Vlaams Bouwmeester werd een document door de gemeenteraad goedgekeurd dat de basis zal vormen voor concrete ruimtelijke planinitiatieven en de ontwikkeling van een eigen verordenend kader. Daarvoor worden in de meerjarenplanning de nodige middelen voorzien. De opgestarte werking van de kwaliteitskamers zal voor grotere projecten de dialoog met de initiatiefnemers versterken en verbreden zodat een draagvlak naar gewenste en op de omgeving afgestemde ruimtelijke invulling mogelijk wordt.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	69	71	46	0	0	0
Saldo	-69	-71	-46	0	0	0
Investerings						
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
Financiering		

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Prioritaire Boven Beleidsdoelstelling:: 2: Een gemeente met aandacht voor iedereen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Ontvangsten	4.167	0	9.524	0	0	0
Saldo	4.167	0	9.524	0	0	0
Investerings						
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2.1: Zwakkere groepen ondersteunen

Kwalitatieve omschrijving: De gemeente Boortmeerbeek maakt werk van een geïntegreerd breed onthaal, in een gedefinieerd samenwerkingskader met gemeentes van de ELZ Leuven Noord. Om onderbescherming tegen te gaan van kwetsbare jonge gezinnen zal in overleg met lokale partners, DMW van de mutualiteiten en het CAW en met betrokkenheid van de doelgroep en basiswerkers, o.a. via proactieve acties, werk gemaakt worden van rechtenmaximalisatie.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Ontvangsten	4.167	0	9.524	0	0	0
Saldo	4.167	0	9.524	0	0	0
Investerings						
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
Financiering		

Prioritair actieplan: 2.1.1: Toegankelijke eerstelijnszorg aanbieden

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Ontvangsten	4.167	0	9.524	0	0	0
Saldo	4.167	0	9.524	0	0	0
Investerings						
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
Financiering		

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Prioritaire Boven Beleidsdoelstelling:: 3: Een gemeente met kwaliteitsvol basisonderwijs

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	42.114	614.598	913.093	2.268.860
Ontvangsten	0	0	0	0	0	1.500.000
Saldo	0	0	-42.114	-614.598	-913.093	-768.860
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Investerings		
Uitgaven	4.952.630	4.872.403
Ontvangsten	1.508.820	3.026.460
Saldo	-3.443.810	-1.845.943
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 3.1: Kwaliteitsonderwijs aanbieden

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	42.114	614.598	913.093	2.268.860
Ontvangsten	0	0	0	0	0	1.500.000
Saldo	0	0	-42.114	-614.598	-913.093	-768.860
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Investerings		
Uitgaven	4.952.630	4.872.403
Ontvangsten	1.508.820	3.026.460
Saldo	-3.443.810	-1.845.943
Financiering		

Prioritair actieplan: 3.1.1: Verbeteren van de interne kwaliteitszorg

Vanuit de aspecten die geformuleerd zijn in het meest recente doorlichtingsverslag zullen de leerkrachten worden begeleid en ondersteund bij het meer doelgericht werken en met een kritische blik te leren kijken naar de methodes. Leerkrachten moeten meer gemotiveerd worden in hun aanpak en de digitalisering hierin ook stimuleren. De acties die op school worden ondernomen zullen tussentijds worden geëvalueerd en bijgesteld. Er zal op een gepaste manier gerichte druk worden uitgeoefend om het vernieuwende door te voeren. Dit om onze school op het juiste traject van een meersporenbeleid te brengen waar er in de toekomst ruimte komt voor het breed evalueren.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Prioritair actieplan: 3.1.2: Samenwerken aan een kindgerichte en toekomstgerichte visie die het imago van de school versterkt

Het imago van de school is aan een opfrissing toe. De inwoners van Boortmeerbeek hebben zeker een ruime keuze in het bepalen van de juiste school voor hun kind. Maar hier mag de gemeentelijke basisschool meer in de aandacht worden gebracht.

Er zullen gesprekken worden gehouden met al de leerkrachten waar er wordt gepeild naar de toekomstvisie voor de school. Nadien worden er via allerlei coöperatieve werkvormen gewerkt aan de ontwikkeling van een visie waar zowel het schoolbestuur als leerkrachten zich in kunnen vinden. Verkiezing van een nieuwe naam voor de school hoort hier ook bij. We willen onze school een identiteit geven door een kindgerichte naam te kiezen voor de school. De school gaat samen met de leerlingen de naam ontwikkelen. Later komt hier een kwalitatief logo bij waarbij we onze visie ook in verduidelijken.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Prioritair actieplan: 3.2.1: Gemeenteschool nieuwbouw en renovatie realiseren in samenhang met polyvalente zaal

Het vernieuwen van de bestaande infrastructuur van de gemeentelijke basisschool is een absolute prioriteit. Hierbij wordt in eerste uitgangspunt van actuele en pedagogische visies waarbij voldoende ruimte is voor toekomstige ontwikkelingen op dit vlak. De infrastructuur van de nieuwe school moet echter zodanig worden ingericht dat bepaalde lokalen ook buiten de schooluren kunnen gebruikt worden. Een optimaal en multifunctioneel gebruik van de lokalen moet onze drijfveer zijn. In dit kader zal worden onderzocht binnen welke projectstructuur dit op de meest efficiënte wijze kan worden georganiseerd (in eigen beheer, DBMF,...).

Dit neemt niet weg dat het gemeentebestuur ook oog wil hebben voor de infrastructuurnoden van de vrije basisscholen in de gemeente al blijft het in eerste instantie wel de verantwoordelijkheid van de schoolbesturen van de vrije scholen om hieromtrent zelf de nodige initiatieven te nemen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	42.114	614.598	913.093	2.268.860
Ontvangsten	0	0	0	0	0	1.500.000
Saldo	0	0	-42.114	-614.598	-913.093	-768.860
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Investerings		
Uitgaven	4.952.630	4.872.403
Ontvangsten	1.508.820	3.026.460
Saldo	-3.443.810	-1.845.943
Financiering		

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: 3.3: Flankerend onderwijsbeleid verder ontwikkelen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Prioritair actieplan: 3.3.1: Voor- en naschoolse opvang en leerlingenvervoer reorganiseren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Prioritaire Boven Beleidsdoelstelling:: 4: Een organisatie met een hedendaagse en vernieuwende dienstverlening

Kwalitatieve omschrijving: De kwaliteit van de dienstverlening is de toetssteen voor de doelmatigheid en de doeltreffendheid van het gevoerde beleid en heeft gevolgen voor de legitimiteit ervan: burgers en bedrijven zullen meer vertrouwen hebben in het lokaal bestuur wanneer het beleid consequent en rechtmatig veruitwendigd wordt in het dienstverleningsproces en adequate antwoorden kan bieden op vragen die zich actueel stellen. Als kleine overheid komt het erop aan om onze laagdrempeligheid en klantvriendelijkheid te benutten én ICT als faciliterende en strategische factor in te zetten om vraaggestuurd, geïntegreerd en proactief diensten te kunnen verlenen. Boortmeerbeek wil belangrijke stappen zetten in de verdere digitalisering van de dienstverlening in het kader van het EU-actieplan inzake e-overheid en het plan Vlaanderen radicaal digitaal. Zij streeft ernaar een open transparante, efficiënte en inclusieve overheidsinstantie te zijn die toegankelijk is voor alle burgers en ondernemingen: de drempel is laag, de ambitie hoog!

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	25.511	72.649	66.097	52.577	101.654	69.694
Saldo	-25.511	-72.649	-66.097	-52.577	-101.654	-69.694
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Investerings		
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 4.1: Visie op de lokale dienstverlening ontwikkelen

Kwalitatieve omschrijving: De integratie van gemeente en OCMW biedt kansen tot het herdenken van de dienstverlening op maat van de burgers, de ondernemingen en andere partners. In de eerste plaats is het zaak om een visie te ontwikkelen die gedragen wordt doorheen de gehele organisatie en gestoeld is op een klantgerichte, correcte en kwalitatieve invulling van het concept 'dienstverlening'. Het is belangrijk de medewerkers en de burgers nauw te betrekken bij de invulling van wat een goede dienstverlening is: een projectmatige aanpak kan als dusdanig ruimte geven aan participatieve processen (bottom-up benadering). Het project zal vanuit een visie-ontwikkeling in een haalbaar actieplan resulteren met speciale aandacht voor de informatie- en publicatieplicht naar de burger toe in combinatie met de GDPR-reglementering: zo wil Boortmeerbeek alleszins voldoen aan al haar publicatieverplichtingen zoals bijvoorbeeld het bekendmaken van de beknopte lijsten. Informatieveiligheid is evenzeer een belangrijk thema dat een prominente plaats inneemt in het streven naar een open digitale samenleving. De visie zal zich veruitwendigen in een aanpassing van de inrichting van het administratief centrum, maar ook in een verschuiving van taken, het herdenken van processen en procedures en de uitbouw van het digitale pakket.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	25.511	72.649	66.097	52.577	101.654	69.694
Saldo	-25.511	-72.649	-66.097	-52.577	-101.654	-69.694
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Investerings		
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		

Prioritair actieplan: 4.1.1: ICT helpt dienstverlening vooruit

Digitalisering en nieuwe technologieën zijn de rode draad bij de uitrol van een optimale dienstverlening. Er wordt op toegezien dat ICT een toegevoegde waarde biedt en de beleidsvrijheid in uitvoeringstaken niet onnodig onder druk zet. Anderzijds bieden digitale processen een grote kans tot efficiëntieverhoging en beheerscontrole, zowel in de dienstverlening als in de beleidsvoering.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	25.188	70.580	56.983	43.938	17.531	0
Saldo	-25.188	-70.580	-56.983	-43.938	-17.531	0
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Investerings		
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		

Prioritair actieplan: 4.1.2: Externe en interne digitalisering

Hoe bereikt en benadert Boortmeerbeek de burger het best? Acties met betrekking tot het onthalen van de burger, het gebruik van sociale media, de integratie van de bestaande websites (gemeente en OCMW) en de verdere uitbouw van het E-loket, zijn voorwerp van het streven naar een effectieve en efficiënte dienstverlening (externe digitalisering).

Het werken aan dienstverlening vanuit het perspectief van de gebruiker noodzaakt een interne reorganisatie. Een goede externe communicatie is immers enkel mogelijk wanneer ook op de achtergrond gegevens vlot worden uitgewisseld en informatie doorstroomt (interne digitalisering). We werken aan efficiënte processen en procedures die medewerkers in staat stellen om met zo weinig mogelijk inspanning de verwachte producten en diensten te kunnen aanbieden. We gaan meer projectmatig werken, schrijven interne processen uit, stellen ze in vraag, sturen bij en brengen ze digitaal in kaart. Het is immers een uitdaging om kennis te borgen en op een toegankelijke manier in huis te hebben zodat o.m. bij uitval of pensionering van medewerkers antwoorden kunnen gevonden worden.

Medewerkers ontmoeten in hun werkruimte steeds meer nieuwe gezichten door o.m. de integratie van OCMW- en gemeentelijke diensten en het beroep dat gedaan wordt op intergemeentelijke structuren. Door de uitbouw van het intranet als een belangrijk kennisdelend communicatiemiddel kunnen medewerkers en verkozenen zich meer betrokken voelen bij de organisatie waarvan zij vandaag deel uitmaken.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	2.069	9.114	0	43.085	69.694
Saldo	0	-2.069	-9.114	0	-43.085	-69.694
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Investerings		
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		

Prioritair actieplan: 4.1.3: Digitalisering dienst burgerzaken

De digitaliseringsgraad is het hoogst op de dienst burgerzaken: verschillende automatiseringsprojecten werden geïnitieerd op deze afdeling en vandaaruit organisatiebreed ingezet. Maar liefst 80% van de burgers vragen hun attesten en documenten op via het E-loket, waardoor de nood aan een vlotte digitale dienstverlening wordt aangetoond. We willen verder aan die digitale weg timmeren. Dienst burgerzaken ambieert volgende digitale projecten die een stimulans zullen vormen voor de digitalisering van de gehele organisatie maar ook een versterking vormen van het gemeentelijk organisatiebeheersingssysteem.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	323	0	0	8.639	41.038	0
Saldo	-323	0	0	-8.639	-41.038	0
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Investerings		
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Prioritaire Boven Beleidsdoelstelling:: 5: Een gemeente met optimaal beheerde en toegankelijke sport- en cultuurinfrastructuur

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Prioritaire beleidsdoelstelling: 5.1: Vernieuwing buitenaccommodatie sporthal

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Prioritair actieplan: 5.1.1: Heraanleg voetbalveld en vernieuwing omheining voetbalveld

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Prioritair actieplan: 5.1.2: Verlichting Finse piste

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Prioritair actieplan: 5.1.3: Vergroening parking sporthal

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: 5.2: Renovatie sporthal

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Prioritair actieplan: 5.2.1: Vernieuwing zijpanelen dak en buitenschrijnwerk

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Prioritair actieplan: 5.2.2: Vernieuwing binnenschrijnwerk met badgesysteem, aanpassing elektriciteit en systeem luchtreiniging

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Prioritair actieplan: 5.2.3: Renovatie sporthalvloer

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: 5.3: Renovatie sportbar en bijhorende feestzaal en vergaderlokaal

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Prioritair actieplan: 5.3.1: Aanpassingswerken elektriciteit en installatie systeem van luchtreiniging

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Prioritair actieplan: 5.3.2: Installatie verschuifbare plooiwanden tussen sportbar en feestzaal

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Prioritair actieplan: 5.3.3: Vernieuwing binnenschrijnwerk en installatie lamellen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Niet-prioritaire Boven Beleidsdoelstelling:

Geen niet-prioritaire Boven Beleidsdoelstelling:

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://www.boortmeerbeek.be/over-boortmeerbeek>



SNW: Strategische Nota: wijzigingsvariant

2020-2027

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024

Journalvolnummers: Budg. 83684 / Ref Budg. 78782

Gemeente (0207.516.751)

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Algemeen directeur: Johan Smits

OCMW (0212.242.433)

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Financieel directeur: Joeri Van Rijmenant

Prioritaire Boven Beleidsdoelstelling:: 1: Een gemeente waar het goed wonen is

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	123	0	123	127	0	127	82	0	82
Saldo	-123	0	-123	-127	0	-127	-82	0	-82
Investerings									
Uitgaven	103.917	0	103.917	74.364	0	74.364	120.631	0	120.631
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-103.917	0	-103.917	-74.364	0	-74.364	-120.631	0	-120.631
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investerings									
Uitgaven	-1.609.905	2.180.825	570.919	2.680.825	0	2.680.825	0	455.000	455.000
Ontvangsten	0	0	0	100.000	0	100.000	100.000	0	100.000
Saldo	1.609.905	-2.180.825	-570.919	-2.580.825	0	-2.580.825	100.000	-455.000	-355.000
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	35.000	35.000	0	35.000	35.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-35.000	-35.000	0	-35.000	-35.000
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: 1.1: Vlotte mobiliteit verzekeren

Kwalitatieve omschrijving: Mobiliteit is altijd al een basisvoorwaarde geweest voor de economie en de ontwikkeling van de samenleving in zijn geheel. Zowat alles hangt af van mobiliteit en het is daarom een kerntaak van de overheid. De mobiliteitswetenschap stelt dat het beleid rond mobiliteit moet evolueren naar een dienstverlening. Een dienstverlening die veel breder moet gaan dan het faciliteren van vlot autoverkeer. De focus die de voorbije decennia op de auto gelegen heeft, maakt het niet gemakkelijk om in de nieuwe stroomversnelling van mobiliteitsvraagstukken als overheid enerzijds de integratie van vervoersmodi te realiseren en anderzijds een dynamisch systeem van mobiliteitsnetwerken op te zetten. Als lokale overheid willen we in het fijnmazig netwerk van de lokale mobiliteit veiligheid en duurzaamheid voorop stellen en onze rol en verantwoordelijkheid opnemen als medespeler in de organisatie van de regionale mobiliteitsbehoefte. De beschikbare deelsystemen coördineren, een aangepaste infrastructuur beschikbaar stellen en beheren, en mee de overstap maken naar een mobiliteitsbenadering voor de toekomst zijn onze ambities.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	55	0	55	56	0	56	36	0	36
Saldo	-55	0	-55	-56	0	-56	-36	0	-36
Investerings									
Uitgaven	103.917	0	103.917	74.364	0	74.364	120.631	0	120.631
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-103.917	0	-103.917	-74.364	0	-74.364	-120.631	0	-120.631
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investerings									
Uitgaven	-1.609.905	2.180.825	570.919	2.680.825	0	2.680.825	0	455.000	455.000
Ontvangsten	0	0	0	100.000	0	100.000	100.000	0	100.000
Saldo	1.609.905	-2.180.825	-570.919	-2.580.825	0	-2.580.825	100.000	-455.000	-355.000
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	35.000	35.000	0	35.000	35.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-35.000	-35.000	0	-35.000	-35.000
Financiering						

Prioritair actieplan: 1.1.1: Verkeersleefbaarheidsplan opvolgen

Vertrekkend vanuit de vaststelling dat de Boortmeerbeekse gemeenschap verkeersveiligheid als zeer belangrijke bekommernis formuleert, werd reeds gestart met de opmaak van een verkeersleefbaarheidsstudie voor de gemeente. Doel van de studie is te komen tot een uitvoerbaar plan om de veiligheid te verhogen, meer nog de leefbaarheid te versterken. Dit wil zeggen dat de burger zowel veilig als adequaat van de dienstverlening mobiliteit gebruik moet kunnen maken. Het mag niet bij woorden blijven, daden moeten volgen. Vanuit het verkeersleefbaarheidsplan zullen nieuwe verhoudingen tussen de mobiliteitsmodi op het terrein tot stand komen en zal infrastructureel gezorgd worden dat de voorwaarden daartoe aanwezig zullen zijn. Nieuwe elementen zoals fietsstraten, deelauto's, mobipunt,... zullen daarbij een uitrol kennen. Het opnemen van de rol van lokale wegbeheerder in onder meer de vervoersregio zal van het puur beheer verruimd worden tot pleitbezorger voor en medebeheerder over de dienstverlening aan de bevolking.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	55	0	55	56	0	56	36	0	36
Saldo	-55	0	-55	-56	0	-56	-36	0	-36
Investerings									
Uitgaven	103.917	0	103.917	74.364	0	74.364	120.631	0	120.631
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-103.917	0	-103.917	-74.364	0	-74.364	-120.631	0	-120.631
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investerings									
Uitgaven	-1.609.905	2.180.825	570.919	2.680.825	0	2.680.825	0	455.000	455.000
Ontvangsten	0	0	0	100.000	0	100.000	100.000	0	100.000
Saldo	1.609.905	-2.180.825	-570.919	-2.580.825	0	-2.580.825	100.000	-455.000	-355.000
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	35.000	35.000	0	35.000	35.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-35.000	-35.000	0	-35.000	-35.000
Financiering						

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: 1.2: Aangenaam, aangepast en betaalbaar wonen ondersteunen

Kwalitatieve omschrijving: Daarmee zijn drie belangrijke speerpunten in het ruimtelijk beleid aangeduid. Boortmeerbeek heeft een traditie van aangename woongemeente te verdedigen. Het is niet alleen een aantrekkingskracht voor de gemeente, het vormt het wezen van onze leefomgeving. De ruimte die 50 jaar geleden gedefinieerd werd als ruimte om te wonen geraakt stilaan opgevuld en het wordt noodzakelijk om op een rationele en duurzame wijze met de beperkte beschikbare ruimte om te gaan. Tevens is het bestaande woonpatrimonium voorwerp van mogelijke transitie. Zowel de energiecomponent als de hedendaagse inzichten rond ruimtegebruik maken dat stedenbouwkundig de voorwaarden moeten worden gecreëerd om nieuwe woonvormen en architecturaal andere en meer optimale woonentiteiten te zien verschijnen. Ingebed in het Vlaamse beleid ter zake zal concreet dikwijls een keuze tussen verbouwing, nieuwbouw en optimaal ruimtegebruik moeten worden gemaakt. De vergrijzing van de bevolking, eenpersoonshuishoudens, zorgwonen, alternatieve en generatieve woonformules, woonmobiliteit,... zijn uitdagingen waarop lokaal concreet geantwoord moet worden. De rechten van eigenaars zijn onvervreemdbaar, maar de overheid moet de behoeften van kopers en huurders in de balans brengen. Naast het planologische beleid en vergunningenbeleid, gekoppeld aan een efficiënte handhaving, zal de werking van het woonloket als begeleiding verder uitgebouwd worden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	69	0	69	71	0	71	46	0	46
Saldo	-69	0	-69	-71	0	-71	-46	0	-46
Investerings									
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investerings									
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Financiering						

Prioritair actieplan: 1.2.1: Masterplan ruimtelijke ordening opvolgen

Met de omgevingsanalyse ruimtelijke ordening werd door het bestuur al een belangrijke oefening gemaakt om de principes van het gemeentelijk ruimtelijk structuurplan te actualiseren en het proces van beleidsplanning in coördinatie met het Vlaamse en provinciale niveau te starten. Geruggesteund door Team Vlaams Bouwmeester werd een document door de gemeenteraad goedgekeurd dat de basis zal vormen voor concrete ruimtelijke planinitiatieven en de ontwikkeling van een eigen verordenend kader. Daarvoor worden in de meerjarenplanning de nodige middelen voorzien. De opgestarte werking van de kwaliteitskamers zal voor grotere projecten de dialoog met de initiatiefnemers versterken en verbreden zodat een draagvlak naar gewenste en op de omgeving afgestemde ruimtelijke invulling mogelijk wordt.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	69	0	69	71	0	71	46	0	46
Saldo	-69	0	-69	-71	0	-71	-46	0	-46
Investerings									
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investerings									
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Financiering						

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Prioritaire Boven Beleidsdoelstelling:: 2: Een gemeente met aandacht voor iedereen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Ontvangsten	4.167	0	4.167	0	0	0	9.524	0	9.524
Saldo	4.167	0	4.167	0	0	0	9.524	0	9.524
Investerings									
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Ontvangsten	0	0	0	3.571	-3.571	0	3.571	-3.571	0
Saldo	0	0	0	3.571	-3.571	0	3.571	-3.571	0
Investerings									
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Ontvangsten	3.571	-3.571	0	0	0	0
Saldo	3.571	-3.571	0	0	0	0
Investerings						
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2.1: Zwakkere groepen ondersteunen

Kwalitatieve omschrijving: De gemeente Boortmeerbeek maakt werk van een geïntegreerd breed onthaal, in een gedefinieerd samenwerkingskader met gemeentes van de ELZ Leuven Noord. Om onderbescherming tegen te gaan van kwetsbare jonge gezinnen zal in overleg met lokale partners, DMW van de mutualiteiten en het CAW en met betrokkenheid van de doelgroep en basiswerkers, o.a. via proactieve acties, werk gemaakt worden van rechtenmaximalisatie.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Ontvangsten	4.167	0	4.167	0	0	0	9.524	0	9.524
Saldo	4.167	0	4.167	0	0	0	9.524	0	9.524
Investerings									
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Ontvangsten	0	0	0	3.571	-3.571	0	3.571	-3.571	0
Saldo	0	0	0	3.571	-3.571	0	3.571	-3.571	0
Investerings									
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Ontvangsten	3.571	-3.571	0	0	0	0
Saldo	3.571	-3.571	0	0	0	0
Investerings						
Financiering						

Prioritair actieplan: 2.1.1: Toegankelijke eerstelijnszorg aanbieden

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Ontvangsten	4.167	0	4.167	0	0	0	9.524	0	9.524
Saldo	4.167	0	4.167	0	0	0	9.524	0	9.524
Investerings									
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Ontvangsten	0	0	0	3.571	-3.571	0	3.571	-3.571	0
Saldo	0	0	0	3.571	-3.571	0	3.571	-3.571	0
Investerings									
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Ontvangsten	3.571	-3.571	0	0	0	0
Saldo	3.571	-3.571	0	0	0	0
Investerings						
Financiering						

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Prioritaire Boven Beleidsdoelstelling:: 3: Een gemeente met kwaliteitsvol basisonderwijs

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	42.114	0	42.114
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	-42.114	0	-42.114
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	576.390	38.208	614.598	2.297.067	-1.383.974	913.093	4.952.552	-2.683.692	2.268.860
Ontvangsten	0	0	0	1.500.000	-1.500.000	0	1.508.820	-8.820	1.500.000
Saldo	-576.390	-38.208	-614.598	-797.067	-116.026	-913.093	-3.443.732	2.674.872	-768.860
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	6.085.246	-1.132.616	4.952.630	0	4.872.403	4.872.403
Ontvangsten	1.508.820	0	1.508.820	1.517.640	1.508.820	3.026.460
Saldo	-4.576.426	1.132.616	-3.443.810	1.517.640	-3.363.583	-1.845.943
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: 3.1: Kwaliteitsonderwijs aanbieden

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	42.114	0	42.114
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	-42.114	0	-42.114
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	576.390	38.208	614.598	2.297.067	-1.383.974	913.093	4.952.552	-2.683.692	2.268.860
Ontvangsten	0	0	0	1.500.000	-1.500.000	0	1.508.820	-8.820	1.500.000
Saldo	-576.390	-38.208	-614.598	-797.067	-116.026	-913.093	-3.443.732	2.674.872	-768.860
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	6.085.246	-1.132.616	4.952.630	0	4.872.403	4.872.403
Ontvangsten	1.508.820	0	1.508.820	1.517.640	1.508.820	3.026.460
Saldo	-4.576.426	1.132.616	-3.443.810	1.517.640	-3.363.583	-1.845.943
Financiering						

Prioritair actieplan: 3.1.1: Verbeteren van de interne kwaliteitszorg

Vanuit de aspecten die geformuleerd zijn in het meest recente doorlichtingsverslag zullen de leerkrachten worden begeleid en ondersteund bij het meer doelgericht werken en met een kritische blik te leren kijken naar de methodes. Leerkrachten moeten meer gemotiveerd worden in hun aanpak en de digitalisering hierin ook stimuleren. De acties die op school worden ondernomen zullen tussentijds worden geëvalueerd en bijgestuurd. Er zal op een gepaste manier gerichte druk worden uitgeoefend om het vernieuwende door te voeren. Dit om onze school op het juiste traject van een meersporenbeleid te brengen waar er in de toekomst ruimte komt voor het breed evalueren.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Prioritair actieplan: 3.1.2: Samenwerken aan een kindgerichte en toekomstgerichte visie die het imago van de school versterkt

Het imago van de school is aan een opfrissing toe. De inwoners van Boortmeerbeek hebben zeker een ruime keuze in het bepalen van de juiste school voor hun kind. Maar hier mag de gemeentelijke basisschool meer in de aandacht worden gebracht.

Er zullen gesprekken worden gehouden met al de leerkrachten waar er wordt gepeild naar de toekomstvisie voor de school. Nadien worden er via allerlei coöperatieve werkvormen gewerkt aan de ontwikkeling van een visie waar zowel het schoolbestuur als leerkrachten zich in kunnen vinden. Verkiezing van een nieuwe naam voor de school hoort hier ook bij. We willen onze school een identiteit geven door een kindgerichte naam te kiezen voor de school. De school gaat samen met de leerlingen de naam ontwikkelen. Later komt hier een kwalitatief logo bij waarbij we onze visie ook in verduidelijken.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Prioritair actieplan: 3.2.1: Gemeenteschool nieuwbouw en renovatie realiseren in samenhang met polyvalente zaal

Het vernieuwen van de bestaande infrastructuur van de gemeentelijke basisschool is een absolute prioriteit. Hierbij wordt in eerste uitgangspunt van actuele en pedagogische visies waarbij voldoende ruimte is voor toekomstige ontwikkelingen op dit vlak. De infrastructuur van de nieuwe school moet echter zodanig worden ingericht dat bepaalde lokalen ook buiten de schooluren kunnen gebruikt worden. Een optimaal en multifunctioneel gebruik van de lokalen moet onze drijfveer zijn.

In dit kader zal worden onderzocht binnen welke projectstructuur dit op de meest efficiënte wijze kan worden georganiseerd (in eigen beheer, DBMF,...).

Dit neemt niet weg dat het gemeentebestuur ook oog wil hebben voor de infrastructuurnoden van de vrije basisscholen in de gemeente al blijft het in eerste instantie wel de verantwoordelijkheid van de schoolbesturen van de vrije scholen om hieromtrent zelf de nodige initiatieven te nemen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	42.114	0	42.114
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	-42.114	0	-42.114
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	576.390	38.208	614.598	2.297.067	-1.383.974	913.093	4.952.552	-2.683.692	2.268.860
Ontvangsten	0	0	0	1.500.000	-1.500.000	0	1.508.820	-8.820	1.500.000
Saldo	-576.390	-38.208	-614.598	-797.067	-116.026	-913.093	-3.443.732	2.674.872	-768.860
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	6.085.246	-1.132.616	4.952.630	0	4.872.403	4.872.403
Ontvangsten	1.508.820	0	1.508.820	1.517.640	1.508.820	3.026.460
Saldo	-4.576.426	1.132.616	-3.443.810	1.517.640	-3.363.583	-1.845.943
Financiering						

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: 3.3: Flankerend onderwijsbeleid verder ontwikkelen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Prioritair actieplan: 3.3.1: Voor- en naschoolse opvang en leerlingenvervoer reorganiseren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Prioritaire Boven Beleidsdoelstelling:: 4: Een organisatie met een hedendaagse en vernieuwende dienstverlening

Kwalitatieve omschrijving: De kwaliteit van de dienstverlening is de toetssteen voor de doelmatigheid en de doeltreffendheid van het gevoerde beleid en heeft gevolgen voor de legitimiteit ervan: burgers en bedrijven zullen meer vertrouwen hebben in het lokaal bestuur wanneer het beleid consequent en rechtmatig veruitwendigd wordt in het dienstverleningsproces en adequate antwoorden kan bieden op vragen die zich actueel stellen. Als kleine overheid komt het erop aan om onze laagdrempeligheid en klantvriendelijkheid te benutten én ICT als faciliterende en strategische factor in te zetten om vraaggestuurd, geïntegreerd en proactief diensten te kunnen verlenen. Boortmeerbeek wil belangrijke stappen zetten in de verdere digitalisering van de dienstverlening in het kader van het EU-actieplan inzake e-overheid en het plan Vlaanderen radicaal digitaal. Zij streeft ernaar een open transparante, efficiënte en inclusieve overheidsinstantie te zijn die toegankelijk is voor alle burgers en ondernemingen: de drempel is laag, de ambitie hoog!

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	25.511	0	25.511	72.649	0	72.649	66.097	0	66.097
Saldo	-25.511	0	-25.511	-72.649	0	-72.649	-66.097	0	-66.097
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	-35.992	88.569	52.577	88.569	13.085	101.654	30.000	39.694	69.694
Saldo	35.992	-88.569	-52.577	-88.569	-13.085	-101.654	-30.000	-39.694	-69.694
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: 4.1: Visie op de lokale dienstverlening ontwikkelen

Kwalitatieve omschrijving: De integratie van gemeente en OCMW biedt kansen tot het herdenken van de dienstverlening op maat van de burgers, de ondernemingen en andere partners. In de eerste plaats is het zaak om een visie te ontwikkelen die gedragen wordt doorheen de gehele organisatie en gestoeld is op een klantgerichte, correcte en kwalitatieve invulling van het concept 'dienstverlening'. Het is belangrijk de medewerkers en de burgers nauw te betrekken bij de invulling van wat een goede dienstverlening is: een projectmatige aanpak kan als dusdanig ruimte geven aan participatieve processen (bottom-up benadering). Het project zal vanuit een visie-ontwikkeling in een haalbaar actieplan resulteren met speciale aandacht voor de informatie- en publicatieplicht naar de burger toe in combinatie met de GDPR-reglementering: zo wil Boortmeerbeek alleszins voldoen aan al haar publicatieverplichtingen zoals bijvoorbeeld het bekendmaken van de beknopte lijsten. Informatieveiligheid is evenzeer een belangrijk thema dat een prominente plaats inneemt in het streven naar een open digitale samenleving. De visie zal zich veruitwendigen in een aanpassing van de inrichting van het administratief centrum, maar ook in een verschuiving van taken, het herdenken van processen en procedures en de uitbouw van het digitale pakket.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	25.511	0	25.511	72.649	0	72.649	66.097	0	66.097
Saldo	-25.511	0	-25.511	-72.649	0	-72.649	-66.097	0	-66.097
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	-35.992	88.569	52.577	88.569	13.085	101.654	30.000	39.694	69.694
Saldo	35.992	-88.569	-52.577	-88.569	-13.085	-101.654	-30.000	-39.694	-69.694
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritair actieplan: 4.1.1: ICT helpt dienstverlening vooruit

Digitalisering en nieuwe technologieën zijn de rode draad bij de uitrol van een optimale dienstverlening. Er wordt op toegezien dat ICT een toegevoegde waarde biedt en de beleidsvrijheid in uitvoeringstaken niet onnodig onder druk zet. Anderzijds bieden digitale processen een grote kans tot efficiëntieverhoging en beheerscontrole, zowel in de dienstverlening als in de beleidsvoering.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	25.188	0	25.188	70.580	0	70.580	56.983	0	56.983
Saldo	-25.188	0	-25.188	-70.580	0	-70.580	-56.983	0	-56.983
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	26.406	17.531	43.938	17.531	0	17.531	0	0	0
Saldo	-26.406	-17.531	-43.938	-17.531	0	-17.531	0	0	0
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritair actieplan: 4.1.2: Externe en interne digitalisering

Hoe bereikt en benadert Boortmeerbeek de burger het best? Acties met betrekking tot het onthalen van de burger, het gebruik van sociale media, de integratie van de bestaande websites (gemeente en OCMW) en de verdere uitbouw van het E-loket, zijn voorwerp van het streven naar een effectieve en efficiënte dienstverlening (externe digitalisering). Het werken aan dienstverlening vanuit het perspectief van de gebruiker noodzaakt een interne reorganisatie. Een goede externe communicatie is immers enkel mogelijk wanneer ook op de achtergrond gegevens vlot worden uitgewisseld en informatie doorstroomt (interne digitalisering). We werken aan efficiënte processen en procedures die medewerkers in staat stellen om met zo weinig mogelijk inspanning de verwachte producten en diensten te kunnen aanbieden. We gaan meer projectmatig werken, schrijven interne processen uit, stellen ze in vraag, sturen bij en brengen ze digitaal in kaart. Het is immers een uitdaging om kennis te borgen en op een toegankelijke manier in huis te hebben zodat o.m. bij uitval of pensionering van medewerkers antwoorden kunnen gevonden worden.

Medewerkers ontmoeten in hun werkruimte steeds meer nieuwe gezichten door o.m. de integratie van OCMW- en gemeentelijke diensten en het beroep dat gedaan wordt op intergemeentelijke structuren. Door de uitbouw van het intranet als een belangrijk kennisdelend communicatiemiddel kunnen medewerkers en verkozenen zich meer betrokken voelen bij de organisatie waarvan zij vandaag deel uitmaken.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	2.069	0	2.069	9.114	0	9.114
Saldo	0	0	0	-2.069	0	-2.069	-9.114	0	-9.114
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	-30.000	30.000	0	30.000	13.085	43.085	30.000	39.694	69.694
Saldo	30.000	-30.000	0	-30.000	-13.085	-43.085	-30.000	-39.694	-69.694
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritair actieplan: 4.1.3: Digitalisering dienst burgerzaken

De digitaliseringsgraad is het hoogst op de dienst burgerzaken: verschillende automatiseringsprojecten werden geïnitieerd op deze afdeling en vandaaruit organisatiebreed ingezet. Maar liefst 80% van de burgers vragen hun attesten en documenten op via het E-loket, waardoor de nood aan een vlotte digitale dienstverlening wordt aangetoond. We willen verder aan die digitale weg timmeren. Dienst burgerzaken ambieert volgende digitale projecten die een stimulans zullen vormen voor de digitalisering van de gehele organisatie maar ook een versterking vormen van het gemeentelijk organisatiebeheersingssysteem.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	323	0	323	0	0	0	0	0	0
Saldo	-323	0	-323	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	-32.398	41.038	8.639	41.038	0	41.038	0	0	0
Saldo	32.398	-41.038	-8.639	-41.038	0	-41.038	0	0	0
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Prioritaire Boven Beleidsdoelstelling:: 5: Een gemeente met optimaal beheerde en toegankelijke sport- en cultuurinfrastructuur

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Geen niet-prioritaire Boven Beleidsdoelstelling:

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Budg. 78782



BOORTMEERBEEK

GEMEENTE & OCMW 

Gemeente en OCMW Boortmeerbeek

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

Aanpassing meerjarenplan 2020-2027 – Financiële nota

Algemeen directeur :
Financieel directeur :

J. SMITS
J. VAN RIJMENANT



M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2027

Journalvolnummers: Budg. 83684

Gemeente (0207.516.751)

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Algemeen directeur: Johan Smits

OCMW (0212.242.433)

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Financieel directeur: Joeri Van Rijmenant

Prioritaire beleidsdoelstelling: 1.1:Vlotte mobiliteit verzekeren

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	55	56	36	0	0	0
Saldo	-55	-56	-36	0	0	0
Investering						
Uitgave	103.917	74.364	120.631	570.919	2.680.825	455.000
Ontvangst	0	0	0	0	100.000	100.000
Saldo	-103.917	-74.364	-120.631	-570.919	-2.580.825	-355.000
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgave	0	0
Saldo	0	0
Investering		
Uitgave	35.000	35.000
Ontvangst	0	0
Saldo	-35.000	-35.000
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 1.2:Aangenaam, aangepast en betaalbaar wonen ondersteunen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	69	71	46	0	0	0
Saldo	-69	-71	-46	0	0	0
Investering						
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgave	0	0
Saldo	0	0
Investering		
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2.1:Zwakkere groepen ondersteunen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Ontvangst	4.167	0	9.524	0	0	0
Saldo	4.167	0	9.524	0	0	0
Investering						
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0
Investering		
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 3.1:Kwaliteitsonderwijs aanbieden

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investering						
Uitgave	0	0	42.114	614.598	913.093	2.268.860
Ontvangst	0	0	0	0	0	1.500.000
Saldo	0	0	-42.114	-614.598	-913.093	-768.860
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Investering		
Uitgave	4.952.630	4.872.403
Ontvangst	1.508.820	3.026.460
Saldo	-3.443.810	-1.845.943
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 3.3:Flankerend onderwijsbeleid verder ontwikkelen**Prioritaire beleidsdoelstelling: 4.1:Visie op de lokale dienstverlening ontwikkelen**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investering						
Uitgave	25.511	72.649	66.097	52.577	101.654	69.694
Saldo	-25.511	-72.649	-66.097	-52.577	-101.654	-69.694
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Investering		
Uitgave	0	0
Saldo	0	0
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 5.1:Vernieuwing buitenaccomodatie sporthal**Prioritaire beleidsdoelstelling: 5.2:Renovatie sporthal****Prioritaire beleidsdoelstelling: 5.3:Renovatie sportbar en bijhorende feestzaal en vergaderlokaal****Niet prioritaire beleidsdoelstellingen**

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	15.028.376	15.793.580	17.835.777	20.434.711	22.353.662	23.104.056
Ontvangst	18.322.493	18.216.090	18.451.914	26.058.933	23.249.524	24.295.317
Saldo	3.294.117	2.422.511	616.137	5.624.222	895.862	1.191.261
Investering						
Uitgave	897.533	2.327.037	1.963.418	2.091.669	11.231.561	3.660.120
Ontvangst	77.127	476.094	398.067	34.313	5.260.977	31.188
Saldo	-820.406	-1.850.943	-1.565.351	-2.057.356	-5.970.584	-3.628.932
Financiering						
Uitgave	831.867	686.767	716.372	590.299	1.010.156	342.837
Ontvangst	266.689	239.948	57.733	128.138	124.534	151.211
Saldo	-565.178	-446.819	-658.639	-462.161	-885.622	-191.626

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgave	23.751.354	24.331.696
Ontvangst	24.484.057	24.927.708
Saldo	732.702	596.012
Investering		
Uitgave	4.272.067	2.028.837
Ontvangst	1.068.458	846.521
Saldo	-3.203.610	-1.182.317
Financiering		
Uitgave	391.031	695.301
Ontvangst	4.169.026	3.169.535
Saldo	3.777.995	2.474.233

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	15.028.499	15.793.707	17.835.859	20.434.711	22.353.662	23.104.056
Ontvangst	18.326.660	18.216.090	18.461.438	26.058.933	23.249.524	24.295.317
Saldo	3.298.161	2.422.384	625.580	5.624.222	895.862	1.191.261
Investering						
Uitgave	1.026.962	2.474.050	2.192.260	3.329.763	14.927.133	6.453.674
Ontvangst	77.127	476.094	398.067	34.313	5.360.977	1.631.188
Saldo	-949.835	-1.997.956	-1.794.193	-3.295.450	-9.566.156	-4.822.486
Financiering						
Uitgave	831.867	686.767	716.372	590.299	1.010.156	342.837
Ontvangst	266.689	239.948	57.733	128.138	124.534	151.211
Saldo	-565.178	-446.819	-658.639	-462.161	-885.622	-191.626

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgave	23.751.354	24.331.696
Ontvangst	24.484.057	24.927.708
Saldo	732.702	596.012
Investering		
Uitgave	9.259.697	6.936.240
Ontvangst	2.577.278	3.872.981
Saldo	-6.682.420	-3.063.260
Financiering		
Uitgave	391.031	695.301
Ontvangst	4.169.026	3.169.535
Saldo	3.777.995	2.474.233



M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2027

Journalvolnummers: Budg. 83684

Gemeente (0207.516.751)

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Algemeen directeur: Johan Smits

OCMW (0212.242.433)

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Financieel directeur: Joeri Van Rijmenant

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	3.298.161	2.422.384	625.580	5.624.222	895.862	1.191.261
a. Ontvangsten	18.326.660	18.216.090	18.461.438	26.058.933	23.249.524	24.295.317
b. Uitgaven	15.028.499	15.793.707	17.835.859	20.434.711	22.353.662	23.104.056
II. Investeringsaldo	-949.835	-1.997.956	-1.794.193	-3.295.450	-9.566.156	-4.822.486
a. Ontvangsten	77.127	476.094	398.067	34.313	5.360.977	1.631.188
b. Uitgaven	1.026.962	2.474.050	2.192.260	3.329.763	14.927.133	6.453.674
III. Saldo exploitatie en investeringen	2.348.326	424.428	-1.168.613	2.328.772	-8.670.294	-3.631.225
IV. Financieringsaldo	-565.178	-446.819	-658.639	-462.161	-885.622	-191.626
a. Ontvangsten	266.689	239.948	57.733	128.138	124.534	151.211
b. Uitgaven	831.867	686.767	716.372	590.299	1.010.156	342.837
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	1.783.148	-22.391	-1.827.252	1.866.611	-9.555.916	-3.822.850
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	13.926.575	15.709.723	15.687.331	13.860.079	15.726.690	6.170.775
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	13.926.575	15.709.723	15.687.331	13.860.079	15.726.690	6.170.775
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	15.709.723	15.687.331	13.860.079	15.726.690	6.170.775	2.347.924
VIII. Onbeschikbare gelden	0	12.894	12.440	13.619	12.894	12.894
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	15.709.723	15.674.437	13.847.639	15.713.071	6.157.880	2.335.030

Budgettair resultaat	2026	2027
I. Exploitatiesaldo	732.702	596.012
a. Ontvangsten	24.484.057	24.927.708
b. Uitgaven	23.751.354	24.331.696
II. Investeringsaldo	-6.682.420	-3.063.260
a. Ontvangsten	2.577.278	3.872.981
b. Uitgaven	9.259.697	6.936.240
III. Saldo exploitatie en investeringen	-5.949.717	-2.467.248
IV. Financieringsaldo	3.777.995	2.474.233
a. Ontvangsten	4.169.026	3.169.535

Budgettair resultaat	2026	2027
b. Uitgaven	391.031	695.301
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-2.171.723	6.985
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2.347.924	176.202
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	2.347.924	176.202
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	176.202	183.187
VIII. Onbeschikbare gelden	12.894	12.894
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	163.307	170.293

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	3.298.161	2.422.384	625.580	5.624.222	895.862	1.191.261
II. Netto periodieke aflossingen	738.953	623.010	606.556	462.230	280.795	257.527
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	805.799	682.732	665.243	525.758	340.720	342.837
b. Periodieke terugvordering leningen	66.846	59.722	58.687	63.528	59.925	85.310
IV. Autofinancieringsmarge	2.559.208	1.799.374	19.024	5.161.992	615.067	933.734

Autofinancieringsmarge	2026	2027
I. Exploitatiesaldo	732.702	596.012
II. Netto periodieke aflossingen	289.224	594.331
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	391.031	695.301
b. Periodieke terugvordering leningen	101.807	100.971
IV. Autofinancieringsmarge	443.478	1.681

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	2.559.208	1.799.374	19.024	5.161.992	615.067	933.734
II. Correctie op de periodieke aflossingen	329.075	268.365	291.077	204.888	56.741	80.947
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	805.799	682.732	665.243	525.758	340.720	342.837
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	476.724	414.367	374.167	320.871	283.979	261.890
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2.888.283	2.067.739	310.100	5.366.880	671.808	1.014.681

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026	2027
I. Autofinancieringsmarge	443.478	1.681
II. Correctie op de periodieke aflossingen	151.296	161.471
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	391.031	695.301
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	239.735	533.830
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	594.774	163.152

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	15.709.723	15.674.437	13.847.639	15.713.071	6.157.880	2.335.030
- Autonoom gemeentebedrijf	89.258	94.417	102.343	105.429	113.713	119.296
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	15.798.980	15.768.854	13.949.983	15.818.500	6.271.593	2.454.326
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	2.559.208	1.799.374	19.024	5.161.992	615.067	933.734
- Autonoom gemeentebedrijf	991	5.159	2.827	3.086	8.284	5.583
Totale Autofinancieringsmarge	2.560.199	1.804.533	21.850	5.165.078	623.351	939.317
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	2.888.283	2.067.739	310.100	5.366.880	671.808	1.014.681
- Autonoom gemeentebedrijf	25.263	25.680	26.768	32.473	33.986	7.911
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2.913.546	2.093.419	336.868	5.399.352	705.794	1.022.592

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026	2027
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	163.307	170.293
- Autonoom gemeentebedrijf	122.259	122.836
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	285.566	293.128
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	443.478	1.681
- Autonoom gemeentebedrijf	2.963	577
Totale Autofinancieringsmarge	446.441	2.258
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	594.774	163.152
- Autonoom gemeentebedrijf	28.611	33.534
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	623.386	196.686

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

Autonoom gemeentebedrijf: MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2025 2024: Budg. 1937



BOORTMEERBEEK

Schema M2(W): Aangepaste staat van het financieel evenwicht

2020-2027

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024

Journalvolgnommern: Budg. 83684 / Ref Budg. 78782

Gemeente (0207.516.751)

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Algemeen directeur: Johan Smits

OCMW (0212.242.433)

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Financieel directeur: Joeri Van Rijmenant

Budgettair resultaat	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	3.298.161	0	3.298.161	2.422.384	0	2.422.384
a. Ontvangsten	18.326.660	0	18.326.660	18.216.090	0	18.216.090
b. Uitgaven	15.028.499	0	15.028.499	15.793.707	0	15.793.707
II. Investeringsaldo	-949.835	0	-949.835	-1.997.956	0	-1.997.956
a. Ontvangsten	77.127	0	77.127	476.094	0	476.094
b. Uitgaven	1.026.962	0	1.026.962	2.474.050	0	2.474.050
III. Saldo exploitatie en investeringen	2.348.326	0	2.348.326	424.428	0	424.428
IV. Financieringsaldo	-565.178	0	-565.178	-446.819	0	-446.819
a. Ontvangsten	266.689	0	266.689	239.948	0	239.948
b. Uitgaven	831.867	0	831.867	686.767	0	686.767
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	1.783.148	0	1.783.148	-22.391	0	-22.391
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	13.926.575	0	13.926.575	15.709.723	0	15.709.723
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	13.926.575	0	13.926.575	15.709.723	0	15.709.723
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	15.709.723	0	15.709.723	15.687.331	0	15.687.331
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	12.894	0	12.894
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	15.709.723	0	15.709.723	15.674.437	0	15.674.437

Budgettair resultaat	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	625.580	0	625.580	6.228.283	-604.061	5.624.222
a. Ontvangsten	18.461.438	0	18.461.438	26.622.165	-563.232	26.058.933
b. Uitgaven	17.835.859	0	17.835.859	20.393.882	40.829	20.434.711
II. Investeringsaldo	-1.794.193	0	-1.794.193	4.127.764	-7.423.214	-3.295.450
a. Ontvangsten	398.067	0	398.067	-3.360.687	3.395.000	34.313
b. Uitgaven	2.192.260	0	2.192.260	-7.488.451	10.818.214	3.329.763
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.168.613	0	-1.168.613	10.356.047	-8.027.275	2.328.772
IV. Financieringsaldo	-658.639	0	-658.639	-397.621	-64.540	-462.161
a. Ontvangsten	57.733	0	57.733	128.138	0	128.138
b. Uitgaven	716.372	0	716.372	525.758	64.540	590.299
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.827.252	0	-1.827.252	9.958.426	-8.091.815	1.866.611
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	15.687.331	0	15.687.331	13.860.079	0	13.860.079
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	15.687.331	0	15.687.331	13.860.079	0	13.860.079
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	13.860.079	0	13.860.079	23.818.506	-8.091.815	15.726.690
VIII. Onbeschikbare gelden	12.440	0	12.440	12.440	1.179	13.619
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	13.847.639	0	13.847.639	23.806.065	-8.092.994	15.713.071

Budgettair resultaat	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	310.590	585.272	895.862	710.300	480.961	1.191.261
a. Ontvangsten	22.031.815	1.217.709	23.249.524	22.880.039	1.415.278	24.295.317
b. Uitgaven	21.721.225	632.436	22.353.662	22.169.740	934.317	23.104.056
II. Investeringsaldo	-10.202.411	636.256	-9.566.156	-5.938.344	1.115.858	-4.822.486
a. Ontvangsten	5.475.000	-114.023	5.360.977	2.808.820	-1.177.632	1.631.188
b. Uitgaven	15.677.411	-750.279	14.927.133	8.747.164	-2.293.490	6.453.674
III. Saldo exploitatie en investeringen	-9.891.822	1.221.528	-8.670.294	-5.228.044	1.596.820	-3.631.225
IV. Financieringsaldo	-582.755	-302.867	-885.622	3.350.106	-3.541.732	-191.626
a. Ontvangsten	94.105	30.429	124.534	3.627.806	-3.476.595	151.211
b. Uitgaven	676.860	333.296	1.010.156	277.700	65.137	342.837
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-10.474.577	918.661	-9.555.916	-1.877.939	-1.944.912	-3.822.850
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	23.818.506	-8.091.815	15.726.690	13.343.929	-7.173.154	6.170.775
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	23.818.506	-8.091.815	15.726.690	13.343.929	-7.173.154	6.170.775
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	13.343.929	-7.173.154	6.170.775	11.465.990	-9.118.066	2.347.924
VIII. Onbeschikbare gelden	12.894	0	12.894	12.894	0	12.894
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	13.331.034	-7.173.154	6.157.880	11.453.096	-9.118.066	2.335.030

Budgettair resultaat	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	561.310	171.393	732.702	0	596.012	596.012
a. Ontvangsten	23.225.546	1.258.510	24.484.057	0	24.927.708	24.927.708
b. Uitgaven	22.664.237	1.087.118	23.751.354	0	24.331.696	24.331.696
II. Investeringsaldo	-5.100.171	-1.582.249	-6.682.420	1.517.640	-4.580.900	-3.063.260
a. Ontvangsten	1.508.820	1.068.458	2.577.278	1.517.640	2.355.341	3.872.981
b. Uitgaven	6.608.991	2.650.706	9.259.697	0	6.936.240	6.936.240
III. Saldo exploitatie en investeringen	-4.538.861	-1.410.856	-5.949.717	1.517.640	-3.984.888	-2.467.248
IV. Financieringsaldo	3.172.429	605.565	3.777.995	0	2.474.233	2.474.233
a. Ontvangsten	3.625.980	543.046	4.169.026	0	3.169.535	3.169.535
b. Uitgaven	453.551	-62.519	391.031	0	695.301	695.301
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.366.432	-805.291	-2.171.723	1.517.640	-1.510.655	6.985
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	11.465.990	-9.118.066	2.347.924	10.099.558	-9.923.357	176.202
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	11.465.990	-9.118.066	2.347.924	10.099.558	-9.923.357	176.202
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	10.099.558	-9.923.357	176.202	11.617.198	-11.434.011	183.187
VIII. Onbeschikbare gelden	12.894	0	12.894	0	12.894	12.894
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	10.086.664	-9.923.357	163.307	11.617.198	-11.446.906	170.293

Autofinancieringsmarge	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	3.298.161	0	3.298.161	2.422.384	0	2.422.384
II. Netto periodieke aflossingen	738.953	0	738.953	623.010	0	623.010
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	805.799	0	805.799	682.732	0	682.732
b. Periodieke terugvordering leningen	66.846	0	66.846	59.722	0	59.722
IV. Autofinancieringsmarge	2.559.208	0	2.559.208	1.799.374	0	1.799.374

Autofinancieringsmarge	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	625.580	0	625.580	6.228.283	-604.061	5.624.222
II. Netto periodieke aflossingen	606.556	0	606.556	462.230	0	462.230
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	665.243	0	665.243	525.758	0	525.758
b. Periodieke terugvordering leningen	58.687	0	58.687	63.528	0	63.528
IV. Autofinancieringsmarge	19.024	0	19.024	5.766.053	-604.061	5.161.992

Autofinancieringsmarge	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	310.590	585.272	895.862	710.300	480.961	1.191.261
II. Netto periodieke aflossingen	182.755	98.040	280.795	149.894	107.633	257.527
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	276.860	63.860	340.720	277.700	65.137	342.837
b. Periodieke terugvordering leningen	94.105	-34.180	59.925	127.806	-42.496	85.310
IV. Autofinancieringsmarge	127.834	487.233	615.067	560.405	373.329	933.734

Autofinancieringsmarge	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	561.310	171.393	732.702	0	596.012	596.012
II. Netto periodieke aflossingen	327.571	-38.346	289.224	0	594.331	594.331
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	453.551	-62.519	391.031	0	695.301	695.301
b. Periodieke terugvordering leningen	125.980	-24.173	101.807	0	100.971	100.971
IV. Autofinancieringsmarge	233.739	209.739	443.478	0	1.681	1.681

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Budg. 78782



M3: Overzicht van de kredieten

2024-2025

Journalvolnummers: Budg. 83684

Gemeente (0207.516.751)

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Algemeen directeur: Johan Smits

OCMW (0212.242.433)

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Financieel directeur: Joeri Van Rijmenant

	2024		2025	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Gemeente				
Exploitatie	16.437.317	20.755.803	17.015.918	21.727.125
Investerings	14.594.604	4.660.977	6.406.174	1.631.188
Financiering	1.010.156	124.534	342.837	151.211
Leningen en leasings	340.720	64.609	342.837	65.901
Toegestane leningen en betalingsuitstel	669.436	59.925	0	85.310
Kredieten OCMW				
Exploitatie	5.916.345	2.493.721	6.088.138	2.568.193
Investerings	332.529	700.000	47.500	0



BOORTMEERBEEK

GEMEENTE & OCMW 

Gemeente en OCMW Boortmeerbeek

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

Aanpassing meerjarenplan 2020-2027 – Toelichting

Algemeen directeur :
Financieel directeur :

J. SMITS
J. VAN RIJMENANT



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2027

Journalvolnummers: Budg. 83684

Gemeente (0207.516.751)

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Algemeen directeur: Johan Smits

OCMW (0212.242.433)

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Financieel directeur: Joeri Van Rijmenant

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	186.213	132.779	191.376	281.531	766.656	320.305
Ontvangsten	13.385.528	12.878.291	12.932.704	17.097.902	15.687.872	16.365.761
Saldo	13.199.316	12.745.512	12.741.328	16.816.371	14.921.216	16.045.456
Investerings						
Uitgaven	0	0	26	0	1.990.000	0
Ontvangsten	32.161	293.329	0	0	3.790.000	0
Saldo	32.161	293.329	-26	0	1.800.000	0
Financiering						
Uitgaven	805.799	682.732	665.243	525.758	340.720	342.837
Ontvangsten	199.868	180.226	-954	64.609	64.609	65.901
Saldo	-605.931	-502.506	-666.197	-461.149	-276.111	-276.936
Algemeen bestuur						
Exploitatie						
Uitgaven	5.464.238	5.686.626	6.000.021	7.655.461	8.216.341	8.100.241
Ontvangsten	217.565	187.175	186.722	2.890.349	1.862.223	1.839.309
Saldo	-5.246.673	-5.499.452	-5.813.298	-4.765.112	-6.354.118	-6.260.932
Investerings						
Uitgaven	201.173	269.897	843.254	803.202	3.885.536	438.457
Ontvangsten	0	0	0	0	480.000	0
Saldo	-201.173	-269.897	-843.254	-803.202	-3.405.536	-438.457
Omgeving						
Exploitatie						
Uitgaven	2.095.489	2.545.582	3.754.374	4.116.567	4.174.253	4.828.068
Ontvangsten	605.710	742.464	1.169.466	1.247.107	1.218.479	1.451.099
Saldo	-1.489.779	-1.803.118	-2.584.908	-2.869.460	-2.955.774	-3.376.969
Investerings						
Uitgaven	700.546	1.959.819	1.194.302	1.808.468	7.637.385	3.586.205
Ontvangsten	44.965	179.977	398.067	34.313	390.977	131.188
Saldo	-655.581	-1.779.842	-796.235	-1.774.154	-7.246.408	-3.455.017

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Financiering						
Uitgaven	1.390	0	0	0	0	0
Saldo	-1.390	0	0	0	0	0
Onderwijs						
Exploitatie						
Uitgaven	2.431.736	2.602.241	2.733.028	2.786.578	2.974.296	3.245.521
Ontvangsten	2.185.771	2.285.790	2.249.829	2.314.101	2.482.591	2.540.853
Saldo	-245.965	-316.452	-483.200	-472.477	-491.705	-704.668
Investerings						
Uitgaven	57.916	69.776	46.594	688.732	1.036.300	2.313.860
Ontvangsten	0	2.789	0	0	0	1.500.000
Saldo	-57.916	-66.988	-46.594	-688.732	-1.036.300	-813.860
Welzijn						
Exploitatie						
Uitgaven	2.092.658	2.053.838	2.083.919	2.288.492	2.553.636	2.771.945
Ontvangsten	812.390	972.165	907.929	1.074.375	972.885	925.702
Saldo	-1.280.268	-1.081.673	-1.175.990	-1.214.117	-1.580.751	-1.846.243
Investerings						
Uitgaven	0	92.327	3.816	5.537	3.184	2.000
Saldo	0	-92.327	-3.816	-5.537	-3.184	-2.000
Vrije tijd						
Exploitatie						
Uitgaven	1.831.951	1.783.302	1.924.866	2.068.905	2.326.454	2.481.683
Ontvangsten	508.825	533.199	574.697	438.398	423.740	437.630
Saldo	-1.323.126	-1.250.103	-1.350.169	-1.630.507	-1.902.714	-2.044.053
Investerings						
Uitgaven	67.326	79.136	97.498	23.825	366.593	103.152
Saldo	-67.326	-79.136	-97.498	-23.825	-366.593	-103.152
Financiering						
Uitgaven	24.678	4.035	51.129	64.540	669.436	0
Ontvangsten	66.846	59.722	58.687	63.528	59.925	85.310
Saldo	42.168	55.687	7.558	-1.012	-609.512	85.310
Sociale zaken						
Exploitatie						
Uitgaven	926.215	989.338	1.148.274	1.237.178	1.342.027	1.356.294
Ontvangsten	610.870	617.007	440.091	996.702	601.734	734.964
Saldo	-315.344	-372.331	-708.183	-240.476	-740.293	-621.330
Investerings						
Uitgaven	0	3.095	6.771	0	8.134	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	700.000	0

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo	0	-3.095	-6.771	0	691.866	-10.000
Financiering						
Ontvangsten	-25	0	0	0	0	0
Saldo	-25	0	0	0	0	0

	2026	2027
Algemene financiering		
Exploitatie		
Uitgaven	366.311	416.600
Ontvangsten	16.666.619	17.074.553
Saldo	16.300.308	16.657.953
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	4.600	0
Saldo	4.600	0
Financiering		
Uitgaven	391.031	695.301
Ontvangsten	4.067.219	3.068.564
Saldo	3.676.188	2.373.263
Algemeen bestuur		
Exploitatie		
Uitgaven	8.446.616	8.854.566
Ontvangsten	1.814.388	1.810.836
Saldo	-6.632.228	-7.043.730
Investerings		
Uitgaven	161.584	173.242
Ontvangsten	0	0
Saldo	-161.584	-173.242
Omgeving		
Exploitatie		
Uitgaven	4.943.148	4.927.849
Ontvangsten	1.225.342	1.214.626
Saldo	-3.717.806	-3.713.224
Investerings		
Uitgaven	4.010.831	1.755.943
Ontvangsten	1.063.858	846.521
Saldo	-2.946.974	-909.423
Financiering		
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

	2026	2027
Onderwijs		
Exploitatie		
Uitgaven	3.299.614	3.354.694
Ontvangsten	2.587.642	2.635.267
Saldo	-711.972	-719.427
Investerings		
Uitgaven	4.987.630	4.907.403
Ontvangsten	1.508.820	3.026.460
Saldo	-3.478.810	-1.880.943
Welzijn		
Exploitatie		
Uitgaven	2.821.764	2.857.615
Ontvangsten	1.000.642	997.187
Saldo	-1.821.122	-1.860.428
Investerings		
Uitgaven	2.000	2.000
Saldo	-2.000	-2.000
Vrije tijd		
Exploitatie		
Uitgaven	2.502.679	2.539.387
Ontvangsten	446.525	447.727
Saldo	-2.056.154	-2.091.660
Investerings		
Uitgaven	87.652	87.652
Saldo	-87.652	-87.652
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	101.807	100.971
Saldo	101.807	100.971
Sociale zaken		
Exploitatie		
Uitgaven	1.371.223	1.380.985
Ontvangsten	742.899	747.512
Saldo	-628.324	-633.473
Investerings		
Uitgaven	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-10.000	-10.000
Financiering		
Ontvangsten	0	0

	2026	2027
Saldo	0	0



T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2027

Journalvolnummers: Budg. 83684

Gemeente (0207.516.751)

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Algemeen directeur: Johan Smits

OCMW (0212.242.433)

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Financieel directeur: Joeri Van Rijmenant

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Operationele uitgaven	14.950.897	15.737.107	17.796.590	20.371.468	22.266.185	23.035.660	23.639.673
1. Goederen en diensten	3.373.279	4.073.838	5.615.916	7.287.542	7.547.562	7.170.160	7.223.205
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	8.172.692	8.372.962	8.710.168	9.369.494	10.320.303	11.712.199	12.018.540
a. Politiek personeel	355.845	343.029	406.507	422.863	434.908	444.551	447.220
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.509.688	2.483.296	2.431.266	2.433.355	2.732.130	2.634.076	2.765.080
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3.151.385	3.332.554	3.631.267	4.167.464	4.653.798	6.063.398	6.184.664
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	18.458	14.407	8.694	6.676	7.791	7.947	8.106
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	1.801.860	1.837.897	1.874.655	1.912.148	2.018.597	2.079.455	2.121.244
f. Andere personeelskosten	275.598	300.292	242.101	305.222	355.168	362.502	369.552
g. Pensioenen	59.857	61.487	115.677	121.766	117.911	120.269	122.674
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	437.214	392.771	530.463	578.207	657.572	649.610	654.720
4. Toegestane werkingsubsidies	2.929.813	2.884.024	2.888.056	3.031.217	3.166.798	3.355.591	3.602.058
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	130.050	120.257	172.853	152.608	139.008	188.219	196.131
- aan de politiezone	1.418.353	1.460.904	1.321.857	1.361.439	1.443.126	1.529.713	1.682.685
- aan de hulpverleningszone	485.487	510.290	524.269	588.592	664.502	756.548	832.203
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	516.698	455.031	495.010	553.913	515.227	496.537	505.242
- aan besturen van de eredienst	3.575	6.316	3.720	63.646	37.897	5.000	5.000
- aan andere begunstigden	375.650	331.226	370.347	311.019	367.039	379.574	380.798
5. Andere operationele uitgaven	37.900	13.512	51.987	105.008	573.950	148.100	141.150
B. Financiële uitgaven	77.602	56.600	39.269	63.243	87.477	68.397	111.681
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	73.948	52.819	37.125	61.093	84.202	65.147	108.431
- aan financiële instellingen	71.650	50.846	34.373	22.431	13.961	13.121	63.665
- aan andere entiteiten	2.297	1.972	2.752	38.662	70.240	52.025	44.766
2. Andere financiële uitgaven	3.654	3.781	2.143	2.150	3.275	3.250	3.250

I. Exploitatie-uitgaven	2027
A. Operationele uitgaven	24.172.568
1. Goederen en diensten	7.167.476
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	12.344.417

I. Exploitatie-uitgaven	2027						
a. Politiek personeel	456.164						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.905.883						
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	6.308.360						
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	8.268						
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	2.163.869						
f. Andere personeelskosten	376.745						
g. Pensioenen	125.128						
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	654.824						
4. Toegestane werkingssubsidies	3.864.701						
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	197.158						
- aan de politiezone	1.850.953						
- aan de hulpverleningszone	915.423						
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	514.121						
- aan besturen van de eredienst	5.000						
- aan andere begunstigen	382.046						
5. Andere operationele uitgaven	141.150						
B. Financiële uitgaven	159.128						
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	155.878						
- aan financiële instellingen	118.371						
- aan andere entiteiten	37.507						
2. Andere financiële uitgaven	3.250						
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Operationele ontvangsten	17.792.396	17.531.033	18.046.241	25.552.796	22.682.164	23.777.939	24.016.667
1. Ontvangsten uit de werking	586.776	564.540	1.226.485	1.414.632	1.350.761	1.406.134	1.499.533
2. Fiscale ontvangsten en boetes	10.621.095	10.067.978	9.868.769	16.223.655	13.771.598	14.385.549	14.798.378
a. Aanvullende belastingen	9.642.795	9.004.540	9.020.397	12.226.967	10.994.942	11.593.364	11.990.275
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4.443.337	4.575.010	4.217.964	4.700.516	4.959.369	5.179.176	5.344.756
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	5.003.253	4.223.978	4.602.162	7.316.992	5.817.950	6.190.881	6.418.049
- Andere aanvullende belastingen	196.204	205.552	200.271	209.458	217.623	223.307	227.470
b. Andere belastingen en boetes	978.300	1.063.439	848.371	3.996.688	2.776.656	2.792.186	2.808.104
3. Werkingssubsidies	6.348.705	6.675.260	6.723.034	7.557.403	7.108.064	7.411.465	7.359.681
a. Algemene werkingssubsidies	2.727.044	2.740.374	3.011.831	3.289.226	3.120.402	3.240.339	3.178.369
- Gemeentefonds	2.117.782	2.168.931	2.293.331	2.389.295	2.434.590	2.509.004	2.516.763
- Andere algemene werkingssubsidies	609.262	571.443	718.500	899.931	685.812	731.335	661.605
- van de federale overheid	0	934	0	4.585	4.500	4.500	4.500
- van de Vlaamse overheid	609.262	570.509	715.177	895.346	681.312	726.835	657.105
- van andere entiteiten	0	0	3.322	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	3.621.661	3.934.886	3.711.203	4.268.176	3.987.661	4.171.126	4.181.312
- van de federale overheid	630.195	675.287	468.910	925.506	540.735	722.513	729.875

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
- van de Vlaamse overheid	2.977.491	3.247.297	3.199.556	3.334.692	3.437.926	3.439.613	3.442.437
- van de provincie	0	0	196	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	2.500	0	0	0
- van andere entiteiten	13.974	12.302	42.540	5.478	9.000	9.000	9.000
4. Recuperatie individuele hulpverlening	71.151	54.976	74.342	110.957	137.850	109.880	109.911
5. Andere operationele ontvangsten	164.669	168.279	153.611	246.149	313.892	464.910	249.164
B. Financiële ontvangsten	534.264	685.057	415.198	506.137	567.359	517.378	467.389

II. Exploitatieontvangsten	2027
A. Operationele ontvangsten	24.490.317
1. Ontvangsten uit de werking	1.515.239
2. Fiscale ontvangsten en boetes	15.251.303
a. Aanvullende belastingen	12.423.620
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	5.515.630
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	6.676.279
- Andere aanvullende belastingen	231.711
b. Andere belastingen en boetes	2.827.683
3. Werkingsubsidies	7.376.618
a. Algemene werkingssubsidies	3.163.379
- Gemeentefonds	2.520.839
- Andere algemene werkingssubsidies	642.539
- van de federale overheid	4.500
- van de Vlaamse overheid	638.039
- van andere entiteiten	0
b. Specifieke werkingssubsidies	4.213.239
- van de federale overheid	736.646
- van de Vlaamse overheid	3.467.593
- van de provincie	0
- van de gemeente	0
- van andere entiteiten	9.000
4. Recuperatie individuele hulpverlening	109.911
5. Andere operationele ontvangsten	237.247
B. Financiële ontvangsten	437.390
III. Exploitatiesaldo	3.298.161

III. Exploitatiesaldo	596.012
------------------------------	----------------

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	12.493	105.428	6.498	17.318	13.761	13.840	14.107
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	12.493	105.358	6.473	16.818	13.261	13.340	13.607
4. Andere financiële vaste activa	0	71	26	500	500	500	500
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	738.843	1.895.710	1.211.193	1.638.651	11.596.795	5.846.340	8.726.354
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	738.843	1.895.710	1.211.193	1.638.651	11.585.677	5.846.340	8.726.354
a. Terreinen en gebouwen	133.010	1.495.362	10.911	56.345	4.706.561	2.247.725	4.672.630
b. Wegen en andere infrastructuur	273.692	74.808	1.029.529	1.251.421	5.592.475	3.029.100	3.727.700
c. Roerende goederen	132.273	145.314	171.708	266.276	919.531	503.614	258.805
d. Leasing en soortgelijke rechten	199.868	180.226	-954	64.609	64.609	65.901	67.219
e. Erfgoed	0	0	0	0	302.500	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	11.119	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	11.119	0	0
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	145.668	262.922	246.085	946.721	622.121	271.171	363.092
D. Toegestane investeringssubsidies	129.958	209.990	728.484	727.073	2.694.455	322.323	156.144
- aan de politiezone	53.038	73.768	45.019	524.748	2.448.319	176.778	0
- aan de hulpverleningszone	76.920	100.520	0	145.453	133.934	105.985	116.584
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	35.702	39.276	19.390	63.872	39.560	39.560
- aan besturen van de eredienst	0	0	644.188	37.482	48.330	0	0

I. Investeringsuitgaven	2027
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	14.379
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	13.879
4. Andere financiële vaste activa	500
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	6.366.564
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	6.366.564
a. Terreinen en gebouwen	4.518.000
b. Wegen en andere infrastructuur	1.546.000
c. Roerende goederen	234.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	68.564
e. Erfgoed	0
2. Andere materiële vaste activa	0
a. Onroerende goederen	0
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	387.495
D. Toegestane investeringssubsidies	167.802
- aan de politiezone	0
- aan de hulpverleningszone	128.242
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	39.560

I. Investeringsuitgaven	2027						
- aan besturen van de eredienst	0						
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Verkoop van financiële vaste activa	44.965	29.977	29.977	29.977	30.577	31.188	845.885
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	44.965	29.977	29.977	29.977	30.577	31.188	845.885
B. Verkoop van materiële vaste activa	32.161	293.329	0	0	4.970.000	0	4.600
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	252.348	0	0	4.970.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	252.348	0	0	4.970.000	0	0
2. Andere materiële vaste activa	32.161	40.980	0	0	0	0	4.600
a. Onroerende goederen	32.161	40.980	0	0	0	0	4.600
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	152.789	368.090	4.337	360.400	1.600.000	1.726.793
- van de Vlaamse overheid	0	150.000	300.000	4.337	204.400	1.600.000	1.508.820
- van de provincie	0	2.789	68.090	0	156.000	0	217.973

II. Investeringsontvangsten	2027						
A. Verkoop van financiële vaste activa	846.521						
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	846.521						
B. Verkoop van materiële vaste activa	0						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0						
a. Terreinen en gebouwen	0						
2. Andere materiële vaste activa	0						
a. Onroerende goederen	0						
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	3.026.460						
- van de Vlaamse overheid	3.026.460						
- van de provincie	0						
III. Investeringsaldo	-949.835	-1.997.956	-1.794.193	-3.295.450	-9.566.156	-4.822.486	-6.682.420

III. Investeringsaldo	-3.063.260
-----------------------	-------------------

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo exploitatie en investeringen	2.348.326	424.428	-1.168.613	2.328.772	-8.670.294	-3.631.225	-5.949.717

	2027
Saldo exploitatie en investeringen	-2.467.248

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Vereffening van financiële schulden	805.799	682.732	665.243	525.758	340.720	342.837	391.031
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	805.799	682.732	665.243	525.758	340.720	342.837	391.031
B. Vereffening van niet-financiële schulden	1.390	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	24.678	4.035	51.129	64.540	669.436	0	0
1. Toegestane leningen	24.678	4.035	51.129	64.540	669.436	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	24.678	4.035	51.129	64.540	669.436	0	0

I. Financieringsuitgaven	2027
A. Vereffening van financiële schulden	695.301
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	695.301
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0
1. Toegestane leningen	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Aangaan van financiële schulden	199.868	180.226	-954	64.609	64.609	65.901	4.067.219
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	0	0	4.000.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	199.868	180.226	-954	64.609	64.609	65.901	67.219
B. Aangaan van niet-financiële schulden	-25	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	66.846	59.722	58.687	63.528	59.925	85.310	101.807
1. Terugvordering van toegestane leningen	66.846	59.722	58.687	63.528	59.925	85.310	101.807
a. Periodieke terugvorderingen	66.846	59.722	58.687	63.528	59.925	85.310	101.807

II. Financieringsontvangsten	2027
A. Aangaan van financiële schulden	3.068.564
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	3.000.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	68.564
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	100.971
1. Terugvordering van toegestane leningen	100.971
a. Periodieke terugvorderingen	100.971
III. Financieringssaldo	-565.178
	-446.819
	-658.639
	-462.161
	-885.622
	-191.626
	3.777.995

III. Financieringsaldo	2.474.233
------------------------	------------------

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Budgettair resultaat van het boekjaar	1.783.148	-22.391	-1.827.252	1.866.611	-9.555.916	-3.822.850	-2.171.723

	2027
Budgettair resultaat van het boekjaar	6.985



T3: Investeringsproject

2020-2027

Journalvolnummers: Budg. 83684

Gemeente (0207.516.751)

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Algemeen directeur: Johan Smits

OCMW (0212.242.433)

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Financieel directeur: Joeri Van Rijmenant

PRIO IP-2020-1: Herinrichting gemeentehuis zijde burgerzaken

4.1.3: Digitalisering dienst burgerzaken

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	8.962	0	41.038	0	50.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	8.962	0	38.538	0	47.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	8.962	0	38.538	0	47.500
a. Terreinen en gebouwen	0	8.962	0	38.538	0	47.500
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	2.500	0	2.500

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	323	0	0	8.639	0	41.038	0
B. Investerings in materiële vaste activa	323	0	0	8.639	0	38.538	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	323	0	0	8.639	0	38.538	0
a. Terreinen en gebouwen	323	0	0	8.639	0	38.538	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	2.500	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0

PRIO IP-2020-5: Gemeenteschool nieuwbouw

3.2.1: Gemeenteschool nieuwbouw en renovatie realiseren in samenhang met polyvalente zaal

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	656.712	0	12.808.986	0	13.465.698
B. Investerings in materiële vaste activa	0	27.559	0	11.768.355	0	11.795.914
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	27.559	0	11.768.355	0	11.795.914
a. Terreinen en gebouwen	0	27.559	0	11.768.355	0	11.795.914
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	629.153	0	1.040.631	0	1.669.783
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	6.035.280	0	6.035.280
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	6.035.280	0	6.035.280

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	42.114	614.598	0	913.093	2.070.860
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	27.559	0	667.000	1.946.725
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	27.559	0	667.000	1.946.725
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	27.559	0	667.000	1.946.725
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	42.114	587.038	0	246.093	124.135
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	0	1.500.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0	1.500.000

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	4.952.630	4.872.403
B. Investerings in materiële vaste activa	4.654.630	4.500.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.654.630	4.500.000
a. Terreinen en gebouwen	4.654.630	4.500.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	298.000	372.403
II. ONTVANGSTEN	1.508.820	3.026.460
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	1.508.820	3.026.460

PRIO IP-2020-6: Verkeersveiligheid rond scholen

1.1.1: Verkeersleefbaarheidsplan opvolgen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	56.789	0	248.212	0	305.001
B. Investerings in materiële vaste activa	0	56.789	0	248.212	0	305.001
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	56.789	0	248.212	0	305.001
b. Wegen en andere infrastructuur	0	56.789	0	248.212	0	305.001
II. ONTVANGSTEN	0	15.516	0	184.485	0	200.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	15.516	0	184.485	0	200.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	9.621	7.674	39.494	143.212	35.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	9.621	7.674	39.494	143.212	35.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	9.621	7.674	39.494	143.212	35.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	9.621	7.674	39.494	143.212	35.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	15.516	84.485	100.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	15.516	84.485	100.000

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	35.000	35.000
B. Investerings in materiële vaste activa	35.000	35.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	35.000	35.000
b. Wegen en andere infrastructuur	35.000	35.000
II. ONTVANGSTEN	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0

PRIO IP-2020-12: Uitvoering verkeersleefbaarheidsplan

1.1.1: Verkeersleefbaarheidsplan opvolgen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	900.969	0	1.649.686	0	2.550.655
B. Investerings in materiële vaste activa	0	850.024	0	1.649.976	0	2.500.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	850.024	0	1.649.976	0	2.500.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	850.024	0	1.649.976	0	2.500.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	50.946	0	-290	0	50.655

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	103.917	74.364	111.010	563.246	48.432	1.399.686	250.000
B. Investerings in materiële vaste activa	103.917	74.364	111.010	512.591	48.142	1.399.976	250.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	103.917	74.364	111.010	512.591	48.142	1.399.976	250.000
b. Wegen en andere infrastructuur	103.917	74.364	111.010	512.591	48.142	1.399.976	250.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	50.655	290	-290	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0

PRIO IP-2020-19: Digitalisatie raden, college, vast bureau en BCSD

4.1.2: Externe en interne digitalisering

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	34.100	0	34.100
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	4.100	0	4.100
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	4.100	0	4.100
c. Roerende goederen	0	0	0	4.100	0	4.100
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	30.000	0	30.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	0	4.100	30.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	4.100	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	4.100	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	4.100	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	30.000

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
c. Roerende goederen	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0

PRIO IP-2020-20: Vernieuwing website

4.1.2: Externe en interne digitalisering

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	12.591	0	77.270	0	89.862
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	12.591	0	77.270	0	89.862

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	2.069	9.114	0	1.408	37.577	39.694
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	2.069	9.114	0	1.408	37.577	39.694

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0

PRIO IP-2020-22: Telefonie aanpassingen

4.1.1: ICT helpt dienstverlening vooruit

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	35.386	0	0	0	35.386
B. Investerings in materiële vaste activa	0	35.386	0	0	0	35.386
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	35.386	0	0	0	35.386
c. Roerende goederen	0	35.386	0	0	0	35.386

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	15.000	14.078	6.308	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	15.000	14.078	6.308	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	15.000	14.078	6.308	0	0	0	0
c. Roerende goederen	15.000	14.078	6.308	0	0	0	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
c. Roerende goederen	0	0

PRIO IP-2020-23: Software aankoop (GIS, thuiszorg e.a.)

4.1.1: ICT helpt dienstverlening vooruit

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	161.303	0	17.531	0	178.834
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	161.303	0	17.531	0	178.834

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	10.188	56.502	50.675	43.938	0	17.531	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	10.188	56.502	50.675	43.938	0	17.531	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0

PRIO IP-2020-26: Digitalisatie huiscontroles politie

4.1.3: Digitalisering dienst burgerzaken

PRIO IP-2022-9: Aankoop gronden achter gemeenteschool

3.2.1: Gemeenteschool nieuwbouw en renovatie realiseren in samenhang met polyvalente zaal

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	198.000	0	198.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	198.000	0	198.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	198.000	0	198.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	198.000	0	198.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	0	0	198.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	198.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	198.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	198.000

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0

PRIO IP-2023-11: Verkeersleefbaarheidsplan - verbeteren kruispunten, ontharding - Interleuven

1.1.1: Verkeersleefbaarheidsplan opvolgen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	830.000	0	830.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	830.000	0	830.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	830.000	0	830.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	830.000	0	830.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	0	750.000	80.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	750.000	80.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	750.000	80.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	750.000	80.000

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0

PRIO IP-2024-4: Verkeersleefbaarheidsplan - fietspaden ikv Kopenhagenplan

1.1.1: Verkeersleefbaarheidsplan opvolgen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	390.000	0	390.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	390.000	0	390.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	390.000	0	390.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	390.000	0	390.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	0	300.000	90.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	300.000	90.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	300.000	90.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	300.000	90.000

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2025 2024: Budg. 83684

() Het cijfer in de kolom 'Nog te realiseren in MJP' omvat de cijfers van alle jaren in het dossier.*

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 551723 Alg. 49333

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 614180 Alg. 47514

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 690637 Alg. 54976

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 817505 Alg. 161759

Q_ORIGINEEL_2024_Q3 2024: Budg. 781055 Alg. 99550



T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2027

Journalvolgnommern: Budg. 83684

Gemeente (0207.516.751)

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Algemeen directeur: Johan Smits

OCMW (0212.242.433)

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Financieel directeur: Joeri Van Rijmenant

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	4.487.081	4.012.249	3.486.900	3.206.743	2.928.515	2.634.416
1. Financiële schulden op 1 januari	4.968.292	4.487.081	4.012.249	3.486.900	3.206.743	2.928.515
2. Nieuwe leningen	199.868	180.226	-954	64.609	64.609	65.901
4. Overboekingen	-681.079	-655.058	-524.395	-344.767	-342.837	-360.000
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	692.507	664.833	523.985	342.993	345.111	362.273
1. Financiële schulden op 1 januari	817.227	692.507	664.833	523.985	342.993	345.111
2. Aflossingen	-805.799	-682.732	-665.243	-525.758	-340.720	-342.837
3. Overboekingen	681.079	655.058	524.395	344.767	342.837	360.000
Totaal financiële schulden	5.179.588	4.677.082	4.010.885	3.549.736	3.273.625	2.996.689

Financiële schulden op 31 december	2026	2027
A. Financiële schulden op lange termijn	6.006.333	8.303.828
1. Financiële schulden op 1 januari	2.634.416	6.006.333
2. Nieuwe leningen	4.067.219	3.068.564
4. Overboekingen	-695.301	-771.069
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	666.543	742.311
1. Financiële schulden op 1 januari	362.273	666.543
2. Aflossingen	-391.031	-695.301
3. Overboekingen	695.301	771.069
Totaal financiële schulden	6.672.877	9.046.139

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2025 2024: Budg. 83684

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 551723 Alg. 49333

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 614180 Alg. 47514

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 690637 Alg. 54976

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 817505 Alg. 161759

Financiële risico's

Planningsrapport: Aanpassing meerjarenplan 2020 - 2027 nr.5

INLEIDING EN WETTELIJKE BASIS

Dit overzicht van de financiële risico's is een verplichte bijlage bij de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025. De decreetgever beoogt met deze bijlage niet alleen het in kaart brengen van de financiële risico's, maar spoort ook aan om na te denken over de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt of kan beschikken om die risico's af te dekken.

De financiële risico's van de gemeente en het OCMW Boortmeerbeek worden samen bekeken aangezien voor beide budgettaire entiteiten gezamenlijk gerapporteerd wordt. Waar noodzakelijk worden de risico's apart beschreven.

Bij de opmaak van dit meerjarenplan moesten uitgaven en ontvangsten voor de komende zes jaar worden ingeschat. Dit is allerm minst een evidente oefening, vermits de maatschappij steeds sneller wijzigt. Bij de opmaak van het meerjarenplan 2020-2025 was er nog geen sprake van de COVID-19-crisis. Ook beleidsmaatregelen van regionale, nationale en Europese overheden kunnen niet altijd jaren op voorhand ingeschat worden. Het is evident dat de impact van de COVID-19-crisis op het meerjarenplan groot is en dit zowel aan de ontvangsten- als aan de uitgavenzijde. De COVID-19-crisis heeft de initiële meerjarenplanning immers fundamenteel doorkruist. Er werden heel wat acties ondernomen die niet in de initiële meerjarenplanning waren ingeschreven. Een aantal van die acties zullen ook een vervolg krijgen in de volgende jaren.

Typisch aan de budgetopmaak is dat men de ontvangsten onderschat (meer ontvangen is geen probleem) en de uitgaven overschat (meer uitgeven dan wat in het budget voorzien is mag niet). Als men deze werkwijze gewoon over zes jaar doortrekt zal men snel tot een deficitair meerjarenplan komen.

Ook het inschatten van de timing van bepaalde investerings- en exploitatie uitgaven (transactiemoment) is niet evident. Geplande investeringsprojecten kunnen vertraging oplopen door bv. problemen bij onteigeningen, juridische procedures, uitblijven bouwvergunningen, samenwerking met partners zoals de Fluvius, De Lijn,.... Daardoor is de realisatiegraad van de investeringen in het voorbije meerjarenplan een stuk lager dan het budget. De vroegere automatische overdracht van niet gerealiseerde investeringsuitgaven bemoeilijkt dit nog verder.

Bij elke aanpassing van het meerjarenplan trachten we "lean" te budgetteren en historisch te ruim ingeschatte budgetten te reduceren. Aangezien in het meerjarenplan 2020-2025 de budgetten soepeler verschoven kunnen worden binnen investeringen of exploitatie, is het niet langer noodzakelijk om bepaalde reserves op te bouwen en kan er bijgevolg strakker gebudgetteerd worden.

1. RISICO'S MET BETREKKING TOT DE SCHULDEN

1.1. Financiering op korte en lange termijn

De leningen bij Belfius werden in 2023 volledig afgelost.

In 2019 werd er bij BNP Paribas Fortis een lening aangegaan voor een bedrag van 1.500.000,00 euro met looptijd van 20 jaar en vaste rentevoet (per einde 2024 nog 1,2 mio euro openstaand kapitaal). Dit betekent dat het risico ingedekt is in die zin dat de uitgaven m.b.t. rentelasten vast én gekend zijn.

Daarnaast is er nog een lening bij Finilek met een uitstaand kapitaal per eind 2023 t.b.v. 1,7 mio euro. Deze lening heeft een variabele rentevoet (Euribor 3 maand). Finilek geeft ons tijdig een prognose weer van de evolutie van deze rentevoet. Deze indicatieve rentevoet is gebaseerd op het maximale gebruik van de gegarandeerde werkkapitaallijnen waarover de economische groep Fluvius beschikt om haar cashpool te financieren en kan dus – behoudens uitzonderlijke rente-evoluties – als een bovengrens worden aanzien. Deze rentevoet wordt jaarlijks herzien en gecommuniceerd bij aanvang van iedere intrestperiode. De werkelijke financieringskost die ieder jaar na verloop van de intrestperiode zal worden aangerekend, wordt bepaald op basis van de reëel ingezette financieringsmiddelen, de werkelijke kostprijs ervan en het gebruik ervan door de gemeente.

Momenteel bestaat de portefeuille van de lopende leningen uit een evenwichtige mix van leningen met vaste rentevoet en leningen met vlottende rentevoet.

Sinds 2019 werden er geen nieuwe leningen opgenomen.

In deze aanpassing van het meerjarenplan staat er in 2026 en 2027 telkens een opname van nieuwe leningen gepland t.b.v. 3.500.000,00 euro.

Momenteel zijn de rentevoeten in een stijgende tendens maar het is uiteraard afwachten wat de stand van de rentevoeten zal zijn op het moment van opname.

2. RISICO'S MET BETREKKING TOT EXPLOITATIEONTVANGSTEN

2.1. Gemeentefonds

De groei van 3,5% in het Gemeentefonds blijft tot en met 2024 gegarandeerd. Het bedrag dat aan Boortmeerbeek wordt toegekend kan wel wijzigen door eventuele nieuwe verdelingsregels (noodzakelijk n.a.v. het decreet rond buitenschoolse kinderopvang en afstemming tussen buitenschoolse activiteiten). De evolutie van de indicatoren (bv. sociale) bij andere Vlaamse gemeenten kan ook een impact hebben.

2.2. Toelagen van de Vlaamse en federale overheid

- Volgens het meerjarenplan van de Vlaamse Regering wordt er bespaard in de subsidies aan organisaties. Dit kan (onrechtstreeks) een meerkost betekenen. Als een organisatie minder of geen Vlaamse subsidies krijgt, zal ze zich wellicht wenden tot de gemeente of het OCMW om de verloren subsidie over te nemen.
- Diverse sectorale subsidies zijn "bevroren" op het niveau van 2015 en geïntegreerd in het Gemeentefonds. Deze toevoeging wordt niet zoals bij de hoofddotatie jaarlijks met 3,5% verhoogd.
- De Vlaamse Regering heeft in de Septembeerklaring van 2022 extra middelen uitgetrokken om de lokale besturen te helpen bij het opvangen van de oplopende personeels- en energiekosten. Voor 2023 gaat het om 94 miljoen extra. Dat loopt in 2024 verder op tot 124 miljoen en in 2025 tot net geen 150 miljoen. In 2026 worden echter geen middelen meer voorzien.

2.3. Aanvullende personenbelasting

- De opbrengst is afhankelijk van de conjunctuur, de levensstandaard en de samenstelling van de inwoners. Bij de opmaak en de aanpassingen van het meerjarenplan trachten we steeds de verwachte financiële stromen op een zo correct mogelijke manier in te schatten. Eind 2024 stijgt het risico op een recessie, die onvermijdelijk een impact zal hebben op de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting.
- De inning van de aanvullende belasting is afhankelijk van het inningsritme van de FOD-financiën. Pas na het inkohieren van de individuele aanslagen, het versturen van de aanslagbiljetten (met een betaaltermijn van 2 maanden) én de daadwerkelijke inning van de verschuldigde belastingen zal de FOD-financiën het gemeentelijk aandeel doorstorten. Sinds 2017 wordt er gewerkt met voorschotten (periode september tot april).
- De Tax Shift van de federale regering heeft nadelige gevolgen voor de gemeenten. Door de verlaging van de belastbare basis zullen de opbrengsten van de aanvullende personenbelasting dalen. Het afschaffen van de woonbonus door de Vlaamse overheid vanaf 2020 zou (bij gelijke andere factoren) een stijging van de belastbare basis en dus een hogere opbrengst met zich meebrengen.
- De cijfers van de aanvullende personenbelasting werden bij deze aanpassing aan het meerjarenplan bijgesteld conform de ramingen van de FOD Financiën. Bij deze ramingen is rekening gehouden met de macro-economische gegevens op vlak van de loonvorming van het federaal Planbureau én de specifieke evolutie van de fiscale gegevens ter zake.
- Uit de omgevingsanalyse blijkt dat de bevolking van Boortmeerbeek verouderd en dat het aandeel van de actieve bevolking afneemt. Dit heeft een impact op de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting. De inkomsten uit de pensioenen liggen immers lager dan de inkomsten uit lonen waardoor de basis van de APB verlaagt.

2.4. Opcentiemen op de onroerende voorheffing (OOV)

- Dit is een Vlaamse belasting waarop de gemeente opcentiemen heft.
- Hier kan de opbrengst sterk geconcentreerd liggen bij grote bedrijven. Een vertrek of een sluiting zal dan een relatief groot effect hebben op de ontvangsten.
- De opbrengst wordt positief beïnvloed door het aantal woningen in de gemeente: bij nieuwe verkavelingen worden gronden met een laag kadastraal inkomen (KI) omgezet naar bebouwde percelen met een hoger KI (die dienen als belastbare grondslag). Ook de aanleg van nieuwe industrieterreinen of zones voor ambachten hebben hetzelfde effect.
- De opbrengst wordt negatief beïnvloed door leegstand, verkrotting en verwaarlozing. Leegstaande bedrijfspanden worden vrijgesteld wegens inactiviteit. Verkrotting en verwaarlozing leiden bij herschatting tot een lager KI van het pand zelf, en mogelijk een lagere aantrekkingskracht van de panden uit de omgeving. Zo kan leegstand en verkrotting onrechtstreeks en op middellange termijn een negatieve impact hebben op het KI van een ganse zone/regio.
- De Vlaamse belastingdienst (VLABEL) heeft een raming gemaakt van de te verwachten ontvangsten van onroerende voorheffing voor Boortmeerbeek. Deze raming is echter niet bindend. Aangezien er gebruik gemaakt wordt van dezelfde ramingsmethodiek voor alle steden en gemeenten kan het wenselijk zijn om van deze raming af te wijken. Er werd beslist niet af te wijken van deze raming van VLABEL.
- De opbrengst van deze aanvullende belasting is voor ons lokaal bestuur bijna uitsluitend afkomstig van onze inwoners aangezien er geen grote bedrijven op ons grondgebied gevestigd zijn.

- Voor de opcentiemen op de onroerende voorheffing stort de Vlaamse belastingdienst in de tweede helft van het jaar steeds maandelijks één zesde van 95% van het geraamde bedrag van dat jaar. Op die manier zijn we zeker van een belangrijke maandelijks ontvangst vanaf de tweede helft van het jaar.
- De vrijstellingen, die de Vlaamse overheid geeft voor onder andere materieel en outillage en voor het verbouwen van handelspanden tot woning hebben een negatieve invloed op de ontvangsten. Dit wordt maar gedeeltelijk gecompenseerd via een bijkomende Vlaamse subsidie.
- Nieuwe verkavelingen en wooneenheden hebben dan weer een gunstig effect op de gemeentelijke ontvangsten. Leegstand, verkrotting en verwaarlozing leiden tot een lager kadastraal inkomen en dus tot lagere ontvangsten voor de gemeente. Dergelijke panden kunnen geactiveerd worden onder impuls van de belastingen op leegstand, op verwaarlozing en op ongeschikt en onbewoonbare woningen.
- De laatste schatting van deze inkomsten voor de Vlaamse belastingdienst resulteert echter in lagere te verwachten ontvangsten t.o.v. de schatting in 2023, te wijten door een lager dan geraamd belastbaar bedrag aan bebouwde K.I.'s.

2.5. Aanvullende belasting op motorrijtuigen

- Het federale regeerakkoord (30/09/2020) bepaalt dat alle nieuwe bedrijfswagens tegen 2026 broeikasgasvrij moeten zijn. De gemeente waar de wagen is ingeschreven ontvangt de aanvullende belasting. Als op die wagens omwille van de vergroening geen of minder (aanvullende) belasting aangerekend wordt, kan de opbrengst gevoelig afnemen maar onze gemeente heeft geen (grote) leasemaatschappijen op haar grondgebied. De elektrificatie van de voertuigen is echter aan een opmars bezig, ook bij particulieren. Mogelijks zit er hier op termijn een nadelig effect voor onze inkomsten uit belasting op motorrijtuigen aan te komen.

2.6. Eigen gemeentebelastingen

- Het toezicht kan een belastingreglement vernietigen. Hierdoor moet de procedure eventueel hernomen worden en worden inkomsten mislopen.
- Het reglement kan door een belastingplichtige worden aangevochten bij de Raad van State. Een individuele aanslag kan hij aanvechten bij de rechtbank. Hierdoor kan een lange periode van rechtsonzekerheid ontstaan.
- Sommige belastingen zijn doelbelastingen. Wanneer dit doel bereikt wordt, betekent dit dat de opbrengsten uit deze gemeentelijke belasting verminderen of verdwijnen. Een voorbeeld zijn de gemeentelijke leegstandsheffingen. Een leegstaande woning die opnieuw gebruikt wordt voor bewoning (wat het doel is), genereert geen leegstandsheffing meer. Het realistisch inschatten van toekomstige opbrengsten uit dergelijke doelbelastingen blijft een moeilijke oefening. Er bestaat een risico tot overschatting.

2.7. Gas boetes

- De verwachte inkomsten zijn afhankelijk van diverse factoren waar de gemeente zelf geen rechtstreekse impact op heeft. Er bestaat een risico tot overschatting.

2.8. Wanbetalingen belastingen en retributies

- Waar mogelijk wordt geopteerd voor een onmiddellijke betaling van retributies. Dit beperkt het risico op wanbetalingen.

- Andere betalingen op factuur en gemeentebelastingen worden nauw opgevolgd en de nodige procedures (tot en met gerechtsdeurwaarder) zijn voorzien voor invordering.
- Er wordt door de financiële dienst ingezet op het aanbieden van soepele afbetalingsmogelijkheden voor debiteuren met een verzwakte financiële positie. Daarnaast werd er ingestapt in een nieuwe debiteurenbeheermodule van onze softwareleverancier. Bedoeling hiervan is om in 2024-2025 een uniform aanmaningsstelsel voor al onze entiteiten te hebben.
- Er werd in 2024 een waardevermindering op de openstaande vorderingen geboekt van 1,2 mio euro.
Vorderingen ouder dan 4 jaar werden 100% afgewaardeerd, vorderingen ouder dan 3 jaar 75%, vorderingen ouder dan 2 jaar 50% en tot slot vorderingen ouder dan 1 jaar 25%.
Dit is echter een waardevermindering die weliswaar boekhoudkundig meespeelt doch nog niet in het budgettaire resultaat. Dit kan pas als ze effectief oninbaar verklaard worden (2024). Pas dan zal het niet kunnen innen van deze vorderingen zich vertalen in het gecumuleerd budgettaire resultaat.
Binnen het dossier van de gemeente zijn er momenteel nog heel wat (oude) openstaande vorderingen die nooit aangemaakt werden en waarvan de termijn van wettelijke invordering ondertussen ook al verjaard zijn. Deze zullen in de loop van 2024 nagekeken en oninbaar verklaard worden. De geboekte waardevermindering van 1,2 mio euro is een worst-case scenario. De impact op het budgettaire resultaat in 2024 zal vermoedelijk lager zijn. Voor 2024 hebben we bijgevolg een geraamd krediet voor oninbare vorderingen opgenomen t.b.v. 450.000,00 euro.

2.8. Dividenden van Fluvius

De Vlaamse Regulator van de Elektriciteits- en Gasmarkt VREG heeft een nieuwe tariefmethodologie opgesteld voor de distributie van elektriciteit en aardgas voor de periode 2021-2024. Deze methodologie heeft geleid tot een daling van de winst van de netbeheerder Fluvius. Om dit op te vangen heeft Fluvius enkele maatregelen genomen, waaronder het bijsturen van het dividendenbeleid. De dividenden werden verminderd vanaf 2022. De Vlaamse overheid compenseert deze vermindering aan de hand van een subsidie, maar slechts gedeeltelijk en tijdelijk.

2.9. Opvolgen inkomende subsidies

Het is belangrijk een goed zicht te hebben op alle subsidies die het bestuur ontvangt en deze in kaart te brengen. Het voorbereiden en het tijdig indienen van subsidiedossiers brengt best wel wat werk mee en vergt ook een goede communicatie en samenwerking tussen de diensten onderling.

Het is van essentieel belang om de voorwaarden die gekoppeld zijn aan de toelagen goed in het achterhoofd te houden. Over het permanent opvolgen van het subsidiedossier en bijhouden van de verantwoordingsstukken moeten goede, interne afspraken worden gemaakt. Het risico op het moeten teruggeven van de subsidie wegens niet voldoen aan de voorwaarden moet opgevolgd worden.

Besturen moeten ook attent zijn bij tijdelijke subsidies ter stimulering van bepaalde (loon)facetten in de organisatie. Het bestuur moet er zich terdege van bewust zijn dat vanaf het ogenblik dat deze subsidie vervalt, de gerelateerde (personeel)kosten ten volle dient te worden gedragen.

3. RISICO'S MET BETREKKING TOT EXPLOITATIE UITGAVEN

3.1. Pensioenverplichtingen

Een responsabiliseringsbijdrage is verschuldigd door de provinciale en lokale besturen waarvan de pensioenlast, voor hun gewezen vast benoemde personeelsleden en/of hun rechthebbenden meer bedraagt dan de wettelijke basispensioenbijdragen die zij voor datzelfde jaar betaalt.

De pensioenlast betreft de pensioenuitgaven, voor het beschouwde jaar, ten laste van het Gesolliciteerde pensioenfonds van de provinciale en plaatselijke besturen voor diensten geleverd bij een bestuur door gewezen personeelsleden die hun loopbaan beëindigden in de hoedanigheid van vast benoemd personeelslid.

De wettelijke basispensioenbijdragen worden bekomen door het vermenigvuldigen van de loonmassa van de vast benoemde personeelsleden met het wettelijke basisbijdragepercentage voor het beschouwde jaar.

Vanaf 2016 betalen alle bij het gesolliciteerde pensioenfonds aangesloten provinciale en lokale besturen een wettelijke basispensioenbijdrage van 41,50%. Deze bestaat uit een werknemersbijdrage van 7,50% en een werkgeversbijdrage van 34,00%. Deze wettelijke basispensioenbijdragevoet wordt voor de ex-pool 1 besturen 12 gemilderd voor de jaren 2016 tot en met 2023, door rekening te houden met een tussenkomst van het Reservefonds van pool 1 – zie hiervoor onderstaande tabel. De prognose is dat deze bijdrage zal stijgen tot 37,5% vanaf het jaar 2024.

Stijging pensioenbijdragen voor ex-pool 1 besturen				
	Totale bijdrage	Totale bijdrage met korting reservefonds	WN-bijdrage	WG-bijdrage
2011	32,00%	32,00%	7,50%	24,50%
2012	34,00%	32,50%	7,50%	25,00%
2013	36,00%	34,00%	7,50%	26,50%
2014	38,00%	36,00%	7,50%	28,50%
2015	40,00%	38,00%	7,50%	30,50%
2016	41,50%	38,00%	7,50%	30,50%
2017	41,50%	38,00%	7,50%	30,50%
2018	41,50%	38,50%	7,50%	31,00%
2019	41,50%	38,50%	7,50%	31,00%
2020	41,50%	38,50%	7,50%	31,00%
2021	41,50%	38,50%	7,50%	31,00%
2022	43,00%	40,00%	7,50%	32,50%
2023	44,00%	41,00%	7,50%	33,50%
2024	45,00%	45,00%	7,50%	37,50%
2025	45,00%	45,00%	7,50%	37,50%
2026	45,00%	45,00%	7,50%	37,50%
2027	45,00%	45,00%	7,50%	37,50%
2028-2050	45,00%	45,00%	7,50%	37,50%

Het verschil tussen beide (pensioenlast en bijdragen) (=deficit) wordt vermenigvuldigd met de responsabiliseringscoëfficiënt en het resultaat vormt het bedrag van de bruto responsabiliseringsbijdrage. De responsabiliseringscoëfficiënt is een (tijdelijke) korting die deficitaire besturen genieten op hun deficit. De responsabiliseringsbijdrage zorgt er met andere woorden voor dat de ene gemeente niet moet opdraaien voor de opgebouwde pensioenlast van de andere. De prognose van de responsabiliseringsbijdrage is opgenomen in het meerjarenplan volgens de ramingen van de Federale Pensioendienst (FPD).

Op heden is er nog geen solidariteit tussen de responsabiliseringsbalans van de gemeente en het OCMW binnen eenzelfde gemeente.

In de komende jaren dient overwogen te worden of het de moeite loont om het aanwervingsbeleid in die mate aan te houden/bij te stellen dat de responsabiliseringsbijdrage minimaal blijft. Er moet dan worden afgewogen of de lagere bijdrage voor contractuele personeelsleden al dan niet zou opwegen tegen de hogere bijdrage voor statutaire ambtenaren (die het responsabiliseringsdeficit verkleint). Hierbij dient ook ingeschat te worden in welke mate het terug omschakelen van contractuele naar statutaire aanstellingen een impact zal hebben op de aantrekkelijkheid van de lokale overheden als werkgever. Er kan concurrentie ontstaan tussen besturen die wel nog statutair aanwerven, en andere besturen die dat niet meer doen.

3.2. Exploitatie uitgaven voor IT

- In de toekomst zal de oefening waarbij budgetten van investering naar exploitatie dienen worden overgezet nog verder noodzakelijk zijn: dit hangt o.a. af van toekomstige upgrades of aanpassingen aan applicaties. Door wisselende verdienmodellen binnen de software-industrie blijft dit een risico dat elk jaar opnieuw geëvalueerd moet worden.
- Het contractenbeheer zal bij IT worden opgenomen in een overzicht van waaruit er verder aan een beter beheer gewerkt wordt (indien we er in slagen om een eigen IT-coördinator aan te werven).
- Cybersecurity kan een grote invloed hebben op het functioneren van de organisatie maar kan ook aanleiding geven om snel grote investeringen te doen.
- Indexaties van de contracten kunnen mogelijks volgende jaren een grote stijging geven.
- De moeilijkheid om geschikt personeel aan te werven, waardoor we voor de taken qua ondersteuning mogelijks meer beroep op consultancy (moeten blijven) doen, kan als gevolg een kostenstijging meebrengen.

3.3. Loonkosten

- We voorzien voor de volgende jaren 2025 – 2027 telkens 1 indexaanpassing van 2%.
- De stijging van de lonen als gevolg van het overschrijden van de spilindex kan niet ingedekt worden en heeft grote gevolgen voor de financiën. Bij een overschrijding van de spilindex stijgen de lonen telkens met 2%. De indexaanpassing heeft ook gevolgen voor de bezoldigingen van de personeelsleden van de politiezone en van de hulpverleningszone zodat ook de gemeentelijke dotaties aan deze twee organisaties stijgen.
- In de aanpassing van het meerjarenplan zijn realistische ramingen van de personeelsuitgaven en realistische plannings van aanwervingen van groot belang om ervoor te zorgen dat de kredieten niet te sterk overraamd worden.
- Het hertekenen van het organigram heeft een minimum en noodzakelijk personeelskader in beeld gebracht in 2023. Dit personeelskader bevatte 18 functies, die ofwel nieuw zijn ofwel tot op heden niet ingevuld geraakten. Ondertussen is er een stappenplan voor aanwerving van een deel 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.

3.4. Andere exploitatie uitgaven

Er kunnen zich grote prijsschommelingen voordoen in de nutsvoorzieningen die moeilijk in te schatten zijn doordat ze afhankelijk zijn van de geopolitieke situatie. Er is geopteerd om over te stappen op aankopen via het VEB die de marktprijs volgen en ons adviseren wanneer het nuttig is voor bepaalde periode prijzen vast te klikken. Hiernaast worden de risico's beperkt door een jaarlijkse investering in energiebesparende technieken om het totaal verbruik te verlagen.

De kosten voor onderhoud stijgen met de leeftijd van de gebouwen, technieken en gebruikte materialen. De opzet moet zijn om verder in te zetten op het patrimoniumbeleidsplan om, met geplande ingrepen, de conditiestaat van de gebouwen te verhogen maar ook het ruimtegebruik te verminderen door multifunctioneel gedeeld ruimtegebruik mogelijk te maken door specifieke voorziening bij grondige renovaties.

4. RISICO'S MET BETREKKING TOT EXPLOITATIE UITGAVEN

Toegestane leningen vindt men terug aan de actiefkant van de balans bij vorderingen op lange termijn.

4.1. Gemeente Boortmeerbeek

Het overzicht van de toegestane leningen is te vinden in de documentatie bij de jaarrekening.

Het risico bij de toegestane leningen is als volgt:

Renteloze leningen:

- AGB: betreft de renteloze leningen aan AGB ter financiering van de investeringsuitgaven => laag risico;

4.2. OCMW

Nihil.

5. RISICO'S MET BETREKKING TOT VERBONDEN PARTIJEN

5.1. Hulpverleningszone Oost-brabant

Net zoals bij de politie worden alle kosten en opbrengsten voor de beleidsitems brandweer en dienst 100 uit de budgetten vanaf 2015 gehaald en vervangen door een dotatie. In tegenstelling tot de politiezone moeten beslissingen worden genomen, samen met de andere deelnemende gemeenten. De verdeelsleutel voor de gemeentelijke bijdrage aan de Hulpverleningszone Vlaams-Brabant Oost is door de provinciegouverneur bepaald aangezien er geen consensus was binnen de deelnemende gemeenten.

Zoals aangehaald zijn ook bij de hulpverleningszone de personeelsuitgaven een grote kost en ook in dit geval zijn de federale toelagen ontoereikend. De inspraak vanuit de gemeente is bij de hulpverleningszone kleiner dan bij de politiezone aangezien er rekening moet gehouden worden met meerdere besturen.

5.2. Autonome gemeentebedrijven

- In een recent verleden hebben veel gemeentebesturen hun wijze van financieren van hun AGB's moeten wijzigen om die in overeenstemming te brengen met de vigerende BTW-regelgeving.
- Sinds 1 januari 2016 kan niet langer gewerkt worden met werkingssubsidies omdat er een rechtstreeks verband moet bestaan tussen de prijs en de subsidie die de gemeente betaalt om een welbepaald goed te leveren of een welbepaalde dienst te verrichten.
- Voor het Autonoom Gemeentebedrijf geldt het volgende:
 - Het 'tekort' moet worden opgevangen door het toekennen van een 'prijssubsidie' waarbij de gemeente, om een economisch rendabel AGB te hebben, tegemoetkomt in het tarief van de aangerekende prestaties van het AGB en hierop ook de BTW betaalt.
 - Aangezien deze BTW in hoofde van de gemeente niet aftrekbaar is, ontstaat hierdoor een BTW-lek wat resulteert in extra kosten voor de gemeente. In de meerjarenplanning moeten gemeenten rekening houden met deze financieringswijze, waarbij de prijssubsidie jaarlijks kan fluctueren, hetgeen een permanente opvolging en bijsturing vraagt. In het rapport M2, de staat van het financieel evenwicht, worden in de rubriek "geconsolideerd financieel evenwicht" het beschikbare resultaat, de autofinancieringsmarge en de gecorrigeerde autofinancieringsmarge van het AGB mee opgenomen.
- Een AGB wordt gekwalificeerd als BTW belastingplichtige met recht op BTW aftrek in de zin van artikel 4, § 1, Wetboek BTW onder de strikte voorwaarde van winstuitkering. Dat betekent dat de globale werking van het AGB winstgevend hoort te zijn en daarenboven effectief winst moet (kunnen) worden uitgekeerd. De prijssubsidie, die wordt berekend op basis van de contractverhuringen waarop een prijsfactor wordt toegepast, moet permanent opgevolgd en indien nodig bijgestuurd worden zodat het winstgevend karakter van het AGB kan gewaarborgd blijven.
- De werking van het AGB werd in 2020 en 2021 enorm getroffen door de coronamaatregelen van de hogere overheid. Er was een hele tijd een verplichte sluiting. Toen er opnieuw mocht geopend worden, was dat met beperkte bezetting van de terreinen. Dit betekende dat er gedurende een hele periode geen omzet was en daarna een lagere omzet. Aangezien de prijssubsidie van de gemeente berekend wordt op basis van de contractverhuringen, lag de prijssubsidie voor 2020 en 2021 te laag om alle kosten te dekken. Dit kon problematisch zijn voor het winstoogmerk van het AGB.
- De verliezen die het AGB toen heeft geleden als gevolg van de coronacrisis konden gedeeltelijk weggewerkt worden aan de hand van een uitzonderlijke 'gewone' werkingssubsidie van de gemeente. Deze zogenaamde corona-subsidie

was niet gerelateerd aan prestaties en er is geen BTW op van toepassing. Het AGB moest ook geen vennootschapsbelasting betalen op deze tussenkomst van de gemeente. Er moest wel een duidelijk verband worden aangetoond tussen het geleden verlies in de periode en de corona-maatregelen. Het winstogmerk van het AGB kan dus onder druk komen te staan omwille van onverwachte en onvoorziene omstandigheden zoals de corona-maatregelen van de hogere overheid. Het AGB is dan afhankelijk van een beslissing van de fiscus hieromtrent. Dit heeft gevolgen voor de subsidies van de gemeente (prijssubsidies en uitzonderlijke werkingsubsidies).

5.3. Politiezone Boortmeerbeek/Haacht/Keerbergen

- Politie Boortmeerbeek/Haacht/Keerbergen is een politiezone waarin 3 gemeenten participeren. Hierdoor valt het politiecollege en politieraad buiten het schepencollege respectievelijk de gemeenteraad. Alle beslissingen rond de politie, ook financieel, worden dus binnen de politiezone genomen, waarin het bestuur Boortmeerbeek slechts gedeeltelijk is vertegenwoordigd. De dotatie aan de politiezone, waarin de exploitatie uitgaven voor het merendeel bestaat uit loonlast, wordt sterk beïnvloed door de (stijging van) de index. Dat is in tijden van hoge inflatie budgettair een groot risico.
- Bovendien hanteren zij ook niet dezelfde grondslagen en assumpties als deze van de gemeente Boortmeerbeek. Hierin zit potentieel een risico en nauwer overleg tussen de administratie van de politie en deze van de gemeenten m.b.t. budget zou aangewezen zijn.
- De federale dotaties volgen niet hetzelfde verloop als de stijging van de uitgaven bij de politiezone. Op die manier komt de financiering van de zone steeds meer bij de steden terecht.

De pensioenproblematiek weegt zwaar door binnen een politiezone. De personeelskosten bedragen bijna 90% van de totale uitgaven van de zone en het volledige operationeel kader en het grootste deel van het administratief personeel is vast benoemd. De politiezone kan voor de patronale pensioenbijdragen niet rekenen op een korting, zoals dat voor gemeente en OCMW het geval is. Voor de politiezone geldt ook geen tussenkomst van 50% van de Vlaamse overheid voor het geval responsabiliseringsbijdragen verschuldigd zouden zijn. Ook voor de politiezone zal er een beleid moeten uitgewerkt worden rond de financiering van de pensioenen.

5.4. Erediensten

- Met de kerkfabriek(en) dienen de gemeentebesturen een afsprakennota af te sluiten. Hierin worden de algemene samenwerking, de financiële afspraken en contouren vastgelegd waarbinnen de kerkfabrieken zich de komende legislatuur kunnen bewegen. Hierbij dient extra aandacht te worden besteed aan de subsidiedossiers voor (dringende) investeringswerken aan het onroerend goed, die jarenlang kunnen aanslepen. Eens het subsidiedossier dan toch goedgekeurd is, blijkt vaak dat de initiële ramingen niet meer up-to-date zijn of dat er inmiddels bijwerken, meerwerken of andere beschikbare technieken noodzakelijk zijn. De extra factuur wordt altijd door de gemeente gedragen.
- Er is een jaarlijks overleg over de budgetten van de kerkfabrieken tussen het centraal kerkbestuur en een afvaardiging van de gemeente (algemeen directeur, schep en Financiën en financieel directeur).
- De gemeenteraad heeft in 2016 beslist om zich borg te stellen voor een investeringskrediet van 200.000 euro t.v.v. Kerkfabriek Onze-Lieve-Vrouw Vrede Boortmeerbeek, terug te betalen over 10 jaar bij Belfius Bank door de kerkfabriek. Bij een borgstelling voor een lening bestaat het risico van insolventie van de ontlenaar waardoor de kredietgever bij de gemeente kan komen aankloppen voor de betaling van de leningslasten.

6. RISICO'S MET BETREKKING TOT BELEGGINGEN

Gemeente/OCMW Boortmeerbeek heeft geen beleggingen maar plaatst haar (tijdelijke) overschotten op spaarrekeningen en/of termijnrekeningen. Hierbij kunnen volgende risico's gelopen worden:

- Kapitaalverlies door insolventie tegenpartij
- Liquiditeitsrisico: niet beschikbaar hebben van de middelen als ze nodig zijn voor bijvoorbeeld betalingen
- Negatieve rentes: door een goede thesaurieopvolging kan men deze voorkomen of minimaliseren.

Eind 2022 is een einde gekomen aan de periode van negatieve rente op de zichtrekeningen van gemeente en OCMW. Daarom worden de volgende regels gevolgd om de belangrijkste risico's te beperken:

- Minimale thesaurievoorraad als buffer om onverwachte liquiditeitsbehoeften op te vangen
- Kapitaalsgarantie.

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.

7. RISICO'S MET BETREKKING TOT AANGEGANE ENGAGEMENTEN

7.1. Borgstelling voor andere organisaties

De gemeente staat borg bij financiële instellingen voor leningen van andere organisaties. Het bedrag van de borgstelling wordt opgenomen in de boekhouding onder klasse 0 en wordt jaarlijks geactualiseerd.

De openstaande borgstellingen per 31 december 2023 (gegevens jaarrekening 2023) zijn terug te vinden in de volgende tabel. Het risico van deze borgstellingen is beperkt.

- Iverlek:	98.551,00 euro
- Ecoverf:	268.675,00 euro
- Zefier:	30.090,00 euro
- Riobra:	1.210.055,00 euro
- Huurwaarborg:	1.179,00 euro

7.2. Langdurige overeenkomsten die het meerjarenplan overstijgen

- De basisovereenkomst PPS met heden Korian voor de exploitatie van het WZC De Ravestein, 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.

8. OVERIGE FINANCIËLE RISICO'S

8.1. Juridische geschillen

Inwoners en bedrijven vinden steeds vaker de weg naar juridische procedures om hun gelijk te halen in een dispuut waarin de lokale overheden betrokken zijn. Het is aangewezen om deze geschillen centraal op te volgen en de mogelijke (negatieve) financiële impact tijdig en correct in te schatten.

8.2. Inschatting verkoopprijs bij geplande verkopen van onroerende goederen

8.2.1. Gemeente

Volgende verkopen van onroerende goederen staan gepland in de periode 2025 tot 2027:

- Verkoop gronden Weerstandstraat deel I en deel II: 3.190.000,00 euro
- Verkoop gronden aan de sporthal: 600.000,00 euro
- Verkoop 16 parkeerplaatsen Mouterij: 480.000,00 euro
- Verkoop gebouw Deroplein: 700.000,00 euro

8.3. Klimaatverandering en noodzakelijke maatregelen

Het bestuur heeft op 29 oktober 2020 beslist om het burgemeestersconvenant 2030 te ondertekenen en engageert zich daarmee om de uitstoot van CO₂ (en eventuele andere broeikasgassen) op haar grondgebied tegen 2030 met ten minste 40% terug te dringen ten opzichte van 2011 door een betere energie-efficiëntie en een hoger gebruik van hernieuwbare energiebronnen en om haar veerkracht te verhogen door zich aan te passen aan de gevolgen van klimaatverandering.

In 2021 werd bijkomend het Lokaal Energie- en Klimaatpact (LEKP) ondertekend waarbij het bestuur zich engageert om actie te ondernemen om de doelstellingen vermeld in het Lokaal Energie- en Klimaatpact mee waar te kunnen maken. Het LEKP loopt van 2021 tot en met 2030. Voor deze engagementen zullen in de volgende jaren nog bijkomende middelen moeten voorzien worden in het meerjarenplan. Voor het LEKP wordt verwacht dat het bestuur het dubbele uitgeeft van de verkregen subsidie.

8.4. Gebeurtenissen op wereldvlak met gevolgen voor het lokaal bestuur

Gebeurtenissen op wereldvlak hebben steeds meer een impact op het lokale niveau.

Zo heeft de coronapandemie gezorgd voor tekorten aan goederen wegens een grote vraag en wegens een ontworpen aanvoerketen. Dit tekort heeft geleid tot hogere prijzen. Het tekort aan goederen en de gestegen prijzen heeft zich voor ons bestuur vooral laten voelen in de investeringen in wegen en gebouwen, waar we geconfronteerd worden met hogere aanbestedingsprijzen en met hoge prijsstijgingen.

Eind 2021 waren de prijzen van gas en elektriciteit wereldwijd spectaculair gestegen. In 2023 zijn de prijzen opnieuw wat gedaald en gestabiliseerd, maar ze liggen nog steeds hoger dan vroeger.

De oorlog in Oekraïne heeft ook gevolgen voor ons lokaal bestuur. De oorlog heeft een grote vluchtelingenstroom richting West-Europa in gang gezet. Een deel van de Oekraïners zijn in België terecht gekomen. Zij hebben vanuit Europa een speciaal statuut gekregen waardoor zij vlugger toegang krijgen tot (financiële) ondersteuning. Dit betekent een meerkost voor ons OCMW, niet enkel financieel maar ook op gebied van ondersteuning. Het is belangrijk dat er zoveel mogelijk beroep wordt gedaan op alle subsidiëringen en bijkomende ondersteuning van de hogere overheden.

8.5. Overige risico's

- 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 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.
- 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 2025 voor een aanzienlijk aandeel in het gedrang. De besparing is opgenomen in het ontvangstkrediet van 2025. 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.

9. TOT SLOT

Het in kaart brengen van de financiële risico's maakt deel uit van een gezond financieel beheer. Deze denkoefening wordt gezien als een continu proces. Interne en externe factoren zullen er in de loop van de komende planningsperiode ongetwijfeld toe leiden dat de lijst van risico's en de bijhorende beheersmaatregelen moeten worden aangepast.

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 2027.

1. Investeringsen

De geplande investeringen werden gescreend en bijgestuurd waar nodig. Enerzijds zijn er een aantal kredieten verschoven van 2025 naar 2024 (oa. Investeringsubsidie Politie – nieuwbouw), Anderzijds zijn er een aantal verschuivingen gedaan om de oorspronkelijke ramingen in lijn te brengen met de concretere actuele kostprijzen én timing, oa. nieuwbouw school die met een jaar naar achter is verschoven en een aantal rioleringsprojecten.

De opbrengsten uit verkoop van patrimonium werden bijgesteld naar een meer conforme marktwaarde (waren ongewijzigd gebleven de afgelopen 4 jaar).

2. Personeelsuitgaven

- De loonbegroting bevat zowel het bestaande personeelsbestand volgens de huidige barema's en anciënniteitsschalen als een voorziening voor de nog aan te werven profielen (volop bezig) volgens het voorziene kader. Voor nieuwe aanwervingen is er steeds uitgegaan van een contractuele tewerkstelling met 10 jaar anciënniteit. Bij pensionering in 2024 is er een beperkte overlapperiode voorzien. Lopende en nieuwe aanvragen tot arbeidsduurvermindering of tijdskrediet, zijn in rekening gebracht.
- Het voorstel om 4 arbeiders extra aan te werven is budgettair ook opgenomen in de aanpassing van het MJP.
- 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, 2026 en 2027 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 2024 zijn in principe niet gewijzigd, tenzij enkele historische onderramingen (IT-uitgaven, postkosten, aanwervingskosten...) die naar boven toe werden gecorrigeerd. De verwachting is dat er voor de overige posten mits verschuivingen binnen het totale beschikbare budget gewerkt kan worden.
Een aantal werkingsbudgetten zijn dus 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, 2026 en 2027. Enkel bepaalde kredieten zijn significant bijgesteld voor 2025 en volgende jaren, oa. Postkosten, IT-uitgaven en opleidingskosten.
- De **uitgavenpost consultancy** is in 2024 gestagneerd. Vooral voor ICT, dienst Omgeving en personeelsdienst laten/lieten vaste aanwervingen op zich wachten. Deze meeruitgave zal zich normaalgezien compenseren met de minderuitgaven op de personeelsuitgaven. Gezien het volledige personeelskader is opgenomen in het budget 2025 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 2025 als uitgangspunt en een jaarlijkse indexatie van 6%. De investeringssubsidies worden opgenomen zoals voorzien in de meerjarenplanoefening van de politiezone.
- Van hulpverleningszone Oost-Brabant hebben wij enkel een begroting voor 2025 ontvangen. Bijgevolg hebben wij voor de jaren 2026 en 2027 de bedragen ingeschreven die ons in vorige communicatie werden meegedeeld.

5. Financiële uitgaven

De op te nemen leningen zijn traditioneel voorzien met aflossingsperiode op 20 jaar. Er was in het oorspronkelijke MJP vanuit gegaan dat er in 2025 en 2026 een lening van telkens 3,5 Mio opgenomen zou worden. Volgens de huidige ramingen en bijgestuurde timing van de investeringen kan de opname hiervan verschoven worden naar 2026 en 2027.

6. Ontvangsten

- De ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting zijn verder geactualiseerd op basis van de laatste berekeningen van de FOD Financiën. In 2023 werden er 14 maanden in plaats van 12 maanden aan ontvangsten geïnd. Dit is teruggebracht naar de normale 12 maanden.
- De ontvangsten uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing zijn afgestemd op de laatste berichtgeving van de Vlaamse Belastingdienst. Hierin merken we een daling van de inkomsten omwille van bijgestelde verwachtingen inzake bebouwd K.I. t.o.v. vorige ramingen door 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 2025 een daling volgen naar aanleiding van het BOA-decreet.
- Voor de inning van de GAS-5 boetes wordt er een geraamd bedrag opgenomen in het MJP, nl. 1.500.000,00 euro per jaar.

Het meerjarenplan 2020-2027 is terug te vinden op :

<https://www.boortmeerbeek.be/over-boortmeerbeek>