

The logo for 'meerhout.' features a stylized orange square with a white 'X' 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 2

2020-2025

20 december 2021

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>15</b>
2.1	M1: Financiële doelstellingenplan	15
2.2	M2: Staat van het financieel evenwicht	18
2.3	M2W Staat van het financieel evenwicht: wijzigingsvariant	20
2.4	M3: Overzicht van de kredieten	23
<b>3</b>	<b>Toelichting</b>	<b>24</b>
3.1	T1: Overzicht van de ontvangsten en de uitgaven naar functionele aard	24
3.2	T2: Overzicht van de ontvangsten en de uitgaven naar economische aard	27
3.3	T3: De investeringsprojecten	30
3.4	T4: Evolutie van de financiële schulden	35
3.5	Overzicht van de financiële risico's	36
3.5.1	Evolutie van de exploitatieontvangsten	36
3.5.2	Evolutie van de exploitatie-uitgaven	38
3.5.3	Investeringsprojecten	39
3.5.4	Financiering en thesaurie	39
3.6	Grondslagen en assumpties	40
<b>4</b>	<b>Motivering van de wijzigingen 2020-2025</b>	<b>42</b>
4.1	Motivering van de wijzigingen in boekjaar 2021	42
4.2	Motivering van de wijzigingen in boekjaar 2022	46
4.3	Motivering van de wijzigingen in boekjaar 2023	50
4.4	Motivering van de wijzigingen in boekjaar 2024	54
4.5	Motivering van de wijzigingen in boekjaar 2025	58
<b>5</b>	<b>Documentatie</b>	<b>62</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 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	4.925	16.532	35.704	39.007	21.238	19.139
Ontvangsten	2.345	19.720	7.403	9.626	11.830	14.016
Saldo	-2.580	3.188	-28.301	-29.381	-9.408	-5.123
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	677.692	161.230	181.400	346.400	296.400	371.400
Ontvangsten	338.643	28.147	19.919	19.919	19.919	19.919
Saldo	-339.048	-133.083	-161.481	-326.481	-276.481	-351.481
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	28.569	41.589	50.177	58.765	67.353	75.941
Ontvangsten	438.667	136.400	136.400	136.400	136.400	136.400
Saldo	410.098	94.811	86.223	77.635	69.047	60.459

### 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 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	293	8.737	10.422	10.563	10.707	5.597
Ontvangsten	0	14.763	0	0	0	0
Saldo	-293	6.026	-10.422	-10.563	-10.707	-5.597
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	24.830	0	0	0	0
Ontvangsten	0	8.228	0	0	0	0
Saldo	0	-16.602	0	0	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 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	10.000	210.000	160.000	160.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-10.000	-210.000	-160.000	-160.000
<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 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	500	15.500	15.500	500	500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-500	-15.500	-15.500	-500	-500
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	10.000	0	0	75.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-10.000	0	0	-75.000
<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 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	4.633	7.295	9.782	12.944	10.031	13.042
Ontvangsten	2.345	4.957	7.403	9.626	11.830	14.016
Saldo	-2.288	-2.338	-2.379	-3.318	1.799	974
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	677.692	136.400	161.400	136.400	136.400	136.400
Ontvangsten	338.643	19.919	19.919	19.919	19.919	19.919
Saldo	-339.048	-116.481	-141.481	-116.481	-116.481	-116.481
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	28.569	41.589	50.177	58.765	67.353	75.941
Ontvangsten	438.667	136.400	136.400	136.400	136.400	136.400
Saldo	410.098	94.811	86.223	77.635	69.047	60.459

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 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	450	13.700	26.700	6.900	6.900	5.700
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-450	-13.700	-26.700	-6.900	-6.900	-5.700
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	20.000	55.000	280.000	150.000	0
Ontvangsten	0	0	0	20.000	0	0
Saldo	0	-20.000	-55.000	-260.000	-150.000	0
<b>Financiering</b>						

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	12.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-12.000	0	0	0
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	20.000	55.000	265.000	150.000	0
Ontvangsten	0	0	0	20.000	0	0
Saldo	0	-20.000	-55.000	-245.000	-150.000	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 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	450	13.700	14.700	6.900	6.900	5.700
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-450	-13.700	-14.700	-6.900	-6.900	-5.700
<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 31/12/2025

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

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

### **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 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	0	0	15.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-15.000	0	0
Financiering						

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 Molsebaan, 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 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	4.300	37.000	37.000	37.000	37.000
Ontvangsten	0	750	1.250	1.250	1.250	1.250
Saldo	0	-3.550	-35.750	-35.750	-35.750	-35.750
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	852.246	151.227	372.000	923.340	690.930	2.568.895
Ontvangsten	0	0	1.081.700	422.000	68.000	1.300.000
Saldo	-852.246	-151.227	709.700	-501.340	-622.930	-1.268.895
<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 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	0	261.950	160.930	68.895
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-261.950	-160.930	-68.895
<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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	9.773	26.227	275.000	500.000	500.000	500.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-9.773	-26.227	-275.000	-500.000	-500.000	-500.000
<b>Financiering</b>						

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	4.300	37.000	37.000	37.000	37.000
Ontvangsten	0	750	1.250	1.250	1.250	1.250
Saldo	0	-3.550	-35.750	-35.750	-35.750	-35.750
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	842.473	125.000	97.000	161.390	30.000	2.000.000
Ontvangsten	0	0	1.081.700	422.000	68.000	1.300.000
Saldo	-842.473	-125.000	984.700	260.610	38.000	-700.000
<b>Financiering</b>						



## 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 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	461.210	398.165	395.615	390.415	404.865	383.540
Ontvangsten	520.550	89.868	32.192	32.491	32.794	33.100
Saldo	59.340	-308.297	-363.423	-357.924	-372.071	-350.440
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	64.500	120.000	0	50.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-64.500	-120.000	0	-50.000
<b>Financiering</b>						

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	3.185	1.500	3.350	3.350	3.350	3.350
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.185	-1.500	-3.350	-3.350	-3.350	-3.350
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

### **Prioritair actieplan: 4.2: We willen burgerparticipatie activeren**

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	100	200	2.000	4.500	4.500	4.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-100	-200	-2.000	-4.500	-4.500	-4.500
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	24.733	40.750	59.625	53.625	53.375	50.750
Ontvangsten	1.546	1.700	2.572	2.580	2.588	2.596
Saldo	-23.187	-39.050	-57.053	-51.045	-50.787	-48.154
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	6.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-6.000	0	0	0
<b>Financiering</b>						

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	100	12.500	500	8.500	500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-100	-12.500	-500	-8.500	-500
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	0	120.000	0	50.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-120.000	0	-50.000
<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 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	4.463	9.500	19.700	22.700	22.700	22.700
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.463	-9.500	-19.700	-22.700	-22.700	-22.700
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	2.071	2.850	200	8.500	8.500	8.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.071	-2.850	-200	-8.500	-8.500	-8.500
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	111.053	131.865	144.940	143.940	143.940	143.940
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-111.053	-131.865	-144.940	-143.940	-143.940	-143.940
<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 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	38.373	113.255	153.300	153.300	160.000	149.300
Ontvangsten	15.744	29.334	29.620	29.911	30.206	30.504
Saldo	-22.629	-83.921	-123.680	-123.389	-129.794	-118.796
Investerings						
Financiering						

### **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 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	58.500	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-58.500	0	0	0
Financiering						

### **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 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	277.231	98.145	0	0	0	0
Ontvangsten	503.259	58.834	0	0	0	0
Saldo	226.028	-39.311	0	0	0	0
Investerings						
Financiering						

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 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	14.028	17.440	68.482	69.666	71.644	72.353
Ontvangsten	0	60	121	121	121	121
Saldo	-14.028	-17.380	-68.361	-69.545	-71.523	-72.232
Investerings						
Financiering						

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	14.028	14.098	16.602	16.796	16.988	17.181
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-14.028	-14.098	-16.602	-16.796	-16.988	-17.181
Investerings						
Financiering						

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	3.342	51.880	52.870	54.656	55.172
Ontvangsten	0	60	121	121	121	121
Saldo	0	-3.282	-51.759	-52.749	-54.535	-55.051
Investerings						
Financiering						

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

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 31/12/2025

	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>						
Uitgaven	0	121.920	1.092.500	36.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-121.920	-1.092.500	-36.000	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 31/12/2025

	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>						

### 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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	26.920	16.000	36.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-26.920	-16.000	-36.000	0	0
<b>Financiering</b>						

### 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 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	25.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-25.000	0	0	0
<b>Financiering</b>						

**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 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	20.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-20.000	0	0	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, economaat, wijkpolitie en politieke fracties in het gemeentehuis zowel op vlak van huisvesting als op vlak van noden en wensen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	75.000	1.051.500	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-75.000	-1.051.500	0	0	0
Financiering						

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

Van 01/01/2021 tot 31/12/2025

Geen niet-prioritaire actieplannen

**Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen**

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

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

## 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	16.532	35.704	39.007	21.238	19.139
Ontvangst	2.345	19.720	7.403	9.626	11.830	14.016
Saldo	-2.580	3.188	-28.301	-29.381	-9.408	-5.123
<b>Investing</b>						
Uitgave	677.692	161.230	181.400	346.400	296.400	371.400
Ontvangst	338.643	28.147	19.919	19.919	19.919	19.919
Saldo	-339.048	-133.083	-161.481	-326.481	-276.481	-351.481
<b>Financiering</b>						
Uitgave	28.569	41.589	50.177	58.765	67.353	75.941
Ontvangst	438.667	136.400	136.400	136.400	136.400	136.400
Saldo	410.098	94.811	86.223	77.635	69.047	60.459

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	450	13.700	26.700	6.900	6.900	5.700
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-450	-13.700	-26.700	-6.900	-6.900	-5.700
<b>Investing</b>						
Uitgave	0	20.000	55.000	280.000	150.000	0
Ontvangst	0	0	0	20.000	0	0
Saldo	0	-20.000	-55.000	-260.000	-150.000	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	4.300	37.000	37.000	37.000	37.000
Ontvangst	0	750	1.250	1.250	1.250	1.250
Saldo	0	-3.550	-35.750	-35.750	-35.750	-35.750
<b>Investering</b>						
Uitgave	852.246	151.227	372.000	923.340	690.930	2.568.895
Ontvangst	0	0	1.081.700	422.000	68.000	1.300.000
Saldo	-852.246	-151.227	709.700	-501.340	-622.930	-1.268.895
<b>Financiering</b>						

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	461.210	398.165	395.615	390.415	404.865	383.540
Ontvangst	520.550	89.868	32.192	32.491	32.794	33.100
Saldo	59.340	-308.297	-363.423	-357.924	-372.071	-350.440
<b>Investering</b>						
Uitgave	0	0	64.500	120.000	0	50.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-64.500	-120.000	0	-50.000
<b>Financiering</b>						

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	14.028	17.440	68.482	69.666	71.644	72.353
Ontvangst	0	60	121	121	121	121
Saldo	-14.028	-17.380	-68.361	-69.545	-71.523	-72.232
<b>Investering</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	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.651	0	0	0	0	0
<b>Investing</b>						
Uitgave	0	121.920	1.092.500	36.000	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-121.920	-1.092.500	-36.000	0	0
<b>Financiering</b>						

## Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	20.576.502	21.978.605	22.584.947	23.043.574	23.415.488	23.829.809
Ontvangst	22.919.374	23.506.021	23.831.309	24.308.391	24.658.313	24.980.700
Saldo	2.342.872	1.527.416	1.246.362	1.264.817	1.242.825	1.150.891
<b>Investing</b>						
Uitgave	2.413.152	7.318.508	2.376.151	4.060.815	632.235	490.299
Ontvangst	612.467	3.390.517	1.398.599	581.036	627.162	434.662
Saldo	-1.800.685	-3.927.991	-977.552	-3.479.779	-5.073	-55.637
<b>Financiering</b>						
Uitgave	847.203	857.607	870.759	887.293	895.744	913.626
Ontvangst	36.755	59.732	80.596	60.596	30.596	2.030.596
Saldo	-810.448	-797.875	-790.163	-826.697	-865.148	1.116.970

## Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	21.059.766	22.428.742	23.148.448	23.586.562	23.957.135	24.347.541
Ontvangst	23.442.269	23.616.419	23.872.275	24.351.879	24.704.308	25.029.187
Saldo	2.382.503	1.187.677	723.827	765.317	747.173	681.646
<b>Investing</b>						
Uitgave	3.943.090	7.772.885	4.141.551	5.766.555	1.769.565	3.480.594
Ontvangst	951.110	3.418.664	2.500.218	1.042.955	715.081	1.754.581
Saldo	-2.991.980	-4.354.221	-1.641.333	-4.723.600	-1.054.484	-1.726.013
<b>Financiering</b>						
Uitgave	875.772	899.196	920.936	946.058	963.097	989.567
Ontvangst	475.422	196.132	216.996	196.996	166.996	2.166.996
Saldo	-400.351	-703.064	-703.940	-749.062	-796.101	1.177.429

## 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>1.187.677</b>	<b>723.827</b>	<b>765.317</b>	<b>747.173</b>	<b>681.646</b>
a. Ontvangsten	23.442.269	23.616.419	23.872.275	24.351.879	24.704.308	25.029.187
b. Uitgaven	21.059.766	22.428.742	23.148.448	23.586.562	23.957.135	24.347.541
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-2.991.980</b>	<b>-4.354.221</b>	<b>-1.641.333</b>	<b>-4.723.600</b>	<b>-1.054.484</b>	<b>-1.726.013</b>
a. Ontvangsten	951.110	3.418.664	2.500.218	1.042.955	715.081	1.754.581
b. Uitgaven	3.943.090	7.772.885	4.141.551	5.766.555	1.769.565	3.480.594
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-609.477</b>	<b>-3.166.544</b>	<b>-917.506</b>	<b>-3.958.283</b>	<b>-307.311</b>	<b>-1.044.367</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-400.351</b>	<b>-703.064</b>	<b>-703.940</b>	<b>-749.062</b>	<b>-796.101</b>	<b>1.177.429</b>
a. Ontvangsten	475.422	196.132	216.996	196.996	166.996	2.166.996
b. Uitgaven	875.772	899.196	920.936	946.058	963.097	989.567
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-1.009.828</b>	<b>-3.869.608</b>	<b>-1.621.446</b>	<b>-4.707.345</b>	<b>-1.103.412</b>	<b>133.062</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>12.575.287</b>	<b>11.565.459</b>	<b>7.695.851</b>	<b>6.074.405</b>	<b>1.367.060</b>	<b>263.648</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	12.575.287	11.565.459	7.695.851	6.074.405	1.367.060	263.648
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>11.565.459</b>	<b>7.695.851</b>	<b>6.074.405</b>	<b>1.367.060</b>	<b>263.648</b>	<b>396.710</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>11.565.459</b>	<b>7.695.851</b>	<b>6.074.405</b>	<b>1.367.060</b>	<b>263.648</b>	<b>396.710</b>

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>2.382.503</b>	<b>1.187.677</b>	<b>723.827</b>	<b>765.317</b>	<b>747.173</b>	<b>681.646</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>416.605</b>	<b>439.438</b>	<b>463.178</b>	<b>478.300</b>	<b>505.339</b>	<b>531.809</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	875.772	899.196	920.936	936.058	963.097	989.567
b. Periodieke terugvordering leningen	459.167	459.758	457.758	457.758	457.758	457.758
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>1.965.897</b>	<b>748.239</b>	<b>260.649</b>	<b>287.017</b>	<b>241.834</b>	<b>149.837</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>1.965.897</b>	<b>748.239</b>	<b>260.649</b>	<b>287.017</b>	<b>241.834</b>	<b>149.837</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>-244.068</b>	<b>-191.396</b>	<b>-109.884</b>	<b>-33.923</b>	<b>-118.075</b>	<b>-18.919</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	875.772	899.196	920.936	936.058	963.097	989.567
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.119.840	1.090.592	1.030.820	969.981	1.081.172	1.008.486
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>1.721.829</b>	<b>556.843</b>	<b>150.765</b>	<b>253.094</b>	<b>123.759</b>	<b>130.918</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>						
- Gemeente en OCMW	11.565.459	7.695.851	6.074.405	1.367.060	263.648	396.710
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>11.565.459</b>	<b>7.695.851</b>	<b>6.074.405</b>	<b>1.367.060</b>	<b>263.648</b>	<b>396.710</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>						
- Gemeente en OCMW	1.965.897	748.239	260.649	287.017	241.834	149.837
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>1.965.897</b>	<b>748.239</b>	<b>260.649</b>	<b>287.017</b>	<b>241.834</b>	<b>149.837</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>						
- Gemeente en OCMW	1.721.829	556.843	150.765	253.094	123.759	130.918
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>1.721.829</b>	<b>556.843</b>	<b>150.765</b>	<b>253.094</b>	<b>123.759</b>	<b>130.918</b>

### 2.3 M2W Staat van het financieel evenwicht: wijzigingsvariant

Budgettair resultaat	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>634.546</b>	<b>1.747.957</b>	<b>2.382.503</b>	<b>421.896</b>	<b>765.781</b>	<b>1.187.677</b>
a. Ontvangsten	22.919.792	522.477	23.442.269	23.034.342	582.078	23.616.419
b. Uitgaven	22.285.246	-1.225.480	21.059.766	22.612.446	-183.704	22.428.742
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-5.447.870</b>	<b>2.455.890</b>	<b>-2.991.980</b>	<b>-2.764.250</b>	<b>-1.589.971</b>	<b>-4.354.221</b>
a. Ontvangsten	1.467.825	-516.715	951.110	3.663.309	-244.645	3.418.664
b. Uitgaven	6.915.695	-2.972.605	3.943.090	6.427.559	1.345.326	7.772.885
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-4.813.325</b>	<b>4.203.847</b>	<b>-609.477</b>	<b>-2.342.355</b>	<b>-824.190</b>	<b>-3.166.544</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-393.250</b>	<b>-7.101</b>	<b>-400.351</b>	<b>-728.180</b>	<b>25.116</b>	<b>-703.064</b>
a. Ontvangsten	526.020	-50.598	475.422	168.996	27.136	196.132
b. Uitgaven	919.270	-43.498	875.772	897.176	2.020	899.196
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-5.206.575</b>	<b>4.196.747</b>	<b>-1.009.828</b>	<b>-3.070.535</b>	<b>-799.074</b>	<b>-3.869.608</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>12.575.287</b>	<b>0</b>	<b>12.575.287</b>	<b>7.368.713</b>	<b>4.196.747</b>	<b>11.565.459</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	12.575.287	0	12.575.287	7.368.713	4.196.747	11.565.459
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>7.368.713</b>	<b>4.196.747</b>	<b>11.565.459</b>	<b>4.298.178</b>	<b>3.397.673</b>	<b>7.695.851</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>7.368.713</b>	<b>4.196.747</b>	<b>11.565.459</b>	<b>4.298.178</b>	<b>3.397.673</b>	<b>7.695.851</b>

Autofinancieringsmarge	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>634.546</b>	<b>1.747.957</b>	<b>2.382.503</b>	<b>421.896</b>	<b>765.781</b>	<b>1.187.677</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>449.512</b>	<b>-32.907</b>	<b>416.605</b>	<b>437.418</b>	<b>2.020</b>	<b>439.438</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	909.270	-33.498	875.772	897.176	2.020	899.196
b. Periodieke terugvordering leningen	459.758	-591	459.167	459.758	0	459.758
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>185.034</b>	<b>1.780.864</b>	<b>1.965.897</b>	<b>-15.523</b>	<b>763.761</b>	<b>748.239</b>

Budgettair resultaat	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>853.996</b>	<b>-130.169</b>	<b>723.827</b>	<b>902.918</b>	<b>-137.601</b>	<b>765.317</b>
a. Ontvangsten	23.433.811	438.465	23.872.275	23.890.046	461.834	24.351.879
b. Uitgaven	22.579.815	568.633	23.148.448	22.987.128	599.434	23.586.562
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-506.244</b>	<b>-1.135.089</b>	<b>-1.641.333</b>	<b>-2.797.053</b>	<b>-1.926.547</b>	<b>-4.723.600</b>
a. Ontvangsten	1.473.518	1.026.700	2.500.218	527.281	515.674	1.042.955
b. Uitgaven	1.979.762	2.161.789	4.141.551	3.324.334	2.442.221	5.766.555
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>347.752</b>	<b>-1.265.258</b>	<b>-917.506</b>	<b>-1.894.136</b>	<b>-2.064.148</b>	<b>-3.958.283</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-741.810</b>	<b>37.870</b>	<b>-703.940</b>	<b>1.264.268</b>	<b>-2.013.330</b>	<b>-749.062</b>
a. Ontvangsten	168.996	48.000	216.996	2.198.996	-2.002.000	196.996
b. Uitgaven	910.806	10.130	920.936	934.728	11.330	946.058
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-394.059</b>	<b>-1.227.388</b>	<b>-1.621.446</b>	<b>-629.868</b>	<b>-4.077.478</b>	<b>-4.707.345</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>4.298.178</b>	<b>3.397.673</b>	<b>7.695.851</b>	<b>3.904.120</b>	<b>2.170.285</b>	<b>6.074.405</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	4.298.178	3.397.673	7.695.851	3.904.120	2.170.285	6.074.405
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>3.904.120</b>	<b>2.170.285</b>	<b>6.074.405</b>	<b>3.274.252</b>	<b>-1.907.192</b>	<b>1.367.060</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>3.904.120</b>	<b>2.170.285</b>	<b>6.074.405</b>	<b>3.274.252</b>	<b>-1.907.192</b>	<b>1.367.060</b>

Autofinancieringsmarge	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>853.996</b>	<b>-130.169</b>	<b>723.827</b>	<b>902.918</b>	<b>-137.601</b>	<b>765.317</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>451.048</b>	<b>12.130</b>	<b>463.178</b>	<b>464.970</b>	<b>13.330</b>	<b>478.300</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	910.806	10.130	920.936	924.728	11.330	936.058
b. Periodieke terugvordering leningen	459.758	-2.000	457.758	459.758	-2.000	457.758
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>402.948</b>	<b>-142.299</b>	<b>260.649</b>	<b>437.948</b>	<b>-150.931</b>	<b>287.017</b>

Budgettair resultaat	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>979.337</b>	<b>-232.164</b>	<b>747.173</b>	<b>1.136.634</b>	<b>-454.988</b>	<b>681.646</b>
a. Ontvangsten	24.290.988	413.321	24.704.308	24.734.777	294.410	25.029.187
b. Uitgaven	23.311.651	645.484	23.957.135	23.598.143	749.398	24.347.541
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-694.927</b>	<b>-359.557</b>	<b>-1.054.484</b>	<b>-1.467.157</b>	<b>-258.856</b>	<b>-1.726.013</b>
a. Ontvangsten	647.081	68.000	715.081	1.754.581	0	1.754.581
b. Uitgaven	1.342.008	427.557	1.769.565	3.221.738	258.856	3.480.594
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>284.410</b>	<b>-591.721</b>	<b>-307.311</b>	<b>-330.523</b>	<b>-713.844</b>	<b>-1.044.367</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-903.950</b>	<b>107.849</b>	<b>-796.101</b>	<b>-931.927</b>	<b>2.109.356</b>	<b>1.177.429</b>
a. Ontvangsten	168.996	-2.000	166.996	168.996	1.998.000	2.166.996
b. Uitgaven	1.072.946	-109.849	963.097	1.100.923	-111.356	989.567
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-619.541</b>	<b>-483.872</b>	<b>-1.103.412</b>	<b>-1.262.450</b>	<b>1.395.512</b>	<b>133.062</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>3.274.252</b>	<b>-1.907.192</b>	<b>1.367.060</b>	<b>2.654.712</b>	<b>-2.391.064</b>	<b>263.648</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	3.274.252	-1.907.192	1.367.060	2.654.712	-2.391.064	263.648
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>2.654.712</b>	<b>-2.391.064</b>	<b>263.648</b>	<b>1.392.262</b>	<b>-995.552</b>	<b>396.710</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>2.654.712</b>	<b>-2.391.064</b>	<b>263.648</b>	<b>1.392.262</b>	<b>-995.552</b>	<b>396.710</b>

Autofinancieringsmarge	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>979.337</b>	<b>-232.164</b>	<b>747.173</b>	<b>1.136.634</b>	<b>-454.988</b>	<b>681.646</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>613.188</b>	<b>-107.849</b>	<b>505.339</b>	<b>641.165</b>	<b>-109.356</b>	<b>531.809</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.072.946	-109.849	963.097	1.100.923	-111.356	989.567
b. Periodieke terugvordering leningen	459.758	-2.000	457.758	459.758	-2.000	457.758
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>366.149</b>	<b>-124.315</b>	<b>241.834</b>	<b>495.469</b>	<b>-345.632</b>	<b>149.837</b>

## 2.4 M3: Overzicht van de kredieten

	2021		2022	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>- Gemeente</b>				
Exploitatie	14.162.184	17.276.993	14.580.979	17.472.040
Investerings	7.505.317	3.068.352	4.081.551	2.149.906
Financiering	477.355	196.132	484.312	216.996
Leningen en leasings	477.355	136.400	484.312	186.400
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	59.732	0	30.596
<b>- OCMW</b>				
Exploitatie	8.266.558	6.339.426	8.567.469	6.400.235
Investerings	267.569	350.312	60.000	350.312
Financiering	421.841	0	436.624	0
Leningen en leasings	421.841	0	436.624	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	614.416	580.287	553.868	526.662	488.663
Ontvangsten	13.802.583	14.236.483	14.444.184	14.592.770	14.872.899	15.159.272
Saldo	13.203.835	13.622.067	13.863.897	14.038.902	14.346.237	14.670.609
Investerings						
Uitgaven	78.930	37.570	90.000	90.000	35.000	35.000
Ontvangsten	0	385.000	200.000	0	200.000	0
Saldo	-78.930	347.430	110.000	-90.000	165.000	-35.000
Financiering						
Uitgaven	875.772	899.196	920.936	936.058	963.097	989.567
Ontvangsten	442.825	136.400	186.400	166.400	136.400	2.136.400
Saldo	-432.947	-762.796	-734.536	-769.658	-826.697	1.146.833
<b>Algemeen bestuur</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	4.508.558	5.053.980	5.269.061	5.329.538	5.418.021	5.567.830
Ontvangsten	790.093	557.456	551.155	557.698	563.005	567.588
Saldo	-3.718.465	-4.496.524	-4.717.906	-4.771.840	-4.855.016	-5.000.242
Investerings						
Uitgaven	74.220	1.033.292	1.449.850	2.850.250	223.300	133.350
Ontvangsten	0	0	7.500	0	0	7.500
Saldo	-74.220	-1.033.292	-1.442.350	-2.850.250	-223.300	-125.850
Financiering						
<b>Grondgebonden zaken</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	3.259.183	3.427.383	3.530.899	3.646.436	3.702.448	3.734.004
Ontvangsten	523.953	608.289	464.911	488.737	458.068	364.777
Saldo	-2.735.230	-2.819.094	-3.065.988	-3.157.699	-3.244.380	-3.369.227
Investerings						
Uitgaven	2.039.533	1.050.781	1.208.900	2.382.875	1.238.330	2.962.795
Ontvangsten	338.698	154.402	1.101.619	461.919	87.919	1.319.919
Saldo	-1.700.834	-896.379	-107.281	-1.920.956	-1.150.411	-1.642.876



	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	27.121	54.257	27.121	27.121	27.121	27.121
Saldo	27.121	54.257	27.121	27.121	27.121	27.121
<b>Persoonsgebonden zaken</b>						
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	3.336.451	3.669.492	3.779.656	3.919.518	4.015.800	4.069.503
Ontvangsten	346.765	386.536	457.173	637.873	611.119	614.411
Saldo	-2.989.686	-3.282.956	-3.322.483	-3.281.645	-3.404.681	-3.455.092
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	1.041.296	1.242.879	669.210	282.930	203.935	204.449
Ontvangsten	76.258	678.950	81.850	230.724	76.850	76.850
Saldo	-965.038	-563.929	-587.360	-52.206	-127.085	-127.599
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	0	10.000	0	0
Ontvangsten	5.475	5.475	3.475	3.475	3.475	3.475
Saldo	5.475	5.475	3.475	-6.525	3.475	3.475
<b>Onderwijs</b>						
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	2.485.646	2.616.342	2.736.441	2.775.276	2.824.033	2.874.237
Ontvangsten	2.632.874	2.664.565	2.742.742	2.797.388	2.850.559	2.904.744
Saldo	147.228	48.223	6.301	22.112	26.526	30.507
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	621.736	4.142.800	636.591	117.000	27.000	102.000
Ontvangsten	185.841	1.850.000	758.937	0	0	0
Saldo	-435.895	-2.292.800	122.346	-117.000	-27.000	-102.000
<b>Financiering</b>						
<b>Welzijn</b>						
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	2.502.268	2.536.146	2.622.599	2.631.046	2.659.239	2.694.525
Ontvangsten	1.224.398	1.201.805	1.215.387	1.228.518	1.241.000	1.254.579
Saldo	-1.277.870	-1.334.341	-1.407.212	-1.402.528	-1.418.239	-1.439.946
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	663	49.500	51.000	23.500	24.500	25.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-663	-49.500	-51.000	-23.500	-24.500	-25.500
<b>Financiering</b>						
<b>Woonzorgcentrum</b>						
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	4.368.912	4.510.983	4.629.505	4.730.880	4.810.932	4.918.779
Ontvangsten	4.121.603	3.961.285	3.996.723	4.048.895	4.107.658	4.163.816

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo	-247.310	-549.698	-632.782	-681.985	-703.274	-754.963
Investerings						
Uitgaven	86.712	216.063	36.000	20.000	17.500	17.500
Ontvangsten	350.312	350.312	350.312	350.312	350.312	350.312
Saldo	263.601	134.249	314.312	330.312	332.812	332.812
Financiering						

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

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>20.529.183</b>	<b>21.911.918</b>	<b>22.664.293</b>	<b>23.132.172</b>	<b>23.530.484</b>	<b>23.959.422</b>
1. Goederen en diensten	3.988.771	4.581.407	4.695.924	4.643.051	4.696.539	4.696.443
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	13.780.805	14.537.033	15.087.698	15.473.663	15.755.170	16.103.427
a. Politiek personeel	373.345	392.528	396.249	403.762	407.666	411.616
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.567.855	2.437.782	2.378.973	2.436.038	2.477.637	2.559.903
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	8.004.045	8.673.556	9.207.510	9.473.058	9.661.280	9.871.978
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	0	13.377	13.377	13.377	13.377	13.377
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	2.191.571	2.246.365	2.313.756	2.360.030	2.407.241	2.455.376
f. Andere personeelskosten	521.521	648.412	651.584	658.617	657.902	659.823
g. Pensioenen	122.469	125.013	126.249	128.781	130.067	131.354
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	764.132	835.881	806.000	761.673	764.746	767.826
4. Toegestane werkingssubsidies	1.968.474	1.898.265	2.006.249	2.185.314	2.245.509	2.324.698
- aan welzijnsverenigingen	47.526	45.250	64.750	65.717	66.212	66.714
- aan de politiezone	1.085.606	1.112.747	1.166.779	1.304.413	1.339.829	1.376.307
- aan de hulpverleningszone	320.592	269.615	272.722	272.722	275.450	278.204
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	82.700	93.304	91.619	92.886	93.234	93.654
- aan besturen van de eredienst	22.845	19.932	16.406	42.076	42.854	44.031
- aan andere begunstigen	409.205	357.417	393.973	407.500	427.930	465.788
5. Andere operationele uitgaven	27.001	59.332	68.422	68.471	68.520	67.028
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>530.584</b>	<b>516.824</b>	<b>484.155</b>	<b>454.390</b>	<b>426.651</b>	<b>388.119</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	527.448	505.324	478.655	451.390	423.651	385.119
- aan financiële instellingen	380.391	354.514	328.328	301.607	274.472	236.607
- aan andere entiteiten	147.058	150.810	150.327	149.783	149.179	148.512
2. Andere financiële uitgaven	3.135	11.500	5.500	3.000	3.000	3.000
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>23.081.997</b>	<b>23.254.261</b>	<b>23.577.439</b>	<b>24.060.161</b>	<b>24.412.640</b>	<b>24.834.280</b>
1. Ontvangsten uit de werking	4.498.980	4.630.869	4.739.892	4.802.458	4.869.747	4.934.062
2. Fiscale ontvangsten en boetes	9.638.343	10.052.931	10.125.901	10.286.024	10.443.975	10.606.034
a. Aanvullende belastingen	8.107.174	8.315.518	8.223.451	8.236.074	8.391.525	8.551.084
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4.611.851	4.621.580	4.667.796	4.714.474	4.761.619	4.809.235

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	3.329.232	3.512.175	3.380.159	3.344.354	3.450.893	3.561.051
- Andere aanvullende belastingen	166.091	181.763	175.496	177.246	179.013	180.798
b. Andere belastingen en boetes	1.531.169	1.737.413	1.902.450	2.049.950	2.052.450	2.054.950
3. Werkingssubsidies	8.624.660	8.279.277	8.480.014	8.735.017	8.857.388	9.048.045
a. Algemene werkingssubsidies	4.073.715	4.096.012	4.293.563	4.428.536	4.550.063	4.673.716
- Gemeentefonds	2.556.191	2.635.208	2.716.877	2.801.472	2.889.003	2.979.700
- Andere algemene werkingssubsidies	1.517.524	1.460.804	1.576.686	1.627.064	1.661.060	1.694.016
- van de Vlaamse overheid	1.517.524	1.460.804	1.576.686	1.627.064	1.661.060	1.694.016
b. Specifieke werkingssubsidies	4.550.945	4.183.265	4.186.451	4.306.481	4.307.325	4.374.329
- van de federale overheid	929.866	1.045.821	1.059.614	1.060.942	1.071.689	1.083.315
- van de Vlaamse overheid	3.481.833	3.042.515	3.062.652	3.147.588	3.173.583	3.230.629
- van de provincie	0	5.000	0	0	0	0
- van de gemeente	4.401	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	134.845	89.929	64.185	97.951	62.053	60.385
4. Recuperatie individuele hulpverlening	115.913	124.063	126.265	128.522	130.835	133.206
5. Andere operationele ontvangsten	204.100	167.121	105.367	108.140	110.695	112.933
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>360.272</b>	<b>362.158</b>	<b>294.836</b>	<b>291.718</b>	<b>291.668</b>	<b>194.907</b>
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>2.382.503</b>	<b>1.187.677</b>	<b>723.827</b>	<b>765.317</b>	<b>747.173</b>	<b>681.646</b>
I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>239.025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke	239.025	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>3.409.717</b>	<b>7.293.207</b>	<b>3.714.480</b>	<b>5.412.375</b>	<b>1.526.830</b>	<b>3.271.795</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.409.717	7.293.207	3.714.480	5.412.375	1.526.830	3.271.795
a. Terreinen en gebouwen	1.094.085	4.936.906	2.225.300	3.076.000	249.500	175.500
b. Wegen en andere infrastructuur	1.671.260	1.297.140	940.280	1.747.975	855.430	2.728.395
c. Roerende goederen	197.917	874.891	362.500	422.000	285.500	231.500
d. Leasing en soortgelijke rechten	442.825	136.400	186.400	166.400	136.400	136.400
e. Erfgoed	3.630	47.870	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>85.476</b>	<b>231.872</b>	<b>234.341</b>	<b>132.000</b>	<b>51.000</b>	<b>16.000</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>208.872</b>	<b>247.806</b>	<b>192.730</b>	<b>222.180</b>	<b>191.735</b>	<b>192.799</b>
- aan de politiezone	103.889	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
- aan de hulpverleningszone	0	67.404	100.430	100.430	101.435	102.449
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	27.136	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	4.983	40.266	24.300	53.750	22.300	22.350
- aan andere begunstigden	100.000	45.000	0	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>19.974</b>	<b>19.919</b>	<b>19.919</b>	<b>19.919</b>	<b>19.919</b>	<b>19.919</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke	19.974	19.919	19.919	19.919	19.919	19.919
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>318.725</b>	<b>385.000</b>	<b>207.500</b>	<b>0</b>	<b>200.000</b>	<b>7.500</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	318.725	0	7.500	0	0	7.500
b. Wegen en andere infrastructuur	318.725	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	7.500	0	0	7.500
2. Andere materiële vaste activa	0	385.000	200.000	0	200.000	0
a. Onroerende goederen	0	385.000	200.000	0	200.000	0
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>612.412</b>	<b>3.013.745</b>	<b>2.272.799</b>	<b>1.023.036</b>	<b>495.162</b>	<b>1.727.162</b>
- van de Vlaamse overheid	612.412	3.009.745	2.272.799	1.023.036	495.162	1.727.162
- van andere entiteiten	0	4.000	0	0	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-2.991.980</b>	<b>-4.354.221</b>	<b>-1.641.333</b>	<b>-4.723.600</b>	<b>-1.054.484</b>	<b>-1.726.013</b>
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-609.477</b>	<b>-3.166.544</b>	<b>-917.506</b>	<b>-3.958.283</b>	<b>-307.311</b>	<b>-1.044.367</b>
<b>I. Financieringsuitgaven</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>875.772</b>	<b>899.196</b>	<b>920.936</b>	<b>936.058</b>	<b>963.097</b>	<b>989.567</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	875.772	899.196	920.936	936.058	963.097	989.567
<b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Toegestane leningen	0	0	0	10.000	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	10.000	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>II. Financieringsontvangsten</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>442.825</b>	<b>136.400</b>	<b>186.400</b>	<b>166.400</b>	<b>136.400</b>	<b>2.136.400</b>
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	0	2.000.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	442.825	136.400	186.400	166.400	136.400	136.400
<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>30.596</b>	<b>30.596</b>
1. Terugvordering van toegestane leningen	32.596	59.732	30.596	30.596	30.596	30.596
a. Periodieke terugvorderingen	32.596	32.596	30.596	30.596	30.596	30.596
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	27.136	0	0	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>III. Financieringsaldo</b>	<b>-400.351</b>	<b>-703.064</b>	<b>-703.940</b>	<b>-749.062</b>	<b>-796.101</b>	<b>1.177.429</b>
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-1.009.828</b>	<b>-3.869.608</b>	<b>-1.621.446</b>	<b>-4.707.345</b>	<b>-1.103.412</b>	<b>133.062</b>

### 3.3 T3: De investeringsprojecten

#### 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>	0	24.829	0	1	0	24.830
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	24.829	0	1	0	24.830
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	24.829	0	1	0	24.830
c. Roerende goederen		24.829		1		24.830
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	13.430	0	-5.202	0	8.228
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>		13.430		-5.202		8.228

#### 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>	0	0	0	540.000	0	540.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	490.000	0	490.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	490.000	0	490.000
a. Terreinen en gebouwen		0		40.000		40.000
b. Wegen en andere infrastructuur		0		450.000		450.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>		0		50.000		50.000

#### 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>	0	0	0	85.000	0	85.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	85.000	0	85.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	85.000	0	85.000
a. Terreinen en gebouwen		0		85.000		85.000

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>	0	677.692	0	707.000	0	1.384.692
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	0	239.025	0	0	0	239.025
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		239.025		0		239.025
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	438.667	0	682.000	0	1.120.667
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	438.667	0	682.000	0	1.120.667
d. Leasing en soortgelijke rechten		438.667		682.000		1.120.667
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>		0		25.000		25.000
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	338.643	0	99.595	0	438.238
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	0	19.919	0	99.595	0	119.514
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		19.919		99.595		119.514
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	0	318.725	0	0	0	318.725
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	318.725	0	0	0	318.725
b. Wegen en andere infrastructuur		318.725		0		318.725

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>	0	0	0	490.000	0	490.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	490.000	0	490.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	490.000	0	490.000
a. Terreinen en gebouwen		0		490.000		490.000
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	20.000	0	20.000
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>		0		20.000		20.000

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>	0	0	0	15.000	0	15.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>		0		15.000		15.000

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>	226	0	0	491.775	0	492.001
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	226	0	0	491.775	0	492.001
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	226	0	0	491.775	0	492.001
b. Wegen en andere infrastructuur	226	0		491.775		492.001

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>	0	9.773	0	1.801.227	0	1.811.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	1.750.000	0	1.750.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.750.000	0	1.750.000
b. Wegen en andere infrastructuur		0		1.750.000		1.750.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>		9.773		51.227		61.000

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>	1.843.504	881.212	0	2.374.651	2.179.300	7.278.667
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	1.843.504	881.212	0	2.374.651	2.179.300	7.278.667
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.843.504	881.212	0	2.374.651	2.179.300	7.278.667
b. Wegen en andere infrastructuur	1.843.504	881.212		2.374.651	2.179.300	7.278.667
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	1.485.841	0	0	2.871.700	1.086.000	5.443.541
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	1.485.841	0		2.871.700	1.086.000	5.443.541

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>	0	0	0	6.000	0	6.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	6.000	0	6.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	6.000	0	6.000
c. Roerende goederen		0		6.000		6.000



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>	0	0	0	170.000	0	170.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	170.000	0	170.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	170.000	0	170.000
c. Roerende goederen		0		170.000		170.000

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	0	0	58.500	0	58.500
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>		0		58.500		58.500

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	0	0	78.920	0	78.920
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>		0		78.920		78.920

IP-AP6.3: Opvolgen klachten en meldingen  
6.3: We willen meldingen en klachten beter opvolgen en evalueren

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	25.000	0	25.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>		0		25.000		25.000

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	0	0	20.000	0	20.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>		0		20.000		20.000

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>43.909</b>	<b>0</b>	<b>1.082.591</b>	<b>0</b>	<b>1.126.500</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>43.909</b>	<b>0</b>	<b>1.082.591</b>	<b>0</b>	<b>1.126.500</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	43.909	0	1.082.591	0	1.126.500
a. Terreinen en gebouwen		43.909		1.082.591		1.126.500

### 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>13.082.001</b>	<b>12.297.465</b>	<b>11.547.807</b>	<b>10.751.110</b>	<b>9.897.943</b>	<b>12.034.343</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	13.564.974	13.082.001	12.297.465	11.547.807	10.751.110	9.897.943
2. Nieuwe leningen	442.825	136.400	186.400	166.400	136.400	2.136.400
4. Overboekingen	-925.798	-920.936	-936.058	-963.097	-989.567	0
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>896.882</b>	<b>918.622</b>	<b>933.744</b>	<b>960.783</b>	<b>987.253</b>	<b>-2.314</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	846.856	896.882	918.622	933.744	960.783	987.253
2. Aflossingen	-875.772	-899.196	-920.936	-936.058	-963.097	-989.567
3. Overboekingen	925.798	920.936	936.058	963.097	989.567	
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>13.978.883</b>	<b>13.216.087</b>	<b>12.481.551</b>	<b>11.711.893</b>	<b>10.885.196</b>	<b>12.032.029</b>

### 3.5 Overzicht van de financiële risico's

In dit onderdeel van de toelichting bij meerjarenplanaanpassing 2 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. Uit diverse studies blijkt immers dat er moeilijke tijden aanbreken voor lokale besturen. De groei van de meeste financieringsbronnen dreigt te vertragen en de uitgaven voor maatschappelijke dienstverlening, veiligheid en pensioenlasten stijgen jaar na jaar. Een vertraging in de economische groei heeft een impact op de ontvangsten uit onroerende voorheffing en personenbelasting en bovendien worden lokale besturen geconfronteerd met stijgende kosten als gevolg van de vergrijzing. Ook de impact van de Covid-19 pandemie op het meerjarenplan 2020-2025 zullen we hier trachten in te schatten en te beheersen.

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 21% 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.

Op basis van de evolutie van het kadastraal inkomen en dan vooral het gewicht van de industrie gaan we in het meerjarenplan uit van een jaarlijkse groei van de ontvangsten uit onroerende voorheffing met 1,5%

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 bijna 15% 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 in 2017 ongeveer 2 procent lager uitkomen dan zonder taxshift. Volgens de VVSG zou dat verschil in 2018 al oplopen tot 3,8 procent en in 2021 tot 10 procent. De regering gaat onder meer nog de belastingschijf van 30 procent afschaffen.
- De corona crisis zal zowel in 2021 als 2022 een impact hebben op onze ontvangsten uit de personenbelasting. Door een groeiende tijdelijke werkloosheid daalt het belastbaar inkomen en bijgevolg ook het gemeentelijk aandeel.

Omwille van bovenstaande risico's gaan we voor 2020-2025 niet uit van een sterke groei van de ontvangsten uit de personenbelasting. Er werd een jaarlijks groeipercentage aangehouden van 0,5 %.

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 inkoeringen en deze vergelijken met dezelfde periode van de twee voorgaande jaren.
- Een vermindering van de ontvangsten voor 2021 en 2022 werden ingeschreven in het meerjarenplan 2020-2025. We gaan uit van een financiële impact van 170 000 euro.

### Ontvangsten uit andere belastingen

Naast de aanvullende belastingen heft de gemeente ook zelf een aantal belastingen. De eigen belastingreglementen worden 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 toezichhoudende 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.

### Inkomende subsidies

We ontvangen jaarlijks veel subsidies via uiteenlopende kanalen. Vermoedelijk lopen we ook vele subsidies (vooral projectsubsidies) mis. 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 vs 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. Vanaf 2020 zal dit het geval zijn voor de gemeente. Het OCMW zal tot 2025 nog geen responsabiliseringsbijdrage betalen.

Tussen 2017 en 2024 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: Met de politiezone werden duidelijke afspraken gemaakt. Zo zal de werkingsbijdrage voor het meerjarenplan 2020-2025 jaarlijks met 3% stijgen. 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 politiezone 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.

### 3.5.3 Investeringsen

#### Projectplanning in functie van beschikbare middelen

In veel gemeentebesturen, zo ook in Meerhout, is de lage graad van realisatie van het vooropgestelde investeringsprogramma een oud zeer. Nog te vaak worden vanuit politiek oogpunt projecten en investeringen in een bepaald jaar ingeschreven, terwijl vooraf goed geweten is dat deze niet haalbaar zijn. Hoeveel het lokaal bestuur op jaarbasis kan investeren is immers zowel financieel als operationeel gelimiteerd.

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 1 waarborgen lopen. In 2020 zal er daar nog 1 (Berg en Dal) bij komen:

- TC De Nethé: 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 mag schuld afbouw geen doel op zich worden. Een beleid met weinig schulden maar met een verouderd patrimonium en zonder in te spelen op de snel evoluerende digitale wereld is geen goed beleid.

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 2 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 indexerings van de lonen, prestatiebreuken, loonniveaus, pensioneringen en bijkomende aanwervingen. Ten opzichte van het meerjarenplan 2014-2019 werd rekening gehouden met onderstaande wijzigingen:

- 1 VTE manager grondgebonden zaken op niveau A4a
- 1 VTE teamleider grondgebonden zaken op niveau B2
- 2 VTE technisch administratief medewerker op niveau C1
- 1 VTE werkcoördinator op niveau C4
- 0,5 VTE duurzaamheidsambtenaar op niveau B1
- 1 VTE zaalwachter op niveau D1
- 0,5 VTE medewerker secretariaat op niveau C1
- 1 VTE stafmedewerker op niveau B1
- 0,5 VTE GAS ambtenaar/vaststeller op niveau B1
- Pensionering 4 VTE
- Verhoging tweede pensioenpijler OFP Provant

De gemiddelde groei van de personeelskost voor de periode 2020-2025 bedraagt 2,50%

#### Goederen en diensten

De goederen en diensten kennen een beperkte gemiddelde jaarlijkse groei van slechts 0,63%. Deze beperkte groei is een gevolg van een aantal besparingsmaatregelen die zullen worden doorgevoerd. Zo werd rekening gehouden met een daling van het energieverbruik in op het openbare verlichtingsnet naarmate de verledning vordert. Daarnaast zouden we besparingen moeten kunnen realiseren op het energieverbruik van gebouwen waar een relighting werd uitgevoerd of gepland staat. Op het vlak van aankopen en contracten zullen we een aantal verzekeringsproducten op de markt zetten. We verwachten hier een aanzienlijke besparing te kunnen realiseren.

#### Toegestane werkingssubsidies

De toegestane werkingssubsidies kennen in deze meerjarenplanaanpassing een gemiddelde jaarlijkse groei van 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 6,9%. 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 1,60%. Vanaf 2021 zal de dagprijs van het woonzorgcentrum immers opnieuw jaarlijks geïndexeerd worden. 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 beperkte groei van 1,35% gemiddeld per jaar. Er werden nieuwe ontvangsten ingeschreven als gevolg van het de belasting op masten en pylonen. Recent werd echter een schrijven ontvangen van de Vlaamse overheid deze belasting voor wat betreft de masten voor elektriciteitstransport tegen 2025 zo veel mogelijk af te bouwen.

## Ontvangen werkingssubsidies

De gemiddelde jaarlijkse groei van de werkingssubsidies bedraagt 2,24%. De algemene werkingssubsidie groeien jaarlijks gemiddeld met 3,36%. De basisbijdrage van het gemeentefonds werd doorgetrokken aan een groeivoet van 3,5%. 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 een veel tragere gemiddelde groei. De grote hap komt hier van de toelage voor de bezoldigingen van het onderwijzend personeel. Deze toelage volgt uiteraard de uitgaven voor personeelskosten van het onderwijzend personeel.

## 4 Motivering van de wijzigingen 2020-2025

### 4.1 Motivering van de wijzigingen in boekjaar 2021

BOEKJAAR 2021	AMJP1	WIJZIGING	AMJP2	MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN
<b>A. EXPLOITATIE SALDO</b>	<b>421 896</b>	<b>765 781</b>	<b>1 187 677</b>	
<b>I. Exploitatie-uitgaven</b>	<b>22 612 446</b>	<b>-183 704</b>	<b>22 428 742</b>	
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>22 105 622</b>	<b>-193 704</b>	<b>21 911 918</b>	
1. Goederen en diensten	4 660 045	-78 638	4 581 407	Veel aanpassingen van de ramingen aan de effectieve uitgaven. Voor sommige budgetcodes in plus voor anderen in min. Alles resulteert in een daling van de werkingsuitgaven.
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	14 727 211	-190 178	14 537 033	
a. Politiek personeel	392 566	-38	392 528	
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2 566 091	-128 309	2 437 782	Herraming van de personeelsuitgaven op basis van de effectieve uitgaven, een aantal van de vacatures werden nog niet ingevuld.
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	8 872 078	-198 522	8 673 556	Herraming van de personeelsuitgaven op basis van de effectieve uitgaven, een aantal van de vacatures werden nog niet ingevuld.
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	13 377	0	13 377	
e. Onderwijzend pers. ten laste van andere overheden	2 094 355	152 010	2 246 365	Raming aangepast aan de effectieve loonlast 2021 (cfr. Specifieke werkingssubsidies Vlaamse overheid)
f. Andere personeelskosten	662 685	-14 273	648 412	Kleine aanpassingen op basis van effectieve uitgaven.
g. Pensioenen	126 059	-1 046	125 013	
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	795 931	39 950	835 881	Verhoging van het aantal leefloondossiers
4. Toegestane werkingssubsidies	1 864 093	34 172	1 898 265	
- aan welzijnsverenigingen	67 450	-22 200	45 250	Aanpassing raming werkingsbijdrage Thuiszorg Kempen
- aan de politiezone	1 112 747	0	1 112 747	
- aan de hulpverleningszone	269 615	0	269 615	
- aan intergem. samenwerkingsverbanden (IGS)	100 261	-6 957	93 304	Werkingsbijdragen 'Huis van het Kind' en 'ILV tewerkstelling' vallen lager uit in 2021
- aan besturen van de eredienst	19 932	0	19 932	
- aan andere begunstigen	294 088	63 329	357 417	In 2021 werden nog een aantal ondersteuningsmaatregelen COVID 19 voorzien (oa. Lokale middenstand), daarnaast wordt de werkingsbijdrage aan Ter Kempen voortaan hier gebudgetteerd.
5. Andere operationele uitgaven	58 342	990	59 332	

<b>BOEKJAAR 2021</b>	<b>AMJP1</b>	<b>WIJZIGING</b>	<b>AMJP2</b>	<b>MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN</b>
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>506 824</b>	<b>10 000</b>	<b>516 824</b>	
1. Rente en kosten verbonden aan schulden	505 324	0	505 324	
- aan financiële instellingen	354 514	0	354 514	
- aan andere entiteiten	150 810	0	150 810	
2. Andere financiële uitgaven	1 500	10 000	11 500	Gemeenten betalen negatieve rente op alle zicht- en spaarrekeningen. Door liquide middelen zo veel mogelijk te spreiden over alle rekeningen trachten we deze te beperken.
<b>II. Exploitatieontvangsten</b>	<b>23 034 342</b>	<b>582 077</b>	<b>23 616 419</b>	
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>22 671 356</b>	<b>582 905</b>	<b>23 254 261</b>	
1. Ontvangsten uit de werking	4 511 104	119 765	4 630 869	Basistegemoetkoming zorg van het WZC komt een stuk boven de ramingen uit (+200k), de ramingen van de ontvangsten uit dagprijs (-37k) en prestatieontvangsten (-20k) werden voor 2021 naar beneden bijgesteld.
2. Fiscale ontvangsten en boetes	9 851 151	201 780	10 052 931	
a. Aanvullende belastingen	8 068 038	247 480	8 315 518	
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4 621 580	0	4 621 580	
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	3 272 695	239 480	3 512 175	Door een versnelde inkohiering in 2021 wordt de raming van de APB naar boven bijgesteld.
- Andere aanvullende belastingen	173 763	8 000	181 763	
b. Andere belastingen en boetes	1 783 113	-45 700	1 737 413	Belasting op drijfkracht valt lager uit door stilleggingen en ook het kohier verspreiding van reclamedrukwerk werd naar beneden bijgesteld.
3. Werkingssubsidies	8 081 312	197 965	8 279 277	
a. Algemene werkingssubsidies	4 164 167	-68 155	4 096 012	
- Gemeentefonds	2 660 109	-24 901	2 635 208	Herraming van de ontvangsten uit het gemeentefonds
- Andere algemene werkingssubsidies	1 504 058	-43 254	1 460 804	Aanpassing van de ramingen voor tussenkomst van de Vlaamse overheid in responsabiliseringsbijdrage.
b. Specifieke werkingssubsidies	3 917 145	266 120	4 183 265	
- van de federale overheid	1 148 957	-103 136	1 045 821	Verschuiving van bijdrage arbeidsduurvermindering naar categorie 'Vlaamse overheid'
- van de Vlaamse overheid	2 695 862	346 653	3 042 515	Hercategorisering bijdrage arbeidsduurvermindering en herraming loonkost onderwijzend personeel.
- van de provincie	5 000	0	5 000	
- van de gemeente	0		0	
- van andere entiteiten	67 326	22 603	89 929	Subsidie voor de aankoop en bebossing van gronden
4. Recuperatie individuele hulpverlening	124 063	0	124 063	
5. Andere operationele ontvangsten	103 726	63 395	167 121	Vergoeding Elia voor het kappen van bomenlangs Schaffelare
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>362 986</b>	<b>-828</b>	<b>362 158</b>	

BOEKJAAR 2021	AMJP1	WIJZIGING	AMJP2	MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN
<b>B. SALDO INVESTERINGEN</b>	<b>-2 764 250</b>	<b>-1 589 971</b>	<b>-4 354 221</b>	
<b>I. Investeringsuitgaven</b>	<b>6 427 559</b>	<b>1 345 326</b>	<b>7 772 885</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>5 945 805</b>	<b>1 347 402</b>	<b>7 293 207</b>	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	5 945 805	1 347 402	7 293 207	
a. Terreinen en gebouwen	4 190 960	745 946	4 936 906	Overdracht investeringekredieten 2020. Raming nieuwbouw gemeenteschool +250k omwille van prijsindexeringen.
b. Wegen en andere infrastructuur	1 112 930	184 210	1 297 140	Overdracht buitengewoon onderhoud 2020. Budgetten wegenwerken Lemmekensdries naar 2022
c. Roerende goederen	505 515	369 376	874 891	Overdracht aankoop rollend materieel uit 2020 +400k. Uitbreiding columbarium -50k.
d. Leasing en soortgelijke rechten	136 400	0	136 400	
e. Erfgoed	0	47 870	47 870	Restauratie muurschildering
<b>C. Investerings in immateriële VA</b>	<b>264 200</b>	<b>-32 328</b>	<b>231 872</b>	
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>217 554</b>	<b>30 252</b>	<b>247 806</b>	
- aan de politiezone	68 000	0	68 000	
- aan de hulpverleningszone	67 404	0	67 404	
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	27 136	27 136	Afname investeringsfonds Pidpa HydroRio
- aan besturen van de eredienst	37 150	3 116	40 266	Overdracht resterende investeringskredieten 2020 van de kerkfabrieken
- aan andere begunstigen	45 000	0	45 000	
<b>II. Investeringsontvangsten</b>	<b>3 663 309</b>	<b>-244 645</b>	<b>3 418 664</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>227 500</b>	<b>157 500</b>	<b>385 000</b>	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	7 500	-7 500	0	
c. Roerende goederen	7 500	-7 500	0	Uitrustingsgoederen technische diensten overgedragen naar 2022
2. Andere materiële vaste activa	220 000	165 000	385 000	
a. Onroerende goederen	220 000	165 000	385 000	Overdracht 2020 (verkoop 2 percelen ringlaan)
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>3 415 890</b>	<b>-402 145</b>	<b>3 013 745</b>	
- van de federale overheid	350 312	-350 312	0	Correctie VIPA subsidies van federaal naar Vlaamse overheid
- van de Vlaamse overheid	3 065 578	-55 833	3 009 745	Verschuivingen tussen 2020, 2021 en 2022 (Kiezel, sportcentrum, turnzaal, muurschilderingen)
- van andere entiteiten	0	4 000	4 000	

BOEKJAAR 2021	AMJP1	WIJZIGING	AMJP2	MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN
<b>C. SALDO FINANCIERING</b>	<b>-728 180</b>	<b>25 116</b>	<b>-703 064</b>	
<b>I. Financieringsuitgaven</b>	<b>897 176</b>	<b>2 020</b>	<b>899 196</b>	
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>897 176</b>	<b>2 020</b>	<b>899 196</b>	
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	897 176	2 020	899 196	Herraming kapitaalaflossing 2021
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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1. Toegestane leningen	0	0	0	
- aan andere begunstigden	0	0	0	
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>168 996</b>	<b>27 136</b>	<b>196 132</b>	
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>136 400</b>	<b>0</b>	<b>136 400</b>	
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	136 400	0	136 400	
<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>32 596</b>	<b>27 136</b>	<b>59 732</b>	
1. Terugvordering van toegestane leningen	32 596	27 136	59 732	
a. Periodieke terugvorderingen	32 596	0	32 596	
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	27 136	27 136	Afname investeringsfonds Pidpa HidroRio
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>-3 070 535</b>	<b>-799 073</b>	<b>-3 869 608</b>	

## 4.2 Motivering van de wijzigingen in boekjaar 2022

BOEKJAAR 2022	AMJP1	WIJZIGING	AMJP2	MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN
<b>A. EXPLOITATIE SALDO</b>	<b>853 996</b>	<b>-130 169</b>	<b>723 827</b>	
<b>I. Exploitatie-uitgaven</b>	<b>22 579 815</b>	<b>568 633</b>	<b>23 148 448</b>	
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>22 099 660</b>	<b>564 633</b>	<b>22 664 293</b>	
1. Goederen en diensten	4 533 755	162 169	4 695 924	Stijgende energieprijzen en nieuwe kosten zoals de huur van een nieuwe werkhal, verlenging van de externe ondersteuning gonggebonden zaken zorgen voor een verhoging van de werkingskosten.
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	14 812 775	274 923	15 087 698	
a. Politiek personeel	396 638	-389	396 249	
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2 490 423	-111 450	2 378 973	Raming vastbenoemden daalt door pensioenen, 1 hoofdverpleegkundige minder
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	9 011 470	196 040	9 207 510	Stijging van de ramingen door nieuwe aanwervingen staf en projectbegeleider. Daarnaast impact van VIA6 akkoord
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	13 377	0	13 377	
e. Onderwijzend pers. ten laste van andere overheden	2 110 741	203 015	2 313 756	Raming aangepast aan de effectieve loonlast 2022 (cfr. Specifieke werkingssubsidies Vlaamse overheid)
f. Andere personeelskosten	662 820	-11 236	651 584	Kleine aanpassingen op basis van effectieve uitgaven.
g. Pensioenen	127 306	-1 057	126 249	
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	771 608	34 392	806 000	Verhoging van het aantal leefloondossiers
4. Toegestane werkingssubsidies	1 921 590	84 659	2 006 249	
- aan welzijnsverenigingen	68 403	-3 653	64 750	Aanpassing raming werkingsbijdrage Thuiszorg Kempen
- aan de politiezone	1 140 566	26 213	1 166 779	Werkingsbijdrage aan de politiezone stijgt jaarlijks met 3%, aanvullende dotatie van 70% van de gemeentelijke inkomsten uit GAS4 en GAS5
- aan de hulpverleningszone	269 615	3 107	272 722	Jaarlijkse aanpassing van de verdeelsleutel (aanrijtijden en KI)
- aan intergem. samenwerkingsverbanden (IGS)	103 576	-11 957	91 619	Werkingsbijdragen 'Huis van het Kind' en 'ILV tewerkstelling' vallen lager uit in 2021
- aan besturen van de eredienst	41 270	-24 864	16 406	Cfr. Budget 2022 kerkfabrieken
- aan andere begunstigen	298 160	95 813	393 973	Enkele nieuwe werkingssubsidies (vb. tussenkomst busabonnementen De Lijn) of een verhoging van bestaande (begeleidingspremie art. 60, netheidsverantwoordelijken, kwetbare groepen, IOK,...)
5. Andere operationele uitgaven	59 932	8 490	68 422	Onroerende voorheffing nieuwe werkhal
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>480 155</b>	<b>4 000</b>	<b>484 155</b>	
1. Rente en kosten verbonden aan schulden	478 655	0	478 655	
- aan financiële instellingen	328 328	0	328 328	
- aan andere entiteiten	150 327	0	150 327	
2. Andere financiële uitgaven	1 500	4 000	5 500	Negatieve renten zullen ook in 2022 aanhouden.

<b>BOEKJAAR 2022</b>	<b>AMJP1</b>	<b>WIJZIGING</b>	<b>AMJP2</b>	<b>MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN</b>
<b>II. Exploitatieontvangsten</b>	<b>23 433 811</b>	<b>438 464</b>	<b>23 872 275</b>	
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>23 070 825</b>	<b>506 614</b>	<b>23 577 439</b>	
1. Ontvangsten uit de werking	4 574 397	165 495	4 739 892	De basistegemoetkoming zorg wordt voor de rest van het meerjarenplan naar boven bijgesteld.
2. Fiscale ontvangsten en boetes	9 909 880	216 021	10 125 901	
a. Aanvullende belastingen	8 116 587	106 864	8 223 451	
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4 667 796	0	4 667 796	
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	3 273 295	106 864	3 380 159	Volgens de meest recente raming van de ontvangsten uit de personenbelasting kunnen we de raming verhogen.
- Andere aanvullende belastingen	175 496	0	175 496	
b. Andere belastingen en boetes	1 793 293	109 157	1 902 450	ontvangsten uit de belasting op masten en pylonen ligt hoger dan geraamd.
3. Werkingssubsidies	8 353 716	126 298	8 480 014	
a. Algemene werkingssubsidies	4 388 050	-94 487	4 293 563	
- Gemeentefonds	2 742 588	-25 711	2 716 877	Herraming van de ontvangsten uit het gemeentefonds
- Andere algemene werkingssubsidies	1 645 462	-68 776	1 576 686	Aanpassing van de ramingen voor tussenkomst van de Vlaamse overheid in responsabiliseringsbijdrage.
b. Specifieke werkingssubsidies	3 965 666	220 785	4 186 451	
- van de federale overheid	1 164 605	-104 991	1 059 614	Verschuiving van bijdrage arbeidsduurvermindering naar categorie 'Vlaamse overheid'
- van de Vlaamse overheid	2 742 976	319 676	3 062 652	Hercategorisering bijdrage arbeidsduurvermindering en herraming loonkost onderwijzend personeel.
- van de provincie	0	0	0	
- van de gemeente	0		0	
- van andere entiteiten	58 085	6 100	64 185	Subsidie voor de aankoop en bebossing van gronden
4. Recuperatie individuele hulpverlening	126 265	0	126 265	
5. Andere operationele ontvangsten	106 567	-1 200	105 367	
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>362 986</b>	<b>-68 150</b>	<b>294 836</b>	

BOEKJAAR 2022	AMJP1	WIJZIGING	AMJP2	MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN
<b>B. SALDO INVESTERINGEN</b>	<b>-506 244</b>	<b>-1 135 089</b>	<b>-1 641 333</b>	
<b>I. Investeringsuitgaven</b>	<b>1 979 762</b>	<b>2 161 789</b>	<b>4 141 551</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>1 739 828</b>	<b>1 974 652</b>	<b>3 714 480</b>	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	1 739 828	1 974 652	3 714 480	
a. Terreinen en gebouwen	377 733	1 847 567	2 225 300	Deel van de investeringskredieten 2021 kunnen al doorschuiven naar 2022 (Verbouwing gemeentehuis, investeringen sportcentrum, nieuwbouw gemeenteschool, HVAC De Faar). Het budget voor de verbouwing van het gemeentehuis wordt verhoogd daar aanzienlijke prijsstijgingen.
b. Wegen en andere infrastructuur	935 195	5 085	940 280	
c. Roerende goederen	290 500	72 000	362 500	Budgetverschuivingen van 2021
d. Leasing en soortgelijke rechten	136 400	50 000	186 400	Vervanging oude smartboards gemeentelijk onderwijs
e. Erfgoed	0	0	0	
<b>C. Investerings in immateriële VA</b>	<b>48 000</b>	<b>186 341</b>	<b>234 341</b>	
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>191 934</b>	<b>796</b>	<b>192 730</b>	
- aan de politiezone	68 000	0	68 000	
- aan de hulpverleningszone	99 634	796	100 430	
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	
- aan besturen van de eredienst	24 300	0	24 300	
- aan andere begunstigen	0	0	0	
<b>II. Investeringsontvangsten</b>	<b>1 473 518</b>	<b>1 026 700</b>	<b>2 500 218</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>200 000</b>	<b>7 500</b>	<b>207 500</b>	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	0	7 500	7 500	
c. Roerende goederen	0	7 500	7 500	Verkoop afgeschreven materieel
2. Andere materiële vaste activa	200 000	0	200 000	
a. Onroerende goederen	200 000	0	200 000	
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. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>1 253 599</b>	<b>1 019 200</b>	<b>2 272 799</b>	
- van de federale overheid	350 312	-350 312	0	Correctie VIPA subsidies van federaal naar Vlaamse overheid
- van de Vlaamse overheid	903 287	1 369 512	2 272 799	Investeringssubsidie wegenwerken De Kiezels worden verwacht in 2022 (1mio)
- van andere entiteiten	0	0	0	



BOEKJAAR 2022	AMJP1	WIJZIGING	AMJP2	MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN
<b>C. SALDO FINANCIERING</b>	<b>-741 810</b>	<b>37 870</b>	<b>-703 940</b>	
<b>I. Financieringsuitgaven</b>	<b>910 806</b>	<b>10 130</b>	<b>920 936</b>	
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>910 806</b>	<b>10 130</b>	<b>920 936</b>	
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	910 806	10 130	920 936	Herraming kapitaalaflossing 2022
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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1. Toegestane leningen	0	0	0	
- aan andere begunstigten	0	0	0	
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>168 996</b>	<b>48 000</b>	<b>216 996</b>	
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>136 400</b>	<b>50 000</b>	<b>186 400</b>	
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	136 400	50 000	186 400	Cfr. Vervangen smartboards gemeenteschool
<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>32 596</b>	<b>-2 000</b>	<b>30 596</b>	
1. Terugvordering van toegestane leningen	32 596	-2 000	30 596	
a. Periodieke terugvorderingen	32 596	-2 000	30 596	Afbetaling renteloze leningen
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	
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>-394 059</b>	<b>-1 227 387</b>	<b>-1 621 446</b>	

### 4.3 Motivering van de wijzigingen in boekjaar 2023

BOEKJAAR 2023	AMJP1	WIJZIGING	AMJP2	MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN
<b>A. EXPLOITATIE SALDO</b>	<b>902 918</b>	<b>-137 601</b>	<b>765 317</b>	
<b>I. Exploitatie-uitgaven</b>	<b>22 987 128</b>	<b>599 434</b>	<b>23 586 562</b>	
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>22 534 238</b>	<b>597 934</b>	<b>23 132 172</b>	
1. Goederen en diensten	4 569 002	74 049	4 643 051	Lichte stijging door indexering beneden de inflatie (jaarlijkse besparingen op dagelijkse werking)
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	15 185 126	288 537	15 473 663	
a. Politiek personeel	404 145	-383	403 762	
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2 518 249	-82 211	2 436 038	Gepensioneerde vastbenoemde medewerkers worden contractueel vervangen
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	9 324 753	148 305	9 473 058	Nieuwe aanwervingen worden voorzien voor het volledige meerjarenplan
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	13 377	0	13 377	
e. Onderwijzend pers. ten laste van andere overheden	2 152 955	207 075	2 360 030	Raming aangepast aan de effectieve loonlast (cfr. Specifieke werkingssubsidies Vlaamse overheid)
f. Andere personeelskosten	641 788	16 829	658 617	Het effect van VIA 6 wordt meegenomen in het meerjarenplan
g. Pensioenen	129 859	-1 078	128 781	
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	764 673	-3 000	761 673	Verhoging van het aantal leefloondossiers wordt niet structureel doorgerekend in het meerjarenplan.
4. Toegestane werkingssubsidies	1 955 456	229 858	2 185 314	
- aan welzijnsverenigingen	69 370	-3 653	65 717	Aanpassing raming werkingsbijdrage Thuiszorg Kempen
- aan de politiezone	1 169 080	135 333	1 304 413	Werkingsbijdrage aan de politiezone stijgt jaarlijks met 3%, aanvullende dotatie van 70% van de gemeentelijke inkomsten uit GAS4 en GAS5
- aan de hulpverleningszone	269 615	3 107	272 722	Jaarlijkse aanpassing van de verdeelsleutel (aanrijtijden en KI)
- aan intergem. samenwerkingsverbanden (IGS)	104 382	-11 496	92 886	
- aan besturen van de eredienst	42 066	10	42 076	Cfr. Budget 2022 kerkfabrieken
- aan andere begunstigten	300 943	106 557	407 500	Structurele verhoging van de werkingsbijdragen aan andere begunstigten (busabonnementen, dienstverlening)
5. Andere operationele uitgaven	59 981	8 490	68 471	Onroerende voorheffing nieuwe werkhal
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>452 890</b>	<b>1 500</b>	<b>454 390</b>	
1. Rente en kosten verbonden aan schulden	451 390	0	451 390	
- aan financiële instellingen	301 607	0	301 607	
- aan andere entiteiten	149 783	0	149 783	
2. Andere financiële uitgaven	1 500	1 500	3 000	

<b>BOEKJAAR 2023</b>	<b>AMJP1</b>	<b>WIJZIGING</b>	<b>AMJP2</b>	<b>MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN</b>
<b>II. Exploitatieontvangsten</b>	<b>23 890 046</b>	<b>461 833</b>	<b>24 351 879</b>	
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>23 527 060</b>	<b>533 101</b>	<b>24 060 161</b>	
1. Ontvangsten uit de werking	4 639 145	163 313	4 802 458	De basistegemoetkoming zorg wordt voor de rest van het meerjarenplan naar boven bijgesteld.
2. Fiscale ontvangsten en boetes	10 034 565	251 459	10 286 024	
a. Aanvullende belastingen	8 236 074	0	8 236 074	
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4 714 474	0	4 714 474	
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	3 344 354	0	3 344 354	Volgens de meest recente raming van de ontvangsten uit de personenbelasting kunnen we de raming verhogen.
- Andere aanvullende belastingen	177 246	0	177 246	
b. Andere belastingen en boetes	1 798 491	251 459	2 049 950	ontvangsten uit de belasting op masten en pylonen ligt hoger dan geraamd, inkomsten uit GAS 4 en GAS 5 komen rechtstreeks bij de gemeente terecht.
3. Werkingssubsidies	8 613 975	121 042	8 735 017	
a. Algemene werkingssubsidies	4 560 742	-132 206	4 428 536	
- Gemeentefonds	2 827 952	-26 480	2 801 472	Herraming van de ontvangsten uit het gemeentefonds
- Andere algemene werkingssubsidies	1 732 790	-105 726	1 627 064	Aanpassing van de ramingen voor tussenkomst van de Vlaamse overheid in responsabiliseringsbijdrage.
b. Specifieke werkingssubsidies	4 053 233	253 248	4 306 481	
- van de federale overheid	1 178 587	-117 645	1 060 942	Verschuiving van bijdrage arbeidsduurvermindering naar categorie 'Vlaamse overheid'
- van de Vlaamse overheid	2 822 695	324 893	3 147 588	Hercategorisering bijdrage arbeidsduurvermindering en herraming loonkost onderwijzend personeel.
- van de provincie	0	0	0	
- van de gemeente	0		0	
- van andere entiteiten	51 951	46 000	97 951	Subsidie voor de aankoop en bebossing van gronden
4. Recuperatie individuele hulpverlening	128 522	0	128 522	
5. Andere operationele ontvangsten	110 853	-2 713	108 140	
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>362 986</b>	<b>-71 268</b>	<b>291 718</b>	

BOEKJAAR 2023	AMJP1	WIJZIGING	AMJP2	MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN
<b>B. SALDO INVESTERINGEN</b>	<b>-2 797 053</b>	<b>-1 926 547</b>	<b>-4 723 600</b>	
<b>I. Investeringsuitgaven</b>	<b>3 324 334</b>	<b>2 442 221</b>	<b>5 766 555</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>3 040 900</b>	<b>2 371 475</b>	<b>5 412 375</b>	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	3 040 900	2 371 475	5 412 375	
a. Terreinen en gebouwen	1 960 000	1 116 000	3 076 000	In 2023 bouwen we een nieuw werkplaats voor de technische dienst. Hiervoor wordt 1mio bijkomend gebudgetteerd bovenop de voorziene 1,6mio. Er wordt 150k voorzien voor de inrichting van publieke parken.
b. Wegen en andere infrastructuur	576 500	1 171 475	1 747 975	400k kredietverschuivingen door aanpassing ramingen, 600k euro wegenwerken Lemmekensdries
c. Roerende goederen	338 000	84 000	422 000	Aankoop nieuwe grasmachine
d. Leasing en soortgelijke rechten	166 400	0	166 400	
e. Erfgoed	0	0	0	
<b>C. Investerings in immateriële VA</b>	<b>62 050</b>	<b>69 950</b>	<b>132 000</b>	
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>221 384</b>	<b>796</b>	<b>222 180</b>	
- aan de politiezone	68 000	0	68 000	
- aan de hulpverleningszone	99 634	796	100 430	
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	
- aan besturen van de eredienst	53 750	0	53 750	
- aan andere begunstigen	0	0	0	
<b>II. Investeringsontvangsten</b>	<b>527 281</b>	<b>515 674</b>	<b>1 042 955</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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	0	0	0	
c. Roerende goederen	0	0	0	
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	
a. Onroerende goederen	0	0	0	
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>507 362</b>	<b>515 674</b>	<b>1 023 036</b>	
- van de federale overheid	350 312	-350 312	0	Correctie VIPA subsidies van federaal naar Vlaamse overheid
- van de Vlaamse overheid	157 050	865 986	1 023 036	Restsubsidie Kiezel en de subsidies sportcentrum worden verwacht in 2023
- van andere entiteiten	0	0	0	

BOEKJAAR 2023	AMJP1	WIJZIGING	AMJP2	MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN
<b>C. SALDO FINANCIERING</b>	<b>1 264 268</b>	<b>-2 013 330</b>	<b>-749 062</b>	
<b>I. Financieringsuitgaven</b>	<b>934 728</b>	<b>11 330</b>	<b>946 058</b>	
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>924 728</b>	<b>11 330</b>	<b>936 058</b>	
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	924 728	11 330	936 058	Herraming kapitaalaflossing leningen
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>2 198 996</b>	<b>-2 002 000</b>	<b>196 996</b>	
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>2 166 400</b>	<b>-2 000 000</b>	<b>166 400</b>	
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	2 000 000	-2 000 000	0	De geplande lening schuift door naar 2025
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	166 400	0	166 400	
<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>32 596</b>	<b>-2 000</b>	<b>30 596</b>	
1. Terugvordering van toegestane leningen	32 596	-2 000	30 596	
a. Periodieke terugvorderingen	32 596	-2 000	30 596	Afbetaling renteloze leningen
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	
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>-629 868</b>	<b>-4 077 477</b>	<b>-4 707 345</b>	

#### 4.4 Motivering van de wijzigingen in boekjaar 2024

BOEKJAAR 2024	AMJP1	WIJZIGING	AMJP2	MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN
<b>A. EXPLOITATIE SALDO</b>	<b>979 337</b>	<b>-232 164</b>	<b>747 173</b>	
<b>I. Exploitatie-uitgaven</b>	<b>23 311 651</b>	<b>645 484</b>	<b>23 957 135</b>	
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>22 857 329</b>	<b>673 155</b>	<b>23 530 484</b>	
1. Goederen en diensten	4 624 531	72 008	4 696 539	Lichte stijging door indexering beneden de inflatie (jaarlijkse besparingen op dagelijkse werking)
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	15 414 305	340 865	15 755 170	
a. Politiek personeel	408 108	-442	407 666	
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2 550 059	-72 422	2 477 637	Gepensioneerde vastbenoemde medewerkers worden contractueel vervangen
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	9 476 024	185 256	9 661 280	Nieuwe aanwervingen worden voorzien voor het volledige meerjarenplan
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	13 377	0	13 377	
e. Onderwijzend pers. ten laste van andere overheden	2 196 013	211 228	2 407 241	Raming aangepast aan de effectieve loonlast (cfr. Specifieke werkingssubsidies Vlaamse overheid)
f. Andere personeelskosten	639 568	18 334	657 902	Het effect van VIA 6 wordt meegenomen in het meerjarenplan
g. Pensioenen	131 156	-1 089	130 067	
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	767 746	-3 000	764 746	Verhoging van het aantal leefloondossiers wordt niet structureel doorgerekend in het meerjarenplan.
4. Toegestane werkingssubsidies	1 990 717	254 792	2 245 509	
- aan welzijnsverenigingen	70 352	-4 140	66 212	Aanpassing raming werkingsbijdrage Thuiszorg Kempen
- aan de politiezone	1 198 307	141 522	1 339 829	Werkingsbijdrage aan de politiezone stijgt jaarlijks met 3%, aanvullende dotatie van 70% van de gemeentelijke inkomsten uit GAS4 en GAS5
- aan de hulpverleningszone	272 311	3 139	275 450	Jaarlijkse aanpassing van de verdeelsleutel (aanrijtijden en KI)
- aan intergem. samenwerkingsverbanden (IGS)	105 156	-11 922	93 234	Verschuiving naar categorie 'andere begunstigden'
- aan besturen van de eredienst	42 854	0	42 854	
- aan andere begunstigden	301 737	126 193	427 930	Structurele verhoging van de werkingsbijdragen aan andere begunstigden (busabonnementen, dienstverlening) en verschuiving van andere categoriën
5. Andere operationele uitgaven	60 030	8 490	68 520	Onroerende voorheffing nieuwe werkhal
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>454 322</b>	<b>-27 671</b>	<b>426 651</b>	
1. Rente en kosten verbonden aan schulden	452 822	-29 171	423 651	
- aan financiële instellingen	303 643	-29 171	274 472	Opname van een nieuwe lening wordt pas in 2025 voorzien. Ook de leninglasten vallen weg in 2024 en 2025
- aan andere entiteiten	149 179	0	149 179	
2. Andere financiële uitgaven	1 500	1 500	3 000	

BOEKJAAR 2024	AMJP1	WIJZIGING	AMJP2	MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN
<b>II. Exploitatieontvangsten</b>	<b>24 290 988</b>	<b>413 320</b>	<b>24 704 308</b>	
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>23 928 002</b>	<b>484 638</b>	<b>24 412 640</b>	
1. Ontvangsten uit de werking	4 704 864	164 883	4 869 747	De basistegemoetkoming zorg wordt voor de rest van het meerjarenplan naar boven bijgesteld.
2. Fiscale ontvangsten en boetes	10 195 232	248 743	10 443 975	
a. Aanvullende belastingen	8 391 525	0	8 391 525	
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4 761 619	0	4 761 619	
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	3 450 893	0	3 450 893	
- Andere aanvullende belastingen	179 013	0	179 013	
b. Andere belastingen en boetes	1 803 707	248 743	2 052 450	ontvangsten uit de belasting op masten en pylonen ligt hoger dan geraamd, inkomsten uit GAS 4 en GAS 5 komen rechtstreeks bij de gemeente terecht.
3. Werkingssubsidies	8 783 666	73 722	8 857 388	
a. Algemene werkingssubsidies	4 696 238	-146 175	4 550 063	
- Gemeentefonds	2 916 303	-27 300	2 889 003	Herraming van de ontvangsten uit het gemeentefonds
- Andere algemene werkingssubsidies	1 779 935	-118 875	1 661 060	Aanpassing van de ramingen voor tussenkomst van de Vlaamse overheid in responsabiliseringsbijdrage.
b. Specifieke werkingssubsidies	4 087 428	219 897	4 307 325	
- van de federale overheid	1 194 706	-123 017	1 071 689	Verschuiving van bijdrage arbeidsduurvermindering naar categorie 'Vlaamse overheid'
- van de Vlaamse overheid	2 843 369	330 214	3 173 583	Hercategorisering bijdrage arbeidsduurvermindering en herraming loonkost onderwyzend personeel.
- van de provincie	0	0	0	
- van de gemeente	0		0	
- van andere entiteiten	49 353	12 700	62 053	Subsidie voor de aankoop en bebossing van gronden
4. Recuperatie individuele hulpverlening	130 835	0	130 835	
5. Andere operationele ontvangsten	113 405	-2 710	110 695	
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>362 986</b>	<b>-71 318</b>	<b>291 668</b>	

BOEKJAAR 2024	AMJP1	WIJZIGING	AMJP2	MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN
<b>B. SALDO INVESTERINGEN</b>	<b>-694 927</b>	<b>-359 557</b>	<b>-1 054 484</b>	
<b>I. Investeringsuitgaven</b>	<b>1 342 008</b>	<b>427 557</b>	<b>1 769 565</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>1 089 900</b>	<b>436 930</b>	<b>1 526 830</b>	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	1 089 900	436 930	1 526 830	
a. Terreinen en gebouwen	138 500	111 000	249 500	Er wordt 150k voorzien voor de inrichting van publieke parken
b. Wegen en andere infrastructuur	533 500	321 930	855 430	Kredietverschuivingen door aanpassingen van de ramingen in bestaande projecten. Bijkomend budget voor plaatsen van laadinfrastructuur elektrische wagens.
c. Roerende goederen	281 500	4 000	285 500	Aankoop nieuwe grasmachine
d. Leasing en soortgelijke rechten	136 400	0	136 400	
e. Erfgoed	0	0	0	
<b>C. Investerings in immateriële VA</b>	<b>61 500</b>	<b>-10 500</b>	<b>51 000</b>	
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>190 608</b>	<b>1 127</b>	<b>191 735</b>	
- aan de politiezone	68 000	0	68 000	
- aan de hulpverleningszone	100 308	1 127	101 435	Jaarlijkse aanpassing van de verdeelsleutel (aanrijtijden en KI)
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	
- aan besturen van de eredienst	22 300	0	22 300	
- aan andere begunstigen	0	0	0	
<b>II. Investeringsontvangsten</b>	<b>647 081</b>	<b>68 000</b>	<b>715 081</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>200 000</b>	<b>0</b>	<b>200 000</b>	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	0	0	0	
c. Roerende goederen	0	0	0	
2. Andere materiële vaste activa	200 000	0	200 000	
a. Onroerende goederen	200 000	0	200 000	
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>427 162</b>	<b>68 000</b>	<b>495 162</b>	
- van de federale overheid	350 312	-350 312	0	Correctie VIPA subsidies van federaal naar Vlaamse overheid
- van de Vlaamse overheid	76 850	418 312	495 162	Correctie VIPA subsidies van federaal naar Vlaamse overheid
- van andere entiteiten	0	0	0	



BOEKJAAR 2024	AMJP1	WIJZIGING	AMJP2	MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN
<b>C. SALDO FINANCIERING</b>	<b>-903 950</b>	<b>107 849</b>	<b>-796 101</b>	
<b>I. Financieringsuitgaven</b>	<b>1 072 946</b>	<b>-109 849</b>	<b>963 097</b>	
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>1 072 946</b>	<b>-109 849</b>	<b>963 097</b>	
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1 072 946	-109 849	963 097	Herraming kapitaalaflossing leningen
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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1. Toegestane leningen	0	0	0	
- aan andere begunstigden	0	0	0	
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>168 996</b>	<b>-2 000</b>	<b>166 996</b>	
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>136 400</b>	<b>0</b>	<b>136 400</b>	
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	136 400	0	136 400	
<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>32 596</b>	<b>-2 000</b>	<b>30 596</b>	
1. Terugvordering van toegestane leningen	32 596	-2 000	30 596	
a. Periodieke terugvorderingen	32 596	-2 000	30 596	Afbetaling renteloze leningen
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	
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>-619 541</b>	<b>-483 871</b>	<b>-1 103 412</b>	

## 4.5 Motivering van de wijzigingen in boekjaar 2025

BOEKJAAR 2025	AMJP1	WIJZIGING	AMJP2	MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN
<b>A. EXPLOITATIE SALDO</b>	<b>1 136 634</b>	<b>-454 988</b>	<b>681 646</b>	
<b>I. Exploitatie-uitgaven</b>	<b>23 598 143</b>	<b>749 398</b>	<b>24 347 541</b>	
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>23 190 460</b>	<b>768 962</b>	<b>23 959 422</b>	
1. Goederen en diensten	4 645 124	51 319	4 696 443	Lichte stijging door indexering beneden de inflatie (jaarlijkse besparingen op dagelijkse werking)
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	15 691 571	411 856	16 103 427	
a. Politiek personeel	412 070	-454	411 616	
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2 619 160	-59 257	2 559 903	Gepensioneerde vastbenoemde medewerkers worden contractueel vervangen
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	9 633 035	238 943	9 871 978	Nieuwe aanwervingen worden voorzien voor het volledige meerjarenplan
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	13 377	0	13 377	
e. Onderwijzend pers. ten laste van andere overheden	2 239 932	215 444	2 455 376	Raming aangepast aan de effectieve loonlast (cfr. Specifieke werkingssubsidies Vlaamse overheid)
f. Andere personeelskosten	641 544	18 279	659 823	Het effect van VIA 6 wordt meegenomen in het meerjarenplan
g. Pensioenen	132 453	-1 099	131 354	
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	770 826	-3 000	767 826	Verhoging van het aantal leefloondossiers wordt niet structureel doorgerekend in het meerjarenplan.
4. Toegestane werkingssubsidies	2 024 401	300 297	2 324 698	
- aan welzijnsverenigingen	71 348	-4 634	66 714	Aanpassing raming werkingsbijdrage Thuiszorg Kempen
- aan de politiezone	1 228 265	148 042	1 376 307	Werkingsbijdrage aan de politiezone stijgt jaarlijks met 3%, aanvullende dotatie van 70% van de gemeentelijke inkomsten uit GAS4 en GAS5
- aan de hulpverleningszone	272 311	5 893	278 204	Jaarlijkse aanpassing van de verdeelsleutel (aanrijtijden en KI)
- aan intergem. samenwerkingsverbanden (IGS)	105 906	-12 252	93 654	Verschuiving naar categorie 'andere begunstigden'
- aan besturen van de eredienst	44 031	0	44 031	
- aan andere begunstigden	302 540	163 248	465 788	Structurele verhoging van de werkingsbijdragen aan andere begunstigden (busabonnementen, dienstverlening) en verschuiving van andere categoriën
5. Andere operationele uitgaven	58 538	8 490	67 028	Onroerende voorheffing nieuwe werkhal
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>407 683</b>	<b>-19 564</b>	<b>388 119</b>	
1. Rente en kosten verbonden aan schulden	406 183	-21 064	385 119	
- aan financiële instellingen	257 671	-21 064	236 607	Opname van een nieuwe lening wordt pas in 2025 voorzien. Ook de leninglasten vallen weg in 2024 en 2025
- aan andere entiteiten	148 512	0	148 512	
2. Andere financiële uitgaven	1 500	1 500	3 000	

BOEKJAAR 2025	AMJP1	WIJZIGING	AMJP2	MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN
<b>II. Exploitatieontvangsten</b>	<b>24 734 777</b>	<b>294 410</b>	<b>25 029 187</b>	
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>24 371 791</b>	<b>462 489</b>	<b>24 834 280</b>	
1. Ontvangsten uit de werking	4 771 566	162 496	4 934 062	De basistegemoetkoming zorg wordt voor de rest van het meerjarenplan naar boven bijgesteld.
2. Fiscale ontvangsten en boetes	10 360 025	246 009	10 606 034	
a. Aanvullende belastingen	8 551 084	0	8 551 084	
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4 809 235	0	4 809 235	
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	3 561 051	0	3 561 051	
- Andere aanvullende belastingen	180 798	0	180 798	
b. Andere belastingen en boetes	1 808 941	246 009	2 054 950	ontvangsten uit de belasting op masten en pylonen ligt hoger dan geraamd, inkomsten uit GAS 4 en GAS 5 komen rechtstreeks bij de gemeente terecht.
3. Werkingssubsidies	8 991 048	56 997	9 048 045	
a. Algemene werkingssubsidies	4 838 079	-164 363	4 673 716	
- Gemeentefonds	3 007 801	-28 101	2 979 700	Herraming van de ontvangsten uit het gemeentefonds
- Andere algemene werkingssubsidies	1 830 278	-136 262	1 694 016	Aanpassing van de ramingen voor tussenkomst van de Vlaamse overheid in responsabiliseringsbijdrage.
b. Specifieke werkingssubsidies	4 152 969	221 360	4 374 329	
- van de federale overheid	1 211 065	-127 750	1 083 315	Verschuiving van bijdrage arbeidsduurvermindering naar categorie 'Vlaamse overheid'
- van de Vlaamse overheid	2 895 019	335 610	3 230 629	Hercategorisering bijdrage arbeidsduurvermindering en herraming loonkost onderwijzend personeel.
- van de provincie	0	0	0	
- van de gemeente	0		0	
- van andere entiteiten	46 885	13 500	60 385	Subsidie voor de aankoop en bebossing van gronden
4. Recuperatie individuele hulpverlening	133 206	0	133 206	
5. Andere operationele ontvangsten	115 946	-3 013	112 933	
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>362 986</b>	<b>-168 079</b>	<b>194 907</b>	

BOEKJAAR 2025	AMJP1	WIJZIGING	AMJP2	MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN
<b>B. SALDO INVESTERINGEN</b>	<b>-1 467 157</b>	<b>-258 856</b>	<b>-1 726 013</b>	
<b>I. Investeringsuitgaven</b>	<b>3 221 738</b>	<b>258 856</b>	<b>3 480 594</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>3 014 400</b>	<b>257 395</b>	<b>3 271 795</b>	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	3 014 400	257 395	3 271 795	
a. Terreinen en gebouwen	139 500	36 000	175 500	Buitengewoon onderhoud aan gebouwen, vergroenen speelplaatsen
b. Wegen en andere infrastructuur	2 507 000	221 395	2 728 395	Burg. Adriaenselaan 2mio, wegenwerken mobiliteitsplan 500k, laadinfrastructuur 150k, Heraanleg N110 69k.
c. Roerende goederen	231 500	0	231 500	
d. Leasing en soortgelijke rechten	136 400	0	136 400	
e. Erfgoed	0	0	0	
<b>C. Investerings in immateriële VA</b>	<b>16 000</b>	<b>0</b>	<b>16 000</b>	
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>191 338</b>	<b>1 461</b>	<b>192 799</b>	
- aan de politiezone	68 000	0	68 000	
- aan de hulpverleningszone	100 988	1 461	102 449	Jaarlijkse aanpassing van de verdeelsleutel (aanrijtijden en KI)
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	
- aan besturen van de eredienst	22 350	0	22 350	
- aan andere begunstigen	0	0	0	
<b>II. Investeringsontvangsten</b>	<b>1 754 581</b>	<b>0</b>	<b>1 754 581</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>7 500</b>	<b>0</b>	<b>7 500</b>	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	7 500	0	7 500	
c. Roerende goederen	7 500	0	7 500	
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	
a. Onroerende goederen	0	0	0	
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>1 727 162</b>	<b>0</b>	<b>1 727 162</b>	
- van de federale overheid	350 312	-350 312	0	Correctie VIPA subsidies van federaal naar Vlaamse overheid
- van de Vlaamse overheid	1 376 850	350 312	1 727 162	Correctie VIPA subsidies van federaal naar Vlaamse overheid
- van andere entiteiten	0	0	0	

BOEKJAAR 2025	AMJP1	WIJZIGING	AMJP2	MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN
<b>C. SALDO FINANCIERING</b>	<b>-931 927</b>	<b>2 109 356</b>	<b>1 177 429</b>	
<b>I. Financieringsuitgaven</b>	<b>1 100 923</b>	<b>-111 356</b>	<b>989 567</b>	
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>1 100 923</b>	<b>-111 356</b>	<b>989 567</b>	
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1 100 923	-111 356	989 567	Herraming kapitaalaflossing leningen
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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1. Toegestane leningen	0	0	0	
- aan andere begunstigden	0	0	0	
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>168 996</b>	<b>1 998 000</b>	<b>2 166 996</b>	
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>136 400</b>	<b>2 000 000</b>	<b>2 136 400</b>	
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	2 000 000	2 000 000	In 2025 voorzien we een leningopname van 2 mio euro
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	136 400	0	136 400	
<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>32 596</b>	<b>-2 000</b>	<b>30 596</b>	
1. Terugvordering van toegestane leningen	32 596	-2 000	30 596	
a. Periodieke terugvorderingen	32 596	-2 000	30 596	Afbetaling renteloze leningen
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	
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>-1 262 450</b>	<b>1 395 512</b>	<b>133 062</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

