



Motivering wijzigingen
Aanpassing Meerjarenplan 2020-2025
November 2021
Stad Leuven en OCMW Leuven

Algemeen directeur: Geertrui Vanloo

Financieel directeur: Anne Minsart

Stad Leuven

Professor Van Overstraetenplein 1

3000 Leuven

Ondernemingsnummer: 0207 521 503

OCMW Leuven

Andres Vesaliusstraat 47

3000 Leuven

Ondernemingsnummer: 0208 236 927

Beschikbaarheid van de documenten

De **aanpassing van het meerjarenplan** bevat volgende documenten:

1. MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN
In de motivering van de wijzigingen worden de grootste of belangrijkste wijzigingen aan het meerjarenplan toegelicht.
2. WIJZIGINGEN VAN DE STRATEGISCHE NOTA
3. FINANCIËLE NOTA
 - a. Aangepast financieel doelstellingenplan (M1)
 - b. Aangepaste staat financieel evenwicht (M2)
 - c. Aangepast overzicht kredieten (M3)
4. AANGEPASTE TOELICHTING SCHEMA'S
 - a. Aangepast overzicht ontvangsten en uitgaven - functioneel (T1)
 - b. Aangepast overzicht ontvangsten en uitgaven - economisch (T2)
 - c. Investeringsprojecten - per prioritaire actie/actieplan (T3)
 - d. Evolutie financiële schulden (T4)
5. TOELICHTING FINANCIËLE RISICO'S EN AANNAMES
 - a. Overzicht van de financiële risico's
 - b. Beschrijving grondslagen en assumpties

Daarnaast wordt ook nog aanvullende documentatie ter beschikking gesteld van de raadsleden om met voldoende informatie over de aanpassing van het meerjarenplan te kunnen beslissen.

6. DOCUMENTATIE BIJ DE AANPASSING VAN HET MEERJARENPLAN 2020-2025
 - a. Meest actuele versie van de omgevingsanalyse
 - b. Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties (+ ramingen) - ODAA
 - c. Toegestane werkings- en investeringsubsidies
 - d. Samenstelling beleidsdomeinen
 - e. Overzicht verbonden entiteiten
 - f. Personeelsinzet
 - g. Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort

Alle documenten zullen op <https://www.leuven.be/bestuursdocumenten> aangeboden worden.

Motivering van de wijzigingen

Het meerjarenplan 2020-2025 vormt de basis voor het geïntegreerd globaal beleid van het bestuur gedurende de volgende zes jaar. Vanaf 2020 is het budget geen afzonderlijk beleidsrapport meer.

Met deze aanpassing van het meerjarenplan worden tegelijk de kredieten van 2022 'vastgesteld'. Praktisch betekent dit dat de transactiekredieten van het boekjaar 2022 beschikbaar worden voor de uitvoering: onder meer voor het boeken van bestelbonnen, kosten en opbrengsten.

In deze **vijfde aanpassing** aan het meerjarenplan 2020-2025 van de stad Leuven en OCMW Leuven werd opnieuw gestreefd om nieuwe initiatieven, al dan niet in het kader van de coronamaatregelen, maximaal binnen een budgetneutrale context te budgetteren. In deze zin werden vele kredieten opnieuw berekend, opnieuw in vraag gesteld of bijgestuurd.

De belangrijkste aanpassingen binnen het exploitatiebudget

- In het kader van Covid-19 worden verschillende kredieten herzien, bijgestuurd of als bijkomende steun voorzien zoals voor het nieuwe project Iedereen Digitaal en Schoolondersteuners.
- Voor het nieuwe project Iedereen Digitaal wordt in 2021 bij het OCMW een bedrag van 49.850 euro ingeschreven voor de aankoop van laptops voor het uitlenen aan cliënten van Iedereen Digitaal. Hiervoor wordt budget van de stad verschoven voor de digitalisering van kwetsbare burgers. Eveneens voor dit project wordt een toelage aan EVA VZW DiversLeuven van 80.000 euro ingeschreven vanaf 2022. Dit budget wordt verschoven van werkmiddelen voor de aankoop van materiaal voor digitalisering van kwetsbare burgers.
- Voor het project Schoolondersteuners wordt een toelage van 43.132,25 euro aan EVA VZW DiversLeuven ingeschreven. Dit budget wordt verschoven van uitgaven voor armoedebestrijding in het kader van corona.
- De subsidie van Vlaanderen voor het opnemen van de lokale bronopsporing wordt verlengd tot en met 15/10/2021 en bedraagt 58.820,32 euro.
- De dringende acties die binnen exploitatie genomen werden in het kader van Coronamaatregelen worden nu aangezuiverd met een verhoging van het krediet met 423.371 euro in 2021.
- Voor de verlenging van de uitbating van het vaccinatiecentrum tot en met 31 december 2021 wordt een bijkomende subsidie van Vlaanderen ingeschreven van 831.750 euro.
- De exploitatiekosten voor het vaccinatiecentrum voor COVID-19 worden verhoogd met 145.000 euro.
- De personeelskosten voor het vaccinatiecentrum worden in 2022 ingeschreven voor 105.000 euro.
- In het kader van het steun- en relanceplan wordt het standgeld van de septemberkermis, 85.500 euro, geschrapt.
- In het kader van de relance van de cultuursector wordt, in overleg tussen het stadsbestuur en de cultuurkoepel in functie van de noden, budget ingeschreven voor de opstart van een Netwerk/alliantie voor cultuur in Leuven. Hiervoor wordt 49.000 euro in 2021 ingeschreven en 150.000 euro vanaf 2022. De stad wil inzetten op richtinggevende keuzes in de toekomst.
- Bijkomend wordt in 2022 een bedrag van 170.000 euro ingeschreven om steun te geven aan kleine niet structureel door Vlaanderen ondersteunde culturele organisaties in het kader van de Corona-crisis.
- Voor het OCMW worden de coronamaatregelen verlengd in de tijd, hiertegenover staan de subsidies waardoor de impact budgetneutraal is.
- Aangezien er door de coronamaatregelen in 2020 en 2021 geen personeelsdag of sportdag kon doorgaan, wordt in 2022 een extra bedrag voorzien van 160.000 euro voor het organiseren van een teambuilding en een personeelsdag.
- Voor de nieuwe werking in het stadhuis, Studio Stad, wordt jaarlijks een bedrag van 150.000 euro voorzien vanaf 2022.
- Volgens de lopende procedure voor de concessie inzake het beheer van parking Vaartkom aan het Engels Plein worden de beheerskosten geraamd op minimaal 250.000 euro op jaarbasis. Omwille van deze nieuwe concessie kunnen de voorziene beheerskosten van 975.000 euro voor de periode 2023 tot en met 2025 geschrapt worden, anderzijds worden de opbrengsten verminderd met 750.000 euro.
- Volgens de raming in de lopende procedure voor de concessie inzake het beheer van het straatparkeren zullen de uitgaven voor de nieuwe concessie voor de periode 2022 tot en met

2025 stijgen met 2.429.136 euro. Deze verwachtingen zijn gebaseerd op een groter gebied, meer uitbreidingsmogelijkheden en geactualiseerde eenheidsprijzen.

- De sterke verhoging van de personeelskosten over de periode 2020-2025 is naast de normale actualisatie van de berekeningen en de indiensttreding van nieuw personeel vooral ook het gevolg van meerdere indexaties (cfr. vooruitzichten planbureau) en de verhoging van het variabele deel van de eindejaarstoelage. Hierover is meer informatie terug te vinden in de documentatie bij de aannames. De responsabiliseringsbijdragen voor het OCMW konden netto beperkt verlaagd worden. Voor de periode 2022-2025 stijgen de personeelskredieten echter met 13.855.000 euro
- In de periode 2022-2025 worden voor 2.036.074 euro VIA middelen als ontvangst ingeschreven. Dit is een tussenkomst op de verhogingen van de eindejaarstoelagen vanaf 2021 van VIA6 akkoorden.
- Voor de opmaak van een analyse en een dossier voor de recuperatie van bedrijfsvoorheffing op overuren en de optimalisatie van RSZ op ploegenarbeid wordt in 2022 een extra bedrag van 35.000 euro ingeschreven. Voor de terugbetaling van de bedrijfsvoorheffing op de ploegenarbeid wordt globaal voor de periode 2022-2025 een extra bedrag van 645.000 euro ingeschreven.
- Bij de algemene werkingstoelagen zijn de grootste aanpassingen:

- De vermindering van de toelage voor het exploitatietekort voor de politiezone met 6.848.574,19 euro in 2021.
- Door de afschaffing van het reglement sociale werken en instellingen worden algemene werkingstoelagen aan sociale instellingen ingeschreven voor een globaal bedrag van 102.120 euro voor de periode 2022-2025.
- De vermindering van de algemene werkingstoelage aan Zorg Leuven:

2021	2022	2023	2024	2025
-5.619.195,13	-2.402.446,63	-1.511.714,80	-1.709.042,47	-1.584.957,85

In 2021 is de vermindering te verklaren door de verrekening van het budgettair resultaat van 2019 en 2020. Bovendien daalt de toelage jaarlijks omwille van de lagere personeelsbezetting binnen Zorg Leuven. In plaats van een geraamde kost van 98% van het maximale personeelskader, wordt de gebudgetteerde bezetting verminderd tot 93% in 2022 en tot 96% in de volgende jaren van het MJP. Dat leidt tot een daling van 1,8 mio euro in 2022 en 1 mio euro in 2023 en volgende jaren. Voor het jaar 2021 zal de bezetting uitkomen op maximum 90% van het kader, 2 mio euro daling werd ingeschreven.

De stijging van de dagforfaits in de woonzorgcentra levert een jaarlijkse daling van de stadstoelage van ongeveer 400.000 euro op.

- Vanaf 2022 wordt jaarlijks een nieuwe algemene werkingstoelage aan Contius Foundation vzw van 30.000 euro ingeschreven voor de werking rond het Contiusorgel.
- In het kader van de btw-circulaire rond prijssubsidies en de mogelijkheid om in de coronaperiode een deel van de prijssubsidie als een exploitatietoelage uit te keren, werden de subsidies tussen de stad enerzijds en AG Museum en Erfgoed site Abdij van Park (EAP) anderzijds geactualiseerd en waar nodig bijgestuurd. Dit leidde tot volgende aanpassingen:

	2021	2022	2023	2024	2025
Prijssubsidie aan AG Museum	-2.367.480,32	36.402,52	29.371,54	28.270,20	49.673,72

Exploitatietoelage aan AGM	2.745.610,00				
Prijssubsidie aan EAP	496.976,92	-113.287,75	-117.596,08	-115.697,65	69.235,76

- Bij de specifieke werkingstoelagen bestaat de verhoging van de toelage aan de EVA-vzw's vooral uit de personeelsindexering in 2022 en 2024 met 2%. Dit is een globale verhoging van 579.000 euro voor de periode 2022 tot en met 2025.
- Wegens Corona zijn een aantal projectperioden verlengd waardoor zowel uitgaven als ontvangsten verschoven worden van 2021 naar 2022.
- Andere grote aanpassingen binnen de specifieke werkingstoelagen zijn:
 - Een specifieke toelage met samenwerkingsovereenkomst aan VZW Eerstelijnszone Leuven voor de ondersteuning en uitwerking van projecten met betrekking tot buurtgerichte gezinszorg voor een globaal bedrag van 505.000 euro voor de periode 2022-2025. Dit bedrag wordt volledig gecompenseerd door vrijgekomen budget vanwege het stopzetten van het reglement gezins- en bejaardenhulp.
 - Het toelagereglement voor starterspremies is nog in opmaak waardoor 75.000 euro in 2021 mag geschrapt worden.
 - Het toelagereglement voor het stimuleren van parkeren op privaat domein door middel van een degressieve subsidie is nog in opmaak waardoor het budget van 50.000 euro in 2021 geschrapt wordt.
 - Een specifieke toelage met samenwerkingsovereenkomst aan de KU Leuven - Departement Architectuur voor een jaarlijks bedrag van 20.000 euro vanaf 2022. Dit ter ondersteuning van de uitwerking van een stedelijk beleid inzake ruimtelijke kwaliteit.
 - Een specifieke toelage met samenwerkingsovereenkomst aan UCLL voor een globaal bedrag van 112.500 euro voor de periode 2021-2024. In samenwerking met UCLL (o.a. XPLab) worden in het kader van de herbestemming van het stadhuis, innovatieve en interactieve toepassingen en presentaties over de verhalen van het historische stadhuis ontwikkeld.
 - In het kader van de automatische rechtentoekenning van de toelagen kind met een beperking en een geboorte- en adoptietoelage wordt globaal een bedrag van 1.137.690 euro toegevoegd voor de periode 2022-2025. Deze uitgaven worden volledig gecompenseerd.
- De stad heeft een subsidie voor een bedrag van 75.800 euro ontvangen van de VVSG binnen de oproep 'Lokale klimaatactie' voor het project 'Verover de straat'.
- Als partner van het H2020-project SchoolFood4Change ontvangt de stad een subsidie van 344.062,50 euro in 2021. Het ontvangen budget wordt verdeeld onder werkingsmiddelen (103.562,50 euro) en personeelsmiddelen (240.500 euro) in 2022 bij de stad. Begin 2022 wordt de oefening gemaakt om de budgetten te spreiden over de jaren 2022-2025.
- Een te verwachten ontvangst van 412.000 euro per jaar vanaf 2022 wordt ingeschreven in het kader van het Lokaal energie en klimaatpact tussen de Vlaamse regering en de Vlaamse steden en gemeenten. Hiertegenover staan personeelsuitgaven en werkingsuitgaven die de stad in verschillende beleidsdomeinen moet doen om de doelstellingen en engagementen te realiseren.
- Nieuw is het H2020-project JUSTNature waaraan de stad als volwaardig partner deelneemt. Dit project loopt over 4,5 jaren en er is een subsidiebedrag van 715.300 euro voorzien voor de

stad Leuven. Hiervan worden grotendeels uitgaven voor personeelskosten voorzien, ongeveer 500.000 euro, een subsidie van 75.200 euro aan vzw Leuven 2030 en een globaal budget voor reiskosten van 11.000 euro. Er worden eveneens investeringsuitgaven ingeschreven voor een globaal van bedrag van 270.800 euro om acties voortvloeiend uit hemelwaterplan, onthardingsstrategie, vergroening en andere...te financieren.

- De ontvangsten uit de belasting op leegstand, verwaarlozing, ongeschiktheid van woningen en gebouwen worden fors verhoogd omdat in september 2021 al meer dan 2.500.000 euro ingekohierd was hoewel er initieel maar 1.500.000 euro was geraamd. De verwachtingen voor 2021 alsook voor de volgende jaren wordt op basis van deze vaststelling bijgestuurd.
- De ontvangsten uit de belasting op tweede verblijven worden jaarlijks met 200.000 euro opgetrokken omdat het aantal inkohieringen ten opzichte van de vorige jaren stijgt.
- De ontvangstenraming uit de belasting op verspreiding van het reclamedrukwerk wordt verhoogd met 250.000 euro in 2021.
- De verwachte inkomsten uit retributies voor parkeren worden ten gevolge van Covid-19 sterk verminderd. De lock-down zorgde bijvoorbeeld voor een sterke terugval in de inkomsten uit betaalautomaten en sms-parkeren (-1.000.000 euro in 2021).
- Voor de afgifte van tijdelijke parkeervergunningen wordt een forse herneming vastgesteld vanaf de versoepeling van de coronamaatregelen en dit geeft aanleiding tot een verhoging in 2021 en voor volgende jaren met 100.000 euro.
- De actualisatie van de ramingen van de aanvullende personenbelasting op basis van de bedragen vermeld in de brief van de FOD Financiën van 28/10/2021 betreffende de herraming voor 2021 van de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting en de brief van de FOD Financiën van 28/10/2021 betreffende de raming van de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting voor het jaar 2022 levert volgende verhogingen op:

2021	2022	2023	2024	2025
1.473.142,31	1.612.341,50	1.873.241,73	1.467.361,97	1.037.027,72

- De inkomsten uit de roerende voorheffing voor het jaar 2020 zijn aangepast aan de werkelijk ontvangen onroerende voorheffing van jaar 2020 en dat betekent een verhoging van 611.805,07 euro.
- De inkomsten uit de onroerende voorheffing voor de periode 2022 tot en met 2025 worden geactualiseerd op basis van het bedrag vermeld in de brief van de FOD Financiën van 8/10/2021:

2022	2023	2024	2025
-755.462,89	194.506,44	754.925,21	1.343.248,21

- De compensatie voor energiezuinige woningen wordt aangepast aan het bedrag vermeld in de brief van de Vlaamse Belastingdienst, een verhoging van 264.807 euro in 2021. Deze verhoging wordt doorgetrokken tot en met 2025.
- Voor de leeflonen en de financiële steunen worden de budgetten aangepast volgens de evolutie van de dossiers. De evolutie van het aantal leefloondossiers is dalend, dit resulteert in een verlaging van de budgetten met 2.984.381 euro voor de periode 2021-2025 (ARK 648). Maar de realiteit is ook dat de dossiers ouder worden. Omdat een groot deel van de dossier ouder dan 5 jaar verschuiven naar een andere categorie, wijzigt de subsidiegraad voor deze dossiers van 100% naar 65%. Door deze evolutie zakken de werkingssubsidies (ARK 740) met een groter bedrag dan de kosten, namelijk met 4.637.166 euro.
- De condities voor de Leuvense huurpremie worden uitgebreid, zodat er meer mensen hier aanspraak op kunnen maken. Dit resulteert in een totale stijging van 671.232 euro voor periode 2021-2025.

- De uitgaven voorzien voor het Geïntegreerd Traject worden voor een globaal bedrag van 634.000 euro verminderd voor de periode 2021-2025. De VDAB verklaarde zich akkoord om de professionele oriëntering voor hun rekening te nemen.
-

De belangrijkste aanpassingen binnen het investeringsbudget

- In het investeringsbudget worden heel wat ontvangsten- en uitgavenbudgetten van 2021 naar 2022 of nog later in het meerjarenplan verschoven.
- De investeringstoelage aan de Hulpverleningszone Oost van Vlaams-Brabant wordt aangepast aan de investeringsuitgaven van 2020 en wordt verminderd met 195.729,68 euro.
- In het kader van de doelstelling Leuven klimaatneutraal tegen 2030 wordt in 2023 een bedrag van 150.000 euro voorzien voor de aankoop van een Bibliobus.
- In het kader van de herbestemming van het stadhuis wordt voor de inrichting van een toeristische balie een bedrag van 120.000 euro in 2022 ingeschreven.
- Voor de restauratie en herbestemming van het historisch stadhuis wordt in 2021 een eerste voorschot van 226.593 euro als subsidie van Vlaanderen ingeschreven. Bijkomend worden de ramingen van de investeringsuitgaven en de bijhorende subsidieontvangsten aangepast en aangevuld op basis van de huidige raming van de ontwerper.
- Voor de plaatsing en het vervangen van Wifi in diverse stadsgebouwen wordt een globaal bedrag van 360.000 euro ingeschreven voor de periode 2022-2025.
- Voor de restauratie van de Romaanse Poort worden ramingen ingeschreven voor onder meer het bouwhistorisch onderzoek, het stabiliteitsonderzoek, het vernieuwen en isoleren van het dak, de restauratie van het exterieur en interieur, de aanpassingswerken in functie van hergebruik en erelonen voor een globaal bedrag van 1.392.000 euro in de periode 2021-2025.
- Voor de restauratie van de stadsomwallingen in het Sint-Donatuspark wordt een globale raming van 1.400.000 euro voor de bouwcost ingeschreven.
- Er wordt een nieuwe investeringstoelage ingeschreven aan GO! onderwijs van de Vlaamse Gemeenschap voor de uitbreiding van de capaciteit in het Leuvense onderwijs voor een globaal bedrag van 444.000 euro voor de periode 2022-2023. Deze uitgave wordt gecompenseerd door de schrapping van het reglement voor uitbreiding van de capaciteit in het onderwijs.
- Het definitief vereffeningssaldo van Helics wordt ingeschreven voor een bedrag van 102.198,90 euro.
- Er werd een samenwerkingsovereenkomst afgesloten met FostPlus waarbij de stad zich engageert om een afvalophaalwagen op waterstof aan te schaffen. Fostplus garandeert een subsidie van 40.000 euro per jaar gedurende 5 jaren. Voor de aankoop van dit voertuig wordt een krediet ingeschreven van 700.000 euro in 2023.
- Zorg Leuven heeft de haalbaarheid van de geplande investeringen herbekeken en de budgetten aangepast aan een meer realistische spreiding in de tijd. Hierdoor wordt de investeringstoelage aan Zorg Leuven als volgt gewijzigd:

2021	2022	2023	2024	2025
-2.504.598,21	1.393.805	604.810	11.349	-33.407

- Er wordt een nieuwe investeringstoelage aan UZ Leuven voorzien van 240.000 euro in 2022 voor de oprichting van een zorgcentrum.
- De Koninklijke Hockey Club Leuven wenst het derde natuurgrasveld om te vormen tot een kunstgrasveld waardoor de stad in 2022 een investeringstoelage van 170.000 euro voorziet.

- Voor de aankoop van noodwoningen door de stad, in plaats van door het OCMW, wordt een opportuniteitsbudget voorzien van 750.000 euro in 2022. Dit budget wordt bij het OCMW evenredig verminderd.
- Voor de investeringen in noodwoningen, o.a. de verbouwing van de Brabançonnestraat 66 en de verbouwing/renovatie van de Andreas Vesaliusstraat 37 (de kade) is er voor de periode 2021-2025 een extra kost voorzien van 794.430 euro.
- De IT-budgetten van het OCMW worden vanaf 2022 verschoven naar de budgetten van de stad.

De aanpassingen binnen het financieringsbudget

- De financiering
 - Op te nemen leningen

	2021	2022	2023	2024	2025
Voor AMJP5	67.235.000	64.680.000	57.040.000	54.910.000	65.410.000
Na AMJP5	24.000.000	78.100.000	57.900.000	58.650.000	73.300.000

- Aflossingen op te nemen leningen

	2021	2022	2023	2024	2025
Voor AMJP5	0	1.932.879,38	3.811.636,12	5.489.544,85	7.122.999,18
Na AMJP5	0	689.954,71	2.942.081,88	4.636.018,45	6.368.455,46

- Intresten op te nemen leningen

	2021	2022	2023	2024	2025
Voor AMJP5	0	672.350	1.299.821	1.832.105	2.326.310
Na AMJP5	0	240.000	1.014.100	1.563.680	2.103.820

- Netto-effect van de vernieuwde financiering

2021	2022	2023	2024	2025
	- 1.675.274,67	- 1.155.275,24	- 1.121.951,4	- 977.033,72

De tabel hieronder geeft het beschikbaar resultaat en de autofinancieringsmarge na de vijfde aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 weer:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Beschikbaar budgettair resultaat	11.201.380	26.377	5.342	5.525	32.022	27.185
Autofinancieringsmarge	17.630.440	24.023.677	3.170.241	827.162	1.513.429	4.270

De uitstaande schuld op het einde van het meerjarenplan wordt geraamd op 368.053.345 euro.