

**Provincie Vlaams-Brabant
Arrondissement Halle-Vilvoorde**



MEERJARENPLAN 2026 - 2031

versie: G&O-MJP2026-2031 - raad: 24.11.2025

Jan van Ruusbroecpark
1560 Hoeilaart
Tel. 02 658 28 40
gemeente@hoeilaart.be
www.hoeilaart.be

Algemeen directeur (wnd): Brecht Van den Bogaert
Financieel directeur (wnd): Cindy Denies

Inhoudsopgave

Inleiding	2
Strategische nota	3
Beleidsverklaring	5
Financiële kerncijfers	28
Overzicht van alle beleidsdoelstellingen	29
Financiële nota	34
Financieel doelstellingenplan (M1)	36
Staat van het financieel evenwicht (M2)	39
Overzicht van de kredieten (M3)	42
Toelichting	44
Ontvangsten en uitgaven volgens de beleidsdomeinen (T1)	46
Ontvangsten en uitgaven volgens de economische aard (T2)	49
Overzicht van de financiële schulden (T3)	54
Overzicht van de investeringen	56
Financiële risico's	58
Overzicht van de personeelsinzet	68
Overzicht van de verbonden entiteiten	70
Beschrijving van de grondslagen en assumpties	72
Verwijzing naar de plaats waar documentatie beschikbaar is	80
Andere relevante informatie	81

Inleiding

Lokale besturen maken hun beleids- en financiële planning op vanuit een meerjarig en strategisch perspectief. Die planning resulteert in een meerjarenplan. Het meerjarenplan vormt de basis voor het beleid van het bestuur gedurende de komende zes jaar. Het is voor de raadsleden het beleidsinstrument bij uitstek.

Lokale besturen maken het meerjarenplan op binnen het regelgevend kader over de beleids- en beheerscyclus voor de lokale besturen (BBC). Die regelgeving bepaalt de samenstelling én de minimale inhoud van het meerjarenplan.

In het meerjarenplan staan de te bereiken resultaten en de acties en actieplannen die het bestuur daarvoor zal uitvoeren centraal. Wat wil het bestuur de komende 6 jaar bereiken en wat zal het daarvoor ondernemen? De inhoudelijke beschrijving van die beleidsplanning resulteert in de doelstellingenboom en de strategische nota.

De uittekening van de beleidsmatige aspecten kan uiteraard niet losgekoppeld worden van de vraag om de beschikbare middelen en de vooropgestelde aanwending ervan in kaart te brengen. De raming van de verwachte ontvangsten en uitgaven leidt tot de financiële planning voor zes jaar die, samengevat, weergegeven wordt in de financiële nota.

Het meerjarenplan bevat ook een toelichting. Die bevat alle informatie over de verrichtingen die in het meerjarenplan zijn opgenomen en die voor de raadsleden relevant is om met kennis van zaken een beslissing te kunnen nemen.

Het meerjarenplan start in het tweede jaar dat volgt op de gemeenteraadsverkiezingen (2026) en loopt af op het einde van het jaar na de daaropvolgende verkiezingen (2031).

STRATEGISCHE NOTA

Strategische nota

De strategische nota bevat:

- Een beleidsverklaring met een beschrijving van het geplande beleid;
- De financiële kerncijfers voor elk jaar;
- Een volledig overzicht van alle beleidsdoelstellingen met een beschrijving;
- Een omschrijving van de prioritaire actieplannen en de bijbehorende verwachte ontvangsten en uitgaven voor elk jaar;
- Een verwijzing naar de plaats waar het overzicht staat met de omschrijving van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en de bijbehorende ramingen van ontvangsten en uitgaven.

Beleidsverklaring

De beleidsverklaring geeft een beschrijving van het geplande beleid en de financiële kerncijfers voor elk jaar waarop het meerjarenplan betrekking heeft.

De beleidsverklaring is de politieke visie van de coalitie en plaatst de beleidskeuzes op de voorgrond.



BELEIDSNOTA

2026 - 2031

Inleiding

Deze beleidsnota voor de periode 2026-2031 is het kompas dat richting geeft aan het besturen van onze gemeente. Het is een document dat voortbouwt op de sterke fundamenten van ons dorp, maar tegelijk oog heeft voor nieuwe uitdagingen en kansen.

De komende jaren zetten we in op een breed spectrum van beleidsdomeinen. Van een gezond financieel beleid, over investeringen in veiligheid en mobiliteit, tot een sterke focus op welzijn voor alle leeftijden. We willen een gemeente zijn waar het goed wonen, werken en leven is. Waar ondernemers zich welkom voelen, waar gezinnen en jongeren zich kunnen ontwikkelen, waar ouderen waardig kunnen oud worden en waar iedereen volwaardig kan participeren. We investeren bovendien stevig in klimaatstraten, groenbeheer en openbare ruimtes.

Deze nota zal worden uitgevoerd in nauwe samenwerking met onze inwoners, verenigingen, ondernemers en partners. We zijn een bestuur dat luistert, dat betreft en dat transparant communiceert.

De periode 2026-2031 biedt ons de kans om Hoeilaart verder te laten groeien als een warme, veilige, groene en toekomstgerichte gemeente. Een gemeente waar traditie en vernieuwing hand in hand gaan, waar iedereen meetelt en waar we samen bouwen aan een sterk sociaal weefsel. Met deze beleidsnota leggen we het fundament voor die toekomst.

Inhoudstabel

1. Financiën.....	4
2. Veiligheid.....	4
3. Ruimtelijke planning en Vergunningen.....	5
4. Communicatie.....	6
5. Burgerzaken en Bevolking	6
6. Woonzorgcentrum	7
7. Openbare werken.....	7
8. Mobiliteit.....	8
9. Vlaams karakter	9
10. Lokaal mondiaal beleid	10
11. Ouderen, Welzijn en Inclusie	11
12. Kinderopvang en Gezin	11
13. Onderwijs en Vorming	12
14. Evenementen	13
15. Ondernemen	14
16. Sport.....	14
17. Personeel.....	15
18. Groendienst en Netheid.....	16
19. Patrimonium en Gebouwenbeheer	16
20. Groenendaal, Toerisme en Erfgoed.....	17

21. Participatie	17
22. Innovatie	18
23. Klimaat en Milieu	18
24. Jeugd	18
25. Wonen	20
26. Wijkwerking	21
27. Cultuur	21
28. Dierenwelzijn	22

1. Financiën

De gemeente voert een gezond en doordacht financieel beleid, met nadruk op schuldafbouw en gerichte investeringen, zonder dat belastingen worden verhoogd. De aanvullende personenbelasting van 6,8% en de opcentiemen op de onroerende voorheffing (693) blijven de belangrijkste inkomstenbronnen en blijven de komende zes jaar ongewijzigd. Tegelijkertijd wordt de schuld geplafonneerd op 17M€ en blijft er voldoende ruimte om te investeren in de toekomst. De totale belastingdruk stijgt niet, maar de bestaande gemeentelijke belastingen en tarieven kunnen inhoudelijk worden herzien, waarbij schrapping of toevoeging van belastbare elementen mogelijk is. De belastinglijst wordt volledig geanalyseerd en juridisch geactualiseerd.

De jaarlijkse personeelsuitgaven bedragen maximaal 53% van de totale inkomsten. Voor de organisatie van Brede Eerstelijnszorg zal de gemeente een aankoop of concessie aangaan met een externe partij, waarna de ruimte wordt doorverhuurd aan een dokterspraktijk en andere medische dienstverleners. Het financiële kader wordt opgenomen in de meerjarenplanning. Investeringsuitgaven worden vastgelegd in de vorm van functionele omslagen, zoals het onderhoud van gebouwen, herstellingen van wegen, aanleg van klimaatstraten en de aankoop van veiligheidsmateriaal.

2. Veiligheid

Veiligheid vormt een essentiële voorwaarde voor vrijheid. De gemeente blijft de Politiezone Druivenstreek en de Hulpverleningszone Oost-Brabant financieel ondersteunen. De politiezone kampt al enkele jaren met een tekort aan inspecteurs, voornamelijk door een lage instroom op federaal niveau. Binnen de zone worden prioriteiten vastgelegd in het Politiecollege.

Verkeersveiligheid blijft een kernpunt. De gemeente investeert in preventie en informatie, onder meer door het verhogen van het aantal snelheidsmeters en het gebruik van de vier vaste flitspalen. Vanaf 2026 vallen deze onder GAS5. Daarnaast worden vaste veiligheidscamera's geplaatst op locaties waar overlast of onveiligheid wordt vastgesteld. Het bestaande plug and play netwerk wordt uitgebreid of verplaatst volgens de evaluaties van het College van Burgemeester en Schepenen en de politie. Tijdens deze legislatuur wordt ook het politiereglement herzien en geactualiseerd, onder meer met betrekking tot ouderlijke betrokkenheid en tijdelijk plaatsverbod.

3. Ruimtelijke planning en Vergunningen

De gemeente wijst geschikte zones in het ruimtelijk uitvoeringsplan open ruimte aan voor wijnbouw, tuinbouw en paardenweides. Samen met lokale ondernemers en serristen wordt ingezet op het behoud van een groen en authentiek dorpskarakter. Ook buiten de serres wordt wijnbouw gestimuleerd met geschikte druivensoorten. Het RUP Kern Plus wordt verder uitgewerkt om de overgang tussen de kern en het landelijke woongebied logischer te maken. Het Masterplan Groenendaal wordt vertaald in een Ruimtelijk Uitvoeringsplan, zodat recreatie, ondernemen en wonen op termijn hand in hand kunnen gaan als “Poortfunctie Groenendaal”.

Vlaanderen ontwikkelt intussen gewestelijke plannen voor belangrijke kruispunten op de Ring, zoals Groenendaal, Leonard en Vier Armen. De gemeente volgt dit nauw op en stelt een expertengroep samen om advies te formuleren. Voor het afleveren van vergunningen wordt voldoende capaciteit voorzien binnen de dienst Omgeving en de technische dienst, zodat de

naleving en handhaving gewaarborgd blijven. Toezicht op de naleving van de vergunning en handhaving van de regelgeving blijven hierbij een belangrijke leidraad.

4. Communicatie

De interne communicatie tussen diensten en medewerkers wordt verbeterd via de invoering van instrumenten zoals intranet en nieuwsbrieven.

Daarnaast worden opleidingen en vormingen voorzien om medewerkers beter te laten communiceren en informatie te delen. De externe communicatie verloopt reeds gestructureerd, maar wordt verder verfijnd op basis van evaluaties en analyses. De gemeente zet de juiste kanalen in per doelgroep en streeft naar een uniforme huisstijl voor alle publicaties. De communicatiedienst voert een laatste controle uit alvorens boodschappen worden verspreid. De inhoud van de communicatie wordt steeds aangeleverd door de betrokken dienst, volgens een uit te werken standaardprocedure.

5. Burgerzaken en Bevolking

De dienst Burgerzaken blijft de eerste aanspreekfunctie voor nieuwe inwoners. Er wordt meer ingezet op werken op afspraak. Vanaf 2026 organiseert de dienst Bevolking jaarlijks een onthaalmoment voor nieuwe inwoners. De gemeente investeert verder in digitalisering en automatisering van aanvragen en documenten. Voor toekomstige verkiezingen wordt voorzien in de aankoop van nieuwe stemcomputers om minstens tien stembureaus te organiseren.

6. Woonzorgcentrum

Het woonzorgcentrum vormt een centrale pijler in het ouderenbeleid van de gemeente en vangt de zorgvraag op wanneer zelfstandig wonen niet langer haalbaar is. De nieuwe organisatiestructuur wordt ingevoerd om de dienstverlening efficiënter en werkbaarder te maken voor medewerkers. Er wordt gestreefd naar vaste aanwervingen en een minimale inzet van interims. Een herwerkt financieel kader voor het woonzorgcentrum, het dagverzorgingscentrum en de serviceflats zorgt ervoor dat deze drie activiteiten op een kwalitatieve manier kunnen worden verdergezet.

7. Openbare werken

De staat van wegen en rioleringen is bepalend voor de leefbaarheid en veiligheid van de gemeente. Daarom wordt gewerkt met datagestuurde methodieken zoals LiDAR-technologie om de conditie van wegen te meten en een meerjarenplan voor onderhoud, herstellingen en klimaatadaptieve maatregelen op te stellen. De aanleg van klimaatstraten maakt deel uit van dit plan. Wegenwerken worden gepland op basis van prioriteiten, met een duidelijke timing en budgettering. Voor de loods van de technische dienst wordt een reorganisatie doorgevoerd om de efficiëntie en het welzijn van medewerkers te verbeteren. Belangrijke rioleringsprojecten worden uitgevoerd in samenwerking met Aquafin en andere partners, met financiering uit saneringsbijdragen en subsidies. Daarnaast wordt onderzocht of het rioleringsnet kan worden overgedragen aan Riopact. Om de dienstverlening te waarborgen, worden investeringen voorzien in voertuigen en materiaal, waaronder de vervanging van de borstel- en strooiwagens. De opvolging van innames van openbaar domein wordt strikter, met toezicht en

mogelijke GAS-boetes om veiligheid en kwaliteit te garanderen.

8. Mobiliteit

Mobiliteit vormt een fundament voor leefbaarheid en verbondenheid. De gemeente streeft naar een toekomstbestendig mobiliteitsbeleid waarin veiligheid, duurzaamheid, toegankelijkheid en leefbaarheid centraal staan. Het STOP-principe (stappen, trappen, openbaar vervoer, personenwagens) vormt hierbij de leidraad. Via inspraaktrajecten worden inwoners en belanghebbenden betrokken bij de beleidsvorming. De mobiliteitsnota wordt ondersteund door een concreet actieplan met maatregelen rond verkeersveiligheid, trage wegen, fietsbeleid, openbaar vervoer, duurzame mobiliteit, parkeerbeleid en sluipverkeer. Fietsinfrastructuur en voetpaden worden verbeterd, trage wegen uitgebreid en fietsstraten geëvalueerd. Samenwerking met De Lijn en de ontwikkeling van Hoppinpunten versterken het openbaar vervoer. Verkeersveiligheid krijgt bijzondere aandacht, met investeringen in veilige schoolomgevingen en aanpassingen voor kwetsbare weggebruikers. Duurzame mobiliteit wordt bevorderd door laadinfrastructuur en deelmobiliteit, terwijl klimaatstraten bijdragen aan vergroening en ontharding. Het parkeerbeleid richt zich op efficiënt ruimtegebruik en het tegengaan van sluipverkeer. Innovatie en monitoring met slimme data zorgen voor wendbaar beleid.

Wegenonderhoud wordt gestructureerd aangepakt met een digitaal onderhoudsplan, terwijl klimaatstraten worden ingericht volgens de principes van vergroening, met ontharding en het gebruik van waterdoorlatende materialen. Wegenwerken en omleidingen worden in nauwe samenspraak met omliggende gemeenten en instanties gepland.

Het parkeerbeleid wordt geoptimaliseerd waar mogelijk om ruimte efficiënt te benutten. Samenwerking met de politie en buurgemeenten helpt bij de aanpak van sluipverkeer. Omdat verkeer dynamisch is en zich aanpast aan nieuwe omstandigheden, monitoren we de situatie nauwlettend en evalueren we voortdurend de effectiviteit van onze maatregelen. Zo streven we ernaar het sluipverkeer te ontraden en te verminderen zodat wijken rustiger, veiliger en leefbaarder worden. We blijven ijveren voor het openhouden van de oprit Welriekende.

9. Vlaams karakter

De gemeente zet sterk in op het behoud van haar Nederlandstalige karakter. Alle contacten tussen gemeentelijke diensten en inwoners verlopen in het Nederlands. Subsidies en infrastructuur worden enkel toegekend wanneer de voertaal Nederlands is. In het kader van onthaalbeleid worden anderstaligen vriendelijk gewezen op het belang van de Nederlandse taal en doorverwezen naar taallessen. In het kader van het onthaalbeleid worden anderstaligen op een vriendelijke wijze gewezen op het Nederlandstalige karakter van onze streek en op de noodzaak om onze taal te beheersen. Zij worden geholpen bij hun zoektocht naar inburgeringslessen en taalcursussen. Hoeilaart ondersteunt initiatieven die de kennis van het Nederlands verbeteren, onder meer via taalondersteuning in het onderwijs, het stimuleren van ouders om Nederlands te gebruiken in de schoolomgeving, samenwerking met scholen en organisaties, en de inrichting van een taalpunt in de bibliotheek. Sportclubs worden aangemoedigd om Nederlandstalige trainers aan te trekken en afsprakenkaders te respecteren. De gemeente wil anderstaligen aanmoedigen om zich te integreren in de samenleving en het verenigingsleven, en koppelt sociale begeleiding aan deelname aan taal- en

inburgeringslessen. Ook bedrijven en zelfstandigen worden gesensibiliseerd om hun communicatie in het Nederlands te voeren. De Vlaamse feestdag wordt opnieuw gevierd als een volksfeest en er wordt samengewerkt met VZW De Vlaamse Rand om initiatieven in de regio te versterken.

10. Lokaal mondiaal beleid

Hoeilaart voert een lokaal mondiaal beleid dat vertrekt vanuit het idee dat de gemeente geen eiland is. Door een eerlijk en duurzaam beleid te voeren wil de gemeente inwoners, organisaties, bedrijven en scholen inspireren om ook verder te kijken dan de eigen grenzen. Zowel beleidsmakers als medewerkers integreren de duurzame ontwikkelingsdoelstellingen in hun keuzes en werking. Jaarlijks wordt budget voorzien om dit beleid concreet te maken, met de ambitie om toe te groeien naar de 0,7%-norm. Ook het aankoopbeleid wordt afgestemd op duurzame en faire criteria, met aandacht voor eerlijke handel. De Gemeentelijke Raad voor Ontwikkelingssamenwerking blijft het bestuur adviseren en evolueert mee richting een bredere visie rond mondiaal beleid. Binnen de administratie wordt een medewerker aangesteld die de mondiale reflex stimuleert en aanspreekpunt is voor partners en inwoners.

Via participatie en adviesraden worden inwoners betrokken bij dit beleid. Er worden initiatieven georganiseerd die sensibiliseren rond internationale rechtvaardigheid en solidariteit. De gemeente ondersteunt partners financieel en inhoudelijk bij de realisatie van mondiale doelstellingen. Hoeilaart blijft ook inzetten op het behoud van de titel Faire Gemeente en verbindt haar acties aan de duurzame ontwikkelingsdoelstellingen.

11. Ouderen, Welzijn en Inclusie

De gemeente wil een samenleving waar iedereen welkom is en betrokken kan zijn. Er wordt bijzondere aandacht besteed aan burgers in een kwetsbare positie, met acties rond huisvesting, gezondheid en armoedebestrijding. Inclusie betekent dat alle inwoners, ongeacht inkomen of zorgnoden, volwaardig kunnen deelnemen. Beleidsbeslissingen worden getoetst aan de criteria bereikbaar, begrijpbaar en betaalbaar. Om participatie te versterken worden klankbordgroepen en een Welzijnsraad opgericht.

De eerstelijnszorg wordt uitgebreid met de verhuizing en uitbouw van de huisartsenpraktijk, zodat meer huisartsen aangetrokken kunnen worden en patiënten beter geholpen worden. Multidisciplinaire zorg wordt gestimuleerd en er komt een tweejaarlijkse gezondheidsbeurs. Mantelzorgers krijgen extra ondersteuning via praatgroepen en mantelzorgcafés. Voor jongeren wordt ingezet op mentaal welzijn. Toegankelijkheid van publieke gebouwen, evenementen en infrastructuur wordt verbeterd. Digitale uitsluiting wordt tegengegaan met begeleiding en het Digipunt. Inspraak wordt georganiseerd via klankbordgroepen en raden. Voor senioren wordt onderzocht of er een ankerpunt kan worden gecreëerd, gebaseerd op hun behoeften. De gemeente blijft inzetten op noodwoningen, begeleiding van vluchtelingen, rechtshulp en een sociaal woonbeleid. Armoede wordt structureel bestreden, met aandacht voor de stress die armoede veroorzaakt.

12. Kinderopvang en Gezin

Hoeilaart kent een groeiend aantal jonge gezinnen en zet daarom sterk in op kinderopvang en gezinsbeleid. De vraag naar opvangplaatsen stijgt en de gemeente wil het aanbod uitbreiden via gemeentelijke initiatieven,

samenwerking met private actoren en publiek-private partnerschappen. Om het tekort aan personeel op te vangen wordt ingezet op actieve rekrutering, opleidingstrajecten en taalondersteuning. Er wordt overkoepelend en innovatief gewerkt, er komt een speelterrein tussen het kinderdagverblijf en het woonzorgcentrum om ontmoeting tussen generaties te bevorderen.

Het gezinsbeleid wordt gevoerd via het Huis van het Kind Hoeilaart, dat gezinnen ondersteunt op het vlak van opvoeding en ontmoeting. Speciale aandacht gaat naar de eerste duizend dagen, alleenstaande ouders en kinderarmoede. De gemeente neemt deel aan de Week van de Opvoeding en organiseert activiteiten en festivals voor jonge kinderen en ouders. Gezinnen met een pasgeborene krijgen een geboortepakket. Een afgestemd en kwalitatief aanbod van buitenschoolse opvang en activiteiten voor alle kinderen en gezinnen maakt deel uit van dit beleid. Leidende principes zijn in de eerste plaats het bieden van gevarieerde speel- en leerkansen voor elk kind maar ook het ondersteunen van ouders bij het organiseren van het gezinsleven.

13. Onderwijs en Vorming

Hoeilaart beheert geen eigen scholen, maar ondersteunt bestaande onderwijsinstellingen. Er wordt bekeken om tienerschool VONK! uit te breiden naar een volledige middelbare school met tweede en derde graad. Dit vraagt de nodige voorbereidingen en steun van de Vlaamse overheid. Voor Interrand wordt gezocht naar een nieuwe locatie. Scholen krijgen bijkomende buitenruimte zodat leerlingen in de natuur kunnen sporten en spelen. Er wordt gewerkt aan een langetermijnoplossing voor het leerlingenvervoer via de gemeentebus, zodat educatieve uitstappen op een logistiek eenvoudige manier kunnen plaatsvinden. De zomerschool wordt verder georganiseerd

met nadruk op taalondersteuning en er wordt onderzocht of intergemeentelijke samenwerking mogelijk is. Ook het volwassenenonderwijs wordt uitgebreid, met aandacht voor levenslang leren en laagdrempelig aanbod. Er wordt sterk ingezet op mentaal welzijn van leerlingen via samenwerkingen en doelgerichte acties.

14. Evenementen

Het evenementenbeleid richt zich op het versterken van sociale cohesie en gemeenschapszin in ons dorp. Tradities zoals het Druivenfestival en de kerstmarkt worden behouden en uitgebreid met nieuwe initiatieven. Bestaande evenementen zoals de 11 juli-viering en de verwelkoming van nieuwe inwoners krijgen een frisse invulling. Tegelijk wordt ruimte gemaakt voor nieuwe initiatieven in de vorm van pop-up evenementen. Lokale ondernemers spelen een centrale rol door samenwerkingen en leveringen. Er komt een digitaal evenementenloket om aanvragen vlot te verwerken. Evenementen worden toegankelijk ingericht, met aandacht voor diversiteit en alle leeftijden. Na elk groter evenement wordt een evaluatie georganiseerd om zo te blijven verbeteren. Samenwerking met buurgemeenten en een digitale community voor ideeën en vrijwilligers versterken het beleid. Vrijwilligers krijgen erkenning via een jaarlijks netwerkmoment. Voor de uitleendienst wordt een kosten-batenanalyse gemaakt en er wordt geïnvesteerd in extra materiaal.

15. Ondernemen

Hoeilaart is een aangenaam dorp voor ondernemers. We willen dit ondernemingsvriendelijk klimaat versterken via een ondernemersloket. De Cel Ondernemen met verschillende expertises (juridisch, marketing, ...) ondersteunt ondernemers in alle fasen. Procedures worden efficiënter gemaakt en ondernemers krijgen duidelijke informatie via een actuele database en aangepaste communicatiekanalen. Het gemeenteplein wordt verder uitgebouwd als economisch en sociaal hart, met evenementen en nieuwe handelsinitiatieven. Leegstand wordt actief aangepakt door actief nieuwe zaken aan te trekken. Starters worden aangemoedigd om pop-upconcepten uit te proberen en krijgen begeleiding op maat. Lokale aankopen worden gestimuleerd via aanbestedingsprocedures en campagnes zoals “Ik koop in Hoeilaart”. Partnerships met vakorganisaties, onderwijs en buurgemeenten versterken de werking. Netwerken en themasessies brengen ondernemers samen. De ontwikkeling van de KMO-site Desbeck wordt actief ondersteund. Lokale ondernemers blijven centraal staan en voorrang krijgen bij evenementen via het gemeentelijk aankoopbeleid.

16. Sport

Hoeilaart profileert zich als een sportieve gemeente met een breed aanbod voor alle leeftijden. De sportinfrastructuur wordt goed onderhouden en optimaal ingevuld, met aandacht voor samenwerking met verenigingen. Buiten de sporthal wordt bijkomende sport- en speelruimte ingericht. De gemeente zal bekijken hoe ze met bestaande sportaanbieders kunnen inspelen op hun behoeftes. Sport wordt ingezet als middel om gezondheid, welzijn en verbondenheid te versterken. Er worden laagdrempelige

kennismakingsprogramma's georganiseerd voor verschillende doelgroepen, waaronder ouderen en minder actieve inwoners. Hoeilaart ondersteunt en organiseert sportieve evenementen, ook intergemeentelijk, en zet in op profilering als sportieve trekpleister. De sportsite blijft het bruisende sportieve hart van onze gemeente.

17. Personeel

De gemeente investeert in modern personeelsbeleid.

Aanwervingsprocedures worden geoptimaliseerd, met duidelijke functiebeschrijvingen en samenwerking met onderwijsinstellingen. We zorgen dat kandidaten een positieve ervaring beleven wanneer ze bij de gemeente solliciteren, met o.a. tijdige en kwalitatieve feedback. Onboarding wordt gestroomlijnd en bevat basisopleidingen, rondleidingen en informatiesessies, aangevuld met “training on the job”. Welzijn van medewerkers staat centraal, met aandacht voor werk-privébalans, gesprekken met leidinggevenden, teambuildings en regelmatige tevredenheidsmetingen. Opleiding wordt systematisch aangeboden via persoonlijke ontwikkelingsplannen. Voor leidinggevenden komt een verplicht Leadership Program met intervisie. Performance management wordt structureel ingebouwd met regelmatige gesprekken en opvolging. Talentmanagement en opvolgingsplanning zorgen voor continuïteit. De HR-dienst werkt efficiënt en klantgericht, met digitalisering van processen. Employer branding wordt versterkt om Hoeilaart als aantrekkelijke werkgever te positioneren. De rechtspositieregeling wordt geëvalueerd en aangepast, met aandacht voor glijtijd, thuiswerk en welzijn.

18. Groendienst en Netheid

De gemeente richt een eigen groendienst op. Er wordt maximaal gestreefd om zo duurzaam mogelijke toestellen aan te kopen en er komt een groenbeheerplan voor het onderhoud en de ontwikkeling van parken, bermen en plantsoenen. Netheid blijft een prioriteit, met de aankoop van een nieuwe veegwagen en samenwerking met private bedrijven een maatwerkbedrijf IJsedal. Publieke ruimtes, verkeersborden, straatmeubilair en bushokjes worden systematisch onderhouden. Zwerfvuil en hondenpoep worden actief aangepakt. De subsidie aan Interrand wordt verlaagd volgens het principe 'de vervuiler betaalt'. Er wordt onderzocht of meer openbare vuilnisbakken en extra ledigingsrondes nodig zijn.

19. Patrimonium en Gebouwenbeheer

Het gemeentelijk patrimonium wordt onderhouden via dagelijkse en periodieke taken. Er komt een gedetailleerde planning per gebouw en een rollend aankoopfonds voor strategische panden. Voldoende budget wordt voorzien voor herstellingen en gebruikers worden gewezen op hun verantwoordelijkheid. Er is ook ruimte voor vernieuwing, met renovatieprojecten zoals het parkpaviljoen en de begraafplaats. Voor het onthaal van inwoners wordt onderzocht of dit in de Kasteelhoeve kan gebeuren. Samen met de kerkfabriek wordt een toekomstvisie voor de Sint-Clemenskerk uitgewerkt op basis van het kerkenbeleidsplan.

20. Groenendaal, Toerisme en Erfgoed

Hoeilaart blijft een belangrijke partner binnen het Nationaal Park Brabantse Wouden en zet in op de Onthaalpoort Groenendaal. De renovatie van station Groenendaal gebeurt in samenwerking met de nieuwe eigenaar, waarbij de gemeente mee vorm geeft aan de invulling. Toerisme wordt versterkt met een infopunt en goed onderhouden fiets- en wandelpaden. De site Kelleveld krijgt een opwaardering met een permanente tentoonstelling over de geschiedenis van de serristen.

De website Hoeilaart Weleer wordt indien nodig door de gemeente overgenomen. Samen met de Heemkundige Kring en de Kerkfabriek wordt onderzocht of een deel van de Sint-Clemenskerk als museum kan worden ingericht o.b.l.v. het kerkenbeleidsplan.

21. Participatie

Democratische besluitvorming blijft de basis, met verkozen gemeenteraadsleden en bestuurders die de richting bepalen. Adviesraden blijven een belangrijk participatiekanaal. De gemeente zet een digitaal participatieplatform op en stimuleert reflectie binnen de raden, met begeleiding van een onafhankelijk en extern bureau. Wijkwerking wordt versterkt door inwoners actief bij beleid te betrekken.

22. Innovatie

Hoeilaart wil uitgroeien tot een datagedreven gemeente en maakt zoveel mogelijk gebruik van *smart city*-oplossingen. Data vormen de basis voor beleidsbeslissingen en worden waar mogelijk openbaar gedeeld met burgers. We onderzoeken bovenlokale initiatieven om ze lokaal te implementeren.

23. Klimaat en Milieu

Het Burgemeestersconvenant wordt verder uitgevoerd, met investeringen in isolatie en energiezuinige gebouwen. Samen met partners onderzoekt de gemeente een zonnepanelenpark en worden gemeentelijke daken maximaal benut. Klimaatstraten worden systematisch ingevoerd bij heraanleg van wegen en riolen. Elektrische (snel)laadpalen worden geplaatst zodat voertuigen snel kunnen opladen. De Vlaamse regelgeving inzake laadpalen zal worden toegepast. Hemelwateropvang en infiltratie worden gestimuleerd via subsidies en aanpassingen in de publieke ruimte. Ontharding en vergroening creëren meer biodiversiteit, schaduw en verkoeling. Bij infrastructuurwerken wordt bewust gekozen voor duurzame materialen en oplossingen.

24. Jeugd

De gemeente investeert in de juiste ruimtes voor jongeren, zowel in de jeugdbewegingen als op school. De jeugdbewegingen behouden hun huidige locatie in De Joengele, inclusief de voorziene buitenruimte. Wanneer de naastgelegen school VONK! uitbreidt, wordt ook De Joengele opgenomen in de plannen. Zo krijgen de jeugdbewegingen nieuwe lokalen waarin zij hun

eigen plek en activiteiten behouden. Tijdens deze legislatuur worden de voorbereidingen getroffen en de plannen uitgewerkt. De realisatie van extra lokalen wordt voorzien in de periode 2031-2034. Bij dit proces worden alle betrokken actoren geraadpleegd, in nauwe samenwerking met de jeugdraad.

De gemeente blijft investeren in de aanleg van nieuwe speeltuinen en het onderhoud van bestaande buurtspeelpleintjes. Zo wordt een veilige, toegankelijke en stimulerende speelomgeving gecreëerd voor kinderen en jongeren van alle leeftijden. De keuze voor speeltoestellen legt de nadruk op beweging, fantasie en sociaal contact, met bijkomende aandacht voor groene elementen, schaduw en zitplekken voor ouders en begeleiders. Door een evenwichtige spreiding van de infrastructuur over de wijken krijgt ieder kind de kans om dicht bij huis veilig en zorgeloos buiten te spelen.

De betrokkenheid van kinderen en jongeren bij het gemeentebeleid wordt actief gestimuleerd. Digitale enquêtes en sociale media worden aangevuld met persoonlijke gesprekken, inspraakmomenten op school en overleg via jeugdverenigingen en de jeugdraad. Op die manier bereikt de gemeente ook jongeren die minder digitaal actief zijn. Daarnaast wordt een gevarieerd vrijetijdsaanbod voorzien voor alle leeftijdsgroepen, met specifieke initiatieven voor tieners, zoals zomeraanbod, tieneractiviteiten en fuiven. De jaarlijkse Buitenspeeldag en de Dag van de Jeugdbeweging blijven vaste waarden.

De gemeente voert een positief fuifbeleid en ondersteunt jongeren die zelf evenementen organiseren. Via een wedstrijdformule worden samenwerking, initiatief en creativiteit beloond met financiële voordelen. Kinder- en jongerenparticipatie krijgt ook een invulling met de verkiezingen van een kinderburgemeester, die samen met leeftijdsgenoten inspraak krijgt in thema's die jongeren rechtstreeks aanbelangen.

25. Wonen

De gemeente blijft investeren in sociale woningen en werkt hiervoor nauw samen met de sociale woonmaatschappij Woon trots. Samen wordt een toekomstvisie ontwikkeld waarbij de noden van de bewoners centraal staan. Er wordt gestreefd naar diversiteit in het aanbod, zodat zowel alleenstaanden, gezinnen als ouderen passend gehuisvest kunnen worden. Minstens twintig nieuwe sociale woningen worden gebouwd, zodat Hoeilaart opnieuw voldoet aan het bindend sociaal objectief. Tegelijk wordt ingezet op onderhoud en renovatie van het bestaande patrimonium, met aandacht voor duurzaamheid en energiezuinigheid. De gemeente volgt de woonmaatschappij Woon trots actief op om de leegstand van sociale woningen tot een minimum te beperken.

Er wordt een nieuwe woonbehoeftestudie uitgevoerd. Deze analyse houdt rekening met bevolkingsgroei en zoekt naar een evenwicht tussen sociale en private huisvesting. Leefbaarheid in sociale woonwijken krijgt extra aandacht via afspraken tussen bewoners en de woonmaatschappij over onderhoud, cohesie en probleemaanpak. Renovatie van bestaande woningen blijft een prioriteit, met sloop en heropbouw waar dit een kwaliteitsvolle en energiezuinige oplossing biedt.

De gemeente zet zich in om jonge inwoners meer kansen te geven op de woningmarkt door voorkeupsrechten te bedingen waar wettelijk mogelijk. Hierdoor krijgen jonge Hoeilanders de mogelijkheid om eerst op een woning te bieden. Daarnaast worden alternatieve woonvormen, zoals het opdelen van grote woningen, kangoeroewoningen en tiny houses, gefaciliteerd binnen de Vlaamse regelgeving. Op die manier wordt de bestaande bebouwde ruimte beter benut, blijft wonen betaalbaar en blijft open ruimte bewaard.

26. Wijkwerking

De gemeente wil sociale cohesie versterken door actieve participatie van bewoners te stimuleren. Jaarlijkse wijk- en straatfeesten worden logistiek en financieel ondersteund, en nieuwe initiatieven worden aangemoedigd via een planmatige aanpak. Wijk- en straatcomités fungeren als brug tussen inwoners en het gemeentebestuur, zodat noden en wensen tijdig worden opgevangen.

Elke wijk wordt regelmatig in de kijker geplaatst om het gevoel van trots en verbondenheid te vergroten. Communicatie wordt afgestemd op de specifieke context van de wijk, bijvoorbeeld bij openbare werken of verkeersmaatregelen. Bewoners ontvangen tijdig en helder informatie via brieven, buurtapps, sociale media of infomomenten. De gemeente ondersteunt wijkfeesten praktisch en administratief, en faciliteert speelstraten door tijdelijke afsluitingen, zodat kinderen veilig en zorgeloos kunnen spelen.

27. Cultuur

Cultuur vormt een essentieel onderdeel van het sociale leven in Hoeilaart. Het cultuurbeleid wil sociale cohesie bevorderen, persoonlijke ontwikkeling stimuleren en cultuur toegankelijk maken voor iedereen. In samenwerking met scholen wordt cultuur geïntegreerd in het onderwijs via workshops, excursies en interactie met lokale kunstenaars.

Voor alle inwoners wordt een breed cultureel aanbod georganiseerd, met evenementen zoals een cultuurfestival waarin lokale verenigingen en artiesten centraal staan. Leegstaande panden of ongebruikte plekken worden

ingezet als pop-up culturele ruimtes, waar kunstenaars hun werk kunnen tonen en gemeenschapsleven wordt gestimuleerd. Het straatbeeld krijgt meer culturele en erfgoedtoetsen, zodat inwoners zich sterker verbonden voelen met hun geschiedenis en identiteit. De bibliotheek wordt dichterbij de bewoners gebracht, onder meer via mobiele concepten zoals een *fietsbib* of caravan die door de wijken reist.

28. Dierenwelzijn

De gemeente zet haar bestaande dierenwelzijnsbeleid verder en versterkt dit met nieuwe initiatieven. Hondeneigenaars worden gesensibiliseerd over hun verantwoordelijkheid om overlast zoals hondenpoep of urineren tegen gevels te vermijden. Bij overtredingen volgen sancties en er worden speciale vuilbakken voorzien. Losloopweiden worden verder uitgebreid, met aandacht voor uitbreiding in bosrijke gebieden, en er komt een strooiweide voor overleden huisdieren.

Hoeilaart benadrukt haar identiteit als paardengemeente. De veiligheid voor paarden en ruiters wordt verhoogd met verkeersborden, sensibilisatie en de aanleg van veilige oversteekplaatsen en ruiterspaden. Samenwerking met Agentschap Natuur en Bos moet leiden tot een netwerk van kwalitatieve paardenwegen. Een werkgroep voor paardenhouders wordt opgericht om kennisdeling en belangenbehartiging te versterken. Paardenevenementen worden gestimuleerd en de paardenbelasting wordt afgeschaft, omdat houders reeds voldoende bijdragen via de zorg voor hun dieren.

Kerncijfers	Verwijzing detailinfo	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1) de autofinancieringsmarge	schema M2	547.017,93	759.656,47	458.562,51	-288.570,56	-351.104,09	292.298,87
2) het beschikbaar budgettair resultaat	schema M2	1.438.828,72	161.033,12	0,00	952.336,94	1.431.951,16	1.330.791,54
3) de financiële schuld per 31/12	schema T3	18.395.818,14	18.250.232,01	18.026.306,50	17.746.074,03	17.359.508,09	15.637.277,08
4) de investeringsuitgaven voor materiële en immateriële vaste activa en toegestane investeringssubsidies	schema T2	4.006.837,04	5.059.710,25	3.598.742,81	2.495.645,68	2.535.604,87	1.673.859,67
voor materiële vaste activa	schema T2	3.519.261,13	3.355.079,15	3.440.405,09	2.303.652,49	2.412.525,61	1.580.034,69
voor immateriële vaste activa	schema T2	398.599,52	144.631,10	98.337,72	131.993,19	63.079,26	33.824,98
voor toegestane investeringssubsidies	schema T2	88.976,39	1.560.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
5) de uitgaven voor toegestane werkings- en investeringssubsidies aan de politiezone	schema T2	1.446.825,00	1.518.000,00	1.438.276,86	1.553.000,00	1.631.000,00	1.634.000,00
6) de uitgaven voor toegestane werkings- en investeringssubsidies aan de hulpverleningszone	schema T2	724.113,90	710.380,81	722.087,66	733.343,15	744.789,99	758.485,79
7) de personeelsuitgaven	schema T2	14.745.865,59	14.743.742,33	15.151.792,59	15.758.520,04	16.281.968,45	16.812.182,69
8) de aanslagvoet van de aanvullende personenbelasting	Aanvullende gemeentebelasting op de personenbelasting Gemeente Hoeilaart	6,80%	6,80%	6,80%	6,80%	6,80%	6,80%
9) de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting	schema T2	6.468.707,56	6.655.225,60	6.838.084,10	7.049.219,69	7.035.532,37	7.139.078,35
10) de aanslagvoet van de opcentiemen op de onroerende voorheffing	https://www.hoeilaart.be/opcentiemen-op-de-onroerende-voorheffing	693	693	693	693	693	693
11) de ontvangsten uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing	schema T2	6.237.052,41	6.391.871,55	6.613.793,03	6.803.591,42	6.992.140,88	7.185.348,55
10) de ontvangsten uit algemene en specifieke werkingssubsidies	schema T2	6.793.472,79	6.926.427,22	7.125.590,39	7.317.998,44	7.454.938,46	7.604.454,33
11) het aantal inwoners op 1 januari 2025	https://provincies.incijfers.be/databank/report?id=tabellenrapport_bevolking&input_geo=gemeente_23033	11.565					
12) ratio personeelsuitgaven / exploitatieontvangsten		48,85%	48,84%	49,53%	50,70%	51,59%	52,41%
13) de financiële schuld per 31/12 (excl. intra-groepschulden)		17.004.318,14	17.117.032,01	17.191.406,50	17.189.474,03	17.081.208,09	15.637.277,08
14) de uitgaven voor toegestane werkings- en investeringssubsidies aan het eigen autonoom gemeentebedrijf	schema T2	573.283,25	598.652,99	537.314,67	534.770,06	514.134,75	507.406,11

Overzicht van alle beleidsdoelstellingen

Dit overzicht geeft

- Alle beleidsdoelstellingen weer met een omschrijving ervan;
- Een omschrijving van de prioritaire actieplannen en de bijbehorende verwachte ontvangsten en uitgaven voor elk jaar met een verwijzing naar de beleidsdoelstelling waarbij ze aansluiten;
- Een verwijzing naar de plaats waar het overzicht ter beschikking is met de omschrijving van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties en de bijbehorende ramingen van ontvangsten en uitgaven die zijn opgenomen in het meerjarenplan.



SN: Strategische Nota

2026-2031

Journaalvolgnummers: Budg. 85679

Gemeente Hoeilaart (0206.562.092)

Jan van Ruusbroecpark 0, 1560 Hoeilaart

Algemeen directeur: Brecht Van den Bogaert (wnd)

OCMW Hoeilaart (0212.219.469)

Groenendaalsesteenweg 32, 1560 Hoeilaart

Financieel directeur: Cindy Denies (wnd)

Overzicht beleidsdoelstellingen

BD-1: Gezond financieel beleid *

Kwalitatieve omschrijving: We voeren een gezond financieel beleid met gerichte investeringen, zonder belastingverhogingen. Zo blijft Hoeilaart betaalbaar voor iedereen, vandaag én morgen.

BD-2: Veiligheid *

Kwalitatieve omschrijving: We investeren in veiligheid voor alle inwoners zodat iedereen zich vrij en beschermd voelt.

BD-3: Veilige en toegankelijke mobiliteit *

Kwalitatieve omschrijving: We investeren in veilige en toegankelijke mobiliteit met kwalitatieve wegen en voetpaden zodat mobiliteit in Hoeilaart veilig, duurzaam en leefbaar blijft

BD-4: Klimaat en groen *

Kwalitatieve omschrijving: We investeren in klimaatstraten en groenbeheer voor een groene, koele, gezonde, klimaatvriendelijke en toekomstgerichte gemeente

BD-5: Haalbaar wonen

Kwalitatieve omschrijving: We willen voor gezinnen, jongeren én senioren wonen in Hoeilaart haalbaar houden, nu en in de toekomst.

BD-6: Gezond leven en toegankelijke zorg

Kwalitatieve omschrijving: We streven ernaar dat elke inwoner gezond en volwaardig kan leven, met toegankelijke zorg voor alle leeftijden

BD-7: Kansrijke ontwikkeling

Kwalitatieve omschrijving: We zorgen ervoor dat gezinnen en jongeren zich kansrijk kunnen ontwikkelen

BD-8: Betrouwbaar bestuur

Kwalitatieve omschrijving: We bouwen verder aan een betrouwbaar bestuur met een sterke administratie dat luistert naar inwoners en ze zoveel als mogelijk betreft

BD-9: Hechte gemeenschap

Kwalitatieve omschrijving: We laten onze gemeente groeien als een hechte gemeenschap waar traditie en vernieuwing hand in hand gaan en dragen zorg voor ons erfgoed

BD-10: Ondernemerschap *

Kwalitatieve omschrijving: We zijn een gemeente waar ondernemers zich welkom voelen en de lokale economie bloeit want onze ondernemers vormen een belangrijke motor voor een levendig Hoeilaart

**: Prioritaire beleidsdoelstelling*

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-1: Gezond financieel beleid

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

Prioritair actieplan: AP-1.1: Financiën onder controle

De gemeentelijke financiën blijven onder controle en we investeren slim in de toekomst

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

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-2: Veiligheid

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

Prioritair actieplan: AP-2.4: Verkeersveiligheid

Verkeersveiligheid krijgt een centrale plaats en we installeren snelheidsmeters.

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

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-3: Veilige en toegankelijke mobiliteit

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

Prioritair actieplan: AP-3.1: Kwalitatieve wegen en infrastructuur

We investeren in kwalitatieve wegen en infrastructuur.

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

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	115.563,73	115.635,01	115.707,71	165.781,86	115.857,50	115.934,65
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Prioritair actieplan: AP-3.2: Aanleg en onderhoud van wegen

We stellen een duidelijk plan op voor aanleg en onderhoud van wegen op basis van datagestuurde methodieken.

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

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	546.669,00	429.742,38	430.837,23	441.953,97	1.343.093,05	454.254,91
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-4: Klimaat en groen

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

Prioritair actieplan: AP-4.1: Groendienst en groenbeheer

We richten een eigen groendienst op en werken met een doordacht groenbeheerplan.

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

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	399.968,70	547.868,07	490.925,44	499.143,94	507.526,82	516.077,36
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Prioritair actieplan: AP-4.2: Klimaatstraten

We leggen klimaatstraten aan.

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

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	260.000,00	1.070.600,00	1.461.200,00	508.200,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-10: Ondernemerschap

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

Prioritair actieplan: AP-10.1: Lokale economie

We bouwen het gemeenteplein verder uit als economisch en sociaal hart van het dorp, pakken leegstand actief aan door ondernemers aan te trekken en stimuleren lokale aankopen.

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

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	817.360,00	837.360,00	837.360,00	837.360,00	842.360,00	837.360,00
Ontvangsten	769.340,00	769.340,00	769.340,00	769.340,00	769.340,00	769.340,00

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://www.hoeilaart.be/strategische-en-financiele-beleidsrapporten>

FINANCIËLE NOTA

Financiële nota

De financiële nota bevat de financiële vertaling van de beleidsopties van de strategische nota en verduidelijkt hoe het financiële evenwicht in de periode van 2026 tot en met 2031 wordt gehandhaafd.

Het meerjarenplan moet namelijk financieel in evenwicht zijn. Dat is het geval als het voldoet aan de volgende 2 voorwaarden:

1. het beschikbaar budgettair resultaat is jaarlijks positief. Dat betekent dat de gecumuleerde totale ontvangsten elk jaar minstens even groot zijn als de gecumuleerde totale uitgaven (het toestandsevenwicht);
2. de autofinancieringsmarge (AFM) mag niet negatief zijn voor het jaar 2031. Dat houdt in dat het exploitatiesaldo op het einde van 2031 moet volstaan om de periodieke aflossingen van de financiële schulden te dekken (het structurele evenwicht).

Formeel wordt het structurele evenwicht beoordeeld aan de hand van de AFM in 2031. Als de AFM in de overige jaren van het meerjarenplan een negatieve waarde zou vertonen, worden de oorzaken daarvoor kort toegelicht in het onderdeel 'andere relevante informatie binnen de toelichting.

De 2 bovenvermelde normen worden aangevuld met 2 indicatoren (geen normen):

1. de gecorrigeerde AFM, een indicator die abstractie maakt van de gekozen financieringswijze. Zo krijgen de raadsleden een vollediger beeld van de financiën en de schuldenstructuur van het bestuur. Belangrijke afwijkingen tussen de AFM en de gecorrigeerde AFM worden verklaard in de toelichting.
2. het geconsolideerd financieel evenwicht voor de gemeente, het OCMW en AGB Holar samen;

De financiële nota bestaat uit de volgende 3 onderdelen:

1. het financieel doelstellingenplan (schema M1);
2. de staat van het financieel evenwicht (schema M2);
3. het overzicht van de kredieten (schema M3).

Financieel doelstellingenplan (M1)

Het financieel doelstellingenplan geeft de samenvatting van de geraamde ontvangsten en uitgaven weer volgens de beleidsdoelstellingen. Het geeft op een gebundelde manier inzicht in de financiële gevolgen van het geplande beleid. Het moet de raadsleden een volledig overzicht bieden van de beleidsdoelstellingen en de middelen die het bestuur voor elke doelstelling uittrekt.

Daarnaast maakt het schema duidelijk hoeveel de verwachte ontvangsten en uitgaven bedragen voor de geplande transacties die het bestuur niet aan beleidsdoelstellingen koppelt. De regelgeving verplicht het bestuur immers niet om alle transacties ook aan een beleidsdoelstelling te koppelen. Gezien dit om een omvangrijk bedrag gaat, wordt in de toelichting ('andere relevante informatie') bijkomende informatie verschaft over de belangrijkste activiteiten die hieronder vallen.

Het financieel doelstellingenplan wordt opgemaakt volgens het schema M1.



M1: Financieel doelstellingenplan

2026-2031

Journalvolnummers: Budg. 85679

Gemeente Hoeilaart (0206.562.092)

Jan van Ruusbroecpark 0, 1560 Hoeilaart

Algemeen directeur: Brecht Van den Bogaert (wnd)

OCMW Hoeilaart (0212.219.469)

Groenendaalsesteenweg 32, 1560 Hoeilaart

Financieel directeur: Cindy Denies (wnd)

Beleidsdoelstelling: BD-1:Gezond financieel beleid

Beleidsdoelstelling: BD-2:Veiligheid

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	2.482.891,54	2.395.185,61	2.279.756,46	2.357.287,37	2.443.573,35	2.460.269,15
Ontvangst	1.302.773,60	794.391,77	489.432,92	306.573,69	286.535,71	286.911,42

Beleidsdoelstelling: BD-3:Veilige en toegankelijke mobiliteit

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	933.052,77	722.562,23	699.009,95	760.470,20	1.611.958,87	723.525,64
Ontvangst	364,68	373,43	380,15	386,62	393,19	401,05

Beleidsdoelstelling: BD-4:Klimaat en groen

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	797.538,46	1.974.366,31	2.087.833,94	1.273.110,39	643.352,20	651.973,25
Ontvangst	13.915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling: BD-5:Haalbaar wonen

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	451.989,68	299.555,58	256.718,20	258.797,42	210.912,01	193.442,04

Beleidsdoelstelling: BD-6:Gezond leven en toegankelijke zorg

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	1.373.397,84	1.348.853,72	1.663.972,27	1.395.768,69	1.368.462,96	1.399.247,52
Ontvangst	990.738,52	985.654,07	995.205,16	1.008.113,49	990.844,33	1.004.927,21

Beleidsdoelstelling: BD-7:Kansrijke ontwikkeling

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	784.439,30	658.660,63	651.555,33	669.584,24	671.634,48	675.049,60
Ontvangst	299.921,57	418.236,68	418.361,19	418.480,89	418.602,63	418.748,36

Beleidsdoelstelling: BD-8:Betrouwbaar bestuur

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	1.192.255,80	1.192.722,36	919.846,57	951.830,05	936.542,81	993.916,21
Ontvangst	13.700,00	194.370,00	6.850,00	3.425,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling: BD-9:Hechte gemeenschap

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	726.684,23	2.426.058,03	805.393,92	1.088.574,04	908.194,09	831.304,47
Ontvangst	1.542.613,00	42.637,31	142.655,98	42.673,94	142.692,19	42.714,04

Beleidsdoelstelling: BD-10:Ondernemerschap

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	831.658,13	851.999,99	852.264,18	852.518,55	857.777,29	853.085,64
Ontvangst	769.340,00	769.340,00	769.340,00	769.340,00	769.340,00	769.340,00

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	25.321.160,65	23.668.647,00	24.242.768,76	24.988.963,79	25.454.847,58	25.338.698,42
Ontvangst	30.973.442,10	31.055.812,60	31.475.861,06	33.000.248,05	32.978.461,81	31.496.310,24

Algemeen Totaal

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	34.895.068,40	35.538.611,46	34.459.119,58	34.596.904,74	35.107.255,64	34.120.511,94
Ontvangst	35.906.808,47	34.260.815,86	34.298.086,46	35.549.241,68	35.586.869,86	34.019.352,32

Staat financieel evenwicht (M2)

De staat van het financieel evenwicht bevat per jaar voor de periode van 2026 tot en met 2031:

1. de raming van het beschikbaar budgettair resultaat;
2. de autofinancieringsmarge (AFM); en
3. de gecorrigeerde autofinancieringsmarge.

Op deze manier wordt het financieel evenwicht bekeken vanuit 3 invalshoeken.

De staat van het financieel evenwicht van de gemeente en het OCMW bevat ook het financiële evenwicht van AGB Holar. Zo wordt het totale beschikbaar budgettair resultaat, de totale AFM en de totale gecorrigeerde AFM voor de gehele groep getoond. Het is een consolidatie op het niveau van de directe partners van de gemeente en het OCMW. De evenwichtsindicatoren geven de raadsleden inzicht in de gezondheid van de financiën van de hele groep.

De staat van het financieel evenwicht wordt opgemaakt volgens het schema M2.



M2: Staat van het financieel evenwicht

2026-2031

Journalvolgnommern: Budg. 85679 / Budg. 5848

Gemeente Hoeilaart (0206.562.092)

Jan van Ruusbroeckpark 0, 1560 Hoeilaart

Algemeen directeur: Brecht Van den Bogaert (wnd)

OCMW Hoeilaart (0212.219.469)

Groenendaalsesteenweg 32, 1560 Hoeilaart

Financieel directeur: Cindy Denies (wnd)

Budgettair resultaat	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	1.777.271,62	2.103.413,28	2.256.043,92	1.631.406,01	1.636.060,98	1.509.043,46
a. Ontvangsten	30.183.092,06	30.189.428,36	30.588.206,18	31.080.737,60	31.559.680,81	32.077.921,72
b. Uitgaven	28.405.820,44	28.086.015,08	28.332.162,26	29.449.331,59	29.923.619,83	30.568.878,26
II. Investeringsaldo	-1.061.336,33	-3.764.109,54	-2.710.184,63	-907.087,50	-1.327.046,69	-435.301,49
a. Ontvangsten	2.945.500,71	1.295.600,71	888.558,18	1.588.558,18	1.208.558,18	1.238.558,18
b. Uitgaven	4.006.837,04	5.059.710,25	3.598.742,81	2.495.645,68	2.535.604,87	1.673.859,67
III. Saldo exploitatie en investeringen	715.935,29	-1.660.696,26	-454.140,71	724.318,51	309.014,29	1.073.741,97
IV. Financieringsaldo	295.804,78	382.900,66	293.107,59	228.018,43	170.599,93	-1.174.901,59
a. Ontvangsten	2.778.215,70	2.775.786,79	2.821.322,10	2.879.945,90	2.818.630,87	702.872,42
b. Uitgaven	2.482.410,92	2.392.886,13	2.528.214,51	2.651.927,47	2.648.030,94	1.877.774,01
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	1.011.740,07	-1.277.795,60	-161.033,12	952.336,94	479.614,22	-101.159,62
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	427.088,65	1.438.828,72	161.033,12	0,00	952.336,94	1.431.951,16
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	427.088,65	1.438.828,72	161.033,12	0,00	952.336,94	1.431.951,16
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	1.438.828,72	161.033,12	0,00	952.336,94	1.431.951,16	1.330.791,54
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	1.438.828,72	161.033,12	0,00	952.336,94	1.431.951,16	1.330.791,54

Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	1.777.271,62	2.103.413,28	2.256.043,92	1.631.406,01	1.636.060,98	1.509.043,46
II. Netto periodieke aflossingen	1.230.253,69	1.343.756,81	1.797.481,41	1.919.976,57	1.987.165,07	1.216.744,59
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.203.060,92	2.294.036,13	2.421.364,51	2.540.077,47	2.596.180,94	1.825.924,01
b. Periodieke terugvordering leningen	972.807,23	950.279,32	623.883,10	620.100,90	609.015,87	609.179,42
III. Autofinancieringsmarge	547.017,93	759.656,47	458.562,51	-288.570,56	-351.104,09	292.298,87

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Autofinancieringsmarge	547.017,93	759.656,47	458.562,51	-288.570,56	-351.104,09	292.298,87
II. Correctie op de periodieke aflossingen	725.418,68	822.370,68	961.345,95	1.097.972,95	1.176.495,02	437.163,36
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.203.060,92	2.294.036,13	2.421.364,51	2.540.077,47	2.596.180,94	1.825.924,01
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.477.642,24	1.471.665,45	1.460.018,56	1.442.104,52	1.419.685,92	1.388.760,65
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.272.436,61	1.582.027,15	1.419.908,46	809.402,39	825.390,93	729.462,23

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	1.438.828,72	161.033,12	0,00	952.336,94	1.431.951,16	1.330.791,54
- Autonoom gemeentebedrijf						
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	1.438.828,72	161.033,12	0,00	952.336,94	1.431.951,16	1.330.791,54
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	547.017,93	759.656,47	458.562,51	-288.570,56	-351.104,09	292.298,87
- Autonoom gemeentebedrijf						
Totale Autofinancieringsmarge	547.017,93	759.656,47	458.562,51	-288.570,56	-351.104,09	292.298,87
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	1.272.436,61	1.582.027,15	1.419.908,46	809.402,39	825.390,93	729.462,23
- Autonoom gemeentebedrijf	-2.300,30	5.856,08	46.297,12	79.258,82	104.074,45	143.906,13
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.270.136,31	1.587.883,23	1.466.205,58	888.661,21	929.465,38	873.368,36

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

Autonoom gemeentebedrijf: MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2026 2026: Budg. 5848

Overzicht van de kredieten (M3)

Dit overzicht toont de kredieten die de raadsleden vaststellen voor het jaar 2026. Zolang de gemeente en haar OCMW nog altijd twee afzonderlijke rechtspersonen zijn, blijven ze over afzonderlijke kredieten beschikken om verbintenissen aan te gaan.

De ramingen die het bestuur voor het boekjaar 2026 in het meerjarenplan 2026-2031 inschrijft voor de exploitatie, de investeringen en de financiering, omvatten dus ook de kredieten voor dat jaar.

De kredieten zijn limitatief op het niveau van:

- het totaal van de exploitatie-uitgaven;
- het totaal van de investeringsuitgaven;
- het totaal van de op te nemen leningen leasings; en
- het totaal van de uitgaven voor de toegestane leningen en betalingsuitstel.

Het overzicht van de kredieten wordt opgesteld volgens het schema M3.



M3: Overzicht van de kredieten

2026

Journalvolnummers: Budg. 85679

Gemeente Hoeilaart (0206.562.092)

Jan van Ruusbroecpark 0, 1560 Hoeilaart

Algemeen directeur: Brecht Van den Bogaert (wnd)

OCMW Hoeilaart (0212.219.469)

Groenendaalsesteenweg 32, 1560 Hoeilaart

Financieel directeur: Cindy Denies (wnd)

	2026	
	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Gemeente		
Exploitatie	17.656.339,53	20.492.184,22
Investerings	3.671.510,81	2.587.558,18
Financiering	1.856.681,20	2.778.215,70
Leningen en leasings	1.577.331,20	2.128.351,00
Toegestane leningen en betalingsuitstel	279.350,00	649.864,70
Kredieten OCMW		
Exploitatie	10.749.480,91	9.690.907,84
Investerings	335.326,23	357.942,53
Financiering	625.729,72	0,00
Leningen en leasings	625.729,72	0,00

TOELICHTING

Toelichting

De toelichting bevat alle informatie over de verrichtingen van het meerjarenplan die relevant is voor de raadsleden om met kennis van zaken een beslissing te kunnen nemen.

De toelichting bevat de volgende informatie:

- 1) het overzicht met de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de functionele indeling in beleidsdomeinen die de raad bepaalt (schema T1);
- 2) het overzicht met de verwachte ontvangsten en uitgaven volgens hun economische indeling naar soort (schema T2);
- 3) het overzicht met de verwachte evolutie van de financiële schulden (schema T3);
- 4) het overzicht van de geplande investeringen;
- 5) het overzicht van de personeelsinzet;
- 6) het overzicht van de intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en andere verbonden entiteiten;
- 7) het overzicht van de financiële risico's;
- 8) een beschrijving van de grondslagen en assumpties die het bestuur gehanteerd heeft voor de raming van de ontvangsten en uitgaven die in het meerjarenplan zijn opgenomen;
- 9) een verwijzing naar de plaats waar de documentatie bij het meerjarenplan beschikbaar is;
- 10) andere relevante informatie.

Overzicht van ontvangsten en uitgaven volgens de beleidsdomeinen (T1)

Dit overzicht toont vanuit de functionele invalshoek de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de indeling in beleidsdomeinen die het bestuur zelf gekozen heeft.

Om de leesbaarheid te bevorderen bevat dat schema per beleidsdomein alleen de totale uitgaven en ontvangsten. Meer gedetailleerde informatie is beschikbaar in het overzicht met de cijfers per beleidsveld in de documentatie bij het meerjarenplan.



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2026-2031

Journalvolnummers: Budg. 85679

Gemeente Hoeilaart (0206.562.092)

Jan van Ruusbroecpark 0, 1560 Hoeilaart

Algemeen directeur: Brecht Van den Bogaert (wnd)

OCMW Hoeilaart (0212.219.469)

Groenendaalsesteenweg 32, 1560 Hoeilaart

Financieel directeur: Cindy Denies (wnd)

Beleidsdomein	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Algemene financiering						
Uitgaven	2.856.713,01	2.950.893,25	3.107.762,14	3.215.492,94	3.272.756,99	2.447.001,63
Ontvangsten	19.701.245,18	20.117.146,34	20.750.572,18	21.365.756,23	21.633.813,63	19.936.089,40
Algemeen bestuur						
Uitgaven	8.646.616,18	7.874.125,66	7.793.850,10	8.321.445,45	8.327.163,07	8.640.412,78
Ontvangsten	1.003.001,42	871.959,85	691.130,82	687.668,23	996.783,74	1.127.656,96
Mobiliteit						
Uitgaven	1.387.776,78	2.151.037,96	2.300.118,69	1.410.668,93	1.756.069,60	871.317,18
Ontvangsten	966,58	976,43	980,95	988,52	993,99	1.011,75
Natuur en milieubeheer						
Uitgaven	2.368.829,05	1.810.815,49	1.804.454,24	1.818.476,66	1.829.293,48	1.841.787,62
Ontvangsten	842.685,30	828.772,50	828.767,00	828.770,30	828.767,00	828.792,30
Veiligheidszorg						
Uitgaven	2.437.613,04	2.387.919,27	2.312.499,45	2.370.039,34	2.456.334,45	2.473.041,17
Ontvangsten	1.292.423,60	784.041,77	479.082,92	296.223,69	276.185,71	276.561,42
Ondernemen, toerisme en werk						
Uitgaven	1.307.750,82	2.845.363,19	1.362.354,37	1.355.514,12	1.365.307,77	1.451.099,25
Ontvangsten	2.364.674,00	861.433,24	859.600,44	857.797,74	856.025,25	857.721,84
Wonen en ruimtelijke ordening						
Uitgaven	1.690.442,73	1.662.454,07	1.554.706,45	1.512.186,96	1.365.031,54	1.457.133,81
Ontvangsten	305.773,75	340.239,95	334.734,35	345.522,33	423.024,93	363.204,77
Cultuur en vrije tijd						
Uitgaven	2.946.157,74	2.872.252,68	2.729.268,50	3.050.747,54	2.955.838,38	2.888.415,76
Ontvangsten	176.811,06	171.614,63	266.195,54	167.578,35	268.973,92	170.650,27
Leren en onderwijs						

Beleidsdomein	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	549.172,08	509.510,72	512.046,96	514.548,77	517.139,35	519.840,37
Ontvangsten	238.565,58	356.719,68	356.717,48	356.718,58	356.717,48	356.727,38
Sociaal beleid						
Uitgaven	1.979.899,26	1.957.825,59	1.999.096,33	2.042.073,43	2.034.624,39	2.079.350,50
Ontvangsten	1.031.747,70	1.026.545,51	1.034.543,33	1.045.892,11	1.027.007,63	1.039.544,41
Zorg						
Uitgaven	8.724.097,71	8.516.413,58	8.982.962,35	8.985.710,60	9.227.696,62	9.451.111,87
Ontvangsten	8.948.914,30	8.901.365,96	8.695.761,45	9.596.325,60	8.918.576,58	9.061.391,82
Algemeen totaal						
Uitgaven	34.895.068,40	35.538.611,46	34.459.119,58	34.596.904,74	35.107.255,64	34.120.511,94
Ontvangsten	35.906.808,47	34.260.815,86	34.298.086,46	35.549.241,68	35.586.869,86	34.019.352,32

Overzicht van de ontvangsten en uitgaven volgens de economische aard (T2)

Dit schema geeft vanuit de economische invalshoek een overzicht van de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de soorten ontvangsten en uitgaven.

Het is ingedeeld volgens de klassieke soorten van ontvangsten en uitgaven voor de exploitatie, de investeringen en de financiering.



T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2026-2031

Journalvolnummers: Budg. 85679

Gemeente Hoeilaart (0206.562.092)

Jan van Ruusbroecpark 0, 1560 Hoeilaart

Algemeen directeur: Brecht Van den Bogaert (wnd)

OCMW Hoeilaart (0212.219.469)

Groenendaalsesteenweg 32, 1560 Hoeilaart

Financieel directeur: Cindy Denies (wnd)

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I.Totaal exploitatie-uitgaven	28.405.820,44	28.086.015,08	28.332.162,26	29.449.331,59	29.923.619,83	30.568.878,26
A. Operationele uitgaven	27.873.704,53	27.551.662,29	27.792.934,04	28.903.082,19	29.377.493,07	30.086.461,95
1. Goederen en diensten	5.957.347,71	5.678.624,25	5.688.555,67	6.010.497,48	5.879.640,14	5.994.042,29
2. Bezoldigingen	14.745.865,59	14.743.742,33	15.151.792,59	15.758.520,04	16.281.968,45	16.812.182,69
a. Politiek personeel	354.877,41	363.404,20	369.817,45	376.332,44	382.960,44	389.718,08
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.350.049,53	2.402.187,34	2.412.886,55	2.626.637,38	2.778.638,76	2.918.618,38
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	11.248.634,52	11.217.434,12	11.605.309,87	11.982.756,94	12.341.246,07	12.705.151,02
f. Andere personeelskosten	679.756,45	645.163,27	645.912,08	652.577,04	656.499,50	673.616,93
g. Pensioenen	112.547,68	115.553,40	117.866,64	120.216,24	122.623,68	125.078,28
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	1.122.772,55	1.136.710,93	1.156.889,25	1.177.169,73	1.197.840,96	1.219.813,77
4. Toegestane werkingssubsidies	4.520.133,76	4.443.581,80	4.299.948,39	4.428.166,03	4.501.924,86	4.516.904,26
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	573.283,25	598.652,99	537.314,67	534.770,06	514.134,75	507.406,11
- aan de politiezone	1.446.825,00	1.518.000,00	1.438.276,86	1.553.000,00	1.631.000,00	1.634.000,00
- aan de hulpverleningszone	635.137,51	650.380,81	662.087,66	673.343,15	684.789,99	698.485,79
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	1.149.973,00	1.149.973,00	1.149.973,00	1.149.973,00	1.149.973,00	1.149.973,00
- aan besturen van de eredienst	40.000,00	41.600,00	43.200,00	44.800,00	46.500,00	48.200,00
- aan andere begunstigden	674.915,00	484.975,00	469.096,20	472.279,82	475.527,12	478.839,36
5. Andere operationele uitgaven	1.527.584,92	1.549.002,98	1.495.748,14	1.528.728,91	1.516.118,66	1.543.518,94
B. Financiële uitgaven	532.115,91	534.352,79	539.228,22	546.249,40	546.126,76	482.416,31
1. Rente	529.425,91	531.662,79	536.538,22	543.559,40	543.436,76	479.726,31
- aan financiële instellingen	462.359,19	470.443,75	478.430,30	490.895,60	498.120,08	438.083,19
- aan andere entiteiten	67.066,72	61.219,04	58.107,92	52.663,80	45.316,68	41.643,12
2. Andere financiële uitgaven	2.690,00	2.690,00	2.690,00	2.690,00	2.690,00	2.690,00

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal exploitatieontvangsten	30.183.092,06	30.189.428,36	30.588.206,18	31.080.737,60	31.559.680,81	32.077.921,72
A. Operationele ontvangsten	29.862.317,33	29.885.389,84	30.298.602,73	30.793.394,21	31.214.582,64	31.801.104,35
1. Ontvangsten uit de werking	8.242.243,26	8.262.908,90	8.379.554,03	8.478.887,13	8.600.091,65	8.741.308,51
a. Ontvangsten uit retributies	1.514.475,53	1.514.475,53	1.514.476,53	1.514.475,53	1.514.477,53	1.514.475,53
b. Andere ontvangsten uit de werking	6.727.767,73	6.748.433,37	6.865.077,50	6.964.411,60	7.085.614,12	7.226.832,98
2. Fiscale ontvangsten en boetes	14.611.670,60	14.447.789,34	14.550.870,89	14.754.687,37	14.912.210,96	15.212.039,81
a. Aanvullende belastingen	12.912.550,60	13.257.469,34	13.665.830,89	14.069.815,37	14.247.690,96	14.547.519,81
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	6.237.052,41	6.391.871,55	6.613.793,03	6.803.591,42	6.992.140,88	7.185.348,55
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	6.468.707,56	6.655.225,60	6.838.084,10	7.049.219,69	7.035.532,37	7.139.078,35
- Andere aanvullende belastingen	206.790,63	210.372,19	213.953,76	217.004,26	220.017,71	223.092,91
b. Andere belastingen	416.950,00	416.950,00	416.950,00	399.950,00	399.950,00	399.950,00
c. Boetes	1.282.170,00	773.370,00	468.090,00	284.922,00	264.570,00	264.570,00
3. Werkingssubsidies	6.793.472,79	6.926.427,22	7.125.590,39	7.317.998,44	7.454.938,46	7.604.454,33
a. Algemene werkingssubsidies	3.486.422,63	3.551.458,84	3.740.008,34	3.918.360,84	4.071.331,34	4.202.007,32
- Gemeentefonds	2.503.786,72	2.520.002,93	2.598.029,93	2.678.710,93	2.762.205,93	2.848.881,93
- Andere algemene werkingssubsidies	982.635,91	1.031.455,91	1.141.978,41	1.239.649,91	1.309.125,41	1.353.125,39
- van de Vlaamse overheid	965.235,91	1.014.055,91	1.124.578,41	1.222.249,91	1.291.725,41	1.335.725,39
- van andere entiteiten	17.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00
b. Specifieke werkingssubsidies	3.307.050,16	3.374.968,38	3.385.582,05	3.399.637,60	3.383.607,12	3.402.447,01
- van de federale overheid	1.236.738,52	1.254.654,07	1.264.205,16	1.277.113,49	1.259.844,33	1.273.927,21
- van de Vlaamse overheid	2.065.311,64	2.115.314,31	2.116.376,89	2.117.524,11	2.118.762,79	2.123.519,80
- van andere entiteiten	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
4. Recuperatie individuele hulpverlening	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
5. Andere operationele ontvangsten	139.930,68	173.264,38	167.587,42	166.821,27	172.341,57	168.301,70
B. Financiële ontvangsten	320.774,73	304.038,52	289.603,45	287.343,39	345.098,17	276.817,37

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal investeringsuitgaven	4.006.837,04	5.059.710,25	3.598.742,81	2.495.645,68	2.535.604,87	1.673.859,67
B. Investerings in materiële vaste activa	3.519.261,13	3.355.079,15	3.440.405,09	2.303.652,49	2.412.525,61	1.580.034,69
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.519.261,13	3.355.079,15	3.424.610,50	2.303.652,49	2.412.525,61	1.580.034,69
a. Terreinen en gebouwen	1.196.879,21	863.530,19	1.168.565,18	1.011.180,38	984.722,79	970.198,94
b. Wegen en andere infrastructuur	1.101.224,99	1.507.600,00	1.679.700,00	914.200,00	1.139.500,00	236.000,00
c. Roerende goederen	1.022.805,93	785.497,96	353.906,32	358.427,11	278.687,82	280.142,75
d. Leasing en soortgelijke rechten	198.351,00	198.450,00	197.439,00	9.845,00	9.615,00	93.693,00

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
e. Erfgoed	0,00	1,00	25.000,00	10.000,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	15.794,59	0,00	0,00	0,00
a. Onroerende goederen	0,00	0,00	15.794,59	0,00	0,00	0,00
C. Investerings in immateriële vaste activa	398.599,52	144.631,10	98.337,72	131.993,19	63.079,26	33.824,98
D. Toegestane investeringssubsidies	88.976,39	1.560.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
- aan de hulpverleningszone	88.976,39	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
- aan andere begunstigen	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal investeringsontvangsten	2.945.500,71	1.295.600,71	888.558,18	1.588.558,18	1.208.558,18	1.238.558,18
A. Verkoop van financiële vaste activa	38.558,18	38.558,18	38.558,18	38.558,18	38.558,18	38.558,18
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	38.558,18	38.558,18	38.558,18	38.558,18	38.558,18	38.558,18
B. Verkoop van materiële vaste activa	1.049.000,00	750.000,00	750.000,00	1.550.000,00	1.070.000,00	1.200.000,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	760.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
a. Terreinen en gebouwen	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
c. Roerende goederen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	289.000,00	0,00	0,00	800.000,00	320.000,00	450.000,00
a. Onroerende goederen	289.000,00	0,00	0,00	800.000,00	320.000,00	450.000,00
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	1.857.942,53	507.042,53	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
- van de Vlaamse overheid	1.857.942,53	507.042,53	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal financieringsuitgaven	2.482.410,92	2.392.886,13	2.528.214,51	2.651.927,47	2.648.030,94	1.877.774,01
A. Vereffening van financiële schulden	2.203.060,92	2.294.036,13	2.421.364,51	2.540.077,47	2.596.180,94	1.825.924,01
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	2.203.060,92	2.294.036,13	2.421.364,51	2.540.077,47	2.596.180,94	1.825.924,01
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	279.350,00	98.850,00	106.850,00	111.850,00	51.850,00	51.850,00
1. Toegestane leningen	279.350,00	98.850,00	106.850,00	111.850,00	51.850,00	51.850,00
- aan autonome gemeentebesturen (AGB)	279.350,00	98.850,00	106.850,00	111.850,00	51.850,00	51.850,00

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal financieringsontvangsten	2.778.215,70	2.775.786,79	2.821.322,10	2.879.945,90	2.818.630,87	702.872,42

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
A. Aangaan van financiële schulden	2.128.351,00	2.148.450,00	2.197.439,00	2.259.845,00	2.209.615,00	93.693,00
1. Opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	1.930.000,00	1.950.000,00	2.000.000,00	2.250.000,00	2.200.000,00	0,00
2. Opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	198.351,00	198.450,00	197.439,00	9.845,00	9.615,00	93.693,00
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	649.864,70	627.336,79	623.883,10	620.100,90	609.015,87	609.179,42
1. Terugvordering van toegestane leningen	649.864,70	627.336,79	623.883,10	620.100,90	609.015,87	609.179,42
a. Periodieke terugvorderingen	649.864,70	627.336,79	623.883,10	620.100,90	609.015,87	609.179,42

BUDGETTAIR RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	1.777.271,62	2.103.413,28	2.256.043,92	1.631.406,01	1.636.060,98	1.509.043,46
II. Investeringsaldo	-1.061.336,33	-3.764.109,54	-2.710.184,63	-907.087,50	-1.327.046,69	-435.301,49
III. Saldo van exploitatie en investeringen	715.935,29	-1.660.696,26	-454.140,71	724.318,51	309.014,29	1.073.741,97
IV. Financieringssaldo	295.804,78	382.900,66	293.107,59	228.018,43	170.599,93	-1.174.901,59
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	1.011.740,07	-1.277.795,60	-161.033,12	952.336,94	479.614,22	-101.159,62

Overzicht van de financiële schulden (schema T3)

Het schema over de financiële schulden moet de raadsleden inzicht verschaffen in de evolutie van de financiële schulden in de periode van 2026 tot en met 2031.

Het geeft een overzicht van:

- de (geraamde) financiële schulden op 1 januari van elk jaar;
- de nieuwe leningen en leasings die het bestuur volgens de budgettaire planning per jaar zal aangaan;
- de kapitaalsaflossingen die per jaar zullen worden gedaan;
- de (geraamde) financiële schuld die daar op 31 december van elk jaar uit volgt.

Bovendien maakt elke rubriek het onderscheid tussen schulden uit obligatieleningen, schulden uit leasingcontracten en soortgelijke overeenkomsten, schulden aan banken en schulden uit andere leningen.



T3: Evolutie van de financiële schulden

2026-2031

Journalvolnummers: Budg. 85679

Gemeente Hoeilaart (0206.562.092)

Jan van Ruusbroecpark 0, 1560 Hoeilaart

Algemeen directeur: Brecht Van den Bogaert (wnd)

OCMW Hoeilaart (0212.219.469)

Groenendaalsesteenweg 32, 1560 Hoeilaart

Financieel directeur: Cindy Denies (wnd)

Geraamde financiële schulden	2026	2027	2028	2029	2030	2031
A. Financiële schulden op 1 januari	18.470.528,06	18.395.818,14	18.250.232,01	18.026.306,50	17.746.074,03	17.359.508,09
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	2.657.567,41	2.465.410,08	2.261.015,75	2.043.816,42	1.634.050,09	1.224.632,76
3. Schulden aan kredietinstellingen	15.722.895,35	15.862.859,09	15.944.183,62	15.959.973,77	16.112.023,94	16.134.875,33
4. Andere leningen	90.065,30	67.548,97	45.032,64	22.516,31	0,00	0,00
B. Nieuwe leningen en leasings	2.128.351,00	2.148.450,00	2.197.439,00	2.259.845,00	2.209.615,00	93.693,00
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	198.351,00	198.450,00	197.439,00	9.845,00	9.615,00	93.693,00
3. Schulden aan kredietinstellingen	1.930.000,00	1.950.000,00	2.000.000,00	2.250.000,00	2.200.000,00	0,00
C. Aflossingen	2.203.060,92	2.294.036,13	2.421.364,51	2.540.077,47	2.596.180,94	1.825.924,01
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	390.508,33	402.844,33	414.638,33	419.611,33	419.032,33	408.160,39
3. Schulden aan kredietinstellingen	1.790.036,26	1.868.675,47	1.984.209,85	2.097.949,83	2.177.148,61	1.417.763,62
4. Andere leningen	22.516,33	22.516,33	22.516,33	22.516,31	0,00	0,00
D. Financiële schulden op 31 december (A+B-C)	18.395.818,14	18.250.232,01	18.026.306,50	17.746.074,03	17.359.508,09	15.627.277,08
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	2.465.410,08	2.261.015,75	2.043.816,42	1.634.050,09	1.224.632,76	910.165,37
3. Schulden aan kredietinstellingen	15.862.859,09	15.944.183,62	15.959.973,77	16.112.023,94	16.134.875,33	14.717.111,71
4. Andere leningen	67.548,97	45.032,64	22.516,31	0,00	0,00	0,00

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2026 2026: Budg. 85679

Overzicht van de investeringen

Het overzicht geeft een beknopte omschrijving weer van de investeringen en de daarvoor geraamde uitgaven en eventuele ontvangsten. Het bestrijkt de volledige periode 2026-2031 en toont de investeringen per jaar.

Overzicht investeringen

			Waarden													
			Kasstroomrichting													
			Som van Bedrag 2026		Som van Bedrag 2027		Som van Bedrag 2028		Som van Bedrag 2029		Som van Bedrag 2030		Som van Bedrag 2031			
Beleidsdoelstelling	Beleidsdoelstelling omschrijving	Omschrijving budgetboekjaar	Ontvangst	Uitgave	Ontvangst	Uitgave	Ontvangst	Uitgave	Ontvangst	Uitgave	Ontvangst	Uitgave	Ontvangst	Uitgave		
BD-2	Veiligheid	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen						20.000,00								
		Overige infrastructuur betreffende de wegen		65.000,00		35.000,00		15.000,00		15.000,00		15.000,00		15.000,00		
		Plannen en studies		30.000,00												
		Toegestane investeringssubsidies		88.976,39		60.000,00		60.000,00		60.000,00		60.000,00		60.000,00		
Totaal BD-2				183.976,39		95.000,00		95.000,00		75.000,00		75.000,00		75.000,00		
BD-3	Veilige en toegankelijke mobiliteit	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen		8.000,00												
		Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen				25.000,00										
		Overige infrastructuur betreffende de wegen		140.000,00		61.000,00		61.000,00		61.000,00		61.000,00		61.000,00		
		Wegen		40.000,00					50.000,00		900.000,00					
Totaal BD-3				188.000,00		86.000,00		61.000,00		111.000,00		961.000,00		61.000,00		
BD-4	Klimaat en groen	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen		2.000,00		250,00										
		Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen				50.000,00										
		Kunstvoorwerpen								10.000,00						
		Overige infrastructuur betreffende de wegen		30.000,00		30.000,00		30.000,00		30.000,00		30.000,00		30.000,00		
		Overige onroerende infrastructuur		50.000,00		50.000,00		50.000,00		170.000,00		50.000,00		50.000,00		
		Plannen en studies				20.000,00										
		Rollend materieel - gemeenschapsgoederen				70.000,00										
		Wegen		260.000,00		1.270.600,00		1.461.200,00		508.200,00						
Totaal BD-4				342.000,00		1.490.850,00		1.541.200,00		718.200,00		80.000,00		80.000,00		
BD-5	Haalbaar wonen	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten		175.000,00		100.000,00		70.000,00		70.000,00		20.000,00				
		Plannen en studies		80.000,00												
Totaal BD-5				255.000,00		100.000,00		70.000,00		70.000,00		20.000,00				
BD-6	Gezond leven en toegankelijke zorg	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten		2.300,00												
		Gebouwen - gemeenschapsgoederen		81.949,84				287.913,96								
		Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen		5.985,00		5.539,61		6.119,19		5.858,92		6.022,79		6.443,32		
		Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	35.000,00													
Totaal BD-6			35.000,00	90.234,84		5.539,61		294.033,15		5.858,92		6.022,79		6.443,32		
BD-7	Kansrijke ontwikkeling	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten		17.000,00												
		Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen		17.000,00		10.000,00										
		Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen		7.000,00		6.000,00		2.000,00		2.000,00		2.000,00		2.000,00		
		Overige onroerende infrastructuur		90.000,00		20.000,00		20.000,00		40.000,00		40.000,00		40.000,00		
Totaal BD-7				131.000,00		36.000,00		22.000,00		42.000,00		42.000,00		42.000,00		
BD-8	Betrouwbaar bestuur	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten		38.000,00		9.300,00		13.000,00		5.000,00		5.000,00		18.466,59		
		Gebouwen - gemeenschapsgoederen		137.824,74												
		Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen		25.000,00		265.900,00		300,00		300,00		300,00		300,00		
		Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn			184.100,00											
		Meubilair en kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen		13.149,50		13.429,09		23.643,81		13.850,26		14.060,21		14.311,41		
		Overige onroerende infrastructuur		3.724,99												
Totaal BD-8				217.699,23	184.100,00	288.629,09		36.943,81		19.150,26		19.360,21		33.078,00		
BD-9	Hechte gemeenschap	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten								6.500,00						
		Gebouwen - gemeenschapsgoederen								35.500,21		29.167,47		0,00		
		Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen				15.000,00										
		Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	1.500.000,00				100.000,00				100.000,00					
		Kunstvoorwerpen				1,00		25.000,00								
		Meubilair en kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen		25.000,00		32.500,00		45.000,00		95.000,00		25.000,00		30.000,00		
		Overige onroerende infrastructuur		2.500,00				2.500,00				2.500,00				
		Toegestane investeringssubsidies				1.500.000,00										
Totaal BD-9			1.500.000,00	27.500,00		1.547.501,00	100.000,00	72.500,00		137.000,21	100.000,00	56.667,47		30.000,00		
BD-10	Ondernemerschap	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten		324,60		331,10		337,72		344,47		351,36		358,39		
		Gebouwen - gemeenschapsgoederen	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00		
Totaal BD-10			750.000,00	750.324,60	750.000,00	750.331,10	750.000,00	750.337,72	750.000,00	750.344,47	750.000,00	750.351,36	750.000,00	750.358,39		
(leeg)	(leeg)	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen		15.587,49				20.000,00		5.623,79		80.000,00				
		Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	38.558,18		38.558,18		38.558,18		38.558,18		38.558,18		38.558,18			
		Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten								35.148,72		22.727,90				
		Gebouwen - bedrijfsmatige MVA		42.000,00		42.000,00		42.000,00		42.000,00		42.000,00		42.000,00		
		Gebouwen - gemeenschapsgoederen		167.517,14		71.280,19		68.651,22		178.056,38		83.555,32		178.198,94		
		Gebouwen - overige materiële vaste activa - aanschaffingswaarde						15.794,59	800.000,00							
		Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen		71.980,00		40.000,00		67.152,40		40.000,00		40.000,00		41.200,00		
		Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA		32.000,00		32.000,00		32.000,00		32.000,00		32.000,00		32.000,00		
		Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen		125.196,43		87.129,26		67.190,92		46.417,93		57.849,03		41.521,65		
		Meubilair en kantooruitrusting - bedrijfsmatige MVA		21.000,00		21.000,00		21.000,00		21.000,00		21.000,00		21.000,00		
		Meubilair en kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen		41.495,00		12.000,00		19.500,00		12.000,00		60.455,79		71.366,37		
		Overige infrastructuur betreffende de wegen		40.000,00		40.000,00		40.000,00		40.000,00		40.000,00		40.000,00		
		Overige onroerende infrastructuur				1.000,00						1.000,00				
		Plannen en studies		55.974,92		15.000,00		15.000,00		15.000,00		15.000,00		15.000,00		
		Rollend materieel - gemeenschapsgoederen		10.000,00	630.000,00		100.000,00		50.000,00		90.000,00		20.000,00		20.000,00	
		Terreinen - overige materiële vaste activa - aanschaffingswaarde	289.000,00									320.000,00		450.000,00		
		Terreinen en gebouwen in leasing - gemeenschapsgoederen		198.351,00		198.450,00		197.439,00		9.845,00		9.615,00			93.693,00	
		Vord. wegens prefinanciering inv.subs. die binnen het jaar vervallen	322.942,53		322.942,53											
		Wegen		380.000,00												
		Totaal (leeg)			660.500,71	1.821.101,98	361.500,71	659.859,45	38.558,18	655.728,13	838.558,18	567.091,82	358.558,18	525.203,04	488.558,18	595.979,96
		Eindtotaal			2.945.500,71	4.006.837,04	1.295.600,71	5.059.710,25	888.558,18	3.598.742,81	1.588.558,18	2.495.645,68	1.208.558,18	2.535.604,87	1.238.558,18	1.673.859,67

Financiële risico's

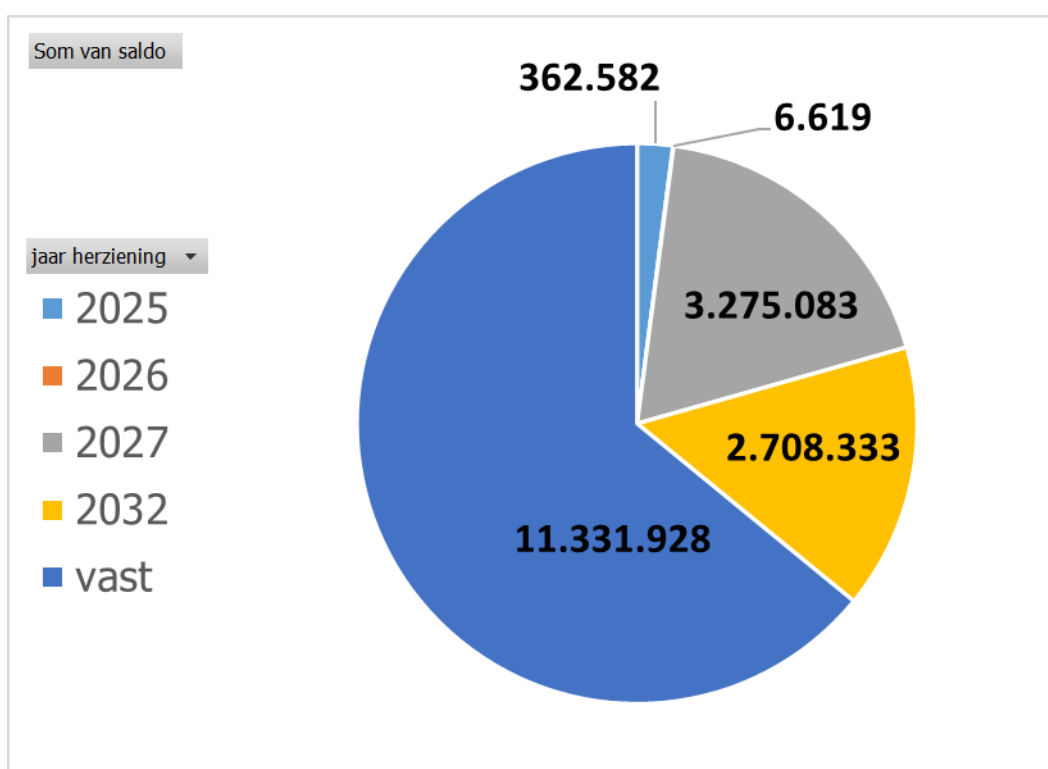
Dit overzicht bevat een omschrijving van de financiële risico's die het bestuur loopt. Een volledig en transparant overzicht is onontbeerlijk om een correcte inschatting te kunnen maken van de werkelijke toestand van de financiën van het bestuur.

Omdat financiële risico's de eigenlijke inhoud van het meerjarenplan in belangrijke mate kunnen nuanceren, moeten de raadsleden over die essentiële informatie kunnen beschikken op het ogenblik dat ze beslissen over het meerjarenplan. Het gaat er vooral om de raadsleden te wijzen op risico's die een belangrijke impact kunnen hebben op de financiële situatie van het bestuur als ze zich zouden voordoen.

Risico's inzake het schuldbeheer

A. Renterisico

Hieronder volgt, op datum van 1/10/2025, een overzicht van de inventaris van de schuld opgedeeld per jaar van de volgende rentevoetherziening.



Ruim 64% van de schuld bestaat uit leningen met een vaste rentevoet. Voor 64% van de leningen (t.w.v. 11,3 MIO euro) is er dus geen renterisico. Een belangrijk deel van de leningen (t.w.v. 3,6 MIO euro) heeft een volgende rentevoetherziening binnen dit meerjarenplan. De schuld die op zeer korte termijn (2025 en 2026) wordt herzien, is minimaal. Daardoor is het renterisico op korte termijn weinig risicovol.

B. Lopende lening- en leasingovereenkomsten of op te nemen leningen die niet worden terugbetaald volgens het klassieke patroon van periodieke aflossingen

Het bestuur heeft geen lopende overeenkomsten of plant geen op te nemen leningen waarvan de schuld (of een deel ervan) pas wordt afgelost op een tijdstip dat in de verre toekomst ligt en die dus niet worden terugbetaald volgens het klassieke patroon van periodieke aflossingen.

C. Liquiditeits- en herfinancieringsrisico

Het bestuur heeft geen kennis van elementen die wijzen op een risico om in de toekomst onvoldoende financiering te vinden om de toekomstige investeringen te financieren.

Risico's inzake het thesauriebeheer

A. De solvabiliteit van de instelling waarbij wordt belegd

De EU-wijde EBA-stresstest van 2025 bevestigde de financiële soliditeit en veerkracht van huisbank Belfius. Het bevestigt opnieuw de sterke solvabiliteitspositie van Belfius, zijn degelijke veerkracht bij tegenslag en de relevantie van een gezond financieel en risicobeheer als hoeksteen van zijn consequente diversificatiestrategie op lange termijn. De rating agencies Standard & Poor's, Moody's en Fitch beoordelen Belfius Bank met een rating van respectievelijk A, A1 en A- (update 07/2025).

B. De mate waarin het kapitaal van de beleggingen wordt gewaarborgd

Het bestuur bezit geen beleggingen, enkel liquiditeiten op korte termijn. Deze kapitalen zijn beperkt gewaarborgd door het Belgische Garantiefonds ten belope van 100.000 EUR per entiteit.

C. De mate waarin de opbrengst van de beleggingen wordt gewaarborgd

Gezien het bestuur enkel liquiditeiten op korte termijn bezit dewelke zijn geplaatst op spaarrekeningen is er geen gewaarborgde opbrengst. De rente van de Belfius Treasury+ spaarrekening kan ten allen tijde wijzigen. Voor rentewijzigingen m.b.t. de Belfius Fidelity en Belfius Treasury Special spaarrekening geldt dat elke wijziging minstens 35 kalenderdagen op voorhand via rekeningafschrift dient te worden gemeld. Gedurende de tussenperiode geldt nog steeds de bestaande rentevergoeding.

Risico's inzake de evolutie van de exploitatieontvangsten

A. Opbrengsten uit de werking

In het meerjarenplan is momenteel een stijging van de ontvangsten opgenomen voor een totaalbedrag van 1,2 MIO euro (200 K euro/jaar). Deze extra ontvangst dient gerealiseerd te worden binnen het woonzorgcentrum. Bij opmaak van het plan waren nog geen concreet uitgewerkte en gevalideerde maatregelen beschikbaar die deze extra ontvangst verantwoorden. Er bestaat dus momenteel een risico dat deze ontvangst niet (geheel) zal worden gerealiseerd zoals momenteel opgenomen in het plan.

Op 22 september 2025 lichtte minister-president Diependaele de septemberverklaring toe in het Vlaams parlement. Met 1,5 miljard euro aan maatregelen wil de Vlaamse regering de begroting tegen 2027 in evenwicht brengen. Die keuzes raken ook lokale besturen. Zo zal er 46 miljoen euro worden bespaard in de ouderenzorg (woonzorgcentra). Het gevolg van deze besparing voor Hoeilaart is bij opmaak van het meerjarenplan nog onduidelijk. De ontvangsten i.k.v. het dagforfait zijn hoogstwaarschijnlijk wel overschat.

B. Opcentiemen op de onroerende voorheffing en op deciemmen verkeersbelasting

Voor de ramingen vanaf 2024 hanteert de Vlaamse Belastingdienst een nieuwe ramingsmethodiek voor de onroerende voorheffing: zij vertrekken vanaf nu voor aanslagjaar x van het niet-geïndexeerd kadastraal inkomen (KI) en niet langer van de werkelijke ontvangsten van aanslagjaar x-2. Dit zou een correctere en volledigere raming moeten opleveren. Dat komt door het feit dat ze met deze methodiek niet meer afhankelijk zijn van het inkohieringsritme maar onmiddellijk het volledige niet-geïndexeerd KI per aanslagjaar in rekening brengen.

Voortaan bezorgt de Vlaamse Belastingdienst ook een meerjarenraming voor zowel de onroerende voorheffing als de verkeersbelastingen.

De ramingen van Vlabel zijn niet bindend. Er wordt gebruik gemaakt van dezelfde ramingsmethodiek voor alle steden en gemeenten.

C. De aanvullende gemeentebelasting op de personenbelasting

De FOD Financiën maakt de ramingen op basis van de huidige beschikbare gegevens. Deze ramingen houden evenwel rekening met de geschatte stijging van de inkomsten, in combinatie met de indexatie van de fiscale tarieven.

De ramingen houden eveneens rekening met de impact van de verschillende maatregelen die de federale regering op het gebied van de personenbelasting voorziet door te voeren.

Het is belangrijk op te merken dat de realisatie van de werkelijke ontvangsten gedurende deze periode kan afhangen van een aantal factoren die op dit ogenblik moeilijk precies zijn in te schatten, zoals daar zijn:

- De impact uitgaande van onverwachte schommelingen in het inkohieringsritme voor elk van de betrokken aanslagjaren;
- Uitzonderlijke inkomsten ingevolge controles en rechtzettingen van vorige aanslagjaren;
- Uitzonderlijk verleende ontheffingen;
- Onverwachte en bijkomende invorderingsmoeilijkheden ingevolge faillissementen, nalatenschappen, echtscheidingen, bezwaren, verlenen van betalingsfaciliteiten.

Rekening houdend met de bovenstaande opmerkingen dient aangestipt dat de geraamde ontvangsten nog kunnen fluctueren van het ene jaar op het andere en dit afhankelijk van de evolutie van de economische groei en a fortiori de belastbare loonmassa.

D. Opbrengsten uit GAS5

Het bestuur heeft het voornemen om vanaf 2026 gemeentelijke administratieve geldboetes (GAS) op te leggen voor beperkte snelheidsovertredingen die worden begaan op plaatsen waar de snelheid beperkt is tot 30 of 50 km per uur. De ramingen opgenomen in het meerjarenplan zijn indicatief gezien deze gebaseerd zijn op een schatting van het aantal inbreuken en de soort inbreuk.

E. Dividenden netbeheer elektriciteit en aardgas

Fluvius Zenne-Dijle meldt dat de vooruitzichten voor de periode 2026-2028 zijn opgesteld behoudens onvoorziene omstandigheden. De vooruitzichten houden echter geen rekening met de mogelijke impact van een versterking van het eigen vermogen van de Fluvius groep door de Vlaamse overheid. Het risico bestaat dat de participatie van het bestuur daardoor verwatert en de dividenden zullen dalen. Er heerst eveneens onduidelijkheid over de eventuele verkoop van de aandelen Publi-T en/of Publigas aan de Vlaamse Regering en de consequenties daarvan.

De vooruitzichten 2029-2031 worden enkel als indicatief aanzien. Ze hebben immers betrekking op een nieuwe tariefperiode voor de gereguleerde activiteiten elektriciteits- en gasdistributie waarover de Vlaamse Nutsregulator nog geen enkele beslissing heeft genomen. Er is bijgevolg nog geen dividendbeleid bepaald door de raden van bestuur voor deze periode.

F. Werkingssubsidies Kind & Gezin

Op basis van de, bij opmaak van het aangepaste meerjarenplan, beschikbare informatie werd a.d.h.v. de rekenmodule van Kind & Gezin de te verwachten subsidie berekend. Hiervoor worden verschillende veronderstellingen gebruikt die van de werkelijke ontwikkelingen in de

toekomst kunnen afwijken. Als gevolg van de complexiteit van de berekeningen is de toelage zeer onderhevig aan veranderingen in de veronderstellingen.

G. Belasting gebouwen economische bedrijvigheid

Enkele individuele aanslagen werden in het verleden meermaals succesvol aangevochten bij de rechtbank. Het bestuur diende de belasting terug te betalen. De opbrengsten in het meerjarenplan worden dus voorzichtigheidshalve beperkt aangezien de belastingplichtige moet worden terugbetaald als de rechtbank de aanslag vernietigt. Het reglement werd nog niet ten gronde aangepast waardoor de bruikbaarheid ervan potentieel in gedrang komt.

Risico's inzake de evolutie van de exploitatie-uitgaven

A. Evolutie van de bezoldigingen en sociale lasten

De laatste spilindex werd bereikt in januari 2025. Als gevolg daarvan werden de wedden van het overheidspersoneel in maart 2025 met 2% aangepast aan de gestegen levensduurte.

De volgende spilindex zou bereikt worden in januari 2026. Als gevolg daarvan zouden de wedden van het overheidspersoneel in april 2026 opnieuw met 2% aangepast worden. Hierna gaan we uit van een jaarlijkse overschrijding van de spilindex in januari en een daaropvolgende aanpassing van de wedden in april.

Op 22 oktober ontving het bestuur het schrijven van VVSG omtrent de onderhandelingen met de vakbonden over een sectoraal akkoord 2026-2031. De onderhandelingen staan on hold en het is onduidelijk of en wanneer de onderhandelingen opnieuw zullen opstarten.

De VVSG heeft, als werkgeversfederatie van de lokale besturen, de vakbonden het volgende aanbod gedaan: In 2027 voorziet elk bestuur een enveloppe van 0,75% van de loonmassa en in 2030 een tweede enveloppe van 0,75% van de loonmassa, samen goed voor 1,5% van de loonmassa tegen het einde van de legislatuur. Voor Hoeilaart zou dit 110.578,06 euro betekenen in 2027 en 122.114,76 euro in 2030. Gezien het huidige onzekere karakter van het akkoord, werden deze bedragen momenteel niet voorzien in het meerjarenplan.

B. Evolutie van de pensioenlasten

De projecties die de Federale Pensioendienst (FPD) ter beschikking stelt m.b.t. de responsabiliserings-bijdrage zijn indicatief. De simulaties geven een indicatie, die met voorzichtigheid moet worden geïnterpreteerd, over

welke evolutie het bestuur kan verwachten in de komende 5 jaar. In geen geval geven zij de werkelijk verschuldigde pensioenbijdragen weer. De raming wordt berekend op basis van de algemene trend in de loonmassa van de statutairen en de pensioenlast, die op werkgeversniveau bij het bestuur waargenomen werd, in de periode van 4 jaar voorafgaand aan de gebruikte brongegevens. Bijgevolg zullen de geraamde cijfers afwijken van de werkelijk verschuldigde pensioenbijdragen. De FPD biedt dus geen garantie omtrent de juistheid van vermelde voorspellingen. Voor de bijdragen verschuldigd vanaf het jaar 2019 kan een korting op deze bijdrage worden toegekend n.a.v. de gestorte premies in het kader van de tweede pensioenpijler van de contractuele personeelsleden. De grootorde van de korting kan niet ingeschat worden.

Gezien de gehanteerde loonmassa van de statutaire medewerkers in de simulatie van de FPD heel sterk afweek van die van het bestuur, werd geopteerd om de simulatie aan te passen met de hypothese van het bestuur m.b.t. de loonmassa van de statutaire medewerkers.

C. Dalende exploitatie-uitgaven

In het meerjarenplan is momenteel een daling van de uitgaven opgenomen voor een totaalbedrag van 1,2 MIO euro (200 K euro/jaar). Deze besparing dient gerealiseerd te worden binnen het woonzorgcentrum. Bij opmaak van het plan waren nog geen concreet uitgewerkte en gevalideerde maatregelen beschikbaar die deze besparing verantwoorden. Er bestaat dus momenteel een risico dat deze besparing niet (geheel) zal worden gerealiseerd zoals momenteel opgenomen in het plan.

D. Nieuwe exploitatie-uitgaven

NIHIL

Risico's als gevolg van bepaalde overeenkomsten

A. Borgstellingen

Het bestuur staat borg voor de leningen aangegaan bij Belfius Bank voor de volgende 3 belanghebbenden:

1. VVSG vzw (bedrag van de waarborg dd. 31/12/2024: 158.504,98 euro)
2. Iverlek opdrachthoudende vereniging (bedrag van de waarborg dd. 31/12/2024: 339.417,11 euro)
3. Zefier cvba (bedrag van de waarborg dd. 31/12/2024: 16.582,02 euro)

B. Toegestane leningen

Het bestuur plant enkel leningen toe te staan aan AGB Holar. Deze verbonden entiteit valt onder de volledige controle van het bestuur. Het financiële risico is derhalve beperkt.

Risico's inzake de verplichtingen tegenover verbonden partijen

A. Politiezone Druivenstreek

Het federaal regeerakkoord wil de financiering van de lokale politiezones vereenvoudigen en de huidige KUL-norm vervangen. Het systeem zou worden hervormd met als doel elke lokale Politiezone de middelen toe te kennen die hen toelaten een gelijkwaardige en adequate basispolitiezorg te kunnen aanbieden. Het uitgangspunt hiervoor is een hogere, flexibelere en meer transparante financiering (inclusief indexatie) op basis van een haalbare en verantwoorde verdeelsleutel die indien nodig kan bijgesteld worden.

De impact van deze nieuwe financiering op de lokale financiën is vooralsnog onbekend.

De gemeentedotatie vormt het sluitstuk van de politiebegroting waardoor de toekomstige tekorten sowieso zullen moeten worden bijgepast door het bestuur.

B. Hulpverleningszone Oost Vlaams-Brabant

Het federaal regeerakkoord voorziet een indexering van de federale middelen voor de hulpverleningszones. Tevens zal er worden gewerkt aan een verhoging van de federale dotaties waardoor er een meer evenwichtige verdeling (50/50) tussen de financieringsbijdrage van de federale overheid en deze van de lokale besturen tot stand komt zoals de wet bepaalt.

De impact hiervan op de lokale financiën is vooralsnog onbekend.

C. AGB Holar

Sedert 1 januari 2016 kan niet langer worden gewerkt met werkings-subsidies en moet er een verband bestaan tussen de prijs en de subsidie die de gemeente betaalt. Het 'tekort' van het AGB moet daarom worden opgevangen door een prijssubsidie waarbij de gemeente – om een economisch rendabel AGB te hebben – tegemoetkomt in het tarief van de aangerekende prestaties van het AGB en hierop ook BTW betaalt. Aangezien deze BTW voor de gemeente niet aftrekbaar is, resulteert dit in extra uitgaven voor de gemeente. In de meerjarenplanning houdt de gemeente rekening met deze financieringswijze, waarbij de prijssubsidie jaarlijks fluctueert.

D. Erediensten

Artikel 92 van het keizerlijk decreet van 30 december 1809 is nog steeds van toepassing. Dat betekent dat de gemeenten moeten tussenkomen in de tekorten van de eredienstbesturen, de huisvesting van de pastoor of de bedienaar van de eredienst, en moeten bijdragen in de grove herstellingen van de gebouwen van de eredienst.

Andere risico's

A. Inschatting verkoopprijs bij geplande verkopen van onroerende goederen

Er bestaat een risico dat de geraamde prijs niet verkregen wordt. Voor 1 pand werd een officieel schattingsverslag bekomen. Voor de andere panden werd een eigen inschatting gemaakt.

B. Hangende juridische geschillen

Op datum van opmaak van het MJP had het bestuur kennis van de volgende hangende juridische geschillen met een mogelijke (negatieve) financiële impact:

- Dubbele brandweerbijdrage

De beschermde gemeenten zouden in 2015 een dubbele bijdrage moeten betalen. Immers werd in 2015 reeds rechtstreeks aan de Hulpverleningszone Oost betaald, op grond van de nieuwe Wet Civiele Veiligheid. De provinciegouverneur heeft echter, na aankondiging in maart 2015, een bedrag van 192.958,27 euro geïnd, gevolgd door een tweede inning in het jaar 2019 van 208.872,67 euro, ditmaal op grond van de oude Wet Civiele Bescherming. Indien we dit onverschuldigd bedrag kunnen terugvorderen, komt dit neer op 401.830,94 euro in ons voordeel, vermeerderd met interesten.

In de lopende procedure bevindt het dossier zich momenteel in eerste aanleg. Dit houdt in dat de andere partijen (de Belgische Staat en de centrumgemeenten) nog in hoger beroep kunnen gaan. Indien zij hiervoor kiezen, zal de zaak worden behandeld door het Hof van Beroep te Brussel, waar momenteel aanzienlijke achterstanden zijn, wat kan leiden tot een vertraging van meerdere jaren.

Het vonnis betreft een gemengd tussenvonnissen, wat betekent dat het geschil nog niet definitief is beslecht. Het dossier blijft in behandeling bij dezelfde rechter en rechtbank.

Hoewel bepaalde observaties van de rechter niet expliciet zijn opgenomen in het vonnis, gelden enkele hiervan wel als bindende beoordelingen. Uit deze beoordelingen blijkt dat de rechtbank grotendeels de visie van de beschermde gemeenten volgt, zoals ook bevestigd door onze advocaten op basis van hun interpretatie van het vonnis.

Hoewel het vonnis niet volledig aansluit op onze berekeningen, erkent de rechtbank grotendeels de onterechte betalingen waarvan wij terugvordering vragen. Het tussenvonnis wijst erop dat het einde van de procedure in zicht is. Enkele aanvullende verduidelijkingen zijn nog nodig om de zaak definitief af te sluiten in het voordeel van de beschermde gemeenten.

C. Aanwending gemeentelijke saneringsbijdrage

De Vlaamse Milieumaatschappij (VMM) heeft de opdracht gekregen om te onderzoeken op welke wijze de gemeentelijke rioolbeheerder omgaat met de opbrengsten uit de gemeentelijke saneringsbijdrage. De gemeente rapporteert hiervoor jaarlijks aan de VMM. De gemeente kan die saneringsheffing aanwenden voor investeringsuitgaven of onderhoudsuitgaven verbonden aan sanering van afvalwater.

De gemeente moet erop toezien dat de saneringsbijdragen die ontvangen worden alleen aangewend worden voor de organisatie van opvang van afvalwater. Het decreet Integraal Waterbeleid zorgt voor het handavingskader dat wordt opgevolgd door de VMM. Het stopzetten van het doorstorten van de saneringsbijdrage bij niet correcte aanwending, behoort tot één van de mandaten van de VMM.

D. Externaliseren van bepaalde activiteiten

Het bestuur voorziet vanaf 2027 geen ontvangsten of uitgaven meer te realiseren voor het dagverzorgingscentrum. Het bestuur heeft het voornemen deze activiteit te externaliseren. Gegeven de verlieslatende positie van deze activiteit betreft het in wezen een besparing. Bij opmaak van het plan waren nog geen concreet uitgewerkte en gevalideerde maatregelen beschikbaar die deze schraping van ontvangsten en uitgaven verantwoorden. Er bestaat dus momenteel een risico dat deze besparing niet (geheel) zal worden gerealiseerd zoals momenteel opgenomen in het plan.

Overzicht van de personeelsinzet

Hierna volgt een overzicht van de personeelsinzet waarvan het bestuur is uitgegaan voor de ramingen van de personeelsuitgaven, ingeschreven in het meerjarenplan.

Het overzicht geeft een duidelijk beeld van het aantal voltijds equivalenten dat het bestuur per afdeling en beleidsveld inzet.

De personeelsuitgaven vormen een belangrijk aandeel in de totale uitgaven van een lokaal bestuur. Ze zijn per categorie af te lezen in het overzicht van de ontvangsten en uitgaven volgens de economische aard ervan (schema T2).

Overzicht personeelsinzet excl. presentiegelden en pensioenen

			Uitgavekrediet					
Afdeling	Beleidsveld	VTE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Interne Zaken	0110	4,5	472.405,19	452.512,38	465.717,04	475.854,82	485.031,20	494.707,09
Interne Zaken	0111	4	483.483,64	496.270,99	514.822,09	524.848,54	535.008,92	545.689,17
Interne Zaken	0112	4	366.463,76	378.845,27	387.147,19	412.644,06	423.464,91	433.727,78
Interne Zaken	0119	6	429.996,06	433.485,89	441.836,45	457.755,17	472.067,46	487.022,47
Interne Zaken	0130	5,63	442.469,51	460.663,76	472.031,54	485.764,82	502.056,05	512.519,99
Totaal Interne Zaken		24,13	2.194.818,16	2.221.778,29	2.281.554,31	2.356.867,41	2.417.628,54	2.473.666,50
Mens	0550	6	281.932,01	285.737,71	291.919,18	299.298,16	305.721,68	313.368,83
Mens	0900	4,9	416.107,61	431.006,74	441.732,36	456.482,50	468.387,93	481.300,68
Mens	0903	1	73.980,66	77.110,10	79.650,58	82.156,72	84.751,71	87.457,23
Mens	0909	2	178.729,24	189.787,90	193.930,33	199.150,22	203.670,53	209.773,20
Mens	0945	12,2	814.803,65	848.029,88	872.251,60	903.806,59	929.783,55	953.805,15
Mens	0946	1	111.999,45	116.014,10	119.437,21	122.059,70	125.461,50	128.379,62
Mens	0953	70,07	5.567.517,30	5.771.017,98	5.866.816,08	6.028.332,73	6.200.796,62	6.373.827,42
Mens	0954	4,5	380.216,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal Mens		101,67	7.825.286,20	7.718.704,41	7.865.737,34	8.091.286,62	8.318.573,52	8.547.912,13
Politiek	0100	5	341.272,49	329.843,28	336.301,41	342.862,18	349.536,87	356.342,14
Totaal Politiek		5	341.272,49	329.843,28	336.301,41	342.862,18	349.536,87	356.342,14
Ruimte	0119	28,6	1.906.315,86	1.921.787,45	1.958.808,24	2.029.381,28	2.092.832,39	2.159.132,94
Ruimte	0290	1	104.715,76	107.867,29	109.900,14	111.989,99	114.101,84	117.782,47
Ruimte	0350	1	174.572,08	181.142,51	186.163,77	189.697,43	193.260,70	197.053,77
Ruimte	0390	0,5	31.321,53	32.696,07	33.378,52	36.903,42	39.135,27	40.666,25
Ruimte	0600	3,7	271.848,74	285.483,50	296.367,04	309.067,25	319.532,48	333.949,38
Ruimte	0680	3	170.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
Totaal Ruimte		37,8	2.658.773,97	2.638.976,82	2.694.617,71	2.787.039,37	2.868.862,68	2.958.584,81
Vrije Tijd	0500	1	69.216,56	69.220,88	69.225,30	69.229,81	69.234,40	69.239,09
Vrije Tijd	0520	0,8	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
Vrije Tijd	0703	3	253.843,52	253.832,32	235.651,08	243.164,22	255.989,60	266.551,57
Vrije Tijd	0705	5	317.045,08	329.328,02	343.962,23	357.104,51	368.414,95	382.215,29
Vrije Tijd	0710	2	126.526,95	132.931,90	138.191,16	144.155,57	147.710,05	153.942,11
Vrije Tijd	0741	2	65.638,01	70.172,64	71.499,44	75.693,91	77.127,84	81.433,40
Vrije Tijd	0751	1	64.448,13	67.700,63	69.183,87	75.480,11	80.795,40	83.584,12
Vrije Tijd	0869	1	73.875,88	76.817,72	79.353,96	81.855,77	84.446,35	87.147,37
Vrije Tijd	0944	1	69.000,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00
Totaal Vrije Tijd		16,8	1.094.594,13	1.124.004,11	1.131.067,04	1.170.683,90	1.207.718,59	1.248.112,95
Eindtotaal		185,4	14.114.744,95	14.033.306,91	14.309.277,81	14.748.739,48	15.162.320,20	15.584.618,53

Overzicht van de verbonden entiteiten

In het overzicht van de intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en al de andere verbonden entiteiten moeten de raadsleden op een eenvoudige manier kunnen zien met welke entiteiten een verbondenheid bestaat en hoeveel geld er naar elke entiteit gaat.

Een verbonden entiteit is elke organisatie die bijdraagt aan de uitvoering van gemeentelijke taken of elke organisatie waarvoor het lokaal bestuur de wettelijke, statutaire of feitelijke verplichting heeft om rechtstreeks of onrechtstreeks tussen te komen in verliezen of tekorten.

Een entiteit is verbonden als een gemeente- of OCMW-bestuur een invloed van betekenis heeft op de financiële en operationele beslissingen van de organisatie in kwestie, of er direct of indirect controle op kan uitoefenen.

Een controle- of beslissingsrecht kan zich daarbij op verschillende manieren uiten. Zo kan het gaan om een vertegenwoordiging in het bestuursorgaan, een deelname aan het beslissingsproces (bijvoorbeeld een goedkeuringsbevoegdheid voor de begroting), belangrijke transacties tussen beide partijen, borgstellingen of financieringen, uitwisseling of terbeschikkingstelling van personeel, enzovoort. De verbondenheid kan voortvloeien uit aandelenbezit (deelnemingen), uit de statuten, uit een (beheers)overeenkomst of kan blijken uit feitelijke situaties (bijvoorbeeld aanzienlijke vorderingen die worden aangehouden).

Hierna volgt een overzicht van alle entiteiten waarvoor het bestuur moet tussenkomen in de werking. Dit overzicht geeft volgende informatie weer:

- Naam van de verbonden entiteit
- Soort entiteit
- Bij welke entiteit de juridische verplichting zich bevindt
- De aard van de financiële tussenkomst
- De aard van de verbondenheid
- Het orgaan dat inspraak biedt
- De looptijd
- De laatste beschikbare kerngegevens:
 - Balanstotaal
 - Totaal eigen vermogen
 - Totaal vreemd vermogen
 - Resultaat van het boekjaar
 - Hoogte van het risico

VERBONDEN ENTITEIT	WAT	VERBONDEN VIA	FINANCIELE TUSSENKOMST						AARD VERBONDENHEID		LOOPTIJD
			W-sub	I-sub	P-sub	deelneming per 31/12/2024	lening per 31/12/2024	waarborg	juridische vorm	inspraak via	
AGB Holar	autonoom gemeentebedrijf	gemeente			9.087.356,07		7.908.244,22		autonoom gemeenteberijf	Raad van Bestuur / directiecomité	onbepaald
Bekkenbestuur Dijle-Zennebekken	integraal waterbeleid op lokaal niveau	gemeente								bekkenbestuur	onbepaald
Creat Services dv	aankoopcentrale	gemeente + OCMW				7.000,00			dienstverlenende vereniging	algemene vergadering	22/12/2036
De Lijn	vervoermaatschappij	gemeente				7.061,24			publiekrechtelijk vormgegeven extern verzelfstandigd agentschap	algemene vergadering	onbepaald
De Watergroep	drinkwaterbedrijf	gemeente				1.229.250,00			coöperatieve vennootschap van publiek recht	algemene vergadering	onbepaald
EthiasCo	verzekeraar	gemeente + OCMW				25.808,70			coöperatieve vennootschap met beperkte aansprakelijkheid	algemene vergadering	onbepaald
Fluvius Zenne-Dijle	netbeheerder gas en elektriciteit	gemeente				6.558.110,50		339.417,11	opdrachthoudende vereniging	algemene vergadering	
Havicrem	crematoriumbeheer	gemeente				9.839,00			opdrachthoudende vereniging	algemene vergadering	10/06/2035
Haviland	streekontwikkelingsintercommunale	gemeente + OCMW				12.525,00			dienstverlenende vereniging	algemene vergadering	10/11/2035
Hulpverleningszone Oost Vlaams-Brabant	hulpverleningszone	gemeente	4.004.224,91	388.976,39					publiekrechtelijk rechtspersoon	zoneraad	onbepaald
IGO	energie, werk en welzijn	gemeente + OCMW				800,00			dienstverlenende vereniging	algemene vergadering	10/03/2040
Interrand	afvalintercommunale	gemeente	6.857.838,00						opdrachthoudende vereniging	raad van bestuur / algemene vergadering	5/12/2026
Intradura	afvalintercommunale	gemeente					61.400,00		opdrachthoudende vereniging		27/04/2035
Woon trots	woonmaatschappij Oost-Brabant-West	gemeente				0,00			besloten vennootschap	algemene vergadering	
Politiezone Druivenstreek	politiezone	gemeente	9.221.101,86						publiekrechtelijk rechtspersoon	politieraad / politiecollege	onbepaald
Poolstok (Vlaams Selectiecentrum voor het Overheidspersoneel)	aankoopcentrale voor HR-oplossingen	gemeente + OCMW				1.041,18			coöperatieve vennootschap	algemene vergadering	onbepaald
Sint-Clemens	bestuur van de eredienst	gemeente	264.300,00	0,00					publiekrechtelijk rechtspersoon	gemeenteraad	onbepaald
Vrijetijdsregio Druivenstreek	intergemeentelijke samenwerking	gemeente	11.350,00						projectvereniging	raad van bestuur	31/12/2026
Vereniging voor steden en gemeenten (VVSG)	ledenorganisatie	gemeente						158.504,98	vereniging zonder winstoogmerk	algemene vergadering	onbepaald
Welzijnskoepel West-Brabant	welzijnsvereniging	OCMW				5.209,50			welzijnsvereniging	raad van bestuur / algemene vergadering	
Wonen in de Druivenstreek	lokaal woonbeleid	gemeente	322.741,80						interlokale vereniging (via IGO)	beheerscomité	
Zefier	investeringsmaatschappij voor groene stroomvoorziening	gemeente				50,00		16.582,02	coöperatieve vennootschap	algemene vergadering	onbepaald

Beschrijving grondslagen en assumpties

Om de inhoud van het meerjarenplan goed te kunnen beoordelen, is het nodig dat de raadsleden voldoende informatie krijgen over de belangrijkste uitgangspunten en hypothesen die het bestuur gebruikt heeft bij de opmaak van de ramingen die erin zijn opgenomen.

UITGAVEN

A. Goederen en diensten

Algemeen

Voor boekjaren 2026-2031 werden de ramingen voor de recurrente uitgaven gebaseerd op de ramingen van AMJP11 en de historische gemiddelden.

Op basis van de inflatievooruitzichten gepubliceerd door het Federaal Planbureau op 1 oktober 2025 zijn volgende indexpercentages toegepast:

2026	2027	2028	2029	2030	2031
+1.30%	+2.00%	+2.00%	+2.00%	+2.00%	+2.00%

Voor wat betreft de nieuwe uitgaven werden de berekeningen van de verschillende budgethouders overgenomen.

Energie

Voor boekjaren 2026-2031 werden de ramingen van AMJP 11, dewelke gebaseerd waren op de budgettool van het Vlaams Energiebedrijf met datum 1 februari 2025, overgenomen. Er werd rekening gehouden met deze indexen voor energie gebaseerd op het nationaal indexcijfer der consumptieprijzen volgens het rapport van het Federaal Planbureau – Economische vooruitzichten 2025-2030 van juni 2025.

2026	2027	2028	2029	2030	2031
+1.30%	+2.40%	+1.80%	+1.70%	+1.70%	+2.00%

B. Bezoldigingen

Evolutie van de loonindex

Overeenkomstig de maandvooruitzichten van het Federaal Planbureau dd. 1 juli 2025 voor de gezondheidsindex zou de volgende overschrijding van de spilindex door de afgevlakte gezondheidsindex (zoals gedefinieerd in de wet van 23.04.2015 tot verbetering van de werkgelegenheid, Belgisch Staatsblad van 27.04.2015) plaatsvinden in januari 2026. Als gevolg daarvan zouden de wedden in april 2026 met 2% worden aangepast aan de gestegen levensduurte. De volgende jaren zou de spilindex telkens bereikt worden in januari. Als gevolg daarvan zouden de wedden van het

overheidspersoneel in april van de betreffende jaren met 2% aangepast worden aan de gestegen levensduurte.

Evolutie van de samenstelling van het personeelsbestand

De personeelsuitgaven werden geraamd op basis van de concrete samenstelling van het personeelsbestand. Een overzicht van de personeelsinzet voor de periode 2026-2031 is terug te vinden in de toelichting bij het meerjarenplan: 'Overzicht personeelsinzet'.

Werkgeversbijdrage voor pensioenen

De volgende percentages werden als uitgangspunt genomen voor de berekening van de werkgeversbijdrage voor pensioenen voor statutaire ambtenaren:

2026	2027	2028	2029	2030	2031
37.50%	37.50%	37.50%	37.50%	37.50%	37.50%

Responsabiliseringsbijdrage

De Federale Pensioendienst (FPD) actualiseerde op 22 augustus 2025 een laatste keer de ramingen en stelde deze online ter beschikking. De ramingen werden niet overgenomen in het AMJP. Dit omdat de hypothese van de gebruikte loonmassa niet overeenstemt met de verwachtingen van het bestuur. Het bestuur heeft een eigen simulatie uitgewerkt op de webpagina van de FPD. De projecties van de FPD zijn sowieso indicatief: meer informatie hieromtrent is terug te vinden bij de financiële risico's.

Tweede pensioenpijler

De gehanteerde bijdragevoeten zijn als volgt:

2026	2027	2028	2029	2030	2031
3.00%	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%

Daarnaast gaat het bestuur uit van een RSZ-bijdrage van 8,86% op de eigenlijke bijdrage, een kostenvergoeding voor de RSZ van 0,2% op de eigenlijke bijdrage en een jaarlijkse bijdrage aan OFP Prolocus van 10 euro per aangesloten werknemer.

C. Individuele hulpverlening door het OCMW

Voor boekjaren 2026-2031 werden de ramingen van AMJP11 samen met de historische uitgavenkredieten van de boekjaren 2020-2024 geanalyseerd. Er werd indien van toepassing een indexatie toegepast voor leefloon op basis van de inflatievooruitzichten gepubliceerd door het Federaal Planbureau op 1 oktober 2025:

2026	2027	2028	2029	2030	2031
+2.0%	+2.00%	+2.00%	+2.00%	+2.00%	+2.00%

En voor andere uitgaven met betrekking tot hulpverlening door het OCMW werd deze gebaseerd op het nationaal indexcijfer der consumptieprijzen volgens het rapport van het Federaal Planbureau – Economische vooruitzichten 2025-2030 van juni 2025.

2026	2027	2028	2029	2030	2031
+1.30%	+2.40%	+1.80%	+1.70%	+1.70%	+2.00%

Voor wat betreft de bijkomende steun in het kader van de aanpassing van de werkloosheidsregeling werd volgende assumptie aangenomen op basis van de tool beschikbaar gesteld door de VVSG: er wordt verondersteld dat 1 op 3 werklozen die geen recht meer zullen hebben op een werkloosheidsuitkering, een aanvraag zullen doen voor leefloon en dit vanaf 2027. Vanaf 2030 is er geen data voorhanden. Er wordt verondersteld dat de instroom van dossiers zal afnemen met de tijd, maar dit is hoogst onzeker, net zoals het aanhouden van het aantal dossiers.

D. Toegestane subsidies

1. AGB Holar: de prijssubsidies werden berekend en toegekend zodat het AGB, naast de decretale BBC vereisten, ook fiscaal winst maakt en zodoende wordt aanzien als een instelling met winstoogmerk én wordt gekenmerkt als een gewone btw belastingplichtige met recht op aftrek.
2. Politiezone: voor 2026-2031 werd de politiedotatie in overeenstemming gebracht met de door het bestuur verwachte dotatie op basis van de gegevens aangereikt door de politiezone.
3. Hulpverleningszone: overname van de cijfers voor 2026-2031 uit de documenten van de verbonden entiteit zoals deze beschikbaar zullen worden gesteld op de zoneraad van oktober 2025.
4. Intercommunale Interrand: door de invoering van Diftar in maart 2026 is het onduidelijk hoe de toelage aan Interrand zal evolueren. Daarom is ervoor gekozen om de toelage stabiel te houden in vergelijking met de bedragen van 2025.
5. Besturen van de eredienst: verdere toekenning van subsidies op basis van de op 8 september 2025 gemaakte afspraken tussen het bestuur en de kerkfabriek.

E. Andere operationele uitgaven

Te betalen belastingen

Voor boekjaren 2026-2031 werden de ramingen van AMJP11 overgenomen rekening houdend met onderstaande indexen gebaseerd op het nationaal

indexcijfer der consumptieprijzen volgens het rapport van het Federaal Planbureau – Economische vooruitzichten 2025-2030 van juni 2025.:

2026	2027	2028	2029	2030	2031
+1.30%	+2.40%	+1.80%	+1.70%	+1.70%	+2.00%

Diverse operationele kosten (o.a. 'werkingskosten')

Voor boekjaren 2026-2031 werden de ramingen van AMJP11 samen met de historische uitgavenkredieten van de boekjaren 2020-2024 geanalyseerd. In functie van de nieuwe beleidskeuzes werden de ramingen aangepast. Over de jaren heen werd voor deze ramingen geen indexatie toegepast.

F. Financiële uitgaven

Kosten van bestaande schulden

Voor de kosten van bestaande schulden werd gewerkt op basis van de door de kredietinstellingen aangeleverde budgettaire vooruitzichten.

Kosten van nieuw op te nemen leningen

Voor de nieuwe kredieten werd gewerkt met een simulatie van Belfiusweb om de rentelasten te berekenen:

Vaste niet herzienbare rentevoet van 3,20% (referentiecurve: ICAP EURO (dd 18/02/2025) + 70 basispunten marge kredietinstelling)

ONTVANGSTEN

A. Retributies

De ramingen voor de retributies zijn gebaseerd op de historische ontvangsten voor de boekjaren 2020-2024 en de ramingen van AMJP 11 voor het boekjaar 2025. Voor deze ontvangsten werd geen indexering toegepast.

De invoering van GAS 5 werd in rekening gebracht. De ontvangstkredieten die hieraan verbonden zijn, werden bepaald op basis van een inschatting van het totaal aantal dossiers voor de politiezone Druivenstreek. 40% van deze dossiers zouden op het grondgebied Hoeilaart vastgesteld worden en er wordt gerekend met het minimale tarief van 53 EUR per dossier. Er wordt ook voorzien in een jaarlijkse afbouw van het aantal dossiers, aangezien er wordt uitgegaan van een rijstijlaanpassing op de betreffende locaties van vaststelling. Tegen 2030 zou er een reductie zijn van 80% door verhoging van de veiligheid met stagnatie op 20% hardleerse rijders.

B. Opbrengsten uit de werking

De ramingen voor de opbrengsten uit de werking zijn gebaseerd op de historische ontvangsten voor de boekjaren 2020-2024 en de ramingen van AMJP 11 voor het boekjaar 2025. Voor deze ontvangsten werd rekening gehouden met indexen op basis van de inflatievooruitzichten gepubliceerd door het Federaal Planbureau op 1 oktober 2025:

2026	2027	2028	2029	2030	2031
+2.0%	+2.00%	+2.00%	+2.00%	+2.00%	+2.00%

Het bestuur voorziet vanaf 2027 geen ontvangsten of uitgaven meer te realiseren voor het dagverzorgingscentrum. Het bestuur heeft het voornemen deze activiteit te externaliseren.

C. Fiscale opbrengsten en boeten

Aanvullende belastingen

De gemeentelijke opcentiemen op de onroerende voorheffing en de aanvullende gemeentebelasting op de belasting op motorrijtuigen

De kredieten werden in overeenstemming gebracht met de meest recente ramingen van de Vlaamse Belastingdienst dd. 11 september 2025.

De aanvullende gemeentebelasting op de personenbelasting

De kredieten werden in overeenstemming gebracht met de meest recente ramingen van de FOD Financiën dd. 25 september 2025.

Andere gemeentebelastingen

De ramingen werden geëvalueerd op basis van de ontvangsten uit de voorbije boekjaren. Er werden geen nieuwe belastingen ingevoerd. De belasting op luxepaarden (paardenboxen) wordt vanaf 2029 opgeheven.

D. Subsidies en andere ontvangsten

Gemeentefonds (incl. aanvullende dotaties)

De gegevens, ter beschikking gesteld door het Agentschap Binnenlands Bestuur, werden integraal overgenomen.

Algemene subsidies van de Vlaamse overheid

1. OOV voor energiezuinige woningen en sociaal verhuurkantoor: de gegevens, ter beschikking gesteld door het Agentschap Binnenlands Bestuur, werden integraal overgenomen.

2. Financieringslijn open ruimte: de gegevens, ter beschikking gesteld door het Agentschap Binnenlands Bestuur, werden integraal overgenomen.
3. Tussenkomst responsabiliseringsbijdrage: de gegevens, ter beschikking gesteld door het Agentschap Binnenlands Bestuur, werden geanalyseerd en aangepast aan de simulatie van de responsabiliseringsbijdrage zoals hiervoor werd toegelicht.
4. Subsidie ter compensatie van minderontvangsten uit dividenden Fluvius: de gegevens, ter beschikking gesteld door het Agentschap Binnenlands Bestuur, werden integraal overgenomen. Deze subsidie stopt na 2026.
5. Subsidie voor lokaal sociaal-economisch beleid: de gegevens, ter beschikking gesteld door het Agentschap Binnenlands Bestuur, werden integraal overgenomen.
6. De toekenning vanuit het Groothertogdom Luxemburg: op basis van de beslissing van 31 augustus 2021 door het ministerieel comité van de Belgisch-Luxemburgse Economische Unie in verband met de Belgische rijksinwoners die een beroepswerkzaamheid uitoefenen in het Groothertogdom Luxemburg is er een belangrijke wijziging toegevoegd aan de beslissingen van het ministerieel comité van 14 december 2001, van 16 maart 2015 en van 19 december 2016. Deze toelage blijft stabiel over de jaren heen en is geraamd op basis van de historische data van boekjaren 2020-2024.

Specifieke werkingssubsidies

1. Sociale maribel / sectoraal fonds: raming op basis van het geraamd gesubsidieerd personeelsbestand.
2. Kind & Gezin: inschatting op basis van de simulaties die ter beschikking worden gesteld door Kind & Gezin.
3. Eindeloopbaan: inschatting op basis van gedetailleerde prognoses en simulaties via CareConnect FIN software.
4. Overige personeelssubsidies: de ramingen ter beschikking gesteld door de GSD-V werden integraal overgenomen.
5. Leefloon (POD en regionale bevoegdheid): inschatting op basis van de geraamde uitgaven met een supplement voor de steun in het kader van de aanpassing van de werkloosheidsregeling van 65% van het supplementair voorzien uitgavekrediet.
6. Toelage Fedasil voor LOI: inschatting op basis van de historische data van de boekjaren 2020-2024 en AMJP 11 voor 2025.
7. Wet '65: de uitbetaling van een equivalent leefloon wordt aan 100% betoelaagd. De betoelaging van de uitgaven voor gezondheidszorgen is gebaseerd op de nomenclatuur. Er is op dat vlak nooit 100% betoelaging van de betaalde medische of farmaceutische kosten. Het bestuur schat op een uitgave gemiddeld 70% te kunnen recupereren.
8. Art. 60: inschatting op basis van 5 dossiers.
9. Gas- en elektriciteit: het bestuur verwacht geen trendbreuk. Er werd een inschatting gemaakt op basis van de historische ontvangsten.

Investeringsubsidies

Volgende investeringsubsidie worden verwacht:

- 2026:
 - Station Groenendaal: de raming is gebaseerd op de beschikbare informatie van de Vlaamse Overheid.
 - Renovatiesubsidie voor noodopvang: de raming is gebaseerd op de beschikbare informatie in de projectoproep.
- 2027:
 - Verkiezingsuitrusting: de raming is gebaseerd op de historische data, deze uitrusting werd in het verleden steeds volledig gesubsidieerd door Vlaanderen.
- 2028:
 - Renovatiesubsidie voor het gemeentehuis: de raming is gebaseerd op de beschikbare informatie bij besprekingen met Agentschap Onroerend Erfgoed
 - .
- 2030:
 - Renovatiesubsidie voor het gemeentehuis: de raming is gebaseerd op de beschikbare informatie bij besprekingen met Agentschap Onroerend Erfgoed.

Andere operationele ontvangsten

De ramingen werden geëvalueerd op basis van de ontvangsten uit de voorbije boekjaren. Er werd geen gebruik gemaakt van een groeivoet.

E. Financiële opbrengsten

Dividend AGB Holar

Voor wat AGB Holar betreft, werden de dividenden geraamd op basis van de geraamde te verdelen winst voor de volgende boekjaren.

Dividend Fluvius

Op 21 augustus 2025 kreeg het bestuur de vraag naar de intentie om met eigen middelen deel te nemen aan een gebeurlijke versterking van het eigen vermogen van Fluvius. Het bestuur heeft hierop negatief geantwoord.

De ramingen met betrekking tot het dividend zijn gebaseerd op het ontvangen schrijven van Fluvius dd. 30 juni 2025. Wel is er rekening gehouden met een dividendverlies van 42% vanaf 2026 indien we niet zouden instappen in een mogelijke kapitaalsverhoging. Hierover zal meer duidelijkheid zijn in de tweede helft van 2026.

Intresten op toegestane leningen

De intresten voorzien in de verschillende aflossingstabellen werden overgenomen in het meerjarenplan.

F. Investeringsontvangsten n.a.v. de verkoop van vaste activa

Er werd in de ramingen rekening gehouden met de verkoop van vast actief. De ramingen hiervoor zijn gebaseerd op de marktwaarde en schattingsverslagen indien de realisatie voorzien is in 2026. Voor alle verkopen in de latere jaren is een eigen inschatting gemaakt van een mogelijke verkoopprijs.

DIVERSEN

A. Gemiddelde looptijd op te nemen leningen

- De nieuw op te nemen leningen worden verondersteld een duurtijd van 20 jaar te hebben met semestriële kapitaalsaflossingen (gelijke tranches).

B. Gemiddelde looptijd van toegestane leningen

Het bestuur heeft in het huidige meerjarenplan het voornemen om enkel aan AGB Holar leningen toe te staan. Deze leningen dienen om de investeringsuitgaven in het AGB te financieren. Het AGB betaalt deze leningen terug à rato van het afschrijvingsritme van de activa die zullen worden aangeschaft.

Verwijzing naar de plaats waar documentatie beschikbaar is

Bij het ontwerp van het aangepaste meerjarenplan hoort ook documentatie. Deze omvat alle achtergrondinformatie die nuttig is om het aangepaste meerjarenplan te beoordelen, zonder dat ze essentieel is voor de beoordeling die de raadsleden moeten maken. De essentiële informatie moet in het beleidsrapport zelf opgenomen zijn.

De documentatie geeft bijkomende duiding bij de geplande verrichtingen, ingeschreven in het ontwerp van het aangepaste meerjarenplan, voorgelegd aan de raadsleden.

De volgende achtergrondinformatie wordt opgenomen:

1. de meest actuele versie van de omgevingsanalyse;
2. het overzicht van alle beleidsdoelstellingen die in het meerjarenplan zijn opgenomen, met de bijbehorende actieplannen en acties, telkens met de bijbehorende ramingen van de ontvangsten en uitgaven voor de exploitatie, de investeringen en de financiering;
3. een overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies (per jaar);
4. nominatieve subsidies 2026;
5. het overzicht van de beleidsdomeinen en de beleidsvelden die er deel van uitmaken;
6. het overzicht van de jaarlijkse uitgaven en ontvangsten voor de exploitatie, de investeringen en de financiering per beleidsveld;
7. het overzicht van de jaarlijkse opbrengst per soort van belasting die het bestuur heft
8. het overzicht van de jaarlijkse opbrengst per soort van retributie die het bestuur heft.

De bijkomende documentatie bij het ontwerp van het aangepaste meerjarenplan kan worden geraadpleegd op <https://www.hoeilaart.be/meerjarenplan-2026-2031>.

Andere relevante informatie

Pensioenverplichtingen en -rechten

Om de raadsleden een transparant beeld te geven van de pensioenverplichtingen en -rechten is het nodig de pensioenplannen van het bestuur en de financiële uitwerking en gevolgen ervan voor de komende jaren op een passende wijze te beschrijven en te documenteren in de toelichting van het meerjarenplan. Hiertoe wordt een onderscheid gemaakt tussen de statutaire werknemers en de contractuele werknemers.

Gesolidariseerd Pensioenfonds voor statuten (GPF)

1. het jaar van aansluiting bij het GPF: 2011
2. het aantal nog actieve statuten:
 - a. gemeente: 6
 - b. OCMW: 11
3. de reeds lopende pensioenen: onbekend (opgevraagd bij FPD)
4. de verwachte evolutie van het aantal actieven en gepensioneerden: onbekend (opgevraagd bij FPD);
5. Kerncijfers en evolutie:
 - a. de jaarlijkse (geraamde) loonmassa
 - b. de jaarlijkse (geraamde) pensioenmassa
 - c. de (geraamde) pensioenlast;
 - d. de (geraamde) pensioenbijdragen (een basisbijdrage en eventueel een responsabiliseringsbijdrage)

OCMW	bijdrage	2026	2027	2028	2029	2030	2031
geraamde loonmassa		913.731,13	754.009,00	771.602,00	696.712,00	718.155,00	732.996,00
geraamde pensioenmassa	45%	411.179,01	339.304,05	347.220,90	313.520,40	323.169,75	329.848,20
geraamde pensioenlast		325.843,00	374.457,00	429.234,00	486.237,00	542.001,00	598.343,00
Deficit		85.336,01	-35.152,95	-82.013,10	-172.716,60	-218.831,25	-268.494,80
responsabiliseringscoëfficiënt		75,50%	78,68%	81,51%	83,77%	85,41%	86,54%
Responsabiliseringsbijdrage		0	27.658,34	66.848,88	144.684,70	186.903,77	232.355,40
Pensioenbijdrage		411.179,01	366.962,39	414.069,78	458.205,10	510.073,52	562.203,60

Gemeente	bijdrage	2026	2027	2028	2029	2030	2031
geraamde loonmassa		606.228,00	657.812,00	623.747,00	602.674,00	619.340,00	639.454,00
geraamde pensioenmassa	45%	272.802,60	296.015,40	280.686,15	271.203,30	278.703,00	287.754,30
geraamde pensioenlast		908.717,00	968.058,00	1.040.513,0	1.114.479,0	1.182.169,00	1.248.763,00
Deficit		-635.914,40	-672.042,60	-759.826,85	-843.275,70	-903.466,00	-961.008,70
responsabiliseringscoëfficiënt		75,50%	78,68%	81,51%	83,77%	85,41%	86,54%
Responsabiliseringsbijdrage		480.115,37	528.763,12	619.334,87	706.412,05	771.650,31	831.656,93
Pensioenbijdrage		752.917,97	824.778,52	900.021,02	977.615,35	1.050.353,31	1.119.411,23

De tweede pensioenpijler voor de contractuele personeelsleden

Vanaf 1 januari 2022 biedt OFP Prolocus standaard een DC-toezegging aan. In samenspraak met en op initiatief van de VVSG zijn honderden entiteiten toegetreden tot OFP Prolocus, nadat de groepsverzekering van Ethias/Belins werd stopgezet. Vanaf 2022 maakte het fonds een enorme groei door, omdat entiteiten vanuit heel Vlaanderen verwelkomd werden. Het gaat voornamelijk om lokale besturen met hun autonome gemeentebedrijven, maar ook enkele privaatrechtelijke entiteiten. Meer dan 90% van de Vlaamse lokale besturen is bij OFP Prolocus aangesloten. Deze grootste groep van entiteiten werd benoemd als de VVSG- of DC-besturen.

Wat is DC? Vaste-bijdrageplan (Defined Contribution – DC)

Bij dit plan ligt de hoogte van de bijdragen (premies) vast, niet de uiteindelijke uitkering.

Kenmerken:

- De werkgever stort regelmatig bijdragen op een individuele pensioenrekening.
- De bijdragen worden belegd (door een verzekeraar of pensioeninstelling).
- Het beleggingsrisico ligt (deels) bij de werknemer, maar er geldt in België een wettelijke rendementsgarantie (minimaal rendement dat de werkgever moet garanderen).
- De uiteindelijke pensioenuitkering hangt af van de inleg, de rendementen en de gekozen beleggingsstrategie.

Het bestuur heeft een pensioenplan gekozen met als basisbijdrage: 3,00% van het RSZ gevend loon, met volgende kenmerken:

- a. Soort van de toezegging: Basistoelage
- b. Bijdragevoet: 3,00%
- c. Bijzondere werkgeversbijdragen: 8,86%

De geraamde jaarlijkse kredieten zijn:

Rijlabels	Som van Bedrag 2026	Som van Bedrag 2027	Som van Bedrag 2028	Som van Bedrag 2029	Som van Bedrag 2030	Som van Bedrag 2031
WG-bijdragen voor bovenwet. verz. (2e pensioenspieler) - niet vast. personeel	230.855,39	231.072,02	239.126,12	247.031,74	254.472,03	262.109,01
Administratieve kosten inzake 2e pensioenspieler	3.722,20	3.790,40	3.858,64	3.924,22	3.990,93	4.070,76
Eindtotaal	234.577,59	234.862,42	242.984,76	250.955,96	258.462,96	266.179,77

Toelichting over de evolutie van de AFM mocht deze behoudens 2031 negatief zijn

In 2029 en 2030 zou de autofinancieringsmarge negatief zijn. De oorzaken hiervoor zijn:

1. Een sterke afname van het exploitatiesaldo vanaf 2029 te wijten aan:
 - een daling in de ontvangsten van de aanvullende personenbelasting vanaf 2029. Tot 2029 neemt deze ontvangst jaarlijks met ca. 3% toe. Vanaf 2030 wordt een daling met 0.2% voorzien.
 - Een gestage afname van de ontvangsten voor GAS 5 met jaarlijks ca. 40% om vanaf 2030 stabiel te blijven.
 - Een sterke stijging van de responsabiliseringsbijdrage. Deze zal vanaf 2027 ook verschuldigd zijn voor de vastbenoemde medewerkers in het OCMW. Jaar op jaar zal deze uitgave sterk toenemen:
 - van 2027 naar 2028: +23%
 - van 2028 naar 2029: +24%
 - van 2029 naar 2030: +13%
 - van 2030 naar 2031: +11%
2. Een discrepantie tussen het einde van de duurtijd van de VIPA-subsidie voor het woonzorgcentrum (2027) en het einde van de looptijd van de lening voor het woonzorgcentrum (2030). Hierdoor stijgen de netto-aflossingen van de leningen in 2028 sterk door om vanaf 2031 sterk af te nemen.

Toelichting over de gecorrigeerde (geconsolideerde) autofinancieringsmarge

De gecorrigeerde autofinancieringsmarge (AFM)

Omdat de kapitaalsaflossingen van bepaalde vormen van alternatieve financiering (bulletleningen, balloonleningen, kortetermijnfinanciering) voor de berekening van de AFM niet meegeteld worden, wordt de norm voor het structurele evenwicht (de AFM) aangevuld met een indicator die niet beïnvloed wordt door de gekozen financieringswijze: de gecorrigeerde AFM.

Voor de berekening van de gecorrigeerde AFM zijn de aangewezen aflossingen vastgesteld op 8% van de totale financiële schulden op het einde van het vorige jaar. Via deze indicator kunnen de raadsleden in de staat van het financieel evenwicht lezen hoe groot de AFM zou zijn als ook bij alternatieve financieringsvormen rekening gehouden wordt met jaarlijkse aflossingen.

Verklaring:

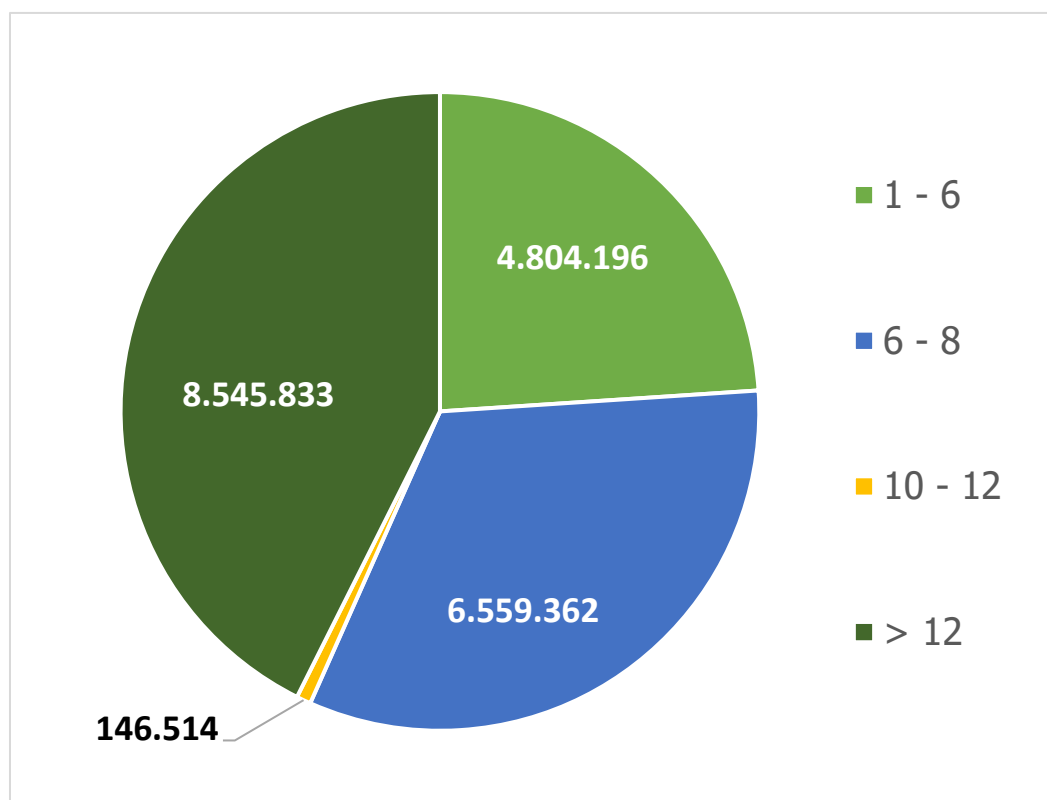
De correctie op de periodieke aflossingen is positief. Dit betekent dat de periodieke aflossingen conform de lopende verbintenissen van het bestuur meer dan 8% bedragen van de huidige uitstaande schuld. M.a.w. de gemiddelde looptijd van de nog uitstaande schuld is korter dan 12 jaar ($100 / 8 = 12$).

Dit blijkt ook uit de volgende kengetallen:

Gemiddelde looptijd per 1 oktober 2025: 7,41 jaar

Gewogen gemiddelde looptijd per 1 oktober 2025: 15,04 jaar

Grafisch wordt dit per 1 oktober 2025 als volgt weergegeven:



Daarenboven worden de meeste schulden van het bestuur niet lineair afgelost maar progressief. Hoe maturder de schuld, hoe meer kapitaal er wordt afgelost (en hoe minder rente). De meeste schulden hebben nog een korte looptijd, er wordt dus veel kapitaal afgelost. Dit zorgt er mee voor dat de aflossingen conform de lopende verbintenissen hoger zijn 8% van de uitstaande schuld.

Deze positieve correctie zorgt ervoor dat de gecorrigeerde AFM gedurende de gehele looptijd van het meerjarenplan hoger ligt dan de AFM.

De consolidatie van deze indicator heeft geen bijkomende impact.

Bijkomende informatie over ontvangsten en uitgaven die niet aan een beleidsdoestelling zijn gekoppeld

Hiervoor wordt een overzicht gegeven van de uitgaven en ontvangsten per beleidsveld niet aan een beleidsdoelstelling zijn gekoppeld.

Overzicht van de uitgaven en ontvangsten per beleidsveld niet aan een beleidsdoelstelling gekoppeld

		Waarden											
		Kasstroom											
Type	Beleidsveld omschrijving	Som van Bedrag 2026		Som van Bedrag 2027		Som van Bedrag 2028		Som van Bedrag 2029		Som van Bedrag 2030		Som van Bedrag 2031	
		Ontvangst	Uitgave	Ontvangst	Uitgave	Ontvangst	Uitgave	Ontvangst	Uitgave	Ontvangst	Uitgave	Ontvangst	Uitgave
Financiering	Overig afval- en materialenbeheer	6.140,00		6.140,00		6.140,00		6.140,00		6.140,00		6.140,00	
	Overige algemene diensten	596.608,17	279.350,00	579.383,90	98.850,00	581.382,22	106.850,00	576.381,35	111.850,00	564.034,47	51.850,00	562.891,39	51.850,00
	Sportinfrastructuur	47.116,53		41.812,89		36.360,88		37.579,55		38.841,40		40.148,03	
	Transacties in verband met de openbare schuld	2.128.351,00	2.203.060,92	2.148.450,00	2.294.036,13	2.197.439,00	2.421.364,51	2.259.845,00	2.540.077,47	2.209.615,00	2.596.180,94	93.693,00	1.825.924,01
Totaal Financiering		2.778.215,70	2.482.410,92	2.775.786,79	2.392.886,13	2.821.322,10	2.528.214,51	2.879.945,90	2.651.927,47	2.818.630,87	2.648.030,94	702.872,42	1.877.774,01
Investering	Assistentiewoningen		6.704,99		3.579,22		4.738,38		4.217,85		4.545,58		5.386,64
	Begraafplaatsen										80.000,00		
	Beheer van regen- en afvalwater		435.000,00		55.000,00		55.000,00		55.000,00		55.000,00		55.000,00
	Dierenbescherming		25.000,00		3.000,00		23.000,00		3.000,00		3.000,00		3.000,00
	Erediensten		29.799,94										
	Gemeenschapscentrum		74.424,91		41.930,74		25.794,59		59.208,21		47.879,83		27.955,46
	Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren				1.000,00						1.000,00		
	Kinderopvang		47.878,93		8.215,84		16.344,98	800.000,00	8.343,57		8.409,12		8.577,33
	Openbare bibliotheken		2.500,00		2.500,00		2.500,00		2.500,00		2.500,00		2.500,00
	Overige algemene diensten	299.000,00	828.944,73		216.218,28		188.792,35		271.018,51	320.000,00	150.221,75	450.000,00	99.857,50
	Patrimonium zonder maatschappelijk doel						15.794,59						
	Politieke organen		24.980,00										
	Sociale bijstand		1.500,00										
	Sportinfrastructuur		7.000,00										
	Straatverlichting	38.558,18	198.351,00	38.558,18	198.450,00	38.558,18	197.439,00	38.558,18	9.845,00	38.558,18	9.615,00	38.558,18	93.693,00
	Toerisme - Onthaal en promotie		2.235,00								7.575,97		89.777,29
	Woon- en zorgcentra	322.942,53	136.782,48	322.942,53	129.965,37		126.324,24		153.958,68		155.455,79		210.232,74
Totaal Investering		660.500,71	1.821.101,98	361.500,71	659.859,45	38.558,18	655.728,13	838.558,18	567.091,82	358.558,18	525.203,04	488.558,18	595.979,96
Exploitatie	Administratieve dienstverlening	1.713,50	498.374,10	1.738,80	517.910,06	1.725,60	530.308,27	1.732,20	563.032,26	1.725,60	580.331,03	1.782,80	574.000,46
	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	3.486.422,63		3.551.458,84		3.740.008,34		3.918.360,84		4.071.331,34		4.202.007,32	
	Archief		6.000,00		6.000,00		6.000,00		6.000,00		6.000,00		6.000,00
	Assistentiewoningen	323.877,02	25.451,66	329.846,07	24.108,83	335.933,47	27.101,29	342.143,67	26.428,36	348.477,00	27.654,01	354.938,10	30.165,26
	Begraafplaatsen	36.700,00	2.980,21	36.700,00	3.051,73	36.700,00	3.106,66	36.700,00	11.159,48	36.700,00	3.213,19	36.700,00	3.277,46
	Beheer van regen- en afvalwater	819.000,00	513.407,18	819.000,00	326.038,29	819.000,00	312.698,62	819.000,00	318.391,55	819.000,00	322.118,32	819.000,00	327.881,40
	Communicatievoorzieningen												
	Dagzorgcentra	178.812,53	393.633,83								70.852,16		17.058,70
	Dierenbescherming		24.821,50		24.833,66		24.842,99		24.851,97		24.861,10		24.872,02
	Elektriciteitsvoorziening	69.621,97		69.621,97		69.621,97		74.102,43		74.600,26		74.600,26	
	Erediensten		40.000,00		41.600,00		43.200,00		44.800,00		46.500,00		48.200,00
	Feesten en plechtigheden	2.103,80	126.534,13	2.106,00	132.939,25	2.101,60	138.198,65	2.103,80	144.163,18	2.101,60	147.717,79	2.121,40	153.950,01
	Financiële aangelegenheden	2.148,44	20.500,00	0,00	20.500,00	0,00	20.500,00	0,00	20.500,00	0,00	20.500,00	0,00	20.500,00
	Fiscale aangelegenheden	13.906.520,60	64.687,08	14.251.439,34	66.552,26	14.659.801,89	68.380,84	15.046.785,37	70.492,20	15.224.662,96	70.355,32	15.524.489,81	71.390,78
	Fiscale en financiële diensten	7.197,60	513.447,37	7.202,00	526.949,30	7.193,20	546.049,17	7.197,60	556.603,25	7.193,20	567.300,24	7.232,80	578.622,51
	Gasvoorziening	169.087,70		169.087,70		169.087,70		176.755,82		177.607,83		177.607,83	
	Gemeenschapscentrum	26.255,28	670.596,30	26.860,67	649.829,70	27.310,40	650.748,29	27.758,85	652.117,91	28.203,84	669.396,75	28.792,34	698.523,34
	Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren	251,90	118.571,72	253,00	123.123,18	250,80	125.604,03	251,90	132.859,41	250,80	139.150,14	260,70	143.105,97
	Gezins hulp		20.418,16		20.907,58		21.284,22		21.646,54		22.015,01		22.455,31
	Groene ruimte		170.000,00		110.000,00		110.000,00		110.000,00		110.000,00		110.000,00
	Handel en middenstand		92.599,41		93.164,91		93.600,32		94.019,21		94.445,22		94.954,13
	Hulp aan het buitenland		70.000,00		70.000,00		70.000,00		70.000,00		70.000,00		70.000,00
	Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren		23.677,64		22.959,83		25.057,33		24.737,03		25.668,64		27.471,04
	Kinderopvang	1.010.097,99	1.012.901,04	1.016.523,26	1.048.286,54	1.023.039,43	1.079.028,35	993.728,24	1.113.414,99	1.000.519,73	1.144.226,27	1.007.588,14	1.174.529,26
	Klimaat en energie	3.503,80	174.582,19	3.506,00	181.152,86	3.501,60	186.174,31	3.503,80	189.708,15	3.501,60	193.271,60	3.521,40	197.064,89
	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	251,90	74.088,15	253,00	77.220,17	250,80	79.762,63	251,90	82.270,67	250,80	84.867,60	260,70	87.575,44
	Openbare bibliotheken	11.657,40	300.010,16	11.628,80	300.248,73	11.560,60	282.737,03	11.565,00	290.893,90	11.560,60	304.373,95	11.589,20	315.719,21
	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval		827.449,00		827.449,00		827.449,00		827.449,00		827.449,00		827.449,00
	Overig afval- en materialenbeheer		304.560,67		305.320,68		306.095,90		306.886,61		307.693,15		308.515,81
	Overig algemeen bestuur		480.115,00		556.421,00		686.184,00		851.097,00		958.554,00		1.064.012,00
	Overig kunst- en cultuurbeleid		28.800,00		28.800,00		28.800,00		28.800,00		28.800,00		28.800,00
	Overig sportbeleid		396,08		405,59		412,89		419,91		427,05		435,59
	Overige algemene diensten	70.336,25	3.491.929,85	71.214,95	3.343.134,27	72.170,56	3.416.327,41	73.285,99	3.510.771,22	74.357,08	3.609.839,92	75.780,25	3.735.256,72
	Overige gezins hulp	900,00	2.167,82	900,00	2.219,85	900,00	2.259,80	900,00	2.298,22	900,00	2.337,29	900,00	2.384,04
	Overige milieubescherming	126,50	58.260,25	126,50	60.206,42	125,40	61.327,91	126,50	65.274,90	125,40	67.936,03	130,90	69.980,63
	Overige mobiliteit en verkeer	251,90	104.724,01	253,00	107.875,73	250,80	109.908,74	251,90	111.998,73	250,80	114.110,73	260,70	117.791,54
	Overige ondersteunende diensten voor het onderwijs	251,90	73.875,88	253,00	76.817,72	250,80	79.353,96	251,90	81.855,77	250,80	84.446,35	260,70	87.147,37
	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	34.703,80	178.754,54	34.706,00	189.813,81	34.701,60	193.956,71	34.703,80	199.177,05	34.701,60	203.697,81	34.721,40	209.801,03
	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	80.126,72	39.039,10	82.049,74	38.142,07	83.526,61	41.235,33	84.946,55	40.863,87	86.390,62	42.283,97	88.118,41	44.971,67
	Personeelsdienst en vorming	1.458,10	381.874,69	1.461,40	379.338,07	1.453,70	387.702,86	1.458,10	413.260,17	1.453,70	424.142,49	1.491,10	434.478,92
	Politieke organen	22.914,80	506.290,89	23.372,20	497.968,13	23.767,34	506.816,86	24.170,39	515.801,61	24.581,49	524.959,39	25.000,82	534.309,76
	Preventieve gezinsondersteuning		69.000,00		69.000,00		69.000,00		69.000,00		69.000,00		69.000,00
	Ruimtelijke planning	21.933,90	272.977,54	21.936,10	286.612,87	21.929,50	297.496,85	21.933,90	310.197,48	21.929,50	320.663,14	21.965,80	335.080,55
	Secretariaat	3.773,00	491.261,93	3.486,60	471.821,69	3.438,20	485.373,91	3.442,60	495.845,86	3.438,20	505.362,09	3.477,80	515.444,59
	Sociale bijstand	78.039,70	416.200,62	78.039,70	431.086,58	78.030,90	441.834,04	78.039,70	456.576,58	78.030,90	468.489,58	78.081,50	481.419,97
	Sociale huisvesting		2.795,88		2.862,98		2.914,51		2.964,06		3.014,45		3.074,74
	Sportinfrastructuur		7.306,36		6.645,96		21.824,68		5.732,20		26.748,36		44.510,80
	Sportpromotie en -evenementen		251,90		253,00		70.181,63		251,90		77.137,31		81.443,06
	Sportsector- en verenigingsondersteuning				411.735,76		429.356,65		384.811,44		382.423,43		361.736,51
	Straatverlichting		6.572,00		41.036,00		119.967,55		34.172,00		126.314,57		128.840,86
	Tewerkstelling en activering		1.351,90		1.353,00		285.751,43		1.351,90		305.736,13		313.383,57
	Thuisbezorgde maaltijden		105.503,80		119.694,31		105.506,00		127.458,57		105.503,80		136.841,97

Exploitatie	Toerisme - Onthaal en promotie	55.000,00		55.000,00		55.000,00		55.000,00		55.000,00		55.000,00	
	Transacties in verband met de openbare schuld	87.675,79	529.425,91	73.748,42	531.662,79	59.796,34	536.538,22	45.818,47	543.559,40	31.813,71	543.436,76	17.780,86	479.726,31
	Woon- en zorgcentra	6.953.227,43	6.725.369,78	7.072.095,10	6.918.452,69	7.176.833,95	7.054.063,55	7.300.496,89	7.277.113,13	7.409.625,25	7.409.567,78	7.538.891,11	7.616.923,69
Totaal Exploitatie		27.534.725,69	21.017.647,75	27.918.525,10	20.615.901,42	28.615.980,78	21.058.826,12	29.281.743,97	21.769.944,50	29.801.272,76	22.281.613,60	30.304.879,64	22.864.944,45
Eindtotaal		30.973.442,10	25.321.160,65	31.055.812,60	23.668.647,00	31.475.861,06	24.242.768,76	33.000.248,05	24.988.963,79	32.978.461,81	25.454.847,58	31.496.310,24	25.338.698,42