

MEERJARENPLAN

Lokaal gemeentebestuur & OCMW Kortenenaken

2026-2031



INHOUDSOPGAVE

Strategische nota	3
De beleidsverklaring	3
Beleidsverklaring.....	3
Kerncijfers	8
Het overzicht met de beschrijving van de beleidsdoelstellingen.....	9
De prioritaire acties of actieplannen	18
Financiële nota.....	21
Het financiële doelstellingenplan (schema M1)	21
De staat van het financieel evenwicht (schema M2)	25
Het overzicht van de kredieten (schema M3).....	29
Toelichting	31
Het overzicht van de ontvangsten en uitgaven volgens beleidsdomein (schema T1)	31
Het overzicht van de ontvangsten en uitgaven volgens hun economische aard (schema T2)	34
Het overzicht van de financiële schulden (schema T3).....	41
Het overzicht van de investeringen	44
Het overzicht van de personeelsinzet.....	47
Het overzicht van de IGS en de andere verbonden entiteiten	54
Het overzicht van de financiële risico's.....	55
Beschrijving van grondslagen en assumpties.....	68

STRATEGISCHE NOTA

De strategische nota bevat volgende elementen;

1. Een beleidsverklaring met een beknopte beschrijving van het geplande beleid en de financiële kerncijfers voor elk jaar waarop het meerjarenplan betrekking heeft;
2. Het overzicht van alle beleidsdoelstellingen met een beschrijving ervan;
3. De omschrijving van de prioritaire acties en de bijbehorende verwachte ontvangsten en uitgaven voor elk jaar waarop het meerjarenplan betrekking heeft, met een verwijzing naar de beleidsdoelstelling waarbij ze aansluiten;

Het gedetailleerd overzicht met de omschrijving van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties, en de bijbehorende ramingen van ontvangsten en uitgaven wordt weergegeven in de documentatie bijhorend aan het meerjarenplan, zie Documentatie Meerjarenplan Lokaal gemeentebestuur & OCMW Kortenaken 2026-20231.

DE BELEIDSVERKLARING

BELEIDSVERKLARING

1. Inleiding

We presenteren jullie de beleidsnota van het Lokaal bestuur Kortenaken. Deze nota is een onderdeel van het meerjarenplan voor de periode 2026 – 2031. De nota vormt de inhoudelijke onderbouwing van de ambities en prioriteiten die de komende jaren richtinggevend zullen zijn voor het lokaal beleid in de gemeente Kortenaken. Het meerjarenplan 2026 – 2031 is tot stand gekomen op basis van de het bestuursakkoord tussen de meerderheidspartijen, een interne en een externe omgevingsanalyse en met belangrijke input vanuit de administratie via een inspiratienota.

In de nota maken we inzichtelijk op welke wijze de gemeente en het OCMW de komende zes jaar inzetten op het versterken van de lokale gemeenschap, het verbeteren van de dienstverlening, het vergroten van de veerkracht van onze buurten en het welzijn van onze inwoners.

We kiezen bewust voor het vertrouwen in de eigen bestuurskracht en we nemen deze bestuursperiode geen initiatieven tot een vrijwillige fusie met andere gemeentes. We geloven namelijk dat Kortenaken sterk genoeg is om de uitdagingen aan te pakken, in nauwe samenwerking met onze medewerkers, inwoners, verenigingen en lokale partners. We zijn ons tegelijk bewust van de financiële context waarin we werken. De komende jaren staan belangrijke investeringen, onder meer in rioleringsprojecten, op de planning. Hiertegenover staat dat bepaalde inkomsten vanuit hogere overheden onder druk staan. Toch hebben we een evenwichtig en toekomstgericht meerjarenplan opgesteld. Het is een plan dat ruimte biedt voor nieuw beleid en dat gericht is op een duurzaam financieel beheer. We blijven maximaal inzetten op efficiënt middelengebruik en het benutten van subsidiemogelijkheden, zodat elke euro bijdraagt aan een sterker Kortenaken.

We nodigen iedereen uit om deze beleidsnota te lezen als een inspirerende leidraad én een uitnodiging tot samenwerking: om samen te bouwen aan een warme, leefbare en toekomstgerichte gemeente waar het goed wonen, werken en leven is – vandaag én morgen.

2. De doelstellingen

In het meerjarenplan 2026 – 2031 werken we rond 4 strategische doelstellingen:

- Kortenaken biedt haar inwoners een klantgerichte, doelgerichte, toegankelijke en kwaliteitsvolle dienstverlening.
- Kortenaken bouwt aan een duurzame toekomst en gemeente waar het aangenaam leven en wonen is.
- Kortenaken zet in op een doelmatige verbetering van het welzijn van alle inwoners (jong en oud), de sociale cohesie en het vrijetijdsaanbod.
- Kortenaken bouwt aan één moderne organisatie waarin gemeente en OCMW volwaardig geïntegreerd zijn, met een sterke interne werking en een gedragen samenwerkingscultuur.

2.1. Kortenaken biedt haar inwoners een klantgerichte, doelgerichte, toegankelijke en kwaliteitsvolle dienstverlening.

Onze dienstverlening staat ten dienste van elke inwoner van Kortenaken: digitaal waar het kan en fysiek waar het wenselijk is, maar altijd toegankelijk en klantgericht. Daarom geven we het onthaal van het gemeentehuis een grondige herinrichting en vernieuwing. We willen dat elke bezoeker zich welkom voelt en wanneer nodig in alle discretie geholpen wordt. Op vraag van onze inwoners breidden we de vrije inlooppmomenten van het gemeentehuis reeds uit. Zo maken we onze dienstverlening nog flexibeler en beter afgestemd op ieders agenda.

De geplande verbouwing en herinrichting van het gemeentehuis is een belangrijke stap richting een toegankelijker gemeentehuis. We zorgen ervoor dat ook minder mobiele personen het gebouw zelfstandig kunnen betreden en gebruikmaken van de dienstverlening. Tegelijk onderzoeken we de inrichting van een snelklok aan het onthaal, zodat eenvoudige administratieve handelingen nog efficiënter kunnen verlopen. We grijpen de verbouwing aan om de raadzaal te vernieuwen. Die krijgt een hedendaagse en multifunctionele inrichting geschikt voor o.a. gemeenteraadszittingen, vergaderingen, huwelijken, ceremonies,

We beseffen dat niet elke inwoner, vereniging of ondernemer dezelfde noden heeft bij het gebruik van onze diensten. Daarom zetten we in op een doelgerichte dienstverlening voor de verschillende doelgroepen door gerichte aandacht, ondersteuning en participatiekansen. Door een beter inzicht te krijgen in de wensen van onze inwoners, kunnen we onze werking beter afstemmen op ieders situatie. We trachten hierbij niemand over het hoofd te zien. Zo besteden we bijvoorbeeld bijzondere aandacht aan onze senioren in onze communicatie en informatievoorziening. Voor de jongeren en tieners zetten we in op inspraak, ontmoeting, creativiteit en mentaal welzijn. De verenigingen en sportclubs in onze gemeente blijven we ondersteunen in hun werking en hun maatschappelijke rol als bindende factor van het sociale weefsel. De ondernemers en landbouwers ondersteunen we door in te zetten op o.a. netwerking, samenwerking en communicatie. Ook duurzame initiatieven krijgen extra aandacht. Tot slot zetten we in op lokale evenementen waarbij we interlokaal samenwerken en promoten we onze gemeente ook naar buiten toe.

2.2. Kortenaken bouwt aan een duurzame toekomst en gemeente waar het aangenaam leven en wonen is.

De komende jaren blijven we inzetten op duurzaamheid, leefbaarheid en levenskwaliteit. We doen dat door milieuvriendelijke initiatieven te realiseren en de ruimtelijke kwaliteit van onze gemeente te verbeteren.

Met de ondertekening van het Burgemeestersconvenant 2050 (samen met onze buurgemeenten Linter, Zoutleeuw en Geetbets (de TGV-regio)) engageerden we ons reeds in 2022 om van onze regio een koolstofarme en veerkrachtige leefomgeving te maken. Dat engagement brengen we verder in de praktijk door de acties uit het klimaatactieplan uit te voeren.

De gevolgen van de klimaatverandering zijn ook in Kortenaken voelbaar. Hevige regenval, droogte, hittegolven en wateroverlast dagen onze leefomgeving uit. Met gerichte en toekomstgerichte maatregelen versterken we de weerbaarheid van onze gemeente. We investeren onder andere in verschillende bufferbekkens en zorgen voor een goed onderhoud van grachten en waterlopen, zodat we wateroverlast beter kunnen voorkomen en bestaande knelpunten oplossen.

We willen onze inwoners meenemen in dit klimaatverhaal. Samen met Hartje Hageland blijven we inwoners stimuleren om energiebesparende maatregelen te nemen en ondersteunen we initiatieven die de biodiversiteit bevorderen. Met bewustmakingscampagnes informeren we onze inwoners en het personeel over de gezondheidsrisico's van hitte en de manieren om zich te beschermen. Via een geïntegreerde aanpak zorgen we voor een goede opvolging tijdens hitteperiodes, duidelijke communicatie en snelle interventies, in samenwerking met Gezondheidsmakers.

Een duurzaam beleid betekent ook zorg voor onze leefomgeving. We blijven sluikestorten actief bestrijden en combineren dat met verfraaiingsacties die bijdragen aan een propere en aangename buurt.

Ons gemeentelijk patrimonium blijft een belangrijke pijler van duurzaamheid. In de voorbije jaren investeerden we al volop in zonnepanelen, ledverlichting en energiezuinige installaties. Die lijn trekken we door met bijkomende maatregelen zoals asbestverwijdering en de vergroening van gemeentelijke domeinen, waaronder parking Bergendal/De Vruen. Tegelijk voeren we een grondige screening van ons patrimonium uit om het beheer te optimaliseren. Tot slot zetten we het kerkenbeleidsplan verder in samenwerking met KANA. We werken aan neven- en herbestemmingen die onze dorpen versterken. Een voorbeeld hiervan is de verdere uitbouw van de kerk van Hoeleden tot een bibliotheek en ontmoetingsplaats. Zo geven we waardevolle gebouwen een nieuwe toekomst en versterken we het gemeenschapsleven in Kortenaken.

Kortenaken draagt al jaren het label 'Diervriendelijke Gemeente'. Dat blijven we verder versterken en we zetten in op een efficiënt zwerfkattenbeleid.

De komende bestuursperiode blijven we volop investeren in veilige, duurzame en toegankelijke wegen en fietspaden, met bijzondere aandacht voor de schoolomgevingen, een gescheiden rioleringsstelsel en de leefbaarheid van de omgeving. Op dat vlak moeten en willen we in Kortenaken een duidelijke inhaalbeweging maken, zodat onze infrastructuur klaar is voor de toekomst. We streven zoveel mogelijk naar een integraal ontwerp van wegen en fietspaden met de nadruk op veiligheid en het toepassen van de kind-norm. Met een reeks concrete rioleringsprojecten – waarbij ook het wegdek wordt aangepakt en er waar mogelijk wordt vergroend – pakken we deze uitdaging aan:

- VBR Dries (inclusief aanleg gesubsidieerde fietspaden) [*Braamstraat, Lindestraat, Vaanstraat, Driesstraat, Neerlintersesteenweg*]
- VBR Waanrode + GIP Boterbergstraat, Dorp [*Klein Kempenseweg, Halensebaan (deels), Tolkamerstraat, Boterbergstraat, Steenbergstraat, Parelstraat, Dorp (deels)*]
- VBR Schansstraat + GIP Schansstraat (inclusief aanleg gesubsidieerde fietspaden) [*Schansstraat, Oude Schansstraat, Heidebosstraat, Dorpsplein (deels), Hoekstraat*]

- GIP Wittebos, Leedsevroente, Hanenstraat, Meyenberg, Kerkstraat en Terbeck
- GIP Eindestraat, Halensebaan (tussen Klipgaardestraat en N29), N29/Tiensesteenweg
- VBR Schipbroek (inclusief aanleg gesubsidieerde fietspaden) [*Blijstraat, Hemelrijkstraat, Holleweg, Reyersevrue*]
- VBR Halensebaan (inclusief aanleg gesubsidieerde fietspaden) [*Halensebaan*]
- GIP Scherpendries, Ingeveld
- GIP Herrebeekstraat, Ruekenbos

Wat de afzonderlijke fietspadendossiers betreft staan volgende dossiers op de planning:

- Fietspad Stokstraat (in samenwerking met Tienen)
- Fietspad Hoeledensebaan (in samenwerking met Glabbeek)

Al deze initiatieven passen binnen onze ambitie om een duurzaam, efficiënt en toekomstgericht mobiliteitsbeleid te realiseren. Trage wegen spelen daarin een belangrijke rol. Tijdens de komende bestuursperiode voeren we het tragewegenplan verder uit, zodat we stap voor stap de wenslijnen kunnen verwezenlijken. Om het toeristisch aanbod in Kortenaken te versterken, brengen we onze trage wegen en wandelpaden duidelijk in kaart. Daarbij vermelden we ook de zitbanken, rustplekken en wandellussen, zodat inwoners en bezoekers onze gemeente nog makkelijker kunnen ontdekken en beleven.

Daarnaast wacht Kortenaken een belangrijke oefening op het vlak van ruimtelijke ordening. We werken aan een algemene verordening voor het volledige grondgebied en aan een ruimtelijk uitvoeringsplan (RUP) dat zich richt op onze woonkernen. Verder wordt een handhavingsbeleid met een prioriteitenkader uitgewerkt.

Tot slot, de komende jaren willen we ook volop inzetten op betaalbaar wonen en een toegankelijk vrijetijdsaanbod. Met gerichte premies ondersteunen we renovaties met extra aandacht voor kwetsbare doelgroepen. Daarnaast investeren we in een divers en laagdrempelig vrijetijdsbeleid. Zo zorgen we ervoor dat iedereen kan deelnemen en zich thuis voelt in onze gemeente. Op deze manier bouwen we aan een inclusieve gemeente, waar elke inwoner de kans krijgt om kwaliteitsvol te wonen én actief deel te nemen aan het maatschappelijk leven.

- 2.3. Kortenaken zet in op een doelmatige verbetering van het welzijn van alle inwoners (jong en oud), de sociale cohesie en het vrijetijdsaanbod.

Duurzame vooruitgang is alleen mogelijk wanneer iedereen zich fysiek, mentaal en sociaal goed voelt. Een samenleving waarin mensen zich goed voelen, zich veilig weten en kansen krijgen om zich te ontplooien is veerkrachtiger en meer verbonden. Investeren in welzijn betekent investeren in verbondenheid, gelijke kansen, mentale gezondheid, armoedebestrijding en levenskwaliteit.

We versterken het gemeenschapsgevoel in buurten en verenigingen door ontmoeting, samenwerking en regie te stimuleren. Netwerkmomenten en lokale platformen brengen mensen en organisaties samen en zorgen voor een bloeiend sociaal weefsel.

Eenzaamheid en mentaal welzijn blijven belangrijke aandachtspunten. We blijven actief inzetten op initiatieven die ontmoeting, nabijheid en verbondenheid bevorderen. Een actieve benadering via onder andere de mobiele ambtenaar en de verjaardagsbezoekjes van de vrijwilligers blijft een krachtig middel om ook moeilijk bereikbare inwoners te ondersteunen. Samen met lokale zorgverleners en partners zoals de eerstelijnszone en Logo Oost-Brabant versterken we de zorg rond geestelijke gezondheid. We blijven drempels verlagen tot psychologische hulp, met bijzondere aandacht voor kwetsbare inwoners.

Ook de strijd tegen (kinder)armoede blijft een prioriteit. Het OCMW blijft zich inzetten om financiële en sociale uitsluiting te voorkomen en om de participatie van kinderen en gezinnen te versterken. We besteden extra aandacht aan gelijke kansen, pleegzorg en een kindvriendelijke gemeente.

De recente federale maatregelen rond werkloosheid maken activering urgenter dan ooit. Daarom versterken we onze inzet en breiden we de samenwerking met SACHA (Sociale Activering Cluster Hageland) uit, met een trajectbegeleider die mensen actief ondersteunt richting werk en participatie.

Kortenen blijft verder bouwen op haar sterke traditie in buitenschoolse kinderopvang op drie locaties. We investeren in een samenhangend, kwaliteitsvol en betaalbaar aanbod van buitenschoolse opvang en activiteiten (BOA). De aanstelling van een BOA-regisseur versterkt onze regierol en zorgt voor betere afstemming tussen alle betrokken partners. Met BOA- en Boost-subsidies én eigen middelen creëren we een gevarieerd, toegankelijk en inclusief aanbod voor elk kind. Taalondersteuning en pedagogische coaching blijven belangrijke pijlers, zodat elk kind de kans krijgt om te groeien in een warme en stimulerende omgeving.

Algemeen zetten we sterk in op participatie en samenwerking. Via duidelijke communicatie en moderne werkvormen versterken we de dialoog met onze inwoners. We zorgen voor toegankelijke informatie, efficiënte meldkanalen en snelle, transparante communicatie bij belangrijke gebeurtenissen. Door informatie over gemeentelijke diensten en initiatieven te bundelen, helpen we inwoners vlot hun weg te vinden binnen het gemeentelijk aanbod.

Tot slot investeren we in een kwalitatief en verbindend vrijetijdsaanbod dat jong en oud versterkt en kansen biedt. Sport speelt daarin een belangrijke rol: het bevordert niet alleen de fysieke gezondheid, maar ook het mentaal welzijn door samenhang, zelfvertrouwen en veerkracht te stimuleren. Om het jeugdvoetbal in de gemeente een plaats te geven, zetten we het onderzoek verder naar de ontwikkeling en de realisatie van een nieuwe recreatiesite.

- 2.4. Kortenen bouwt aan één moderne organisatie waarin gemeente en OCMW volwaardig geïntegreerd zijn, met een sterke interne werking en een gedragen samenwerkingscultuur

Kortenen zet volop in op digitalisering als hefboom voor efficiëntere en snellere dienstverlening. Automatisering creëert ruimte voor kerntaken, maar persoonlijke hulp blijft gegarandeerd voor wie minder digitaal vaardig is.

Binnen ICT staan belangrijke stappen gepland, zoals infrastructuurvernieuwing en evaluatie van cloudoplossingen. De uitbesteding van ICT-beheer is een bewuste keuze voor continuïteit en expertise.

We bouwen aan een wendbare organisatie met duidelijke processen en rollen. Interne veerkracht en samenwerking met externe partners zijn cruciaal om de dienstverlening in alle omstandigheden te garanderen bij afwezigheden. Procesbeheer en afstemming met buurgemeenten versterken onze werking.

Het aantrekken van geschikt personeel blijft een uitdaging. Daarom zetten we in op retentie via welzijn, ontwikkeling en betrokkenheid. De vijfjaarlijkse welzijnsbevraging helpt knelpunten in kaart te brengen en aan te pakken. Het organogram wordt jaarlijks geëvalueerd om in te spelen op veranderende noden. Binnen de poetsdienst van het OCMW wordt bij pensionering geen vervanging voorzien maar we begeleiden de cliënten naar alternatieven en versterken de werking van de mobiele ambtenaar. De samenwerking rond gezinszorg wordt onderzocht om continuïteit en subsidiëring te waarborgen.

KERNCIJFERS

1. Autofinancieringsmarge

2026	2027	2028	2029	2030	2031
€130.735	€-6.056	€130.433	€185.903	€861.096	€399.468

2. Beschikbaar budgettair resultaat per 31/12

2026	2027	2028	2029	2030	2031
€7.292.597	€5.414.237	€3.870.169	€2.809.131	€3.364.869	€1.870.954

3. Financiële schuld per 31/12

2026	2027	2028	2029	2030	2031
€12.737.034	€13.799.024	€13.821.670	€12.723.142	€11.613.224	€10.651.275

4. Investeringsuitgaven voor materiële en immateriële vaste activa en toegestane investeringssubsidies

2026	2027	2028	2029	2030	2031
€5.845.050	€5.921.007	€4.204.005	€2.286.965	€525.983	€2.802.745

5. De uitgaven voor toegestane werkings- en investeringssubsidies aan de politiezone

2026	2027	2028	2029	2030	2031
€712.399	€726.647	€741.180	€756.004	€771.124	€786.546

6. De uitgaven voor toegestane werkings- en investeringssubsidies aan de hulpverleningszone

2026	2027	2028	2029	2030	2031
€402.310	€412.368	€422.677	€433.244	€444.075	€455.177
€56.360	€57.769	€59.213	€60.694	€62.211	€63.766

7. Personeelsuitgaven (inclusief onderwijs ten laste van andere overheid)

2026	2027	2028	2029	2030	2031
€7.228.545	€7.316.517	€7.364.513	€7.536.357	€7.699.055	€7.873.495

8. De aanslagvoet en de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting De aanslagvoet op de aanvullende personenbelasting bedraagt **7,8%**.

9. De aanslagvoet en de ontvangsten uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing De opcentiemen op de onroerende voorheffing bedragen **929**.

10. De ontvangsten uit algemene en specifieke werkingssubsidies

2026	2027	2028	2029	2030	2031
€5.778.209	€5.846.330	€5.980.411	€6.105.147	€6.223.328	€6.325.709

11. Het aantal inwoners op 1 januari van het laatste jaar van de voorgaande legislatuur Kortenen telde op 01/01/2025 **7.984 inwoners**

HET OVERZICHT MET DE BESCHRIJVING VAN DE BELEIDSDOELSTELLINGEN

Legende: SD = Strategische doelstelling - BD = Beleidsdoelstelling

SD1 - Kortenaken biedt haar inwoners een klantgerichte, doelgerichte, toegankelijke en kwaliteitsvolle dienstverlening.

De gemeente Kortenaken streeft naar een moderne en efficiënte organisatie die de noden van haar inwoners centraal stelt. We willen dat elke inwoner vlot toegang heeft tot gemeentelijke diensten, zowel fysiek als digitaal, en dat elke vraag snel, correct en vriendelijk wordt behandeld. Onze medewerkers werken resultaatgericht en met een sterke focus op kwaliteit en transparantie.

BD11 - We verbeteren de fysieke en digitale toegankelijkheid van onze dienstverlening

We zorgen ervoor dat iedereen onze diensten vlot kan vinden, begrijpen en gebruiken — of je nu digitaal sterk staat of wat extra hulp nodig hebt, en of je ons nu online bezoekt of langskomt op locatie.

Concreet:

Om dit te realiseren, plannen we de komende periode verschillende verbeteringen. Zo voorzien we de aanpassing van de inkom en het onthaal van het gemeentehuis. Door een herinrichting kunnen we voorzien in een comfortabele wachtruimte en een snelbalie, zodat bezoekers sneller en efficiënter geholpen worden. Daarnaast installeren we een klantengeleidingssysteem dat bezoekers op een duidelijke manier door het onthaalproces loodst. De installatie van een automatische toegangsdeur in het gemeentehuis moet er voor zorgen dat iedereen — ook mensen met een rolstoel, rollator of kinderwagen — zelfstandig naar binnen kan.

In de noodwoning vervangen we de bestaande draaitrap door een veilige, gebruiksvriendelijke trap die beter aansluit bij de noden van bewoners met een beperkte mobiliteit.

Met deze ingrepen zetten we concrete stappen richting een inclusieve en klantgerichte dienstverlening, waarin elke inwoner zich welkom en geholpen voelt.

BD12 - We communiceren helder, herkenbaar, doelgericht en dichtbij de inwoners

We streven naar een open, transparante en toegankelijke communicatiecultuur waarin inwoners gehoord, begrepen en betrokken worden. Onze communicatie is helder in taal, herkenbaar in vorm en toon, doelgericht in boodschap en dichtbij in benadering — zodat iedereen gemakkelijk zijn weg vindt naar informatie en dienstverlening van het lokaal bestuur.

Concreet:

Om dit te realiseren, zetten we in op een mix van communicatiekanalen en duidelijke informatievoorziening. We verspreiden het infoblad met extra aandacht voor het OCMW en diens projecten, zodat inwoners op de hoogte blijven van sociale initiatieven en ondersteuning. Gemeentelijke informatie wordt doelgericht en toegankelijk verspreid via kanalen die afgestemd zijn op de diverse doelgroepen, zodat iedereen bereikt wordt op een manier die bij hem of haar past.

Daarnaast versterken we onze fysieke informatiepunten. De bestaande informatiezuilen worden aangevuld met digitale schermen die actuele berichten en aankondigingen tonen. Ook intern zorgen we voor een vlotte informatiedoorstroming: alle persberichten en belangrijke informatie voor het personeel worden systematisch op het intranet geplaatst. Tot slot houden we het informatiescherm in de gemeentelijke loods up-to-date, zodat medewerkers steeds beschikken over de laatste relevante informatie.

Met deze acties maken we werk van een communicatiebeleid dat verbindend, duidelijk en inclusief is — voor alle inwoners én medewerkers.

BD13 - We luisteren naar onze inwoners en ondernemers om onze dienstverlening af te stemmen op hun noden en verwachtingen

We geloven in een dienstverlening die vertrekt vanuit de noden en verwachtingen van onze inwoners en ondernemers. Daarom luisteren we actief naar hun ervaringen en ideeën, en ontwikkelen we onze diensten in nauwe samenspraak met hen. Zo zorgen we ervoor dat onze aanpak écht aansluit bij wat zij nodig hebben.

Concreet:

Om dit waar te maken, organiseren we een tevredenheidsenquête bij inwoners en ondernemers in Kortenaken. De resultaten geven ons waardevolle inzichten om onze werking bij te sturen en te verbeteren. Voor startende ondernemers voorzien we een aparte webpagina op de website van het lokaal bestuur, waar zij alle relevante informatie overzichtelijk terugvinden om hun zaak vlot op te starten. Nieuwe inwoners en ondernemers ontvangen bovendien een uitgebreide infogids, zodat ze snel hun weg vinden binnen onze gemeente en haar dienstverlening. Tot slot houden we onze online bedrijvengids voortdurend up-to-date, zodat inwoners en bezoekers makkelijk lokale ondernemingen kunnen ontdekken en contacteren.

Met deze initiatieven bouwen we aan een lokaal bestuur dat dicht bij zijn inwoners en ondernemers staat — betrokken, responsief en op maat.

SD2 - Kortenaken bouwt aan een duurzame toekomst en gemeente waar het aangenaam leven en wonen is.

De gemeente Kortenaken wil een leefbare, groene en duurzame gemeente zijn waar inwoners zich goed voelen, trots op zijn en zich verbonden weten met elkaar. We streven naar een evenwicht tussen ontwikkeling en behoud van ons landelijk karakter. Duurzaamheid vormt daarbij een rode draad in ons beleid: we zetten in op milieuvriendelijke initiatieven, energie-efficiëntie, klimaatadaptatie en een verantwoord ruimtegebruik.

Een aangename leefomgeving betekent ook dat we zorgen voor kwalitatieve publieke ruimte, goede mobiliteit, toegankelijke voorzieningen en sterke dorpsgemeenschappen. Door samenwerking met inwoners, verenigingen en lokale actoren bouwen we samen aan een toekomstgerichte gemeente die aandacht heeft voor welzijn, veiligheid en sociale samenhang.

BD21 - We zorgen voor veilige, duurzame en toegankelijke wegen, fiets- en voetpaden, en gescheiden rioleringen

We willen van Kortenaken een gemeente maken waar inwoners zich veilig, vlot en duurzaam kunnen verplaatsen. Daarom investeren we in infrastructuur die niet alleen de verkeersveiligheid verhoogt, maar ook bijdraagt aan de leefkwaliteit en klimaatbestendigheid. We zetten in op goed onderhouden en toegankelijke wegen, veilige fiets- en wandelroutes en een gescheiden rioleringsnet dat voorbereid is op de uitdagingen van morgen.

Concreet:

In dat kader realiseren we onder meer een nieuw fietspad langs de Hoeledensebaan en de Stokstraat, zodat fietsers zich comfortabel en veilig kunnen verplaatsen. Via het Gemeentelijk Investeringsprogramma (GIP) pakken we de infrastructuur aan in de Eindestraat, Halensebaan en Tiensesteenweg, evenals in Wittebos, Leedsevroente, Kerkstraat, Meyenberg, Hanenstraat en Terbeck en in de Boterbergstraat en Dorp, in Scherpendries en Ingeveld en tot slot in de Herrebeekstraat en Ruekebosstraat. Ook de Schansstraat wordt aangepakt, waar zowel rioleringswerken (VBR) als wegenwerken via het GIP worden gecombineerd.

Daarnaast voeren we verbeteringen uit aan het rioleringsnet in Schipbroek (Blijstraat, Hemelrijkstraat, Holleweg, Reyserevruen), Waanrode (Klein Kempenseweg, Halensebaan (deels), Tolkamerstraat, Boterbergstraat, Steenbergstraat, Parelstraat), Dries (Braamstraat, Lindestraat, Vaanstraat, Driesstraat, Neerlintersesteenweg) en Halensebaan, met gescheiden stelsels die beter bestand zijn tegen hevige regenval en bijdragen aan een duurzamer waterbeheer (door o.a. aanleg van bufferbekkens). Trage wegen worden heringericht en veiliger gemaakt voor voetgangers en fietsers, zodat ook zachte weggebruikers zich veilig kunnen verplaatsen. Tot slot nemen we gerichte verkeersveilige maatregelen op het hele grondgebied.

Met deze ingrepen bouwen we aan een toekomstgerichte mobiliteit waarin veiligheid, duurzaamheid en toegankelijkheid centraal staan.

BD22 - We beheren het gemeentelijk patrimonium duurzaam, efficiënt en toekomstgericht

Het lokaal bestuur Kortenaken zet in op een duurzaam, efficiënt en toekomstbestendig beheer van het gemeentelijk patrimonium. We willen ervoor zorgen dat onze gebouwen en infrastructuur hun maatschappelijke functie optimaal blijven vervullen — vandaag én morgen.

Concreet:

Daarom starten we met een grondige screening van het volledige patrimonium. Op basis van die analyse worden per gebouw projectfiches opgesteld, waarin de noden, kansen en prioriteiten duidelijk in kaart worden gebracht. Zo kunnen we gerichte keuzes maken en onze middelen efficiënt inzetten voor onderhoud, renovatie of herbestemming.

Met deze aanpak zorgen we ervoor dat ons patrimonium niet alleen goed beheerd wordt, maar ook klaar is voor de toekomst.

BD23 - We voeren het klimaatactieplan uit met concrete maatregelen voor energie en waterbeheer

Het lokaal bestuur Kortenaken zet het klimaatactieplan om in concrete acties die bijdragen aan een leefbare, duurzame en toekomstgerichte gemeente. We streven naar een kleinere ecologische voetafdruk door energie-efficiëntie te verhogen, hernieuwbare energie te stimuleren en verantwoord om te gaan met water.

Concreet:

De kerk van Hoeleden zal na de herbestemming tot bibliotheek worden verwarmd met een warmtepomp, een energiezuinige oplossing die bijdraagt aan de vermindering van CO₂-uitstoot. Bij de aankoop van nieuwe voertuigen en materialen houden we rekening met energiezuinigheid, zodat onze werking duurzamer wordt. Ook biodiversiteit krijgt extra aandacht: initiatieven die de natuur versterken, worden actief ondersteund.

We zetten in op sensibilisering rond private ontharding en vergroening van tuinen en opritten, zodat regenwater beter kan infiltreren en de omgeving verkoeling biedt. Bij de heraanleg van publieke ruimtes kiezen we waar mogelijk voor groene, waterdoorlatende of multifunctionele oplossingen die klimaatbestendig zijn. Daarnaast voeren we het hemelwaterplan uit, dat gericht is op een doordacht en duurzaam waterbeheer. Tevens stimuleren en ondersteunen we water- en energiebesparende landbouwtechnieken bij lokale boeren.

Op bovenlokaal niveau werken we samen aan de energietransitie, zodat we ook op grotere schaal impact kunnen maken. Tegelijk zetten we in op preventie en handhaving rond zwerfvuil en sluikestorten, om de leefomgeving proper en aangenaam te houden.

Gezondheid en klimaat gaan hand in hand. Daarom organiseren we bewustmakingscampagnes over de risico's van hitte en de beschikbare preventieve maatregelen. We ontwikkelen een geïntegreerde aanpak voor de opvolging van hitteperiodes, met duidelijke risicocommunicatie en gerichte interventies, zodat we gezondheidsproblemen en hittegerelateerde sterfgevallen maximaal kunnen voorkomen.

Met deze acties maken we van Kortenaken een gemeente die actief werk maakt van duurzaamheid, leefbaarheid en klimaatrobustheid — voor huidige én toekomstige generaties.

BD24 - We voeren een daadkrachtig ruimtelijk ordenings- en handhavingsbeleid

In Kortenaken zetten we in op een daadkrachtig en samenhangend ruimtelijk ordenings- en handhavingsbeleid. We willen een gemeente die duurzaam groeit, met ruimte voor wonen, werken, natuur en mobiliteit — en waar regels helder zijn en consequent worden toegepast.

Concreet:

We werken aan een nieuw ruimtelijk beleidsplan dat een duurzame langetermijnvisie uittekent voor de ruimtelijke ontwikkeling van onze gemeente. Dit plan vormt de basis voor toekomstige beslissingen en zorgt voor een evenwichtige afweging tussen maatschappelijke noden en ruimtelijke kwaliteit.

Daarnaast keuren we een ruimtelijk uitvoeringsplan (RUP) en een stedenbouwkundige verordening goed voor de woonkernen. Zo creëren we duidelijke richtlijnen voor ontwikkeling en behoud van het karakter van onze dorpen.

Tot slot stellen we een handhavingsbeleid op met een prioriteitenkader.

Met deze aanpak zorgen we voor een ordentelijke, leefbare en toekomstbestendige gemeente waarin ruimte op een doordachte manier wordt benut.

SD3 - Kortenaken zet in op een doelmatige verbetering van het welzijn van alle inwoners (jong en oud), de sociale cohesie en het vrijetijdsaanbod.

In Kortenaken willen we dat elke inwoner — ongeacht leeftijd, achtergrond of levenssituatie — volop kan meedoen aan het maatschappelijk leven. We bouwen aan een gemeente waar mensen zich goed voelen, zich verbonden weten met anderen en kunnen genieten van een rijk en gevarieerd vrijetijdsaanbod.

Daarom stemmen we ons beleid rond welzijn, zorg, jeugd, sport en cultuur goed op elkaar af. We besteden extra aandacht aan kwetsbare groepen en zetten sterk in op samenwerking met lokale partners. We kiezen bewust voor een preventieve en laagdrempelige aanpak, met toegankelijke infrastructuur en initiatieven die ontmoeting en verbondenheid stimuleren.

Met deze geïntegreerde aanpak versterken we niet alleen het welzijn van elke inwoner, maar ook de sociale samenhang in onze gemeente.

BD31 - We versterken de verbondenheid in buurten, wijken en verenigingen via ontmoeting, samenwerking en regie

In Kortenaak willen we een warme en betrokken gemeente zijn, waar mensen elkaar kennen, helpen en samen bouwen aan een sterke gemeenschap. We versterken de verbondenheid in buurten, wijken en verenigingen door actief in te zetten op ontmoeting, samenwerking en participatie. Als lokaal bestuur nemen we een regierol op: we verbinden mensen en organisaties, ondersteunen initiatieven en versterken het lokale netwerk.

Concreet:

De publieke ruimte is ingericht als plaats die ontmoeting en verbinding stimuleert. We creëren kansen tot ontmoeting door het plaatsen van laagdrempelige infrastructuur zoals hangmatten, wensputten, een game-hall en skatepark, en door het organiseren van verbindende evenementen zoals de lenterceptie en Plankenkoorts. Daarnaast stimuleren we samenwerking via netwerkmomenten en platformen, zoals de vrijetijdsraad en het vrijwilligersplatform Give a Day. Zo bouwen we een kwaliteitsvol vrijwilligersbeleid uit dat mensen activeert en waarin de gemeente een verbindende rol opneemt.

Er is actief ingezet op het doorbreken van eenzaamheid en isolement via buurtgerichte initiatieven, vrijwilligerswerk en transversale ondersteuning vanuit de diensten. We zetten ook in op intergenerationele ontmoetingen en vergroten de betrokkenheid van inwoners via adviesraden, community buildings en een ambassadeurswerking. Zo zorgen we ervoor dat iedereen zich welkom voelt en mee kan bouwen aan een verbonden en veerkrachtige gemeente.

BD32 - We zetten in op een toegankelijk en betaalbaar (dienstverlenings)aanbod met gelijke kansen voor iedere inwoner via outreachend, inclusief en persoonsgericht werken

In Kortenaak streven we naar een dienstverlening die voor elke inwoner bereikbaar, betaalbaar en op maat is. We zetten in op gelijke kansen door pro-actief, inclusief en persoonsgericht te werken. Daarbij besteden we bijzondere aandacht aan het bereiken van kwetsbare doelgroepen en stemmen we ons aanbod af op hun specifieke noden.

Er wordt een inclusief beleid gevoerd, onder andere via de implementatie van een taalbeleid voor kinderen, de inzet op gelijke behandeling en het automatisch toekennen van rechten waar mogelijk, zodat drempels voor inwoners verlaagd worden.

Concreet:

We bouwen aan een zorgzame gemeente waar iedereen de ondersteuning krijgt die hij of zij nodig heeft. Zo zetten we het project verjaardagsbezoekjes verder: vrijwilligers brengen jaarlijks een warm bezoek aan 75-plussers en bezorgen hen een kleine attentie — een eenvoudig gebaar dat veel betekent voor het gevoel van verbondenheid.

We versterken het aanbod van eerstelijns psychologische hulp, zodat mentale ondersteuning toegankelijk en laagdrempelig blijft. Tegelijk zetten we actief in op de bestrijding van (kinder)armoede en bieden we extra trajectbegeleiding aan mensen die getroffen worden door de beperkingen in werkloosheidsuitkeringen. Op die manier zorgen we ervoor dat niemand uit de boot valt.

Verder zetten we in op de wensputten, die naast hun functie van ontmoeting en verbinding, ook een manier vormen voor jongeren om hun problemen met het OCMW te delen via QR-codes. Hetzelfde geldt trouwens voor de gamehall; dit is meer dan ontmoeting en spel. Tijdens de zitdagen engageert een medewerker van het OCMW zich immers om wekelijks dichtbij de jongeren te zijn zodat er een luisterend oor geboden wordt aan jongeren die daar nood aan hebben.

Waar mogelijk zorgen we ervoor dat rechten automatisch worden toegekend, dankzij de digitalisering van toelagen en het vereenvoudigen van aanvraagprocedures. We engageren ons ook om pleegzorg zichtbaar te maken en actief te ondersteunen, onder meer via een jaarlijkse sensibiliseringsactiviteit.

Tot slot zetten we in op taalondersteuning: we rollen het taalbeleid verder uit in de buitenschoolse kinderopvang met hulp van een taalcoach, en we richten een taalpunt op in de bibliotheek. Zo maken we onze dienstverlening nog toegankelijker voor iedereen.

BD33 - We investeren in een kwalitatief vrijetijdsaanbod dat verbindt, versterkt en toegankelijk is voor iedereen

We bouwen aan een sterk en toegankelijk vrijetijdsaanbod dat mensen samenbrengt, versterkt en inspireert.

Concreet:

Om het jeugdvoetbal in de gemeente een plaats te geven, zetten we het onderzoek verder naar de ontwikkeling en de realisatie van een nieuwe recreatiesite.

BD34 - We investeren in samenhangende en kwaliteitsvolle buitenschoolse activiteiten en opvang door een sterke regierol en doelgerichte financiering en investering

In Kortenen willen we dat elk kind zich buiten de schooltijd op een zinvolle, veilige en stimulerende manier kan ontplooiën. Daarom investeren we in een samenhangend en kwaliteitsvol aanbod van buitenschoolse opvang en activiteiten. We voeren een geïntegreerd beleid waarin vrije tijd, opvang en educatie elkaar versterken. Met een duidelijke regierol, sterke samenwerking en gerichte financiering bouwen we aan een duurzaam netwerk dat inspeelt op de noden van kinderen en gezinnen.

Concreet:

Als lokaal bestuur nemen we de regie op ons en zorgen we voor een goede afstemming tussen alle betrokken partners. We stellen een BOA-regisseur aan om het BOA-decreet grondig te implementeren en werken nauw samen met ouders, scholen en lokale actoren. Via een gevarieerd activiteitenaanbod stimuleren we samenwerking en creëren we een breed draagvlak rond kinderopvang.

We hebben een financierings- en investeringsplan uitgewerkt met Vlaamse subsidies (BOA en Boost) en lokale middelen. Daarmee bouwen we aan een toegankelijk aanbod dat bereikbaar, betaalbaar, bruikbaar en begrijpbaar is — ook voor kwetsbare gezinnen. Denk aan het OCMW-tarief, de UiTpas en het KIKAZ-project.

Daarnaast optimaliseren we de werking van onze opvanglocaties met oog voor efficiënt gebruik van middelen. We zetten in op pedagogische ondersteuning, zodat kinderen in een inclusieve omgeving kunnen groeien en zich goed voelen.

SD4 - Kortenen bouwt aan één moderne organisatie waarin gemeente en OCMW volwaardig geïntegreerd zijn, met een sterke interne werking en een gedragen samenwerkingscultuur

Lokaal bestuur Kortenen bouwt aan een efficiënte en samenhangende organisatie waarin gemeente en OCMW één geheel vormen. We willen een slagkrachtig bestuur dat intern vlot samenwerkt, helder communiceert en flexibel inspeelt op nieuwe uitdagingen.

Daarbij focussen we op het versterken van interne processen, het verbeteren van de samenwerking tussen diensten en het uitbouwen van een gedeelde organisatiecultuur, gebaseerd op vertrouwen, respect en professionaliteit. Met gerichte digitalisering, actieve kennisdeling en ondersteuning van medewerkers zorgen we ervoor dat onze organisatie wendbaar blijft en kwaliteitsvolle dienstverlening kan bieden.

We investeren bewust in onze mensen en structuren, zodat Kortenen een aantrekkelijke werkgever blijft — een plek waar medewerkers zich gewaardeerd, betrokken en ondersteund voelen.

BD41 - We versterken onze interne werking door processen te stroomlijnen en digitaliseren

We bouwen aan een toekomstgerichte en lerende organisatie die efficiënt, digitaal en flexibel werkt. Door onze interne processen te herzien en te digitaliseren, verbeteren we de samenwerking tussen diensten, verkorten we doorlooptijden en verhogen we de kwaliteit van onze dienstverlening. Medewerkers krijgen hierbij de juiste tools, opleidingen en ondersteuning om optimaal te functioneren in een digitale werkomgeving.

Concreet:

Om onze dienstverlening efficiënt en toekomstgericht te organiseren, versterken we onze interne werking door processen te stroomlijnen en te digitaliseren. We zorgen ervoor dat cruciale taken altijd kunnen doorgaan, ook bij afwezigheid van medewerkers, door systematisch back-ups te voorzien. Zo garanderen we continuïteit en betrouwbaarheid in onze werking.

Binnen de cluster van de TGV-gemeenten stemmen we de rechtspositieregeling en het arbeidsreglement op elkaar af. Dat zorgt voor meer duidelijkheid, consistentie en samenwerking over de gemeentegrenzen heen.

Daarnaast brengen we alle primaire processen binnen onze organisatie in kaart. Elk jaar leggen we op basis van ons organisatiebeheersingssysteem duidelijke prioriteiten vast, zodat we gericht kunnen verbeteren en onze werking nog beter kunnen afstemmen op de noden van de inwoners en de medewerkers.

We nemen onze interne werking onder de loep en zorgen voor gerichte verbeteringen die écht het verschil maken. Zo wordt het bestaande premie- en subsidiestelsel geëvalueerd en geoptimaliseerd, met oog op doelgerichtheid, efficiëntie en maatschappelijke meerwaarde. Dankzij het programma Subsidiematcher benutten we beschikbare subsidiemogelijkheden maximaal.

Ook het onboardingsproces voor nieuwe medewerkers wordt vernieuwd. We voorzien uitgebreide begeleiding en heldere informatie, zodat nieuwe collega's zich snel thuis voelen en vlot hun weg vinden binnen de organisatie. De onthaalmap is daarbij geactualiseerd en afgestemd op de noden van vandaag, met als doel een warme, efficiënte en professionele start voor elke medewerker. Nieuwe medewerkers worden via het intranet voorgesteld aan de organisatie, zodat collega's hen leren kennen en de onderlinge verbondenheid versterkt wordt.

BD42 - We bouwen aan een stabiele en wendbare organisatie door in te zetten op een gedragen organisatiestructuur met duidelijke rollen.

In Kortenaken bouwen we aan een organisatie die stevig staat én flexibel meebeweegt. We investeren in een duidelijke en gedragen organisatiestructuur, waarin rollen, verantwoordelijkheden en samenwerking helder zijn afgesproken en breed ondersteund worden door alle medewerkers.

Zo versterken we stabiliteit, efficiëntie en vertrouwen, en creëren we een cultuur waarin samenwerking en wendbaarheid centraal staan.

Concreet:

Het organogram wordt jaarlijks onder de loep genomen en desgevallend aangepast op basis van de huidige en toekomstige noden van onze organisatie. Daarnaast werken we aan een retentiebeleid dat de draagkracht van medewerkers bewaakt en hun betrokkenheid versterkt.

Met deze aanpak zorgen we voor een sterke interne werking die klaar is voor de uitdagingen van morgen.

BD43 - We zetten in op een gezonde, veilige en stimulerende werkomgeving voor alle medewerkers, zowel fysiek, mentaal als sociaal.

We bouwen aan een werkomgeving waarin medewerkers zich goed voelen — fysiek, mentaal én sociaal. We willen een organisatie zijn waar mensen veilig kunnen werken, zich gesteund weten en de ruimte krijgen om zich professioneel te ontwikkelen.

Concreet:

Daarom voeren we elke vijf jaar een welzijnsbevraging uit, waarmee we het mentaal en sociaal welbevinden van onze medewerkers in kaart brengen. De resultaten helpen ons om gericht actie te ondernemen en het werkklimaat verder te verbeteren.

Daarnaast investeren we in kwaliteitsvolle opleidingen die aansluiten bij de noden en ambities van onze medewerkers. Zo stimuleren we groei, versterken we competenties en zorgen we ervoor dat iedereen met vertrouwen en plezier zijn of haar job kan uitoefenen.

BD44 - We bouwen doordachte samenwerkingen uit, zowel binnen de organisatie als met externe partners, die bijdragen aan een sterke en kwaliteitsvolle dienstverlening.

In Kortenaken geloven we dat duurzame samenwerking de sleutel is tot een sterke en kwaliteitsvolle dienstverlening. Daarom bouwen we actief aan doordachte samenwerkingen — zowel intern tussen diensten als extern met partners, verenigingen en andere besturen. Door kennis, middelen en expertise te bundelen, kunnen we efficiënter werken en beter inspelen op de noden van onze inwoners.

Binnen de organisatie zetten we in op overleg, afstemming en gedeelde verantwoordelijkheid. We stimuleren een cultuur van samenwerking waarin diensten elkaar versterken en samen oplossingen zoeken. Extern werken we doelgericht samen met lokale actoren, regionale partners en bovenlokale initiatieven die bijdragen aan maatschappelijke meerwaarde.

Deze aanpak zorgt voor een slagkrachtige organisatie die breed gedragen is, flexibel inspeelt op uitdagingen en haar dienstverlening voortdurend verbetert in functie van de leefwereld van onze inwoners.

Concreet:

We zetten actief in op sterke samenwerkingen die écht het verschil maken. Elk jaar evalueren we onze samenwerkingsverbanden op hun effectiviteit en maatschappelijke meerwaarde. Daarbij maken we bewust de afweging welke taken we zelf blijven uitvoeren, welke we samen met partners aanpakken en welke we eventueel uitbesteden.

Ook binnen onze eigen organisatie versterken we de samenwerking tussen gemeente en OCMW. Door zitdagen, afspraken en overleg locatieoverschrijdend te organiseren, stimuleren we medewerkers om nauwer samen te werken en sneller expertise uit te wisselen. Die integratie zorgt voor een vlottere werking en een betere dienstverlening.

Daarnaast zetten we de mobiele ambtenaar in om inwoners te helpen die moeilijk tot aan het gemeentehuis geraken. Zo brengen we onze dienstverlening dichterbij de mensen en versterken we tegelijk de samenwerking tussen de gemeentelijke en OCMW-diensten.

BD45 - We voorzien een veilige en betrouwbare ICT-omgeving waarmee we de dagelijkse werking en de continuïteit van onze dienstverlening verzekeren.

In Kortenen zetten we volop in op een veilige, betrouwbare en toekomstgerichte ICT-omgeving die onze dagelijkse werking ondersteunt en de continuïteit van onze dienstverlening garandeert. Technologie speelt een cruciale rol in het efficiënt functioneren van onze organisatie, en daarom investeren we in systemen die stabiel draaien, goed beveiligd zijn en vlot toegankelijk blijven voor medewerkers én inwoners.

We zorgen ervoor dat onze digitale infrastructuur mee evolueert met de noden van de organisatie. Dat doen we door te kiezen voor performante toepassingen, regelmatige updates en een proactieve aanpak rond cyberveiligheid. Daarnaast voorzien we de nodige ondersteuning en opleiding voor medewerkers, zodat ze vlot en veilig met digitale tools kunnen werken.

Met deze aanpak bouwen we aan een ICT-omgeving die niet alleen betrouwbaar is, maar ook wendbaar genoeg om mee te groeien met de uitdagingen van morgen

Concreet:

We versterken onze digitale werking met gerichte investeringen in infrastructuur, veiligheid en gebruiksvriendelijkheid. Zo implementeren we een nieuwe telefooncentrale die zorgt voor een vlottere en betrouwbaardere communicatie, zowel intern als met onze inwoners.

Daarnaast voeren we de digitale kluis in, waarmee inwoners veilig en eenvoudig toegang krijgen tot hun persoonlijke documenten. Ook onze interne ICT-architectuur krijgt een update: we vernieuwen de serveromgeving om de werking van onze systemen stabiel en veilig te houden.

Cybersecurity blijft een topprioriteit. We nemen maximale maatregelen om onze data te beschermen en risico's te beperken.

Tot slot onderzoeken we de mogelijkheden voor de uitrol van digitale verkiezingen, dit in overleg met de gemeenten uit ons kieskanton.

DE PRIORITAIRE ACTIES OF ACTIEPLANNEN

SD2 - Leven en wonen in de gemeente

BD21 - Wegen, fiets- en voetpaden, en gescheiden rioleringen

BD22 - Toekomstgericht beheer gemeentelijk patrimonium

BD23 - Klimaatactieplan

BD24 - Ruimtelijk orderings- en handhavingsbeleid

					NETTO-UITGAVEN (na aftrek van ontvangsten)						
E	Actieplan	Omschrijving Actieplan	Actie	Omschrijving Actie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Totaal MJP
GE : GEMEENTE KORTENAKEN	AP211	Wegen, fiets- en voetpaden en gescheiden rioleringen	AC2110	VBR + GIP Schansstraat	0	707.705	2.010.000	-316.718	0	0	2.400.987
GE : GEMEENTE KORTENAKEN	AP211	Wegen, fiets- en voetpaden en gescheiden rioleringen	AC2111	Fietspad Hoeledensebaan	51.350	21.350	0	0	0	0	72.700
GE : GEMEENTE KORTENAKEN	AP211	Wegen, fiets- en voetpaden en gescheiden rioleringen	AC2112	GIP Eindestraat, Halensebaan en Tiensesteenweg	0	125.000	315.000	0	0	0	440.000
GE : GEMEENTE KORTENAKEN	AP211	Wegen, fiets- en voetpaden en gescheiden rioleringen	AC2113	GIP Wittebos, Leedse Vroente, Kerkstraat en Terbeck	675.000	1.465.000	3.200	0	0	0	2.143.200
GE : GEMEENTE KORTENAKEN	AP211	Wegen, fiets- en voetpaden en gescheiden rioleringen	AC2115	GIP Boterbergstraat-dorp	258.900	0	0	0	0	0	258.900
GE : GEMEENTE KORTENAKEN	AP211	Wegen, fiets- en voetpaden en gescheiden rioleringen	AC2116	VBR Halensebaan	86.000	210.000	310.000	1.291.000	0	0	1.897.000
GE : GEMEENTE KORTENAKEN	AP211	Wegen, fiets- en voetpaden en gescheiden rioleringen	AC2117	VBR Schipbroek	0	0	200.000	50.000	50.000	799.725	1.099.725
GE : GEMEENTE KORTENAKEN	AP211	Wegen, fiets- en voetpaden en gescheiden rioleringen	AC2118	VBR Waanrode	505.793	270.000	2.000	0	0	0	777.793

GE : GEMEENTE KORTENAKEN	AP211	Wegen, fiets- en voetpaden en gescheiden rioleringen	AC2119	VBR Dries	1.172.087	240.000	3.200	0	0	0	1.415.287
GE : GEMEENTE KORTENAKEN	AP212	Trage wegen	AC2121	Trage wegen worden heringericht en verbeterd voor veilige mobiliteit van voetgangers en fietsers.	40.000	40.000	15.000	15.000	10.000	10.000	130.000
GE : GEMEENTE KORTENAKEN	AP213	Verkeersveilige maatregelen	AC2131	Er worden verkeersveilige maatregelen geïmplementeerd op het grondgebied zoals herinrichting veilige schoolomgevingen, fietspaden,	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	90.000
GE : GEMEENTE KORTENAKEN	AP221	Patrimoniumanalyse en - optimalisatie	AC2211	Er wordt een screening uitgevoerd van het gemeentelijk patrimonium.	10.000	10.000	5.000	5.000	0	0	30.000
GE : GEMEENTE KORTENAKEN	AP221	Patrimoniumanalyse en - optimalisatie	AC2212	Het bestuur laat de nodige EPC-certificaten opmaken voor de gemeentelijke gebouwen	10.000	0	0	0	0	0	10.000
GE : GEMEENTE KORTENAKEN	AP221	Patrimoniumanalyse en - optimalisatie	AC2213	De Torendraaierssite wordt verkocht en het plein wordt heraangelegd.	-329.000	0	250.000	0	0	0	-79.000
GE : GEMEENTE KORTENAKEN	AP221	Patrimoniumanalyse en - optimalisatie	AC2214	Het gebouw van de jongensschool te Stok wordt verkocht en het plein ervoor wordt heraangelegd.	0	0	-190.000	0	0	0	-190.000
			AC2215	Verkoop oude bibliotheek	0	-300.000	0	0	0	0	-300.000
GE : GEMEENTE KORTENAKEN	AP221	Patrimoniumanalyse en - optimalisatie	AC2216	De pastorie van Kortenen wordt verkocht.	0	0	-500.000	0	0	0	-500.000
OC : OCMW KORTENAKEN	AP221	Patrimoniumanalyse en - optimalisatie	AC2217	Het lokaal bestuur koopt een aantal percelen landbouwgrond en grondoverschotten.	-183.614	0	0	0	0	0	-183.614
GE : GEMEENTE KORTENAKEN	AP222	Renovatie gemeentelijke gebouwen	AC2222	Het lokaal bestuur beheert zijn patrimonium.	271.000	85.300	0	0	0	0	356.300
GE : GEMEENTE KORTENAKEN	AP222	Renovatie gemeentelijke gebouwen	AC2223	Het lokaal bestuur beheert het erfgoedpatrimonium.	1.431.091	28.459	30.991	29.216	31.534	29.534	1.580.825
GE : GEMEENTE KORTENAKEN	AP222	Renovatie gemeentelijke gebouwen	AC2224	Kortenen onderhoudt, verfraait en vergroent zijn begraafplaatsen.	19.500	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	79.500
GE : GEMEENTE KORTENAKEN	AP231	Energiebesparende en klimaatvriendelijke maatregelen	AC2312	Initiatieven die de biodiversiteit bevorderen worden ondersteund.	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150	1.173	6.923

GE : GEMEENTE KORTENAKEN	AP231	Energiebesparende en klimaatvriendelijke maatregelen	AC2314	Kortenen realiseert het erosiebestrijdingsplan.	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.020	36.020
GE : GEMEENTE KORTENAKEN	AP232	Vervanging verharding voor duurzame wateropvang	AC2322	Bij de heraanleg van publieke ruimte wordt er systematisch gekozen voor groene, waterdoorlatende of multifunctionele oplossingen.	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	30.000
GE : GEMEENTE KORTENAKEN	AP233	Aanpak wateroverlast/droogte en schadelijke dieren/planten	AC2331	Er wordt ingezet op de uitvoering van het hemelwaterplan.	49.166	111.866	45.000	45.000	45.000	45.000	341.032
OC : OCMW KORTENAKEN	AP235	Warmteactieplan	AC2351	Ontwikkelen en uitvoeren van een geïntegreerde aanpak voor de opvolging van hitteperiodes	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800	22.800
GE : GEMEENTE KORTENAKEN	AP241	Beleidsplan ruimtelijke ordening	AC2411	Er wordt een nieuw ruimtelijk beleidsplan opgemaakt dat een duurzame lange termijn visie bevat voor de gemeentelijke ruimtelijke ordening.	20.000	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000	80.000
GE : GEMEENTE KORTENAKEN	AP241	Beleidsplan ruimtelijke ordening	AC2412	Er wordt een ruimtelijk uitvoeringsplan (RUP) en een stedenbouwkundige verordening voor de woonkernen en woonlinten goedgekeurd.	80.000	10.000	0	0	0	0	90.000
GE : GEMEENTE KORTENAKEN	AP242	Handhavingsbeleid Omgeving	AC2421	Er wordt een handhavingsbeleid met prioriteitenkader opgesteld op basis van waarvan er op gemeentelijk niveau aan handhaving wordt gedaan.	20.000	20.000	5.000	5.000	5.000	5.000	60.000
Eindtotaal					4.218.223	3.107.630	2.557.341	1.176.448	194.484	942.252	12.196.378

FINANCIËLE NOTA

De financiële nota bestaat uit de volgende 3 schema's:

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

HET FINANCIËLE DOELSTELLINGENPLAN (SCHEMA M1)

Het financiële doelstellingenplan toont vanuit de beleidsmatige invalshoek de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de beleidsdoelstellingen.

GEMEENTE KORTENAKEN

Dorpsplein 35

KBO: 0207520711

OCMW KORTENAKEN

Miskom-dorp 1

KBO: 0212189379

NIS-code 24054

Algemeen Directeur : Hayen Dominique

Financieel Directeur : Jacobs Eddy

M1 : Financieel doelstellingenplan

Meerjarenplan

Financiële nota Meerjarenplan 2026/0/GE

Afdrukdatum : 21/11/2025

Volgnummer Budgetair Journaal : 10112780

Schema M1 : Financieel doelstellingenplan

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
BD11 - Toegankelijke dienstverlening						
Uitgaven	167.530	583.345	8.461	8.581	8.702	8.826
Ontvangsten	11.000	0	0	0	0	0
BD12 - Heldere communicatie						
Uitgaven	41.000	41.500	46.500	41.500	41.500	41.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
BD13 - Dienstverlening afstemmen op inwoners en ondernemers						
Uitgaven	2.500	0	2.500	0	2.500	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
BD21 - Wegen, fiets- en voetpaden, en gescheiden rioleringen						
Uitgaven	2.870.280	4.236.923	3.373.400	1.871.000	75.000	1.329.725
Ontvangsten	66.150	1.142.868	500.000	816.718	0	505.000
BD22 - Toekomstgericht beheer gemeentelijk patrimonium						
Uitgaven	2.012.591	213.759	357.991	46.216	43.534	41.534
Ontvangsten	783.614	378.000	750.000	0	0	0
BD23 - Klimaatactieplan						
Uitgaven	137.450	388.416	60.950	60.950	60.950	60.993
Ontvangsten	72.334	260.600	0	0	0	0
BD24 - Ruimtelijk orderings- en handhavingsbeleid						
Uitgaven	120.000	50.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
BD31 - Verbondenheid in buurten, wijken en verenigingen						
Uitgaven	78.789	59.333	59.887	60.454	60.811	61.223
Ontvangsten	20.338	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
BD32 - Gelijke kansen voor iedere inwoner						
Uitgaven	203.224	205.019	205.019	205.019	205.019	205.253
Ontvangsten	89.826	89.826	89.826	89.826	89.826	69.000
BD33 - Kwalitatief vrijetijdsaanbod						
Uitgaven	29.805	0	0	0	0	1.000.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	100.000
BD34 - Buitenschoolse Activiteiten en Opvang (BOA)						
Uitgaven	128.327	58.302	69.500	66.073	69.889	59.293
Ontvangsten	373.157	317.332	323.100	323.100	323.100	323.100
BD41 - Interne werking stroomlijnen en digitaliseren						
Uitgaven	47.130	50.812	48.509	30.239	27.622	31.164
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
BD42 - Stabiele en wendbare organisatie						

Uitgaven	12.000	12.000	12.000	12.000	17.000	17.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
BD43 - Gezonde, veilige en stimulerende werkomgeving						
Uitgaven	73.103	80.787	73.484	74.196	74.921	75.919
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
BD44 - Interne en externe samenwerkingen						
Uitgaven	107.146	109.932	112.224	115.420	118.425	125.519
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
BD45 - Veilige en betrouwbare ICT-omgeving						
Uitgaven	5.591	105.703	25.817	25.933	31.052	31.273
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Technische BD						
Uitgaven	3.272.388	3.402.849	3.428.860	3.493.947	3.476.941	3.392.440
Ontvangsten	860.249	823.514	828.325	856.362	862.724	866.153
Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen (totaal)						
Uitgaven	11.200.240	11.328.343	11.499.034	11.647.360	11.895.975	12.134.082
Ontvangsten	16.767.343	16.023.023	15.350.317	14.613.345	15.491.431	15.260.075
Totalen						
Uitgaven	20.509.094	20.927.022	19.399.136	17.773.889	16.224.842	18.630.744
Ontvangsten	19.044.010	19.048.662	17.855.067	16.712.851	16.780.581	17.136.828

DE STAAT VAN HET FINANCIËEL EVENWICHT (SCHEMA M2)

Het schema M2 moet aantonen dat het meerjarenplan 2026-2031 financieel in evenwicht is volgens de gekende normen en voorwaarden die daarvoor gelden:

- het beschikbaar budgettair resultaat mag voor geen enkel jaar in de periode van 2026-2031 negatief zijn;
- de autofinancieringsmarge (AFM) mag niet negatief zijn voor het jaar 2031 (eindjaar MJP).

GECEMULEERD BUDGETTAIR RESULTAAT VORIG BOEKJAAR (2025) - SCHEMA M2

In het schema M2 wordt in de kolom “2026” het gecumuleerd budgettair resultaat van het vorig boekjaar (2025) opgenomen. Het boekjaar 2025 was bij opmaak van het nieuwe meerjarenplan echter nog niet afgesloten, en er heeft ook geen “Herziening van de kredieten 2025” meer plaatsgevonden in 2025 (wat tevens het geval is bij vele lokale besturen).

Voor deze situatie heeft de leverancier van de boekhoudsoftware (CEVI-Logins) een methode afgestemd met het ABB: om in het begin van een nieuw meerjarenplan het gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar (2025) te berekenen, mag het gecumuleerde budgettair resultaat van 2024 + de (niet herziene) budgetten van 2025 genomen worden als berekeningswijze. Het ABB aanvaardt deze methode en verwacht dat de Lokale Besturen dit zo toepassen in deze situatie. Als er een andere methode wordt gebruikt, moet er een Alternatief schema M2 opgemaakt worden dat grondig gemotiveerd moet worden.

Naast deze aanvaarde methode van ABB hebben we intern, met de hulp van adviesbureau Probis (Victor De Groof), een simulatietool ontwikkeld voor de raming van het gecumuleerd budgettair resultaat van 2025. Dit resultaat geeft slechts een verschil van 65.000 EUR (meer) dan de goedgekeurde methode van CEVI-ABB. Daarom hebben we gekozen voor deze laatste reeds aanvaarde methode voor de bepaling van het Gecumuleerde Budgettaire Resultaat van 2025, als uitgangspunt voor dit nieuwe meerjarenplan.

GEMEENTE KORTENAKEN

Dorpsplein 35

KBO: 0207520711

OCMW KORTENAKEN

Miskom-dorp 1

KBO: 0212189379

NIS-code 24054

Algemeen Directeur : Hayen Dominique

Financieel Directeur : Jacobs Eddy

M2 : Staat van het financieel evenwicht

Meerjarenplan

Financiële nota Meerjarenplan 2026/0/GE

Afdrukdatum : 21/11/2025

Volgnummer Budgetair Journaal : 10112780

Schema M2 : Staat van het financieel evenwicht

Budgettair resultaat		2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	1.017.746	946.534	1.120.443	1.243.783	1.932.211	1.409.947
a. Ontvangsten		14.723.131	14.925.806	15.263.218	15.609.376	16.500.427	16.167.870
b. Uitgaven		13.705.385	13.979.272	14.142.776	14.365.593	14.568.216	14.757.923
II. Investeringsaldo	(a-b)	-4.737.050	-3.987.475	-2.801.941	-1.318.182	-373.918	-2.045.681
a. Ontvangsten		1.108.000	1.933.532	1.402.064	968.782	152.064	757.064
b. Uitgaven		5.845.050	5.921.007	4.204.005	2.286.965	525.983	2.802.745
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	-3.719.305	-3.040.941	-1.681.498	-74.399	1.558.292	-635.733
IV. Financieringsaldo	(a-b)	2.254.220	1.162.581	137.430	-986.639	-1.002.553	-858.182
a. Ontvangsten		3.212.879	2.189.324	1.189.785	134.693	128.090	211.894
b. Uitgaven		958.659	1.026.743	1.052.355	1.121.331	1.130.643	1.070.076
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	-1.465.085	-1.878.360	-1.544.069	-1.061.038	555.739	-1.493.916
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		10.778.171	9.313.086	7.434.726	5.890.658	4.829.620	5.385.358
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	9.313.086	7.434.726	5.890.658	4.829.620	5.385.358	3.891.443
VIII. Onbeschikbare gelden		2.020.489	2.020.489	2.020.489	2.020.489	2.020.489	2.020.489
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	7.292.597	5.414.237	3.870.169	2.809.131	3.364.869	1.870.954

Autofinancieringsmarge		2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo		1.017.746	946.534	1.120.443	1.243.783	1.932.211	1.409.947
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)	887.010	952.590	990.009	1.057.880	1.071.114	1.010.479
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		938.659	1.006.743	1.045.355	1.112.331	1.123.643	1.061.076
b. Periodieke terugvordering leningen		51.649	54.153	55.346	54.452	52.529	50.597
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	130.735	-6.056	130.433	185.903	861.096	399.468

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Autofinancieringsmarge		130.735	-6.056	130.433	185.903	861.096	399.468
II. Correctie op de periodieke aflossingen	(a-b)	-107.657	-209.975	-256.322	-191.158	-91.964	-65.737
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		938.659	1.006.743	1.045.355	1.112.331	1.123.643	1.061.076
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden		1.046.316	1.216.718	1.301.677	1.303.489	1.215.607	1.126.813
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	(I+II)	23.078	-216.032	-125.889	-5.255	769.133	333.731

Geconsolideerd financieel evenwicht lokaal bestuur		2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Beschikbaar budgettair resultaat							
- Gemeente en OCMW		7.292.597	5.414.237	3.870.169	2.809.131	3.364.869	1.870.954
- AGB KORTENAKEN		100.290	105.427	111.320	119.086	129.683	142.851
Totaal beschikbaar budgettair resultaat		7.392.888	5.519.664	3.981.489	2.928.217	3.494.553	2.013.804
II. Autofinancieringsmarge							

- Gemeente en OCMW	130.735	-6.056	130.433	185.903	861.096	399.468
- AGB KORTENAKEN	719	5.137	5.893	7.766	10.597	13.167
Totale autofinancieringsmarge	131.455	-920	136.326	193.669	871.693	412.635
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	23.078	-216.032	-125.889	-5.255	769.133	333.731
- AGB KORTENAKEN	-214.437	-205.184	-200.702	-195.056	-189.132	-184.851
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-191.359	-421.216	-326.591	-200.311	580.001	148.880

HET OVERZICHT VAN DE KREDIETEN (SCHEMA M3)

GEMEENTE KORTENAKEN

Dorpsplein 35

KBO: 0207520711

OCMW KORTENAKEN

Miskom-dorp 1

KBO: 0212189379

NIS-code 24054

Algemeen Directeur : Hayen Dominique

Financieel Directeur : Jacobs Eddy

M3 : Overzicht van de kredieten

Meerjarenplan

Financiële nota Meerjarenplan 2026/0/GE

Afdrukdatum : 21/11/2025

Volgnummer Budgettair Journaal : 10112780

Schema M3 : Overzicht van de kredieten

	Boekjaar 2026	
	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten GEMEENTE KORTENAKEN		
Exploitatie	10.781.745	13.110.628
Investerings	5.830.050	963.017
Financiering	958.659	3.212.879
<i>Leningen en leasings</i>	938.659	3.068.679
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	20.000	144.200
<i>Overige financieringstransacties</i>	0	0
Kredieten OCMW KORTENAKEN		
Exploitatie	2.923.640	1.612.502
Investerings	15.000	144.983
Financiering	0	0
<i>Leningen en leasings</i>	0	0
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	0	0
<i>Overige financieringstransacties</i>	0	0

TOELICHTING

De toelichting is een integraal onderdeel van het meerjarenplan.

Onderstaande schema's en overzichten worden verder toegelicht:

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;

Meer gedetailleerde informatie over de schema's en overzichten wordt weergegeven in de bijhorende documentatie van het meerjarenplan, zie Documentatie Meerjarenplan Lokaal gemeentebestuur & OCMW Kortenaken 2026-20231.

HET OVERZICHT VAN DE ONTVANGSTEN EN UITGAVEN VOLGENS BELEIDSDOMEIN (SCHEMA T1)

Dit overzicht toont vanuit de functionele invalshoek de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de indeling in beleidsdomeinen. Om de leesbaarheid te bevorderen bevat dit schema per beleidsdomein alleen nog de totale uitgaven en ontvangsten.

De meer gedetailleerde informatie (uitgesplitste bedragen volgens de indeling in exploitatie, investeringen en financiering) is beschikbaar in het overzicht met de cijfers per beleidsveld in de documentatie bij het meerjarenplan, zie Documentatie Meerjarenplan Lokaal gemeentebestuur & OCMW Kortenaken 2026-20231.

GEMEENTE KORTENAKEN

Dorpsplein 35

KBO: 0207520711

OCMW KORTENAKEN

Miskom-dorp 1

KBO: 0212189379

NIS-code 24054

Algemeen Directeur : Hayen Dominique

Financieel Directeur : Jacobs Eddy

T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Meerjarenplan

Toelichting Meerjarenplan

2026/0/GE

Afdrukdatum : 21/11/2025

Volgnummer Budgettair Journaal : 10112780

Schema T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Budgettair resultaat	2026	2027	2028	2029	2030	2031
ALGEMENE FINANCIERING						
Uitgaven	1.479.773	1.595.262	1.642.830	1.676.363	1.651.351	1.554.014
Ontvangsten	14.704.671	13.951.518	13.312.065	12.570.212	12.735.186	13.090.643
INTERNE ZAKEN						
Uitgaven	2.081.082	2.407.617	1.715.707	1.730.875	1.780.874	1.808.552
Ontvangsten	100.127	478.048	93.424	93.484	93.512	93.512
LEREN EN BELEVEN						
Uitgaven	2.131.679	2.042.048	2.056.384	2.109.129	2.130.914	3.178.070
Ontvangsten	972.291	916.723	929.415	938.633	943.696	1.043.264
LEVEN EN IDENTITEIT						
Uitgaven	297.447	299.534	306.312	331.019	350.809	327.629
Ontvangsten	1.812	1.813	1.808	1.812	1.808	1.808
ALGEMEEN MANAGEMENT LOKAAL BESTUUR						
Uitgaven	5.226.356	3.735.382	3.736.620	3.770.869	3.811.474	3.891.077
Ontvangsten	636.913	205.609	946.945	199.348	191.786	193.726
ONDERSTEUNEN EN ZORGEN						
Uitgaven	2.581.834	2.623.173	2.562.757	2.593.249	2.619.671	2.652.323
Ontvangsten	1.342.986	1.346.040	1.324.158	1.318.078	1.315.901	1.317.413
WONEN EN WERKEN						
Uitgaven	6.710.923	8.224.007	7.378.527	5.562.385	3.879.748	5.219.081
Ontvangsten	1.285.210	2.148.912	1.247.252	1.591.284	1.498.691	1.396.462
Algemeen totaal						
Uitgaven	20.509.094	20.927.022	19.399.136	17.773.889	16.224.842	18.630.744
Ontvangsten	19.044.010	19.048.662	17.855.067	16.712.851	16.780.581	17.136.828

HET OVERZICHT VAN DE ONTVANGSTEN EN UITGAVEN VOLGENS HUN ECONOMISCHE AARD (SCHEMA T2)

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

GEMEENTE KORTENAKEN

Dorpsplein 35

KBO: 0207520711

OCMW KORTENAKEN

Miskom-dorp 1

KBO: 0212189379

NIS-code 24054

Algemeen Directeur : Hayen Dominique

Financieel Directeur : Jacobs Eddy

T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Meerjarenplan

Toelichting Meerjarenplan

2026/0/GE

Afdrukdatum : 21/11/2025

Volgnummer Budgettair Journaal : 10112780

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal exploitatie-uitgaven	13.705.385	13.979.272	14.142.776	14.365.593	14.568.216	14.757.923
A. Operationele uitgaven	13.247.857	13.471.389	13.627.175	13.884.749	14.123.432	14.349.568
1. Goederen en diensten	3.596.902	3.614.298	3.677.055	3.707.407	3.758.760	3.763.749
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	7.228.545	7.316.517	7.364.513	7.536.357	7.699.055	7.873.495
a. Politiek personeel	305.028	310.057	315.192	320.423	325.765	331.172
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.354.642	1.378.904	1.412.935	1.448.663	1.488.102	1.523.893
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	4.934.218	4.985.275	4.986.241	5.109.108	5.218.850	5.343.255
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	0	0	0	0	0	0
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	231.709	236.343	241.070	245.891	250.809	255.825
f. Andere personeelskosten	259.580	259.701	259.914	260.128	260.341	261.059
g. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	143.369	146.236	149.161	152.144	155.187	158.291
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	553.164	584.945	586.763	593.616	595.380	599.688
4. Toegestane werkingssubsidies	1.818.226	1.908.483	1.951.569	1.999.962	2.022.705	2.064.233
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	196.091	200.013	204.013	208.093	212.255	216.500
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	712.399	726.647	741.180	756.004	771.124	786.546
- aan de hulpverleningszone	402.310	412.368	422.677	433.244	444.075	455.177
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	507.426	569.455	583.699	602.621	595.251	606.010
5. Andere operationele uitgaven	51.020	47.146	47.275	47.407	47.532	48.403
B. Financiële uitgaven	457.528	507.883	515.601	480.844	444.784	408.355
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	455.058	505.413	513.131	478.374	442.314	405.885
- aan financiële instellingen	455.058	505.413	513.131	478.374	442.314	405.885
- aan andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	2.470	2.470	2.470	2.470	2.470	2.470
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal exploitatieontvangsten	14.723.131	14.925.806	15.263.218	15.609.376	16.500.427	16.167.870
A. Operationele ontvangsten	14.120.142	14.339.977	14.671.550	14.997.419	15.156.718	15.441.724
1. Ontvangsten uit de werking	473.908	445.816	430.481	422.804	419.017	419.368
a. Ontvangsten uit retributies	10.400	10.400	10.300	10.300	10.300	10.300
b. Andere ontvangsten uit de werking	463.508	435.416	420.181	412.504	408.717	409.068
2. Fiscale ontvangsten en boetes	7.628.890	7.807.409	8.022.282	8.229.036	8.275.193	8.456.032
a. Aanvullende belastingen	6.861.742	7.025.812	7.239.677	7.444.924	7.492.073	7.672.912
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	2.978.031	3.045.077	3.143.353	3.226.193	3.308.127	3.391.918
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	3.716.481	3.810.077	3.922.236	4.041.722	4.004.052	4.098.155
- Andere aanvullende belastingen	167.230	170.658	174.088	177.009	179.894	182.839
b. Andere belastingen	670.848	685.297	686.305	687.812	686.820	686.820
c. Boetes	96.300	96.300	96.300	96.300	96.300	96.300
3. Werkingssubsidies	5.778.209	5.846.330	5.980.411	6.105.147	6.223.328	6.325.709
a. Algemene werkingssubsidies	3.856.254	3.938.527	4.080.933	4.193.524	4.309.420	4.408.636
- Gemeentefonds	2.619.984	2.672.252	2.761.231	2.853.234	2.948.446	3.047.305
- Andere algemene werkingssubsidies	1.236.270	1.266.274	1.319.701	1.340.289	1.360.973	1.361.331
- van de federale overheid	84.788	77.763	77.763	77.763	77.763	56.937
- van de Vlaamse overheid	1.151.482	1.188.511	1.241.939	1.262.527	1.283.211	1.304.394
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	1.921.955	1.907.803	1.899.478	1.911.623	1.913.908	1.917.073
- van de federale overheid	556.485	589.784	578.150	581.583	584.983	588.147
- van de Vlaamse overheid	1.364.470	1.317.019	1.320.328	1.329.040	1.327.926	1.327.926
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	125.013	125.013	125.013	125.013	125.013	125.013
5. Andere operationele ontvangsten	114.122	115.409	113.363	115.419	114.167	115.603
B. Financiële ontvangsten	602.989	585.829	591.668	611.957	1.343.709	726.146
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal investeringsuitgaven	5.845.050	5.921.007	4.204.005	2.286.965	525.983	2.802.745
A. Investerings in financiële vaste activa	7.978	7.978	7.978	7.978	7.978	7.978
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	7.978	7.978	7.978	7.978	7.978	7.978
3. Verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	5.267.115	5.500.486	3.948.565	1.892.367	365.789	2.631.191
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.267.115	5.500.486	3.948.565	1.892.367	365.789	2.631.191
a. Terreinen en gebouwen	2.005.800	1.253.266	460.000	63.000	45.000	1.045.000
b. Wegen en andere infrastructuur	2.915.136	4.133.987	3.317.064	1.767.064	197.064	1.447.064
c. Roerende goederen	277.500	44.500	103.500	48.500	110.000	40.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	68.679	68.733	68.001	13.803	13.725	99.127
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	513.597	354.774	188.249	325.926	90.005	99.810
D. Toegestane investeringssubsidies	56.360	57.769	59.213	60.694	62.211	63.766
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	56.360	57.769	59.213	60.694	62.211	63.766
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal investeringsontvangsten	1.108.000	1.933.532	1.402.064	968.782	152.064	757.064
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. Verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	534.614	300.000	750.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	534.614	300.000	750.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	533.614	300.000	750.000	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	1.000	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	573.386	1.633.532	652.064	968.782	152.064	757.064
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	0	0	0
- van de provincie	573.386	1.633.532	652.064	968.782	152.064	757.064
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal financieringsuitgaven	958.659	1.026.743	1.052.355	1.121.331	1.130.643	1.070.076
A. Vereffening van financiële schulden	938.659	1.006.743	1.045.355	1.112.331	1.123.643	1.061.076
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	938.659	1.006.743	1.045.355	1.112.331	1.123.643	1.061.076
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	20.000	20.000	7.000	9.000	7.000	9.000
1. Toegestane leningen	20.000	20.000	7.000	9.000	7.000	9.000
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	20.000	20.000	7.000	9.000	7.000	9.000
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningzone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal financieringsontvangsten	3.212.879	2.189.324	1.189.785	134.693	128.090	211.894
A. Aangaan van financiële schulden	3.068.679	2.068.733	1.068.001	13.803	13.725	99.127
1. opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	3.000.000	2.000.000	1.000.000	0	0	0
2. opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	68.679	68.733	68.001	13.803	13.725	99.127
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	144.200	120.591	121.784	120.890	114.365	112.767
1. Terugvordering van toegestane leningen	51.649	54.153	55.346	54.452	52.529	50.597
a. Periodieke terugvorderingen	51.649	54.153	55.346	54.452	52.529	50.597
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	92.551	66.438	66.438	66.438	61.836	62.170
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa	0	0	0	0	0	0

BUDGETTAIR RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	1.017.746	946.534	1.120.443	1.243.783	1.932.211	1.409.947
II. Investeringsaldo	-4.737.050	-3.987.475	-2.801.941	-1.318.182	-373.918	-2.045.681
III. Saldo van exploitatie en investeringen	-3.719.305	-3.040.941	-1.681.498	-74.399	1.558.292	-635.733
IV. Financieringsaldo	2.254.220	1.162.581	137.430	-986.639	-1.002.553	-858.182
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.465.085	-1.878.360	-1.544.069	-1.061.038	555.739	-1.493.916

HET OVERZICHT VAN DE FINANCIËLE SCHULDEN (SCHEMA T3)

Onderstaand schema geeft een overzicht van:

- De (geraamde) financiële schulden op 1 januari van elk jaar in de periode van 2026 tot 2031;
Opmerking: voor de financiële schulden op 1 januari 2026 werd er een manuele aanpassing doorgevoerd in het schema T3 in de lijn A.3. Schulden aan kredietinstellingen: **-2.471.942 EUR!**

Dit is namelijk het ontvangstenbudget voor een bijkomende lening in 2025 die niet uitgevoerd werd/wordt. Vermits er geen herziening van de kredieten 2025 heeft plaatsgevonden, neemt het systeem dit bedrag automatisch mee op.

- De nieuwe leningen en leasings die het bestuur volgens de budgettaire planning per jaar zal aangaan in de periode van 2026 tot 2031;
- De kapitaalsaflossingen die per jaar zullen worden gedaan in de periode van 2026 tot 2031;
- De (geraamde) financiële schuld die daar op 31 december van elk jaar uit volgt voor de periode van 2026 tot 2031.

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

GEMEENTE KORTENAKEN

Dorpsplein 35

KBO: 0207520711

OCMW KORTENAKEN

Miskom-dorp 1

KBO: 0212189379

NIS-code 24054

Algemeen Directeur : Hayen Dominique

Financieel Directeur : Jacobs Eddy

T3 : Evolutie van de financiële schulden

Meerjarenplan

Toelichting Meerjarenplan

2026/0/GE

Afdrukdatum : 21/11/2025

Volgnummer Budgettair Journaal : 10112780

Schema T3 : Evolutie van de financiële schulden

Geraamde financiële schulden	2026	2027	2028	2029	2030	2031
A. Financiële schulden op 1 januari	10.607.014	12.737.034	13.799.024	13.821.670	12.723.142	11.613.224
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	1.040.392	1.017.633	991.372	961.914	878.044	795.184
3. Schulden aan kredietinstellingen	6.646.320	8.885.791	10.065.547	10.214.235	9.301.522	8.382.069
4. Andere leningen	2.920.302	2.833.610	2.742.105	2.645.521	2.543.575	2.435.970
B. Nieuwe leningen en leasings	3.068.679	2.068.733	1.068.001	13.803	13.725	99.127
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	68.679	68.733	68.001	13.803	13.725	99.127
3. Schulden aan kredietinstellingen	3.000.000	2.000.000	1.000.000	0	0	0
4. Andere leningen	0	0	0	0	0	0
C. Aflossingen	938.659	1.006.743	1.045.355	1.112.331	1.123.643	1.061.076
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	91.438	94.994	97.459	97.673	96.585	99.904
3. Schulden aan kredietinstellingen	760.529	820.244	851.312	912.712	919.453	847.593
4. Andere leningen	86.692	91.505	96.584	101.946	107.605	113.579
D. Financiële schulden op 31 december (A+B-C)	12.737.034	13.799.024	13.821.670	12.723.142	11.613.224	10.651.275
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	1.017.633	991.372	961.914	878.044	795.184	794.407
3. Schulden aan kredietinstellingen	8.885.791	10.065.547	10.214.235	9.301.522	8.382.069	7.534.476
4. Andere leningen	2.833.610	2.742.105	2.645.521	2.543.575	2.435.970	2.322.391

HET OVERZICHT VAN DE INVESTERINGEN

Rekening	Bltem	Actie	Omschrijving detaillijn	E/I/L	U/O	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Totaal MJP
15000000	093000	AC1112	Subsidie vervanging trap noodwoning Servaas (50%) Wonen Vlaanderen	I	O	11.000	0	0	0	0	0	11.000
22100000	093000	AC1112	Vervanging TRAP noodwoning Servaas	I	U	24.300	0	0	0	0	0	24.300
21400000	011900	AC1121	Erelonen verbouwing gemeentehuis (onthaal, ontvangstruimtes)	I	U	25.000	75.000	0	0	0	0	100.000
22100000	011900	AC1121	Verbouwing gemeentehuis (onthaal, ontvangstruimtes)	I	U	110.000	500.000	0	0	0	0	610.000
23000000	011902	AC1213	Digitale informatieschermen	I	U	0	0	5.000	0	0	0	5.000
15000000	020000	AC2110	Subsidie fietspad Schansstraat	I	O	0	316.718	0	316.718	0	0	633.436
21400000	020000	AC2110	Studiekosten VBR Schansstraat + GIP Schansstraat - Heidebosstraat - Oude Schansstraat (Fluvius)	I	U	0	15.000	10.000	0	0	0	25.000
22400000	020000	AC2110	VBR + GIP Schansstraat infrastructuurwerken (+5%)	I	U	0	1.009.423	2.000.000	0	0	0	3.009.423
15000000	020000	AC2111	Subsidie fietspaden Hoeledensebaan aan 90%	I	O	66.150	66.150	0	0	0	0	132.300
21400000	020000	AC2111	Erelonen fietspad Hoeledensebaan	I	U	10.000	0	0	0	0	0	10.000
22000000	020000	AC2111	Onteigeningen - fietspad Hoeledensebaan (inclusief onderhandelingen Aquafin)	I	U	20.000	0	0	0	0	0	20.000
22400000	020000	AC2111	Aanleg fietspad Hoeledensebaan	I	U	87.500	87.500	0	0	0	0	175.000
21400000	020000	AC2112	Erelonen GIP Eindestraat, Halensebaan, Tiensesteenweg	I	U	0	25.000	15.000	0	0	0	40.000
22400000	020000	AC2112	Infrastructuurwerken GIP Eindestraat, Halensebaan, Tiensesteenweg	I	U	0	100.000	300.000	0	0	0	400.000
21400000	020000	AC2113	GIP - Wittebos, Leedse Vroente, Kerkstraat en Terbeck - erelonen	I	U	25.000	15.000	3.200	0	0	0	43.200
22400000	020000	AC2113	GIP - Wittebos, Leedse Vroente, Kerkstraat en Terbeck - infrastructuur werken	I	U	650.000	1.450.000	0	0	0	0	2.100.000
21400000	020000	AC2115	Erelonen mbt GIP Boterbergstraat - Dorp (Fluvius)	I	U	35.000	0	0	0	0	0	35.000
22400000	020000	AC2115	GIP Boterbergstraat - infrastructuurwerken (Fluvius)	I	U	223.900	0	0	0	0	0	223.900
15000000	020000	AC2116	Subsidie fietspaden VBR Halensebaan (voorlopige raming)	I	O	0	0	500.000	500.000	0	0	1.000.000
21400000	020000	AC2116	Erelonen mbt VBR Halensebaan (incl. onderhandelingen)	I	U	86.000	0	100.000	231.000	0	0	417.000
22000000	020000	AC2116	Onteigeningen VBR Halensebaan	I	U	0	210.000	210.000	0	0	0	420.000
22400000	020000	AC2116	Infrastructuurwerken VBR Halensebaan	I	U	0	0	500.000	1.560.000	0	0	2.060.000
15000000	020000	AC2117	Subsidies VBR Schipbroek	I	O	0	0	0	0	0	505.000	505.000
21400000	020000	AC2117	Erelonen mbt VBR Schipbroek	I	U	0	0	0	50.000	50.000	54.725	154.725
22000000	020000	AC2117	Onteigeningen VBR Schipbroek	I	U	0	0	200.000	0	0	0	200.000
22400000	020000	AC2117	Infrastructuurwerken VBR Schipbroek	I	U	0	0	0	0	0	1.250.000	1.250.000
21400000	020000	AC2118	VBR - Waanrode - erelonen	I	U	12.000	0	2.000	0	0	0	14.000
22400000	020000	AC2118	VBR - Waanrode - infrastructuur werken (+5%)	I	U	493.793	270.000	0	0	0	0	763.793
15000000	020000	AC2119	VBR - Dries - subsidies fietspaden	I	O	0	760.000	0	0	0	0	760.000

21400000	020000	AC2119	VBR - Dries – erelonen	I	U	25.000	0	3.200	0	0	0	28.200
22400000	020000	AC2119	VBR - Dries - infrastructurele werken (+5%)	I	U	1.147.087	1.000.000	0	0	0	0	2.147.087
21400000	020000	AC2121	Opmaak en uitvoering tragewegenplan (erelonen)	I	U	25.000	25.000	0	0	0	0	50.000
22400000	020000	AC2121	Heraanleg trage wegen	I	U	15.000	15.000	15.000	15.000	10.000	10.000	80.000
22400000	029000	AC2131	Stapsgewijze realisatie mobiliteitsplan (en banken en vuilnisbakken,...)	I	U	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	90.000
21400000	019001	AC2211	Screening gemeentelijk patrimonium	I	U	10.000	10.000	5.000	5.000	0	0	30.000
22002000	062900	AC2213	Waanrode - vergoeding projectontwikkelaar Torendraaiersproject	I	O	350.000	0	0	0	0	0	350.000
22400000	062900	AC2213	Waanrode - wegen- en omgevingsaanleg Torendraaiersite	I	U	21.000	0	250.000	0	0	0	271.000
22200000	019001	AC2214	VERKOOP gebouw jongensschool Stok	I	O	0	0	250.000	0	0	0	250.000
22400000	019001	AC2214	Herinrichting plein jongensschool Stok	I	U	0	0	60.000	0	0	0	60.000
22200000	011900	AC2215	Verkoop oude BIB	I	O	0	300.000	0	0	0	0	300.000
22200000	019001	AC2216	VERKOOP PASTORIJ KORTENAKEN	I	O	0	0	500.000	0	0	0	500.000
22000000	019003	AC2217	Verkoop gronden	I	O	38.631	0	0	0	0	0	38.631
22000000	019003	AC2217	Verkoop gronden	I	O	144.983	0	0	0	0	0	144.983
21400000	019001	AC2222	Erelonen asbestinventaris en bestek asbestverwijdering	I	U	10.000	10.000	0	0	0	0	20.000
22100000	019001	AC2222	Asbestverwijdering daken (algemeen)	I	U	0	90.000	0	0	0	0	90.000
15000000	070502	AC2222	Subsidie verfraaiing parking Vruenpark	I	O	0	78.000	0	0	0	0	78.000
22000000	070502	AC2222	Verfraaiing parking Vruenpark	I	U	130.000	0	0	0	0	0	130.000
23000000	070502	AC2222	Herstelwerken Bergendal	I	U	100.000	0	0	0	0	0	100.000
23000000	070503	AC2222	Traptreden Den Hoek	I	U	10.000	0	0	0	0	0	10.000
22100000	070505	AC2222	Renovatie dak Den Berg	I	U	0	53.300	0	0	0	0	53.300
23000000	070505	AC2222	Trapleuning achterkant Den Berg	I	U	6.000	0	0	0	0	0	6.000
22100000	070507	AC2222	Buitenberging vrijetijdssite Dodelberg	I	U	10.000	0	0	0	0	0	10.000
23000000	070508	AC2222	Brandalarminstallatie Servaas	I	U	5.000	0	0	0	0	0	5.000
22100000	080000	AC2222	Herstelwerken dak kleuterschool	I	U	0	10.000	0	0	0	0	10.000
15000000	079000	AC2223	Subsidies herbestemming kerk Hoeleden	I	O	250.000	0	0	0	0	0	250.000
21400000	079000	AC2223	Erelonen herbestemming kerk Hoeleden	I	U	66.092	0	0	0	0	0	66.092
22100000	079000	AC2223	Kapel St. Rochus in Miskom restauratie	I	U	10.000	0	0	0	0	0	10.000
22200000	079000	AC2223	Bouwkosten voor herbestemming kerk Hoeleden	I	U	1.575.000	0	0	0	0	0	1.575.000
21400000	099000	AC2224	Opmaak plannen inventarisatie begraafplaatsen	I	U	7.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	17.000
22000000	099000	AC2224	Stapsgewijze ontknekeling van de begraafplaatsen	I	U	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	30.000
15000000	031900	AC2331	Subsidie Acties hemelwaterplan	I	O	72.334	260.600	0	0	0	0	332.934
22030000	031900	AC2331	Uitvoeren acties hemelwaterplan	I	U	116.500	367.466	40.000	40.000	40.000	40.000	643.966
21400000	060000	AC2411	Ruimtelijk Beleidsplan + Planningsinitiatieven omgeving	I	U	20.000	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000	80.000
21400000	060000	AC2412	RUP Landelijke woonkernen	I	U	80.000	10.000	0	0	0	0	90.000
21400000	060000	AC2421	Ruimtelijke Ordening - opmaak handhavingsbeleid	I	U	20.000	20.000	5.000	5.000	5.000	5.000	60.000
15000000	075100	AC3111	Warme wensen van jonge mensen	I	O	6.838	0	0	0	0	0	6.838
23000000	075100	AC3111	Warme Wensen van Jonge Mensen (Leader)	I	U	20.000	0	0	0	0	0	20.000
15000000	074200	AC3311	Subsidie kunstgrasveld (20%)	I	O	0	0	0	0	0	100.000	100.000
21400000	074200	AC3311	Erelonen RUP voetbalsite	I	U	29.805	0	0	0	0	0	29.805

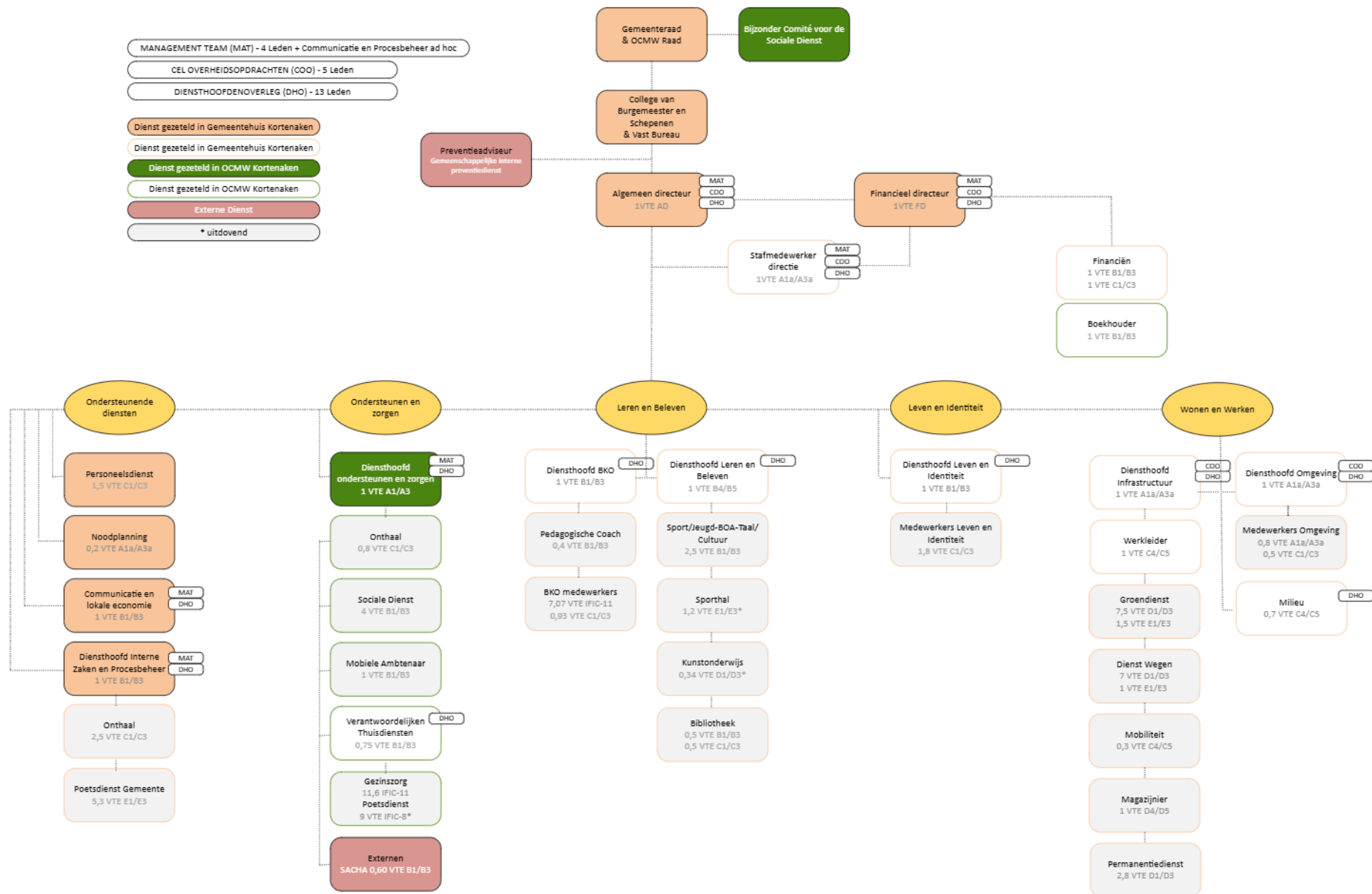
22100000	074200	AC3311	Nieuwbouw infrastructuur Voetbalsite	I	U	0	0	0	0	0	1.000.000	1.000.000
23000000	075000	AC3421	Speeltuigen extra	I	U	15.000	0	0	0	0	0	15.000
22400000	075100	AC3421	Verharding skatepark	I	U	45.000	0	0	0	0	0	45.000
21100000	013000	AC4133	Digitalisering dienstverlening - vrijwilligersplatform Give a Day	I	U	3.700	3.774	3.849	3.926	4.005	4.085	23.339
21100000	090000	AC4133	Aankoop software CEVI - New Social OCMW	I	U	5.000	5.000	5.000	0	0	0	15.000
24100000	011901	AC4531	Nieuwe lokale serveromgeving	I	U	0	0	20.000	20.000	20.000	20.000	80.000
21100000	011901	AC4541	Vernieuwen systeembeveiliging (Sophos,...)	I	U	0	100.000	0	0	0	0	100.000

HET OVERZICHT VAN DE PERSONEELSINZET

De komende jaren willen we verder bouwen aan een stabiele en wendbare organisatie door in te zetten op een gedragen organisatiestructuur met duidelijke rollen. Het organogram zal daarom jaarlijks onder de loep worden genomen. Volgende wijzigingen zijn op korte termijn aan de orde om te komen tot een aangepast organogram dat inspeelt op de evoluerende noden van de organisatie en ruimte laat voor toekomstige groei en veranderende opdrachten:

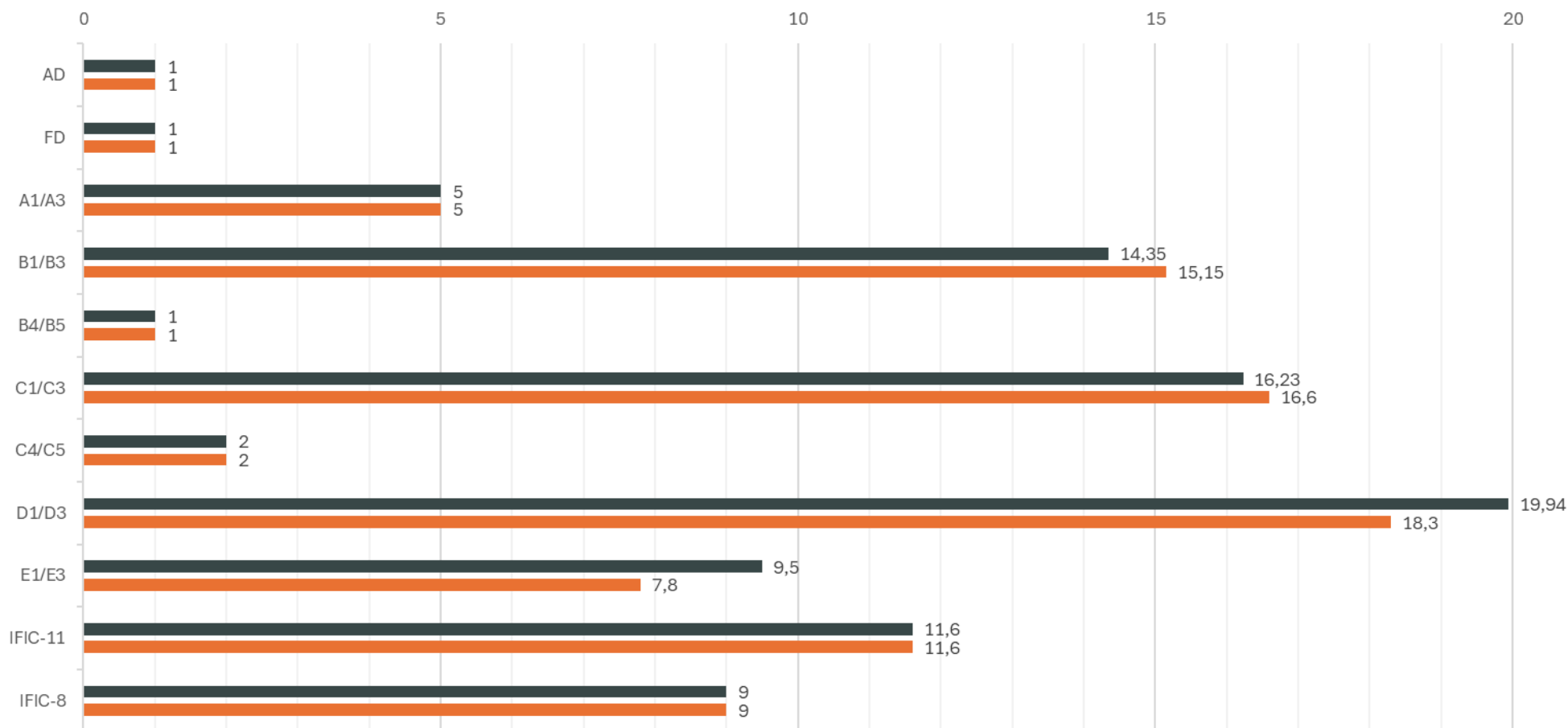
- In het kader van de uitvoering van het vrijetijdsplan en gelet op de eisen die aan de lokale besturen worden gesteld inzake het BOA-decreet wordt binnen de dienst Vrije Tijd overgestapt naar een B-functie die volgende taken opneemt: het jeugdbeleid en brede jeugdactiviteiten, uitvoering van het BOA-decreet en taalondersteuning binnen de buitenschoolse kinderopvang.
- In het OCMW is er nood aan extra inzet van de mobiele ambtenaar. Daarom wordt deze 0,80 VTE uitgebreid naar een voltijdse functie. Verder in het OCMW is het nodig om het diensthoofd welzijn te bevorderen van B4-B5 naar A. De welzijnssector bevindt zich in een snel evoluerend landschap. Vergrijzing, toenemende armoedeproblematieken, multi problematieken met o.a. vaak psychische kwetsbaarheid, de implementatie van Vlaamse en federale beleidsveranderingen vragen om een sterk, strategisch en geïntegreerd welzijnsbeleid op lokaal niveau. Dit vereist een diensthoofd met beleidsvoorbereidende én -bepalende capaciteiten. Betrokkene is bovendien ook lid van het MAT. Binnen onze organisatie zijn verschillende A-niveau functies actief met vergelijkbare verantwoordelijkheden op andere beleidsdomeinen (nl. diensthoofd omgeving, diensthoofd technische dienst). Voor gelijke functie-inhoud en -zwaarte is het aangewezen ook het diensthoofd Welzijn op hetzelfde niveau te erkennen. Daarnaast stellen we vast dat bij vergelijkbare besturen de functie van diensthoofd welzijn vaker als A-niveau wordt geclassificeerd, conform de toegenomen beleidsmatige en maatschappelijke relevantie van het welzijnsdomein.
- Bij de Poetsdienst voor de gemeentelijke zalen is er 5,80 VTE voorzien. In de praktijk is er een inzet van 5,30 VTE. Dit volstaat en wordt zo ook ingezet in het organogram.
- Bij de technische dienst en de groendienst worden de VTE's voorzien overeenkomstig de bezetting de voorbije jaren en de nood van de dienst. Voor de groendienst wordt dit 9 VTE en voor de technische dienst 8 VTE.
- Bij burgerzaken gaan we van 2 VTE C-niveau naar 1,80 VTE op C-niveau op vraag van het diensthoofd in functie van nodige bezetting in verhouding tot de taken. De functies van zaalwachter en medewerker ART zijn uitdovend. In de BKO gaan we van 7,34 naar 8 VTE (zij nemen deels ook het toezicht bij ART nu op; dit kadert in het BOA-decreet en de regisseur rol die de gemeente daarin opneemt).
- Voor de Poetsdienst van het OCMW werd beslist om de personeelsleden die met pensioen gaan, niet te vervangen. Er werken daar 12 personeelsleden; de helft hiervan gaat deze legislatuur met pensioen. Bij de dienst gezinszorg kampen we al een aantal jaren met moeilijkheden om het toegewezen urencontingent van iets meer dan 15 000 uren ook volledig in te vullen. Dit is nochtans van belang om de subsidies van deze dienst verder te kunnen behouden. De VVSG en de Vlaamse minister van Welzijn dringen aan op het opzetten van samenwerkingsverbanden tussen de verschillende openbare diensten gezinszorg. Deze piste zal daarom verder worden onderzocht.

Dit resulteert in onderstaand organogram.

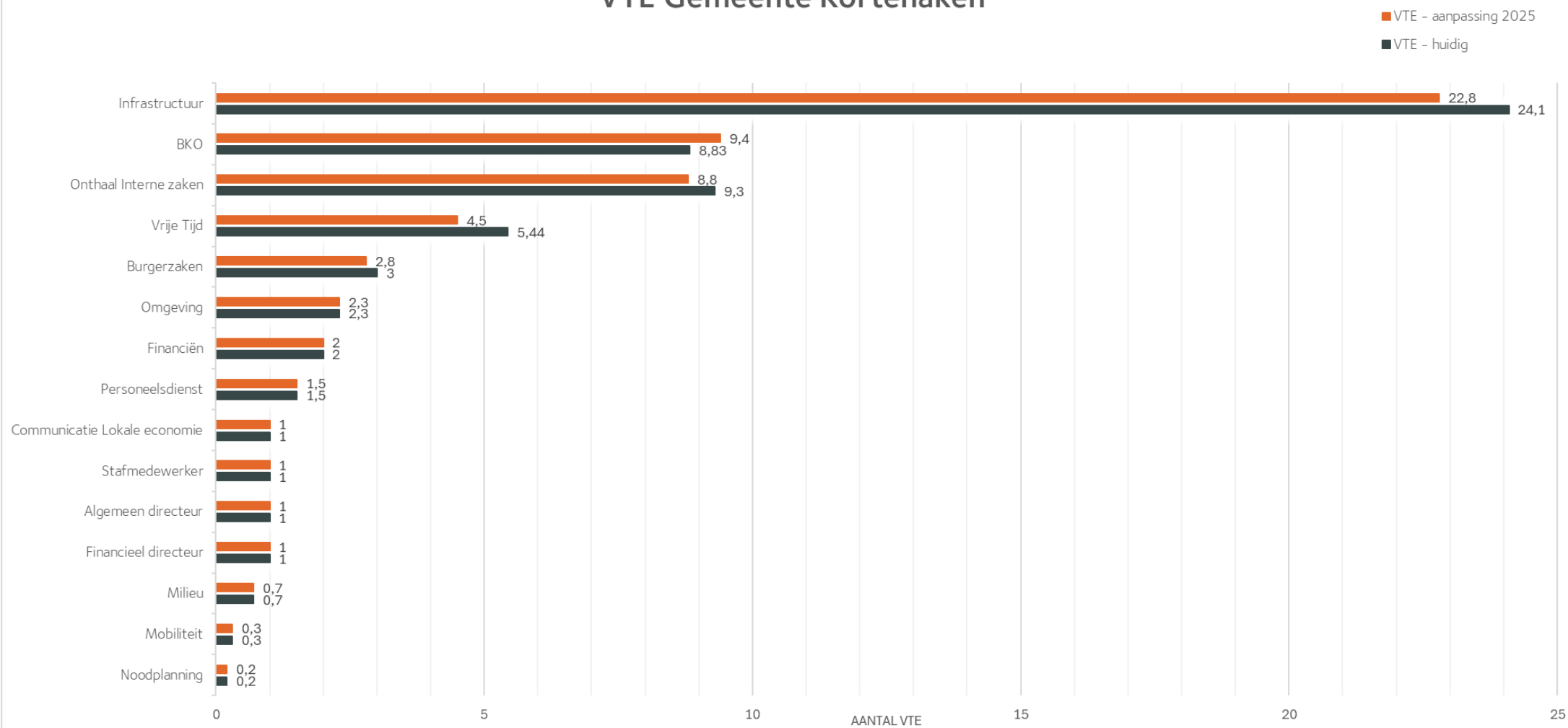


Totaalaantal VTE Gemeente & OCMW Kortenen per graad

■ VTE - huidig ■ VTE - aanpassing

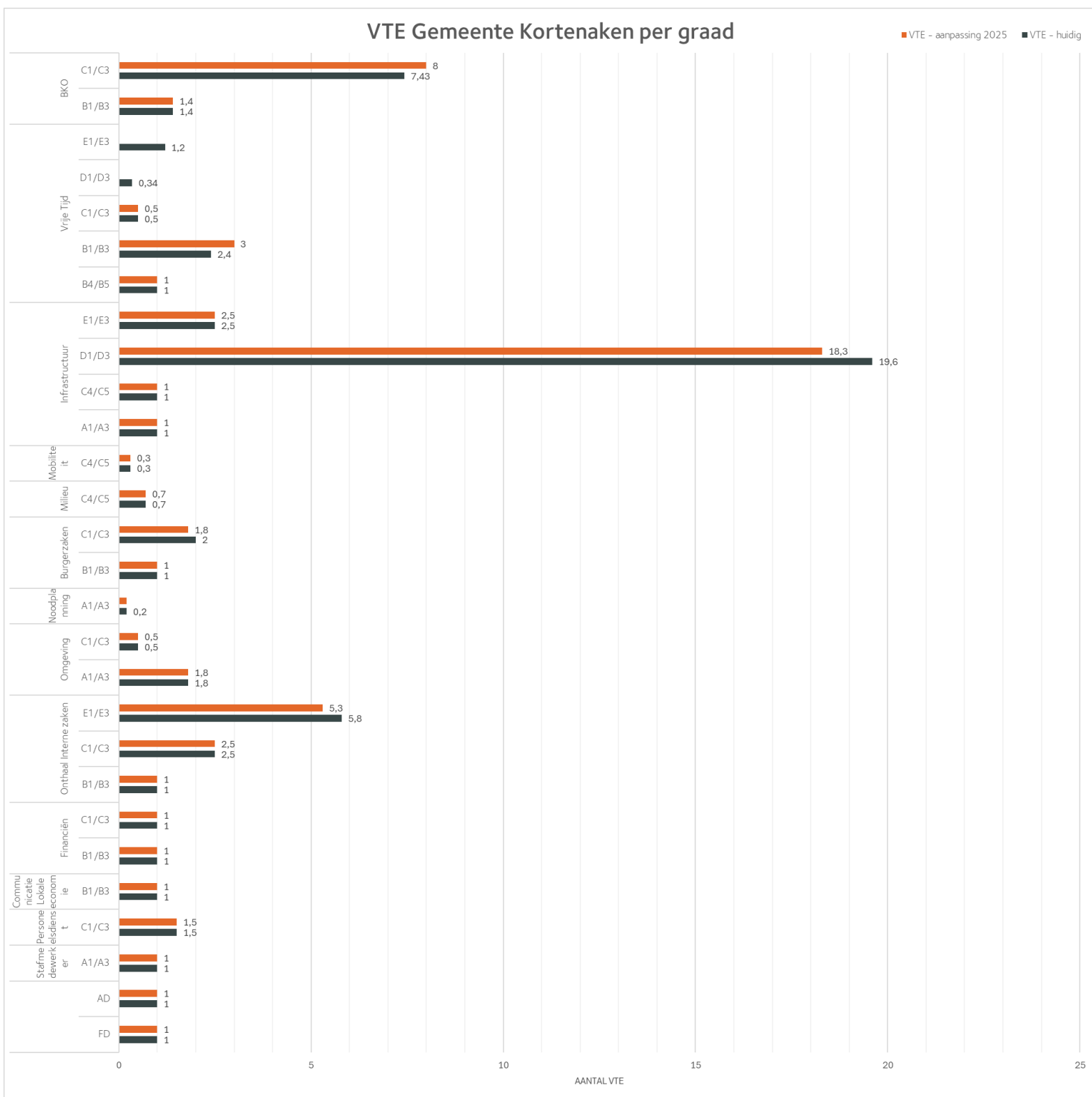


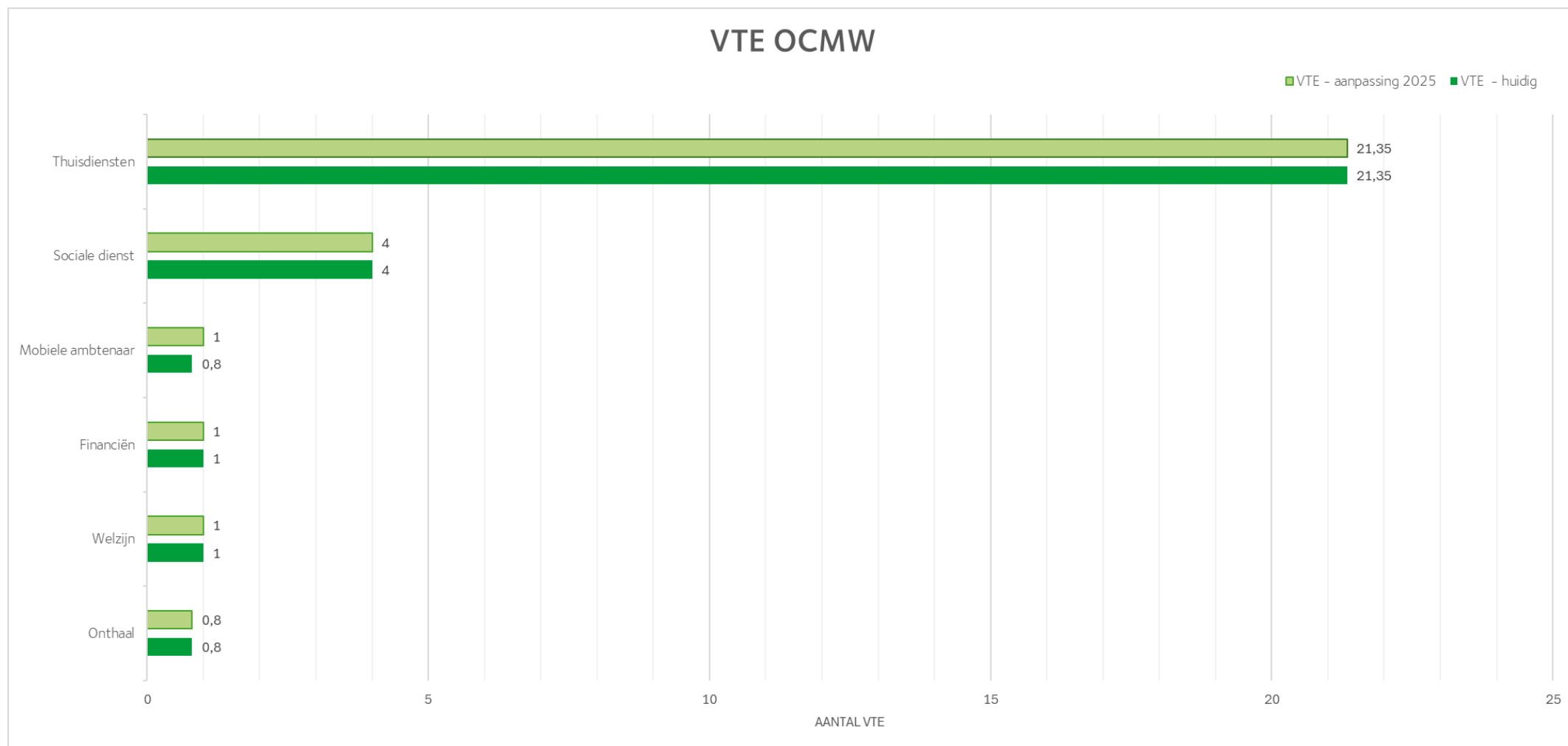
VTE Gemeente Kortenaken



VTE Gemeente Kortenaken per graad

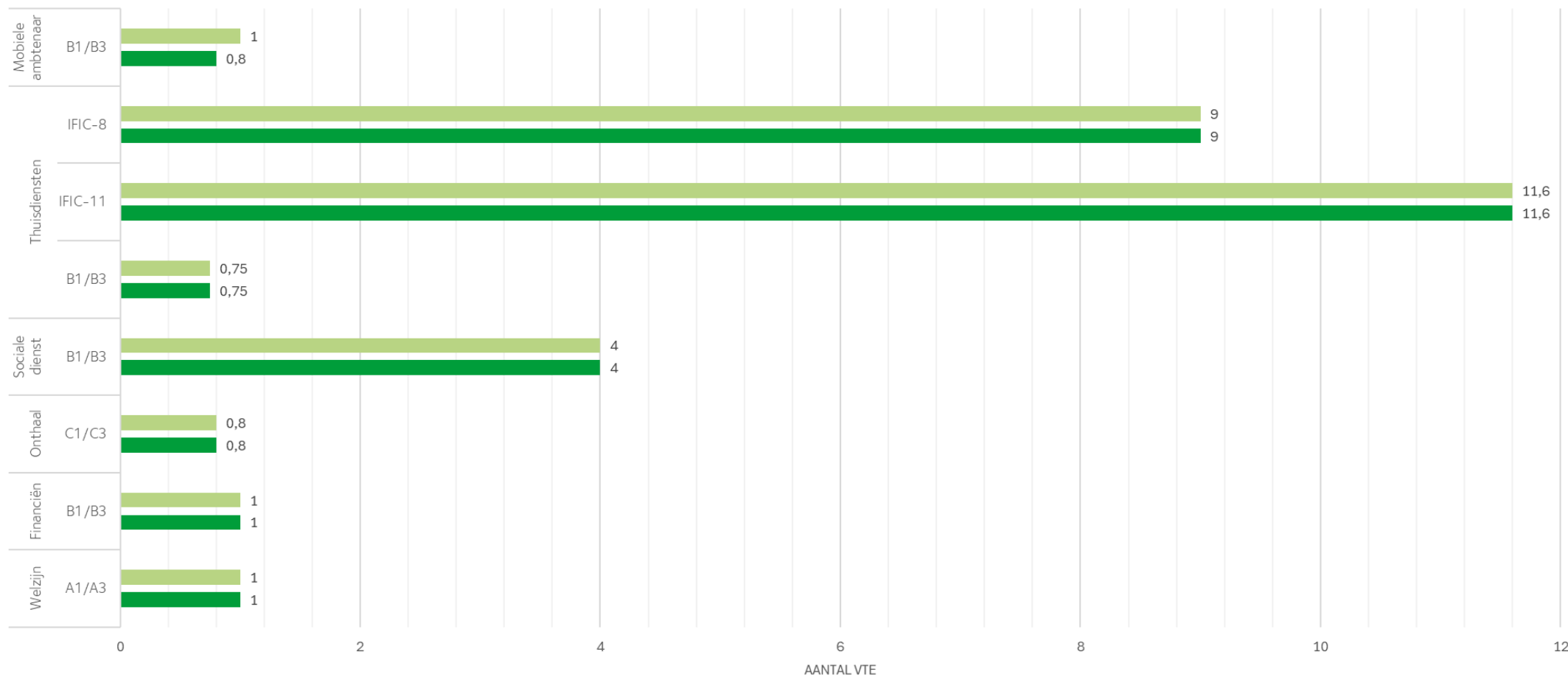
■ VTE - aanpassing 2025 ■ VTE - huidig





VTE OCMW per graad

■ VTE - aanpassing ■ VTE - huidig



HET OVERZICHT VAN DE IGS EN DE ANDERE VERBONDEN ENTITEITEN

<u>Verbonden entiteiten</u>	<u>Aandelen - kapitaal</u>	<u>Jaarlijkse Werkingstoelage (2026)</u>	<u>Andere tussenkomenst. bijdragen, specifieke toelage</u>
Riobra	2.920.634		
CREADIV	1.862.921		
De Watergroep	1.311.250		
Ecowerf	56.832		
Hofheide	44.838		
Interleuven	44.406		
AGB Kortenaken	25.000		
CIPAL Schaubroeck	2.000		
PBE - Fluvius Zenne-Dijle	1.414		
CREAT services dv	1.000		
IGO	800		
EthiasCo	800		
KANVAZ	425		
Poolstok	372		
Fluvius OV	25		
Politiezone Hageland		712.399	
Brandweerzone		402.310	
Kerkfabriek KANA		113.364	
Hartje Hageland - Beheerscomité		73.345	
Sasha (OCMW) - trajectbegeleiding		45.000	
STORZO		13.780	
IOED		12.175	
Regionaal landschap zuid Hageland		7.977	
Preventiemedewerker ELZ Zuid-Oost-Hageland		4.444	
De Shelter- Kerkgemeente		2.577	
Sint Vincentius Diest Voedselbank (OCMW)		2.400	
Tussenkost dierenasiel De Zorghoeve			6.000
Sportregio Getevallei			4.578
IT-punt, interlokale vereniging			3.000
Straffe streek - Streekproducten Vlaams- Brabant vzw			1.197

HET OVERZICHT VAN DE FINANCIËLE RISICO'S

Risico's inzake het schuldbeheer

De schuldenlast van het bestuur bedraagt volgens schema T3 op 1 januari 2026 10,6 Mio EUR, bestaande uit lopende leningen bij Belfius, KBC, Fluvius (leasingschuld openbare verlichting) en provincie Vlaams-Brabant (prefinanciering subsidieretentie dossiers via het OCMW).

De portefeuille aan leningen bestaat voornamelijk uit leningen met een vaste rentevoet. In de loop van november 2023 werd samen met Belfius een evaluatie van de leningen gedaan om na te gaan of een optimalisatie mogelijk was. Gelet op het feit dat er sindsdien geen bijkomende leningen meer afgesloten werden, en gelet op de verschuldigde wederbeleggingsvergoedingen en de vrij lage en tevens overwegend vaste gemiddelde rentevoet, is het nog steeds niet aangewezen om lopende leningen te herfinancieren.

Voor de realisatie van de investeringen in het meerjarenplan 2026-2031 worden 3 nieuwe leningen ingeschreven:

2026: 3.000.000 EUR (4%, 20 jaar)

2027: 2.000.000 EUR (4%, 20 jaar)

2028: 1.000.000 EUR (4%, 20 jaar)

Een voorspelling van de lange termijn rente is niet eenvoudig gezien de vele mondiale problemen die zich voordoen (oorlogen, geopolitieke spanningen, wereldleiders met dictatoriale neigingen,...) De bankinstellingen verwachten echter geen grote schommelingen in de LT-rente het volgende jaar. De overheden wereldwijd slagen er tot nu toe in om het evenwicht te bewaren via allerlei overheidsmaatregelen.

De rentevoorzichten worden door de financieel directeur op regelmatige basis met onze relatiebeheerder bij Belfius en bij KBC, en tevens via diverse economische informatiekkanalen opgevolgd.

Uit besprekingen met de bankinstellingen blijkt dat er geen moeilijkheden verwacht worden om de financiering te vinden voor deze nieuwe leningen. Er zal dus geen liquiditeits- en herfinancieringsrisico aanwezig zijn.

De **autofinancieringsmarge** (AFM) is een indicator voor de interpretatie van de schuldenlast van het bestuur. De AFM duidt aan dat het bestuur zijn netto lasten uit kapitaalsaflossingen van leningen en leasings kan dragen met het overschot uit de gewone werking (exploitatiesaldo).

Deze indicator blijft met de opname van de bijkomende leningen elk jaar **positief** met uitzondering van het jaar 2027). Op het einde van 2031 moet de AFM positief zijn.

De "**gecorrigeerde autofinancieringsmarge**", waarmee aangetoond wordt dat er jaarlijks voldoende kapitaal wordt afgelost in verhouding tot de openstaande schuld, is echter **negatief** voor de jaren **2027**, **2028** (en **2029**)!

Deze parameter is negatiever dan de AFM omdat de gemeente Kortenaken in het verleden leningen heeft afgesloten op een termijn die langer is dan een traditionele lening (20 -25 jaar). Voor de theoretische berekening van de gecorrigeerde AFM gaat men uit van een aflossingsniveau van 8% van de totale openstaande leninglasten.

De negatieve gecorrigeerde AFM is een **knipperlicht** dat aangeeft dat we waakzamer moeten zijn met betrekking tot de schuldenlast.

De cijfers van beide parameters zijn terug te vinden in schema M2.

Per 31/12/2031 zal de schuldenlast 10,65 mio EUR bedragen volgens het officiële schema T3 van de toelichting, of 1.331 EUR per inwoner. Dit is echter inclusief de leasingschuld voor de verLEDding van de openbare verlichting (OV) waarvoor het bestuur elk jaar een trekkingsrecht uit het “Toekomstfonds Openbare Verlichting” van Fluvius ontvangt (dat de jaarlijkse leasingschuld dekt). Zonder de openstaande leasingschuld van OV Fluvius (die afbetaald wordt door het toekomstfonds Fluvius) bedraagt de schuldenlast op 31/12/2031 9,96 mio EUR, of 1.245 EUR per inwoner.

In dit meerjarenplan kiest het bestuur voor het volgende **scenario**:

- Belangrijke investeringen uitvoeren (wegen- en rioleringswerken, fietspaden, herbestemming kerk Hoeleden, voetbalinfrastructuur,...).
- De aanwezige financiële middelen (beschikbaar budgettair resultaat) gebruiken. Dit heeft als gevolg dat de **volgende 6 jaren** het budgettair resultaat van elk boekjaar **negatief** zal zijn, met uitzondering van het jaar 2030, volgens de huidige prognose in voorliggend meerjarenplan.
- Een aantal besparingen in de exploitatie doorvoeren
- Geen belastingverhogingen
- Bijkomende leningen (6 mio EUR) om alle geplande investeringen te kunnen financieren

In het voorliggend meerjarenplan blijft het beschikbaar budgettair resultaat elk jaar positief, en de AFM zal op 31/12/2031 ook positief zijn. Het gekozen scenario kan dus uitgevoerd worden.

Echter, het bestuur moet er zich van bewust zijn dat er weinig financiële ruimte overblijft als alle investeringen gaan uitgevoerd worden zoals ingepland. Als er zich in die situatie een bijkomende onvoorziene omstandigheid met belangrijke negatieve financiële gevolgen zal voordoen, zal er mogelijk opnieuw gezocht moeten worden naar bijkomende inkomsten, en/of bijkomende besparingen in de uitgavenbudgetten. De AFM laat dan immers enkel toe om de vrijgekomen ruimte, door uitgevoerde aflossingen op lopende leningen, opnieuw bij te lenen. Ter nuancering moeten we hierbij ook vermelden dat er vermoedelijk nog extra inkomsten gevonden gaan worden via de “subsidiematcher” software. Via deze applicatie gaan we als bestuur maximaal gebruik kunnen maken van de bestaande subsidiekanalen, door het voorliggende beleidsplan in te lezen in de subsidiematcher-software.

Ter vergelijking een **tabel van de schulden per 31/12/2024** per inwoner van de buurgemeenten volgens de berekening van ABB:

ABB-tool Type rapport = JAARREKENING Niveau 1 - SCHULDEN	2021		2022		2023		2024	
	Creditsaldo		Creditsaldo		Creditsaldo		Creditsaldo	
	Creditsaldo	per inwoner	Creditsaldo	per inwoner	Creditsaldo	per inwoner	Creditsaldo	per inwoner
Gemeente en OCMW Bekkevoort	10.945.343	1.724,22	10.717.270	1.659,28	10.355.017	1.552,01	10.204.104	1.507,03
Gemeente en OCMW Geetbets	6.973.699	1.126,97	6.424.562	1.036,05	8.005.298	1.278,19	9.427.066	1.505,68
Gemeente en OCMW Glabbeek	9.653.810	1.807,83	9.156.353	1.713,39	8.722.378	1.607,52	13.249.161	2.442,24
Gemeente en OCMW Kortenaken	9.568.843	1.211,55	12.343.075	1.559,26	12.083.810	1.516,16	11.402.363	1.434,44
Gemeente en OCMW Linter	4.029.716	555,59	4.053.133	557,06	3.848.354	525,95	3.516.914	480,26
Gemeente en OCMW Zoutleeuw	12.380.322	1.451,22	12.316.372	1.433,64	13.032.196	1.503,48	13.831.527	1.583,64

Risico's inzake het thesauriebeheer

Bij de opmaak van het meerjarenplan, en bij het bepalen van de bedragen van de bijkomende leningen, is het van belang om ook rekening te houden met het thesauriebeheer.

Gezien de minder rooskleurige prognoses voor de ontvangstenbudgetten van de Aanvullende Personenbelasting (zie verder), de daling/schrapping van een aantal overheidssubsidies (Elia compensatie, LEKP subsidie), en gezien het gekozen scenario door het bestuur, hebben we het gebruik van het begrip "sociaal passief" moeten verlagen. Het aanhouden van een "Sociaal passief van 6 maanden" betekent dat er op elk ogenblik voldoende beschikbare middelen aanwezig blijven om gedurende 6 maanden de loonlasten van het volledige personeel te kunnen bekostigen (3,5 MIO EUR), zijnde een aanwezig werkkapitaal van eigen middelen om het hoofd te kunnen bieden aan onverwachte (grote) tegenslagen.

We merken immers op dat het schema M2 op het einde van 2031 een beschikbaar budgettair resultaat aangeeft dat lager ligt dan deze buffer, nl. 1,8 MIO EUR, wat overeenkomt met een "sociaal passief" van 3 maanden totale loonlast.

Dit is opnieuw een **knipperlicht** dat we waakzamer moeten zijn op het vlak van thesauriebeheer!

Het Lokaal Bestuur Kortenaken zal voorlopig nog geen beroep moeten doen op de mogelijkheid om thesaurievoorschotten bij Belfius op te vragen om aan haar betalingsverplichtingen te voldoen, in afwachting van latere belastinginningen en andere vaststaande gebudgetteerde ontvangsten die bij de Belfius Bank gecentraliseerd staan.

Risico's inzake de evolutie van de exploitatieontvangsten

Werkingssubsidies

De verdelingscriteria die van toepassing zijn voor de verdeling van de middelen van het **gemeentefonds** kunnen in de toekomst wijzigen. De jaarlijkse groeivoet van 3,5% is niet bij wet afdwingbaar. In de praktijk zien we dat de jaarlijkse indexering meestal niet exact overeenkomt met de vooropgestelde 3,5%, regelmatig lager, soms hoger. Voor de komende jaren wordt de basisdotatie telkens opnieuw verder verhoogd met 3,5% (zoals opgenomen in het overzicht van de fondsen van het Agentschap Binnenlands Bestuur).

De **sectorale subsidies** worden constant gehouden op 124.522,46 EUR.

De gemeenten ontvangen sinds 2008 via het Gemeentefonds een compensatie voor de afschaffing van de Elia-taks. Dit was een federale heffing op de elektriciteitsdistributie via Elia, de beheerder van het hoogspanningsnetwerk. De taks belastte het elektriciteitsverbruik van bedrijven en gezinnen. Het moest het dividendverlies van de gemeenten compenseren na de vrijmaking van de elektriciteitsmarkt. Deze **Eliacompensatie** bedraagt voor de gemeente Kortenaken 67.465 euro per jaar en blijft behouden tot en met 2025. In 2026 wordt dit ontvangstenbudget gehalveerd, om in 2027 te verdwijnen (uitdovend).

Sinds eind 2019 voorziet het Vlaamse regeerakkoord twee extra financieringslijnen:

- Beheer en vrijwaring van de **open ruimte** (309.154 euro in 2025). Dit fonds wordt, naast de jaarlijkse indexatie, extra verhoogd in 2026, 2027 en 2028 (zie "grondslagen en assumpties")
- Tussenkost in de responsabiliseringsbijdrage (6.000 euro in 2025).

De regularisatiepremies voor de **gesubsidieerde contractuelen** (GE+OC) vertegenwoordigen ook een belangrijk aandeel in de werkingssubsidies (705.708 euro).

Een verdere wijziging in deze werkingssubsidies zal steeds een materiële impact hebben. De waarschijnlijkheid van dit risico wordt eerder laag ingeschat.

Ontvangsten uit belastingen

De belangrijkste ontvangsten van het lokaal bestuur (aanvullende personenbelasting, opcentiemen onroerende voorheffing, Gemeentefonds, Beheer en vrijwaring van de open ruimte, ...) werden in de aanpassing van het meerjarenplan ingeschreven op basis van de nieuwe ramingen die ontvangen werden van de bevoegde overheden.

Tarieven

De tarieven voor de aanvullende personenbelasting alsook de opcentiemen op de onroerende voorheffing blijven ongewijzigd op respectievelijk 7,8% en 929 opcentiemen.

Het belastbaar volume (bedrag) waarop deze tarieven berekend worden zijn onderhevig aan demografische en socio-economische factoren. Hiervoor hanteren we de prognoses van de FOD Financiën en de Vlaamse Belastingdienst VLABEL over de periode 2026-2031.

Aanvullende personenbelasting (APB)

Uit de omgevingsanalyse blijkt dat de bevolking van Kortenen snel veroudert. Dit zal een belangrijke impact hebben op de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting (lagere pensioenen versus hogere lonen). De studie van Belfius, gebaseerd op de cijfers van 2021, toonde aan dat de impact van de demografische evolutie op de APB tegen 2030 -20,2% zou bedragen (deze studie werd helaas nog niet geüpdatet).

De verschillende (extra) loonindexeringen die plaatsvonden in de loop van 2022 en 2023, hadden een gunstige invloed op de inkomsten APB vanaf 2023, maar de recente regeringsmaatregelen omtrent de verhoging van de belastingvrije som zorgt dan weer voor een negatief effect op de ontvangsten APB voor de lokale besturen. De belastingvrije som stijgt van 10.910 naar 15.300 EUR tegen 2029, met een eerste stap in 2026. De belastingvermindering voor pensioenen en vervangingsinkomsten wordt verminderd met een bedrag gelijk aan het voordeel van de verhoging van de belastingvrije som.

De prognoses ontvangsten APB van de FOD Financiën:

Totaal MJP2020-2025	18.843.662	979.112	35,86%
<i>Raming 2025</i>	3.709.122		
Raming 2026	3.716.481	7.359	0,20%
Raming 2027	3.810.077	93.596	2,52%
Raming 2028	3.922.236	112.159	2,94%
Raming 2029	4.041.722	119.486	3,05%
Raming 2030	4.004.052	-37.670	-0,93%
Raming 2031	4.098.155	94.103	2,35%
Totaal MJP2026-2031	23.592.723	381.674	10,27%

Onderstaande tabel toont de vergelijking met de buurgemeenten van de tarieven APB.

	2022			2023			2024		
	Ontvangst APB	Aanslag voet APB	Waarde 1% APB	Ontvangst APB	Aanslag voet APB	Waarde 1% APB	Ontvangst APB	Aanslag voet APB	Waarde 1% APB
Bekkevoort	2.313.197	7,6	304.368	3.554.666	7,6	467.719	2.948.051	7,6	387.901
Geetbets	2.043.788	8	255.474	2.996.933	8	374.617	2.258.124	8	282.265
Glabbeek	2.184.903	8	273.113	3.501.854	8	437.732	2.834.348	8	354.293
Kortenen	2.763.447	7,8	354.288	4.191.475	7,8	537.369	3.267.752	7,8	418.943
Linters	2.738.900	8	342.363	4.072.862	8	509.108	3.253.014	8	406.627
Zoutleeuw	3.099.702	8,3	373.458	4.615.769	8,3	556.117	4.529.749	8,3	545.753

Het migratiesaldo (in- en uitstroom van jonge gezinnen) van de gemeente speelt ook een rol. Het aansnijden van het woonuitbreidingsgebied in Kortenen kan in de toekomst hier enige positieve invloed op hebben. Wat de tewerkstellingsgraad betreft, zijn er geen indicaties voor een structurele negatieve tendens op dit vlak in Kortenen.

De opbrengst van de aanvullende personenbelasting is afhankelijk van de conjunctuur, de levensstandaard en de samenstelling van de inwoners van de gemeente. Deze ontvangst werd ingeschreven op basis van de ramingen bezorgd door de FOD Financiën. Op die manier zit het effect van de federale tax shift, de vergrijzing en de tewerkstelling verrekend.

Opcentiemen op de onroerende voorheffing (OOV)

Het gemeentebestuur is in 2020, in samenwerking met IGO Leuven en de TGV-gemeenten, gestart met een systematische herschatting/controle van de kadastrale inkomens met een KI lager dan 500 EUR. De extra inkomsten OOV voor de gemeente als gevolg van deze herschattingen, bedragen volgens het laatste verslag van IGO Leuven van augustus 2025 25.208 EUR per jaar. De "nettowinsten" per jaar van deze herschattingen zijn tot op heden echter nihil omdat elk jaar de kostprijs van de schatter van IGO Leuven nog in mindering moet gebracht worden.

In de loop van 2025 werd door de TGV-gemeenten beslist om gezamenlijk verder te gaan met de herschattingen van de woningen met een KI tussen de 500 en 600 EUR.

Het aantal woningen dat kan genieten van een volledige of gedeeltelijke vrijstelling van de OOV (energiezuinige woningen) kan in de toekomst gaan toenemen omwille van de verschillende stimuli van de overheid en een grotere bewustwording t.a.v. de milieuproblematiek. De gemeente ontvangt hiervoor echter een "compensatie verlaagd tarief OOV".

Het aansnijden van het woonuitbreidingsgebied in Kortenen kan een positieve invloed op de opcentiemen onroerende voorheffing hebben.

Onderstaande tabel toont de vergelijking met een aantal "buurgemeenten" van de tarieven OOV.

	2022			2023			2024		
	Aanslag Waarde			Aanslag Waarde			Aanslag Waarde		
	Ontvangst OOV	voet OOV	100 opc OOV	Ontvangst OOV	voet OOV	100 opc OOV	Ontvangst OOV	voet OOV	100 opc OOV
Bekkevoort	2.313.197	882	218.208	3.554.666	882	252.920	2.948.051	882	283.248
Geetbets	2.043.788	945	207.943	2.996.933	945	230.214	2.258.124	945	249.482
Glabbeek	2.184.903	756	201.667	3.501.854	756	224.271	2.834.348	756	247.556
Kortenaeken	2.763.447	929	255.961	4.191.475	929	283.378	3.267.752	929	304.177
Linter	2.738.900	920	235.642	4.072.862	920	267.093	3.253.014	920	286.436
Zoutleeuw	3.099.702	945	293.613	4.615.769	945	321.486	4.529.749	945	360.334

Andere belastingen

Masten en pylonen

De belastingen op masten en pylonen zijn nog onzeker te noemen voor wat betreft de providers Orange, Telenet (nu BTP) en Proximus.

De masten en pylonen van Elia kunnen verder onderworpen worden aan deze lokale belasting (jaarlijks goed voor 52.500 EUR). Eerder was er onduidelijkheid hieromtrent omwille van het klimaatengagement dat de gemeente Kortenaeken is aangaan, namelijk het inzetten op hernieuwbare energie. Momenteel wordt er echter geen uitspraak gedaan over heffingen op elektriciteitsmasten en sleuven van ELIA die reeds vastgelegd waren vóór de datum van ondertekening van het LEKP 2.0.

Conclusie: de inkomsten uit belasting op masten en pylonen blijven op een substantieel niveau, maar met een onzekerheid over de invorderingen bij de providers Telenet (BTP), Proximus en Orange. Het belastingreglement masten en pylonen dat afloopt op 31 december 2025 werd echter in samenwerking met een advocatenbureau volledig geëvalueerd en aangepast om meer bezwaren in de toekomst te kunnen weerleggen.

Ontvangsten uit dividenden

In juli 2025 hebben we een schrijven ontvangen van Fluvius Zenne-Dijle met de dividendvooruitzichten voor de periode 2025-2031:

"Het nieuwe dividendbeleid werd beslist op de raden van bestuur van de opdrachthoudende verenigingen in juni 2025. De oorspronkelijke doelstellingen van het vorige dividendbeleid (beslist in 2021) werden behouden:

- *Het eigen vermogen niet structureel aantasten*
- *Een geleidelijke convergentie van de kapitaalstructuren*
- *Voorspelbaarheid dividenden*

Een aanpassing van het dividendbeleid was nodig aangezien in de periode 2021-2024 een daling van het eigen vermogen is opgetreden doordat de dividenden wel op het beloofde peil gehouden zijn maar de winstverwachtingen niet werden ingelost. In 2024 heeft de Vlaamse Nutsregulator bovendien de tariefmethodologie gepubliceerd voor de periode 2025-2028. De verwachte verbetering is er niet gekomen. De opdrachthoudende verenigingen hebben beslist de tariefmethodologie juridisch aan te vechten, momenteel ligt deze ter discussie bij het Marktenhof en bij het Europees Hof van Justitie.

Door de structuurwijzigingen van januari 2025 werden de opdrachthoudende verenigingen omgevormd tot geografische aaneengesloten exploitatiegebieden voor elektriciteit en gas. De structuurwijzigingen zorgen ook voor een uniforme winstverdeling op basis van het eigen vermogen. Hiervoor werden de nodige aanpassingen verwerkt.

De dividenden elektriciteit en aardgas worden bepaald door het gemiddelde resultaat over de periode 2025-2028 te vermenigvuldigen met een pay-out ratio. Omwille van bovenstaande redenen werd de pay-out ratio aangepast:

- Indien het eigen vermogen > 40% van de RAB* = Pay-out 100% (voorheen 120%)
- Indien het eigen vermogen < 40% van de RAB* = Pay-out 60% (voorheen 80%)

*RAB = regulated asset base of gereguleerd actief

Hiermee rekening houdend vindt u als bijlage de vooruitzichten voor de volgende tarifaire periode (2025-2028). Deze vooruitzichten zijn opgesteld behoudens onvoorziene omstandigheden en houden bijvoorbeeld nog geen rekening met de mogelijke impact van een versterking van het eigen vermogen van de Fluvius groep. Daarnaast worden ook de vooruitzichten voor 2029 t/m 2031 aangeboden. Deze moeten louter als indicatief aanzien worden. 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. Vanaf 2030 zijn er ook ingeschatte dividendbedragen opgenomen voor de inbreng in Wyre, de joint venture van Fluvius en Telenet voor de verdere uitbouw van de glasvezelinfrastructuur in Vlaanderen. De basis van deze bedragen is het business plan bij oprichting van Wyre waarin Wyre vanaf dan een uitkering van dividenden voorziet. Deze komen toe aan de lokale besturen. Fluvius System Operator zal de ontvangen dividenden uitkeren aan de opdrachthoudende verenigingen die op hun beurt zouden kunnen beslissen de dividenden uit te keren aan de lokale besturen. Ook deze bedragen zijn louter indicatief en kunnen afwijken van de werkelijkheid.

Voor de betrokken besturen zijn de forfaits openbare verlichting voor 2025/2026 reeds gecommuniceerd in vorige dividendvooruitzichten. Deze worden hernomen en de forfaits vanaf 2027 zijn nieuw berekend. Hiervoor wordt een aparte communicatie verstuurd. Voor de ex-PBE gemeenten worden deze bedragen afgehouden van het toekomstfonds."

Op basis van deze communicatie van Fluvius Zenne-Dijle werden volgende ontvangstenbudgetten opgenomen in het MJP.

Tabel dividenden Fluvius

Omschrijving	Ter info 2025 Budget	2026 Budget	2027 Budget	2028 Budget	2029 Budget	2030 Budget	2031 Budget	TOTALEN 2026-2031
Dividend Creadiv (incl PUBLI-T vanaf 2025)	92.892	88.600	90.440	92.279	93.812	95.958	97.798	651.779
Dividend Elektriciteit Fluvius Zenne-Dijle	225.886	231.140	231.140	231.140	255.134	257.800	257.800	1.690.040
Dividend Publi-T (deelname in Elia)	4.908	0	0	0	0	0	0	4.908
Dividend Gas Fluvius Zenne-Dijle	15.008	16.972	16.972	16.972	18.734	18.930	18.930	122.518
Dividend kabel Fluvius Z-D => WYRE	101.547	104.411	104.411	104.411	104.411	828.155	218.752	1.566.098

Uit deze communicatie blijken een aantal risico's/onzekerheden die vermeld dienen te worden:

- Er wordt nog geen rekening gehouden met de mogelijke impact van een versterking van het eigen vermogen van de Fluvius groep (eventuele "verwatering" van aandelen)

- De vooruitzichten voor 2029 t/m 2031 moeten louter als indicatief aanzien worden (nieuwe tariefperiode, nog geen beslissingen van de Vlaamse Nutsregulator)
- Dividendbedragen van Wyre, de joint venture van Fluviu en Telenet, zijn inschattingen op basis van het Businessplan en zijn louter indicatief.

Risico's inzake de evolutie van de exploitatie-uitgaven

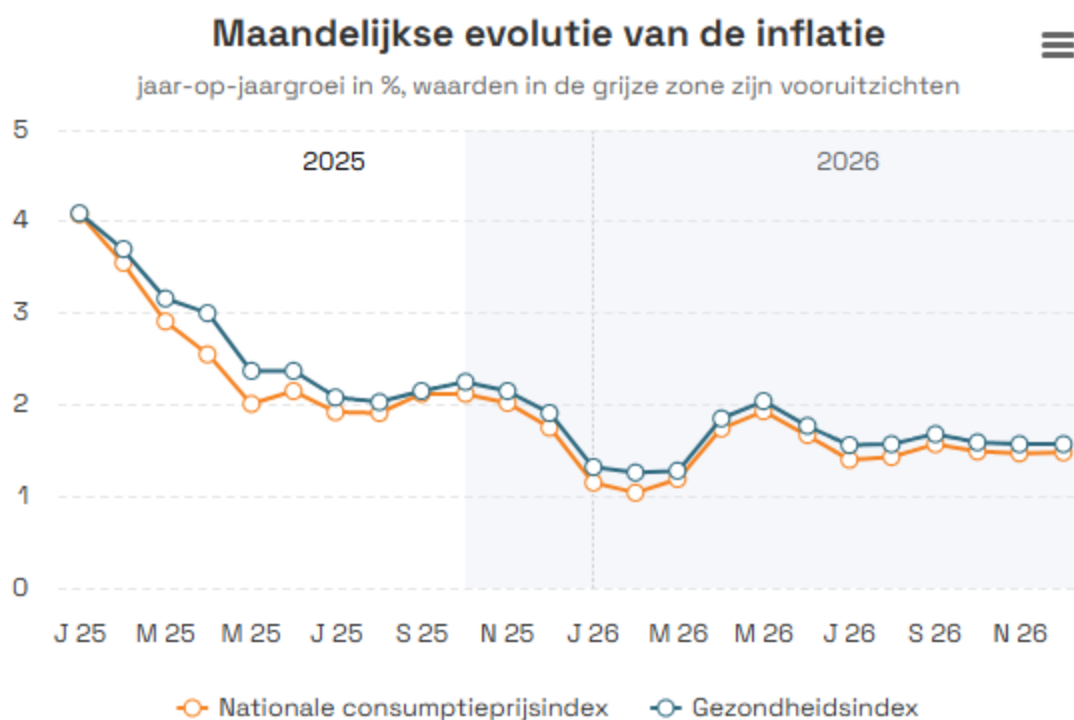
Personeelsuitgaven

Een omvangrijk gedeelte van de exploitatie uitgaven zijn de personeelskosten. Bij de opmaak van het nieuwe meerjarenplan voor de volgende 6 jaren (2026-2031) werd bijzondere aandacht besteed aan de inschatting van de evolutie van het aantal VTE per dienst, de indexering van de lonen en de inflatie.

Het zijn nog steeds onrustige tijden voor de wereldeconomie (aanhoudende oorlog in Oekraïne, de onvoorspelbare wereldleiders met dictatoriale trekjes, conflict Israël-Hamas,...). De inflatie in Europa is momenteel echter "onder controle".

Het Planbureau voorspelt de volgende spilindexoverschrijding in 2026 :

Grafiek Planbureau inflatie – spilindex (7 okt 2025)



Bron: plan.be

- Conform de inflatievooruitzichten van 7 oktober 2025 van het Federaal Planbureau zou de volgende **spilindex** (133,28) bereikt worden in **januari 2026**. Rekening houdend met de Programmawet van 18 juli 2025 (B.S. 29.07.2025) zouden de sociale uitkeringen en de wedden van het overheidspersoneel in **april 2026** met **2%** aangepast worden aan de gestegen levensduurte.
- De daaropvolgende spilindex (135,95) zou niet overschreden worden in 2026.
- **Inflatie:** gemiddeld **2,4% in 2025** en **1,5% in 2026**, tegenover 3,14% in 2024 en 4,06% in 2023.
- Groei van de **gezondheidsindex:** gemiddeld **2,6% in 2025** en **1,6% in 2026**, tegenover 3,28% in 2024 en 4,33% in 2023.

Het lijkt er dus op dat we, ondanks de soms volatiele wereldmarkt, terugkeren naar een normaal ritme van spilindexoverschrijdingen, nl. 1 per jaar. De overheden wereldwijd slagen er tot nu toe in om het evenwicht te bewaren via allerlei overheidsmaatregelen (investeringsplannen, renteverlagingen, fiscale en monetaire stimuli,...)

Op basis van deze vooruitzichten van het planbureau hebben we gekozen voor een gemiddelde jaarlijkse indexering van 2% voor de personeelsuitgaven.

De bezoldigingen van de personeelsleden van de politiezone en de hulpverleningszone zijn ook onderhevig aan deze indexaanpassingen. Onder andere hierdoor zullen de **dotaties vanuit de gemeente** ook **stijgen** (cfr. Toelichting onder de rubriek "Grondslagen en assumpties").

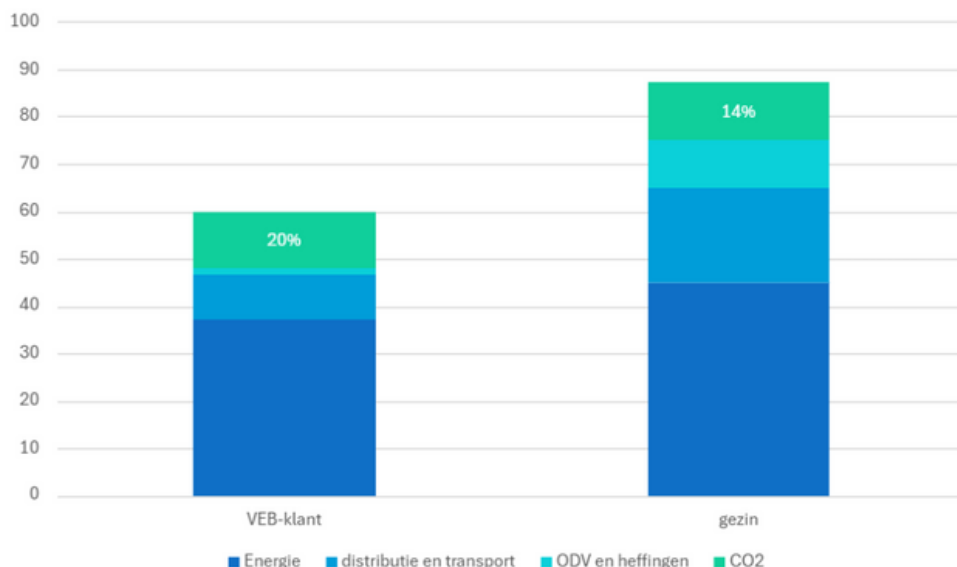
De personeelsuitgaven en spilindexoverschrijdingen zullen periodiek grondig geëvalueerd moeten worden.

Energiekosten

Het nieuwe Europese emissiehandelssysteem ETS2 (Emissions Trading System) zal fossiele brandstoffen duurder maken. Daarom werkt Vlaanderen momenteel aan een tax shift, waarbij de elektriciteit goedkoper gemaakt wordt. Via de inkomsten van het ETS2-systeem zal deze transitie ondersteund worden. ETS2 omvat gebouwen en wegtransport.

Op de markt worden de eerste ETS2-futures verhandeld aan €60 per ton, momenteel de beste indicatie van de verwachte prijs. Bij die prijs zou brandstof 10% duurder worden, gas- of stookolieverwarming voor een gezin +14%, en aardgas voor VEB-klanten +20%.

Geschatte impact van ETS 2 op de gasprijs in 2027



De uitgavenbudgetten werden daarom vanaf 2027 voor gas- en mazoutkosten met 20% verhoogd, en voor brandstof (wagenpark) met 10% verhoogd.

De indicaties over mogelijke insolventie van organisaties waaraan het bestuur leningen heeft toegekend of waarvoor toe te kennen leningen in het meerjarenplan zijn ingeschreven

Geen indicaties van insolventie of toe te kennen leningen (buiten de jaarlijkse “prefinanciering”-lening van de investeringen van het AGB)

Verleende of te verlenen borgstellingen:

In 2025 werd een bijkomende borgstelling goedgekeurd ten gunste van KANA voor de lening bij KBC inzake dringende restauratiewerken aan het dak van de Sint-Germanus kerk voor een bedrag van 561.508,80 euro. Op 31/12/2024 bedroeg het openstaand saldo van de waarborgen voor de leningen van KANA: 877.916 EUR. Met deze bijkomende waarborg komen we uit op een bedrag van 1.281.320 EUR aan waarborgen voor de kerkfabriek KANA (niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen).

Bijzondere verplichtingen tegenover verbonden partijen of verbintenissen die vastliggen in langdurige overeenkomsten

Pensioenfondsen contractueel personeel

Gemeente en OCMW Kortenen zijn momenteel aangesloten bij het “Defined Benefit” vastestapplan “Plan Limburg”, met een kloofdichting van 50% als tweede pensioenpijler voor contractueel personeel. Per 31/12/2024 bedragen de opgebouwde reserves:

- Gemeente: 817.746 EUR
- OCMW: 728.445 EUR

Dit plan beantwoordde niet aan de vraag van vele personeelsleden om bij pensionering te kunnen beschikken over een kapitaal. Daarom werd op 22/05/2025 beslist om aan te sluiten bij OFP Prolocus (een instelling voor bedrijfspensioenvoorziening met ondernemingsnummer 0809.537.155), een pensioenfonds waarbij alle lokale besturen van het Vlaamse Gewest kunnen toetreden. De voorgestelde formule is een “vast bijdragen plan”, in dit plan belooft de werkgever een bepaalde bijdrage (uitgedrukt

als een percentage van het aan de RSZ onderworpen brutoloon) te betalen zonder vastgesteld rendement; de behaalde rendementen worden toegekend conform het kaderreglement.

Het aanbod van OFP Prolocus voorziet geen werknemersbijdragen en voorziet in een overlijdensdekking en een uitkering in kapitaal. Het bestuur moet de vastgestelde bijdrage minimum betalen; wanneer het wettelijk minimumrendement niet behaald wordt, zal het bestuur bijkomende bijdragen moeten betalen. In elk geval moet voor de aangeslotenen het wettelijk minimum rendement (vanaf 1 januari 2025 2,50% voor actieve aangeslotenen, 0% voor passieve aangeslotenen) behaald worden. Het bestuur voorziet als bijkomende veiligheid de eerste vijf jaar, boven op de middelen nodig voor de pensioentoezegging in een extra prefinanciering van 5% op de bijdrage om zo de kans op het betalen van bijkomende bijdragen te verkleinen. Deze prefinanciering blijft ter beschikking van het bestuur ter financiering van latere bijdragen. De kosten voor de werking van OFP PROLOCUS worden momenteel forfaitair vastgelegd op 1.000 euro per jaar per werkgever en 10 euro per jaar per aangeslotene, deze bedragen worden jaarlijks geïndexeerd.

Met ingang van 1 januari 2026 treedt het lokaal bestuur toe tot OFP Prolocus (Afzonderlijk vermogen VVSG). De pensioentoezegging bedraagt 3% van het pensioengevend loon. Het personeel toepassingsgebied van deze pensioentoezegging is het contractueel personeel. Ingevolge de toetreding tot OFP Prolocus wordt het "Defined Benefit" vaste-prestatieplan "Plan Limburg", met een kloofdichting van 50% afgesloten voor nieuwe aansluitingen. Personeelsleden hebben een weigeringsrecht waarmee zij aansluiting bij het nieuwe plan kunnen weigeren.

Pensioenfondsen mandatarissen

Sinds 01/12/2005 heeft het lokaal bestuur een pensioenfonds voor zijn mandatarissen. Dit fonds dekt de pensioenlast van burgemeesters, schepenen en voorzitter van het Bijzonder Comité voor de Sociale Dienst. Daarin is verzekerd:

- bij leven van de verzekerde: zijn wettelijk rustpensioen;
- bij overleven van de rechtsverkrijger, na het overlijden van de verzekerde voor of na zijn/haar pensioendatum: het wettelijk overlevings- of wezenpensioen

De prestaties worden gefinancierd volgens een systeem van collectieve kapitalisatie via het hiertoe opgerichte collectieve kapitalisatiefonds. Jaarlijks wordt het fonds geëvalueerd teneinde de dekkingsgraad te beoordelen.

Momenteel is er gekozen om jaarlijkse stortingen te doen van 130 000 euro. In het fonds zit per 31/12/2024 een bedrag van 455.017 euro; de jaarlijkse pensioenlast bedraagt momenteel afgerond 140.000 euro.

Beleggingen waaraan risico's verbonden zijn

De beschikbare middelen worden steeds belegd bij de reguliere erkende grootbanken in de vorm van termijnrekeningen. Het risico op insolventie van deze kredietinstellingen is zeer beperkt.

Alle beleggingen zijn met kapitaalbescherming. Er is met andere woorden geen risico op kapitaalverlies.

Geplande verkopen van onroerende goederen

De verkoopprijs van een onroerend goed is slechts op het ogenblik van de verkoop accuraat in te schatten gezien dit sterk afhankelijk is van de situatie op de markt alsook van de interesse in het onroerend goed op dat ogenblik. De ingeschreven bedragen hebben betrekking op meerdere goederen en zullen integraal aangewend worden voor de financiering van investeringsuitgaven. Naarmate de realisatie van investeringsprojecten vordert en de verkopen zullen plaatsvinden, zullen de actuele bedragen worden ingeschreven in de aanpassingen van het meerjarenplan indien dit nodig zou blijken.

Tabel : Overzicht geplande verkopen onroerende goederen

Entiteit	Rekening	Bltem	Actie	Omschrijving detaillijn	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Totaal MJP
GEMEENTE	22200000	011900	AC2215	Verkoop oude BIB	0	300.000	0	0	0	0	300.000
GEMEENTE	22200000	019001	AC2214	VERKOOP gebouw jongensschool Stok	0	0	250.000	0	0	0	250.000
GEMEENTE	22200000	019001	AC2216	VERKOOP PASTORIJ KORTENAKEN	0	0	500.000	0	0	0	500.000
GEMEENTE	22000000	019003	AC2217	Verkoop gronden	38.631	0	0	0	0	0	38.631
GEMEENTE	22002000	062900	AC2213	Waanrode - vergoeding projectontwikkelaar Torendraaiersproject	350.000	0	0	0	0	0	350.000
OCMW	22000000	019003	AC2217	Verkoop gronden	144.983	0	0	0	0	0	144.983

Voor de verkoop van de gronden van de gemeente en het OCMW werd 75% van de geschatte waarde genomen.

Hangende juridische geschillen:

Brandweergeschil : vordering tegen de Belgische Staat en centrumgemeenten inzake aangerekende brandweertoelagen door de gouverneur.

Toelichting:

Kortenaeken is een "Beschermd Gemeente" (dus zonder eigen brandweerdienst) die moet betalen aan een Centrumgemeente (zij organiseren de dienst; voor ons is dit Leuven).

Situatie voor 01.01.2015:

De kosten worden vastgesteld op grond van de tijdens het vorige jaar door de centrumsteden gedragen werkelijke kosten. Dit betreft dus een post-financiering. In het verleden moesten de centrumsteden vaak lang wachten op hun centen en de kosten voor de beschermde gemeenten voorschieten. Daarom werd het systeem in het leven geroepen waarbij er wordt gewerkt met voorschotten. Er zijn voorlopige bijdragen per kwartaal en dan komt er nadien een eindafrekening. Dit was dus een systeem van postfinanciering via voorlopige bijdragen, gevolgd door een definitieve afrekening. Maar, in de praktijk werd sinds 1982 aangenomen dat de voorschotten die werden aangerekend ook daadwerkelijk betrekking hadden op het lopende jaar, dus bv de voorschotten van 2010 waren voor prestaties van 2010.

Situatie vanaf 01.01.2015:

Door de wet op de Civiele Veiligheid wordt er overgestapt naar een systeem van effectieve prefinanciering. Dus de voorschotten die wij in een jaar betalen dekken de kosten van de centrumstad van dat jaar. Zo staat het vanaf dan in de wet.

Probleem jaar 2015:

De provinciegouverneur rekent voorschotten aan en gaat uit van de redenering dat dit is voor prestaties van 2014 (terwijl dit de facto sinds 1982 al anders is – zie hoger – dus betreft het eigenlijk voorschotten voor 2015). Hij begint vanaf dan ook de wet op de civiele veiligheid toe te passen en voorlopige kwartaalbijdragen vast te stellen en in te houden voor de brandweerdiensten van 2015. In 2015 krijgen

we dus een dubbele aanrekening volgens onze redenering nl voorschotten voor 2015 en voorschotten die volgens de gouverneur betrekking hebben op 2014 (maar de facto ook voor 2015 zijn).

Een aantal gemeenten starten een procedure om deze bedragen terug te vorderen. De gedinginleidende dagvaarding hieromtrent dateert van 19 maart 2021.

In een tussenvonnis van 22 juli 2024 heeft de rechtbank het hogervermelde standpunt gevolgd. De rechtbank heropende daarop de debatten teneinde het bedrag te bepalen dat zogenaamd onverschuldigd betaald is.

Intussen hebben de centrumgemeenten Belfius Bank in tussenkomst gedagvaard om haar te veroordelen om alle informatie mee te delen over bankverrichtingen m.b.t. de kwartaalbijdragen. Hiermee hopen zij alle betalingen te kunnen reconstrueren om daarmee hun gelijk alsnog te proberen aantonen. Het is onduidelijk of de bank überhaupt over al die informatie beschikt, zeker voor wat betreft de jaren '80 en '90 van de vorige eeuw. De tussenkomst van de bank zal wellicht de conclusietermijnen zoals ze nu zijn bepaald doorbreken. De bank zal vermoedelijk ook een schriftelijk standpunt willen innemen, in welk geval een herschikking van de termijnen nodig zal zijn.

Masten en pylonen: bezwaren tegen de belastingkohieren

De telecomoperatoren tekenen systematisch bezwaar in tegen de belasting die wordt geheven op hun installaties ingevolge een belastingreglement op masten en pylonen.

Hierbij het overzicht van de stand van zaken van de diverse nog hangende dossiers.

Aanslagjaar	Tegenpartij	Stand van zaken	Beoordeling
2023	BELGIUM TOWER PARTNERS	Zitting rechtbank van eerste aanleg 10/09/2027	door aanpassing belastingreglement kans op succes
2023	Proximus	Zitting rechtbank van eerste aanleg 17/12/2027	door aanpassing belastingreglement kans op succes
2024	Proximus	Zitting rechtbank van eerste aanleg 03/10/2025 - inleidende zitting	door aanpassing belastingreglement kans op succes
2024	BELGIUM TOWER PARTNERS	Bezwaar behandeld CBS 28/05/2025 - bezwaar verworpen	door aanpassing belastingreglement kans op succes
2025	Proximus	Kennisname bezwaar 12/11/2025	door aanpassing belastingreglement kans op succes

Het belastingreglement masten en pylonen dat afloopt op 31 december 2025 werd in samenwerking een advocatenbureau volledig geëvalueerd en aangepast om meer bezwaren in de toekomst te kunnen weerleggen.

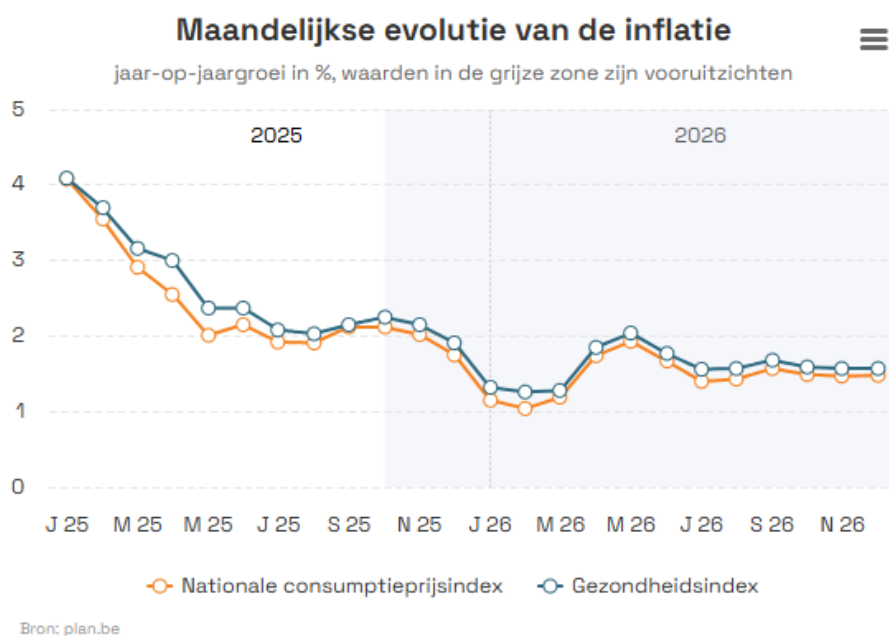
BESCHRIJVING VAN GRONDSLAGEN EN ASSUMPTIES

Personeelsuitgaven

Een omvangrijk gedeelte van de exploitatie uitgaven zijn de personeelskosten. Bij de opmaak van het dit nieuwe meerjarenplan voor de volgende 6 jaren (2026-2031) werd bijzondere aandacht besteed aan de inschatting van de evolutie van het aantal VTE per dienst, de indexering van de lonen en de inflatie.

Het zijn nog steeds onrustige tijden voor de wereldeconomie (aanhoudende oorlog in Oekraïne, de onvoorspelbare Amerikaanse president Trump, conflict Israël-Hamas,...). De inflatie in Europa is momenteel echter "onder controle".

Het Planbureau voorspelt de volgende **spilindexoverschrijding in 2026** :



- Conform de inflatievooruitzichten van 7 oktober 2025 van het Federaal Planbureau zou de volgende **spilindex** (133,28) bereikt worden in **januari 2026**. Rekening houdend met de Programmawet van 18 juli 2025 (B.S. 29.07.2025) zouden de sociale uitkeringen en de wedden van het overheidspersoneel in **april 2026** met **2%** aangepast worden aan de gestegen levensduurte.
- De daaropvolgende spilindex (135,95) zou niet overschreden worden in 2026.
- **Inflatie**: gemiddeld **2,4% in 2025** en **1,5% in 2026**, tegenover 3,14% in 2024 en 4,06% in 2023.
- Groei van de **gezondheidsindex**: gemiddeld **2,6% in 2025** en **1,6% in 2026**, tegenover 3,28% in 2024 en 4,33% in 2023.

Het lijkt er dus op dat we, ondanks de soms volatiele wereldmarkt, terugkeren naar een normaal ritme van spilindexoverschrijdingen, nl. 1 per jaar. De overheden wereldwijd slagen er tot nu toe in om het evenwicht te bewaren via allerlei overheidsmaatregelen (investeringsplannen, renteverlagingen, fiscale en monetaire stimuli,...)

Op basis van deze vooruitzichten van het planbureau hebben we gekozen voor een gemiddelde jaarlijkse indexering van 2% voor de personeelsuitgaven.

Er werd bovendien ook een **simulatie** gevraagd aan ons sociaal secretariaat, uitgaande van de actuele personeelsbezetting (en dus niet het volledige organogram), en rekening houdend met de intern besproken aanpassingen aan het organogram voor de volgende jaren (zie apart hoofdstuk “Overzicht van de personeelsinzet”).

Beleidskeuzes op het vlak van het statuut (statutairen versus contractuelen): het bestuur kiest ervoor om op het ogenblik van een vervanging van een statutaire medewerker, de situatie te evalueren en de meest aangewezen keuze ad hoc te maken. In de afgelopen legislatuur was de beslissing steeds dat het aantal statutairen behouden blijft, geen verhoging en geen verlaging dus.

De evolutie van de basisbijdragen en de responsabiliseringsbijdragen voor de pensioenen van de vast benoemde personeelsleden

Via een wet uit 2011 over de nieuwe financiering van de ambtenarenpensioenen betaalt een lokaal bestuur, aangesloten bij het Gesolidariseerd Pensioenfonds voor de financiering van hun pensioenen enerzijds een **basisbijdragevoet** op de loonmassa van zijn statutaire medewerkers en anderzijds (soms) een responsabiliseringsbijdrage. De **responsabiliseringsbijdrage** is de extra factuur die een lokaal bestuur betaalt wanneer de pensioenlast van zijn gepensioneerd ambtenaren groter is dan de basispensioenbijdrage die het bestuur voor dat jaar betaalt.

Jaarlijks herrekent de Federale Pensioendienst (FPD) deze pensioenbijdragevoet die nodig is om de pensioenuitgaven van de lokale ambtenarenpensioenen te dekken. Vanaf 2024 bedraagt de **basispensioenbijdragevoet 45%**. Voor de jaren 2024 en 2025 is er nog een **korting van 3%** voorzien voor de ex-pool 1 besturen. Dat zijn lokale besturen die al lange tijd hun pensioenlasten gesolidariseerd hebben binnen (de voorloper van) het Gesolidariseerd Pensioenfonds. In de beginjaren bouwden zij reserves op, die al enkele jaren worden aangesproken om de pensioenbijdrage te verlagen. Voor 2025 bedraagt de basispensioenbijdrage dus ook 45%. Dat omvat 37,5% werkgeversbijdrage en 7,5% persoonlijke bijdrage. Met de goedkeuring van het federale besluit bedraagt de werkgeversbijdrage in 2025 dus geen 37,5% maar 34,5%, zoals in voorgaande jaren. Vanaf 2026 wordt de 3% korting niet meer voorzien, en zal de basispensioenbijdrage dus effectief 45% bedragen (of 37,5% na aftrek van de werknemersbijdragen).

De **responsabiliseringsbijdrage** zal toenemen naarmate er meer statutaire personeelsleden met pensioen gaan. Bij het overlijden van een gepensioneerd voormalig statutair personeelslid zal de bijdrage dalen.

De gemeente Kortenen ontvangt een tussenkomst van de Vlaamse overheid in de betaling van de responsabiliseringsbijdrage. Lokale besturen die voor hun contractuele personeelsleden een (voldoende hoge) tweede pensioenpijler hebben voorzien, hebben recht op een korting op de verschuldigde responsabiliseringsbijdrage.

Het geld van deze korting komt van de lokale besturen die geen of een onvoldoende hoge tweede pensioenpijler hebben. Deze besturen betalen een supplement boven op de gewone responsabiliseringsbijdrage. Het is nu net dit supplement dat de financieringsbron is van de toegestane kortingen aan de lokale besturen met een voldoende hoge tweede pensioenpijler.

Aangezien ondertussen bijna alle besturen een tweede pensioenpijler bezitten die aan de voorwaarde voldoet om van de korting te kunnen genieten, is er een tekort ontstaan voor wat betreft de financiering van de genoemde kortingen.

De FPD geeft in zijn laatste prognose aan dat de responsabiliseringscoëfficiënt zal stijgen van **70,33%** in 2024 naar **83,53%** in 2031. Dit is het gedeelte van het tekort (wettelijke basispensioenbijdrage – pensioenlast) dat door het lokaal bestuur zelf moet gedragen worden

Voor het OCMW is er momenteel geen tekort, maar vanaf 2028 (afrekeningsjaar 2029) zal volgens de prognose van de Federale Pensioendienst (FPD) het OCMW een responsabiliseringsbijdrage moeten betalen. Voor de gemeente is de beweging omgekeerd: vanaf 2026 (afrekeningsjaar 2027) zou er geen responsabiliseringsbijdrage meer verschuldigd zijn.

Samengevat kunnen we stellen dat de responsabiliseringsbijdragen voor Lokaal Bestuur Kortenaken de volgende 6 jaren vrij beperkt zullen zijn.

Ramingen bijdragen 2^e pensioenpijler

Vijfjaarlijks actualiseert Ethias de prognose van het fonds voor de 2^{de} pensioenpijler van de contractuelen (in 2022 laatste keer). Sinds 2018 werd er naar een 100% dekking toegewerkt. In 2022 blijkt uit de samenstelling van de equipe (leeftijdspiramide) en de andere aannames uit de studie dat het lokaal bestuur de jaarlijkse bijdragen aan het fonds dient te verhogen om in 2050 100% van de verbintenissen te kunnen afdekken. De verwachte pensioenen werden hoger ingeschat en het rendement van het fonds daalde. Het gewaarborgde rendement op jaarbasis is gelijk aan 80% van het gemiddelde van de OLO10 jaar van de laatste 5 jaren – 0,1%. Dit gewaarborgde rendement wordt jaarlijks op 1 januari vastgelegd en is van toepassing op de volledige reserve gedurende dat kalenderjaar. Deze formule geldt voor de duur van de overeenkomst. Voor 2024 was het gewaarborgd rendement 0,69%, het winstaandeel Belfius (DIB) 1,239% en het winstaandeel Ethias 0,54%

Het goedgekeurde voorstel van Ethias van het financieringsmodel volgens economische parameters voorziet volgende uit te voeren stortingen in het pensioenfonds :

- Voor de gemeente:
 - o 2026: 97.420 euro
 - o 2027: 99.018 euro
 - o 2028: 99.652 euro
- Voor het OCMW (deze dotaties worden ook gefinancierd door de gemeente):
 - o 2026: 59.165 euro
 - o 2027: 59.676 euro
 - o 2028: 60.385 euro

Vanaf 2026 wordt er een nieuw pensioenfonds aangeboden aan de contractuele medewerkers: OFP Prolocus (zie ook hoofdstuk “Overzicht financiële risico’s”).

De voornaamste kenmerken zijn:

- “Vaste bijdrage” plan – Defined Contribution (3%)
- Pensioenfonds (eigen beheer), geen groepsverzekering (tak 21 of 23)
- Kapitaaluitkering mogelijk
- Overlijdensdekking
- Verplicht voor nieuwe medewerkers

Aankoop van goederen en diensten

Algemene stijgingsritme

Voor de inschatting van de budgetten voor aankoop van goederen en diensten voor 2026 en volgende jaren, werd er vaak gebruik gemaakt van de laatste ramingen van het planbureau (zie boven), met name een jaarlijkse indexverhoging van **2,0 %**. Voor specifieke aankopen werd er in overleg een meer aangepaste parameter gezocht.

Toegestane subsidies

Een overzicht van de belangrijkste uitgavenbudgetten in het MJP2026-2031 voor toegestane subsidies volgens grootte:

ENT	Rekening	Item	Omschrijving detaillijn	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Totaal MJP
GE	64940000	040000	Toelage aan politiezone Hageland	712.399	726.647	741.180	756.004	771.124	786.546	4.493.899
GE	64940000	041000	Werkingsstoelage Hulpverleningszone Oost	402.310	412.368	422.677	433.244	444.075	455.177	2.569.851
GE	64950000	074201	Prijssubsidies aan het AGB	196.091	200.013	204.013	208.093	212.255	216.500	1.236.965
GE	64940000	079000	Toelage aan kerkfabriek Kana	113.364	159.435	172.908	184.391	184.884	187.387	1.002.370
GE	64940000	060000	Werkingsubsidie aan Hartje Hageland	73.345	75.950	78.058	80.797	83.617	86.515	478.282
OC	64990000	055000	SACHA	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	270.000
GE	64930000	074900	Basis-werkingssubsidie sportverenigingen	14.566	14.857	15.154	15.457	15.746	16.060	91.840
GE	64999999	087901	Busvervoer Het Toverpotlood Hoeleden	13.388	13.655	13.928	14.207	14.491	14.781	84.450
GE	64999999	087901	Busvervoer De Trip-Trap Kortenaken	13.388	13.655	13.928	14.207	14.491	14.781	84.450
GE	64999999	087901	Busvervoer De Zonnebloem Waanrode	13.388	13.655	13.928	14.207	14.491	14.781	84.450
GE	64930000	094400	Bijdrage aan STORZO en huis van het kind (zie ook CBS 1	13.780	13.780	13.780	14.050	14.050	14.050	83.490
GE	64940000	072900	Jaarlijkse werkingssubsidie IOED Zuid-hageland	12.175	12.419	12.729	12.729	13.047	13.047	76.146
GE	64930000	075000	Basis-werkingssubsidie jeugdverenigingen (kadersubsid	10.092	10.294	10.500	10.710	10.909	11.128	63.632
GE	64999999	087902	Zorgmateriaal	9.735	9.735	9.735	9.735	9.735	9.930	58.605
GE	64930000	032900	Werkingsstoelage RLZH	7.977	8.137	8.300	8.466	8.635	8.808	50.323
GE	64910000	060000	Aanpassingspremie langdurig thuiswonen	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	45.000
GE	64930000	071903	Werkingsubsidies seniorenverenigingen	6.242	6.367	6.495	6.624	6.748	6.883	39.360
GE	64930000	070900	Basis-werkingssubsidie cultuurverenigingen	6.034	6.155	6.278	6.404	6.523	6.654	38.048
GE	64930000	087000	BKO-functie De Kiem en De Vlindertuin	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.120	36.120
GE	64930000	047000	Tussenkost dierenasiel	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	36.000
GE	64999999	087901	Busvervoer De Vlindertuin Kersbeek	2.678	2.731	2.786	2.841	2.898	2.956	16.890
GE	64999999	087901	Busvervoer De Kiem Ransberg	2.678	2.731	2.786	2.841	2.898	2.956	16.890

Werkingsstoelage politiezone Hageland : De politiezone (PZ) maakt autonoom een begroting op. Deze begroting bevat twee grote financieringsstromen: enerzijds de toelage(n) van de federale overheid en anderzijds de gemeentelijke dotatie(s). Het budget van de PZ mag geen negatief saldo vertonen. De gemeentelijk dotatie vormt zowat het sluitstuk van de politiebegroting. De meerkost van het sectoraal akkoord 2022, met effect op de loonkost van de politie vanaf 01.10.2023, wordt volledig gedragen door de federale overheid. Omwille van de uitbreiding van personeel(inzet) op het organogram wordt de jaarlijkse dotatie voor de gemeenten gefaseerd verhoogd.

Voor Kortenaken bedroeg de jaardotatie aan de politiezone Hageland in 2025 703.755 euro. Voor 2026 werd een dotatie voorzien van 712.399 EUR. Met een jaarlijkse indexatie van 2% komen we in 2031 uit op 786.546 EUR.

Werkingsstoelage Hulpverleningszone Oost : de begroting 2026 werd opgesteld in uitvoering van het meerjarenplan en de beslissingen die in dat kader door het bestuur van HVZ Oost zijn genomen, meer bepaald met betrekking tot de stapsgewijze uitvoering van het zonale personeelsplan.

Voor Kortenaken evolueert de jaarlijkse dotatie van 393.440 EUR in 2025 naar 402.310 EUR in 2026 (+2,25%). Voor de periode 2026-2031 wordt er jaarlijks een indexering van 2,5% vooropgesteld. In 2031 komen we dan uit op een dotatie van 455.177 EUR.

Prijssubsidies aan het AGB Kortenaken

Het AGB staat in voor het beheer en de exploitatie van Sporthal en Cafetaria De Vruen te Waanrode, Grote Vreunte 57b, 3473 Kortenaken.

Zoals voorzien in artikel 231 DLB, diende bij de oprichting van het AGB een afweging te worden gemaakt van de voor- en nadelen van externe verzelfstandiging met inbegrip van de motivering dat beheer binnen de rechtspersoonlijkheid van de gemeente niet dezelfde voordelen kan bieden. Vandaag blijkt dat er nog steeds belangrijke motieven aanwezig zijn om de verzelfstandiging te behouden.

Een van de belangrijkste aandachtspunten bij externe verzelfstandiging is het behoud van democratische controle en inspraak op de verzelfstandigde stedelijke diensten. Het behoud van democratische controle wordt gewaarborgd door de wijze waarop de raad van bestuur wordt samengesteld, door de bevoegdheden die bij de gemeenteraad blijven en door de beheersovereenkomst die tussen het bestuur en het bedrijf moet worden gesloten. De raad van bestuur is evenredig samengesteld, ook al legt het Decreet over het lokaal bestuur dit niet op. Alle gemeenteraadsleden zetelen in de raad van bestuur. Bovendien blijft de gemeenteraad bevoegd voor alle fundamentele beslissingen met betrekking tot het autonoom gemeentebedrijf.

Het gemeentebestuur kan zich door de verzelfstandiging van de exploitatie van vrijetijdsinfrastructuren beter terugplooiën op haar kerntaken, met name het verlenen van een excellente dienstverlening aan de bevolking en beleidsvoering (visievorming, sturen op hoofdlijnen). De exploitatie zelf van vrijetijdsinfrastructuur is geen kerntaak van het bestuur. Het voeren van een degelijk vrijetijdsbeleid is daarentegen wel een kerntaak van het gemeentebestuur.

De aansturing door het gemeentebestuur gebeurt door middel van de beheersovereenkomst, waarbij de Gemeente te allen tijde de regisseur van het gebeuren blijft.

Het AGB moet het college van burgemeester en schepenen in kennis stellen van de tarieven en de tariefstructuren die zij zal toepassen voor de exploitatie van de infrastructuur teneinde de gemeente toe te laten om maatregelen te nemen in de vorm van een derdebetalerssysteem (prijssubsidies), waarbij de gemeente een gedeelte van het gebruikerstarief van de sporthal ten laste neemt. De uitgavenbudgetten voor de prijssubsidies liggen in de lijn van de afgelopen jaren. Er werd enkel een jaarlijkse indexatie van 2% toegepast.

Werkingsloelage aan Kerkfabriek KANA

In dit nieuwe meerjarenplan worden de dotaties aan de kerkfabriek KANA (exploitatie en investeringen) ingeschreven, zoals ze voorzien en goedgekeurd zijn in het nieuwe meerjarenplan van het erediensbestuur (KANA). Op regelmatige tijdstippen wordt hierover overleg gepleegd tussen de gemeente en het kerkbestuur.

Werkingsloelage Hartje Hageland

Vanaf 2024 : financiering software aankoop en jaarlijks onderhoud.

Sedert 2010 beheert Hartje Hageland de dossiers van leegstand, verwaarlozing en tweede verblijven voor de gemeenten. In het begin werden dossiers op papier bijgehouden en werd gewerkt met Excel-lijstjes.

Vanaf 2018 werden de dossiers gedigitaliseerd. Remmicom en Cipal-Schaubroeck hebben een nieuwe software ontwikkeld, namelijk CS panden. Dit is een onderdeel van omgeving.net. Binnen Hartje Hageland is de aankoop en het maandelijks onderhoud voor een nieuwe toepassing budgettair niet voorzien. Hartje Hageland heeft daarom de financiering gevraagd via de verhoging van de gemeentelijke bijdragen aan HH.

Subsidies busvervoer scholen en flankerend onderwijsbeleid

De jaarlijkse subsidies aan de scholen in Kortenen voor het leerlingen busvervoer werden in 2023 verhoogd met 5%, en vanaf 2026 geïndexeerd per jaar.

Het OCMW Kortenen hecht groot belang aan de samenwerking met de kleuter- en basisscholen in onze gemeente. We dragen deze samenwerking hoog in het vaandel omdat we ervan overtuigd zijn dat alle kinderen gelijke onderwijskansen moeten krijgen. Voor deze projectwerking voorzien we vanaf 2026 een aanzienlijk budget van €20.000 per jaar, waarmee we verschillende initiatieven ondersteunen die bijdragen aan gelijke kansen en het trachten te voorkomen van kinderarmoede.

Uitgaven lokaal sociaal beleid

De maatschappelijke dienstverlening binnen het OCMW Kortenen staat de komende bestuursperiode voor belangrijke uitdagingen. De federale en regionale beleidswijzigingen, gecombineerd met demografische en socio-economische trends, hebben een directe invloed op de aard en omvang van de hulpvragen waarmee de sociale dienst geconfronteerd wordt.

1.1. Demografische evolutie en maatschappelijke noden

Kortenen telt anno 2025 ongeveer 8.000 inwoners. Volgens de meest recente cijfers van Statistiek Vlaanderen zal het aandeel 67-plussers in onze gemeente stijgen van 21% in 2025 naar ruim 25% tegen 2030. Ook het aantal alleenwonenden neemt toe, met een opvallende stijging bij ouderen en gescheiden personen. Deze evoluties brengen een verhoogde zorgvraag met zich mee, zowel op het vlak van thuiszorg als inkomensondersteuning.

Om hierop in te spelen, breiden we de uren van onze mobiele ambtenaar uit. Deze uren breiden uit van 0,80 naar 1 VTE. Deze medewerker gaat actief aan huis bij kwetsbare inwoners om hun rechten te detecteren en hulp op maat aan te bieden. Ook onze verjaardagsbezoekjes aan alle 75-plussers blijven een vaste waarde. Deze bezoeken zijn niet louter symbolisch, maar vormen een belangrijk instrument in het vroegtijdig opsporen van zorgvragen, eenzaamheid en armoede.

1.2. Economische onzekerheden – leefloon - kinderarmoede

Eén van de meest ingrijpende evoluties is de beperking van de duur van de werkloosheidsuitkeringen, waardoor een groeiend aantal personen na afloop van hun recht op uitkering noodgedwongen een beroep zal moeten doen op het leefloon of andere vormen van financiële steun via het OCMW. Daarnaast blijven stijgende levensduurte, hoge energieprijzen, krapte op de woningmarkt en de toenemende vergrijzing structurele druk uitoefenen op de sociale bijstand. Ook lokale trends, zoals de stijging van het aantal alleenstaanden en éénuoudergezinnen leiden tot meer vragen naar financiële hulp, begeleiding en psychosociale ondersteuning.

Het budget voor het leefloon is berekend op basis van verschillende indicatoren en aannames:

- Het gemiddeld aantal dossiers per jaar en de verwachte instroom door federale hervormingen, zoals de beperking van de werkloosheidsuitkering. Op basis daarvan ramen we een stijging van ongeveer 10% in 2026 en 25% vanaf 2027 ten opzichte van 2025.
- De categorieën van het leefloon: samenwonende persoon, alleenstaande persoon en personen met gezinslast. De verdeling over deze categorieën bepaalt de gemiddelde kost per dossier.
- De gemiddelde duur van toekenning speelt een rol. Kortlopende dossiers hebben een beperkte impact, terwijl langdurige dossiers het budget structureel verhogen.
- De verhouding tussen instroom en uitstroom beïnvloedt de totale kost: meer instroom door de federale maatregelen zoals de beperking van de werkloosheidsuitkering en een relatief stabiele uitstroom zorgen voor een stijging van het budget.
- Daarnaast wordt het leefloon mogelijks jaarlijks geïndexeerd, wat automatisch leidt tot hogere uitgaven.
- Tot slot houden we rekening met lokale trends, zoals een stijging van het aantal alleenstaanden of gezinnen met kinderen, die de gemiddelde kostprijs per dossier beïnvloeden.

De federale hervorming van de werkloosheidsuitkering, waarbij de uitkering beperkt wordt tot maximaal twee jaar, zal naar verwachting leiden tot een verhoogde instroom in het recht op leefloon. In afwachting van de concrete impact voorzien we een structurele verhoging van ruim 10% ten opzichte van het huidige budget, zodat we voorbereid zijn op eventuele bijkomende aanvragen. In 2025 bedroeg het budget voor leefloon ongeveer €200.000 per jaar. Vanaf 2026 voorzien we een verhoging van ruim 10%, en vanaf 2027 stijgt het budget verder naar ongeveer €250.000 per jaar, wat neerkomt op een totale groei van 25% ten opzichte van 2025.

De federale overheid voorziet in een compensatieregeling voor het OCMW om deze bijkomende lasten op te vangen. Er wordt een verhoogde terugbetaling van het leefloon voorzien van 100% in 2026, aflopend tot 75% vanaf 2029, een extra stimulans voor duurzame tewerkstelling: verdubbeling van de vergoeding voor personeelskosten per dossier, hervormde subsidiëring GPPI (Geïndividualiseerd project voor maatschappelijke integratie) vanaf 1 januari 2028, met bonus-malusmechanisme.

Naast het leefloon kent het OCMW ook een equivalent leefloon toe aan personen die niet aan de wettelijke voorwaarden voldoen voor het recht op leefloon, maar zich wel in een vergelijkbare financiële nood situatie bevinden. Dit betreft bijvoorbeeld mensen zonder Belgische nationaliteit, maar met een wettig verblijf en een aantoonbare hulpbehoefte.

Ook hier gaan we uit van verschillende indicatoren:

- Het aantal dossiers, aangevuld met de verwachte instroom door veranderende verblijfsstatuten, gezinshereniging en de aanwezigheid van kwetsbare nieuwkomers. We ramen een lichte stijging van 10,3% tussen 2026 en 2031.
- De categorieën zijn identiek aan die van het gewone leefloon (samenwonende persoon, alleenstaande persoon en personen met gezinslast), waardoor de bedragen gelijkwaardig zijn.
- De gemiddelde duur van toekenning en de verhouding tussen instroom en uitstroom bepalen mee de structurele kost.
- Ook hier speelt de mogelijks jaarlijkse indexering een rol, die automatisch leidt tot hogere uitgaven.
- Een belangrijk verschil is dat het equivalent leefloon voor 100% gesubsidieerd wordt door de federale overheid, in tegenstelling tot het gewone leefloon dat slechts gedeeltelijk terugbetaald wordt.

- Lokale trends in de samenstelling van dossiers (bv. meer alleenstaanden of gezinnen met kinderen) beïnvloeden de gemiddelde kostprijs per dossier.

We voorzien vanaf 2026 een geleidelijke stijging van het budget, in lijn met de verwachte toename van het aantal dossiers en de stijgende levensduur.

- In 2026 voorzien we €72.828
- In 2031 stijgt dit naar €80.302, wat neerkomt op een stijging van 10.3% over zes jaar

De beperking van de werkloosheidsuitkering zal echter leiden tot meer cliënten die zonder werkloosheidsuitkering bij het OCMW terechtkomen. Om langdurige afhankelijkheid te voorkomen, investeert het OCMW in uitbreiding van de uren van de trajectbegeleider vanaf 2026. Hiervoor wordt een budget van €45.000 per jaar voorzien.

De hoger vermelde maatregelen inzake werkloosheid vergroten voor bepaalde mensen de kans om in de armoede terecht te komen. Inzake de bestrijding van kinderarmoede blijft het KiKaZ-project (Kinderen in Kortenen aan Zet) blijft een speerpunt. Vanaf 2026 voorzien we hiervoor een budget van €10.000 per jaar. Het wegvallen van de jaarlijkse toelage participatie en sociale activering vanaf 2026 zet druk op de financiën van het OCMW. Er is evenwel gekozen om deze tegemoetkomingen toch te behouden en zelfs licht te verhogen, zodat de ondersteuning van het cliënteel verder verzekerd blijft en dat de toegankelijkheid van onderwijs, sport en culturele participatie voor kwetsbare gezinnen verhoogt. Vanaf 2026 voorzien we in dit kader een jaarlijks budget van €8.000 voor de tussenkomsten in het kader van LUIK 1 Maatschappelijk participatie en €3.000 voor LUIK 3 Kinderarmoede.

De stijgende energieprijzen en de blijvende druk op de koopkracht van kwetsbare gezinnen maken dat de verwarmingstoelage een essentieel instrument blijft binnen onze sociale bijstand. Het OCMW Kortenen voorziet dat de vraag naar deze toelage de komende jaren verder zal toenemen, zeker bij alleenstaanden, ouderen en gezinnen met een beperkt inkomen. Vanaf 2026 voorzien we jaarlijks een budget van €50.000. Dit bedrag weerspiegelt de verwachte instroom en laat ons toe om de toelage jaarlijks correct te kunnen uitkeren. Deze middelen worden volledig gecompenseerd via federale subsidies.

1.3. Individuele financiële hulpverlening

Het OCMW voorziet jaarlijks een budget om inwoners te ondersteunen bij allerlei steunaanvragen. Deze hulp is bedoeld voor mensen die tijdelijk in financiële moeilijkheden verkeren en nood hebben aan een tussenkomst in dringende kosten. Het gaat onder meer om de ten laste neming van huur, toekenning van dringende steun, toekenning van een huurwaarborg, toekenning van een maandelijkse aanvullende financiële steun, en tussenkomsten in diverse facturen zoals energie, medische kosten, schoolkosten of andere noodzakelijke uitgaven.

Daarbij wordt een onderscheid gemaakt tussen terugvorderbare en niet-terugvorderbare steun:

- Voor terugvorderbare steun voorzien we vanaf 2026 een budget van €55.000 per jaar.
- Voor niet-terugvorderbare steun wordt een budget van €37.500 per jaar weerhouden.

Daarnaast is er een aparte regeling voor terugvorderbare steun in het kader van gas en elektriciteit. Hierbij ontvangen we een toelage van de federale overheid om individuele dossiers te ondersteunen bij onbetaalde energiefacturen. Voor deze steun voorzien we vanaf 2026 een budget van €6.580 per jaar.

De verantwoording voor deze budgetten liggen in verschillende factoren:

- Onvoorspelbaarheid van noodsituaties: inwoners kunnen onverwacht geconfronteerd worden met hoge kosten of inkomensverlies.
- Preventieve werking: door snel tussen te komen bij acute problemen (bv. huurachterstal, energieafsluiting) voorkomen we dat mensen in een uitzichtloze situatie terechtkomen.
- Maatwerk en sociale integratie: de steun wordt toegekend na een sociaal onderzoek en gekoppeld aan begeleiding, zodat inwoners perspectief krijgen op een duurzame oplossing.
- Federale en Vlaamse toelagen: voor bepaalde steunvormen (bv. energiehulp) ontvangt het OCMW bijkomende middelen, maar de bedragen zijn moeilijk vooraf in te schatten. Daarom worden ze ingeschreven als raming.

Financiële uitgaven

Rente-evolutie leningen

Voor de realisatie van de investeringen werd in de laatste aanpassing meerjarenplan 2020-2025 één nieuwe lening van 2,5 mio EUR voorzien in 2025, met een vaste rentevoet van 3% en een looptijd van 25 jaar.

In het voorliggende nieuwe meerjarenplan worden heel wat nieuwe en grote investeringen voorzien (zie “overzicht investeringen”). Enerzijds worden de beschikbare reserves benut ter financiering van deze investeringen, maar anderzijds moeten er ook bijkomende bankleningen voorzien worden om het geheel van de geplande investeringen te kunnen bekostigen. Volgende leningen worden voorzien:

2026: 3 MIO EUR (4%, 20 jaar)

2027: 2 MIO EUR (4%, 20 jaar)

2028: 1 MIO EUR (4%, 20 jaar)

Door te kiezen voor looptijden van 20 jaar gaat de gecorrigeerde AFM dichterbij de gewone AFM aanleunen.

De rendementen van de Belgische lineaire staatsobligaties (OLO's) zijn een goede referentie voor de inschatting van de LT rente. In de volgende tabel van De Tijd zien we dat het OLO-rendement op 20 jaar (14 november 2025) 3,92% bedraagt.

Tabel De Tijd – rente OLO's als referentie voor de lange termijn rente

BELEGGEN RENTE					
Rente					
RENDEMENT OLO					
1 jaar	2,05	11 jaar	3,36	21 jaar	3,97
2 jaar	2,13	12 jaar	3,44	22 jaar	4,01
3 jaar	2,25	13 jaar	3,52	23 jaar	4,05
4 jaar	2,42	14 jaar	3,59	24 jaar	4,08
5 jaar	2,60	15 jaar	3,65	25 jaar	4,11
6 jaar	2,75	16 jaar	3,71	26 jaar	4,14
7 jaar	2,88	17 jaar	3,76	27 jaar	4,15
8 jaar	3,01	18 jaar	3,82	28 jaar	4,16
9 jaar	3,14	19 jaar	3,87	29 jaar	4,17
10 jaar	3,26	20 jaar	3,92	30 jaar	4,17

De rentevoorzichten worden door de financieel directeur op regelmatige basis met onze relatiebeheerder bij Belfius en via diverse economische informatiekanalen opgevolgd.

Ontvangsten

Aanvullende Personenbelasting

De opbrengst van de aanvullende personenbelasting is afhankelijk van de conjunctuur, de levensstandaard en de samenstelling van de inwoners van de gemeente. Deze ontvangst werd ingeschreven op basis van de ramingen bezorgd door FOD Financiën (Studiedienst SD4 Brussel, Anneliese D'Haeseleer, Attaché BEO). Op die manier zit het effect van de federale Tax shift, de vergrijzing en de tewerkstelling verrekend.

Met betrekking tot 2025.

“Zoals elk jaar worden U hierbij volgende budgettaire gegevens medegedeeld voor het begrotingsjaar 2025:

- *De BUDGETTAIRE HERRAMING met betrekking tot de ontvangsten inzake de gemeentelijke opcentiemen op de personenbelasting (PB/Gem.) die voor uw gemeente zullen geïnd worden;*
- *De impact uitgaande van het voorschottensysteem;*
- *De eventuele compensatiebetalingen toegekend in het kader van de overeenkomst met het Groothertogdom Luxemburg;*
- *De fiscale regularisatie.*

*De huidige brief vermeldt enerzijds de verwachte budgettaire ontvangsten voor uw gemeente voor 2025 en biedt anderzijds een bondige commentaar op de elementen waarmee rekening is gehouden bij deze herraaming. Deze budgettaire ontvangsten 2025 worden voor uw gemeente herraamd op **3.709.122,42 €**.*

Bij deze herraaming wordt vooral rekening gehouden met de impact voortvloeiend uit de reeds gedane inkohierungen in augustus 2025 met betrekking tot het aanslagjaar 2025, maar ook met de impact voortvloeiend uit de inkohierungen die geraamd worden van september tot en met december 2025, en uiteraard ook met de budgettaire ontvangsten voortvloeiend uit het tweede deel van de inkohierungen voor aanslagjaar 2024.

Deze raming is dus gebaseerd op enerzijds de werkelijke ontvangsten die werden geïnd door de FOD Financiën ten bate van uw gemeente gedurende de eerste 8 maanden van dit begrotingsjaar en anderzijds, op de ontvangsten die nog zouden moeten geïnd worden door de FOD Financiën gedurende de laatste 4 maanden van 2025.

*Tevens betreft het een herraaming aan 100 %, d.w.z. vóór afhouding van de administratiekosten die bij artikel 470 van het Wetboek van de inkomstenbelastingen 1992 op 1 % zijn vastgesteld en die voor uw gemeente **35.385,16 €** zouden bedragen. Deze administratiekosten komen niet overeen met 1 % van de totale geraamde ontvangsten voor 2025. Door de invoering van het voorschottensysteem dekken de administratiekosten, geïnd gedurende het jaar 2025, niet langer de periode van januari tot december 2025 maar van augustus 2024 tot en met juli 2025.*

Ik wens er u aan te herinneren dat, inzake de toegepaste werkwijze om tot de bovenvermelde herraaming te komen, er rekening is gehouden met de toestand eigen aan uw gemeente. De aandacht gaat daarbij vooral naar de individuele gegevens van de gemeente, te weten de aanslagvoet gestemd door uw gemeenteraad en goedgekeurd door de voogdijoverheid, de belangrijkheid van de nog te innen rechten, het specifieke inningspercentage, enz. Tenslotte is het zeer belangrijk op te merken dat de budgettaire ontvangsten PB/Gem. van de laatste 4 maanden van dit jaar afhankelijk zijn van elementen waarvan de invloed op heden nog niet precies kan worden ingeschat (bijvoorbeeld : uitzonderlijke inkomsten ingevolge controles en rechtzettingen

van vorige aanslagjaren, uitzonderlijke verleende terugbetalingen, onverwachte en bijkomende invorderings-moeilijkheden ingevolge faillissementen, nalatenschappen, echtscheidingen, bezwaren, verlenen van betalingsfaciliteiten enz.).

Met betrekking tot 2026

*“De budgettaire ontvangsten betreffende de PB/gem. voor uw gemeente worden geraamd op **3.716.481,84 €**. (Dit bedrag bevat eveneens de eventuele inkomsten die voortvloeien uit de verdragen die overeengekomen zijn met Nederland, Duitsland en Frankrijk in verband met de grensarbeiders.) De bovenvermelde budgettaire ontvangsten betreffen een raming aan 100 %, d.w.z. vóór afhouding van de administratiekosten die bij artikel 470 van het Wetboek van de inkomstenbelastingen 1992 op 1 % zijn vastgesteld. Concreet zouden deze voor uw gemeente **35.977,77 €** belopen. Deze administratiekosten komen niet overeen met 1 % van de totale geraamde budgettaire ontvangsten voor 2026, aangezien ze omwille van de invoering van de voorschotten, niet de periode van januari tot december 2026 dekken, maar van augustus 2025 tot juli 2026. Meer in het bijzonder omvat deze raming alle in 2026 te verwezenlijken budgettaire ontvangsten inzake PB/gem., te weten:*

- 1) de rechten ingekohierd in 2026 voor het aanslagjaar 2026 (1ste jaar van inkohiering);*
- 2) de rechten ingekohierd in 2026 voor het aanslagjaar 2025 (2de jaar van inkohiering);*
- 3) de nog in te vorderen rechten waarvan de invordering en inning nog aan de gang is op 31 december 2025 betreffende het aanslagjaar 2025 en die zijn ingekohierd in 2025;*
- 4) de nog in te vorderen rechten betreffende het aanslagjaar 2024 en die zijn ingekohierd vanaf 2024;*

- 5) de nog in te vorderen rechten betreffende de aanslagjaren 2023 en vroeger;
- 6) in voorkomend geval, de rechten op de bij verdrag met Nederland vrijgestelde inkomsten, die nog verschuldigd zijn door de belastingplichtige;
- 7) in voorkomend geval, de rechten op de bij verdrag met Duitsland vrijgestelde inkomsten, die nog verschuldigd zijn door de belastingplichtige;
- 8) in voorkomend geval, de rechten op de bij verdrag met Frankrijk vrijgestelde inkomsten, die nog verschuldigd zijn door de belastingplichtige.

Vervolgens dient aangestipt dat deze raming rekening houdt met het inkohieringsproces voor het aanslagjaar 2025 (ritme van inkohieren, inkomensmix van de ingekohierde aanslagen,...) en dus ook met de herverdelingseffecten hiervan tussen de begrotingsjaren 2025 en 2026 (cfr. supra). Bovendien is voor het aanslagjaar 2026, bij hypothese, rekening gehouden met een inkomensmix van de ingekohierde populatie identiek aan die voor het aanslagjaar 2025. Er dient opgemerkt dat de inkohieringen voor aanslagjaar 2026, net zoals voor de voorgaande aanslagjaren, gespreid zijn over twee begrotingsjaren, te weten 2026 en 2027.

Bovendien, aangezien we tot nu toe geen bevestiging ontvingen over een eventuele tariefwijziging voor het aanslagjaar 2026, wordt er voor aanslagjaar 2026 rekening gehouden met het officiële tarief toegepast voor het aanslagjaar 2025. Dit bedraagt **7,8 %** voor uw gemeente. In het geval er een wijziging van het tarief voor aanslagjaar 2026 in werking treedt uiterlijk op 31 januari 2026, zal er in de loop van het eerste trimester van 2026 een herraming worden opgemaakt.

Met betrekking tot de toegepaste werkwijze om tot de bovenvermelde raming te komen, wens ik er u aan te herinneren dat rekening is gehouden met de toestand eigen aan uw gemeente. De aandacht gaat daarbij vooral naar de individuele gegevens van uw gemeente, te weten de aanslagvoet goedgekeurd door de voogdijoverheid en gekend door de administratie, de belangrijkheid van de nog te innen rechten, het specifieke inningspercentage, enz.

Verder dient er ook op gelet dat de budgettaire ontvangsten, die effectief zullen worden verwezenlijkt gedurende het jaar 2026, afhankelijk zijn van elementen waarvan de invloed op heden nog niet precies kan worden ingeschat (bijvoorbeeld : uitzonderlijke inkomsten of terugbetalingen toegekend in 2026 ingevolge controles en rechtzettingen, opgemaakt door de bijzondere belastinginspectie, onverwachte en bijkomende invorderingsmoeilijkheden ingevolge faillissementen, nalatenschappen, echtscheidingen, bezwaren, verlenen van betalingsfaciliteiten, enz.).”

Met betrekking tot 2027-2031

“Hierbij vindt u een actualisatie van de meerjarenramingen van de budgettaire ontvangsten met betrekking tot de aanvullende gemeentebelasting op de personenbelasting voor de begrotingsjaren 2027 tot en met 2031 voor uw gemeente :

- Begrotingsjaar **2027 : 3.810.076,99 € ;**
- Begrotingsjaar **2028 : 3.922.236,11 € ;**
- Begrotingsjaar **2029 : 4.041.721,68 € ;**
- Begrotingsjaar **2030 : 4.004.052,38 € ;**
- Begrotingsjaar **2031 : 4.098.154,78 €.**

We merken op dat in bovenstaande ramingen rekening is gehouden met de impact van de verschillende maatregelen die de regering op het gebied van personenbelasting voorziet door te voeren.

Deze ramingen werden gemaakt op basis van de huidige beschikbare gegevens en rekening houdend met de volgende kanttekeningen :

- *Het inkohieringsritme voor de aanslagjaren 2026 tot 2031 is gelijkaardig aan het geraamde inkohieringsritme voor het aanslagjaar 2025; Op vlak van de aanslagvoet is rekening gehouden met de laatste documenten die officieel bij de FOD Financiën werden ingediend. Het is belangrijk op te merken dat de budgettaire ontvangsten die effectief zullen worden verwezenlijkt voor deze periode eveneens afhankelijk zijn van elementen waarvan de invloed op heden nog niet precies kan worden ingeschat.*

Dit zijn onder meer :

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

Rekening houdend met de bovenstaande opmerkingen dient aangestipt dat de geraamde budgettaire ontvangsten nog kunnen fluctueren van het ene jaar op het andere. Op basis van de actuele, beschikbare informatie wordt met bovenvermelde cijfers toch reeds een vrij representatieve “trend” verstrekt.”

Onroerende Voorheffing

De ontvangstenbudgetten van de opcentiemen onroerende voorheffing (en de opdecimen verkeersbelastingen) werden ingeschreven op basis van de ramingen bezorgd door de Vlaamse Belastingdienst (Vlabel), Els Slagmulder, directeur financiële opvolging van de Vlaamse belastingdienst.

1. Evolutie kadastraal inkomen (KI)

Aanslagjaren (AJ) 2020-2025:

Belastbaar niet geïndexeerd KI zoals gekend door de Vlaamse Belastingdienst.

Aanslagjaren 2026-2031:

De groei van het KI wordt begrensd tussen volgende minima en maxima:

- *Bebouwd: minimum -2%, maximum 2%*
- *Onbebouwd: minimum -2%, maximum 2%*
- *Materieel en outillage: minimum -2%, maximum 0%*

Op het KI voor de belastingtypes bebouwd, onbebouwd en materieel en outillage wordt de gemiddelde groei over de periode 2020-2025 toegepast, begrensd door de minima en maxima.

Het KI van woningen die als sociale woning of als ingehuurde woning via een woonmaatschappij verhuurd worden, wordt constant gehouden.

2. Index

De evolutie van de index is voor aanslagjaren 2026 en 2027 gebaseerd op de inflatievooruitzichten van het Federaal Planbureau van 2 september 2025 en voor latere jaren op de economische vooruitzichten van 11 juni 2025 van het Federaal Planbureau¹.

De index van aanslagjaar x wordt bepaald door de evolutie van de consumentenprijsindex (CPI) van x-1. Het Federaal Planbureau verwacht voor 2025 een CPI van 2,4%. De indexcoëfficiënt voor aanslagjaar 2026 neemt toe met 2,4%.

3. Opcentiemen

Voor gemeenten met gedifferentieerde opcentiemen wordt een gewogen gemiddelde van de opcentiemen berekend, met als gewicht het KI. Ook voor fusiegemeenten toont de tabel voor de jaren voor de fusie de gewogen gemiddelde opcentiemen van de gefusioneerde gemeenten.

De opcentiemen van 2025 worden doorgetrokken naar de volgende jaren.

4. In te kohieren

Het niet-geïndexeerd KI, de index en de opcentiemen laten toe om per belastingtype een brutobedrag aan onroerende voorheffing (OV) voor de gemeente of provincie te berekenen.

Na toepassing van vrijstellingen en verminderingen (bijv. kinderkortingen, vermindering energiezuinige woningen, ...) wordt een nettobedrag aan OV bekomen.

De overgang van bruto naar netto OV wordt in deze raming gemaakt door de verhouding van netto en bruto van aanslagjaar 2024 toe te passen op de jaren 2025 – 2031.

5. Ontvangsten OV

De netto OV vormt de basis voor de berekening van de ontvangsten. Een aantal factoren zorgen ervoor dat de werkelijke ontvangsten verschillen van de berekende netto OV.

a) KI van percelen die later worden doorgegeven (+)

Het KI van sommige percelen wordt later doorgegeven door het kadaster aan de Vlaamse Belastingdienst. Dat KI zit niet vervat in het KI onder punt 1. Voor die percelen zal in de taxatietoepassing van de Vlaamse Belastingdienst wel een berekening gemaakt worden en een vordering uitgestuurd.

b) Onwaarden (-)

De belangrijkste oorzaak voor onwaarden zijn bezwaren die worden ingediend door de belastingplichtigen om de toepassing van een (niet automatisch toegekende) vermindering te vragen (bijvoorbeeld de proportionele vermindering omwille van improductiviteit).

c) Inning (-)

Nadat de volledige invorderingscyclus wordt doorlopen, haalt de Vlaamse Belastingdienst een inningspercentage van meer dan 99%. Het klein gedeelte dat niet geïnd kan worden zorgt ook voor een verschil tussen de netto OV en de ontvangsten.

De verwachte ontvangst voor de periode 2023-2031 wordt berekend door de verhouding te berekenen tussen de gerealiseerde ontvangsten en de berekende netto OV voor de aanslagjaren 2020-2022, en die verhouding ook toe te passen op de periode 2023-2031. Op die manier wordt rekening gehouden met bijkomende percelen, onwaarden en het inningspercentage.

In de berekening wordt uitgegaan van ongewijzigde opcentiemen. Als er een wijziging in de opcentiemen is waardoor de fiscale druk zal verhogen of verlagen zal voor de berekening van de voorschotten aanslagjaar 2026 rekening gehouden worden met deze wijziging. Het aangepast ramingsbedrag dat de basis vormt voor de berekening van de voorschotten zal opgenomen worden in de eindafrekening voor aanslagjaar 2025 die u eind juni 2026 zal ontvangen."

AANSLAGJAAR	OV GEMT NETTO	VERWACHTE ONTVANGST	GROEI
2020	2.333.477	2.305.464	
2021	2.348.296	2.322.260	0,73%
2022	2.412.759	2.394.801	3,12%
2023	2.661.071	2.634.194	10,00%
2024	2.807.213	2.778.861	5,49%
2025	2.914.752	2.885.313	3,83%
2026	3.008.416	2.978.031	3,21%
2027	3.076.146	3.045.077	2,25%
2028	3.175.425	3.143.353	3,23%
2029	3.259.110	3.226.193	2,64%
2030	3.341.880	3.308.127	2,54%
2031	3.426.526	3.391.918	2,53%

Algemene werkingssubsidies

De basisdotatie **Gemeentefonds** bedroeg voor 2024 2.297.692 EUR.

Voor 2025 is er een ontvangstenbudget voorzien van 2.378.590 EUR (+3,5%)

Vanaf 2026 wordt de basisdotatie telkens verder verhoogd met 3,5% (zoals opgenomen in het overzicht van de algemene financiering van het Agentschap Binnenlands Bestuur).

De **sectorale subsidies** worden constant gehouden op 124.522,46 EUR.

De gemeenten ontvangen sinds 2008 via het Gemeentefonds een compensatie voor de afschaffing van de Elia-taks. Dit was een federale heffing op de elektriciteitsdistributie via Elia, de beheerder van het hoogspanningsnetwerk. De taks belastte het elektriciteitsverbruik van bedrijven en gezinnen. Het moest het dividendverlies van de gemeenten compenseren na de vrijmaking van de elektriciteitsmarkt. Deze **Eliacompensatie** bedraagt voor de gemeente Kortenaeken **67.465 euro** per jaar en zal nog behouden blijven tot en met 2025. In 2026 wordt dit ontvangstenbudget gehalveerd (**33.732 euro**), om in 2027 te verdwijnen.

Sinds eind 2019 voorziet het Vlaamse regeerakkoord twee extra financieringslijnen:

1) Fonds beheer en vrijwaring van de open ruimte :

- 309.154 euro ontvangen einde oktober 2025

- De nieuwe Vlaamse Regering heeft beslist om dit fonds aan te sterken met 65 miljoen euro. In de jaren 2026, 2027 en 2028 zal de dotatie sterker stijgen, boven op de indexering van 3,5%:
 - 2026: 405.191 (+31,06%)
 - 2027: 443.720 (+9,51%)
 - 2028: 495.772 (+11,73%)
 - 2029: 513.124 (+3,5%)
 - 2030: 531.083 (+3,5%)
 - 2031: 549.671 (+3,5%)

2) Tussenkost in de responsabiliseringsbijdrage (GE : 6.000 euro in 2025). Voor de volgende jaren dalend, omdat de responsabiliseringsbijdragen zelf ook dalend zijn in de laatste prognose van de Federale Pensioendienst (zie ook "Personeelsuitgaven")

De regularisatiepremies voor de **gesubsidieerde contractuelen** (Gesco) vertegenwoordigen nog steeds een belangrijk aandeel in de ontvangen werkingssubsidies (705.707 euro jaarlijks):

- Gemeente: 477.058 EUR
- OCMW: 228.649 EUR

Aannames bij verkoop activa

De verkoopprijs van een onroerend goed is slechts op het ogenblik van de verkoop accuraat in te schatten gezien dit sterk afhankelijk is van de situatie op de markt alsook van de interesse in het onroerend goed. De ingeschreven bedragen zullen integraal aangewend worden voor de financiering van investeringsuitgaven. Naarmate de realisatie van investeringsprojecten vordert en bijgevolg de verkopen zullen plaatsvinden, zullen accuratere bedragen worden ingeschreven in de aanpassingen van het meerjarenplan indien dit nodig zou blijken.

In dit meerjarenplan werden de volgende ontvangstenbudgetten ingeschreven voor de verkoop van vaste activa:

- In de loop van 2026:
Gronden OCMW en Gemeente: 183.614 EUR
- In de loop van 2027-2028:
Huidige BIB, Pastorie Kortenaken, Oude jongensschool Stok: 1.050.000 EUR

Onbeschikbare gelden

In het Schema "M2: staat van het financieel evenwicht" werd onder de rubriek "Onbeschikbare gelden" een bedrag van 2.020.489 EUR voorzien. Dit bedrag is samengesteld uit volgende ramingen:

- Pensioenfondsmantatarissen (458.761 EUR)
- Pensioenfondsmantatarissen gemeenten (824.475 EUR)
- Pensioenfondsmantatarissen OCMW (734.439 EUR)
- Huurwaarborgen OCMW (2.815 EUR)