

**Verklarende nota met de wijzigingen:
Toelichting bij de meerjarenplanaanpassing 2017-2019**

I. Exploitantiebudget

I.A. Uitgaven

I.A.1. Goederen en diensten (werkingsuitgaven)

Deze uitgaven worden in 2017 gebudgetteerd op het peil van het dienstjaar 2016. Waar de gebudgetteerde uitgaven toch iets hoger liggen moest er een duidelijke verantwoording zijn (bijv. schilderen ramen 1° verdiep GC, enz.).

De energiekosten moeten in toom worden gehouden al zijn we daar onderworpen aan de klimatologische omstandigheden.

De twee nieuwe scholen zijn uitgerust met moderne technieken zodanig dat hier ernstig kan bespaard worden op energiekosten.

In het GC "De Oude Pastorie" zal de verwarmingsinstallatie vervangen worden.

Vereenvoudigde onderhoudscontracten werden van toepassing inzake verwarming/technisch onderhoud in diverse gemeentelijke gebouwen.

I.A.2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen (personeelsuitgaven)

Deze uitgaven worden voor 2017 gedetailleerd geraamd op basis van de personeelslijst.

Er is geen indexering voorzien in 2017; dit op basis van de laatste vooruitzichten van het federaal planbureau. Een eventuele overschrijding in de laatste maanden van het jaar 2017 zal, zoals trouwens in 2016, gebudgetteerd worden na de resultaten van de rekening 2016.

Voor de daaropvolgende jaren 2018 en 2019 is er telkens een stijging van 2% voorzien.

De maaltijdcheques werden vanaf 1 januari 2016 verhoogd tot een bedrag van 8,00 EUR per cheque conform de huidige rechtspositieregeling. Het aandeel van de gemeente verhoogde met 1,00 EUR per cheque. Het aandeel van de werknemer bleef behouden op 1,09 EUR per cheque.

Vanaf 2017 is een half-time poetser(ster) voorzien voor de BKO daar het huidige PWA-systeem op zijn laatste benen loopt en wij dienaangaande een definitieve oplossing willen voor de buitenschoolse kinderopvang.

Vanaf 2018 is rekening gehouden met de loonlast van een beginnend financieel beheerder; daar onze huidige financieel beheerder te kennen heeft gegeven dat hij dan met pensioen gaat.

In 2018 werd tevens voorzien dat het diensthoofd dienst "Bevolking" zes maand dubbel kan lopen met zijn opvolger teneinde de verkiezingen van 2018 en 2019 soepel te laten verlopen.

I.A.3 Toegestane werkingssubsidies

- O.C.M.W. (2017: 1.224.549,00 EUR)

De werkingssubsidies aan het O.C.M.W. blijven op hetzelfde niveau als vastgelegd bij het opstellen van de meerjarenplanaanpassing 2015-2019.

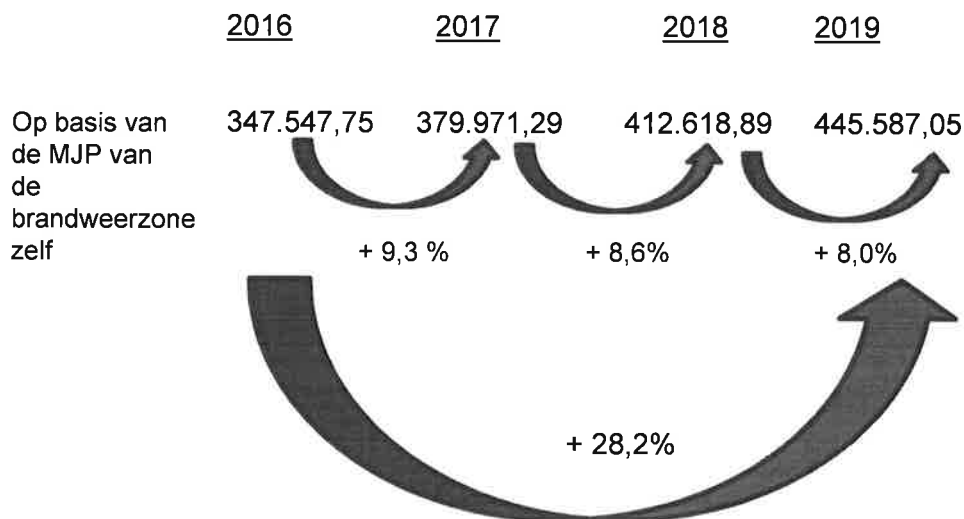
- Politiezone (2017: 977.514,00 EUR)

De gemeentelijke tussenkomst in de werking van de KLM-zone kan in 2017 op hetzelfde peil gehouden worden als in 2016 dankzij het aanwenden van de bestaande reserves.

De politiezone moet geen meerjarenplanning opmaken.

Voor de jaren 2018 en 2019 wordt een jaarlijkse indexering voorzien van 2%.

- Brandweer (2017: 379.972,00 EUR)



De bedragen van de meerjarenplanning van de brandweerzone werden overgenomen.

Het is duidelijk dat de federale regering haar woord niet nakomt namelijk dat de hervorming van de brandweer voor de gemeenten budgettair neutraal zou zijn.

Indien de verzuchtingen van de nieuwe brandweerzone Vlaams-Brabant-West niet in toom (kunnen) worden gehouden zal de gemeentelijke bijdrage de volgende jaren nog gevoelig toenemen.

- Wika (2017: 315.000,00 EUR)

De gemeentelijke bijdrage voor 2017 werd vastgesteld op 315.000,00 EUR.

Deze tussenkomst wordt constant ingeschat voor de volgende jaren.

Redenen:

- tariefaanpassingen door Wika in 2015
- hogere tussenkomst van de gemeente Willebroek
- de vernieuwing van de dakconstructie draagt bij tot een betere isolatie en dus minder energieverbruik.
- sluiting van het zwembad te Londerzeel in de volgende twee jaar.

I.A.4 Andere operationele uitgaven

Praktisch constant over de beschouwde budgetperiode.

I.B. Financiële uitgaven

Intresten op leningen

Deze rubriek omvat de intresten op de bestaande leningen met inbegrip van de nieuw op te nemen leningen over periode 2017-2019 (ook met inbegrip van de intresten die jaarlijks betaald worden door derden, met name het OCMW en WIKA). De ramingen zijn gebaseerd op de cijfers van de betrokken financiële instellingen.

Budgettair is er voorzien dat wij in 2017 voor een bedrag van 1,5 miljoen EUR gaan lenen.

Wij herinneren er hier aan dat wij in 2014, 2015 en 2016 alle investeringen gefinancierd hebben met eigen middelen.

Budgettair werden de kapitaalaflossingen van de op te nemen lening(en) verwerkt over 20 jaar.

Dit neemt niet weg dat gezien de lage interestvoet, de nieuwe financieringsvormen die andere gemeenten reeds enkele jaren gebruiken, er ook kan geopteerd worden voor een gebundelde uitgifte met andere gemeenten (type ING) of een stand-a-lone positie van het "bullet"-type i.p.v. een traditionele banklening.

De kapitaalaflossingen worden opgenomen in het liquiditeitsbudget, niet in het exploitatiebudget.

II.A.1. Ontvangsten uit de werking (prestaties)

De voornaamste post is hier de waterzuiveringsbijdrage die door De Watergroep wordt geïnd. Deze ontvangst wordt constant gebudgetteerd over gans de periode van de meerjarenplanning (520.000,00 EUR). Dit is een aanzienlijke stijging t.o.v. de voorgaande jaren (440.000,00 EUR).

De andere inkomsten komen uit de retributies die de gemeente heft op diverse dienstverleningen. Ook de ontvangsten worden constant ingeschat over gans de periode van de meerjarenplanning.

II.A.2. Fiscale ontvangsten en boeten

De aanvullende belasting op de personenbelasting blijft onveranderd op 7,8% en de opcentiemen op de onroerende voorheffing 1300.

Opcentiemen onroerende voorheffing 2017-2019

De stopzetting van de compensatie voor gedeerde opbrengsten uit de gemeentelijke opcentiemen op de onroerende voorheffing op materieel en outillage door het Vlaams Gewest geeft aanleiding tot aanzienlijke minderinkomsten voor onze gemeente. We verwijzen hier naar onze berekeningen van verleden jaar.

Op kruissnelheid derven we 263.753 EUR aan opcentiemen onroerende voorheffing per jaar bij gelijkblijvende aanslagvoet (1300 opcentiemen).

Hierop werd verleden jaar zeer uitvoerig op ingegaan.

Op basis van de brief van de Vlaamse belastingdienst komen we tot volgende cijfers:

	2017	2018	2019
	2.640.917,61	2.693.735,96	2.747.610,68 (groeivoet 2%)
overgangsmaatregel	19.161,49	19.161,49	19.161,49
afrekening			
voorgaande jaar	40.487,27	40.487,27	40.487,27
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	2.700.566,37	2.753.384,72	2.807.259,44

Ter info: (eindafrekening 2015: 40.487,27)
(eindafrekening 2014: 124.935,13)
(eindafrekening 2013: 216.629,40)

Aanvullende belasting op de personenbelasting

In 2017 worden de ontvangsten geraamd op 3.686.315,00 EUR. Dit conform het cijfer vooropgesteld door de FOD Financiën.
Voor de jaren erna houden we dit bedrag constant.

We gaan er vanuit dat de gevolgen van de federale taxshift zullen uitgevlakt worden door een stijging van het aantal inwoners in onze gemeente en dat meer mensen een job zullen vinden en dus meer personenbelasting zullen betalen.

Andere aanvullende belastingen

De andere aanvullende belastingen worden geraamd op 136.774,00 EUR (brief Vlaamse Belastingdienst). De gemeente heeft recht op 10% van de verkeersbelasting. Hierop wordt een groeipercentage toegepast van 2%.

Andere belastingen

Het betreft de andere gemeentelijke belastingen op drijfkracht, bedrijfsoppervlakte, afgifte van huisvuilzakken, enz.
Deze worden constant gehouden over de ganse periode.

II.A.3. Ontvangsten werkingssubsidies

Algemene werkingssubsidies

De raming van het gemeentefonds bedraagt 1.566.428,00 EUR.

Onder de overige algemene werkingssubsidies zijn volgende ontvangsten voorzien:

- compensatie van de Eliaheffing: 100.633,00 EUR
- sectorale subsidies: 134.329,00 EUR
- compensatie voor energiezuinige woningen: 3.386,00 EUR
- subsidies van Kind en gezin: 95.717,00 EUR
- subsidies voor de werking van de INL-ploegen: 10.500,00 EUR.

Voor de jaren erna worden de ramingen overgenomen van de Vlaamse overheid.

Specifieke werkingssubsidies

De gemeente ontvangt de volgende subsidies voor zijn gemeentelijk onderwijs:

- personeelskosten: 1.255.515,00 EUR
- werkingskosten: 200.500,00 EUR

1.456.015,00 EUR

Daarnaast zijn er nog subsidies voor VIA 3 en VIA 4 middelen voorzien voor een bedrag van 13.510,00 EUR.

Voor de contractuelen is er een subsidie van 312.850,00 EUR. Dit is de compensatie voor de vroegere gesco-contracten.

De subsidies voor onze stedenbouwkundige medewerker werden in 2016 volledig gestort, zodanig dat we voor 2017 en 2018 geen subsidieontvangsten meer kunnen inschrijven.

II.A.4. Andere operationele ontvangsten

Constant over de ganse periode.

Hierin horen de pensioenbijdragen van de mandatarissen, de recuperatie van procedure- en vervolgingskosten en de diverse schadevergoedingen.

II.B. Financiële ontvangsten

Opbrengsten uit vlottende activa: beperkte ontvangsten gezien de lage stand van de rentevoet.

Terugvordering van financiële kosten van leningen (intresten van leningen aan derden – OCMW en WIKA).

Conform de aflossingstabel, neutraal voor het financieel resultaat van de gemeente. (maakt ook deel uit van de te betalen intresten)

Andere financiële opbrengsten

Voornaamste zijn hier de IVERLEK-dividenden voor elektriciteit (159.800,00 EUR) en gas (103.300,00 EUR) en het Finilek-dividend (28.100,00 EUR)

Tijdens de voorbije inlichtingsvergaderingen hebben beide intercommunales zich sterk gemaakt om deze dividenden te garanderen tot en met 2019.

II. Investeringsbudget

In het budget 2017 zijn enkele nieuwe kleinere projecten gebudgetteerd. De grote investeringsprojecten voorzien in het meerjarig investeringsplan 2014-2019 blijven onverkort voorzien. De verdere renovatie van het zwembad werd ingeschreven voor realisatie in 2019.

Alle geplande investeringen worden verder uitgewerkt en gerealiseerd.

Werden ingeschreven in het budget 2017

- Herstelling gevel en modernisering sanitair in de KEI: 60.500,00 EUR
- Aankoop nieuwe server: 70.000,00 EUR
(gekoppeld in 2018 aan een volledige vernieuwing van het PC-park: 55.000,00 EUR)
- Buitengewoon onderhoud wegen: 300.000,00 EUR
- Herinrichting onthaal in het gemeentehuis: 50.000,00 EUR
- Heraanleg pleintje aan 't Mulderke: 231.000,00 EUR
- Herasfaltering kleinere wegen: 100.000,00 EUR
- Project Spoorwegstraat: 943.669,00 EUR
- Renovatie site GC De Oude Pastorie: 300.000,00 EUR
- Nieuw meubilair in de grot te Ramsdonk: 30.000,00 EUR
- Aankoop van een nieuwe veegmachine (Gluccon): 25.000,00 EUR

Budgettaire ruimte voor andere strategische projecten

REEDS GEBUDGETTEERDE SUBSIDIES FIETSPADEN EINDE 2016

2016/S1O1P1A1/0200-00/1500000 FIETSPADEN

Beschikbaar: 600.000

- | | |
|---|-----------------|
| - Subsidies fietspaden Londerzeelseweg: | 343.3542,97 EUR |
| - Subsidies fietspaden Kuiermansstraat: | 279.744,05 EUR |
| - Subsidies fietspaden Molenstraat-Meiselaan: | 855.426,92 EUR |

1.478.513,94 EUR

Dus kunnen we in de volgende 3 jaar volgende subsidies voorzien:

2017: 280.000 EUR (+ 40.000 t.o.v. oorspronkelijke MJP)

2018: 280.000 EUR (+ 40.000 t.o.v. oorspronkelijke MJP)

2019: 318.514 EUR (+ 38.514 t.o.v. oorspronkelijke MJP)

BESCHIKBARE KREDIETEN FIETSPADEN EINDE 2016

2016/S1O1P1A1/0200-00/224017

Beschikbaar: 900.000 (3 x 300.000)
-30.257 project Oudemanstraat
- 9.000 diverse werken fietssuggestiestroken

860.753

Kostprijs fietspaden Londerzeelseweg (1): 429.178,72 EUR
Kostprijs fietspaden Kuiermansstraat (2): 349.680,06 EUR
Kostprijs fietspaden Molenstraat-Meiselaan (3): 1.069.283,65 EUR
1.848.142,43 EUR

Dus moeten we in de volgende drie jaren nog de volgende kredieten voorzien:

2017: 300.000
2018: 300.000
2019: 387389,43 (+ 87.389,43 t.o.v. oorspronkelijke MJP)

(1) Totale kostprijs fietspaden Londerzeelseweg

$$\frac{343.342,97 \times 10}{8} = 429.178,72 \text{ EUR}$$

(2) Totale kostprijs fietspaden Kuiermansstraat

$$\frac{279.744,05 \times 10}{8} = 349.680,06 \text{ EUR}$$

(3) Totale kostprijs fietspaden Molenstraat-Meiselaan

$$\frac{855.426,92 \times 10}{8} = 1.069.283,65$$

KREDIETEN WEGEN

S1O1P3A1/0200-00/2240107

2017	1.000.000 EUR
2018	1.000.000 EUR
2019	<u>1.000.000 EUR</u>
	3.000.000 EUR

Wegenwerken en riolering Londerzeelseweg (1):	1.740.460,12 EUR
Wegenwerken Kuiermansstraat (2):	492.751,98 EUR
Wegenwerken en riolering Molenstraat-Meiselaan (3):	<u>2.306.230,15 EUR</u>
	4.539.442,25 EUR

Dus in 2019 nog 1.539.442,25 EUR extra te voorzien.

-
- (1) 2.169.638,84 EUR – 429.178,72 EUR = 1.740.460,12 EUR (raming ontwerper)
(2) 842.432,04 EUR – 349.680,06 EUR = 492.751,98 EUR (raming ontwerper)
(3) 3.375.513,80 EUR – 1.069.283,65 EUR = 2.306.230,15 EUR (raming TD)

Vooropgestelde subsidiëring riolering Londerzeelseweg:
Deel 100% (176.744,34 EUR) + deel 75% (571.617,05 EUR) = 784.361,39 EUR

Vooropgestelde subsidiëring riolering Molenstraat-Meiselaan: nog geen cijfers beschikbaar.

KREDIETEN HISTORISCHE GEBOUWEN EN SITES

B1O4P2A1/S1O4P2A3

Ingevolge nieuwe wettelijke bepalingen m.b.t. geklasseerde sites, voornamelijk het opstellen van de beheersplannen, wordt de aanvang van de projecten

- Sanering van de site van de Lourdesgrot in Ramsdonk
- Stapsgewijs restaureren van de kerk Ramsdonk

verschoven met één budgetjaar van 2017 naar 2018.

III. Andere uitgaven en ontvangsten

Deze omvatten de nieuw op te nemen leningen, de aflossingen en de terugvordering van de aflossingen en intresten van leningen aan derden.

In 2017 voorzien we de opname van een lening ten belope van 1,5 miljoen EUR.

In welke mate de voor 2018 en 2019 geprogrammeerde leningen ten belope van respectievelijk 2,2 miljoen EUR en 4,3 miljoen EUR ook daadwerkelijk moeten opgenomen worden zal in grote mate afhangen van het al of niet bekomen van subsidies voor de nieuwe rioleringen in de Londerzeelseweg en Meiselaan – Molenstraat.

Indien hier een maximale subsidie kan bekomen worden voor beide projecten kan het te lenen bedrag substantieel naar beneden.

TER HERINNERING

Zoals op de toelichting van de gezamenlijke gemeente- en OCMW-raad dd. 2 september 2013 werd vermeld, is er geopteerd om geen prioritair beleid aan te wijzen voor de bestuursperiode 2013-2018. Wettelijk is het immers niet verplicht om prioritair beleid aan te wijzen. De gemeente Kapelle-op-den-Bos kiest voor een groeiscenario met een stapsgewijze invoering van BBC. Er werden immers wel 4 strategische doelstellingen bepaald die verder uitgewerkt werden in beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties (deze lijst kan integraal worden teruggevonden in de toelichting bij het meerjarenplan).
