

Verslag van de begroting 2024 in uitvoering van artikel 96 van de NGW

Inhoudsopgave

1.	Inleiding.....	2
2.	Vorm en inhoud	2
3.	De belangrijkste karakteristieken en tendensen van de gewone begroting 2024	3
3.1	Het resultaat van de begroting	3
3.2	De economische begroting	4
3.3	De functionele begroting	5
3.4	Algemene evolutie en structuur van de ontvangsten.....	6
3.5	Algemene evolutie en structuur van de uitgaven.....	11
3.6	De buitengewone begroting	15
3.7	De reservefondsen en voorzieningen	16

1. Inleiding

Dit document is een synthese van de begroting voor het dienstjaar 2024, zoals bedoeld in artikel 96 van de Nieuwe Gemeentewet. Het heeft als hoofddoel de aandacht te vestigen op de bijzonderheden van het dienstjaar 2024 en de financiële toestand van de Gemeente te beschrijven.

De begroting heeft voornamelijk 3 doelstellingen. Ze is een akte die een wettelijke basis verleent voor de uitvoering van de ontvangsten en de uitgaven. Ze is ook een beleidsakte die de financiële vertaling is van het beleid dat gevoerd wordt door het College van Burgemeester en Schepenen. Ze is tot slot een raming en een instrument van financieel beheer.

De gemeentebegroting is echter niet louter indicatief. Zij definieert het kader waarin de publieke middelen besteed worden. De uitvoering van de begroting is dan ook onderworpen aan een geheel van regels en verplichtingen.

2. Vorm en inhoud

De opmaak van de gemeentelijke begroting kadert binnen de gewestelijke omzendbrief aangaande de begroting met haar verschillende bijlagen van 24 juli 2023.

De begrotingsdocumenten bevatten:

- De begroting per artikel (gewone dienst)
- De economische begroting (gewone dienst)
- De functionele begroting (gewone dienst)
- De begroting per artikel (buitengewone dienst)
- De bijlagen:
 1. Het verslag van de begroting 2024 - in uitvoering van art.96 NGW
 2. Kerngegevens van de gemeente
 3. Toelichtingsboek van de gewone begroting
 4. Toelichtingsboek van de buitengewone begroting
 5. Het advies van de commissie volgens art. 12 van het KB van 2/8/1990
 6. Notulen van de overlegcommissie Gemeente-OCMW
 7. Evolutie van de schuld
 8. Evolutie van de reservefondsen
 9. Bijlagen B1-B6
 10. Bijlage Art 60

3. De belangrijkste karakteristieken en tendensen van de gewone begroting 2024

3.1 Het resultaat van de begroting

De huidige ontwerpbegroting presenteert een mali van 173.043,29 EUR na overdrachten voor de eigen dienstjaar als gevolg van de uitgaven voor de twee verkiezingen die worden opgelegd door artikel 255 punt 13 van de Nieuwe Gemeente Wet. De Gemeenteraad zal echter in 2023 een reserve aanleggen om deze uitgaven te financieren, wat resulteert in een boni van 4.256,71 EUR voor de eigen dienstjaar.

De cumulatief resultaten vertonen een boni van 8.864.763,02 EUR.

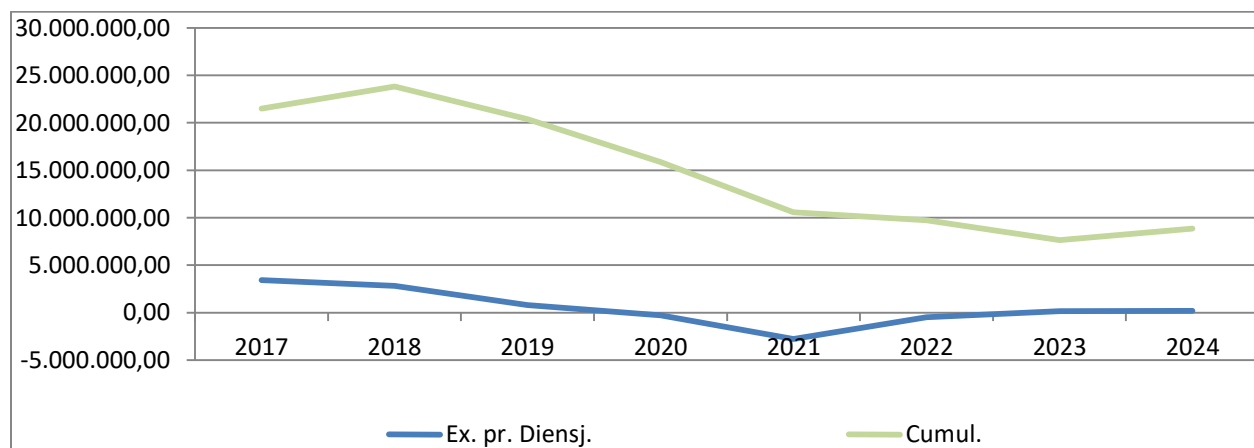
Tabel 1 – Begroting 2023 en 2024

	Budget 2023 Begroting 2023	Budget 2024 Begroting 2024	Vershil Différence
Uitgaven	63.541.812,92	65.194.227,33	1.652.414,41
Ontvangsten	63.697.655,83	65.198.484,04	1.500.828,21
Saldo	155.842,91	4.256,71	-151.586,20

Tabel 2 - Evolutie van het begrotingsresultaat

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Ex pr / Eig dienstj.	3.432.430,83	2.825.001,83	793.625,15	-283.310,87	-2.779.964,22	-478.288,87	556.126,26	4.256,71
Cumul	21.492.848,67	23.808.073,93	20.396.662,83	15.879.762,08	10.569.361,41	9.721.234,72	9.662.717,44	8.864.763,02

Grafiek 1 – Evolutie van het begrotingsresultaat



3.2 De economische begroting

De economische begroting geeft een zicht op de bestemming van de middelen voor wat de uitgaven betreft en voor de ontvangsten een verduidelijking over de oorsprong van de middelen.

De ontvangsten

Tabel 3 – Economische begroting van de ontvangsten

GEWONE ONTVANGSTEN	Rekeningen	Initiële begroting	Begroting	Vers '24-'22 (%)	Vers '24-'23 (%)
	2022	2023	2024		
Prestaties	3.140.213,94	3.694.939,08	4.029.355,39	28,31%	9,05%
Overdrachten	54.118.480,06	58.854.702,17	59.578.604,28	10,09%	1,23%
Schuld	1.139.378,51	1.148.014,58	1.388.224,37	21,84%	20,92%
Totaal (dienstjaar)	58.398.072,51	63.697.655,83	64.996.184,04	11,30%	2,04%
Vorige dienstjaaren	11.815.383,22	8.403.960,93	9.662.717,44	-18,22%	14,98%
Overboekingen	2.208.452,44	0,00	202.300,00		
Algemeen totaal	72.421.908,17	72.101.616,76	74.861.201,48	3,37%	3,83%

De uitgaven

Tabel 4 – Economische begroting van de uitgaven

GEWONE UITGAVEN	Comptes Rekeningen	Initiële begroting	Budget begroting	Vers '24-'22 (%)	Vers '24-'23 (%)
	2022	2023	2024		
Personneel	32.240.407,17	35.014.919,38	35.982.917,12	11,61%	2,76%
Werkingskosten	3.933.486,86	5.363.460,97	5.805.821,15	47,60%	8,25%
Overdrachten	18.845.045,81	19.944.777,89	20.418.989,93	8,35%	2,38%
Schuld	1.900.184,00	2.164.454,68	1.932.299,13	1,69%	-10,73%
Totaal (dienstjaar)	56.919.123,84	62.487.612,92	64.140.027,33	12,69%	2,64%
Vorige dienstjaaren	978.279,94				
Overboekingen	4.116.782,26	1.989.312,06	1.856.411,13	-54,91%	-6,68%
Algemeen totaal	62.014.186,04	64.476.924,98	65.996.438,46	6,42%	2,36%

3.3 De functionele begroting

De functionele classificatie van de uitgaven en de ontvangsten betreft alle domeinen waarin een tussenkomst van de Gemeente gebeurt.

De begroting bestaat uit een reeks functionele codes. Voor de eenvoud werden deze in de onderstaande tabel gegroepeerd tot 7 functionele groepen.

De ontvangsten

Tabel 5 – De functionele begroting van de ontvangsten

Omschrijving (Economische groep)	2023	%	2024	%
Sociale voorzieningen en volksgezondheid (8**)	3.855.791,52	5,35%	3.571.643,10	4,77%
Algemeen bestuur (0** en 1**)	54.193.235,88	75,16%	57.476.844,67	76,78%
Handel en industrie (569)	1.822.088,58	2,53%	1.812.701,37	2,42%
Onderwijs, cultuur, ontspanning en erediensten (7**)	10.436.780,70	14,48%	10.099.526,17	13,49%
Huisvesting en ruimtelijke ordening (939)	179.501,72	0,25%	160.790,84	0,21%
Openbare orde en veiligheid (339)	859.931,00	1,19%	849.522,00	1,13%
Wegenis (429)	754.287,36	1,05%	890.173,33	1,19%
Totaal	72.101.616,76		74.861.201,48	

De uitgaven

Tabel 6 – De functionele begroting van de uitgaven

Omschrijving (Economische groep)	2023	%	2024	%
Sociale voorzieningen en volksgezondheid (8**)	17.674.674,92	27,41%	18.178.678,65	27,54%
Algemeen bestuur (0** en 1**)	15.525.500,21	24,08%	16.036.858,58	24,30%
Handel en industrie (569)	537.980,08	0,83%	536.716,14	0,81%
Onderwijs, cultuur, ontspanning en erediensten (7**)	20.399.020,70	31,64%	20.600.573,01	31,21%
Huisvesting en ruimtelijke ordening (939)	1.480.031,16	2,30%	1.563.146,88	2,37%
Openbare orde en veiligheid (339)	7.369.546,28	11,43%	7.730.947,14	11,71%
Wegenis (429)	1.490.171,63	2,31%	1.349.518,06	2,04%
Totaal	64.476.924,98		65.996.438,46	

3.4 Algemene evolutie en structuur van de ontvangsten

De ontvangsten – zonder overboekingen en vorige dienstjaren – stijgen met ongeveer 2,04% ten opzichte van de aangepaste begroting 2023 (zie Tabel 3). De ontvangsten stijgen van 63.697.655,83 EUR naar 64.140.027,33 EUR. In de begroting worden de ontvangsten in drie economische groepen onderverdeeld: ontvangsten uit prestaties, uit overdrachten en uit de schuld.

3.4.1 De ontvangsten uit prestaties

De ontvangsten uit prestaties omvatten onder andere de doorgangsrechten voor gas en elektriciteit en vergoedingen uit diensten die de Gemeente levert, zoals de tussenkomst van de ouders voor de schoolmaaltijden, de crèches, dossiers stedenbouw, enz. De totale inkomsten uit prestaties worden in de begroting 2024 geraamd op 4.029.355,39 EUR. Ten opzichte van de aangepaste begroting 2023 stijgen de inkomsten uit prestaties met 9,05% en van 28,31% in vergelijking met de rekeningen 2022.

Een vijfde van de inkomsten uit prestaties betreffen de doorgangsrechten voor gas (551/180-02) en elektriciteit (552/180-02 et 421/180-02), namelijk 833.702,3 EUR. Dit is een daling van 120.639,77€ ten opzichte van de rekeningen van 2022. De begroting 2024 herneemt de ramingen van Sibelga die gebaseerd zijn op de reële verbruikscijfers.

Daarnaast zijn de voornaamste inkomsten uit prestaties de volgende:

- 137/161-01 : 631.716,31 EUR – vergoedingen van de Grondregie voor prestaties geleverd door het personeel van de Gemeente;
- 424/161-01 : 550.000,00 EUR – inkomsten uit de diensten van ParkingBrussels na de overdracht van de controleactiviteiten van de blauwe zone;
- 421/161-01 : 230.000,00 EUR – vergoedingen voor het plaatsen van containers en panelen;
- 84402/161-01 : 225.420,00 EUR – tussenkomst van de ouders voor de opvang Roitelets;
- 700/161-08 : 203.795,00 EUR – tussenkomst van de ouders in de schoolmaaltijden;
- 84403/161-01 : 179.214,00 EUR – tussenkomst van de ouders voor de opvang Archiducs;
- 84401/161-01 : 168.969,00 EUR – tussenkomst van de ouders voor de opvang Gilson.

3.4.2 Ontvangsten uit overdrachten

De overdrachten omvatten enerzijds de dotaties die de Gemeente ontvangt van de verschillende hogere overheden en de fiscale ontvangsten. In de begroting 2024 worden de totale overdrachten geraamd op 59.578.604,28 EUR. Zij zijn in stijging van + 1,23% ten opzichte van de aangepaste begroting 2023 en van + 10,09% ten opzichte van de rekeningen van 2022.

De overdrachten kunnen we onderverdelen in:

- Dotaties – onderwijzend personeel (CE 461-01):	8.226.824,42
- Dotaties – overige :	12.285.710,55
- Aanvullende belastingen:	33.863.509,31
- Gemeentebelastingen:	4.813.420,00

De dotaties

De grootste dotatie betreft deze voor het onderwijzend personeel. Deze dotaties worden gecompenseerd aan de uitgavenzijde.

Tabel 7 – Dotaties voor het onderwijzend personeel

Code éco / eco code	Comptes '22 / Rekening '22	Budget '23 / Begroting '23	Budget'24 / Begroting '24	% '22	% '23
CE 461-01	8.088.834,82	8.453.047,44	8.226.824,42	1,71%	-2,68%

Naast de dotaties voor het onderwijzend personeel ontvangt de Gemeente nog voor 12.285.710,55 EUR aan inkomsten via dotaties. De voornaamste zijn opgenomen in onderstaande tabel.

Tabel 8 – Voornaamste dotaties

AB / BA	Description / Omschrijving	Comptes '22 / Rekening '22	Budget '23 / Begroting '23	Budget'24 / Begroting '24	% '22	% '23
000/380-03	PRODUITS DES AMENDES / Opbrengsten van boeten	130.307,25	230.000,00	200.000,00	53,48%	-13,04%
000/465-02	PRIMES LINGUISTIQUES ET DOMICILE-TRAVAIL / Taal- en woon-werk premie	1.656.803,41	1.802.273,97	2.011.065,38	21,38%	11,58%
000/465-07	CONTRIB. AS AUGMENT. BAREMIQUES / Bijdrage van de HO aan weddeschaalverhoging	1.138.138,35	428.084,44	478.849,05	-57,93%	11,86%
021/466-01	DOTATION GENERALE AUX COMMUNES / Algemene dotatie aan de gemeenten	3.556.709,11	3.553.632,83	3.550.554,58	-0,17%	-0,09%
021/466-10	DOTATION ART.46BIS ECHEVIN NL / Dotatie art. 46bis NL-Schepen	452.630,59	496.827,10	495.135,45	9,39%	-0,34%
021/466-48	AUTRES CONTRIB. DE L'AS / Andere bijdragen van de hogere overheden	133.175,30	141.334,11	0,00	-100,00%	-100,00%
040/465-13	CONTRIB.AS FONDS DE COMPENSATION FISCALE/ Bijdrage fisc. Comp. Fonds	307.876,61	394.420,78	402.309,20	30,67%	2,00%
300/465-08	CONTRATS SECURITE PREVENTION / Veiligheids- en preventiecontracten	655.661,00	729.881,00	728.022,00	11,04%	-0,25%
7210/463-01	SUBV.FONCTIONNEMENT ENSEIGN. / Subside werking onderwijs	110.383,69	281.544,00	278.077,00	151,92%	-1,23%
7221/463-01	SUBV.FONCTIONNEMENT ENSEIGN. / Subside werking onderwijs	204.334,93	460.487,00	452.027,00	121,22%	-1,84%
831/465-02	CONTRIB. AS FRAIS DE PERSONNEL CPAS / Bijdrage van de HO aan personeelskosten OCMW	114.445,83	673.837,39	482.155,96	321,30%	-28,45%
831/465-07	CONTRIB. AS AUGMENT. BAREMIQUES CPAS / Bijdrage van de HO aan weddeschaalverhoging OCMW	68.488,76	250.734,75	280.467,89	309,51%	11,86%
84401/465-01	SUBV.FRAIS FONCTIONNEMENT Gilson / Subs. Werking Gilson	422.622,88	382.500,00	382.500,00	-9,49%	0,00%
84402/465-01	SUBV.FRAIS FONCTIONNEMENT Roitelets / Subs. Werking Roitelets	460.006,89	408.000,00	408.000,00	-11,31%	0,00%
84403/465-01	SUBV.FRAIS FONCTIONNEMENT Archiducs / Subs. Werking	256.189,16	315.865,00	315.865,00	23,29%	0,00%
874/465-48	AUTRES CONTRIB. DE L'AS - "INFRAST. EAU" / Andere bijdragen van de HO - "waterinfrastructuur"	277.090,47	305.907,88	302.304,75	9,10%	-1,18%

De fiscale ontvangsten

De aanvullende belastingen

De Gemeente heeft momenteel 4 aanvullende belastingen. Samen goed voor 33.853.309,31 EUR geraamde inkomsten.

Tabel 9 – De aanvullende belastingen

AB / BA	Description / Omschrijving	Comptes '22 / Rekening '22	Budget '23/ Begroting '23	Budget'24 / Begroting '24	% '22	% '23
040/371-01	ADD.PRECOMPTE IMM. / AANV. ONR. VOORH.	18.174.354,97	20.414.980,43	22.231.068,27	22,32%	8,90%
040/372-01	ADD.IMPOT PERS.PHYS. / AANV. PERS. BEL.	10.293.893,34	12.066.642,18	11.213.036,70	8,93%	-7,07%
040/373-01	ADD.TAXES AUTOMOBILES / AANV. BEL. VOERTUIGEN	196.511,34	244.312,00	196.511,34	0,00%	-19,57%
040/374-01	ADD. 'CITY TAX'/ AANV. 'CITY TAKS'	6.184,89	62.444,00	212.693,00		240,61 %
Total/Totaal		28.670.944,54	32.788.378,61	33.853.309,31	18,08%	3,25%

De raming van de onroerende voorheffing gebeurt zoals voorgeschreven door de gewestelijke omzendbrief betreffende de begroting 2024. De raming vertrekt vanuit het belastbaar kadastraal inkomen per 1 januari 2023. Daarop worden de opcentiemen van 3.090 op toegepast en een index van 2,178. Tot slot wordt er een correctie toegepast, 97,2994%, op basis van de realisaties van de voorbije 5 jaar.

De geraamde inkomsten uit de personenbelasting zijn gebaseerd op de raming van de FOD Financiën.

De geraamde inkomsten uit de opcentiemen uit belasting op voertuigen is, zoals de gewestelijke omzendbrief voorschrijft, gebaseerd op de informatie van de FOD Financiën.

De gemeentebelastingen

De gemeentebelastingen (4.813.420,00 EUR) stijgen van 0,55% ten opzichte van de aangepaste begroting 2023 (4.787.128,14 EUR) en 3,56% ten opzicht van de rekeningen 2022 (4.648.001,73 EUR). Deze stijging is voornamelijk terug te brengen tot:

- 040/367-19 2.059.000,00 EUR – Belastingen op kantoorruimtes
- 040/367-10 1.506.000,00 EUR – Belasting op uitzendantennes
- 040/361-04 442.500,00 EUR – Belasting de afgifte van administratieve documenten.

3.4.3 *Ontvangsten uit de schuld*

De ontvangsten uit de schuld blijven dalen, de totale ontvangsten uit de schuld zijn zo 1.388.224,37 EUR.

Tabel 10 – De ontvangsten uit de schuld

AB / BA	Description / Omschrijving	Comptes '22 / Rekening '22	Budget '23 / Begroting '23	Budget'24 / Begroting '24	% '22	% '23
551/272-01	DIVIDENDES INTERFIN GAZ/GAS	632.200,18	705.944,83	631.688,42	-0,08%	-10,52%
552/272-01	DIVIDENDES INTERFIN ELEC/ELEK	486.093,94	437.055,75	439.563,95	-9,57%	0,57%
Totale/Totaal		1.118.294,12	1.143.000,58	1.071.252,37	-4,21%	-6,28%

3.4.4 *Ontvangsten uit overboekingen*

De ontvangsten uit overboekingen bedragen 202.300,00 euro in 2024 (inclusief 177 300,00 euro ter compensatie van de uitgaven in verband met de twee verkiezingen in 2024).

3.5 Algemene evolutie en structuur van de uitgaven

3.5.1 Personeelsuitgaven

De totale personeelsuitgaven is 35.982.917,12 EUR. Zonder het onderwijzend personeel is dat 27.756.092,70 EUR.

Tabel 11 - De totale personeelsuitgaven

DEPENSES DU PERSONNEL (excl. Enseignement) PERSONEELSUITGAVEN (uitz. Onderwijs)		Comptes Rekeningen	Budget N-1 Begroting N-1	Budget Initial Initiële begroting	Vers'24-'22 (%)	Vers'24-'23 (%)
		2022	2023	2024		
111	Traitements/Lonen	15.643.895,78	16.833.233,96	17.688.927,85	13,07%	5,08%
112	Allocations sociale/ sociale bijdragen	1.181.098,36	1.199.289,01	1.291.182,00	9,32%	7,66%
113	Cotisations patronales / Patronale bijdragen	5.879.602,65	7.038.582,31	7.281.378,04	23,84%	3,45%
115	Avantages / Voordelen	677.233,17	728.717,86	763.449,85	12,73%	4,77%
116	Pensions / Pensioenen	543.952,29	575.477,80	552.191,96	1,51%	-4,05%
117	Accidents travail / werkongevallen	220.172,98	186.571,00	178.963,00	-18,72%	-4,08%
118	Service social / sociale dienst	5.617,12	0,00	0,00		
TOTAL/TOTAAL		24.151.572,35	26.561.871,94	27.756.092,70	14,92%	4,50%

Tabel 12 - Specifieke posten

DEPENSES DU PERSONNEL (excl. Enseignement) PERSONEELSUITGAVEN (uitz. Onderwijs)		Comptes Rekeningen	Budget N-1 Begroting N-1	Budget Initial Initiële begroting	Vers'24-'22 (%)	Vers'24-'23 (%)
		2022	2023	2024		
000/113-21	cotisation de responsabilisation / responsabiliseringsbijdrage	607.819,57	1.289.974,15	1.244.257,19	104,71%	-3,54%
115-01>12	frais trans trav-dom / woon-werk	196.777,87	183.767,98	174.825,60	-11,16%	-4,87%
115-4x	chèques repas / maaltijdcheques	480.455,30	544.949,88	588.624,25	22,51%	8,01%

De stijging van de personeelskosten wordt verklaard door:

- Invloed van schaalverhoging: 1,013
- Invloed van inflatie: indexsprongen op december 2023, mei 2024 en november 2024, dus 5,672% stijging in 2024
- Aanwerving van een medewerker van niveau B bij de Grondregie
- Aanwerving van een halftijdse medewerker van niveau B bij Informatica
- Aanwerving van een halftijdse werknemer van niveau C bij het IDPB
- Aanwerving van een halftijdse werknemer van niveau C bij Openbare Werken.

De responsabiliseringsbijdrage bedraagt 1.244.257,19 EUR, na aftrek van 50% van de bijdragen aan de 2e pensioenpijler voor contractueel personeel.

3.5.2 Werkingsuitgaven

De werkingsuitgaven van 5.805.821,15 euro zijn 8,25% hoger dan in de begroting 2023, voornamelijk als gevolg van de inflatie, de indexering van onderhoudscontracten en de zeer sterke stijging van de energiekosten.

Tabel 13 – werkingsuitgaven

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT WERKINGSUITGAVEN		Comptes Rekeningen	Budget N-1. Begroting N-1	Budget Initial Initiële begroting	Vers'24-'22 (%)	Vers'24-'23 (%)
Code Eco / Eco. Code	Libellé / omschrijving	2022	2023	2024		
121	Frais et indemnités de service / Onkosten en terugbetalingen	17.053,78	24.352,00	30.447,00	79%	25%
122	Honoraires et dep. de pers. Tiers / Erelonen en pers.uitgaven derden	156.801,53	212.069,11	283.425,00	81%	34%
123	Dépenses fonc. administratives / Administratieve werkingsuitgaven	959.227,95	1.166.963,67	1.376.448,67	43%	18%
124	Depenses fonc. Techniques / Technische werkingsuitgaven	1.680.208,02	2.413.771,60	2.406.793,48	43%	0%
125	Dépenses fonc. des bâtiments / Werkingsuitgaven gebouwen	843.061,99	1.265.068,43	1.364.615,00	62%	8%
126	Loyers et charges locatives imm. / Huur en lasten imm.	63.551,09	68.548,16	75.560,00	19%	10%
127	Dépenses fonc. Véhicules / Werkingsuitgaven wagenpark	205.251,32	206.388,00	222.460,00	8%	8%
128	Gestion financière / Uitgaven financieelbeheer	8.331,18	6.300,00	46.072,00	453%	631%
Total/Totaal		3.933.486,86	5.363.460,97	5.805.821,15	48%	8%

3.5.3 Uitgaven betreffende dotaties en subsidies

De uitgaven met betrekking tot de dotaties en de overdrachten (20.418.989,93 EUR) stijgen met 2,38% ten opzicht van 2023.

De voornaamste posten en wijzigingen worden in onderstaande tabel opgesomd.

Tableau 14 – Specifieke dotaties en subsidies

Dotations et subsides Dotaties en subsidies		Comptes Rekeningen	Budget N-1. Begroting N-1	Budget Initial Initiële begroting	Vers'24-'22 (%)	Vers'24-'23 (%)
		2022	2023	2024		
831/435-01	CPAS / OCMW	8.549.824,85	9.589.000,00	9.780.000,00	14,39%	1,99%
330/435-01	Zone de Police / Politiezone	5.392.427,40	5.839.998,87	6.126.158,81	13,61%	4,90%
300/332-02	asbl/vzw PLEIN AIR CONTRAT DE PREVENTION / preventiecontracten	921.908,99	868.907,40	939.948,80	1,96%	8,18%
76401/332-02	asbl/vzw PARC SPORTIF DES TROIS TILLEULS	485.819,00	650.819,00	819.794,00	68,74%	25,96%
84901/332-02	asbl/vzw VIVRE CHEZ SOI	259.730,00	259.730,00	309.730,00	19,25%	19,25%
76201/332-02	asbl/vzw LA VENERIE	251.824,00	251.824,00	276.824,00	9,93%	9,93%

Toelichting:

- De dotatie aan het OCMW stijgt van 1,99%
- De dotatie aan de Politiezone stijgt van 4,90%
- De dotatie aan PARC SPORTIF stijgt van 25,96%.

3.5.4 Uitgaven met betrekking tot de schuld

De schuldenlast van de Gemeente stijgt met 85% ten opzichte van de begroting 2023.

Tabel 15 – De schuld

La dette / de schuld		Comptes Rekeningen	Budget N-1 Begroting N-1	Budget Initial Initiële begroting	Vers'24-'22 (%)	Vers'24-'23 (%)
Code eco / Eco code	Libellé / omschrijving	2022	2023	2024		
21	Charges / lasten	153.224,92	432.602,28	425.671,85	177,81%	-1,60%
91	Remboursement / aflossingen	1.685.037,50	1.731.852,40	1.425.884,69	-15,38%	-17,67%
total/totaal		1.838.262,42	2.164.454,68	1.851.556,54	0,72%	-14,46%

In bijlage 7 vindt u een algemene tabel van de schuld van de Gemeente.

3.5.5 Uitgaven van overboekingen

De begroting omvat een bedrag van 802.211,13 EUR uit hoofde van artikel 060/955-01 01 om netto investeringsuitgaven te financieren.

3.6 De buitengewone begroting

Het detail van de buitengewone begroting is terug te vinden in de bijlage 4.

Tabel 16 – De investeringen met hun financieringsbron

	UITGAVEN	FINANCIERINGSBRON		
	INVESTERING	Lening	Eigen fonds	Subsidie
2024	9.055.761,13	3.639.116,25	2.802.211,13	2.614.433,35

De totale som aan investeringen voorzien in de begroting 2024 bedraagt 9.055.761,13 EUR.

3.7 De reservefondsen en voorzieningen

Gewone begroting

De gewone reservefondsen, bestaande uit overgedragen subsidies en reserves om de kosten van de twee verkiezingen te dekken, bedroegen 282.100,39 EUR.

De voorzieningen voor telecommunicatieantennes worden in 2024 met 1.054.200,00 EUR verhoogd tot een totaal van 2.962.081,79 EUR.

Buitengewone begroting

De overboekingen van de gewone begroting naar de buitengewone begroting bedragen 802.211,13 EUR.