

# Ontwerp meerjarenplan 2026-2031

## Uitgangspunten en aannames

### 1. Inkomsten

#### 1.1. Gemeentebelastingen

##### 1.1.1. Aanvullende gemeentebelasting personenbelasting

De opcentiemen voor de aanvullende personenbelastingen stijgen van 4,9% naar 5%. De ingeschreven ramingen zijn gebaseerd op het schrijven van FOD Financiën

##### 1.1.2. Onroerende voorheffing

Er zal een verhoging worden toegepast van 680 naar 795 opcentiemen. De ramingen worden op basis van VLABEL ingeschreven, rekening houdend met de hiervoor vermelde verhoging.

##### 1.1.3. Belasting motorrijtuigen

Er werd aangekondigd dat in 2026 het grootste autoleasingbedrijf verhuizen. Dat zou betekenen dat de inkomsten voor de belastingen op motorrijtuigen fors zal afnemen. Er wordt verwacht dat we geleidelijk ruim 40% van deze inkomsten zullen verliezen vanaf 2027.

Mogelijk zou dit (gedeeltelijk) gecompenseerd kunnen worden wanneer de hogere overheden beslissen om de elektrische voertuigen ook te gaan belasten. Deze zijn momenteel nog vrijgesteld van deze belasting.

##### 1.1.4. Belasting op niet-geadresseerd reclamedrukwerken en gelijkgestelde producten

Deze gemeentebelasting blijft behouden ondanks de verspreiding in de toekomst zal verminderen doordat verwacht wordt dat bedrijven deze manier van publiciteit zullen afbouwen en zich meer zullen toeleggen op digitale kanalen. Daardoor verminderen we jaarlijks de verwachte inkomsten met € 5.000,- tot een niveau van € 80.000 aan het begin van de legislatuur tot € 60.000,- op het einde.

##### 1.1.5. Nieuwe en geschrapte belastingen

Volgende belastingen worden ingevoerd:

- Algemene bedrijfsbelastingen – bedrijfsoppervlakte. Jaarlijks verwachte inkomsten van gemiddeld **€ 730.000**,
- Toeristenbelastingen. Jaarlijks verwachte inkomsten **€ 10.000**,
- Belasting op terrassen vanaf 2029 nadat werken op het Laar zijn beëindigd. Jaarlijks verwachte inkomsten **€ 10.000**.

Ter compensatie van de invoering van de algemene bedrijfsbelasting worden volgende belastingen geschrapt:

- Belasting op masten en pylonen
- Belasting op drijfkracht

#### 1.2. Gemeentefonds

Alle dotaties uit het gemeentefonds werden geactualiseerd op basis van de septemberverklaring 2025 van de Vlaamse regering.

### 1.3. Andere ontvangsten

De retributies dienen meer kostendekkend te zijn. Daarom worden ze gemiddeld verhoogd met 20%, wat nog steeds maatschappelijk en sociaal verantwoord is.

Dankzij het BOA-decreet ontvangen we structureel rond de € 250.000 inkomsten. Hiertegenover zal een BOA-beleid staan en bijhorende extra personeelsinzet (zie lager).

### 1.4. Weggevalen inkomsten

De Elia-compensatie vervalt, net als de inkomsten uit het Lokaal Energie- en Klimaatpact. Het Fluviusdividend halveert.

De aanpassing van de belastingvrije som door de Federale Overheid leidt tot verminderde inkomsten voor alle lokale besturen. Deze maatregel resulteert in een automatische daling van de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting, zonder dat de gemeente hier zelf invloed op kan uitoefenen.

## 2. Uitgaven

### 2.1. Personeelskosten

De begroting voor de personeelskosten werden gebaseerd op het bestaand kader van juni 2025.

De loonmassa werd jaarlijks geïndexeerd met 2%.

Bovenop het bestaand kader is er een beperkte uitbreiding voorzien, namelijk:

- Voor de gemeente:
  - 1 VTE stafmedewerker veiligheid (i.f.v. een geïntegreerd veiligheidsbeleid),
  - 1 VTE BOA-coördinator (t.g.v. het BOA-decreet),
  - 0,5 VTE begeleider IBO
  - 0,5FTE vrijwilligerscoördinator
- Voor het OCMW:
  - 0,68 VTE administratief medewerker
  - 1 VTE medewerker begeleiding werkzoekenden (t.g.v. de beperking van de werkloosheidsuitkering in de tijd)
  - 0,50 VTE gezinsbegeleider (t.g.v. het BOA-decreet en de uitbreiding van het Huis van het Kind)

Het college van burgemeester en schepenen heeft beslist om het pensioenfonds voor statutair personeel bij Ethias te activeren en dit naar analogie met het pensioenfonds voor mandatarissen. Dit betekent dat pensioenen niet meer door de gemeente zullen uitbetaald worden, maar door Ethias. De aansprakelijkheidsbijdragen zal ook door dit fonds gedragen worden. Jaarlijks zal de gemeente een premie betalen aan Ethias. Voor 2026 is dit € 850.000, wat binnen het meerjarenplan jaarlijks zal stijgen met 2%. Dit zou een besparing opleveren over deze legistratuur van € 900.000.

### 2.2. Exploitatie-uitgave

Alle exploitatie-uitgaven in projecten die we in eigen beheer hebben worden niet geïndexeerd gedurende de periode 2026-2031. De ratio is de volgende: efficiënter werken met de beschikbare middelen, kritisch kijken naar de gewenste uitgaven en focussen op de essentie van een werking. Exploitatie-uitgaven waarover we zelf geen invloed hebben, zoals energiekosten, of kosten verbonden aan contractuele verplichtingen, worden wel jaarlijks geïndexeerd.

De bijdragen voor HEKLA worden jaarlijks met 1,5% verhoogd. Echter deze bijdragen dalen jaar na jaar doordat er historisch teveel werd bijgedragen.

Voor IGEAN worden de tussenkomsten in de exploitatiekosten voor ophalen en verwerken van huisvuil alsook voor de verwerking van de GAS-boetes geïndexeerd met 2%. Uiteraard is dit laatste afhankelijk van het aantal verwerkte dossiers.

## 3. Investeringsen

### 3.1. Uitgaven

Tijdens deze legislatuur wordt op twee domeinen fors geïnvesteerd, namelijk in wegen enerzijds en anderzijds de nieuwe socio-culturele campus.

Wat de wegen betreft springen de heraanleg van het Laar en Kapellestraat, het vernieuwen van Leon Gilliotlaan en Jan Davidlaan, het vernieuwen van Barones L. de Borrekenlaan en het vernieuwen van Kontichsesteenweg (tussen Baron van Ertbornstraat en de grens met Kontich) in het oog, voor een totaal van **€ 10.943.000**.

Voor de socio-culturele campus wordt er geïnvesteerd in een plek waar verenigingen, bibliotheek en buitenschoolse kinderopvang een plaats krijgen. Er werd **€ 7.500.000** voorzien langs inkomsten- en uitgavenzijde, waardoor dit project budgetneutraal dient gerealiseerd te worden via de verkoop van patrimonium.

Verder springen de investeringen in de restauratie, en eventueel verplaatsing, van de molen van 't Heiken in het oog voor een bedrag van **€ 1.000.000**, de verdere verledning van de openbare verlichting t.b.v. **€ 900.000** en de renovatie van de atletiekpiste voorzien t.b.v. **€ 750.000**.

### 3.2. Inkomsten

De restauratie van de molen van 't Heiken zou voor 70% gesubsidieerd kunnen worden, namelijk **€ 700.000**.

Voor de vernieuwing van het Kontichsesteenweg verwachten we een subsidie van **€ 400.000** voor de fietspaden die op het bovenlokaal functioneel fietsroutenetwerk (BFF) liggen.

Ook voor de vernieuwing van de atletiekpiste en het kunstgrasveld rekenen we op Vlaamse subsidies.

## 4. Leningen

Om de investeringsprojecten te realiseren dienen leningen te worden aangegaan. Om de impact van hogere rentes te beperken werd de afbetalingstermijn op 15 jaar voorzien.