

The logo for 'meerhout.' features a stylized orange square icon with a white cross inside, positioned above the word 'meerhout.' in a grey, lowercase, sans-serif font.The logo for 'ocmw meerhout' consists of a large orange circle on the left, followed by a smaller black circle, and then the text 'ocmw meerhout' in a grey, lowercase, sans-serif font.

## **Meerjarenplanaanpassing 5**

**2020-2025**

Wijziging kredieten 2024 en vaststellen kredieten 2025

25 november 2024

namens de raad voor maatschappelijk welzijn



Flor Boven  
algemeen directeur

Jos Tordoor  
voorzitter

namens de gemeenteraad



Flor Boven  
algemeen directeur

Jos Tordoor  
Voorzitter

## Inhoudsopgave

<b>1</b>	<b>Strategische nota</b>	<b>4</b>
<b>2</b>	<b>Financiële nota</b>	<b>22</b>
2.1	M1: Financiële doelstellingenplan	22
2.2	M2: Staat van het financieel evenwicht	30
2.3	M2W Staat van het financieel evenwicht: wijzigingsvariant	33
2.4	M3: Overzicht van de kredieten	37
<b>3</b>	<b>Toelichting</b>	<b>38</b>
3.1	T1: Overzicht van de ontvangsten en de uitgaven naar functionele aard	38
3.2	T2: Overzicht van de ontvangsten en de uitgaven naar economische aard	42
3.3	T3: De investeringsprojecten	51
3.4	T4: Evolutie van de financiële schulden	58
3.5	Overzicht van de financiële risico's	59
3.5.1	Evolutie van de exploitatieontvangsten	59
3.5.2	Evolutie van de exploitatie-uitgaven	61
3.5.3	Investeringsprojecten	62
3.5.4	Financiering en thesaurie	62
3.6	Grondslagen en assumpties	64
<b>4</b>	<b>Motivering van de wijzigingen 2020-2025</b>	<b>65</b>
4.1	Motivering van de wijzigingen in boekjaar 2024	65
4.2	Motivering van de wijzigingen in boekjaar 2025	69
<b>5</b>	<b>Documentatie</b>	<b>73</b>

## 1 Strategische nota

### Prioritaire beleidsdoelstelling: 1: We beschermen de leefomgeving van mensen

Kwalitatieve omschrijving: We beschermen de leefomgeving van mensen. We engageren ons tot het behalen van de CO2-doelstellingen zoals vastgelegd in de burgemeestersconvenant en werken aan een beperking van het fijn stof in woonomgevingen.

Kwantitatieve omschrijving: Een reductie van de CO2 uitstoot conform de doelstellingen in de burgemeestersconvenant.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	4.925	19.559	10.114	13.928	24.522	65.937
Ontvangsten	2.345	0	34.505	62.653	66.235	44.800
Saldo	-2.580	-19.559	24.391	48.725	41.713	-21.137
<b>Investeringsen</b>						
Uitgaven	677.692	148.767	13.742	301.336	363.494	376.873
Ontvangsten	338.643	36.934	25.721	21.169	19.919	19.919
Saldo	-339.048	-111.834	11.979	-280.168	-343.575	-356.954
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	28.569	36.924	40.129	47.875	53.716	63.762
Ontvangsten	438.667	123.938	13.742	278.856	148.994	146.873
Saldo	410.098	87.015	-26.387	230.981	95.278	83.111

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	10.202	10.202
Ontvangsten	14.026	14.026
Saldo	3.824	3.824
<b>Investeringsen</b>		
Uitgaven	281.074	60.000
Ontvangsten	19.919	0
Saldo	-261.155	-60.000
<b>Financiering</b>		
Uitgaven	80.328	80.328
Ontvangsten	146.074	146.074
Saldo	65.746	65.746

### Prioritair actieplan: 1.1: De totale energievraag op het grondgebied daalt

We streven naar een daling van de totale energievraag op het grondgebied van Meerhout

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	293	10.058	7.950	10.892	13.639	8.917
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-293	-10.058	-7.950	-10.892	-13.639	-8.917
<b>Investeringsen</b>						
Uitgaven	0	24.829	0	0	0	0
Ontvangsten	0	17.015	5.802	1.250	0	0
Saldo	0	-7.814	5.802	1.250	0	0
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	2.900	2.900
Ontvangsten	0	0
Saldo	-2.900	-2.900
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
<b>Financiering</b>		

### **Prioritair actieplan: 1.2: Het aandeel duurzame energie verhogen**

We willen het aandeel duurzame energie in het totale energieverbruik verhogen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	13.139	13.139	0
Saldo	0	0	0	13.139	13.139	0
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	0	18.716	53.500	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-18.716	-53.500	0
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
<b>Financiering</b>		

### **Prioritair actieplan: 1.3: Adaptatie van klimaatverandering**

We nemen adaptatiemaatregelen om de weerbaarheid tegen klimaatverandering te verhogen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	0	137	0	3.720
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-137	0	-3.720
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	0	3.764	161.000	135.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-3.764	-161.000	-135.000
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	490	490
Ontvangsten	0	0
Saldo	-490	-490
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	135.000	60.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-135.000	-60.000
<b>Financiering</b>		

### **Prioritair actieplan: 1.4: Het gemeentebestuur verlaagt de CO2 uitstoot met 50% tegen 2026**

We willen als gemeentebestuur de CO2 uitstoot verlagen met 50% ten opzicht van 2011 tegen 2026.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	4.633	9.502	2.165	2.900	10.883	53.300
Ontvangsten	2.345	0	34.505	49.515	53.097	44.800
Saldo	-2.288	-9.502	32.341	46.615	42.214	-8.500
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	677.692	123.938	13.742	278.856	148.994	241.873
Ontvangsten	338.643	19.919	19.919	19.919	19.919	19.919
Saldo	-339.048	-104.020	6.177	-258.937	-129.075	-221.954
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	28.569	36.924	40.129	47.875	53.716	63.762
Ontvangsten	438.667	123.938	13.742	278.856	148.994	146.873
Saldo	410.098	87.015	-26.387	230.981	95.278	83.111

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	6.812	6.812
Ontvangsten	14.026	14.026
Saldo	7.214	7.214
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	146.074	0
Ontvangsten	19.919	0
Saldo	-126.155	0
<b>Financiering</b>		
Uitgaven	80.328	80.328
Ontvangsten	146.074	146.074
Saldo	65.746	65.746

Geen niet-prioritaire actieplannen

## Prioritaire beleidsdoelstelling: 2: Meerhout blijft een groene gemeente

Kwalitatieve omschrijving: Zowel de in woonkernen als op het buitengebied wordt gestreefd naar een toename van het groen. In de woonkernen zal veel aandacht besteed worden aan het nette onderhoud van dit groen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	450	5.212	13.740	492	4.250	17.110
Ontvangsten	0	27	11.320	0	0	0
Saldo	-450	-5.185	-2.420	-492	-4.250	-17.110
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	24.715	32.373	135.105	143.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-24.715	-32.373	-135.105	-143.000
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	2.110	2.110
Ontvangsten	0	0
Saldo	-2.110	-2.110
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
<b>Financiering</b>		

## Prioritair actieplan: 2.1: We voorzien meer groen in woonwijken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	13.740	0	0	15.000
Ontvangsten	0	0	11.320	0	0	0
Saldo	0	0	-2.420	0	0	-15.000
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	24.715	32.373	85.105	143.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-24.715	-32.373	-85.105	-143.000
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
<b>Financiering</b>		

## **Prioritair actieplan: 2.2: We willen meer groen in het buitengebied**

We willen meer groen in het buitengebied

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	450	5.212	0	492	4.250	2.110
Ontvangsten	0	27	0	0	0	0
Saldo	-450	-5.185	0	-492	-4.250	-2.110
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	2.110	2.110
Ontvangsten	0	0
Saldo	-2.110	-2.110
<b>Investerings</b>		
<b>Financiering</b>		

## **Prioritair actieplan: 2.3: Biodiversiteit ... hoe diverser hoe gezonder**

We promoten, sensibiliseren en stimuleren om aanwezige populaties en kwetsbare soorten te laten toenemen en nieuwe soorten aan te trekken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

## **Prioritair actieplan: 2.4: Groene zones worden onderhouden**

We onderhouden ons openbaar groen en stimuleren de meerhoutenaar om ook groen op privaat domein te onderhouden

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

## **Prioritair actieplan: 2.5: We ontwikkelen de instrumenten die ons in staat stellen de kwaliteit van ons groen te monitoren**

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	50.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	-50.000	0
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
<b>Financiering</b>		

Geen niet-prioritaire actieplannen



## Prioritaire beleidsdoelstelling: 3: Meerhout geeft een nieuwe invulling aan het begrip mobiliteit

Kwalitatieve omschrijving: Het gemotoriseerd doorgaand verkeer door de woonkernen wordt ontmoedigd en terug gedrongen. Binnen Meerhout sturen we aan op een wijziging in het verplaatsingsgedrag, met name minder gemotoriseerde en meer zachte verplaatsingen.

Kwantitatieve omschrijving: - 100% reductie van het doorgaand gemotoriseerd vrachtvervoer door de woonkernen

- 50% reductie van het andere doorgaand gemotoriseerd verkeer door de woonkernen

- Afname van 60% van het aantal verplaatsingen op de Melsebaan, Gestelsesteenweg, Bevrijdingslaan en de Beerstraat

- Toename van 100% op het aantal verplaatsingen per fiets in de handelszaken in het centrum en op het gemeentehuis.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	0	23.789	37.500	40.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-23.789	-37.500	-40.000
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	852.246	57.522	116.422	231.632	543.462	814.400
Ontvangsten	0	0	0	0	951.936	77.000
Saldo	-852.246	-57.522	-116.422	-231.632	408.474	-737.400
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	45.000	43.500
Ontvangsten	0	0
Saldo	-45.000	-43.500
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	1.971.870	2.065.000
Ontvangsten	1.000.000	1.000.000
Saldo	-971.870	-1.065.000
<b>Financiering</b>		

### Prioritair actieplan: 3.1: We realiseren de overname van de N110

We realiseren de overname van de N110 om doorgaand auto- en vrachtwagenverkeer te reduceren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	0	147.417	128.631	127.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-147.417	-128.631	-127.500
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	6.500	5.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-6.500	-5.000
<b>Financiering</b>		

### **Prioritair actieplan: 3.2: We maken een mobiliteitsplan op**

We maken een mobiliteitsplan op met het oog op verminderen van het autoverkeer en promoten van zachte verplaatsingen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	9.773	0	823	29.101	304.126	200.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-9.773	0	-823	-29.101	-304.126	-200.000
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	250.000	260.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-250.000	-260.000
<b>Financiering</b>		

### **Prioritair actieplan: 3.3: We zetten sterk in op zachte verplaatsingen**

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	0	23.789	37.500	40.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-23.789	-37.500	-40.000
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	842.473	57.522	115.599	55.114	110.704	486.900
Ontvangsten	0	0	0	0	951.936	77.000
Saldo	-842.473	-57.522	-115.599	-55.114	841.232	-409.900
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	45.000	43.500
Ontvangsten	0	0
Saldo	-45.000	-43.500
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	1.715.370	1.800.000
Ontvangsten	1.000.000	1.000.000
Saldo	-715.370	-800.000
<b>Financiering</b>		

Geen niet-prioritaire actieplannen

## Prioritaire beleidsdoelstelling: 4: We willen een betrokken samenleving

Kwalitatieve omschrijving: We willen een betrokken samenleving, waar mensen elkaar kennen en samen actief mee vorm geven aan het 'samen leven'

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	461.210	346.903	311.664	317.252	391.769	410.027
Ontvangsten	520.550	234.993	74.746	36.456	43.065	51.046
Saldo	59.340	-111.910	-236.918	-280.796	-348.704	-358.981
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	28.842	14.724	90.307	119.262
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-28.842	-14.724	-90.307	-119.262
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	413.163	400.662
Ontvangsten	45.006	45.006
Saldo	-368.157	-355.656
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
<b>Financiering</b>		

### ***Prioritair actieplan: 4.1: We willen burgers meer betrekken door hen gericht te informeren***

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	3.185	514	0	1.433	1.195	6.559
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.185	-514	0	-1.433	-1.195	-6.559
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	6.009	3.534
Ontvangsten	0	0
Saldo	-6.009	-3.534
<b>Investerings</b>		
<b>Financiering</b>		

## Prioritair actieplan: 4.2: We willen burgerparticipatie activeren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	100	0	1.100	1.185	7.000	7.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-100	0	-1.100	-1.185	-7.000	-7.000
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	7.000	7.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-7.000	-7.000
<b>Investerings</b>		
<b>Financiering</b>		

## Prioritair actieplan: 4.3: We stimuleren dat burgers deelnemen aan de samenleving

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	24.733	23.091	30.290	24.839	56.889	63.025
Ontvangsten	1.546	1.546	24.458	2.703	2.683	2.596
Saldo	-23.187	-21.545	-5.832	-22.137	-54.206	-60.429
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	3.289	0	0	2.800
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-3.289	0	0	-2.800
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	63.459	63.459
Ontvangsten	2.556	2.556
Saldo	-60.903	-60.903
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
<b>Financiering</b>		

## **Prioritair actieplan: 4.4: We willen mensen verbinden met hun leefomgeving**

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	0	16.033	467	3.730
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-16.033	-467	-3.730
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	0	10.894	84.307	86.462
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-10.894	-84.307	-86.462
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	5.200	5.300
Ontvangsten	0	0
Saldo	-5.200	-5.300
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
<b>Financiering</b>		

## **Prioritair actieplan: 4.5: We maken werk van de uitbouw van de bibliotheek van morgen**

We maken werk van de uitbouw van de bibliotheek van morgen en vormen de bibliotheek om tot een volwaardig kennis- en ontmoetingscentrum

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	4.463	3.572	6.088	9.221	9.807	17.503
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.463	-3.572	-6.088	-9.221	-9.807	-17.503
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	13.685	13.785
Ontvangsten	0	0
Saldo	-13.685	-13.785
<b>Investerings</b>		
<b>Financiering</b>		

## **Prioritair actieplan: 4.6: We maken werk van een organisatiebreed en modern vrijwilligersbeleid**

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	2.071	1.708	2.613	6.020	13.987	14.527
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.071	-1.708	-2.613	-6.020	-13.987	-14.527
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	14.527	14.527
Ontvangsten	0	0
Saldo	-14.527	-14.527
<b>Investerings</b>		
<b>Financiering</b>		

## **Prioritair actieplan: 4.7: We ondersteunen ons verenigingsleven**

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	111.053	118.579	106.702	109.169	125.095	135.155
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-111.053	-118.579	-106.702	-109.169	-125.095	-135.155
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	137.055	135.155
Ontvangsten	0	0
Saldo	-137.055	-135.155
<b>Investerings</b>		
<b>Financiering</b>		

## Prioritair actieplan: 4.8: We organiseren en/of ondersteunen een vrijetijdsaanbod

We organiseren een vrijetijdsaanbod en/of ondersteunen een vrijetijdsaanbod in samenwerking met de verenigingen in Meerhout

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	38.373	71.132	108.850	141.710	177.329	162.528
Ontvangsten	15.744	19.831	26.728	33.754	40.382	48.450
Saldo	-22.629	-51.301	-82.122	-107.956	-136.947	-114.078
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	6.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	-6.000	0
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	166.229	157.902
Ontvangsten	42.450	42.450
Saldo	-123.779	-115.452
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
<b>Financiering</b>		

## Prioritair actieplan: 4.9: We ontwikkelen het binnengebied

We willen het binnengebied ontwikkelen met bijzondere aandacht voor senioren al dan niet met zorg

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	25.552	3.830	0	30.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-25.552	-3.830	0	-30.000
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
<b>Financiering</b>		

### **Prioritair actieplan: 4.10: We nemen maatregelen in het kader van de COVID-19 crisis**

De COVID-19 crisis heeft in 2020 een groot deel van de aandacht opgeëist. Er zijn heel wat maatregelen genomen die een impact zullen hebben op 2020 maar ook op de komende maanden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	277.231	128.307	56.022	7.642	0	0
Ontvangsten	503.259	213.616	23.560	0	0	0
Saldo	226.028	85.309	-32.462	-7.642	0	0
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
<b>Investerings</b>		
<b>Financiering</b>		

Geen niet-prioritaire actieplannen



## Prioritaire beleidsdoelstelling: 5: Meerhout respecteert afspraken en regels

Kwalitatieve omschrijving: Samenleven veronderstelt dat afspraken en regels gerespecteerd worden, mensen verwachten dat ook.

Meerhout wil inzetten op een striktere handhaving van regels inzake mobiliteit, milieu en ruimtelijke ordening.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	14.028	14.524	17.077	22.312	26.695	26.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-14.028	-14.524	-17.077	-22.312	-26.695	-26.000
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	27.000	28.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-27.000	-28.000
<b>Investerings</b>		
<b>Financiering</b>		

### ***Prioritair actieplan: 5.1: We zetten in op handhaving ruimtelijke ordening en milieu***

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	14.028	14.524	17.077	22.312	26.695	26.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-14.028	-14.524	-17.077	-22.312	-26.695	-26.000
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	27.000	28.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-27.000	-28.000
<b>Investerings</b>		
<b>Financiering</b>		

### ***Prioritair actieplan: 5.2: We zetten in op handhaving van de politiecodex***

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

### ***Prioritair actieplan: 5.3: We zetten in op handhaving inzake mobiliteit***

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

### ***Prioritair actieplan: 5.4: We zetten in op preventie***

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Geen niet-prioritaire actieplannen

## Prioritaire beleidsdoelstelling: 6: We streven naar een toegankelijke en klantgerichte dienstverlening

Kwalitatieve omschrijving: De toegang tot de gemeentelijke administratieve dienstverlening wordt gemakkelijker gemaakt. Daarbij willen we inzetten op communicatie, digitalisering en een betere sturing en opvolging van klachten en meldingen.

Kwantitatieve omschrijving: We streven naar een daling van de gemiddelde wachttijd aan de loketten en willen tegen het einde van de legislatuur minstens 50% van onze producten digitaal aanbieden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	2.651	0	0	2.060	0	0
Ontvangsten	0	82.643	0	0	0	0
Saldo	-2.651	82.643	0	-2.060	0	0
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	73.331	139.252	1.009.730	128.839	4.800
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-73.331	-139.252	-1.009.730	-128.839	-4.800
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
<b>Financiering</b>		

### Prioritair actieplan: 6.1: We verbeteren de communicatie naar de klant

We verbeteren de communicatie naar de klant door communicatiekanalen af te stemmen op maat van de burger en de maatschappelijke tendensen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	2.651	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.651	0	0	0	0	0
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
<b>Investerings</b>		
<b>Financiering</b>		

**Prioritair actieplan: 6.2: We maken de gemeentelijke dienstverlening toegankelijker**

We maken de gemeentelijke dienstverlening toegankelijker door in te zetten op digitalisering en door nieuwe technologie op te volgen en te implementeren waar nodig. Burgers worden zo sneller en ook buiten de openingsuren geholpen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	14.786	6.313	552	0	4.800
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-14.786	-6.313	-552	0	-4.800
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		

**Prioritair actieplan: 6.3: We willen meldingen en klachten beter opvolgen en evalueren**

We willen meldingen en klachten beter opvolgen en evalueren onder het motto "elke klacht is een geschenk"

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Prioritair actieplan: 6.4: We bouwen het onthaal in het gemeentehuis om tot een volwaardige frontoffice**

We bouwen het onthaal in het gemeentehuis om tot een volwaardige frontoffice om kortere wachtrijen te creëren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	18.397	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-18.397	0	0	0
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		

## **Prioritair actieplan: 6.5: We onderzoeken en realiseren de integratie van bijkomende diensten in het gemeentehuis**

We onderzoeken de integratie van sociale dienst, econoomaat, wijkpolitie en politieke fracties in het gemeentehuis zowel op vlak van huisvesting als op vlak van noden en wensen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	0	2.060	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-2.060	0	0
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	58.545	53.575	1.007.774	128.839	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-58.545	-53.575	-1.007.774	-128.839	0
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
<b>Financiering</b>		

## **Prioritair actieplan: 6.6: We willen het gemeentelijk onderwijs verder digitaliseren**

Van 01/01/2021 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	82.643	0	0	0	0
Saldo	0	82.643	0	0	0	0
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	60.967	1.405	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-60.967	-1.405	0	0
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
<b>Financiering</b>		

Geen niet-prioritaire actieplannen

**Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen**

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:  
<https://www.meerhout.be/beleidsdocumenten>

## 2 Financiële nota

### 2.1 M1: Financiële doelstellingenplan

#### Prioritaire beleidsdoelstelling: 1: We beschermen de leefomgeving van mensen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	4.925	19.559	10.114	13.928	24.522	65.937
Ontvangst	2.345	0	34.505	62.653	66.235	44.800
Saldo	-2.580	-19.559	24.391	48.725	41.713	-21.137
<b>Investing</b>						
Uitgave	677.692	148.767	13.742	301.336	363.494	376.873
Ontvangst	338.643	36.934	25.721	21.169	19.919	19.919
Saldo	-339.048	-111.834	11.979	-280.168	-343.575	-356.954
<b>Financiering</b>						
Uitgave	28.569	36.924	40.129	47.875	53.716	63.762
Ontvangst	438.667	123.938	13.742	278.856	148.994	146.873
Saldo	410.098	87.015	-26.387	230.981	95.278	83.111

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	10.202	10.202
Ontvangst	14.026	14.026
Saldo	3.824	3.824
<b>Investing</b>		
Uitgave	281.074	60.000
Ontvangst	19.919	0
Saldo	-261.155	-60.000
<b>Financiering</b>		
Uitgave	80.328	80.328
Ontvangst	146.074	146.074
Saldo	65.746	65.746

## Prioritaire beleidsdoelstelling: 2:Meerhout blijft een groene gemeente

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	450	5.212	13.740	492	4.250	17.110
Ontvangst	0	27	11.320	0	0	0
Saldo	-450	-5.185	-2.420	-492	-4.250	-17.110
<b>Investing</b>						
Uitgave	0	0	24.715	32.373	135.105	143.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-24.715	-32.373	-135.105	-143.000
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	2.110	2.110
Ontvangst	0	0
Saldo	-2.110	-2.110
<b>Investing</b>		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0
<b>Financiering</b>		

### Prioritaire beleidsdoelstelling: 3:Meerhout geeft een nieuwe invulling aan het begrip mobiliteit

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	0	0	0	23.789	37.500	40.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-23.789	-37.500	-40.000
<b>Investing</b>						
Uitgave	852.246	57.522	116.422	231.632	543.462	814.400
Ontvangst	0	0	0	0	951.936	77.000
Saldo	-852.246	-57.522	-116.422	-231.632	408.474	-737.400
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	45.000	43.500
Ontvangst	0	0
Saldo	-45.000	-43.500
<b>Investing</b>		
Uitgave	1.971.870	2.065.000
Ontvangst	1.000.000	1.000.000
Saldo	-971.870	-1.065.000
<b>Financiering</b>		



## Prioritaire beleidsdoelstelling: 4: We willen een betrokken samenleving

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	461.210	346.903	311.664	317.252	391.769	410.027
Ontvangst	520.550	234.993	74.746	36.456	43.065	51.046
Saldo	59.340	-111.910	-236.918	-280.796	-348.704	-358.981
<b>Investering</b>						
Uitgave	0	0	28.842	14.724	90.307	119.262
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-28.842	-14.724	-90.307	-119.262
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	413.163	400.662
Ontvangst	45.006	45.006
Saldo	-368.157	-355.656
<b>Investering</b>		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0
<b>Financiering</b>		

## Prioritaire beleidsdoelstelling: 5:Meerhout respecteert afspraken en regels

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	14.028	14.524	17.077	22.312	26.695	26.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-14.028	-14.524	-17.077	-22.312	-26.695	-26.000
<b>Investing</b>						
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	27.000	28.000
Ontvangst	0	0
Saldo	-27.000	-28.000
<b>Investing</b>		
<b>Financiering</b>		

## Prioritaire beleidsdoelstelling: 6: We streven naar een toegankelijke en klantgerichte dienstverlening

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	2.651	0	0	2.060	0	0
Ontvangst	0	82.643	0	0	0	0
Saldo	-2.651	82.643	0	-2.060	0	0
<b>Investering</b>						
Uitgave	0	73.331	139.252	1.009.730	128.839	4.800
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-73.331	-139.252	-1.009.730	-128.839	-4.800
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0
<b>Investering</b>		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0
<b>Financiering</b>		

## Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	20.576.502	21.472.770	23.586.687	25.433.413	27.215.545	27.647.043
Ontvangst	22.919.374	23.774.806	25.597.726	28.569.044	28.474.564	29.230.054
Saldo	2.342.872	2.302.036	2.011.039	3.135.631	1.259.019	1.583.011
<b>Investing</b>						
Uitgave	2.413.152	4.023.316	3.368.974	1.207.333	2.917.050	4.153.440
Ontvangst	612.467	2.995.880	1.124.164	772.376	774.762	1.543.591
Saldo	-1.800.685	-1.027.436	-2.244.809	-434.957	-2.142.288	-2.609.849
<b>Financiering</b>						
Uitgave	847.203	858.834	866.681	879.187	904.152	936.817
Ontvangst	36.755	64.071	30.596	68.221	45.596	595.596
Saldo	-810.448	-794.762	-836.085	-810.966	-858.556	-341.221

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	28.198.617	28.458.109
Ontvangst	29.604.544	30.175.820
Saldo	1.405.927	1.717.712
<b>Investing</b>		
Uitgave	3.214.624	2.746.217
Ontvangst	1.188.536	1.550.312
Saldo	-2.026.088	-1.195.905
<b>Financiering</b>		
Uitgave	941.094	945.607
Ontvangst	30.596	30.596
Saldo	-910.498	-915.011

## Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	21.059.766	21.858.967	23.939.283	25.813.247	27.700.280	28.206.116
Ontvangst	23.442.269	24.092.469	25.718.298	28.668.154	28.583.864	29.325.900
Saldo	2.382.503	2.233.502	1.779.015	2.854.907	883.583	1.119.784
<b>Investing</b>						
Uitgave	3.943.090	4.302.937	3.691.946	2.797.128	4.178.256	5.611.775
Ontvangst	951.110	3.032.814	1.149.885	793.544	1.746.617	1.640.510
Saldo	-2.991.980	-1.270.123	-2.542.061	-2.003.584	-2.431.639	-3.971.265
<b>Financiering</b>						
Uitgave	875.772	895.757	906.810	927.062	957.868	1.000.579
Ontvangst	475.422	188.010	44.338	347.077	194.590	742.469
Saldo	-400.351	-707.747	-862.471	-579.985	-763.278	-258.110

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	28.696.092	28.942.582
Ontvangst	29.663.576	30.234.852
Saldo	967.483	1.292.270
<b>Investing</b>		
Uitgave	5.467.568	4.871.217
Ontvangst	2.208.455	2.550.312
Saldo	-3.259.113	-2.320.905
<b>Financiering</b>		
Uitgave	1.021.422	1.025.935
Ontvangst	176.670	176.670
Saldo	-844.752	-849.265

## 2.2 M2: Staat van het financieel evenwicht

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>2.382.503</b>	<b>2.233.502</b>	<b>1.779.015</b>	<b>2.854.907</b>	<b>883.583</b>	<b>1.119.784</b>
a. Ontvangsten	23.442.269	24.092.469	25.718.298	28.668.154	28.583.864	29.325.900
b. Uitgaven	21.059.766	21.858.967	23.939.283	25.813.247	27.700.280	28.206.116
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-2.991.980</b>	<b>-1.270.123</b>	<b>-2.542.061</b>	<b>-2.003.584</b>	<b>-2.431.639</b>	<b>-3.971.265</b>
a. Ontvangsten	951.110	3.032.814	1.149.885	793.544	1.746.617	1.640.510
b. Uitgaven	3.943.090	4.302.937	3.691.946	2.797.128	4.178.256	5.611.775
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-609.477</b>	<b>963.379</b>	<b>-763.046</b>	<b>851.323</b>	<b>-1.548.055</b>	<b>-2.851.481</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-400.351</b>	<b>-707.747</b>	<b>-862.471</b>	<b>-579.985</b>	<b>-763.278</b>	<b>-258.110</b>
a. Ontvangsten	475.422	188.010	44.338	347.077	194.590	742.469
b. Uitgaven	875.772	895.757	906.810	927.062	957.868	1.000.579
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-1.009.828</b>	<b>255.632</b>	<b>-1.625.518</b>	<b>271.338</b>	<b>-2.311.334</b>	<b>-3.109.591</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>12.575.287</b>	<b>11.565.459</b>	<b>11.821.091</b>	<b>10.195.573</b>	<b>10.466.911</b>	<b>8.155.578</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	12.575.287	11.565.459	11.821.091	10.195.573	10.466.911	8.155.578
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>11.565.459</b>	<b>11.821.091</b>	<b>10.195.573</b>	<b>10.466.911</b>	<b>8.155.578</b>	<b>5.045.987</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>11.565.459</b>	<b>11.821.091</b>	<b>10.195.573</b>	<b>10.466.911</b>	<b>8.155.578</b>	<b>5.045.987</b>

Budgettair resultaat	2026	2027
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>967.483</b>	<b>1.292.270</b>
a. Ontvangsten	29.663.576	30.234.852
b. Uitgaven	28.696.092	28.942.582
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-3.259.113</b>	<b>-2.320.905</b>
a. Ontvangsten	2.208.455	2.550.312
b. Uitgaven	5.467.568	4.871.217
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-2.291.629</b>	<b>-1.028.635</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-844.752</b>	<b>-849.265</b>
a. Ontvangsten	176.670	176.670
b. Uitgaven	1.021.422	1.025.935

Budgettair resultaat	2026	2027
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-3.136.382</b>	<b>-1.877.901</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>5.045.987</b>	<b>1.909.606</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	5.045.987	1.909.606
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>1.909.606</b>	<b>31.705</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>1.909.606</b>	<b>31.705</b>

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>2.382.503</b>	<b>2.233.502</b>	<b>1.779.015</b>	<b>2.854.907</b>	<b>883.583</b>	<b>1.119.784</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>416.605</b>	<b>434.740</b>	<b>442.912</b>	<b>460.890</b>	<b>495.110</b>	<b>532.821</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	875.772	895.757	906.810	927.062	952.868	990.579
b. Periodieke terugvordering leningen	459.167	461.017	463.898	466.172	457.758	457.758
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>1.965.897</b>	<b>1.798.762</b>	<b>1.336.103</b>	<b>2.394.017</b>	<b>388.473</b>	<b>586.963</b>

Autofinancieringsmarge	2026	2027
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>967.483</b>	<b>1.292.270</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>553.664</b>	<b>635.027</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.011.422	1.015.935
b. Periodieke terugvordering leningen	457.758	380.908
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>413.819</b>	<b>657.243</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>1.965.897</b>	<b>1.798.762</b>	<b>1.336.103</b>	<b>2.394.017</b>	<b>388.473</b>	<b>586.963</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>-244.068</b>	<b>-189.441</b>	<b>-116.990</b>	<b>-25.292</b>	<b>49.361</b>	<b>151.381</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	875.772	895.757	906.810	927.062	952.868	990.579
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.119.840	1.085.198	1.023.800	952.354	903.508	839.198
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>1.721.829</b>	<b>1.609.321</b>	<b>1.219.113</b>	<b>2.368.725</b>	<b>437.834</b>	<b>738.344</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026	2027
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>413.819</b>	<b>657.243</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>233.321</b>	<b>307.062</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.011.422	1.015.935
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	778.101	708.873
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>647.140</b>	<b>964.305</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>						
- Gemeente en OCMW	11.565.459	11.821.091	10.195.573	10.466.911	8.155.578	5.045.987
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>11.565.459</b>	<b>11.821.091</b>	<b>10.195.573</b>	<b>10.466.911</b>	<b>8.155.578</b>	<b>5.045.987</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>						
- Gemeente en OCMW	1.965.897	1.798.762	1.336.103	2.394.017	388.473	586.963
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>1.965.897</b>	<b>1.798.762</b>	<b>1.336.103</b>	<b>2.394.017</b>	<b>388.473</b>	<b>586.963</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>						
- Gemeente en OCMW	1.721.829	1.609.321	1.219.113	2.368.725	437.834	738.344
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>1.721.829</b>	<b>1.609.321</b>	<b>1.219.113</b>	<b>2.368.725</b>	<b>437.834</b>	<b>738.344</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026	2027
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>		
- Gemeente en OCMW	1.909.606	31.705
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>1.909.606</b>	<b>31.705</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>		
- Gemeente en OCMW	413.819	657.243
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>413.819</b>	<b>657.243</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>		
- Gemeente en OCMW	647.140	964.305
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>647.140</b>	<b>964.305</b>



## 2.3 M2W Staat van het financieel evenwicht: wijzigingsvariant

Budgettair resultaat	2020			2021		
	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>2.382.503</b>	<b>3.639.928</b>	<b>-1.257.425</b>	<b>2.233.502</b>	<b>3.755.109</b>	<b>-1.521.607</b>
a. Ontvangsten	23.442.269	16.728.558	6.713.711	24.092.469	17.504.037	6.588.432
b. Uitgaven	21.059.766	13.088.630	7.971.136	21.858.967	13.748.928	8.110.039
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-2.991.980</b>	<b>-3.254.423</b>	<b>262.444</b>	<b>-1.270.123</b>	<b>-1.549.181</b>	<b>279.058</b>
a. Ontvangsten	951.110	600.798	350.312	3.032.814	2.682.501	350.312
b. Uitgaven	3.943.090	3.855.221	87.869	4.302.937	4.231.682	71.254
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-609.477</b>	<b>385.504</b>	<b>-994.981</b>	<b>963.379</b>	<b>2.205.929</b>	<b>-1.242.550</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-400.351</b>	<b>7.212</b>	<b>-407.562</b>	<b>-707.747</b>	<b>-285.907</b>	<b>-421.840</b>
a. Ontvangsten	475.422	475.422	0	188.010	188.010	0
b. Uitgaven	875.772	468.210	407.562	895.757	473.917	421.840
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-1.009.828</b>	<b>392.716</b>	<b>-1.402.544</b>	<b>255.632</b>	<b>1.920.022</b>	<b>-1.664.390</b>
<b>VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar</b>	<b>12.575.287</b>	<b>7.485.152</b>	<b>5.090.135</b>	<b>11.565.459</b>	<b>8.059.218</b>	<b>3.506.241</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	12.575.287	7.485.152	5.090.135	11.565.459	8.059.218	3.506.241
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>11.565.459</b>	<b>7.877.868</b>	<b>3.687.591</b>	<b>11.821.091</b>	<b>9.979.239</b>	<b>1.841.851</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>11.565.459</b>	<b>7.877.868</b>	<b>3.687.591</b>	<b>11.821.091</b>	<b>9.979.239</b>	<b>1.841.851</b>

Autofinancieringsmarge	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>2.382.503</b>	<b>0</b>	<b>2.382.503</b>	<b>2.233.502</b>	<b>0</b>	<b>2.233.502</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>416.605</b>	<b>0</b>	<b>416.605</b>	<b>434.740</b>	<b>0</b>	<b>434.740</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	875.772	0	875.772	895.757	0	895.757
b. Periodieke terugvordering leningen	459.167	0	459.167	461.017	0	461.017
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>1.965.897</b>	<b>0</b>	<b>1.965.897</b>	<b>1.798.762</b>	<b>0</b>	<b>1.798.762</b>

Budgettair resultaat	2022			2023		
	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>1.779.015</b>	<b>3.728.999</b>	<b>-1.949.984</b>	<b>2.854.907</b>	<b>4.844.143</b>	<b>-1.989.236</b>
a. Ontvangsten	25.718.298	18.426.993	7.291.305	28.668.154	20.917.327	7.750.827
b. Uitgaven	23.939.283	14.697.994	9.241.289	25.813.247	16.073.184	9.740.063
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-2.542.061</b>	<b>-2.869.850</b>	<b>327.789</b>	<b>-2.003.584</b>	<b>-2.304.333</b>	<b>300.749</b>
a. Ontvangsten	1.149.885	799.573	350.312	793.544	443.232	350.312
b. Uitgaven	3.691.946	3.669.423	22.523	2.797.128	2.747.565	49.563
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-763.046</b>	<b>859.149</b>	<b>-1.622.195</b>	<b>851.323</b>	<b>2.539.810</b>	<b>-1.688.487</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-862.471</b>	<b>-425.848</b>	<b>-436.624</b>	<b>-579.985</b>	<b>-128.055</b>	<b>-451.930</b>
a. Ontvangsten	44.338	44.338	0	347.077	347.077	0
b. Uitgaven	906.810	470.186	436.624	927.062	475.132	451.930
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-1.625.518</b>	<b>433.301</b>	<b>-2.058.819</b>	<b>271.338</b>	<b>2.411.755</b>	<b>-2.140.417</b>
<b>VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar</b>	<b>11.821.091</b>	<b>10.181.527</b>	<b>1.639.564</b>	<b>10.195.573</b>	<b>10.782.761</b>	<b>-587.188</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	11.821.091	10.181.527	1.639.564	10.195.573	10.782.761	-587.188
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>10.195.573</b>	<b>10.614.828</b>	<b>-419.255</b>	<b>10.466.911</b>	<b>13.194.516</b>	<b>-2.727.604</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>10.195.573</b>	<b>10.614.828</b>	<b>-419.255</b>	<b>10.466.911</b>	<b>13.194.516</b>	<b>-2.727.604</b>

Autofinancieringsmarge	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>1.779.015</b>	<b>0</b>	<b>1.779.015</b>	<b>881.641</b>	<b>1.973.266</b>	<b>2.854.907</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>442.912</b>	<b>0</b>	<b>442.912</b>	<b>470.160</b>	<b>-9.270</b>	<b>460.890</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	906.810	0	906.810	927.918	-856	927.062
b. Periodieke terugvordering leningen	463.898	0	463.898	457.758	8.414	466.172
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>1.336.103</b>	<b>0</b>	<b>1.336.103</b>	<b>411.481</b>	<b>1.982.536</b>	<b>2.394.017</b>

Budgettair resultaat	2024			2025		
	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>883.583</b>	<b>2.996.074</b>	<b>-2.112.491</b>	<b>1.119.784</b>	<b>3.390.889</b>	<b>-2.271.105</b>
a. Ontvangsten	28.583.864	20.528.813	8.055.051	29.325.900	21.223.554	8.102.346
b. Uitgaven	27.700.280	17.532.739	10.167.541	28.206.116	17.832.666	10.373.451
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-2.431.639</b>	<b>-2.648.451</b>	<b>216.812</b>	<b>-3.971.265</b>	<b>-4.227.628</b>	<b>256.363</b>
a. Ontvangsten	1.746.617	1.291.305	455.312	1.640.510	1.290.198	350.312
b. Uitgaven	4.178.256	3.939.756	238.500	5.611.775	5.517.826	93.949
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-1.548.055</b>	<b>347.623</b>	<b>-1.895.679</b>	<b>-2.851.481</b>	<b>-836.739</b>	<b>-2.014.741</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-763.278</b>	<b>-295.500</b>	<b>-467.778</b>	<b>-258.110</b>	<b>226.077</b>	<b>-484.187</b>
a. Ontvangsten	194.590	194.590	0	742.469	742.469	0
b. Uitgaven	957.868	490.090	467.778	1.000.579	516.392	484.187
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-2.311.334</b>	<b>52.123</b>	<b>-2.363.457</b>	<b>-3.109.591</b>	<b>-610.662</b>	<b>-2.498.928</b>
<b>VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar</b>	<b>10.466.911</b>	<b>13.379.627</b>	<b>-2.912.715</b>	<b>8.155.578</b>	<b>13.431.750</b>	<b>-5.276.172</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	10.466.911	13.379.627	-2.912.715	8.155.578	13.431.750	-5.276.172
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>8.155.578</b>	<b>13.431.750</b>	<b>-5.276.172</b>	<b>5.045.987</b>	<b>12.821.088</b>	<b>-7.775.101</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>8.155.578</b>	<b>13.431.750</b>	<b>-5.276.172</b>	<b>5.045.987</b>	<b>12.821.088</b>	<b>-7.775.101</b>

Autofinancieringsmarge	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>522.419</b>	<b>361.164</b>	<b>883.583</b>	<b>1.070.990</b>	<b>48.794</b>	<b>1.119.784</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>491.702</b>	<b>3.408</b>	<b>495.110</b>	<b>519.630</b>	<b>13.191</b>	<b>532.821</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	949.460	3.408	952.868	977.388	13.191	990.579
b. Periodieke terugvordering leningen	457.758	0	457.758	457.758	0	457.758
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>30.717</b>	<b>357.756</b>	<b>388.473</b>	<b>551.360</b>	<b>35.603</b>	<b>586.963</b>

Budgettair resultaat	2026			2027		
	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>967.483</b>	<b>3.232.978</b>	<b>-2.265.495</b>	<b>1.292.270</b>	<b>3.506.276</b>	<b>-2.214.006</b>
a. Ontvangsten	29.663.576	21.430.639	8.232.936	30.234.852	21.870.884	8.363.968
b. Uitgaven	28.696.092	18.197.661	10.498.431	28.942.582	18.364.608	10.577.974
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-3.259.113</b>	<b>-3.169.925</b>	<b>-89.188</b>	<b>-2.320.905</b>	<b>-2.594.217</b>	<b>273.312</b>
a. Ontvangsten	2.208.455	1.858.143	350.312	2.550.312	2.200.000	350.312
b. Uitgaven	5.467.568	5.028.068	439.500	4.871.217	4.794.217	77.000
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-2.291.629</b>	<b>63.053</b>	<b>-2.354.683</b>	<b>-1.028.635</b>	<b>912.059</b>	<b>-1.940.694</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-844.752</b>	<b>-360.565</b>	<b>-484.187</b>	<b>-849.265</b>	<b>-365.078</b>	<b>-484.187</b>
a. Ontvangsten	176.670	176.670	0	176.670	176.670	0
b. Uitgaven	1.021.422	537.235	484.187	1.025.935	541.748	484.187
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-3.136.382</b>	<b>-297.512</b>	<b>-2.838.870</b>	<b>-1.877.901</b>	<b>546.981</b>	<b>-2.424.881</b>
<b>VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar</b>	<b>5.045.987</b>	<b>12.821.088</b>	<b>-7.775.101</b>	<b>1.909.606</b>	<b>12.523.576</b>	<b>-10.613.970</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	5.045.987	12.821.088	-7.775.101	1.909.606	12.523.576	-10.613.970
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>1.909.606</b>	<b>12.523.576</b>	<b>-10.613.970</b>	<b>31.705</b>	<b>13.070.556</b>	<b>-13.038.851</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>1.909.606</b>	<b>12.523.576</b>	<b>-10.613.970</b>	<b>31.705</b>	<b>13.070.556</b>	<b>-13.038.851</b>

Autofinancieringsmarge	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>1.035.352</b>	<b>-67.869</b>	<b>967.483</b>	<b>0</b>	<b>1.292.270</b>	<b>1.292.270</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>886.508</b>	<b>-332.844</b>	<b>553.664</b>	<b>0</b>	<b>635.027</b>	<b>635.027</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	993.954	17.468	1.011.422	0	1.015.935	1.015.935
b. Periodieke terugvordering leningen	107.446	350.312	457.758	0	380.908	380.908
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>148.844</b>	<b>264.975</b>	<b>413.819</b>	<b>0</b>	<b>657.243</b>	<b>657.243</b>

## 2.4 M3: Overzicht van de kredieten

	2024		2025	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>- Gemeente</b>				
Exploitatie	<b>17.532.739</b>	<b>20.528.813</b>	<b>17.832.666</b>	<b>21.223.554</b>
Investerings	<b>3.939.756</b>	<b>1.291.305</b>	<b>5.517.826</b>	<b>1.290.198</b>
Financiering	<b>490.090</b>	<b>194.590</b>	<b>516.392</b>	<b>742.469</b>
Leningen en leasings	485.090	148.994	506.392	226.873
Toegestane leningen en betalingsuitstel	5.000	45.596	10.000	515.596
<b>- OCMW</b>				
Exploitatie	<b>10.167.541</b>	<b>8.055.051</b>	<b>10.373.451</b>	<b>8.102.346</b>
Investerings	<b>238.500</b>	<b>455.312</b>	<b>93.949</b>	<b>350.312</b>
Financiering	<b>467.778</b>	<b>0</b>	<b>484.187</b>	<b>0</b>
Leningen en leasings	467.778	0	484.187	0

### 3 Toelichting

#### 3.1 T1: Overzicht van de ontvangsten en de uitgaven naar functionele aard

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Algemene financiering</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	598.747	604.121	529.573	527.536	571.015	500.417
Ontvangsten	13.802.583	14.185.614	14.793.982	17.123.632	16.477.183	17.089.148
Saldo	13.203.835	13.581.492	14.264.409	16.596.096	15.906.168	16.588.731
Investerings						
Uitgaven	78.930	36.138	0	74.019	100.000	125.000
Ontvangsten	0	450.000	0	0	105.000	1.000.000
Saldo	-78.930	413.863	0	-74.019	5.000	875.000
Financiering						
Uitgaven	875.772	895.757	906.810	927.062	952.868	990.579
Ontvangsten	442.825	128.277	13.742	316.481	148.994	226.873
Saldo	-432.947	-767.480	-893.068	-610.581	-803.874	-763.706
<b>Algemeen bestuur</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	4.508.558	4.910.316	5.199.517	5.784.415	6.658.809	6.781.585
Ontvangsten	790.093	845.351	813.426	811.581	863.893	875.007
Saldo	-3.718.465	-4.064.965	-4.386.091	-4.972.833	-5.794.916	-5.906.578
Investerings						
Uitgaven	74.220	344.951	196.567	1.248.913	1.745.484	749.131
Ontvangsten	0	17.000	5.800	750	0	7.500
Saldo	-74.220	-327.951	-190.767	-1.248.163	-1.745.484	-741.631
<b>Grondgebonden zaken</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	3.259.183	3.346.315	3.546.338	3.905.178	4.107.821	4.378.426
Ontvangsten	523.953	594.438	500.279	485.012	519.624	561.243
Saldo	-2.735.230	-2.751.877	-3.046.059	-3.420.167	-3.588.198	-3.817.183
Investerings						
Uitgaven	2.039.533	708.101	439.222	814.430	1.390.744	2.606.188
Ontvangsten	338.698	178.179	25.776	21.219	971.855	96.919
Saldo	-1.700.834	-529.921	-413.446	-793.211	-418.889	-2.509.269

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Investeringen						
Uitgaven	86.712	62.335	16.974	47.599	207.500	52.500
Ontvangsten	350.312	350.312	350.312	350.312	350.312	350.312
Saldo	263.601	287.977	333.339	302.713	142.812	297.812

	2026	2027
<b>Algemene financiering</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	487.854	473.835
Ontvangsten	17.358.851	17.767.852
Saldo	16.870.998	17.294.018
Investeringen		
Uitgaven	325.000	230.000
Ontvangsten	250.000	1.200.000
Saldo	-75.000	970.000
Financiering		
Uitgaven	1.011.422	1.015.935
Ontvangsten	146.074	146.074
Saldo	-865.348	-869.861
<b>Algemeen bestuur</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	7.030.372	7.233.348
Ontvangsten	895.368	910.941
Saldo	-6.135.004	-6.322.407
Investeringen		
Uitgaven	869.250	1.208.850
Ontvangsten	7.500	0
Saldo	-861.750	-1.208.850
<b>Grondgebonden zaken</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	4.405.587	4.324.095
Ontvangsten	481.269	483.269
Saldo	-3.924.318	-3.840.826
Investeringen		
Uitgaven	2.839.444	2.686.000
Ontvangsten	1.019.919	1.000.000
Saldo	-1.819.525	-1.686.000
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	27.121	27.121

	2026	2027
Saldo	27.121	27.121
<b>Persoonsgebonden zaken</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	4.431.741	4.502.443
Ontvangsten	677.066	677.066
Saldo	-3.754.675	-3.825.377
Investerings		
Uitgaven	694.626	351.246
Ontvangsten	580.724	0
Saldo	-113.902	-351.246
Financiering		
Uitgaven	10.000	10.000
Ontvangsten	3.475	3.475
Saldo	-6.525	-6.525
<b>Onderwijs</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	3.488.381	3.550.882
Ontvangsten	3.601.104	3.662.401
Saldo	112.723	111.519
Investerings		
Uitgaven	302.248	320.622
Ontvangsten	0	0
Saldo	-302.248	-320.622
<b>Welzijn</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	2.848.586	2.841.403
Ontvangsten	1.394.257	1.396.257
Saldo	-1.454.329	-1.445.146
Investerings		
Uitgaven	24.500	24.500
Ontvangsten	0	0
Saldo	-24.500	-24.500
<b>Woonzorgcentrum</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	6.003.572	6.016.576
Ontvangsten	5.255.660	5.337.066
Saldo	-747.912	-679.510
Investerings		
Uitgaven	412.500	50.000
Ontvangsten	350.312	350.312



	2026	2027
Saldo	-62.188	300.312

### 3.2 T2: Overzicht van de ontvangsten en de uitgaven naar economische aard

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>20.529.183</b>	<b>21.346.798</b>	<b>23.456.830</b>	<b>25.371.566</b>	<b>27.275.636</b>	<b>27.819.348</b>	<b>28.307.673</b>
1. Goederen en diensten	3.988.771	4.197.412	4.905.348	5.238.700	5.745.277	5.570.844	5.334.250
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	13.780.805	14.436.129	15.794.862	16.914.104	18.078.571	18.868.762	19.554.779
a. Politiek personeel	373.345	379.895	399.500	398.294	404.718	410.467	414.720
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.567.855	2.435.213	2.398.684	2.269.905	2.518.638	2.654.023	2.892.729
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	8.004.045	8.546.996	9.652.757	10.723.688	11.451.004	12.017.765	12.359.590
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	2.191.571	2.396.581	2.673.183	2.862.860	2.951.609	3.004.738	3.064.832
f. Andere personeelskosten	521.521	557.194	550.814	540.880	602.012	614.719	614.908
g. Pensioenen	122.469	120.250	119.924	118.477	150.591	167.050	208.000
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	764.132	745.764	870.374	895.155	888.000	884.000	854.000
4. Toegestane werkingsubsidies	1.968.474	1.884.856	1.871.180	2.289.700	2.477.749	2.460.951	2.538.894
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	1.500	33	2.175	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	47.526	40.404	21.260	45.287	54.277	54.250	54.250
- aan de politiezone	1.085.606	1.112.747	1.161.196	1.265.623	1.391.662	1.395.500	1.435.781
- aan de hulpverleningszone	320.592	269.615	272.722	401.013	269.294	271.987	308.022
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	82.700	73.598	94.853	151.558	219.980	222.809	214.054
- aan besturen van de eredienst	22.845	19.932	16.406	24.723	42.854	44.031	44.031
- aan andere begunstigen	409.205	367.060	304.711	399.322	499.682	472.374	482.756
5. Andere operationele uitgaven	27.001	82.638	15.066	33.907	86.038	34.792	25.750
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>530.584</b>	<b>512.169</b>	<b>482.453</b>	<b>441.681</b>	<b>424.644</b>	<b>386.768</b>	<b>388.419</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	527.448	498.365	468.825	441.229	422.644	384.768	386.419
- aan financiële instellingen	380.391	353.971	327.827	301.720	274.472	236.607	236.607
- aan andere entiteiten	147.058	144.394	140.997	139.509	148.172	148.161	149.812
2. Andere financiële uitgaven	3.135	13.804	13.628	452	2.000	2.000	2.000

<b>I. Exploitatie-uitgaven</b>	<b>2027</b>
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>28.554.163</b>
1. Goederen en diensten	5.168.289
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	19.973.441
<b>I. Exploitatie-uitgaven</b>	<b>2027</b>
a. Politiek personeel	420.981
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3.146.985
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	12.451.622
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	3.126.129
f. Andere personeelskosten	619.324
g. Pensioenen	208.400
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	854.000
4. Toegestane werkingssubsidies	2.548.684
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0
- aan welzijnsverenigingen	54.250
- aan de politiezone	1.477.270
- aan de hulpverleningszone	308.022
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	216.804
- aan besturen van de eredienst	44.031
- aan andere begunstigden	448.306
5. Andere operationele uitgaven	9.750
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>388.419</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	386.419
- aan financiële instellingen	236.607
- aan andere entiteiten	149.812
2. Andere financiële uitgaven	2.000

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>23.081.997</b>	<b>23.693.147</b>	<b>25.418.285</b>	<b>28.252.631</b>	<b>28.267.561</b>	<b>29.004.647</b>	<b>29.337.323</b>
1. Ontvangsten uit de werking	4.498.980	4.469.637	4.940.070	5.186.302	5.519.617	5.625.784	5.649.974
2. Fiscale ontvangsten en boetes	9.638.343	9.926.874	10.366.404	12.328.170	11.919.597	12.293.166	12.614.245
a. Aanvullende belastingen	8.107.174	8.217.681	8.509.789	10.413.371	9.878.072	10.243.466	10.549.545
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4.611.851	4.534.016	4.638.635	5.199.359	5.254.853	5.401.958	5.500.149
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	3.329.232	3.505.288	3.697.570	5.023.099	4.432.846	4.646.112	4.850.322
- Andere aanvullende belastingen	166.091	178.378	173.584	190.914	190.373	195.396	199.074
b. Andere belastingen en boetes	1.531.169	1.709.192	1.856.615	1.914.798	2.041.525	2.049.700	2.064.700
3. Werkingssubsidies	8.624.660	8.971.839	9.822.533	10.385.061	10.537.773	10.853.976	10.841.547
a. Algemene werkingssubsidies	4.073.715	4.161.841	4.424.978	4.764.675	4.707.977	4.896.648	4.900.360
- Gemeentefonds	2.556.191	2.604.991	2.685.702	2.756.532	2.816.157	2.903.992	2.914.087
- Andere algemene werkingssubsidies	1.517.524	1.556.850	1.739.276	2.008.143	1.891.821	1.992.656	1.986.273
- van de Vlaamse overheid	1.517.524	1.555.869	1.739.076	2.007.948	1.891.821	1.992.656	1.986.273
- van andere entiteiten	0	982	200	195	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	4.550.945	4.809.998	5.397.556	5.620.386	5.829.796	5.957.329	5.941.187
- van de federale overheid	929.866	1.024.012	951.460	1.172.492	1.329.379	1.345.951	1.347.537
- van de Vlaamse overheid	3.481.833	3.602.396	4.129.038	4.191.723	4.450.871	4.519.178	4.557.650
<b>II. Exploitatieontvangsten</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
- van de gemeente	4.401	3.963	4.122	6.123	0	0	0
- van andere entiteiten	134.845	179.628	312.936	250.048	49.546	92.200	36.000
4. Recuperatie individuele hulpverlening	115.913	128.751	143.108	165.460	135.998	137.748	137.748
5. Andere operationele ontvangsten	204.100	196.046	146.169	187.639	154.576	93.973	93.809
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>360.272</b>	<b>399.322</b>	<b>300.013</b>	<b>415.524</b>	<b>316.303</b>	<b>321.253</b>	<b>326.253</b>

II. Exploitatieontvangsten	2027
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>29.908.599</b>
1. Ontvangsten uit de werking	5.729.974
2. Fiscale ontvangsten en boetes	12.926.317
a. Aanvullende belastingen	10.846.617
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	5.598.254
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	5.045.798
- Andere aanvullende belastingen	202.565
b. Andere belastingen en boetes	2.079.700
3. Werkingssubsidies	11.020.752
a. Algemene werkingssubsidies	4.997.289
- Gemeentefonds	2.914.087
- Andere algemene werkingssubsidies	2.083.202
- van de Vlaamse overheid	2.083.202
- van andere entiteiten	0
b. Specifieke werkingssubsidies	6.023.463
- van de federale overheid	1.359.155
- van de Vlaamse overheid	4.628.308
- van de gemeente	0
- van andere entiteiten	36.000
4. Recuperatie individuele hulpverlening	137.748
5. Andere operationele ontvangsten	93.809
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>326.253</b>

III. Exploitatiesaldo	2.382.503	2.233.502	1.779.015	2.854.907	883.583	1.119.784	967.483
-----------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	---------	-----------	---------

III. Exploitatiesaldo	1.292.270
-----------------------	-----------

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa</b>	<b>239.025</b>	<b>36.138</b>	<b>0</b>	<b>74.044</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke	239.025	36.138	0	74.073	0	0	0
<b>I. Investeringsuitgaven</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	-29	0	0	0
<b>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>	<b>3.409.717</b>	<b>3.990.231</b>	<b>3.426.157</b>	<b>2.314.951</b>	<b>3.128.382</b>	<b>4.472.196</b>	<b>4.620.073</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.409.717	3.990.231	3.426.157	2.314.951	3.128.382	4.472.196	4.620.073
a. Terreinen en gebouwen	1.094.085	2.778.193	2.571.625	1.278.949	1.208.803	1.725.761	1.074.129
b. Wegen en andere infrastructuur	1.671.260	727.626	548.330	321.526	618.227	1.546.100	2.591.870
c. Roerende goederen	197.917	337.909	250.161	397.835	1.112.358	973.462	808.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	442.825	128.277	13.742	316.640	148.994	226.873	146.074
e. Erfgoed	3.630	18.225	42.300	0	40.000	0	0
<b>C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa</b>	<b>85.476</b>	<b>65.362</b>	<b>92.268</b>	<b>189.099</b>	<b>421.302</b>	<b>372.583</b>	<b>95.500</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>208.872</b>	<b>211.207</b>	<b>173.521</b>	<b>219.035</b>	<b>628.572</b>	<b>766.996</b>	<b>751.996</b>
- aan de politiezone	103.889	65.189	67.056	74.952	68.000	68.000	68.000
- aan de hulpverleningszone	0	67.404	100.430	99.570	99.572	100.246	100.246
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	27.136	0	0	15.000	520.000	505.000
- aan besturen van de eredienst	4.983	6.477	6.035	0	302.000	6.750	6.750
- aan andere begunstigden	100.000	45.000	0	44.513	144.000	72.000	72.000

I. Investeringsuitgaven	2027
<b>A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke	0
4. Andere financiële vaste activa	0
<b>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>	<b>3.600.222</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.600.222
a. Terreinen en gebouwen	789.622
b. Wegen en andere infrastructuur	2.566.000
c. Roerende goederen	244.600
d. Leasing en soortgelijke rechten	0
e. Erfgoed	0
<b>C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa</b>	<b>60.000</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>1.210.996</b>
- aan de politiezone	68.000
- aan de hulpverleningszone	100.246
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	1.000.000
- aan besturen van de eredienst	6.750
- aan andere begunstigden	36.000

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>19.974</b>	<b>19.979</b>	<b>19.974</b>	<b>19.969</b>	<b>19.919</b>	<b>19.919</b>	<b>19.919</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke	19.974	19.979	19.974	19.969	19.919	19.919	19.919
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>318.725</b>	<b>467.000</b>	<b>5.800</b>	<b>750</b>	<b>105.000</b>	<b>1.007.500</b>	<b>7.500</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	318.725	17.000	5.800	750	0	7.500	7.500
b. Wegen en andere infrastructuur	318.725	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	17.000	5.800	750	0	7.500	7.500
2. Andere materiële vaste activa	0	450.000	0	0	105.000	1.000.000	0
a. Onroerende goederen	0	450.000	0	0	105.000	1.000.000	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>612.412</b>	<b>2.545.835</b>	<b>1.124.112</b>	<b>772.826</b>	<b>1.621.698</b>	<b>613.091</b>	<b>2.181.036</b>
- van de Vlaamse overheid	612.412	2.537.375	1.098.309	738.576	1.621.698	613.091	2.181.036
- van andere entiteiten	0	8.460	25.802	34.250	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	2027
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>1.000.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0
c. Roerende goederen	0
2. Andere materiële vaste activa	1.000.000
a. Onroerende goederen	1.000.000
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>1.550.312</b>
- van de Vlaamse overheid	1.550.312
- van andere entiteiten	0

<b>III. Investeringssaldo</b>	<b>-2.991.980</b>	<b>-1.270.123</b>	<b>-2.542.061</b>	<b>-2.003.584</b>	<b>-2.431.639</b>	<b>-3.971.265</b>	<b>-3.259.113</b>
-------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

<b>III. Investeringssaldo</b>	<b>-2.320.905</b>
-------------------------------	-------------------

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo exploitatie en investeringen	-609.477	963.379	-763.046	851.323	-1.548.055	-2.851.481	-2.291.629

	2027
Saldo exploitatie en investeringen	-1.028.635



I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>875.772</b>	<b>895.757</b>	<b>906.810</b>	<b>927.062</b>	<b>952.868</b>	<b>990.579</b>	<b>1.011.422</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	875.772	895.757	906.810	927.062	952.868	990.579	1.011.422
<b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	5.000	10.000	10.000
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	5.000	10.000	10.000

I. Financieringsuitgaven	2027
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>1.015.935</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.015.935
<b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>10.000</b>
1. Toegestane leningen	10.000
- aan andere begunstigden	10.000

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>442.825</b>	<b>128.277</b>	<b>13.742</b>	<b>316.481</b>	<b>148.994</b>	<b>226.873</b>	<b>146.074</b>
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	442.825	128.277	13.742	316.481	148.994	226.873	146.074
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en</b>	<b>32.596</b>	<b>59.732</b>	<b>30.596</b>	<b>30.596</b>	<b>45.596</b>	<b>515.596</b>	<b>30.596</b>
1. Terugvordering van toegestane leningen	32.596	59.732	30.596	30.596	45.596	515.596	30.596
a. Periodieke terugvorderingen	32.596	32.596	30.596	30.596	30.596	30.596	30.596
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	27.136	0	0	15.000	485.000	0

II. Financieringsontvangsten	2027
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>146.074</b>
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	146.074
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en</b>	<b>30.596</b>
1. Terugvordering van toegestane leningen	30.596
a. Periodieke terugvorderingen	30.596
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Budgettair resultaat van het boekjaar	<b>-1.009.828</b>	<b>255.632</b>	<b>-1.625.518</b>	<b>271.338</b>	<b>-2.311.334</b>	<b>-3.109.591</b>	<b>-3.136.382</b>
	2027						
Budgettair resultaat van het boekjaar	<b>-1.877.901</b>						

### 3.3 T3: De investeringsprojecten

#### PRIO IP-AP1.1: Project Bike2School

##### 1.1: De totale energievraag op het grondgebied daalt

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>24.829</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24.829</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>24.829</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24.829</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	24.829	0	0	0	24.829
c. Roerende goederen	0	24.829	0	0	0	24.829
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>24.067</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24.067</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>24.067</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24.067</b>

#### PRIO IP-AP1.2: Vergroten van het aandeel duurzame energie

##### 1.2: Het aandeel duurzame energie verhogen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>18.716</b>	<b>0</b>	<b>53.500</b>	<b>0</b>	<b>72.216</b>
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>18.716</b>	<b>0</b>	<b>53.500</b>	<b>0</b>	<b>72.216</b>

**PRIO IP-AP1.3: Groene speelplaatsen**  
**1.3: Adaptatie van klimaatverandering**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>89.299</b>	<b>0</b>	<b>405.466</b>	<b>0</b>	<b>494.764</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>89.299</b>	<b>0</b>	<b>405.466</b>	<b>0</b>	<b>494.764</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	89.299	0	405.466	0	494.764
a. Terreinen en gebouwen	0	89.299	0	405.466	0	494.764

**PRIO IP-AP1.4: Energiebesparende maatregelen**  
**1.4: Het gemeentebestuur verlaagt de CO2 uitstoot met 50% tegen 2026**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>1.094.228</b>	<b>0</b>	<b>536.941</b>	<b>0</b>	<b>1.631.169</b>
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>239.025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>239.025</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	239.025	0	0	0	239.025
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>855.203</b>	<b>0</b>	<b>441.941</b>	<b>0</b>	<b>1.297.144</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	855.203	0	441.941	0	1.297.144
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	855.203	0	441.941	0	1.297.144
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>95.000</b>	<b>0</b>	<b>95.000</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>398.399</b>	<b>0</b>	<b>59.757</b>	<b>0</b>	<b>458.156</b>
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>79.675</b>	<b>0</b>	<b>59.757</b>	<b>0</b>	<b>139.432</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	79.675	0	59.757	0	139.432
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>318.725</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>318.725</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	318.725	0	0	0	318.725
b. Wegen en andere infrastructuur	0	318.725	0	0	0	318.725

**PRIO IP-AP2.1: Omvormen begraafplaats tot park**  
**2.1: We voorzien meer groen in woonwijken**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>79.528</b>	<b>0</b>	<b>205.666</b>	<b>0</b>	<b>285.194</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>79.528</b>	<b>0</b>	<b>205.666</b>	<b>0</b>	<b>285.194</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	79.528	0	205.666	0	285.194
a. Terreinen en gebouwen	0	79.528	0	205.666	0	285.194

**PRIO IP-AP2.5: Groeninventaris**  
**2.5: We ontwikkelen de instrumenten die ons in staat stellen de kwaliteit van ons groen te monitoren**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>

**PRIO IP-AP3.1: Heraanleg N110**  
**3.1: We realiseren de overname van de N110**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>226</b>	<b>184.323</b>	<b>0</b>	<b>230.725</b>	<b>0</b>	<b>415.274</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>226</b>	<b>184.323</b>	<b>0</b>	<b>230.725</b>	<b>0</b>	<b>415.274</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	226	184.323	0	230.725	0	415.274
b. Wegen en andere infrastructuur	226	184.323	0	230.725	0	415.274

**PRIO IP-AP3.2: Opmaak en uitvoering van een mobiliteitsplan**  
**3.2: We maken een mobiliteitsplan op**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>44.294</b>	<b>0</b>	<b>1.009.528</b>	<b>0</b>	<b>1.053.823</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>5.421</b>	<b>0</b>	<b>995.402</b>	<b>0</b>	<b>1.000.823</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	5.421	0	995.402	0	1.000.823
b. Wegen en andere infrastructuur	0	5.421	0	995.402	0	1.000.823
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>38.874</b>	<b>0</b>	<b>14.126</b>	<b>0</b>	<b>53.000</b>

**PRIO IP-AP3.3: Inzetten op zachte verplaatsingen**  
**3.3: We zetten sterk in op zachte verplaatsingen**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>1.843.504</b>	<b>1.126.985</b>	<b>0</b>	<b>4.056.697</b>	<b>2.179.300</b>	<b>9.206.487</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>1.843.504</b>	<b>1.126.985</b>	<b>0</b>	<b>4.056.697</b>	<b>2.179.300</b>	<b>9.206.487</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.843.504	1.126.985	0	4.056.697	2.179.300	9.206.487
b. Wegen en andere infrastructuur	1.843.504	1.126.985	0	4.056.697	2.179.300	9.206.487
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>1.485.841</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.028.936</b>	<b>1.086.000</b>	<b>5.600.777</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>1.485.841</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.028.936</b>	<b>1.086.000</b>	<b>5.600.777</b>

**PRIO IP-AP4.3: Implementatie Uit-pas**  
**4.3: We stimuleren dat burgers deelnemen aan de samenleving**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>3.289</b>	<b>0</b>	<b>2.800</b>	<b>0</b>	<b>6.089</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>3.289</b>	<b>0</b>	<b>2.800</b>	<b>0</b>	<b>6.089</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.289	0	2.800	0	6.089
c. Roerende goederen	0	3.289	0	2.800	0	6.089

**PRIO IP-AP4.4: Herinrichten dorspleintjes en WIFI openbare gebouwen**  
**4.4: We willen mensen verbinden met hun leefomgeving**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>25.041</b>	<b>0</b>	<b>156.622</b>	<b>0</b>	<b>181.663</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>25.041</b>	<b>0</b>	<b>156.622</b>	<b>0</b>	<b>181.663</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	25.041	0	156.622	0	181.663
c. Roerende goederen	0	25.041	0	156.622	0	181.663

**PRIO IP-AP4.8: indoorpetanque**  
**4.8: We organiseren en/of ondersteunen een vrijetijdsaanbod**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.000</b>	<b>0</b>	<b>6.000</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.000</b>	<b>0</b>	<b>6.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	6.000	0	6.000
c. Roerende goederen	0	0	0	6.000	0	6.000

**PRIO IP-AP4.9: Ontwikkeling van het binnengebied**  
**4.9: We ontwikkelen het binnengebied**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	29.382	0	30.000	0	59.382
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	29.382	0	30.000	0	59.382

**PRIO IP-AP6.2: Digitaliseren gemeentelijke dienstverlening**  
**6.2: We maken de gemeentelijke dienstverlening toegankelijker**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	21.651	0	4.800	0	26.451
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	21.651	0	4.800	0	26.451

**PRIO IP-AP6.4: Uibouw frontoffice**  
**6.4: We bouwen het onthaal in het gemeentehuis om tot een volwaardige frontoffice**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	18.397	0	0	0	18.397
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	18.397	0	0	0	18.397



**PRIO IP-AP6.5: Aanpassingswerken gemeentehuis****6.5: We onderzoeken en realiseren de integratie van bijkomende diensten in het gemeentehuis**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>1.142.713</b>	<b>0</b>	<b>106.019</b>	<b>0</b>	<b>1.248.732</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>1.142.713</b>	<b>0</b>	<b>106.019</b>	<b>0</b>	<b>1.248.732</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.142.713	0	106.019	0	1.248.732
a. Terreinen en gebouwen	0	1.138.226	0	106.019	0	1.244.246
c. Roerende goederen	0	4.487	0	0	0	4.487

**PRIO IP-AP6.6: Digisprong****6.6: We willen het gemeentelijk onderwijs verder digitaliseren**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>62.372</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>62.372</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>62.372</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>62.372</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	62.372	0	0	0	62.372
c. Roerende goederen	0	62.372	0	0	0	62.372

### 3.4 T4: Evolutie van de financiële schulden

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>12.668.092</b>	<b>11.893.361</b>	<b>10.990.882</b>	<b>10.333.858</b>	<b>9.492.273</b>	<b>8.707.724</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	13.151.064	12.668.092	11.893.361	10.990.882	10.333.858	9.492.273
2. Nieuwe leningen	442.825	128.277	13.742	316.481	148.994	226.873
4. Overboekingen	-925.798	-903.008	-916.221	-973.505	-990.579	-1.011.422
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>896.882</b>	<b>904.133</b>	<b>913.545</b>	<b>959.988</b>	<b>997.698</b>	<b>1.018.541</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	846.856	896.882	904.133	913.545	959.988	997.698
2. Aflossingen	-875.772	-895.757	-906.810	-927.062	-952.868	-990.579
3. Overboekingen	925.798	903.008	916.221	973.505	990.579	1.011.422
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>13.564.974</b>	<b>12.797.494</b>	<b>11.904.426</b>	<b>11.293.845</b>	<b>10.489.971</b>	<b>9.726.265</b>

Financiële schulden op 31 december	2026	2027
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>7.837.863</b>	<b>7.983.937</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	8.707.724	7.837.863
2. Nieuwe leningen	146.074	146.074
4. Overboekingen	-1.015.935	0
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>1.023.054</b>	<b>7.119</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	1.018.541	1.023.054
2. Aflossingen	-1.011.422	-1.015.935
3. Overboekingen	1.015.935	0
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>8.860.917</b>	<b>7.991.056</b>

### 3.5 Overzicht van de financiële risico's

In dit onderdeel van de toelichting bij meerjarenplanaanpassing 5 voor de termijn 2020-2025 trachten we een degelijke inschatting te maken van de financiële risico's waarmee het lokaal bestuur in de komende jaren geconfronteerd zal/kan worden. 2022 en 2023 waren twee ongezien zware jaren voor lokale besturen. De hoge energieprijzen en daaraan gekoppelde hoge inflatie zorgden voor een sterke stijging van zowel de werkingskosten als de personeelskosten. Vanaf 2023 werden deze stijgingen deels gecompenseerd door extra inkomsten als gevolg van een stijging in de belastbare basis van onroerende voorheffing en inkomstenbelasting.

Voor Meerhout moeten volgende risico's zeker opgesomd worden:

#### 3.5.1 Evolutie van de exploitatieontvangsten

##### Ontvangsten uit de onroerende voorheffing

In Meerhout vormen de opcentiemen op de door de Vlaamse belastingdienst geheven belasting op de onroerende voorheffing een belangrijke bron van inkomsten. Jaarlijks zijn de ontvangsten uit de onroerende voorheffing goed voor gemiddeld 18 à 20% van onze ontvangsten. De onroerende voorheffing kan worden beïnvloed door onderstaande risico's:

- Voor deze inkomstencategorie is Meerhout sterk afhankelijk van de aanwezigheid van bedrijven op het grondgebied. 45% van de inkomsten uit de onroerende voorheffing zijn toe te wijzen aan 2 bedrijven.
- De ontvangsten uit de onroerende voorheffing worden negatief beïnvloed door vrijstellingsmaatregelen door de Vlaamse overheid (onder meer vrijstellingen op materieel en outillage, na renovatie van verwaarloosde en onbewoonbare woningen, verbouwen van handelspanden tot woning, ...).
- Een stijging van het aantal woningen of een stijging van het gezamenlijk kadastraal inkomen door bijvoorbeeld renovatie van bestaande woningen hebben dan weer een positieve impact op de ontvangsten uit onroerende voorheffing.

Door de hoge inflatie kunnen we de verwachte inkomsten uit de onroerende voorheffing voor de komende jaren naar boven bijstellen

We monitoring en beheersen van de risico's door:

- Het onderhouden van goede contacten met de belangrijkste sponsors op het vlak van onroerende voorheffing. Wijzigingen in de bedrijfssamenstelling moeten we op die manier goed kunnen inschatten.
- Opvolging van de inspanningen van VVSG om inkomsten uit de onroerende voorheffing voor lokale besturen los te koppelen van beleidsbeslissingen van de hogere overheid.

##### Ontvangsten uit de personenbelasting

De ontvangsten uit de personenbelasting vertegenwoordigen 15 à 17% van de totale ontvangstenzijde van gemeente en OCMW. De ontvangsten uit de personenbelasting vormen voor de gemeente een belangrijke en stabiele bron van inkomsten. Toch zijn hieraan enkele risico's verbonden:

- De effectieve jaarlijkse ontvangsten zijn sterk afhankelijk van het inningsritme van de FOD Financiën. De FOD Financiën zal de verschuldigde belasting immers pas doorstorten na daadwerkelijke inning. Het systeem van de voorschotten dat sinds 2017 werd ingevoerd heeft enkel een impact op de thesaurie. Budgettaire schommelingen kunnen dus nog steeds voorvallen.  
IMPACT: Jaarlijks kunnen we budgettaire schommelingen verwachten tussen 0 en 200 000 euro. Deze schommelingen worden gecompenseerd in een volgend boekjaar. Over het volledige meerjarenplan is er dus geen of weinig impact.
- De opbrengsten uit de personenbelasting zijn afhankelijk van de conjunctuur, de levensstandaard en de samenstelling van de inwoners. Naarmate het gemiddeld inkomen van de Meerhoutenaar doorheen de jaren stijgt (door bijvoorbeeld nieuwe inwoners) of daalt (vergrijzing) zullen de inkomsten uit de personenbelasting eenzelfde evolutie ondergaan.

- De opbrengsten uit de personenbelasting worden (negatief) beïnvloed door vrijstellingsmaatregelen door de federale overheid. Simulaties van de VVSG op basis van informatie van de Federale Overheidsdienst Financiën leren dat de gemeentelijke APB-ontvangsten oorspronkelijk ongeveer 2 procent lager uitkomen sinds de taks shift. Volgens de VVSG zou dat verschil sinds 2021 tot 10 procent opgelopen zijn..
- De corona crisis had zowel in 2021 als 2022 een impact op onze ontvangsten uit de personenbelasting. Door een groeiende tijdelijke werkloosheid daalde het belastbaar inkomen en bijgevolg ook het gemeentelijk aandeel. Deze effecten kunnen nu nog steeds een invloed hebben.
- De verschillende overschrijdingen van de spilindex in 2022 en 2023 hebben een positieve impact op de ontvangsten uit de personenbelasting. Door de stijging van de belastbare zal het gemeentelijk aandeel ook toenemen.

De ramingen in het meerjarenplan werden overgenomen van de ramingen die we ontvangen van de federale overheidsdienst financiën. In 2023 werden eenmalig 14 maanden personenbelasting gebudgetteerd. Vandaar de eenmalige hoge stijging in 2023 en de relatieve 'dip' in 2024.

We monitoring en beheersen van de risico's door:

- Monitoren van de ramingen en herramingen van de FOD Financiën.
- Monitoren van de jaarcumul op basis van de maandelijks inkomingen en deze vergelijken met dezelfde periode van de twee voorgaande jaren.
- Sterke stijging vanaf 2023 door hoge inflatiecijfers.
- Vergroting van de belastbare basis vanaf inkomstenjaar 2022 zorgde voor structurele verhoging vanaf 2023.

### Ontvangsten uit andere belastingen

Naast de aanvullende belastingen heft de gemeente ook zelf een aantal belastingen. De eigen belastingreglementen werden in november en december 2019 allemaal opnieuw vastgesteld voor de periode 2020-2025. Hieraan zijn volgende risico's verbonden:

- Schorsing of vernietiging van een reglement door de toezichthoudende overheid. Zolang een reglement geschorst is kunnen we geen belastingaanslagen opmaken. Aangezien er slechts 1 nieuw reglement aan de gemeenteraad zal voorgelegd worden is de kans op schorsing eerder klein.
- Aanvechten van individuele aanslagen door middel van de bezwaarschiftprocedure. Wanneer een belastingplichtige meent dat de ontvangen aanslag niet correct is kan een bezwaar ingediend worden. Indien het bezwaar na onderzoek ontvankelijk en gegrond wordt verklaard zal ontheffing toegekend worden. De gemeente ontvangt jaarlijks een aantal bezwaarschriften. Een groot deel hiervan hadden betrekking op het reglement "belasting op onbebouwde percelen" wat ondertussen werd afgeschaft.
- In de belastingreglementen is geen indexatie voorzien. De inkomsten van de eigen reglementen volgt de evolutie van de inflatie dus niet.

### Inkomende subsidies

We ontvangen jaarlijks veel subsidies via uiteenlopende kanalen. Een goede opvolging en een goed beheer van de subsidiekanalen is dan ook zeer belangrijk. Volgende risico's dienen in dit verband opgesomd te worden:

- Het voorbereiden en tijdig indienen van subsidiedossiers brengt best wel wat werk met zich mee en vergt een goede communicatie. De tijd en middelen zijn niet altijd beschikbaar zodat we wel een risico lopen bepaalde subsidies te mislopen. Het is belangrijk goed zicht te hebben op alle subsidies en deze in kaart te brengen.
- Eenmalige versus structurele subsidies. Door een duidelijk onderscheid te maken tussen eenmalige en structurele subsidies vermijden we dat eenmalige subsidies meermaals worden gebudgetteerd.
- Niet indexering van subsidies: Bepaalde subsidiekanalen zoals de sectorale subsidies die sinds enkele jaren zijn opgenomen in het gemeentefonds zijn gebaseerd op een bepaald basisjaar en worden sindsdien niet meer geïndexeerd. Dit vertraagt uiteraard de groei van de ontvangsten uit subsidies. De uitgaven die er tegenover staan blijven echter wel groeien waardoor het structureel tekort ieder jaar toeneemt.

## Debiteurenbeheer

Het voeren van een strikt en duidelijk debiteurenbeheer is cruciaal in het kader van organisatiebeheersing. Sinds enkele jaren hebben we in Meerhout deze afspraken duidelijk op papier gezet. Een correcte opvolging van de debiteuren wordt steeds belangrijker in tijden waarin de sociale armoede toeneemt.

### 3.5.2 Evolutie van de exploitatie-uitgaven

#### Pensioenbijdrage statutaire ambtenaren en responsabiliseringsbijdrage

In tegenstelling tot andere overheidsniveaus en tot de private sector, staan de lokale besturen in België volledig zelf in voor de financiering van de pensioenen van hun statutaire personeelsleden. Ieder jaar berekent het pensioenfonds van de plaatselijke overheidsdiensten (GFP-PPO) de basisbijdragevoet op het salaris van de actieve ambtenaren die nodig is om de pensioenuitgaven van dat jaar te dekken. In 2019 bedraagt die 41,5% (7,5% werknemersbijdrage en 34% werkgeversbijdrage). Betalen we in een bepaald jaar minder basispensioenbijdragen dan de pensioenlasten van dat jaar, dan moet het bestuur ook een responsabiliseringsbijdrage betalen. Sinds 2022 is dit het geval voor de gemeente. Het OCMW zal tot 2025 nog geen responsabiliseringsbijdrage betalen.

Tussen 2017 en 2025 zullen de pensioenlasten stijgen met maar liefst 33%. De pensioenproblematiek heeft dus een steeds grotere financiële impact op de lokale besturen. Pensioenen nemen doorheen de jaren een steeds groter deel van de totale uitgaven in wat de beleidsruimte doorheen de jaren uiteraard vermindert.

Voor het meerjarenplan 2020-2025 werd rekening gehouden met de zowel de stijging van de basispensioenbijdrage als de responsabiliseringsbijdrage. In die zin is het risico voor komende legislatuur dus afgedekt. Toch dringt een oplossing voor de pensioenproblematiek zich op.

Beheersmaatregelen:

- Monitoren van de evolutie van de responsabiliseringsbijdrage voor gemeente en OCMW.
- Opvragen prognoses op basis van het huidig personeelsbestand.
- Ontwikkelen van een visie op het aanwervingsbeleid waarbij de evolutie van de responsabiliseringsbijdrage een belangrijke factor is.

#### Vergroening en vergrijzing van de bevolking

Uit recente cijfers blijkt dat de meeste Vlaamse gemeenten geconfronteerd zullen worden met zowel een vergroening en tegelijk een vergrijzing van de bevolking. Dit betekent dat het aandeel van jongeren en ouderen zal toenemen, in vergelijking met het aantal inwoners die tot de middengroep behoren (actieve bevolking). Hierdoor zullen een aantal noden ontstaan op het vlak van opvang, onderwijsinfrastructuur, voorzieningen voor senioren,...

#### Werkingsbijdragen aan partners

De uitgaven van de gemeente zijn niet enkel afhankelijk van de eigen uitgaven. De gemeente doet ook belangrijke bijdragen in de zogenaamde 'verbonden entiteiten'. Elk van deze entiteiten zijn op hun beurt afhankelijk van regelgeving, conjunctuur, leefomgeving,...

- Politiezone: Gezien de huidige omstandigheden dreigt ook de politiebegroting te ontsporen. Volgens de gemaakte afspraken zou de toelage aan de politie jaarlijks met 3% stijgen. Voor 2023 vroeg de politie een eenmalige stijging van de toelage met 10,5%. Daarna werd terug de gewone groei van 3% aangehouden. Toch is de houdbaarheid van deze groeivoet afhankelijk van een aantal factoren:
  - Al enige tijd bestaat er onduidelijkheid over de visie van de overheid over de ideale schaalgrootte van politiezones. Vraag is dus of het zal komen tot een vrijwillige dan wel verplichte fusie.
  - Door de aanslepende federale onderhandelingen komt de cofinanciering van de zones door de federale overheid op de helling te staan.
  - De pensioenproblematiek weegt ook binnen de politieke zone zwaar door.

- Hulpverleningszone: Op 01 januari 2015 zijn de hulpverleningszones in het leven geroepen. De doelstelling van de federale overheid is hierbij steeds geweest dat deze brandweershervorming geen meerkost voor de gemeenten mocht inhouden. Deze stelling komt steeds meer onder druk te staan. De onzekerheid omtrent het aanhouden van het vooropgestelde groeipad van de federale basis- en aanvullende dotatie van de federale overheid, de reële kostprijs van het nieuwe statuut bij volle werking, evenals de steeds hogere eisen inzake opleidingen en de grote investeringsbehoeftes binnen de zone zijn een aantal elementen uit de hervorming die mogelijk toch kunnen resulteren in bijkomende financiële lasten. In 2020 werd een nieuwe financiële verdeelsleutel voor 2021-2026 vast gelegd. De werkingsbijdrage werd in die zin ook gebudgetteerd in het meerjarenplan 2020-2025. De brandweerzone heeft nog enkele reserves opgebouwd die in de komende jaren aangewend worden om de zone te financieren. Deze zijn echter eindig zodat ook een debat over de financiering van de brandweerzone zich opdringt.

### 3.5.3 Investerings

#### Projectplanning in functie van beschikbare middelen

In veel gemeentebesturen, zo ook in Meerhout, is de graad van realisatie van het vooropgestelde investeringsprogramma steeds afhankelijk van zowel interne als externe factoren: financiële haalbaarheid (stijging van prijzen), timing van externe agenda's (wegenwerken), moment van toekenning van de subsidie, werkdruk van personeel intern, spreiding over verschillende jaren, vernieuwde wetgeving, uitstelgedrag, ...

Beheersmaatregelen:

- Bij de opmaak van het meerjarenplan een realistische projectplanning opmaken die financieel en operationeel haalbaar is.
- Projectfiches gebruiken en laten valideren voor projecten met een belangrijke financiële en/of operationele impact.
- Periodieke rapportering over de voortgang van budgetten en projecten

### 3.5.4 Financiering en thesaurie

#### Fraude in betalingsverkeer

In het dagelijks betaalverkeer van lokale besturen vallen ook een aantal risico's te noteren die specifieke aandacht verdienen. Op verschillende manieren (kopiëren van facturen, CFO-fraude, Hacking,...) worden immers pogingen tot oplichting ondernomen. In de interne procedures dienen daarom voldoende controlemechanismen ingebouwd te worden om deze vormen van fraude te onderscheppen en tegen te gaan. Zo zullen nooit financiële gegevens overgemaakt worden per mail of zal een wijziging van de rekeningnummer steeds geverifieerd worden bij de leverancier.

#### Toegestane bankwaarborgen

Het gemeentebestuur staat in sommige gevallen borg bij financiële instellingen voor leningen van andere organisaties. De gemeente heeft momenteel 2 waarborgen lopen:

- TC De Nethe: Waarborg voor lening voor bouw tennishal
- Berg en Dal VZW: Waarborg voor lening nieuwbouw voetbalkantine

Het risico op niet nakomen van de financiële verplichtingen is nooit helemaal uit te sluiten. We monitoren door:

- Goede opvolging van de financiële situatie van de betrokken verenigingen.
- Regelmatig overleg met de betrokken verenigingen.

## Beheer financiële schulden

De schuldenlast is steevast een veel besproken punt in veel gemeenten. De voorbije legislatuur is de totale schuldenlast van Meerhout aanzienlijk gedaald om de eenvoudige reden dat er voldoende eigen middelen beschikbaar waren om de investeringen en financieren. Uiteraard blijft verdere afbouw een prioriteit. Toch moeten we ook in het oog houden dat ons patrimonium

Met betrekking tot de schulden zijn er een aantal risico's die afgedekt moeten worden:

- Renterisico of het risico op hogere rentelasten is in Meerhout beperkt. We hebben voor gemeente en OCMW nog 2 grote leningen lopen die beide een vaste rentevoet hebben.
- Het aflossingsrisico is het risico dat verband houdt met de terugbetaling van leningen. Ook hier is het risico voor Meerhout eerder beperkt.
- Het liquiditeitsrisico of het risico om onvoldoende financiering te vinden in markt is voor Meerhout ook beperkt. In het Meerjarenplan werd weliswaar een lening ingeschreven in 2023. Het risico om geen financiering te vinden is eerder beperkt aangezien het hier gaat om een klassieke lening. Bovendien is de kans dat we deze lening ook effectief zullen nodig hebben eerder klein.

### 3.6 Grondslagen en assumpties

Bij de opmaak van het meerjarenplanaanpassing 5 voor de termijn 2020-2025 hebben we ons gebaseerd op onderstaande uitgangspunten:

#### Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen

De ingeschreven personeelsuitgaven zijn gebaseerd op een gedetailleerde raming van de loonkosten uitgevoerd door de weddecentrale. In de ramingen werd rekening gehouden met de indexering van de lonen, prestatiebreuken, loonniveaus, pensioneringen en bijkomende aanwervingen.

De talrijke overschrijdingen van de spilindex in 2022 en 2023, die telkens een stijging van de lonen met 2% veroorzaakten, resulteren in een enorme groei van de personeelskost over het gehele meerjarenplan.

#### Goederen en diensten

Ondanks de geleverde inspanningen om besparingen realiseren ontsnappen de werkingskosten niet aan de hoge inflatiecijfers. Door de hoge inflatie kennen de werkingsmiddelen een gemiddelde jaarlijkse groei van bijna 10%.

Vanaf 2024 verwachten we een verdere daling op vlak van energiekosten, enerzijds door een daling van de prijzen, anderzijds door het effect van de energiebesparende maatregelen die in 2023 zijn gepland.

#### Toegestane werkingssubsidies

De toegestane werkingssubsidies kennen in deze meerjarenplanaanpassing een gemiddelde jaarlijkse groei van 3,5%. Dit heeft vooral te maken met de nieuwe afspraken die gemaakt werden met de politiezone.

#### Financiële uitgaven

De financiële uitgaven dalen jaarlijks gemiddeld met 6,1%. Dalende intrestlasten als gevolg van schuld afbouw liggen hier uiteraard aan de basis.

#### Ontvangsten uit de werking

De ontvangsten uit de werking groeien in het meerjarenplan jaarlijks gemiddeld met 4,6%. Sinds 2021 wordt de dagprijs van het woonzorgcentrum jaarlijks geïndexeerd. Daarnaast zorgt de nieuwe financiering van het woonzorgcentrum voor een lichte stijging van de verwachte ontvangsten.

De prijzen voor de buitenschoolse kinderopvang werden geïndexeerd maar voor vele andere retributiereglementen werd dit niet gedaan. Zodat de ontvangsten uit retributies een eerder beperkte groei kennen.

#### Fiscale ontvangsten

De ontvangsten uit belastingen kennen een sterke groei van 5,2% gemiddeld per jaar. Zowel de stijgende ontvangsten uit onroerende voorheffing als personenbelasting liggen hier aan de basis.

#### Ontvangen werkingssubsidies

De gemiddelde jaarlijkse groei van de werkingssubsidies bedraagt 3,70%. De algemene werkingssubsidie groeien jaarlijks gemiddeld met 3,80%. De basisbijdrage van het gemeentefonds werd doorgetrokken aan een groeivoet van 2,6%. De bijdrage voor het beheer en de vrijwaring van de open ruimte zorgt in de algemene werkingssubsidies hierin voor nieuwe inkomsten die de groei positief beïnvloeden. De tussenkomst van de Vlaamse overheid in de responsabiliseringsbijdrage draagt eveneens bij tot de sterke groei van de algemene werkingssubsidies. De regularisatiepremie voor de gesco's van gemeente en OCMW wordt niet geïndexeerd.

De specifieke werkingssubsidies kennen stijgen door de indexering van de subsidies voor de lonen van het onderwijzend personeel.



## 4 Motivering van de wijzigingen 2020-2025

### 4.1 Motivering van de wijzigingen in boekjaar 2024

BOEKJAAR 2024	AMJP4	WIJZIGING	AMJP5	MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN
<b>A. EXPLOITATIE SALDO</b>	<b>522.419</b>	<b>361.165</b>	<b>883.584</b>	
<b>I. Exploitatie-uitgaven</b>	<b>27.143.784</b>	<b>556.496</b>	<b>27.700.280</b>	
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>26.719.140</b>	<b>556.496</b>	<b>27.275.636</b>	
1. Goederen en diensten	5.668.695	76.582	5.745.277	Door een stijgende inflatie zijn de afgelopen jaren de prijzen aanzienlijk gestegen. In 2024 wordt het iets stabielier. Er worden geen grote prijswijzigingen verwacht
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	17.755.821	322.750	18.078.571	
a. Politiek personeel	393.351	11.367	404.718	
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.447.341	71.297	2.518.638	Ramingen aangepast aan meest recente ramingen van de weddecentrale
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	11.435.938	15.066	11.451.004	Ramingen aangepast aan meest recente ramingen van de weddecentrale
e. Onderwijzend pers. ten laste van andere overheden	2.726.665	224.944	2.951.609	Raming aangepast aan de effectieve loonlast (cfr. Specifieke werkingssubsidies Vlaamse overheid)
f. Andere personeelskosten	624.960	-22.948	602.012	Ramingen aangepast aan op basis van de info van voorgaande jaren
g. Pensioenen	127.567	23.024	150.591	Ramingen aangepast aan meest recente ramingen van de weddecentrale
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	853.000	35.000	888.000	Stijgende uitgaven voor individuele hulpverlening door de sociale dienst
4. Toegestane werkingssubsidies	2.405.390	72.359	2.477.749	
- aan welzijnsverenigingen	41.277	13.000	54.277	Aanpassing van de ramingen aan de verwachte uitgaven
- aan de politiezone	1.385.334	6.328	1.391.662	De werkingsbijdrage aan de politiezone aangepast aan de meest recente raming.
- aan de hulpverleningszone	269.294	0	269.294	
- aan intergem. samenwerkingsverbanden (IGS)	213.032	6.948	219.980	Stijgende kosten intergemeentelijke samenwerkingsverbanden IOK
- aan besturen van de eredienst	42.854	0	42.854	
- aan andere begunstigen	453.600	46.082	499.682	Aanpassing van de ramingen aan de verwachte uitgaven
5. Andere operationele uitgaven	36.234	49.804	86.038	Aanpassing van de ramingen aan de verwachte uitgaven
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>424.644</b>	<b>0</b>	<b>424.644</b>	
1. Rente en kosten verbonden aan schulden	422.644	0	422.644	
- aan financiële instellingen	274.472	0	274.472	
- aan andere entiteiten	148.172	0	148.172	
2. Andere financiële uitgaven	2.000	0	2.000	

<b>BOEKJAAR 2024</b>	<b>AMJP4</b>	<b>WIJZIGING</b>	<b>AMJP5</b>	<b>MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN</b>
<b>II. Exploitatieontvangsten</b>	<b>27.666.203</b>	<b>917.661</b>	<b>28.583.864</b>	
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>27.374.535</b>	<b>893.026</b>	<b>28.267.561</b>	
1. Ontvangsten uit de werking	5.305.955	213.662	5.519.617	Indexering van de dagprijs WZC en basistegemoetkoming zorg
2. Fiscale ontvangsten en boetes	11.726.086	193.511	11.919.597	
a. Aanvullende belastingen	9.707.561	170.511	9.878.072	
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	5.250.861	3.992	5.254.853	Cfr. Nieuwe ramingen van oktober 2024.
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	4.263.418	169.428	4.432.846	De stijgende belastbare basis als gevolg van de vele overschrijdingen van de spilindex zorgen voor stijgende inkomsten uit de personenbelasting. (cfr brief FOD financiën)
- Andere aanvullende belastingen	193.282	-2.909	190.373	verkeersbelasting
b. Andere belastingen en boetes	2.018.525	23.000	2.041.525	
3. Werkingssubsidies	10.134.044	403.729	10.537.773	
a. Algemene werkingssubsidies	4.606.664	101.313	4.707.977	
- Gemeentefonds	2.816.157	0	2.816.157	
- Andere algemene werkingssubsidies	1.790.508	101.313	1.891.821	Stijgende inkomsten uit de dotatie open ruimte en andere werkingssubsidies
b. Specifieke werkingssubsidies	5.527.379	302.417	5.829.796	
- van de federale overheid	1.204.040	125.339	1.329.379	VIA akkoord en aanpassing ramingen subsidie PODMI
- van de Vlaamse overheid	4.284.039	166.832	4.450.871	Bijdrage bezodiging onderwijzend personeel, financiering IFIC
- van de gemeente	0		0	
- van andere entiteiten	39.300	10.246	49.546	Subsidie voor de aankoop en bebossing van gronden
4. Recuperatie individuele hulpverlening	115.998	20.000	135.998	
5. Andere operationele ontvangsten	92.453	62.123	154.576	
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>291.668</b>	<b>24.635</b>	<b>316.303</b>	

BOEKJAAR 2024	AMJP4	WIJZIGING	AMJP5	MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN
<b>B. SALDO INVESTERINGEN</b>	<b>-5.162.792</b>	<b>2.731.153</b>	<b>-2.431.639</b>	
<b>I. Investeringsuitgaven</b>	<b>5.930.747</b>	<b>-1.752.491</b>	<b>4.178.256</b>	
<b>A. Investeringsen in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>B. Investeringsen in materiële vaste activa</b>	<b>4.081.666</b>	<b>-953.284</b>	<b>3.128.382</b>	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	4.081.666	-953.284	3.128.382	
a. Terreinen en gebouwen	1.631.106	-422.303	1.208.803	Omvorming begraafplaats, aanpassing dakramen blok D (scholencampus), vernieuwing dak BKO, investering patrimonium zonder maatschappelijk doel, restauratie prinskenmolen. Een aantal investeringen worden nietmeer uitgevoerd in 2024 en werden al doorgeschoven naar 2025 en volgende jaren
b. Wegen en andere infrastructuur	1.688.806	-1.070.579	618.227	Verschuivingen als gevolg van update planning diverse projecten
c. Roerende goederen	532.760	579.598	1.112.358	Upgrade wifi netwerk, uitrustingsgoederen WZC De Berk (dwaaldetectie, wasmachine,...), aankoop vrachtwagen,
d. Leasing en soortgelijke rechten	228.994	-80.000	148.994	Verleiding openbare verlichting. Nieuwe leasing van digiborden wordt verschoven naar 2025
e. Erfgoed	0	40.000	40.000	Restauratie muurschilderingen
<b>C. Investeringsen in immateriële VA</b>	<b>510.509</b>	<b>-89.207</b>	<b>421.302</b>	
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>1.338.572</b>	<b>-710.000</b>	<b>628.572</b>	
- aan de politiezone	68.000	0	68.000	
- aan de hulpverleningszone	99.572	0	99.572	
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	965.000	-950.000	15.000	Vorbereidende kosten voor de bouw van de gemeenschappelijke werkplaats Geel-Meerhout. De effectieve bouw is opgenomen in de volgende boekjaren
- aan besturen van de eredienst	206.000	96.000	302.000	Vervanging dak kerk St. Trudo
- aan andere begunstigen	0	144.000	144.000	
<b>II. Investeringsontvangsten</b>	<b>767.955</b>	<b>978.662</b>	<b>1.746.617</b>	
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>19.919</b>	<b>0</b>	<b>19.919</b>	
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>105.000</b>	<b>0</b>	<b>105.000</b>	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	0	0	0	
c. Roerende goederen	0	0	0	
2. Andere materiële vaste activa	105.000	0	105.000	
a. Onroerende goederen	105.000	-105.000	0	Geen verkoop
b. Roerende goederen	0	0	0	
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>643.036</b>	<b>978.662</b>	<b>1.621.698</b>	
- van de federale overheid	0	1.621.698	1.621.698	
- van de Vlaamse overheid	643.036	978.662	1.621.698	Verschuiving in de tijd van subsidies/ subsidies gemeentelijk sportcentrum, N126 Kiezel en kleine sporthallen 'Den Aks'. Afrekening voor N126 Kiezel wordt in 2024 verwacht.
- van andere entiteiten	0	0	0	

BOEKJAAR 2024	AMJP4	WIJZIGING	AMJP5	MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN
<b>C. SALDO FINANCIERING</b>	<b>-684.870</b>	<b>-78.408</b>	<b>-763.278</b>	
<b>I. Financieringsuitgaven</b>	<b>959.460</b>	<b>-1.592</b>	<b>957.868</b>	
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>949.460</b>	<b>3.408</b>	<b>952.868</b>	
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	949.460	3.408	952.868	Aanpassing van de aflossingen van het leasecontract van de sporthal op basis van de beschikbare aflossingstabel.
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	
<b>B. Vereffening van niet-financiële schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>10.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>5.000</b>	
1. Toegestane leningen	10.000	-5.000	5.000	Er worden geen aanvragen meer verwacht voor 2024, budget verlaagd maar gedeeltelijk behouden indien er toch nog een vraag zou komen.
- aan andere begunstigen	10.000	-5.000	5.000	
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	
<b>D. Vooruitbetalingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>E. Kapitaalsverminderingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>II. Financieringsontvangsten</b>	<b>274.590</b>	<b>-80.000</b>	<b>194.590</b>	
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>228.994</b>	<b>-80.000</b>	<b>148.994</b>	
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	228.994	-80.000	148.994	Investerings in de verledning van de openbare verlichting worden als leasing geboekt / leasingovereenkomst materiaal gemeentelijk onderwijs wordt verplaatst naar 2025
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	0	0	Alle leasingcontracten worden voortaan onder financiële instellingen geboekt
<b>B. Aangaan van niet-financiële schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	Alle leasingcontracten worden voortaan onder financiële instellingen geboekt
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>45.596</b>	<b>0</b>	<b>45.596</b>	
1. Terugvordering van toegestane leningen	45.596	0	45.596	
a. Periodieke terugvorderingen	30.596	0	30.596	
b. Niet-periodieke terugvorderingen	15.000	0	15.000	
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	
<b>D. Vereffening van vooruitbetalingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>E. Kapitaalsvermeerderingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>F. Bijdragen en schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-5.325.243</b>	<b>3.013.909</b>	<b>-2.311.334</b>	

## 4.2 Motivering van de wijzigingen in boekjaar 2025

BOEKJAAR 2025	AMJP4	WIJZIGING	AMJP5	MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN
<b>A. EXPLOITATIE SALDO</b>	<b>1.070.990</b>	<b>48.794</b>	<b>1.119.784</b>	
<b>I. Exploitatie-uitgaven</b>	<b>27.333.711</b>	<b>872.405</b>	<b>28.206.116</b>	
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>26.946.943</b>	<b>872.405</b>	<b>27.819.348</b>	
1. Goederen en diensten	5.275.390	295.454	5.570.844	Budgetten werden aangepast aan de effectieve uitgaven, met het oog op een zo correct mogelijk weergave van de uitgaven.
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	18.333.169	535.593	18.868.762	
a. Politiek personeel	402.116	8.351	410.467	
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.483.799	170.224	2.654.023	Ramingen aangepast aan meest recente ramingen van de weddecentrale
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	11.921.714	96.051	12.017.765	Ramingen aangepast aan meest recente ramingen van de weddecentrale
e. Onderwijzend pers. ten laste van andere overheden	2.767.159	237.579	3.004.738	Raming aangepast aan de effectieve loonlast (cfr. Specifieke werkingssubsidies Vlaamse overheid)
f. Andere personeelskosten	627.645	-12.926	614.719	Ramingen aangepast aan op basis van de info van voorgaande jaren
g. Pensioenen	130.736	36.314	167.050	Ramingen aangepast aan meest recente ramingen van de weddecentrale
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	854.000	30.000	884.000	Stijgende uitgaven voor individuele hulpverlening door de sociale dienst
4. Toegestane werkingssubsidies	2.449.593	11.358	2.460.951	
- aan welzijnsverenigingen	44.250	10.000	54.250	Aanpassing van de ramingen aan de verwachte uitgaven
- aan de politiezone	1.382.495	13.005	1.395.500	De werkingsbijdrage aan de politiezone aangepast aan de meest recente raming.
- aan de hulpverleningszone	308.022	-36.035	271.987	De werkingsbijdrage aan de brandweer aangepast aan de meest recente raming.
- aan intergem. samenwerkingsverbanden (IGS)	214.177	8.632	222.809	Stijgende kosten intergemeentelijke samenwerkingsverbanden IOK
- aan besturen van de erediens	44.031	0	44.031	
- aan andere begunstigen	456.618	15.756	472.374	Aanpassing van de ramingen aan de verwachte uitgaven
5. Andere operationele uitgaven	34.792	0	34.792	
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>386.768</b>	<b>0</b>	<b>386.768</b>	
1. Rente en kosten verbonden aan schulden	384.768	0	384.768	
- aan financiële instellingen	236.607	0	236.607	
- aan andere entiteiten	148.161	0	148.161	
2. Andere financiële uitgaven	2.000	0	2.000	

<b>BOEKJAAR 2025</b>	<b>AMJP4</b>	<b>WIJZIGING</b>	<b>AMJP5</b>	<b>MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN</b>
<b>II. Exploitatieontvangsten</b>	<b>28.404.701</b>	<b>921.199</b>	<b>29.325.900</b>	
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>28.113.083</b>	<b>891.564</b>	<b>29.004.647</b>	
1. Ontvangsten uit de werking	5.299.432	326.352	5.625.784	Indexering van de dagprijs WZC en basistegemoetkoming zorg
2. Fiscale ontvangsten en boetes	12.193.459	99.707	12.293.166	
a. Aanvullende belastingen	10.170.934	72.532	10.243.466	
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	5.435.681	-33.723	5.401.958	Cfr. Nieuwe ramingen van oktober 2024.
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	4.535.905	110.207	4.646.112	De stijgende belastbare basis als gevolg van de vele overschrijdingen van de spilindex zorgen voor stijgende inkomsten uit de personenbelasting. (cfr brief FOD financiën)
- Andere aanvullende belastingen	199.348	-3.952	195.396	Verkeersbelasting
b. Andere belastingen en boetes	2.022.525	27.175	2.049.700	Aanpassing van de ramingen aan de verwachte ontvangsten
3. Werkingssubsidies	10.409.991	443.985	10.853.976	
a. Algemene werkingssubsidies	4.756.298	140.350	4.896.648	
- Gemeentefonds	2.903.992	0	2.903.992	
- Andere algemene werkingssubsidies	1.852.306	140.350	1.992.656	Aanpassing van de ramingen voor tussenkomst van de Vlaamse overheid in responsabiliseringsbijdrage.
b. Specifieke werkingssubsidies	5.653.693	303.636	5.957.329	
- van de federale overheid	1.238.164	107.787	1.345.951	VIA akkoord en aanpassing ramingen subsidie PODMI
- van de Vlaamse overheid	4.320.829	198.349	4.519.178	Bijdrage bezodiging onderwijzend personeel, financiering IFIC
- van de provincie	0	0	0	
- van de gemeente	0	0	0	
- van andere entiteiten	94.700	-2.500	92.200	
4. Recuperatie individuele hulpverlening	117.748	20.000	137.748	
5. Andere operationele ontvangsten	92.453	1.520	93.973	
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>291.618</b>	<b>29.635</b>	<b>321.253</b>	

BOEKJAAR 2025	AMJP4	WIJZIGING	AMJP4	MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN
<b>B. SALDO INVESTERINGEN</b>	<b>-967.401</b>	<b>-3.003.864</b>	<b>-3.971.265</b>	
<b>I. Investeringsuitgaven</b>	<b>4.436.982</b>	<b>1.174.793</b>	<b>5.611.775</b>	
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>2.259.134</b>	<b>2.213.062</b>	<b>4.472.196</b>	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	2.259.134	2.213.062	4.472.196	
a. Terreinen en gebouwen	645.261	1.080.500	1.725.761	restaurantie prinskensmolen, kapel, pastorie, dak school,... investeringen verschoven in tijd
b. Wegen en andere infrastructuur	1.260.500	285.600	1.546.100	Verschuivingen als gevolg van update planning diverse projecten
c. Roerende goederen	206.500	766.962	973.462	Verschuivingen als gevolg van update planning diverse projecten
d. Leasing en soortgelijke rechten	146.873	80.000	226.873	Verleiding openbare verlichting en leasing digiborden onderwijs (verschuiving van 2024)
e. Erfgoed	0	0	0	
<b>C. Investerings in immateriële VA</b>	<b>95.500</b>	<b>277.083</b>	<b>372.583</b>	
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>2.082.348</b>	<b>-1.315.352</b>	<b>766.996</b>	
- aan de politiezone	68.000	0	68.000	
- aan de hulpverleningszone	67.598	32.648	100.246	Jaarlijkse aanpassing van de verdeelsleutel (aanrijtijden en KI)
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	1.940.000	-1.420.000	520.000	Gemeentelijk aandeel in de gemeenschappelijke werkplaats Geel-Meerhout. Verwachte start van de bouw en eerste bijdragen in de daarbijkorende kosten.
- aan besturen van de eredienst	6.750	0	6.750	
- aan andere begunstigden	0	72.000	72.000	
<b>II. Investeringsontvangsten</b>	<b>3.469.581</b>	<b>-1.829.071</b>	<b>1.640.510</b>	
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>19.919</b>	<b>0</b>	<b>19.919</b>	
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>457.500</b>	<b>550.000</b>	<b>1.007.500</b>	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	7.500	0	7.500	
c. Roerende goederen	7.500	0	7.500	
2. Andere materiële vaste activa	450.000	550.000	1.000.000	
a. Onroerende goederen	450.000	550.000	1.000.000	Verkoop terreinen en gebouwen gemeentelijk patrimonium
b. Roerende goederen	0	0	0	
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>2.992.162</b>	<b>-2.379.071</b>	<b>613.091</b>	
- van de federale overheid	0	0	0	
- van de Vlaamse overheid	2.992.162	-2.379.071	613.091	Verschuiving in tijd van subsidies, verwachte subsidie Gestelsesteenweg verschoven naar 2026, vermoedelijke start van de werken in 2025.
- van andere entiteiten	0	0	0	

BOEKJAAR 2025	AMJP3	WIJZIGING	AMJP4	MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN
<b>C. SALDO FINANCIERING</b>	<b>-324.919</b>	<b>66.809</b>	<b>-258.110</b>	
<b>I. Financieringsuitgaven</b>	<b>987.388</b>	<b>13.191</b>	<b>1.000.579</b>	
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>977.388</b>	<b>13.191</b>	<b>990.579</b>	
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	977.388	13.191	990.579	Aanpassing van de aflossingen van het leasecontract van de sporthal op basis van de beschikbare aflossingstabel.
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	
<b>B. Vereffening van niet-financiële schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	
1. Toegestane leningen	10.000	0	10.000	
- aan andere begunstigten	10.000	0	10.000	
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	
<b>D. Vooruitbetalingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>E. Kapitaalsverminderingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>II. Financieringsontvangsten</b>	<b>662.469</b>	<b>80.000</b>	<b>742.469</b>	
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>146.873</b>	<b>80.000</b>	<b>226.873</b>	
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	146.873	80.000	226.873	Investerings in de verledning van de openbare verlichting worden als leasing geboekt, aangepast aan de ontvangen info van Fluvius, leaseovereenkomst voor digiborden onderwijs
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	0	0	Alle leasingcontracten worden voortaan onder financiële instellingen geboekt
<b>B. Aangaan van niet-financiële schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>515.596</b>	<b>0</b>	<b>515.596</b>	
1. Terugvordering van toegestane leningen	515.596	0	515.596	
a. Periodieke terugvorderingen	30.596	0	30.596	
b. Niet-periodieke terugvorderingen	485.000	0	485.000	Afname uit het investeringsfonds bij PIDPA HidrRio
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	
<b>D. Vereffening van vooruitbetalingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>E. Kapitaalsvermeerderingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>F. Bijdragen en schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-221.330</b>	<b>-2.888.261</b>	<b>-3.109.591</b>	



## 5 Documentatie

De Documentatie bij het meerjarenplan is geen onderdeel van maar moet wel samen met het meerjarenplan ter beschikking gesteld worden van de raadsleden. De documentatie wordt in een aparte bundel ter beschikking gesteld via de gemeentelijke website.

[www.meeerhout.be](http://www.meeerhout.be) > menu > bestuur en beleid > beleidsdocumenten > meerjarenplan

Of via onderstaande link:

<https://www.meeerhout.be/meerjarenplan-en-budget>

In de documentatiebundel zijn onderstaande documenten terug te vinden:

1. Omgevingsanalyse
2. Overzicht van de beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties met bijhorende ramingen
3. Overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies
4. Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein
5. Overzicht van de verbonden entiteiten
6. Overzicht van de personeelsinzet
7. Overzicht van de jaarlijkse opbrengst van elke door het bestuur geheven belastingsoort

