



**MEERJARENPLAN
GEMEENTE EN OCMW VORSELAAR**

2026 - 2031

INHOUDSOPGAVE

MEERJARENPLAN 2026-2031

Strategische nota

- Beleidsverklaring: beschrijving van het geplande beleid + financiële kerncijfers
- Overzicht met beschrijving van alle beleidsdoelstellingen
- Omschrijving prioritaire acties met verwachte ontvangsten en uitgaven

Financiële nota

- Schema M1: financieel doelstellingenplan
- Schema M2: staat van het financieel evenwicht
- Schema M2: staat van het financieel evenwicht: alternatief schema
- Schema M3: overzicht van de kredieten

Toelichting

- Schema T1: uitgaven en ontvangsten volgens de beleidsdomeinen
- Schema T2: uitgaven en ontvangsten volgens de economische indeling ervan
- Schema T3: evolutie van de financiële schulden
- Overzicht van de investeringen
- Beschrijving van de financiële risico's
- Overzicht van de personeelsinzet
- Overzicht van de IGS en de andere verbonden entiteiten
- Beschrijving van de grondslagen en assumpties

DOCUMENTATIE BIJ HET MEERJARENPLAN 2026-2031 (te vinden op WWW.VORSELAAR.BE/MEERJARENPLAN)

- Omgevingsanalyse
- Overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties, met ramingen
- Toegestane werkings- en investeringssubsidies
- Samenstelling van de beleidsdomeinen
- Overzicht van de opbrengsten per belastingsoort
- Overzicht van de opbrengsten per retributiesoort
- Overzicht van de uitgaven en ontvangsten per beleidsveld



STRATEGISCHE NOTA MEERJARENPLAN 2026 - 2031

Gemeente en OCMW Vorselaar - NIS 13044

Najaar 2025

Beleidsverklaring

Deze beleidsverklaring bevat een beknopte beschrijving van het geplande beleid en de belangrijkste financiële kerncijfers voor de periode 2026-2031.

Het bestuur wil inzetten op een verbindend en ambitieus beleid, met focus op kerntaken zoals dienstverlening, openbaar domein, mobiliteit, welzijn en klimaat. Het algemeen belang van de Vorselaarse gemeenschap staat altijd centraal. Samengevat zetten we in op:

Sociaal beleid:

- ✦ Verderzetten betaalbare huisvestingsprojecten (LeefGoed), met als doel 12-13% sociale woningen.
- ✦ Uitbouwen van gezondheidshuis Pioen, met nadruk op preventie en voldoende zorgaanbod.
- ✦ Toegankelijke en kwaliteitsvolle dienstverlening, met aandacht voor laagdrempeligheid (o.a. Inloophuis Komaf).
- ✦ Investeren in jeugdwelzijn, zowel lokaal als via samenwerking in Neteland.
- ✦ Inzetten op een actieve buurtwerking en zorgzame buurten.
- ✦ Bundelen van alle welzijnsinitiatieven in een welzijns-campus.

Mobiliteit en openbare werken:

- ✦ Mobiliteitsvisie en -maatregelen vertrekkende vanuit STOP-principe, veilig én vlot verkeer, met verbeteringen van de verkeersveiligheid en extra aandacht voor voetgangers en fietsers.
- ✦ Uitbouw Hoppinpunt, stimuleren deelmobiliteit en laadinfrastructuur.
- ✦ Overdracht van uitbating recyclagepark aan IOK en onderzoek herlocalisatie.
- ✦ Straten onderhouden en (her)aanleggen met een integrale aanpak (vanuit visie rioleringsprojecten, groenblauw netwerk en met aandacht voor projectsubsidies).
- ✦ Toekomstvisie bepalen voor de herbesteding van de site van het buurthuis.
- ✦ Integraal plan voor parkbegraafplaats.

Vrijtijdsbeleid:

- ✦ Uitbreiden aanbod voor tieners en jongeren, dynamiseren jeugdhuis.
- ✦ Blijvend investeren in verenigingen.
- ✦ Implementeren BOA-decreet (buitenschoolse opvang/activiteiten).
- ✦ Nieuwe sportinfrastructuur en laagdrempelige beweegmogelijkheden.
- ✦ Realisatie intergemeentelijk zwembad.
- ✦ Herziening concessies, duidelijke tarieven, voordeel voor lokale verenigingen.

Natuur, milieu en ruimtelijke ordening:

- ✚ Strikte toepassing Vlaamse/Europese natuur- en milieumaatregelen en ruimtelijke bescherming van natuurgebied.
- ✚ Uitdovingsbeleid illegale weekendverblijven verderzetten.
- ✚ Ondersteuning initiatieven voor natuurbeheer.
- ✚ Inspiratie uit ambitiehandboek Neteland voor bouw- en verkavelingsaanvragen.
- ✚ Focusnota ter voorbereiding van toekomstig Beleidsplan Ruimte, met aandacht voor dorpsarchitectuur en beperking hoogbouw.

Lokale economie:

- ✚ Promotie lokaal winkelaanbod, creatieve acties.
- ✚ Afwerking KMO-zone Sassenhout.
- ✚ Ondersteuning lokale landbouwers, via promotie, stimuleren korte keten, ruimtelijke bescherming van landbouwgebied.
- ✚ Uitbreiding toerismemogelijkheden via erfgoedbeleid.

Klimaatbeleid:

- ✚ Een doorgedreven klimaatbeleid met aandacht voor energieneutraal patrimonium, vergroening, ontharding, waterzuivering, ...
- ✚ Investeren in duurzaamheid van gemeentelijk patrimonium.
- ✚ Onderzoek warmtenet dorpskern.
- ✚ Rekening houden met overstromingskaarten bij ruimtelijke adviezen en beslissingen.
- ✚ Faciliteren samenwerking rond landschapsbeheer, met verantwoordelijkheid maar ook compensatiemodellen voor landbouwers.

Bestuurlijke afspraken:

- ✚ Inspraak en participatie bij projecten.
- ✚ Professionalisering personeelsbeleid.
- ✚ Zuinig financieel beleid.
- ✚ Versterking intergemeentelijke samenwerking (Neteland).
- ✚ Grote beschikbaarheid en integriteit van burgemeester en schepenen, collegiale samenwerking en communicatie.

Financiële kerncijfers

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Autofinancieringsmarge	259262	-335214 ¹	112796	415520	294828	461304
Beschikbaar budgettair resultaat	7672506	4551861	3842364	3559448	2679763	2733751
Financiële Schuld	6161208	5924117	5678182	5314294	4956412	4663632
Investeringsuitgaven	2862819	2927274	964235	686262	1161398	2581589
Werkings- & investeringssubsidies politiezone	995975	1111280	1112971	1118068	1124744	1145382
Werkings- & investeringssubsidies hulpverleningszone	246435	237006	242835	247546	252353	257254
Personeelsuitgaven ²	8.351.566	8.770.122	8.563.843	8.673.690	8.867.423	9.066.425
Aanslagvoet aanvullende personenbelasting in %	7,5	7,5	7,5	7,5	7,5	7,5
Ontvangsten aanvullende personenbelasting	3.452.979	3.538.855	3.643.678	3.754.587	3.717.132	3.807.379
Aanslagvoet opcentiemen onroerende voorheffing	756	756	756	756	756	756
Ontvangsten opcentiemen onroerende voorheffing	2.190.064	2.247.557	2.328.808	2.398.974	2.468.896	2.540.658
Ontvangsten uit algemene en specifieke werkingssubsidies	7075510	6998124	7182044	7335675	7512519	7660199

	1/01/2025
Aantal inwoners	8.079

¹ Deze negatieve autofinancieringsmarge heeft als verklaring dat in 2027 voorzien is om over te schakelen naar het publiek vakantiestelsel. Dit vraagt om een uitzonderlijke uitgave die op 5 a 6 jaar terugverdiend is en daarna jaarlijks een positief effect heeft.

² Alle bezoldigingen inclusief politiek personeel en onderwijzend personeel (ten laste van andere overheden).

SN: Strategische Nota



2026-2031

Journaalvolgnummers: 5640

Gemeentebestuur Vorseelaar (0207.215.160)
Markt 14, 2290 Vorseelaar
Algemeen directeur: Elly Beirinckx

OCMW (0212.178.590)
Markt 14, 2290 Vorseelaar
Financieel directeur: Cindy Martens

Overzicht beleidsdoelstellingen

SD10: SD1: Ruimte, omgeving en infrastructuur *

SD1: Ruimte, omgeving en infrastructuur

BD000001: BD1.1 Aanbod en dienstverlening omgeving

Vorseelaar biedt intensieve, klantgerichte dienstverlening aan burgers en ondernemers op het vlak van ruimtelijke ordening, milieu, wonen, mobiliteit en openbaar domein, en werkt samen met partners zoals IOK om een duurzame en toegankelijke leefomgeving te realiseren.

BD000002: BD1.2 Infrastructuur en mobiliteit *

Vorseelaar streeft naar een efficiënt, duurzaam en toegankelijk beheer van het openbaar domein, met aandacht voor nette straten, klimaatrobuust groen, goed onderhouden publieke ruimtes, verkeersveiligheid en duurzame mobiliteit.

BD000003: BD1.3 Ondersteuningsbeleid (ondernemers en verenigingen)

Vorseelaar ondersteunt lokale economie, landbouw, natuurgroepen en vrijwilligers, met bijzondere aandacht voor korte keten, streekproducten, het milieu en maatschappelijke betrokkenheid.

BD000004: BD1.4 Omgevingsbeleid (kwaliteitsvolle woon-, leef- en werkomgeving)

Vorseelaar voert een duurzaam omgevingsbeleid met aandacht voor leefkwaliteit, duurzaamheid en klimaat, dierenwelzijn, erfgoed en met een doordachte ruimtelijke visie en langetermijnplanning.

BD000005: BD1.5 Inspraak, co-creatie en samenwerking

Vorseelaar zet sterk in op participatie en samenwerking met diverse partners voor het ontwikkelen van een duurzame visie rond verschillende thema's en projecten zoals recyclagepark, mobiliteit, klimaat, nutsvoorzieningen, natuurbeheer en erfgoedbeheer.

SD20: SD2: Vrije tijd en evenementen *

SD2: Vrije tijd en evenementen

BD000006: BD2.1 Vrijtijdsaanbod en toegankelijkheid

Het vrijetijdsbeleid van Vorseelaar richt zich op een breed, toegankelijk en inclusief aanbod van activiteiten voor jong en oud binnen de domeinen sport, cultuur, bibliotheek, erfgoed, toerisme. We zetten daarbij ook in op het wegnemen van drempels zodat iedereen kan deelnemen.

BD000007: BD2.2 Vrijtijdsinfrastructuur *

Vorseelaar investeert in toegankelijke, duurzame en multifunctionele vrijetijdsinfrastructuur voor sport, cultuur, ontmoeting, erfgoed, toerisme en jeugd, met aandacht voor renovatie, optimalisatie en inclusiviteit, zodat alle inwoners optimaal kunnen deelnemen aan het lokale vrijetijdsaanbod.

BD000008: BD2.3 Ondersteuningsbeleid verenigingen, doelgroepen en partners

Vorseelaar ondersteunt verenigingen, lokale vrijetijdsaanbieders, kunstenaars en toeristische actoren via o.a. erkenning, subsidies, infrastructuur en logistieke steun, zodat iedereen optimaal kan deelnemen aan het lokale vrijetijdsleven.

BD000009: BD2.4 Evenementenbeleid

Vorseelaar ondersteunt en begeleidt organisatoren van evenementen en stimuleert hen om evenementen duurzaam en veilig te organiseren.

BD000010: BD2.5 Inspraak, co-creatie en samenwerking

Vorselaar stimuleert inspraak en samenwerking rond vrije tijd door lokale adviesplatformen, een vrijetijdsplatform, alternatieve inspraakvormen, bovenlokale uitwisseling en een kindergemeenteraad, en versterkt het beleid via samenwerking met Neteland en bovenlokale partners.

SD30: SD3: Samenleving en sociaal beleid *

SD3: Samenleving en sociaal beleid

BD000011: BD3.1 Welzijnsaanbod en dienst- en hulpverlening op maat

Vorselaar zet in op kwalitatief en inclusief onderwijs, brede gezins- en welzijnszorg en ondersteuning voor kwetsbare groepen, met blijvende aandacht voor vernieuwing en toegankelijkheid voor alle inwoners.

BD000012: BD3.2 Welzijnsinfrastructuur *

Vorselaar investeert in duurzame, goed onderhouden en toegankelijke infrastructuur voor onderwijs, kinderopvang en welzijn, met bijzondere aandacht voor inclusieve kinderopvang, een modern gezondheidshuis en centrale welzijnsdiensten die inspelen op de noden van alle inwoners.

BD000013: BD3.3 Ondersteuningsbeleid buurten, verenigingen en partners

Vorselaar versterkt buurten en verenigingen, ondersteunt welzijnsorganisaties en vrijwilligers, en zet in op flankerend onderwijsbeleid, steeds met aandacht voor inclusie en samenwerking.

BD000014: BD3.4 Integraal welzijnsbeleid (gezondheid, inclusie)

Vorselaar ontwikkelt samen met gezondheidshuis PIOEN een preventief gezondheidsbeleid, stimuleert (e-)inclusie via het Inloophuis KomAf en zet ook in op mondiale thema's zoals FairTrade.

BD000015: BD3.5 Inspraak, co-creatie en samenwerking

Vorselaar betreft inwoners en partners actief bij het welzijns- en onderwijsbeleid via diverse overlegplatformen en samenwerkingen, zowel lokaal als bovenlokaal, om zo een breed, kwalitatief en inclusief aanbod te realiseren en te versterken.

SD40: SD4: Algemeen bestuur en ondersteunende diensten *

SD4: Algemeen bestuur en ondersteunende diensten

BD000016: BD4.1 Transparant beleid en klantvriendelijke dienstverlening

Vorselaar focust op constructieve samenwerking en een klantgerichte en digitale dienstverlening, steeds met aandacht voor het algemeen belang.

BD000017: BD4.2 Basisinfrastructuur en patrimoniumbeheer *

Vorselaar streeft naar efficiënt patrimoniumbeheer en duurzaam onderhoud, steeds met aandacht voor kerntaken, maatschappelijke noden en personeelswelzijn.

BD000018: BD4.3 Personeelsbeleid en organisatieontwikkeling

Vorselaar zet in op een sterk personeelsbeleid, waardering voor vrijwilligers en organisatieontwikkeling.

BD000019: BD4.4 Ondersteunende diensten: organisatie en werking

Vorselaar zet in op sterke ondersteuning van de diensten, met aandacht voor optimale werking, communicatie, digitalisering en toekomstgericht informatiebeheer.

BD000020: BD4.5 Inspraak, co-creatie en samenwerking

Vorselaar zet voor een toekomstgerichte kwalitatieve dienstverlening in op samenwerking binnen Neteland en met externe partners.

SD50: SD5: Algemene financiering

SD5: Algemene financiering

BD000021: BD5.1 Vorselaar blijft een financieel gezonde gemeente

Vorselaar wil een financieel gezonde gemeente blijven door inkomsten en uitgaven in evenwicht te houden en schulden te beheersen.

Prioritaire Inhoudstabel:: SD10: SD1: Ruimte, omgeving en infrastructuur**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002: BD1.2 Infrastructuur en mobiliteit**

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: AP000006: AP1.2.1 Mooi en net publiek domein

We kiezen voor een efficiënt beheer en een vernieuwing van het openbaar domein: zonder afval, strak waar het kan en natuurlijker met plaats voor water en groen waar nodig. We willen visuele verrommeling bestrijden (infoborden, reclameborden, ...).

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	677.046	1.266.733	353.428	410.930	918.125	862.330
Ontvangsten	81.243	34.250	39.250	34.250	34.250	162.084

Prioritair actieplan: AP000007: AP1.2.2 Goed onderhouden publiek groen

We zorgen voor een goed onderhouden publiek groen, zoals de begraafplaats, parken, pleinen en de hondenweide.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	35.000	20.000	40.000	20.000	35.000	5.000
Ontvangsten	5.024	16.274	8.774	5.024	5.024	5.024

Prioritair actieplan: AP000008: AP1.2.3 Mobiliteitsvisie - uitvoerende maatregelen

We streven naar een mobiliteitsbeleid dat bijdraagt aan leefbare buurten, een gezonde omgeving en een vlotte verplaatsing voor iedereen. Hierbij vertrekken we vanuit het STOP-principe, waarbij aandacht voor vlot verkeer en de functionaliteit van de weg in rekening wordt gebracht. We verbeteren de verkeersveiligheid, stimuleren wandelen en fietsen, en optimaliseren de bereikbaarheid van publieke voorzieningen en woonwijken.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	94.850	44.850	44.850	44.850	44.850	1.570.080
Ontvangsten	30.115	0	0	0	0	1.570.650

Prioritair actieplan: AP000009: AP1.2.4 Mobiliteit - beleidsplan en wetgeving

We werken aan een integraal mobiliteitsplan.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	22.110	2.110	2.110	2.110	2.110	2.110
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000007: BD2.2 Vrijetijdsinfrastructuur

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: AP000032: AP2.2.1 Infrastructuur met een algemene vrijetijds- en ontmoetingsfunctie

We maken een analyse van de bestaande vrijetijdsinfrastructuur om te bepalen hoe we die optimaal kunnen (blijven) inzetten in de toekomst. We blijven het Dorpshuis ter beschikking stellen en optimaliseren de infrastructuur. We voeren een studie om de toekomstige bestemming van het buurthuis te bepalen.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	35.290	20.855	21.025	21.200	21.575	21.780
Ontvangsten	18.590	10.250	11.250	11.250	11.250	11.250

Prioritair actieplan: AP000033: AP2.2.2 Sportieve en beweegvriendelijke infrastructuur

We exploiteren, optimaliseren en renoveren de bestaande infrastructuur op sportcentrum De Dreef zodat gebonden en ongebonden sporters in de beste omstandigheden kunnen sporten en bewegen. We denken na over een nieuwe functie voor gebouwen of plekken die weinig gebruikt worden. We maken openbare ruimtes beweegvriendelijker en sportiever. We bieden kwalitatief en toegankelijk zwembad aan in de nabije omgeving en ook meer overdekte sportinfrastructuur. We kiezen voor weloverwogen exploitatievormen (eigen beheer, beheer door private sector, samenwerking/cofinanciering via clubs, regionale exploitatie, ...).

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	597.446	143.880	159.771	130.862	178.349	182.626
Ontvangsten	92.777	93.757	100.045	106.400	107.780	109.208

Prioritair actieplan: AP000034: AP2.2.3 Culturele en socio-culturele infrastructuur

We blijven Evenementenzaal De Dreef ter beschikking stellen, onderzoeken welk de meest geschikte exploitatievorm is en optimaliseren de infrastructuur. We voeren een onderzoek om te bekijken hoe we het repetitielokaal kunnen optimaliseren.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	400	400	400	400	400	400

Prioritair actieplan: AP000035: AP2.2.4 Bibliotheekinfrastructuur

We voorzien een centraal gelegen, toegankelijke en duurzame bibliotheek met ruimte voor collectie, leren en ontmoeting. De tijdelijke exploitatie in het kloostergebouw loopt tot 31 december 2030. We streven naar een extra lokaal voor het personeel dat achter de schermen werkt en gaan in gesprek met Stichting Michiel en de Zusters der Christelijke Scholen over mogelijke verlenging van de samenwerking.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	44.350	45.059	47.288	47.749	48.781	50.234
Ontvangsten	750	750	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP000036: AP2.2.5 Vrijtijdsinfrastructuur voor kinderen en jongeren

We voorzien kwaliteitsvolle vrijtijdsinfrastructuur voor kinderen en jongeren die voldoet aan de hedendaagse normen.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	6.123	6.215	6.060	6.156	6.254	6.354
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP000037: AP2.2.6 Infrastructuur met erfgoedwaarde

We waarderen ons onroerend erfgoed en zetten dit toeristisch in voor eigen inwoners en bezoekers. Daarnaast zorgen we ervoor dat we het onroerend erfgoed in eigendom van de gemeente, blijven onderhouden en inzetten voor gemeentelijke beleid.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	48.200	36.260	36.410	16.495	16.655	16.780
Ontvangsten	31.400	32.275	33.200	34.100	35.090	36.050

Prioritair actieplan: AP000038: AP2.2.7 Toeristische infrastructuur

We zetten in op het onderhoud en de opwaardering van onze wandel- en fietsinfrastructuur en ontwikkelen een permanente kindvriendelijke wandelroute.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	30.000	0	50.000	0	0	0
Ontvangsten	0	21.000	30.000	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000012: BD3.2 Welzijnsinfrastructuur

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: AP000056: AP3.2.1 Goed onderhouden gebouwen gemeentelijke basisschool De Knipoog & Kampus

We zorgen voor de nodige aanpassingen aan de gebouwen zodat deze geschikt zijn voor het aantal leerlingen. Daarnaast zorgen we voor duurzame en goed onderhouden gebouwen. Ook dit is nodig om kwalitatief onderwijs te kunnen aanbieden.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	142.250	113.535	177.405	115.055	115.845	128.905
Ontvangsten	106.410	6.460	6.460	6.460	6.460	6.460

Prioritair actieplan: AP000057: AP3.2.2 Energiezuinige, aangepaste infrastructuur voor buitenschoolse kinderopvang

We ervaren dat het aantal kinderen met een complexe achtergrond toeneemt. Hierdoor wordt inclusief werken een noodzaak. We willen onze buitenschoolse kinderopvang aanpassen om deze doelgroep de nodige kwalitatieve zorg te kunnen bieden. We willen goed onderhouden, energiezuinige infrastructuur voor buitenschoolse kinderopvang aanbieden, aangepast aan de noden van gezinnen.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	96.285	15.640	15.750	15.860	15.970	16.080
Ontvangsten	80.500	500	500	500	500	500

Prioritair actieplan: AP000058: AP3.2.3 Voldoende kinderopvang voor Vorselaarse gezinnen verzekeren

We voorzien via diverse manieren in voldoende kinderopvang in Vorselaar.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: AP000059: AP3.2.4 Bouw & ingebruikname door Gezondheidshuis PIOEN van een preventief gezondheidshuis

Lokale besturen zijn in de toekomst genooddaakt om meer in te zetten op preventieve gezondheidszorg en op eerstelijnszorg binnen hun gemeente of stad. Vorselaar heeft hier een pioniersrol en beschikt over een brede eerstelijnspraktijk. We verankeren dit beleid binnen een nieuwe locatie met opportuniteiten naar de toekomst.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	540.000	1.256.000	94.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP000060: AP3.2.5 Herinrichting, goed onderhouden en energiezuinig maken van de WelzijnsKampus

We zorgen voor een WelzijnsKampus die voldoet aan alle noden van de verschillende diensten op deze site. Ook het dorpshuis maakt integraal deel uit van deze WelzijnsKampus, De globale inbedding en werking wordt mee opgenomen vanuit de WelzijnsKampus, de specifieke werking (budgetten) voor het dorpshuis situeert zich onder vrije tijd, en is opgenomen onder BD2.2 vrijetijdsinfrastructuur.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	368.935	321.803	337.140	328.800	333.825	338.195
Ontvangsten	302.540	304.600	321.731	352.832	356.394	359.998

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000017: BD4.2 Basisinfrastructuur en patrimoniumbeheer

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: AP000073: AP4.2.1 Langetermijnvisie voor patrimonium en doordacht aankoop- en patrimoniumbeheer

We streven naar een optimaal patrimonium- en aankoopbeheer.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	517.172	290.992	311.268	396.617	371.893	217.225
Ontvangsten	7.470	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Prioritair actieplan: AP000074: AP4.2.2 Goed onderhouden en energiezuinige basisinfrastructuur

We dragen als goede huisvader zorg voor de infrastructuur die aan de basis ligt van onze dienstverlening.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	266.080	194.790	194.340	192.390	187.120	189.005
Ontvangsten	251.119	20.878	21.289	21.711	22.146	22.596

Prioritair actieplan: AP000075: AP4.2.3 Nieuwe bestemming voor het vroegere buurthuis

We zoeken een nieuwe bestemming voor het vroegere buurthuis.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
www.vorselaar.be/meerjarenplan



FINANCIËLE NOTA MEERJARENPLAN 2026 - 2031

Gemeente en OCMW Vorselaar - NIS 13044

Najaar 2025

Beleidsdoelstelling: BD000001:BD1.1 Aanbod en dienstverlening omgeving

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	610.854	608.973	619.870	631.053	642.513	654.269
Ontvangst	167.948	170.309	170.321	170.333	170.345	170.357

Beleidsdoelstelling: BD000002:BD1.2 Infrastructuur en mobiliteit

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	829.006	1.333.693	440.388	477.890	1.000.085	2.439.520
Ontvangst	116.382	50.524	48.024	39.274	39.274	1.737.758

Beleidsdoelstelling: BD000003:BD1.3 Ondersteuningsbeleid (ondernemers en verenigingen)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	41.150	30.250	30.150	30.150	30.150	30.150
Ontvangst	21.485	21.350	21.350	21.485	21.350	21.350

Beleidsdoelstelling: BD000004:BD1.4 Omgevingsbeleid (kwaliteitsvolle woon-, leef- en werkomgeving)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	956.817	786.044	770.157	661.184	671.856	750.349
Ontvangst	376.874	148.145	150.264	152.360	150.601	150.969

Beleidsdoelstelling: BD000005:BD1.5 Inspraak, co-creatie en samenwerking

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	169.950	59.430	90.470	60.500	91.600	61.670
Ontvangst	315.030	315.865	318.699	335.432	338.255	339.089

Beleidsdoelstelling: BD000006:BD2.1 Vrijtijdsaanbod en toegankelijkheid

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	1.009.075	1.138.337	1.154.192	1.170.914	1.188.020	1.205.416
Ontvangst	146.563	290.728	289.694	289.966	290.241	290.524

Beleidsdoelstelling: BD000007:BD2.2 Vrijtijdsinfrastructuur

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	761.409	252.269	320.554	222.462	271.614	277.774
Ontvangst	143.917	158.432	174.895	152.150	154.520	156.908

Beleidsdoelstelling: BD000008:BD2.3 Ondersteuningsbeleid verenigingen, doelgroepen en partners

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	62.950	55.950	59.450	55.950	59.450	55.950
Ontvangst	6.000	5.000	6.000	5.000	1.600	600

Beleidsdoelstelling: BD000009:BD2.4 Evenementenbeleid**Beleidsdoelstelling: BD000010:BD2.5 Inspraak, co-creatie en samenwerking**

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	18.200	18.350	18.350	18.350	18.350	18.350

Beleidsdoelstelling: BD000011:BD3.1 Welzijnsaanbod en dienst- en hulpverlening op maat

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	4.434.118	4.590.498	4.579.519	4.573.867	4.655.527	4.726.984
Ontvangst	3.393.710	3.205.333	3.236.831	3.263.760	3.308.764	3.345.686

Beleidsdoelstelling: BD000012:BD3.2 Welzijnsinfrastructuur

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	1.147.470	1.706.978	624.295	459.715	465.640	483.180
Ontvangst	489.450	311.560	328.691	359.792	363.354	366.958

Beleidsdoelstelling: BD000013:BD3.3 Ondersteuningsbeleid buurten, verenigingen en partners

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	17.800	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900

Beleidsdoelstelling: BD000014:BD3.4 Integraal welzijnsbeleid (gezondheid, inclusie)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	26.625	25.325	27.025	22.025	22.025	22.025
Ontvangst	20.450	10.450	450	450	450	450

Beleidsdoelstelling: BD000015:BD3.5 Inspraak, co-creatie en samenwerking

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	226.113	244.301	247.889	251.532	255.731	259.448
Ontvangst	8.950	9.200	9.450	9.700	9.950	10.200

Beleidsdoelstelling: BD000016:BD4.1 Transparant beleid en klantvriendelijke dienstverlening

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	128.023	117.349	116.517	106.906	103.351	104.394
Ontvangst	103.723	97.181	96.190	75.735	71.368	81.098

Beleidsdoelstelling: BD000017:BD4.2 Basisinfrastructuur en patrimoniumbeheer

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	783.252	485.782	505.608	589.007	559.013	406.230
Ontvangst	258.589	21.878	22.289	22.711	23.146	23.596

Beleidsdoelstelling: BD000018:BD4.3 Personeelsbeleid en organisatieontwikkeling

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	4.340.941	4.660.105	4.455.461	4.554.344	4.666.021	4.782.003
Ontvangst	108.949	109.669	109.744	110.109	110.403	110.712

Beleidsdoelstelling: BD000019:BD4.4 Ondersteunende diensten: organisatie en werking

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	461.779	448.448	450.770	425.355	427.359	424.641
Ontvangst	750	750	750	750	750	750

Beleidsdoelstelling: BD000020:BD4.5 Inspraak, co-creatie en samenwerking

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	1.453.885	1.576.816	1.593.884	1.600.146	1.617.395	1.644.873
Ontvangst	162.373	162.373	162.373	162.373	162.373	162.373

Beleidsdoelstelling: BD000021:BD5.1 Vorselaar blijft een financieel gezonde gemeente

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	624.256	608.126	592.191	587.380	572.201	565.512
Ontvangst	10.568.109	10.631.192	10.935.530	11.139.486	11.317.276	12.093.917

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling**Algemeen Totaal**

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	18.103.673	18.764.924	16.714.641	16.516.630	17.335.801	18.930.638
Ontvangst	16.409.252	15.719.939	16.081.544	16.310.864	16.534.021	19.063.295

Budgettair resultaat	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	582.903	-3.140	452.889	758.950	636.465	805.258
a. Ontvangsten	15.470.369	15.472.689	15.833.454	16.216.140	16.443.884	16.785.005
b. Uitgaven	14.887.466	15.475.829	15.380.566	15.457.191	15.807.419	15.979.747
II. Investeringsaldo	-2.078.337	-2.834.501	-869.797	-630.574	-1.105.710	-557.251
a. Ontvangsten	784.482	92.773	94.438	55.688	55.688	2.024.338
b. Uitgaven	2.862.819	2.927.274	964.235	686.262	1.161.398	2.581.589
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.495.434	-2.837.641	-416.908	128.376	-469.245	248.006
IV. Financieringsaldo	-198.987	-207.344	-216.188	-334.141	-332.535	-115.349
a. Ontvangsten	154.401	154.477	153.652	39.036	34.449	253.952
b. Uitgaven	353.388	361.821	369.840	373.177	366.984	369.301
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.694.421	-3.044.985	-633.096	-205.765	-801.780	132.657
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	10.380.428	8.686.007	5.641.022	5.007.926	4.802.160	4.000.381
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	10.380.428	8.686.007	5.641.022	5.007.926	4.802.160	4.000.381
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	8.686.007	5.641.022	5.007.926	4.802.160	4.000.381	4.133.038
VIII. Onbeschikbare gelden	1.013.501	1.089.161	1.165.562	1.242.712	1.320.618	1.399.287
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	7.672.506	4.551.861	3.842.364	3.559.448	2.679.763	2.733.751

Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	582.903	-3.140	452.889	758.950	636.465	805.258
II. Netto periodieke aflossingen	323.641	332.074	340.093	343.430	341.637	343.954
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	353.388	361.821	369.840	373.177	366.984	369.301
b. Periodieke terugvordering leningen	29.747	29.747	29.747	29.747	25.347	25.347
III. Autofinancieringsmarge	259.262	-335.214	112.796	415.520	294.828	461.304

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Autofinancieringsmarge	259.262	-335.214	112.796	415.520	294.828	461.304
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-157.807	-131.076	-104.089	-81.078	-58.160	-27.212
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	353.388	361.821	369.840	373.177	366.984	369.301
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	511.195	492.897	473.929	454.255	425.144	396.513
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	101.454	-466.289	8.706	334.442	236.669	434.092

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	7.672.506	4.551.861	3.842.364	3.559.448	2.679.763	2.733.751
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	7.672.506	4.551.861	3.842.364	3.559.448	2.679.763	2.733.751
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	259.262	-335.214	112.796	415.520	294.828	461.304
Totale Autofinancieringsmarge	259.262	-335.214	112.796	415.520	294.828	461.304
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	101.454	-466.289	8.706	334.442	236.669	434.092
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	101.454	-466.289	8.706	334.442	236.669	434.092

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

/

M2: Staat van het financieel evenwicht - alternatief schema

2026-2031



Journalvolnummers: 0

Gemeentebestuur Vorselaar (0207.215.160)

Markt 14, 2290 Vorselaar

Algemeen directeur: Elly Beirinckx

OCMW (0212.178.590)

Markt 14, 2290 Vorselaar

Financieel directeur: Cindy Martens

Budgettair resultaat		2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo (a-b)		582.903	-3.140	452.889	758.950	636.465	805.258
a. Ontvangsten		15.470.369	15.472.689	15.833.454	16.216.140	16.443.884	16.785.005
b. Uitgaven		14.887.466	15.475.829	15.380.566	15.457.191	15.807.419	15.979.747
II. Investeringsaldo (a-b)		-2.078.337	-2.834.501	-869.797	-630.574	-1.105.710	-557.251
a. Ontvangsten		784.482	92.773	94.438	55.688	55.688	2.024.338
b. Uitgaven		2.862.819	2.927.274	964.235	686.262	1.161.398	2.581.589
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)		-1.495.434	-2.837.641	-416.908	128.376	-469.245	248.006
IV. Financieringsaldo (a-b)		-198.987	-207.344	-216.188	-334.141	-332.535	-115.349
a. Ontvangsten		154.401	154.477	153.652	39.036	34.449	253.952
b. Uitgaven		353.388	361.821	369.840	373.177	366.984	369.301
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)		-1.694.421	-3.044.985	-633.096	-205.765	-801.780	132.657
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		10.380.428	8.686.007	5.641.022	5.007.926	4.802.160	4.000.381
A. Op basis van 'meerjarenplan voor vorig boekjaar'		7.603.545					
B. Ramingen niet verwerkt in meerjarenplan voor vorig boekjaar (zie toelichting)							
1. Ramingen inzake exploitatie							
2. Ramingen inzake investeringen		2.776.883					
3. Ramingen inzake financiering							
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)		8.686.007	5.641.022	5.007.926	4.802.160	4.000.381	4.133.038
VIII. Onbeschikbare gelden		1.013.501	1.089.161	1.165.562	1.242.712	1.320.618	1.399.287
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)		7.672.506	4.551.861	3.842.364	3.559.448	2.679.763	2.733.751

Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	582.903	-3.140	452.889	758.950	636.465	805.258
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)	323.641	332.074	340.093	343.430	341.637	343.954
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	353.388	361.821	369.840	373.177	366.984	369.301
b. Periodieke terugvordering leningen	29.747	29.747	29.747	29.747	25.347	25.347
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	259.262	-335.214	112.796	415.520	294.828	461.304

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Autofinancieringsmarge	259.262	-335.214	112.796	415.520	294.828	461.304
II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)	-157.807	-131.076	-104.089	-81.078	-58.160	-27.212
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	353.388	361.821	369.840	373.177	366.984	369.301
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	511.195	492.897	473.929	454.255	425.144	396.513
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (I+II)	101.454	-466.289	8.706	334.442	236.669	434.092

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	7.672.506	4.551.861	3.842.364	3.559.448	2.679.763	2.733.751
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	7.672.506	4.551.861	3.842.364	3.559.448	2.679.763	2.733.751
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	259.262	-335.214	112.796	415.520	294.828	461.304
Totale autofinancieringsmarge	259.262	-335.214	112.796	415.520	294.828	461.304
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	101454	-466289	8706	334442	236669	434092
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	101.454	-466.289	8.706	334.442	236.669	434.092

Er gebeurde een bijsturing van de raming van het gecumuleerd budgettair resultaat van 2025 ten opzichte van het bedrag dat daarvoor is ingeschreven in de laatste aanpassing meerjarenplan van juni 2025. De motivering voor de geraamde afwijking is opgenomen in de toelichting 'Beschrijving van de grondslagen en de assumpties'.

M3: Overzicht van de kredieten

2026



Journalvolnummers: 5640

Gemeentebestuur Vorselaar (0207.215.160)

Markt 14, 2290 Vorselaar

Algemeen directeur: Elly Beirinckx

OCMW (0212.178.590)

Markt 14, 2290 Vorselaar

Financieel directeur: Cindy Martens

	2026	
	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Gemeente		
Exploitatie	11.658.575	13.800.850
Investerings	2.294.819	759.392
Financiering	353.388	154.401
Leningen en leasings	353.388	124.654
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	29.747
Kredieten OCMW		
Exploitatie	3.228.891	1.669.519
Investerings	568.000	25.090

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2026-2031

Journalvolnummers: 5640

Gemeentebestuur Vorselaar (0207.215.160)

Markt 14, 2290 Vorselaar

Algemeen directeur: Elly Beirinckx

OCMW (0212.178.590)

Markt 14, 2290 Vorselaar

Financieel directeur: Cindy Martens

Beleidsdomein	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Ruimte, omgeving en infrastructuur						
Uitgaven	2.607.777	2.818.390	1.951.035	1.860.777	2.436.204	3.935.958
Ontvangsten	997.719	706.193	708.658	718.883	719.825	2.419.524
Vrije tijd en evenementen						
Uitgaven	1.851.634	1.464.906	1.552.546	1.467.676	1.537.434	1.557.490
Ontvangsten	296.480	454.160	470.589	447.116	446.361	448.032
Samenleving en sociaal beleid						
Uitgaven	5.852.126	6.585.002	5.496.628	5.325.039	5.416.823	5.509.537
Ontvangsten	3.912.560	3.536.543	3.575.421	3.633.702	3.682.519	3.723.294
Algemeen bestuur en ondersteunende diensten						
Uitgaven	7.167.880	7.288.500	7.122.240	7.275.758	7.373.139	7.362.141
Ontvangsten	634.384	391.851	391.346	371.678	368.040	378.529
Algemene financiering						
Uitgaven	624.256	608.126	592.191	587.380	572.201	565.512
Ontvangsten	10.568.109	10.631.192	10.935.530	11.139.486	11.317.276	12.093.917
Algemeen totaal						
Uitgaven	18.103.673	18.764.924	16.714.641	16.516.630	17.335.801	18.930.638
Ontvangsten	16.409.252	15.719.939	16.081.544	16.310.864	16.534.021	19.063.295

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal exploitatie-uitgaven	14.887.466	15.475.829	15.380.566	15.457.191	15.807.419	15.979.747
A. Operationele uitgaven	14.686.868	15.282.344	15.194.610	15.279.798	15.639.432	15.821.166
1. Goederen en diensten	3.805.352	3.642.935	3.728.937	3.692.841	3.819.824	3.770.769
2. Bezoldigingen	8.351.566	8.770.122	8.563.843	8.673.690	8.867.423	9.066.425
a. Politiek personeel	304.522	309.877	315.338	320.909	326.591	332.387
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.052.721	1.057.111	1.064.080	1.029.198	1.074.295	1.122.675
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	5.222.521	5.599.771	5.348.372	5.454.184	5.562.102	5.672.168
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	1.426.705	1.455.239	1.484.344	1.514.031	1.544.312	1.575.198
f. Andere personeelskosten	325.727	328.298	331.574	334.797	339.142	342.548
g. Pensioenen	19.370	19.825	20.135	20.570	20.980	21.450
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	888.000	988.000	1.010.000	1.023.000	1.034.000	1.046.000
4. Toegestane werkingssubsidies	1.540.545	1.796.812	1.819.570	1.819.122	1.845.965	1.862.567
- aan de politiezone	966.129	1.058.872	1.067.163	1.068.194	1.084.443	1.096.451
- aan de hulpverleningszone	184.261	192.870	197.613	201.447	205.358	209.347
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	180.981	194.809	204.533	200.908	207.591	208.191
- aan andere begunstigen	209.174	350.261	350.261	348.573	348.573	348.578
5. Andere operationele uitgaven	101.405	84.475	72.260	71.145	72.220	75.405
B. Financiële uitgaven	200.598	193.485	185.956	177.393	167.987	158.581
1. Rente	200.598	193.485	185.956	177.393	167.987	158.581
- aan financiële instellingen	190.410	181.004	171.597	162.191	152.785	143.379
- aan andere entiteiten	10.188	12.481	14.359	15.202	15.202	15.202

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal exploitatieontvangsten	15.470.369	15.472.689	15.833.454	16.216.140	16.443.884	16.785.005
A. Operationele ontvangsten	15.037.182	15.097.138	15.507.009	15.869.893	16.093.743	16.432.930

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1. Ontvangsten uit de werking	993.641	987.618	1.017.414	1.034.170	1.039.365	1.057.013
a. Ontvangsten uit retributies	815.351	810.113	837.959	857.360	862.420	879.790
b. Andere ontvangsten uit de werking	178.290	177.505	179.455	176.810	176.945	177.223
2. Fiscale ontvangsten en boetes	6.531.254	6.670.380	6.862.167	7.054.036	7.097.142	7.270.151
a. Aanvullende belastingen	5.778.584	5.924.827	6.113.774	6.297.297	6.332.182	6.496.658
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	2.190.064	2.247.557	2.328.808	2.398.974	2.468.896	2.540.658
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	3.452.979	3.538.855	3.643.678	3.754.587	3.717.132	3.807.379
- Andere aanvullende belastingen	135.541	138.415	141.288	143.736	146.154	148.621
b. Andere belastingen	591.230	584.113	586.953	595.299	603.520	612.053
c. Boetes	161.440	161.440	161.440	161.440	161.440	161.440
3. Werkingsubsidies	7.075.510	6.998.124	7.182.044	7.335.675	7.512.519	7.660.199
a. Algemene werkingsubsidies	3.951.184	3.899.972	4.059.888	4.188.101	4.321.472	4.458.155
- Gemeentefonds	2.813.150	2.865.623	2.960.535	3.058.670	3.160.229	3.265.708
- Andere algemene werkingsubsidies	1.138.034	1.034.349	1.099.353	1.129.431	1.161.243	1.192.447
- van de Vlaamse overheid	1.138.034	1.034.349	1.099.353	1.129.431	1.161.243	1.192.447
b. Specifieke werkingsubsidies	3.124.327	3.098.152	3.122.156	3.147.574	3.191.047	3.202.044
- van de federale overheid	775.440	841.186	842.086	842.067	850.509	859.120
- van de Vlaamse overheid	2.260.566	2.042.962	2.076.067	2.101.504	2.136.535	2.138.921
- van de gemeente	68.121	203.803	203.803	203.803	203.803	203.803
- van andere entiteiten	20.200	10.200	200	200	200	200
4. Recuperatie individuele hulpverlening	216.000	216.000	216.000	216.000	216.000	216.000
5. Andere operationele ontvangsten	220.776	225.016	229.384	230.011	228.716	229.567
B. Financiële ontvangsten	433.187	375.551	326.445	346.248	350.141	352.075

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal investeringsuitgaven	2.862.819	2.927.274	964.235	686.262	1.161.398	2.581.589
B. Investerings in materiële vaste activa	2.670.299	2.818.730	823.205	590.289	1.074.102	2.239.751
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.640.299	2.798.730	803.205	590.289	1.074.102	2.239.751
a. Terreinen en gebouwen	1.286.445	1.292.000	312.300	100.000	110.000	100.000
b. Wegen en andere infrastructuur	618.000	1.151.000	221.000	290.000	797.000	2.021.230
c. Roerende goederen	611.200	231.000	146.000	191.000	158.000	42.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	124.654	124.730	123.905	9.289	9.102	76.521
2. Andere materiële vaste activa	30.000	20.000	20.000	0	0	0
a. Onroerende goederen	30.000	20.000	20.000	0	0	0

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
C. Investerings in immateriële vaste activa	100.500	12.000	50.000	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	92.020	96.544	91.030	95.973	87.296	341.838
- aan de politiezone	29.846	52.408	45.808	49.874	40.301	48.931
- aan de hulpverleningszone	62.174	44.136	45.222	46.099	46.995	47.907
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	245.000

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal investeringsontvangsten	784.482	92.773	94.438	55.688	55.688	2.024.338
A. Verkoop van financiële vaste activa	30.623	30.623	30.598	30.598	30.598	30.598
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	30.623	30.623	30.598	30.598	30.598	30.598
B. Verkoop van materiële vaste activa	228.314	0	0	0	0	398.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	6.470	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	6.470	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	221.844	0	0	0	0	398.000
a. Onroerende goederen	221.844	0	0	0	0	398.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	525.545	62.150	63.840	25.090	25.090	1.595.740
- van de Vlaamse overheid	464.205	62.150	63.840	25.090	25.090	1.595.740
- van andere entiteiten	61.340	0	0	0	0	0

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal financieringsuitgaven	353.388	361.821	369.840	373.177	366.984	369.301
A. Vereffening van financiële schulden	353.388	361.821	369.840	373.177	366.984	369.301
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	353.388	361.821	369.840	373.177	366.984	369.301

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal financieringsontvangsten	154.401	154.477	153.652	39.036	34.449	253.952
A. Aangaan van financiële schulden	124.654	124.730	123.905	9.289	9.102	76.521
2. Opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	124.654	124.730	123.905	9.289	9.102	76.521
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	29.747	29.747	29.747	29.747	25.347	177.431
1. Terugvordering van toegestane leningen	29.747	29.747	29.747	29.747	25.347	177.431
a. Periodieke terugvorderingen	29.747	29.747	29.747	29.747	25.347	25.347

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	152.084

BUDGETTAIR RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	582.903	-3.140	452.889	758.950	636.465	805.258
II. Investeringsaldo	-2.078.337	-2.834.501	-869.797	-630.574	-1.105.710	-557.251
III. Saldo van exploitatie en investeringen	-1.495.434	-2.837.641	-416.908	128.376	-469.245	248.006
IV. Financieringsaldo	-198.987	-207.344	-216.188	-334.141	-332.535	-115.349
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.694.421	-3.044.985	-633.096	-205.765	-801.780	132.657

Geraamde financiële schulden	2026	2027	2028	2029	2030	2031
A. Financiële schulden op 1 januari	6.389.942	6.161.208	5.924.117	5.678.182	5.314.294	4.956.412
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	784.292	825.358	858.067	881.932	787.844	699.762
3. Schulden aan kredietinstellingen	5.605.650	5.335.850	5.066.050	4.796.250	4.526.450	4.256.650
B. Nieuwe leningen en leasing	124.654	124.730	123.905	9.289	9.102	76.521
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	124.654	124.730	123.905	9.289	9.102	76.521
C. Aflossingen	353.388	361.821	369.840	373.177	366.984	369.301
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	83.588	92.021	100.040	103.377	97.184	99.501
3. Schulden aan kredietinstellingen	269.800	269.800	269.800	269.800	269.800	269.800
D. Financiële schulden op 31 december (A+B-C)	6.161.208	5.924.117	5.678.182	5.314.294	4.956.412	4.663.632
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	825.358	858.067	881.932	787.844	699.762	676.782
3. Schulden aan kredietinstellingen	5.335.850	5.066.050	4.796.250	4.526.450	4.256.650	3.986.850

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2026 2026: Alg. 5640

Overzicht investeringen



Journaalvolnummers: 0
 Gemeentebestuur Vorseelaar (0207.215.160)
 Markt 14, 2290 Vorseelaar

OCMW (0212.178.590)
 Markt 14, 2290 Vorseelaar

Algemeen directeur: Elly Beirinckx

Financieel directeur: Cindy Martens

2026-2031

Overzicht investeringen	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Ontvangsten	€ 784.482	€ 92.773	€ 94.438	€ 55.688	€ 55.688	€ 2.024.338
AC000020 Subsidie Vlaamse overheid - aanleg toegankelijke halteaccomodatie Lepelstraat en Mgr Donchelei	€ 5.000	€ 0	€ 5.000	€ 0	€ 0	€ 0
AC000020 Subsidie Vlaamse overheid - Hoppinpunt Lepelstraat	€ 25.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000020 Subsidie Vlaamse overheid - schoolomgevingen ikv verkeersveiligheid Lepelstraat	€ 17.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000026 Subsidie aanleg buurtpleintjes VLM Voedselbos + ANB Vlindertuin	€ 0	€ 11.250	€ 3.750	€ 0	€ 0	€ 0
AC000029 Subsidie fietspad N153	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 1.570.650
AC000029 Subsidie Vlaamse Overheid Kopenhagen - fietspad Wouwersweg	€ 30.115	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000043 Subsidie: Studie Warmtenet KWO potentie proefboring (LEKP)	€ 53.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000045 Pidpa: kapitaalvermindering door toetreding van andere gemeenten	€ 75	€ 75	€ 50	€ 50	€ 50	€ 50
AC000050 Subsidie Vlaamse overheid - groenblauw netwerk (investeringen)	€ 160.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000051 Fluvius: Licht als dienst	€ 30.548	€ 30.548	€ 30.548	€ 30.548	€ 30.548	€ 30.548
AC000106 Dorpshuis: subsidie leader	€ 8.340	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000121 Toerisme: Leader subsidie voor kindvriendelijke wandelroute met spel- en belevingselementen	€ 0	€ 0	€ 30.000	€ 0	€ 0	€ 0
AC000122 Toerisme knuppelpad naar Brug over de Aa subsidie landinrichtingsproject Water+Land+Schap	€ 0	€ 21.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000155 School: ontvangsten Digiplan leerlingen en leerkrachten	€ 22.000	€ 4.810	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000162 Verkopen patrimonium: Cardijnlaan 5	€ 138.600	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000177 Kampus: Agion subsidie	€ 100.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000179 BKO: BOOST subsidie gedeelte investering voor aanpassing gebouw en inrichting	€ 80.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000184 Serviceflats Financiering: gedeelte Vlaamse gemeenschap + gedeelte gemeente	€ 25.090	€ 25.090	€ 25.090	€ 25.090	€ 25.090	€ 25.090
AC000218 Verkoop vrachtwagen	€ 6.470	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000252 Verkoop patrimonium	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 398.000
AC000252 Verkoop patrimonium: gronden	€ 83.244	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Uitgaven	€ 2.862.819	€ 2.927.274	€ 964.235	€ 686.262	€ 1.161.398	€ 2.581.589
AC000015 Studie strategische plaatsen laadpalen	€ 5.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000020 Aanleg toegankelijke halte-infrastructuur Mgr Donchelei	€ 0	€ 0	€ 15.000	€ 0	€ 0	€ 0
AC000020 Pidpa: investeringssubsidie derdebetalersysteem (Merellaan, Fazantenlaan deel)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 245.000

AC000020 Riolering dorpscentrum: Markt + Lepelstraat deel A + Dijkbaan + pompstation + Lepelstraat deel B + Nieuwstraat deel A + Nieuwstraat deel B + Schoolstraat (incl inrichting kinderopvang) + Hoppinpunt	€ 10.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000020 Riolering Merellaan, Fazantenlaan deel	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 32.000	€ 466.000
AC000020 Riolering Noord annex fase 3: erelonen (2025)+ werken (2026)	€ 100.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000020 Riolering Sassenhout, Kweek, Herderstraat erelonen + werken	€ 357.000	€ 295.000	€ 50.000	€ 0	€ 0	€ 0
AC000020 Riolering Vispluk, Plein, Molenbaan, Van De Wervelaan, Kuiperstraat deel	€ 27.000	€ 716.000	€ 110.000	€ 210.000	€ 215.000	€ 0
AC000021 WEG: Asfalteringswerken, betonvakken en voegvullingen	€ 0	€ 0	€ 31.000	€ 38.000	€ 520.000	€ 0
AC000021 WEG: grasdallen langs diverse wegen	€ 0	€ 110.000	€ 0	€ 12.000	€ 0	€ 0
AC000021 WEG: Vernieuwen wegdek oprit brug over E34 (SO Lille)	€ 44.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000026 Aanleg buurtpleintjes: Samenwerking Tuinfluiter Voedselbos (2027) + Vlindertuin (2028)	€ 0	€ 15.000	€ 5.000	€ 0	€ 0	€ 0
AC000028 Verkeersveiligheid: diverse projecten	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000
AC000029 Fietspad N153: erelonen + werken	€ 50.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 1.525.230
AC000032 Studie mobiliteitsstudie Middenkempen - Vrachtroutenetwerk ism Provincie	€ 20.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000043 Studie warmtenet KWO potentie proefboring (LEKP)	€ 52.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000046 Bodemonderzoek risicovolle gronden (containerpark, Vosbroek en werkhof)	€ 3.500	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000050 Groenblauw netwerk: erelonen	€ 20.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000050 Groenblauw netwerk: investeringen	€ 80.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000051 Fluvius - Licht als dienst	€ 124.654	€ 124.730	€ 123.905	€ 9.289	€ 9.102	€ 76.521
AC000052 Erelonen Focusnota Beleidsplan Ruimte	€ 0	€ 12.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000067 ANPR-camera's ikv mobiliteitsstudie Middenkempen	€ 100.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000082 Bib: detectiepoortjes en zelfscan	€ 22.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000106 Omvormen bib tot dorpshuis: buitenaanleg	€ 5.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000107 EZ: 2026: branddetectie, verwarming toiletten, 2028 onderhoud vloer	€ 31.000	€ 0	€ 40.000	€ 0	€ 0	€ 0
AC000107 SPO: Vervangen camera's	€ 5.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000107 Sportcentrum: renovatie bovendak + nooddeuren	€ 435.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000107 Sportcentrum: vernieuwing speeltoestellen	€ 0	€ 15.000	€ 0	€ 0	€ 10.000	€ 0
AC000107 Sportcentrum: vervanging sportmateriaal	€ 0	€ 10.000	€ 0	€ 10.000	€ 0	€ 10.000
AC000119 Schranshoeve: aanpassingswerken gebouw (2026 domotica, 2027 vervangen raam en sanitair, 2028 vochtproblemen en buitenmuren)	€ 30.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 0	€ 0	€ 0
AC000121 Toerisme Kindvriendelijke wandelroute met spel- en belevingselementen	€ 0	€ 0	€ 50.000	€ 0	€ 0	€ 0
AC000122 Toerisme Knuppelpad naar Brug over de Aa	€ 30.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000155 School: vervanging beamers, touchscreenborden, server, vervanging pc's en project digitalisering onderwijs	€ 22.000	€ 15.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 12.000	€ 12.000
AC000177 School: meubilair oa vervangen oude banken en bureaustoelen	€ 17.000	€ 0	€ 11.000	€ 0	€ 0	€ 10.000
AC000177 School: noodbudget gebouw nieuwe ketel, Velux	€ 10.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000177 School: project Kampus: projectbegeleiding, erelonen en werken	€ 5.445	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000178 School: Vastgoedplan	€ 0	€ 0	€ 50.000	€ 0	€ 0	€ 0
AC000179 BKO: aanpassing gebouw en inrichting (BOOST subsidie)	€ 80.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000181 Pioen: erelonen architect (100.000)+ bouwwerken (1.790.000)	€ 540.000	€ 1.256.000	€ 94.000	€ 0	€ 0	€ 0
AC000182 Sociale kruidenier: inrichting nieuwe locatie Nieuwstraat	€ 5.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

AC000184 Serviceflats: plaatsing nieuwe PAS-toestellen (persoonlijk alarmsysteem)	€ 13.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000185 DC: aanpassingswerken gebouw voor oa samenwerking met t Winkeltje en Sociale kruidenier	€ 10.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000213 BZ: MOBIO-kit	€ 7.700	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000217 Diverse gebouwen aanpassen aan klimaatdoelstellingen	€ 0	€ 0	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000
AC000218 Elektrisch voertuig (2025)	€ 81.500	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000218 Vrachtwagen + minigraafmachine (2026), kleine tractor + zoutstrooier (2027), camionette dubbele cabine (2028), bestelwagen + camionete technische ploeg (2029), camionette + veegmachine (2030)	€ 270.000	€ 160.000	€ 80.000	€ 160.000	€ 130.000	€ 0
AC000218 Werkhal: nieuwe kasseibak + aanpassing wegenschaaf	€ 10.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000219 Gemeentehuis: 2026 verwijderen asbest en plaatsen nieuwe afvoerleidingen, branddetectie aanpassingen, 2027 aansluiting Pioen	€ 60.000	€ 6.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000219 Gemeentehuis: buitenaanleg gemeentepark Pioen	€ 0	€ 0	€ 8.300	€ 0	€ 0	€ 0
AC000221 Werkhal: rattenvallen (2026)	€ 6.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000235 ICT: Vernieuwen netwerk switchen (2027) + accesspoints (2028)	€ 0	€ 20.000	€ 30.000	€ 0	€ 0	€ 0
AC000235 ICT: vervanging pc's	€ 10.000	€ 26.000	€ 15.000	€ 11.000	€ 16.000	€ 10.000
AC000238 ICT: Ontwikkeling nieuwe website	€ 17.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AC000251 Investeringsubsidie brandweergebied	€ 62.174	€ 44.136	€ 45.222	€ 46.099	€ 46.995	€ 47.907
AC000251 Investeringsubsidie politiegebied	€ 29.846	€ 52.408	€ 45.808	€ 49.874	€ 40.301	€ 48.931
AC000235 ICT: Mobikit 2026 + evt. vervangen biometrische apparatuur + Toekan	€ 25.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Gemeente en OCMW Vorseelaar

(0207.215.160 en 0212.178.590)

Markt 14, 2290 Vorseelaar

Algemeen Directeur: Elly Beirinckx

Financieel Directeur: Cindy Martens

Deze bijlage bestaat uit een omschrijving van de financiële risico's die het bestuur loopt en de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt of kan beschikken om die risico's te beheersen.

Risico's inzake schuldbeheer

Het gemeentebestuur heeft op dit moment een openstaande lange termijn financiële schuld van 3.292.059 euro. Dit betreft enerzijds de leasing Licht-als-dienst (686.409 euro) en anderzijds een lening op 25 jaar met vaste rentevoet, aangegaan in september 2022 voor de nieuwbouw van de jeugd en kindercampus (2.605.650 euro). De prognoses voor de interesten waren gemaakt op basis van de rentes op moment van de prijsvraag. De effectieve rente is een stuk hoger. Aangezien de Europese Centrale Bank de hoge inflatie wil inperken werd de rente in juli 2022 met 0.5 procentpunt en in september met 0.75 procentpunt verhoogd. Eind oktober deden ze daar nog eens 0.75 procent bij. We hebben de lening in september 2022 nog (vroeger dan initieel voorzien) kunnen consolideren om verdere rentestijging te vermijden.

De oorspronkelijk voorziene bulletlening voor het bedrag gelijk aan de Agion subsidie (3 mio) was niet meer interessant door de rentestijging. De uitgaven in de loop van 2023 voor de Kampus zijn met eigen middelen betaald.

Agion liet ons afgelopen zomer weten dat we misschien toch in 2025 (en niet in het daarvoor gecommuniceerde 2028) de subsidie zouden kunnen ontvangen als we ons definitief dossier zouden indienen ten laatste in augustus. Dat werd ook zo gedaan. Helaas hebben we vandaag nog steeds geen definitief antwoord. De toewijzing hieromtrent zou geprogrammeerd zijn voor 3/12/28 wat natuurlijk gezien de timing van goedkeuring van dit meerjarenplan zeer ongelukkig gekozen is. We zij daarom uitgegaan van het slechtst mogelijke scenario en dat houdt in dat we de mogelijke opname van de extra lening hebben laten staan in 2025 (ipv de ontvangen subsidie). Als we toch de subsidie niet zouden ontvangen zouden anders mogelijks een aantal geplande investeringen niet kunnen doorgaan. We hebben daarom veiligheidshalve een herhalingsopdracht gedaan van de lening op lange termijn) en voorzagen om die reden, de opname van 3.000.000 euro. We zouden dan de rente 3-jaarlijks herzienbaar maken zodat we de optie hebben om op die herzieningsdata eventueel de lening vervroegd te kunnen aflossen (op het moment dat we de subsidie van Agion ontvangen). Dit vervroegd aflossen enerzijds en ontvangen van de subsidie anderzijds is nog niet voorzien in het meerjarenplan. Dit doen we in de eerste aanpassing als blijkt dat we om enige reden de subsidie toch niet zouden ontvangen in 2025. De opnameperiode loopt af op 20 januari 2026

We zijn niet verplicht om die lening gedeeltelijk of volledig op te nemen en zullen dat enkel doen als het nodig is. De rente zal pas op het moment van opname vastgelegd worden. Als de rente nog verder zou doorstijgen zou dit een risico inhouden, verwacht wordt dat de korte rente eerder gelijk zal blijven. Verwacht wordt dat de langetermijnrente licht kan aantrekken.

Risico's inzake de evolutie van exploitatie-uitgaven

Inflatierisico

Inflatie is een algemene stijging van de prijzen van goederen en diensten in een economie.

Na de gevolgen van de pandemie en het conflict tussen Oekraïne en Rusland werden we geconfronteerd met een zeer hoge inflatie. De bijzonder hoge inflatie in 2022 van gemiddeld 9,59% door de enorme toename van de energieprijzen, maar ook door een stevige toename van de onderliggende inflatie ligt ondertussen gelukkig achter ons. Nadien speelden tweede-ronde-effecten doordat de hoge inflatie via indexeringsmechanismen leidde tot forse loonstijgingen. Die werden op hun beurt deels doorgerekend in de prijzen. De energieprijzen waren hun piek voorbij in 2023, waardoor hun bijdrage tot de inflatie geleidelijk kleiner geworden is, maar de onderliggende inflatie bleef nog hoog met andere woorden producenten bleven gedurende 2023 hun prijzen nog optrekken (ook al is de productieprijs wel terug gedaald). De gemiddelde jaarinflatie in België kwam in 2023 en 2024 respectievelijk uit op 4,11% en 3,14%. Voor 2025 wordt een indexering van 2,4% verwacht en voor 2026 1,4%.

De personeelskosten omvatten 55% van de totale exploitatie-uitgaven (8,3 mio euro). Een dermate stijging van de inflatie is dus een financieel risico met grote impact. Tijdens 2022 werd de indexering 3 keer doorgevoerd. In oktober 2023 werd de spilindex voor de overheidswedden en sociale uitkeringen al bereikt, vroeger dan verwacht. Als gevolg daarvan werden de sociale uitkeringen in november 2023 en de wedden van het overheidspersoneel vanaf december 2023 met 2% aangepast aan de gestegen levensduurte.

In april 2024 werd de spilindex overschreden waardoor de sociale uitkeringen in mei en de wedden in juni met 2% aangepast werden. In januari 2025 is de spilindex laatst overschreden. Als gevolg daarvan werden de wedden van het overheidspersoneel in maart 2025 met 2% aangepast. Het Federaal Planbureau verwacht dat de volgende spilindex zou bereikt worden in januari 2026. Rekening houdend met het akkoord dat de federale regering bereikte op 11 april 2025 zouden de sociale uitkeringen en de wedden van het overheidspersoneel als gevolg daarvan in mei 2026 met 2% aangepast worden. Dit zou de enige overschrijding zijn voor 2026. In zeer veel uitgaven in dit meerjarenplan is uitgegaan van een indexering van 2% jaarlijks.

Steunverlening OCMW

We merken ondertussen dat meerdere mensen de weg naar het OCMW zoeken voor steunverlening. Onze steunverlening is in 2024 dan ook gestegen met 67.000 euro of 11%. Voor 2023 noteerden we een stijging met 106.000 euro of 21%! Door de beperking in tijd van de werkloosheidsuitkeringen zullen ook het aantal leefloondossiers toenemen in de toekomst en hebben we onze budgetten flink moeten optrekken. Ook door de aangekondigde strengere controles op ziekte-uitkeringen verwachten we meer steundossiers.

Daarenboven merken nu al dat steeds meer cliënten geen betaalbare huurwoning kunnen vinden. We verwachten hier niet meteen beterschap, wel in tegendeel. De vastgoed- en bouwsector waarschuwde onlangs in een open brief voor een ongeziene woningcrisis. We merken nu al dat steeds meer cliënten geen betaalbare huurwoning kunnen vinden. Eén van de problemen is dat de aankoop van een woning of renovatie voor steeds meer (jonge) gezinnen onbetaalbaar wordt door enerzijds hogere prijzen en anderzijds hogere rentetarieven. Als deze mensen ook meer op de huurmarkt zullen treden in plaats van op de aankoopmarkt dan gaan er daar nog meer tekorten ontstaan. Daarnaast besliste de Federale regering om de werkloosheid te beperken in tijd. Dit maakt

eveneens dat we een flinke verhoging verwachten van het aantal leefloondossiers. Er werden enkel federale middelen beloofd om de eerst 2 jaar op te vangen.

We zagen onlangs helaas ook forse stijgingen van de rusthuisprijzen waardoor er de vrees is dat meer mensen hun rusthuisfactuur niet meer volledig zelf zullen kunnen betalen.

Evolutie pensioenlasten

De “hervorming van de pensioenfinanciering van het vast benoemd personeel van de provinciale en lokale besturen” (wet van 24 oktober 2011), met als doel bijkomende financiering van de statutaire pensioenpools, heeft voor alle lokale besturen een aanzienlijke budgettaire impact. Ten eerste werden de patronale bijdragepercentages verhoogd, en daarnaast werd een responsabiliseringsbijdrage ingevoerd: elk bestuur moet een percentage van het verschil tussen haar pensioenbijdragen en haar pensioenlasten bijpassen. Omdat het aantal vastbenoemden blijft afnemen en meer contractanten worden aangeworven zal de pensioenkost van de vastbenoemden op termijn sterker gaan doorwegen in verhouding tot de loonkost van de actieve vastbenoemden. De evolutie van de responsabiliseringsbijdrage wordt gemonitord. De toestand van beide besturen wordt nu nog steeds apart bekeken door RSZ waardoor eventuele optimalisatie tussen de besturen mogelijk is. Het zou logischer zijn dat beide besturen samen beoordeeld worden. Het OCMW betaalt sinds 2024 responsabiliseringsbijdrage. Het gemeentebestuur betaalt sinds 2021 (voor het jaar 2020) een responsabiliseringsbijdrage die elk jaar toeneemt. In het vorige Vlaamse regeerakkoord werd een tussenkomst voorzien sinds 2020 maar in het nieuwe Vlaamse regeerakkoord is opgenomen dat deze tussenkomst vanaf 2027 zal dalen.

Ondertussen is het bestuur op zoek gegaan naar een beleggingsproduct dat mee de stijging van deze pensioenlasten kan opvangen en nog een positieve rente kan bieden. In februari 2021 werd er een verzekeringscontract aangegaan met Belfius voor de pensioenen van de statutairen. In dit product werd 1.070.000 euro gestort (920.000 gemeente + 150.000 OCMW. Voor deze koopsommen blijft 0,45% rente gegarandeerd. Het totale rendement over 2021 was 1,50% , voor 2022 2% en voor 2023 2,25% en voor 2024 2,50% . De opnames uit dit product zijn pas voorzien vanaf 2034.

De federale regering plant ook een pensioenhervorming. Enerzijds worden maatregelen voorzien die de factuur van de statutaire pensioenen moeten verlichten, zoals een aangepaste pensioenberekening, beperktere indexering en het afschaffen van de perequatie (de koppeling van ambtenarenpensioenen aan de lonen van actieve ambtenaren). Anderzijds blijft de federale overheid het bonus-malussysteem binnen het Gesolidariseerd Pensioenfonds gedeeltelijk financieren. Wat dit alles concreet betekent voor de lokale besturen is voorlopig nog onduidelijk.

Toegekende werkingssubsidies

De verdeling van toegekende werkingssubsidies kan u vinden in het schema T2, het merendeel is voor de politiezone , de hulpverleningszone en Neteland. Ook bij deze besturen speelt de personeelsuitgavenproblematiek en zijn personeelsuitgaven de grootste uitgavenpost. Vooral de politie werkt met veel vastbenoemd personeel en zal de druk van de oplopende pensioenlast het sterkst voelen. De laatste jaren werden de reserves opgebruikt bij de politie en de hulpverleningszone. In het voorliggende meerjarenplan zijn al deze bijdragen sterk toegenomen. Over eventuele hogere middelen van de federale overheid is momenteel nog niets duidelijk.

Onze dotatie op exploitatie aan de politiezone en brandweerzone stijgen respectievelijk met 30% en 32% in 2026 ten opzichte van 2025.

Risico's inzake de evolutie van de exploitatie-ontvangsten

Onzekerheid opbrengsten belastingen

Ongeveer 5,6 mio euro van de opbrengsten komt van de opcentiemen en aanvullende belastingen (vnl. onroerende voorheffing en personenbelasting). De bedragen worden opgenomen volgens de ramingen die we ontvangen van de Vlaamse Belastingdienst en FOD Financiën. We hebben als lokaal bestuur geen vat op de beslissingen die door de hogere overheden genomen worden maar dragen er wel mee de gevolgen van.

Vorige week besliste de Federale regering om een indexshift te doen voor inkomens boven bepaalde bedragen, we hebben nog geen zicht op het effect hiervan op de aanvullende belasting op de personenbelasting. Deze beslissing zal de effecten van de vergrijzing mogelijks nog negatiever maken aangezien er ook sprake is van het plafonneren van bepaalde pensioenen.

Ook de effecten van de beslissing van de regering om een hogere vrijstelling voor de lage inkomsten en een beperking in tijd van de werkloosheidsuitkering uit te voeren is nog niet duidelijk.

Wat de onroerende voorheffing betreft weten we ondertussen dat het kadaster verbouwegegevens niet tijdig verwerkt krijgt en er nog heel wat woningen zouden bestaan zonder comfortelementen. We zouden dit kunnen onderzoeken maar zijn afhankelijk van de wil/capaciteit van het kadaster om dit ook effectief aangepast te krijgen in de systemen. Dit maakt dat we inkomsten missen.

Debiteurenrisico

Gezien onze debiteuren voornamelijk schuldenaar zijn van overwegend kleinere bedragen is het risico op grote oninbaarstellingen klein, maar niet onbestaand (om reden van insolventie, collectieve schuldenregeling ed). We stellen vast dat collectieve schuldenregelingen tegenwoordig al vaak over 7 jaar gespreid worden en er in een aantal van de gevallen niets tot zeer weinig kan terugbetaald worden. Na afloop van de schuldenregeling moeten deze vorderingen kwijtgescholden worden.

Het risico dat de rechten (te innen fiscale en niet-fiscale vorderingen) niet betaald worden, proberen we te dekken door een proactieve, accurate en snelle opvolging van de vorderingen. Daarnaast wordt de invorderingsprocedure zo uitgewerkt om een efficiënte en effectieve inningscyclus toe te laten. Dit uiteraard binnen de wettelijke mogelijkheden en met de nodige klantgerichtheid. Het debiteurenbeheer van gemeente en OCMW werd op mekaar afgestemd, hierbij werd natuurlijk rekening gehouden met de eigenheid van de werking van een sociale dienst en zijn cliënten. Er worden proactief afbetalingsplannen voor openstaande schulden opgesteld. Deze nieuwe aanpak heeft absoluut zijn vruchten afgeworpen.

We merken aan ons debiteurenbeheer dat meer burgers moeite hebben om hun facturen tijdig te betalen. Er lopen op dit moment al meer afbetalingsplannen voor bijvoorbeeld de belasting op 2^{de} verblijven dan de jaren voordien, mede te verklaren door het hogere bedrag van de belasting.

Er zijn een oplopend aantal niet -geïnde GAS vorderingen, omwille van te lage capaciteit op de financiële dienst zijn die nog niet bij de gerechtsdeurwaarder geraakt om te innen. De vrees is ook dat we hier voor een heel aantal vorderingen zelf voor de kosten zullen opdraaien als er niet kan

geïnd worden. Deze kosten lopen almaar op en dit vormt een risico voor ons bestuur. We lopen namelijk het risico zelf 250 a 350 euro te moeten betalen in plaats van 53 euro te kunnen innen.

De strafrechtelijke procedure wegens fraude die liep tegen I & O Auctions is voor ons positief uitgesproken maar inning van het bedrag van verkoop van materialen voor 8.820 euro is zeer twijfelachtig gezien er geen middelen zijn. Dit wordt opgevolgd.

Liquiditeitsrisico

De autofinancieringsmarge van het gemeentebestuur was in het verleden steeds ruim positief. Er was voldoende marge tussen ontvangsten en uitgaven om investeringen met eigen middelen te financieren. Enkel voor het zeer grote project van Kampus werd geleend.

Met uitzondering van 2027 -waar we hogere uitgaven hebben door de voorziene omschakeling van het vakantiestelsel- blijven we de komende jaren een positieve autofinancieringsmarge behouden.

Toch is deze veel beperkter dan vroegere jaren en niet voldoende om de voorliggende investeringen mee te financieren. Dit maakt dat we uit onze financiële reserves moeten putten. In de loop van 2026 zal tezamen met heel het team een oefening opgestart worden om deze marge terug te vergroten.

We hopen nog steeds dat we de Agion subsidie van 3.000.000 euro zullen ontvangen eind 2025 zodat we de extra financiering niet moeten aangaan en we meer zuurstof krijgen in de autofinanciering want nu zijn de aflossingen en intresten mee voorzien in het meerjarenplan.

De verkoop van de rechtstreekse Publi-T aandelen is momenteel niet meer voorzien in het meerjarenplan omdat we merkten dat er door de illiquide markt een te lage prijs geboden werd. We kozen daarom nu om voorlopig te behouden zodat we wel onze dividenden kunnen blijven ontvangen.

Er is wel verkoop voorzien van een aantal onroerende activa, we rekenen erop om deze geschatte prijzen minstens te bekomen.

Lage impact op de evolutie van belangrijke inkomsten

Inkomsten uit bovenlokale fondsen blijven een risico. We hebben geen impact op de evolutie of het voortbestaan ervan. Het gemeentefonds bepaalt ongeveer 18% van onze inkomsten. We mogen nog steeds uitgaan van een jaarlijkse stijging van 3,5%. In elk nieuw regeringsakkoord wordt deze stijging in vraag gesteld. Het aantal studenten is mee een bepalende factor in de berekening van het Gemeentefonds. Doordat Thomas More beslist heeft om stapsgewijs hun onderwijs buiten Vorselaar te organiseren zal onze bijdrage uit het Gemeentefonds mee dalen. De sectorale subsidies zijn niet mee geïndexeerd. Gezien de hoge inflatie van onze uitgaven kunnen we steeds minder realiseren met deze middelen.

Er vallen in het nieuwe meerjarenplan heel wat subsidies weg zoals in het nieuwe Vlaamse regeerakkoord (sept 2025) is de subsidie voor open ruimte verder opgenomen en zal deze met 3,5% jaarlijks stijgen tot 2028. Het wordt natuurlijk afwachten wat de nieuwe regering hieromtrent zal beslissen. Het grote begrotingstekort en de grote Staatsschuld zullen sowieso grote gevolgen hebben voor onze financiering.

Inkomsten uit dividenden.

De uittreding uit Iveg en de toetreding tot Iveka werd tijdens 2019 afgerond. Dit heeft geen negatief effect gehad op de dividenden. De laatste jaren waren de dividendvooruitzichten gas en elektriciteit steeds stabiel. Op 13 augustus 2020 heeft de VREG de tariefmethodologie gepubliceerd voor de distributie van elektriciteit en aardgas gedurende de periode 2021-2024. Deze aangepaste tariefmethodologie zal leiden tot een significante daling van de gereguleerde winst van de opdrachthoudende verenigingen. Daardoor heeft dit, naast het realiseren van bijkomende besparingen en het herbekijken van de investeringsplannen, een (neerwaartse) bijsturing van het dividendbeleid van Fluvius tot gevolg. De Vlaamse regering heeft beslist om een compensatiefonds op te richten van 145 miljoen euro om de zwaarste schok hiervan op te vangen. De steun loopt van 2022 tot 2026 en neemt geleidelijk af naarmate deze periode van 5 jaar vordert. Te beginnen met een compensatie van 50% van de geraamde minderontvangsten in 2022 om uiteindelijk te landen op 10% in 2026.

Risico's inzake het thesauriebeheer

Bankenrisico

Eind december 2024 stond er ongeveer 8,3 mio euro op rekeningen bij financiële instellingen.

Faling van één van deze financiële instellingen zou een zeer groot risico zijn. Het garantiefonds komt voor ons niet tussen dus zelfs 100.000 euro per financiële rekening zoals bij particulieren is niet gegarandeerd.

De risico's kunnen worden beperkt door de gelden te spreiden over diverse banken die daarenboven een minimale solvabiliteit hebben. Kredietwaardigheid, in de volksmond rating genoemd, is een inschatting door externe bureaus van de terugbetalingscapaciteit van een bank. De veiligste banken hebben een AAA kredietrating. De minst betrouwbare banken hebben een C rating.

In onderstaande tabel zijn de ratings weergegeven van de banken waarmee gemeentebestuur en OCMW samenwerken:

	Moody's	Fitch
Belfius	A1	A-
Ing	A1	AA-
Kbc	Aa3	A+

Ondertussen is het rentelandschap volledig veranderd en zijn er geen restricties meer op de limieten die financiële instellingen ingevoerd hadden op het bedrag dat bij hen op rekening mag staan. De tijd van negatieve rente is voorbij.

Renterisico

Daarenboven is er een renterisico op onze beschikbare liquiditeiten. Doordat de ECB vorig jaar de kortetermijnrente verhoogde zijn we sinds september 2022 bevrijd van de negatieve rentes.

Beleggen in termijnrekeningen is terug mogelijk en werd ook gedaan in 2023. Dit bracht ons ongeveer 114.000 euro op aan bruto intresten. Tijdens 2024 begonnen die rentes wel terug af te nemen maar we konden toch 197.000 euro aan bruto intresten ontvangen op termijn- en spaarrekeningen.

Er zijn 2 lange-termijn schulden waarop lage opbrengsten van rente een groot effect hebben, namelijk de pensioenlasten voor de mandatarissen en de aankoopverplichting van de serviceflats van het OCMW.

1/ pensioenen mandatarissen gemeente en OCMW

Het uitbetalen van de pensioenen van de mandatarissen is een vaststaande schuld op lange termijn.

Deze schuld moet verplicht tot uiting gebracht worden in de jaarrekening onder ARK 1600000 “voorzieningen voor pensioenen”. Deze voorziening wordt jaarlijks herberekend op basis van de leeftijd, de wedde en de ambtstermijn van de mandatarissen.

Ter financiering van het pensioen wordt er op de wedde van de actieve mandatarissen een inhouding voor pensioen gedaan (ARK 7440000). Deze ontvangsten werden mee met de andere tegoeden van het bestuur belegd op korte termijn (en brachten bijgevolg quasi niets op). Door middelen onder te brengen in een Tak 21 pensioenverzekeringsproduct kan er een hogere opbrengst gegarandeerd worden. Daarenboven zijn de gelden in zo'n product beter beschermd. In een pensioenverzekering worden de begunstigden eigenaars van de gelden. Dit heeft als voordeel dat die gelden een hogere bescherming genieten bij eventueel faillissement van de verzekeraar. Ze zijn dan een bijzonder vermogen dat is voorbehouden en genieten absolute voorrang ten opzichte van andere schuldvorderingen, zelfs voorrang op voorrechten van de fiscus en de RSZ. De gelden die op bankrekeningen staan van de gemeente of in effecten zitten, genieten deze bescherming niet en zijn mogelijks verloren ingeval van faillissement van een financiële instelling. Mede om deze twee redenen is begin 2019 na marktbevraging een dergelijke pensioenverzekering afgesloten bij Belfius. Er zijn aanzienlijke koopsommen gestort (70.000 euro voor OCMW en 2.200.000 euro voor gemeente) zodat dit product ook meteen genoeg kan opbrengen. Sinds 2020 worden de pensioenen van de gewezen mandatarissen ook betaald vanuit dit pensioenfonds. In oktober 2020 zijn er nog bijstortingen gebeurd van respectievelijk 750.000 en 255.000 euro voor het gemeentebestuur en het OCMW. Dit omdat stortingen in 2020 nog een gegarandeerde opbrengst van 0,45% konden genieten. Het uiteindelijke maximale bruto rendement voor 2021 was 1,50%. Voor 2022 en 2023 verkregen we respectievelijk een rendement van 2% en 2,25%. Afgelopen jaar was dit een rendement van 2,50%

In de balans is daardoor sinds 2020 de toekomstige pensioenschuld ten laste van de besturen fors gedaald doordat het pensioenfonds deze schulden nu bijna volledig op zich neemt. Voor het gemeentebestuur is er een dekking door het pensioenfonds van 85% en voor het OCMW 62%. Beide dekkingsgraden zijn met 10% gedaald in de laatste actualisatie (waarin het nieuwe bestuur al opgenomen is). In dit meerjarenplan is er voorzien dat de inhouding op de wedden van de mandatarissen sowieso telkens doorgestort zal worden in de pensioenfondsen. We trachten eind 2025 nog een bijstorting te doen in het fonds van het OCMW want daar is de reserve te sterk aan het afnemen. Mogelijks zal er in dit meerjarenplan ook nog een extra storting nodig zijn maar die is nu nog niet opgenomen.

2/ aankoopverplichting serviceflats OCMW

Sinds 2013 werd er een Tak 26 contract afgesloten met Belfius met als doel om voldoende kapitaal op te bouwen tegen dat de aankoop van de serviceflats moet gebeuren in het jaar 2040 aan

2.495.197,09 euro. Het contract met Belfius bepaalt voor de jaarlijkse stortingen telkens een technische rentevoet die wordt gegarandeerd tot einddatum.

Jaarlijks wordt er 65.089,46 euro gestort in het fonds.

De stortingen brachten initieel 2,25% op, maar helaas voor de nieuwe storting sinds 2020 nog slechts 0,45%. De rendementen voor 2023 en 2024 lagen tussen de 0,15% en 2,25%

De totale poliswaarde bedroeg op 31/12/2024 886.899,25 euro. Bij uitkering moet hiervan nog roerende voorheffing betaald worden.

Door de aanhoudend lage rentes van de laatste jaren lopen we het risico dat we het bedrag niet samengesteld krijgen zoals voorzien. Volgens de laatste simulatie van Belfius gebaseerd op het minimumrendement, zullen we aan een netto eindkapitaal van 1.950.000 euro geraken met de huidige inspanningen, met andere woorden ongeveer 545.000 euro tekort. We moeten opnieuw een simulatie aanvragen om te kunnen opvolgen.

Gezien dit product nog een minimale gegarandeerde opbrengst van 0,75% opleverde voor 2019 hadden we toen graag bijstortingen gedaan in dit product maar Belfius accepteerde geen extra stortingen bovenop het initieel afgesproken plan. Reden hiervoor was dat zij door de lage of zelfs negatieve intrestvoeten op de markt het ook moeilijk hadden om nog een gegarandeerde intrest te kunnen bieden. Door terug stijgende rente zou er in de nabije toekomst wel weer bijgestort kunnen worden in het product.

Risico's als gevolg van bepaalde overeenkomsten

Toegestane leningen

Het gemeentebestuur heeft een leningen toegestaan aan Pidpa voor de overdracht van de riolering. Het openstaand saldo eind 2024 bedraagt 1.875.701,99 euro, waarvan vordering op lange termijn 1.850.354,66 euro en openstaand bedrag op korte termijn 25.347,33 euro (aflossingen voor 2025). Deze lening wordt in principe terugbetaald op 100 jaar. Er kan evenwel vervroegd terugbetaald worden op voorwaarde dat dit geld gebruikt wordt voor niet-subsidieerbare rioleringswerken. Elk jaar komt er 25.347,33 in het investeringsfonds met dit doel. Er is altijd een risico van insolventie van de ontlenaar. Pidpa is een financieel gezonde en solvabele intercommunale.

Eind 2019 werd er een lening toegekend aan KVOG Vorselaar voor duurzame investeringen voor een bedrag van 44.000 euro. Deze lening loopt over 10 jaar vanaf 2020. Ook hier bestaat een risico op niet-terugbetaling. De aflossingen lopen volgens de afspraken.

Financieel vast actief

De aandelen van de Gemeentelijke Holding staan nog altijd met waarde 0 in de boeken. We hebben nog geen recuperatie kunnen doen tot op heden (de afwikkeling van het faillissement is nog lopend).

Concessies

Het gemeentebestuur ontvangt opbrengsten uit concessies voor de Schranshoeve, cafetaria 'De Dreef' en de evenementenzaal. De concessie Schranshoeve werd toegewezen aan AB Inbev en verlengd tot 30 april 2027. De concessie voor cafetaria De Dreef is sinds 2019 toegewezen aan Silstella en zal vervroegd aflopen op 11 april 2026. De zoektocht naar een nieuwe uitbater loopt nog

op dit moment. De concessie voor evenementenzaal De Dreef is gegund aan Sufi en loopt af op 31 maart 2028. Er zijn met de concessiehouders nooit problemen geweest qua betalingen.

Ontvangen huren

In het huidige meerjarenplan is de bouw van een nieuw gezondheidshuis Pioen voorzien. Dit project werd reeds opgestart in het vorige meerjarenplan. De ontvangsten van dokter, verpleegster, tandarts en andere eerstelijnsverzorgers zijn nu geraamd op basis van schattingen maar er zijn nog geen overeenkomsten op papier afgesloten. Gelet op de grote investering vormt dit een groot risico voor het bestuur. Er wordt zo snel mogelijk werk gemaakt van onderhandelingen met mogelijke kandidaten.

Risico tgv borgstellingen

Er zijn momenteel geen borgstellingen.

Andere risico's

Juridische geschillen met mogelijk financiële gevolgen: dossier I&O Auctions. Dit betreft een fraudedossier waar veel gemeenten samen met ons bij de gedupeerden zijn. I&O Auctions organiseerde online veilingen van goederen. Ze hebben voor ons ook goederen verkocht maar ons de opbrengst ervan niet doorgestort.

We hebben een vordering ingediend van 8.820 euro. De kans is zeer klein dat we dit kunnen innen.

Overzicht van de personeelsinzet Documentatie bij het meerjarenplan 2026-2031

Gemeente Vorselaar (0207.215.160)
Markt 14, 2290 Vorselaar
Algemeen Directeur: Elly Beirinckx

OCMW Vorselaar (0212.178.590)
Markt 14, 2290 Vorselaar
Financieel Directeur: Cindy Martens

Personeelsinzet (in VTE) per afdeling	2025	2026	2027
afdeling ONDERSTEUNING & BURGER en ONTHAAL	13,0	14,5	14,5
afdeling WELZIJN	20,1	19,5	19,5
afdeling VRIJE TIJD	10,4	10,4	10,4
afdeling OMGEVING & TECHNISCHE DIENSTVERLENING	34,7	34,5	33,2
totaal VTE	78,2	78,9	77,6

Personeelsinzet (in VTE) per niveau	2025	2026	2027
DG	2,0	2,0	2,0
DG (uitd)	1,0	1,0	1,0
A1-A3	1,8	1,8	1,8
B1-B3	25,9	26,8	27,8
C1-C3	11,1	11,9	10,6
IFIC cat 200	5,0	5,0	5,0
D4-D5	1,6	1,6	1,6
D1-D3	21,3	20,3	19,3
E1-E3	8,6	8,6	8,6
totaal VTE	78,2	78,9	77,6

VTE = voltijdse equivalenten (inschatting reële bezetting)
jaartal = einde van het jaar (momentopname bij opmaak MJP)



Overzicht van de verbonden entiteiten

2026-2031

Journalvolnummers: 0

Gemeentebestuur Vorseelaar (0207.215.160)

Markt 14, 2290 Vorseelaar

OCMW (0212.178.590)

Markt 14, 2290 Vorseelaar

Algemeen directeur: Elly Beirinckx

Financieel directeur: Cindy Martens

Overzicht intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en andere verbonden entiteiten - aandelen of tussenkomst in resultaat

Brandweezerzone Kempen
Politiezone Neteland
Kerkfabriek Vorseelaar
Projectvereniging Neteland
Pidpa
IVEKA
CIPAL
IOK
IOK afvalbeheer
Pontes
Publi T
IKA
Creat
Fineg
Kempische Heerd
Onesto Woonkrediet voor Vlaanderen NV
Leefgoed
EthiasCo CVBA
Contenti
Poolstok
Cipal DV
Welzijnszorg Kempen

Beschrijving van de grondslagen en assumpties

2026-2031



Jaarnaalvolnummers: 0

Gemeentebestuur Vorselaar (0207.215.160)

Markt 14, 2290 Vorselaar

OCMW (0212.178.590)

Markt 14, 2290 Vorselaar

Algemeen directeur: Elly Beirinckx

Financieel directeur: Cindy Martens

In dit document wordt toegelicht hoe wij tot de cijfers in het meerjarenplan gekomen zijn.

Aanpassing van het gecumuleerd budgettair resultaat 2025

Omdat we nu al met zekerheid weten dat bepaalde investering niet meer in 2025 zullen uitgevoerd of geleverd worden hebben we onze cijfers aangepast. Anderzijds weten we van een aantal investeringssubsidies en voorziene verkopen ook al dat die niet meer in 2025 zullen gerealiseerd worden. Daarom is het investeringsresultaat met 2.776.883,06 euro in positieve zin aangepast. Dit is samengesteld uit onderstaande bedragen:

Overzicht investeringen	↓↑	Raming MJP 2025	Verwacht per 31/12/2025	Vershil in resultaat 2025
Uitgaven		€ 4.851.149,14	€ 1.441.324,16	€ 3.409.824,98
Riolering Vispluk-Van de Wervelaan: erelonen (2023) + werken (2025)		€ 748.500,00	€ 0,00	€ 748.500,00
Groenblauw netwerk: investeringen		€ 718.259,84	€ 4.965,08	€ 713.294,76
Investeringssubsidie OZCS/KVRI: nieuwe sportaccommodatie		€ 1.137.000,00	€ 802.955,45	€ 334.044,55
Sportcentrum: renovatie bovendak en isolatie van de schuine wanden + nooddeuren + branddeuren stookplaats + ventilatie aanpassen naar		€ 318.716,37	€ 0,00	€ 318.716,37
Verwerving strategische eigendommen		€ 279.000,00	€ 0,00	€ 279.000,00
Riolering dorpscentrum: Markt + Lepelstraat deel A + Dijkbaan + pompstation + Lepelstraat deel B + Nieuwstraat deel A + Nieuwstraat deel B + Schoolstraat		€ 161.082,99	€ 41.082,99	€ 120.000,00
Asfalteringswerken en voegvullingen (Nieuwstraat, Goorbergenlaan, Investeringssubsidie derdebetalersysteem Pidpa (2021: Riolering Noord F3 + Boulevard // 2024: Riolering dorpscentrum // 2025: Riolering Van de		€ 373.932,74	€ 273.051,51	€ 100.881,23
Aanpassing vrachtwagen - plaatsing hydraulisch uitschuifbare bumper		€ 195.620,00	€ 100.180,00	€ 95.440,00
Fietspad Wouwersweg: erelonen + werken		€ 91.856,16	€ 0,00	€ 91.856,16
Riolering Noord annex fase 3: erelonen (2023) + werken (2025)		€ 90.000,00	€ 0,00	€ 90.000,00
Elektrisch voertuig + omvormen CNG-voertuig		€ 86.533,46	€ 5.523,46	€ 81.010,00
School: muur- en dakisolatie		€ 57.572,70	€ 3.670,00	€ 53.902,70
Gemeentehuis: plaatsen brander (2021) + verfraaiing ceremoniële hal en		€ 62.287,05	€ 10.147,33	€ 52.139,72
ingang (2024) + muurisolatie spouwmuuren en dakisolatie (2024)		€ 50.955,00	€ 0,00	€ 50.955,00
Investeringssubsidie Fluvius ikv verdedding E-plein		€ 71.519,63	€ 22.692,56	€ 48.827,07
Fietspad N153: erelonen + werken		€ 97.390,40	€ 74.233,39	€ 23.157,01
Omvormen bib tot dorps huis: aanpassingswerken		€ 22.150,00	€ 0,00	€ 22.150,00
Containerpark: vervanging containers		€ 17.000,00	€ 0,00	€ 17.000,00
Containerpark: herinrichting + KWS-afscheider		€ 17.645,00	€ 6.740,40	€ 10.904,60
Noodwoningen: aankoop + renovatie		€ 9.400,00	€ 0,00	€ 9.400,00
Kampus: meubilair		€ 5.750,00	€ 0,00	€ 5.750,00
Bib/ontmoetingscentrum: muurisolatie		€ 5.300,00	€ 0,00	€ 5.300,00
Project Kampus: projectbegeleiding, erelonen en werken		€ 18.000,00	€ 12.962,15	€ 5.037,85
Aanhangwagen voor knikmops en klein kraantje		€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00
Dorp maken en bib: aanpassingswerken verlichting		€ 4.929,98	€ 0,00	€ 4.929,98
Bodemonderzoek risicovolle gronden (containerpark, Vosbroek en werkhof)		€ 16.161,82	€ 12.536,82	€ 3.625,00
Opstart voorschoolse kinderopvang (FERM): inrichting en uitrusting		€ 15.000,00	€ 11.657,99	€ 3.342,01
Sportcentrum: aanleg bijkomend beach-volleybal/korfbalveld (2022) +		€ 18.150,00	€ 14.890,72	€ 3.259,28
Omvormen bib tot dorps huis: buitenaanleg		€ 12.000,00	€ 11.480,60	€ 519,40
ICT: vervanging pc's		€ 2.700,00	€ 2.325,72	€ 374,28
Dorps huis: kunstwerken		€ 25.441,00	€ 25.435,05	€ 5,95
Verkeersveiligheid: polygard nadars (2020+2024) + 2 digitale		€ 4.795,00	€ 4.792,94	€ 2,06
snelheidsmeters (2022) + uitbreiding zone 30-borden (2022) +				
Leaderproject Dorp maken en bib: inrichting en uitrusting				

Opbrengsten	€ 957.420,91	€ 324.478,99	€ 632.941,92
Subsidie Vlaamse overheid - groenblauw netwerk (investeringen)	€ 380.000,00	€ 220.000,00	€ 160.000,00
Klimaatsubsidie vlaamse overheid - energiematregelen sporthal/bib/gh	€ 155.710,00	€ 0,00	€ 155.710,00
Subsidie: Studie Warmtenet KWO potentie proefboring (LEKP)	€ 70.000,00	€ 0,00	€ 70.000,00
Verkopen patrimonium: Berkelheide	€ 63.244,00	€ 0,00	€ 63.244,00
Autodelen: bijdrage in toekomstige projecten mbt duurzame mobiliteit	€ 60.000,00	€ 0,00	€ 60.000,00
Subsidie Vlaamse overheid Kopenhagen - fietspad Wouwersweg	€ 55.705,27	€ 30.705,27	€ 25.000,00
Subsidie Vlaamse overheid - Hoppinpunt	€ 25.000,00	€ 0,00	€ 25.000,00
Verkopen patrimonium: Heirbaan	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00
Subsidie Vlaamse overheid - schoolomgevingen ikv verkeersveiligheid	€ 17.414,55	€ 0,00	€ 17.414,55
Kampus: subsidie Regionaal landschap	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 15.000,00
Dorps huis: subsidie leader	€ 53.894,00	€ 45.554,00	€ 8.340,00
Verkoop vrachtwagen + inbreng CNG-voertuig	€ 6.470,00	€ 0,00	€ 6.470,00
Subsidie Vlaamse overheid - aanleg toegankelijke halteaccommodatie	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00
Subsidie leaderproject Dorp maken en bib (deel investeringen)	€ 29.983,09	€ 28.219,72	€ 1.763,37

In 2025 werd de opname van een lening voorzien van 3 mio euro om de periode te overbruggen tot we de Agion subsidie zullen krijgen voor onze Kampus van ook 3 mio euro. Door Agion was het behandelen van ons dossier uitgesteld naar 2028 maar omdat er dit jaar toch mogelijks nog middelen zouden zijn zal ons dossier behandeld worden door hen op 3 december 2025. Deze timing is zeer ongelukkig. We hebben vandaag nog geen subsidiebelofte en zijn daarom uitgegaan van het meest negatieve scenario en dat is het aangaan van de voorziene lening in 2025. We hebben dus het geraamd resultaat wat dat betreft niet aangepast want we gaan ervan uit dat we altijd 3 mio zullen ontvangen ofwel van Agion ofwel van de lening. De aflossingen en intresten zijn bijgevolg ook mee geraamd in dit nieuwe meerjarenplan en hebben nu een negatief effect op onze autofinancieringsmarge. Wij hopen op nog een ontvangst in 2025 van de subsidie zodat we de lening niet moeten aangaan en we bij een volgende aanpassing meerjarenplan de voorziene lening kunnen schrappen. Gesteld dat we de lening wel zullen moeten aangaan zal er in 2028 bij een volgende aanpassing nog een ontvangst van subsidie moeten voorzien worden in het meerjarenplan en zal daartegenover mogelijks een vervroegde aflossing van de lening gezet worden. Er is veiligheidshalve nu dus gekozen voor het meest negatieve scenario.

Inkomsten uit beleggingen

Er is rekening gehouden met een ontvangst van 3 mio euro uit ofwel de extra lening, ofwel de Agion subsidie. Er is vanuit gegaan dat de intrestvoeten ongeveer gelijk blijven met de huidige, licht afgerond naar beneden en we blijven 30% roerende voorheffing aanhouden.

Personeelskost

Een jaarlijks stijgingspercentage van 2% is toegepast voor de berekening van de personeelskosten Het Planbureau van 1 juli 2025 voorspelt een indexering van de lonen in april 2026.

We zijn ervan uitgegaan dat we buiten indexering geen hogere personeelsuitgaven voorzien ondanks toenemende taken en verantwoordelijkheden. De komende periode gebeurt een kritische oefening en optimalisatie van onze dienstverlening en werking, waarbij door middel van taakverschuiving en slimme keuzes bij pensioenen wordt ingespeeld op de noden (kernopdracht, beleidskeuzes, uitdagingen, risico's, ..).

De pensioenlast voor de mandatarissen die door het pensioenfonds bij Belfius moet betaald worden is voor het eerst ook mee opgenomen in ons meerjarenplan zoals voorzien in de nieuwe regelgeving, deze cijfers zijn op basis van de simulaties verkregen van Belfius op 27/08/25.

Het pensioenfonds voor de statutairen voorziet geen opnamen voor 2034.

Recyclagepark

Vanaf 1 januari 2026 zal het recyclagepark uitgebaat worden door IOK Afvalbeheer. Op basis van cijfers van de afgelopen 2 jaren is een prognose gemaakt door IOK Afvalbeheer van onze bijdrage. Deze zal maandelijks opgevraagd worden. Producten die nog via het recyclagepark verkocht worden zijn zowel aan aankoopkant voorzien als aan verkoopkant. Personeelskosten zijn niet meer voorzien door ons bestuur op het recyclagepark.

Pioen

De investeringskost is geraamd door de architect. De werkingskosten zijn ingeschat op basis van ramingen van de architect en onze eigen diensten. Werking is voorzien vanaf helft 2028, lichte overlap met de huidige gehuurde gebouwen. De raming van de huurinkomsten van Pioen is gebeurd in overleg met expert ter zake (arts).

Energie

Gas en elektriciteit: prognoses van VEB en stijging 2% volgende jaren (we gaan de daling tot EPC niet halen voor alle gebouwen en verwachten niet dat de prijzen gaan dalen), met de effecten van ETS2 vanaf 2028 werd nog geen rekening gehouden d.i. de Europese invoering van het nieuwe emissiehandelssysteem voor gebouwen en wegtransport.

Ook met een eventuele BTW verhoging door de Federale Overheid is nog geen rekening gehouden.

Voor waterverbruik is eveneens een jaarlijkse stijging van 2% toegepast.

Te ontvangen en te betalen huren

Gemiddelde stijging over laatste 5 jaar was 4,19%. Als we 2022 met de uitzonderlijke stijging van 10,4% buiten beschouwing laten dan was dit voor de overige 4 jaren gemiddeld 2,66%. Daarom hebben we een jaarlijks stijgingspercentage van 3% gebruikt.

De canonvergoeding van de serviceflats stijgt met 2% volgens communicatie van de verhuurder.

Onbeschikbare gelden

Raming gemaakt op basis van de gemiddelde opbrengst van 1,4% van afgelopen jaren van het beleggingsproduct voor de serviceflats.

Prognoses bekomen van onder meer onderstaande betrokken tegenpartijen:

Fluvius voor uitgaven en ontvangsten ivm licht-als-dienst (laatste update 1/7/25) en dividenden (brief oktober 2025).

Belfius intresten en aflossingen voor lopende lening Kampus (+ extra lening berekend obv simulatie).

Inschatting leefloon is gemaakt aan de hand van de inschatting van VDAB potentiële extra dossiers door beperking werkloosheid en anderzijds het voorstel van POD MI rond compensatieregeling.

Brandweerzone nieuwe bijdragen op basis van Zoneraad 29/09/25.

Politiezone Neteland op basis van ontvangen mail van 24/10/25 beslissing politiecollege, te agenderen in december op de politieraad.

IOK en IOK Afvalbeheer op basis van Raad van Bestuur van 19/9/25 tarieven 2026, nadien indexering met 2%, tarieven nog aangepast aan de hogere milieuheffing.

Vlabel prognoses ontvangen ivm opcentiemen onroerende voorheffing en motorvoertuigen.

Fod Financiën obv ivm opcentiemen personenbelasting.

Neteland laatste wijzigingen doorgekregen op 4/11/25.

Welzijnszorg Kempen en Thuiszorg Kempen ontvangen ramingen september 2025.

Responsabiliseringsbijdrage simulaties ontvangen van Federale Pensioendienst op 7/11/25.

Algemene financiering Vlaanderen (Gemeentefonds, Subsidie op Responsabiliseringsbijdrage, Elia compensatie, Gesco's, Open Ruimte) aangepast na septemberverklaring

BOA op basis van verkregen communicatie

Andere

- Verzekeringopolissen: stijging 2%
- Te betalen onroerende voorheffing: stijging 2%
- VDAB-TWE ontvangen subsidiebudget behouden zoals 2025 ervan uitgaand dat we zeker dit aantal dossiers zullen blijven hebben
- Onderhoudscontracten en diverse werkingsuitgaven veelal met 2% verhoogd
- Nieuwe tarieven voor inkomsten uit retributies en belastingen op basis van reeds genomen beslissing in de raden van november 2025 en geplande raden op 16 december 2025