



Meerjarenplan 2026-2031

22 december 2025

namens de raad voor maatschappelijk welzijn



Flor Boven
algemeen directeur

Luc Lievens
voorzitter

namens de gemeenteraad



Flor Boven
algemeen directeur

Luc Lievens
Voorzitter

Inhoudsopgave

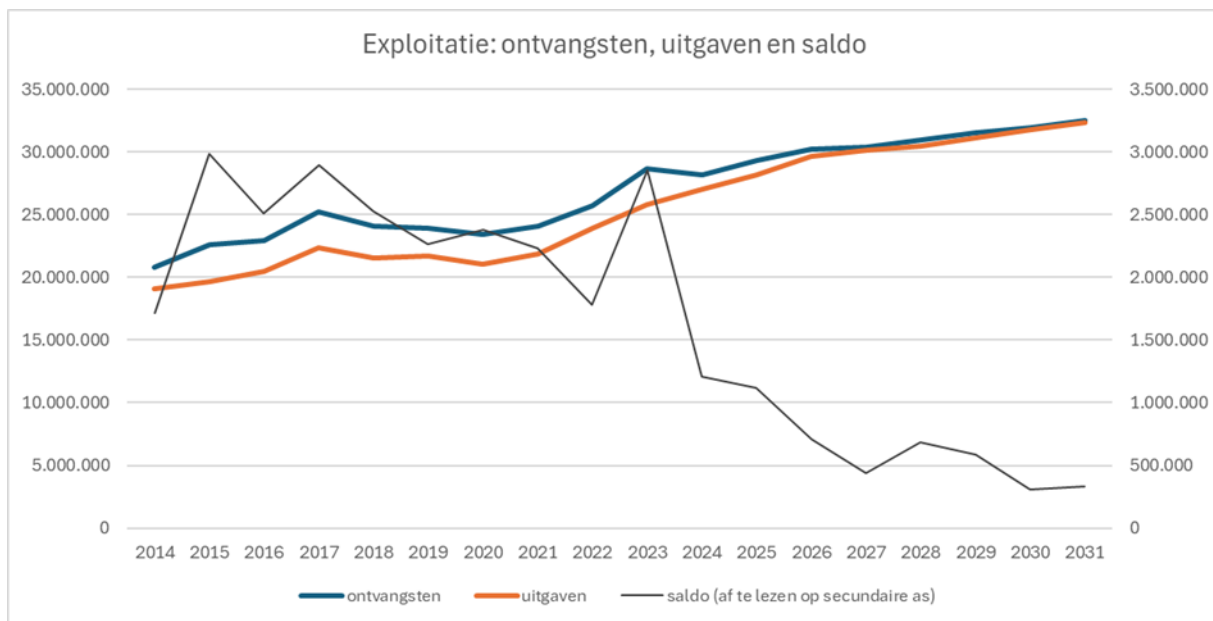
1	Strategische nota.....	4
1.1	De beleidsverklaring.....	4
1.2	Overzicht met de beschrijving van de beleidsdoelstellingen	13
1.3	De prioritaire actieplannen.....	15
2	Financiële nota.....	24
2.1	M1: Financiële doelstellingenplan	24
2.2	M2: Staat van het financieel evenwicht	27
2.3	M3: Overzicht van de kredieten	29
3	Toelichting	30
3.1	T1: Overzicht van de ontvangsten en de uitgaven volgens de beleidsdomeinen	30
3.2	T2: Overzicht van de ontvangsten en de uitgaven volgens economische aard	31
3.3	T3: Overzicht van de financiële schulden	35
3.4	Overzicht van de investeringen.....	36
3.5	Overzicht van de personeelsinzet.....	48
3.6	Overzicht van de verbonden entiteiten.....	51
3.7	Overzicht van de financiële risico's	52
3.8	Beschrijving van de grondslagen en assumpties	56
3.9	Verantwoording van het gecumuleerd budgettair resultaat 2025.....	58
4	Documentatie	59

1 Strategische nota

1.1 De beleidsverklaring

Beleidsdoelstelling 1: Meerhout streeft naar een financieel gezond bestuur.

Reeds vele jaren stijgen de exploitatie-uitgaven sneller dan de exploitatie-inkomsten. Zonder in te grijpen op de uitgaven of inkomsten zou het exploitatieresultaat negatief zijn in elk jaar van het meerjarenplan 2026-2031. Dit is erg problematisch, omdat investeringen (in wegen, pleinen, gebouwen, groen, ICT, ...) gefinancierd worden met deze exploitatieoverschotten, uit gespaarde overschotten uit vorige jaren, of uit leningen (maar op hun beurt worden die afbetaald uit toekomstige exploitatieoverschotten). Kortom, een positief exploitatieoverschot is essentieel voor de goede werking van een lokaal bestuur.



Grafiek: Reële cijfers tot 2024, vanaf 2026 zijn al heel wat besparingsmaatregelen (actieplannen 1 tot 3 in prioritaire doelstelling 1) meegerekend. De grafiek laat zien hoe het verschil tussen ontvangsten en inkomsten steeds kleiner werd. In de vorige legislatuur zien we een versnelling van die tendens, o.a. door de snel stijgende index. Deze legislatuur zien we opnieuw een versnelling, o.a. door de extra kosten voor Ter Kempen, de tegenvallende inkomsten uit de personenbelasting, ... Vanaf 2027 zien we enige stabilisatie, maar het saldo is dan al (veel) te klein om op lange termijn gezond te zijn.

Om een minimum aan investeringen te kunnen financieren moet het exploitatieresultaat naar schatting 1,5 miljoen euro bedragen (in de voorbije 12 jaar werd gemiddeld voor 2,5 miljoen euro per jaar geïnvesteerd). Zonder de reserves aan te spreken, en zonder leningen aan te gaan, kan dit resultaat een investeringsprogramma van zo'n 9 miljoen euro per legislatuur dragen. Dit lijkt heel wat, maar is in realiteit minder dan wat de vorige twee legislaturen werd uitgegeven, een pak minder dan wat deze legislatuur is voorzien aan investeringen en is naar alle verwachting te weinig voor de investeringen die we al kennen voor de volgende legislatuur 2032-2037 (denk maar aan de werken aan de N110 naar Mol, de fietspaden langs de Gestelsesteenweg, de fietspaden langs de N102, ...). Kortom, een exploitatieresultaat van 1,5 miljoen euro per jaar lijkt een absoluut minimum om op lange termijn financieel gezond te blijven. En met dergelijk resultaat moet het investeringsritme zakken naar een niveau dat we al lange tijd niet meer kennen.

In het meerjarenplan dat voorligt wordt een exploitatieoverschot geboekt dat varieert van 813.087 euro in 2026 tot 227.893 euro in 2031. Dit is dus een te klein exploitatieoverschot om op lange termijn gezond te blijven, ondanks het feit dat in het voorliggende meerjarenplan al sterke besparingen en nieuwe inkomsten werden ingeschreven.

Om een exploitatieresultaat van ongeveer 1,5 miljoen euro te halen moet er dus bovenop wat bespaard wordt in het voorliggend plan nog ongeveer 1 miljoen euro aan extra inkomsten of extra besparingen gevonden worden. Die inspanningen zijn existentieel, ze kunnen niet gehaald worden zonder het productportfolio van het bestuur grondig te wijzigen.

Om die doelstelling te behalen zien we op de langere termijn twee fundamentele scenario's.

Het eerste is een sterke afbouw van de dienstverlening waardoor de personeelskosten sterk kunnen dalen. Denkbaar daarbij zijn het volledig stopzetten van diensten (denk o.a. aan de LOI-werking) of het toevertrouwen aan derden van bepaalde diensten (denk o.a. aan het overbrengen van de werking rond dienstencheques (poetsen aan huis bij kwetsbare mensen).

Hoe kan het stopzetten of overhevelen aan een derde werkgever van bepaalde diensten voor extra financiële ruimte zorgen?

- *Voor wat de meeste diensten betreft zijn de personeelskosten en werkingskosten hoger dan de subsidies die er tegenover staan. Deze diensten schrappen levert dus een netto besparing op, maar die is veelal een pak kleiner dan de totale kosten die voor deze dienst gemaakt worden. Voorbeelden hiervan zijn o.a. de gemeentelijke basisschool (totale kostprijs bedraagt om en bij de 2 miljoen euro, maar doordat dit grotendeels gesubsidieerd is, bedraagt de netto besparing waarschijnlijk nog geen 100 000 euro.), het LOI, de poetsdiensten, ... Soms vraagt de werkgever die de dienst overneemt ook een dotatie aan de gemeente, in die gevallen is de besparing nog kleiner of zelfs onbestaande.*
- *Als we diensten afbouwen betekent dat ook dat er minder werk is voor andere diensten die onrechtstreeks de werking ondersteunen. Denk o.a. aan de personeelsadministratie, de financiële dienst, ICT, facilitaire diensten, ...*
Als er genoeg diensten worden afgebouwd kunnen we dus op termijn ook op deze ondersteunende diensten minder mensen inzetten. Deze ondersteunende diensten zijn niet gesubsidieerd, dus levert een personeelsreductie direct een nettoresultaat op.

Het tweede scenario is een fusie met een ander lokaal bestuur in 2031. Een fusie zou enerzijds kunnen zorgen voor nieuwe inkomsten zoals de schuldherschikking die de Vlaamse overheid financiert, maar mogelijk stijgen ook de jaarlijkse subsidies uit het gemeentefonds. Anderzijds zou een fusie ook bepaalde besparingen kunnen opleveren, bijvoorbeeld op het vlak van materiaal dat niet dubbel moet gekocht worden, of ICT-licenties die slechts éénmaal moeten betaald worden.

Hoe kan een fusie in 2031 reeds in 2027 voor extra financiële ruimte zorgen?

- *Het onderzoek naar een mogelijke fusie zal duidelijkheid verschaffen over de mate waarin een nieuwe gemeente over extra inkomsten zal beschikken. Die extra inkomsten zijn goed voorspelbaar. Het is dus goed bestuur deze kennis mee te nemen in de beslissingen omtrent leningen die we nog deze legislatuur aangaan. We kunnen dus (meer) lenen als we weten dat we in de toekomst het geld hebben om (meer) af te lossen.*
- *De liquiditeitspositie (het geld dat in reserve gehouden wordt om al betalingen te doen terwijl inkomsten die later komen nog niet ontvangen zijn) kan kleiner als we weten dat we straks deel uitmaken van een grotere gemeente. Dit betekent dat we een kleinere reserve kunnen aanhouden, en dus meer geld uit de reserve kunnen investeren.*
- *Er kan bespaard worden op bepaalde uitgaven. Er moet misschien minder geïnvesteerd worden in rollend materiaal voor de werkplaats, bepaalde gebouwen moeten minder onderhouden worden, bepaalde ICT-investeringen moeten niet meer gebeuren, ... De financiële ruimte die vrijkomt kan voor andere investeringen gebruikt worden.*

Het voorliggende meerjarenplan vraagt tijd om beide pistes (een scenario waarin we autonoom blijven maar de werking sterk afbouwen en een scenario waarbij we fuseren met een ander bestuur) ernstig te onderzoeken en de resultaten voor te leggen aan de gemeenteraad. Het onderzoek zal plaats vinden in de eerste helft van 2026. De tweede helft van dat jaar kan gebruikt worden om een keuze te maken tussen het eerste dan wel het tweede scenario. Na die keuze kan een aanpassing van het meerjarenplan volgen, waarbij de nieuwe versie rekening houdt met de keuzes die politiek werden gemaakt.

Om de financiële resultaten niet verder te laten verslechteren tijdens het onderzoek naar beide scenario's stelt het onderliggende meerjarenplan een aantal nieuwe inkomsten voor evenals een aantal besparingen. Die worden weergegeven in actieplannen 1, 2 en 3 van de eerste beleidsdoelstelling. De maatregelen die daarin vermeld worden zijn niet voldoende om te spreken van een gezond financieel evenwicht op de lange termijn. Het zijn wel maatregelen die in gang worden gezet ongeacht de keuze voor het ene dan wel het andere scenario.

Actieplan 4 omhelst het onderzoek naar een fusie. Actieplan 5 bevat verschillende acties die tot doel hebben om te bekijken welke ingrepen nodig zijn om als autonoom lokaal bestuur een gezond lange termijn financieel evenwicht te verzekeren.

Dus voor alle duidelijkheid:

- De maatregelen in actieplannen één, twee en drie worden sowieso uitgevoerd.
- Het onderzoek naar de twee scenario's wordt sowieso uitgevoerd.
- Op basis van dit onderzoek beslist de gemeenteraad in 2027 welk scenario ze wil volgen.

Actieplan 1.1. Verhogen van de exploitatie-inkomsten

Om de moeilijke financiële situatie het hoofd te bieden, trekken we een aantal belastingen en retributies op. In vele gevallen beperken we de stijging tot de stijging van de index sinds de laatste aanpassing van de tarieven.

- Actie 1: verhogen inkomsten uit de werking.
We verhogen de werkingsinkomsten door de prijs voor producten in de sectoren vrije tijd, burgerzaken, ruimtelijke ordening, openbare werken en kinderopvang minstens te indexeren. De verhoging moet in zijn totaliteit 50 000 euro per jaar extra opbrengen.
- Actie 2: verhogen van de ligdagprijs in het woonzorgcentrum.
We verhogen de ligdagprijs van het woonzorgcentrum, al proberen we niet te ver boven de prijs uit te komen in een gemiddeld openbaar woonzorgcentrum in de regio. De verhoging moet 150 000 euro per jaar extra opbrengen.
- Actie 3: omvormen van de belasting op motoren.
We vormen het belastingreglement op motoren voor nijverheids- en landbouwbedrijven om naar een belasting die wordt geheven op het kadastraal inkomen en waarbij een gedifferentieerd tarief wordt gehanteerd afhankelijk van de grootte van het bedrijf. De omvorming moet 50 000 euro per jaar extra opbrengen.
- Actie 4: hervormen van de belasting op masten en pylonen.
We hervormen de belasting op masten en pylonen waarbij we ook masten en pylonen die voor de opwekking van groene energie zorgen gaan belasten, al blijven we die masten een korting toekennen. Bovendien wensen we de opbrengst van die 'groene' masten en pylonen te investeren in groene projecten binnen de gemeente. Deze maatregel moet 130 000 euro opbrengen.
- Actie 5: belasten van openbare laadpalen op het openbaar domein.
Private bedrijven maken winst op de verkoop van energie op openbare laadpalen. Die winst wordt deels gemaakt op kosten van de gemeenschap omdat openbaar domein wordt gebruikt. We onderzoeken of we (een deel van) die kost kunnen verhalen onder de vorm van een retributie of belasting.

Actieplan 1.2. Verlagen van de exploitatie-uitgaven

Om de moeilijke financiële situatie het hoofd te bieden, nemen we in dit actieplan een aantal maatregelen die de kosten onder controle moeten houden of doen dalen.

- **Actie 1: we investeren niet in extra personeel.**
Om alle diensten en producten even kwaliteitsvol te blijven aanbieden is een uitbreiding van het personeelsbestand nodig. Bij wijze van voorbeeld verwijzen we naar de (te verwachten) substantiële toename van het aantal dossier op de sociale dienst naar aanleiding van de federale maatregel waarbij de werkloosheidsuitkeringen in de tijd beperkt worden.
Desondanks zijn er geen financiële middelen om een personeelsuitbreiding mogelijk te maken. Tot de gemeenteraad in 2026 een keuze maakt voor één van beide scenario's (een fusie of een afbouw om autonoom te kunnen blijven) zal er aldus geen extra personeel geworven worden, ook al betekent dit in realiteit dat een aantal werkzaamheden niet kunnen opgenomen worden of in kwaliteit zullen moeten dalen.
- **Actie 2: we voeren een (gedeeltelijke) vervangingsstop in.**
Bij elke uitdiensttreding of einde van een tewerkstelling bekijken we grondig of een vervanging noodzakelijk is. Wat de werkplaats betreft, vervangen we alleszins geen arbeiders. Ook voor deze actie geldt dat dit mogelijk gevolgen heeft voor de kwantiteit of de kwaliteit van de taken die moeten worden uitgevoerd.
- **Actie 3: we dragen de werking rond dienstencheques (poetsen aan huis) over aan een derde werkgever.**
Sinds de opstart van de werking rond dienstencheques groeide het aantal (semi-)private aanbieders sterk. De maatschappelijke noodzaak om als openbaar bestuur deze dienst zelf te blijven aanbieden is sterk afgenomen. Deels daarom, maar ook omwille van de moeilijke financiële situatie, besluiten we om deze werking over te dragen aan een derde bedrijf. De overdracht zal, in de mate van het mogelijke, gebeuren inclusief het personeelsbestand en het klantenbestand. We verwachten dat het overdragen van deze werking ons minstens 150 000 euro bespaart.
- **Actie 4: we besparen 500 000 euro op de werkingskosten**
De werkingskosten bedragen ongeveer 6 miljoen euro. We proberen hierop te besparen op een manier dat we op het eind van de legislatuur 500 000 euro minder uitgeven dan wat het normale groeipad zou zijn voor deze uitgaven. We weten nog niet precies op welke posten we zo drastisch kunnen besparen, maar het zal alleszins inhouden dat bepaalde leveringen van diensten en producten moeten afgebouwd of hervormd worden. Zo wordt er o.a. aan gedacht om laptop voor het personeel niet meer te leasen maar te kopen, om de frequentie waarop (externen) poetsen te verlagen, ...
- **Actie 5: we doen de personeelskosten in het woonzorgcentrum dalen.**
In voorafname van een samenwerking tussen verschillende woonzorgcentra willen we alvast de loonkosten in het woonzorgcentrum met 150 000 euro laten dalen. We proberen maximaal de personeelsinzet aan het bed te vrijwaren en kijken dus eerder naar ondersteunend personeel. De kwaliteit die de bewoner ervaart mag niet verminderen.
- **Actie 6: we brengen de woonzorgcentra onder in een welzijnsvereniging.**
Zowel De Berk als Ter Kempen brengen we onder in een woonzorgvereniging en we gaan actief op zoek naar partners die ook een woonzorgcentrum kunnen onderbrengen in diezelfde vereniging. De voorkeur gaat daarbij uit naar een samenwerking met Geel. Desondanks sluiten we niet uit dat we op termijn meerdere partners bij die samenwerking betrekken, of dat we, als die samenwerking ophoudt, samenwerking zoeken in een andere welzijnsvereniging in de regio. Via zo'n samenwerking hopen we de ondersteunende diensten (HRM, financiën, ICT, patrimonium, ...) meer op maat van de zorgsector én efficiënter te laten werken. Ook andere efficiëntiewinsten zijn denkbaar, zoals het gezamenlijk inzetten van gespecialiseerde medewerkers, of een centralere directie. Hierdoor moet de jaarlijkse dotatie aan beide woonzorgcentra verder kunnen dalen, al is het niet duidelijk hoe groot deze daling kan zijn.
- **Actie 7: we bouwen onze eigen ondersteunende diensten af zodra dat mogelijk is.**
Op het moment dat de woonzorgcentra werden ondergebracht in een welzijnsvereniging én de werking rond poetshulp aan huis werd afgebouwd kan het aantal medewerkers op de ondersteunende administratieve diensten met 2 FTE verlaagd worden. Dit komt overeen met een besparing van ongeveer 100 000 euro. Afhankelijk of team patrimonium al dan niet blijft instaan voor het beheer van de gebouwen in de welzijnsvereniging (zie actie 6) moet ook daar onderzocht worden of een afbouw nodig is.

Actieplan 1.3. Verhogen van de investeringsinkomsten

Om de moeilijke financiële situatie het hoofd te bieden worden in dit actieplan een aantal maatregelen genomen die een éénmalige opbrengst betekenen.

- Actie 1: verkoop van ongebruikt onroerend patrimonium.
Het lokaal bestuur beschikt over een aantal onbebouwde percelen én over bebouwd onroerend goed. In de mate dat dit patrimonium nu of in de toekomst niet van strategische waarde is voor het bestuur wordt een verkoop opgestart.
- Actie 2: verkoop van het patrimonium en de werking rond huisvesting voor senioren.
Het lokaal bestuur organiseert de verhuur van kleine woningen aan senioren. We hebben daarvoor drie sites met telkens vijf woningen; één op de Berg, één in Zittaart en één in Gestel. Het bestuur bespreekt met woonmaatschappij LeefGoed een overname van de werking waarbij we verwachten dat woonmaatschappij LeefGoed de gronden aankoopt. Lukt dat niet, sluiten we een private verkoop niet uit.
- Actie 3: herfinanciering.
We onderzoeken een herfinanciering van onze schuld over een langere looptijd waarbij we een nieuw krediet aangaan van 3 miljoen euro.

Actieplan 1.4. We onderzoeken de financiële impact van een eventuele fusie

Na de besparingen vermeld in actieplannen 1 tot 3 van deze prioritaire beleidsdoelstelling is het lokaal bestuur nog steeds niet financieel gezond. Er moet grondig geherstructureerd worden. Dit kan ofwel door een fusie die de inkomsten van het bestuur verhoogd, of door het zeer sterk afbouwen van de dienstverlening als we autonoom willen blijven. In dit actieplan omschrijven we het onderzoek naar het eerste scenario.

- Actie 1: onderzoek naar een fusie.
We onderzoeken de financiële gevolgen van een mogelijke fusie. We beperken ons daarbij niet tot een onderzoek met één specifiek lokaal bestuur maar nemen er verschillende onder de loep. We brengen daarbij in kaart hoe de inkomsten zouden veranderen en of er evidente grote besparingen mogelijk zouden zijn bij een fusie.
Tot slot proberen we kort in kaart te brengen welke andere voordelen een fusie zou inhouden én welk de voornaamste belemmeringen daartoe zijn. We voeren dit onderzoek in de eerste helft van 2026.
- Actie 2: de gemeenteraad beslist over de weg die het lokaal bestuur zal volgen om een gezond financieel evenwicht te bereiken.
In de tweede helft van 2026 organiseren we met en voor de gemeenteraad een besluitvormingsproces waar de richting moet uitgestippeld worden om een gezond financieel evenwicht te bereiken. Centraal hierbij staat de keuze tussen het fusiescenario of het scenario waarbij we autonoom blijven maar zelf ernstig besparen binnen onze dienstverlening. Hoe we dit proces vormgeven, o.a. de mate waarin er ruimte is voor inspraak van belanghebbenden, ligt nog volledig open.

Actieplan 1.5. We onderzoeken welke besparingen mogelijk en nodig zijn als we autonoom willen blijven.

Na de besparingen vermeld in actieplannen 1 tot 3 van deze prioritaire beleidsdoelstelling is het lokaal bestuur nog steeds niet financieel gezond. Er moet grondig geherstructureerd worden. Dit kan door een fusie die de inkomsten van het bestuur verhoogd, of door het zeer sterk afbouwen van de dienstverlening als we autonoom willen blijven. In dit actieplan omschrijven we het onderzoek naar het tweede scenario. Meer specifiek halen we aan welke elementen we kunnen onderzoeken om een gezond financieel evenwicht te bereiken.

- Actie 1: onderzoek naar de overdracht van de werking met betrekking tot de BKO aan een derde.
We onderzoeken wat de financiële gevolgen zouden zijn van een overdracht van de BKO-werking aan een andere organisator. Hierbij zouden de werking en het personeel volledig uit handen gegeven worden. We bekijken hoe ook een overdracht of ter beschikking stelling van het patrimonium daartoe kan gebeuren, en of in voorkomend geval een eventuele dotatie aan de andere organisator zou moeten bedragen. We proberen ook rekening te houden met secundaire effecten, zoals de effecten op andere ondersteunende diensten binnen het bestuur.
- Actie 2: onderzoek naar de overdracht van de gemeentelijke basisschool aan een andere onderwijsaanbieder.
We onderzoeken wat de financiële gevolgen zouden zijn van een overdracht van de gemeentelijke basisschool aan een andere onderwijsaanbieder. Hierbij zouden de werking en het personeel volledig uit handen gegeven worden. We bekijken hoe ook een overdracht of ter beschikking stelling van het patrimonium daartoe kan gebeuren. We proberen ook rekening te houden met secundaire effecten, zoals de effecten op andere ondersteunende diensten binnen het bestuur.

- Actie 3: onderzoek naar de stopzetting van de werking met betrekking tot het LOI.
We onderzoeken wat de financiële gevolgen zouden zijn van het stopzetten van de werking rond het lokaal opvanginitiatief. We bekijken daarbij ook de mogelijke meerwaarde van een verkoop van het patrimonium en proberen ook rekening te houden met de secundaire effecten, zoals de effecten op andere ondersteunende diensten binnen het bestuur.
- Actie 4: onderzoek naar de overdracht van Ter Kempen aan een ander zorgaanbieder
Als de samenwerking tussen woonzorgcentrum in een nieuwe welzijnsvereniging onvoldoende of niet snel genoeg financiële resultaten oplevert onderzoeken we of
Ter Kempen kan ondergebracht worden in de portfolio van een ander zorgaanbieder. Dergelijke 'verkoop' is om juridische redenen quasi onmogelijk voor een openbaar WZC zoals De Berk, maar wel mogelijk voor een vzw zoals Ter Kempen.
- Actie 5: onderzoek of de bibliotheek kan afgebouwd worden.
De bibliotheek heeft een speciale plaats in ons dienstverleningsaanbod. Naast de kernactiviteit kennisverwerving en -ontwikkeling biedt het ook veel meerwaarde inzake verbinding en ontmoeting. Ondanks het feit dat een klein team betreft ligt de rechtstreeks kostprijs door het ontbreken van subsidies (die voor vele andere dienstverleningen wel bestaan) hoog.
We onderzoeken voor de bibliotheek twee pistes. Piste 1 is hoe de huidige werking kan gecontinueerd worden met minder personeel, eventueel met minder openingsuren. Piste 2 is het onderzoek naar een eventuele sluiting van de bibliotheek, en wat er nodig om ervoor te zorgen dat onze burgers alsnog toegang kunnen vinden tot bibliotheken in de buurgemeenten.
- Actie 6: onderzoek of de uitleendienst aan verenigingen kan stopgezet worden.
De uitleendienst vergt veel inzet van medewerkers, zowel op de administratieve diensten (aanvraag en reservering) als in de bibliotheek en werkplaats (afhaal, levering, ophalen, controleren, ...). Het stopzetten van deze werking kan een ernstige besparing inhouden. Eventueel kan onderzocht worden of een deel van die besparing terug kan vloeien naar verenigingen zodat zij financieel beter in staat zijn het materiaal te huren op de private markt.
- Actie 7: onderzoek of de subsidies aan verenigingen kunnen afgebouwd worden.
Ondanks de ambitie om net de subsidies aan verenigingen te verhogen kunnen we niet garanderen dat in een scenario om onze autonomie als gemeente te bewaren net niet het tegenovergestelde moeten doen: de subsidies afbouwen. Dit zou theoretisch kunnen op verschillende manieren, iedereen evenwaardig verminderen, de subsidies beter richten op bepaalde verenigingen die het meer nodig hebben of die zich beter aligneren met de beleidsdoelstellingen van het lokaal bestuur.
- Actie 8: onderzoek naar de vermindering van het aantal medewerkers
In actieplan 1.2 werd het aantal medewerkers al verminderd, o.a. door het kritisch bekijken van vervangingen, door het afbouwen van ondersteunende diensten, door de personeelskosten in het woonzorgcentrum terug te dringen, ...

De invalshoek van dit onderzoek is anders. Het vertrekt niet van wat mogelijk is zonder al te veel verlies van kwaliteit. Het vertrekt meer vanuit welke financiële inspanningen nog nodig zijn en bespaart op personeelsinzet ondanks het feit dat dit ongetwijfeld een ernstige verstoring van de werking zal inhouden. Dit kan gaan over langere wachtrijen voor burgers (o.a. voor administratieve documenten, vergunningen,...), minder bereikbaarheid (o.a. voor het onthaal), minder frequent onderhoud van de publieke ruimte (o.a. voor de groendiensten), minder kwaliteit in de hulpverlening en zorg (o.a. in de sociale dienst en het woonzorgcentrum), ... Op deze manier moet inzichtelijker worden wat de effecten zouden zijn van het minder inzetten op administratieve medewerkers, arbeiders, poetspersoneel, zorgmedewerkers, ...

Beleidsdoelstelling 2: Meerhout bouwt aan een toekomstbestendige leefomgeving.

Meerhout bouwt aan een toekomstbestendige leefomgeving door in te zetten op vergroening, waterbeheer, energie-efficiëntie en handhaving.

Meerhout wil voorbereid zijn op de toekomst. We spelen in op ruimtelijke uitdagingen, zorgen dat onze omgeving beter bestand is tegen langdurige droogte en wateroverlast, en werken aan energiezuinige oplossingen die onze energiefactuur betaalbaar houden.

Beleidsdoelstelling 3: Meerhout optimaliseert de mobiliteit in de gemeente.

Meerhout optimaliseert de mobiliteit in de gemeente met focus op verkeersveiligheid, kwalitatieve infrastructuur en duurzame vervoersopties.

Meerhout wil dat iedereen zich veilig, vlot en duurzaam kan verplaatsen. Door te investeren in een gedragen mobiliteitsaanpak, verkeersveilige infrastructuur en duurzame vervoerskeuzes bouwen we aan een bereikbare en leefbare gemeente voor iedereen.

Beleidsdoelstelling 4: Meerhout wil een zorgzame gemeente zijn.

Meerhout wil een zorgzame gemeente zijn. We zetten actief in op welzijn, welbevinden en veiligheid zodat alle inwoners zich veilig en geborgen voelen in hun leefomgeving. We bevorderen de sociale cohesie, ondersteunen kwetsbare groepen en verbeteren de kwaliteit en de toegankelijkheid van diensten en voorzieningen. Meerhout wil inzetten op een warme en inclusieve samenleving waar elke burger zich thuis voelt.

Beleidsdoelstelling 5: Meerhout focust op een klantgerichte dienstverlening.

Binnen het kader van een zorgzame en toegankelijke gemeente wordt gewerkt aan de ontwikkeling van een scholencampus op de site Schoolstraat, wat bijdraagt aan de toekomst van onderwijs en gemeenschapsvorming. Meerhout wil daarnaast ook inzetten op een toegankelijke dienstverlening. Er wordt gewerkt aan digitalisering, automatische rechtentoekenning en stroomlijnen van interne processen. Het is ook aangewezen om een duidelijk aanspreekpunt te maken waar vragen voor en door senioren gesteld kunnen worden.

Tot slot wil Meerhout inzetten op de optimalisatie van de eigen werking en de versterking van de samenwerkingsverbanden van de sociale dienst.

Beleidsdoelstelling 6: Meerhout anticipeert op toekomstige digitaliseringsuitdagingen en –ontwikkelingen.

Meerhout anticipeert op digitale evoluties door gericht en kostenbewust te investeren in noodzakelijke oplossingen. Het lokaal bestuur focust op digitalisering die wettelijk vereist is of voortkomt uit samenwerking met hogere overheden en interlokale partners.

Door efficiëntie, veiligheid en toegankelijkheid centraal te stellen, blijft Meerhout voorbereid op toekomstige uitdagingen zonder extra lasten te creëren.

Innovatie gebeurt selectief en met oog voor maximale meerwaarde voor inwoners en organisatie.

Financiële kerncijfers

De autofinancieringsmarge	De AFM moet wettelijk enkel positief zijn in het laatste jaar van de planningsperiode i.c. 2031. Onze AFM is elk jaar positief. We starten met 253.492 euro in 2026 en eindigen met 102.663 euro in 2031.
Het beschikbaar budgetair resultaat	Het BBR moet wettelijk elk jaar positief zijn. Dat is bij ons het geval. De waarde varieert tussen 4,69mio en 2,05mio.
De financiële schuld	De geraamde totale schuld bedraagt 8,6mio eind 2026 en loopt geleidelijk op tot 9,5mio in 2031. In 2027 nemen we een nieuwe lening op van 3,0mio (bouw kleuterschool) en zal er een herfinanciering op langere termijn van de openstaande schuld plaatsvinden.
De investeringsuitgaven voor materiële en immateriële vaste activa en toegestane investeringssubsidies	De totale investeringsuitgaven worden geraamd op 19.332.682 euro. Dit heeft betrekking op materiële vaste activa: gebouwen, openbaar domein, uitrusting, wegenwerken,... Meer dan de helft van deze uitgaven (52%) wordt gefinancierd met investeringsontvangsten: 3.429.000 euro uit verkopen van patrimonium en 6.633.866 euro uit subsidies.
De uitgaven voor toegestane werkings- en investeringssubsidies aan de politie- en hulpverleningszone	Zowel voor de politiezone als de hulpverleningszone stijgt de werkingsbijdrage vanaf 2026. De werkingsbijdrage voor de politiezone stijgt van 1.342.700 euro in 2025 (vorig MJP) tot 1.409.371 euro in 2026 (nieuw MJP): een stijging van 5% De werkingsbijdrage voor de hulpverleningszone stijgt van 271.986 euro in 2025 (vorig MJP) tot 358.718 euro in 2026 (nieuw MJP): een stijging van 32%
De personeelsuitgaven	De loonkost bedraagt 19.460.366 euro in 2026 en evolueert, vooral door indexering, tot 21.755.822 euro in 2031. Het aandeel in de totaliteit van de exploitatie-uitgaven is nog steeds vrij hoog: 68,9% (incl. onderwijs) en 61,8% (excl. onderwijs). Een verklaring voor dit hoge percentage is de dure arbeidsintensieve dienstverlening naargelang de grootte van onze gemeente: buitenschoolse kinderopvang, woonzorgcentrum en (gedeelte niet gefinancierd) gemeentelijk onderwijs
De aanslagvoet De ontvangsten uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing	De aanslagvoet van de OV blijft ongewijzigd op 913 basispunten. Vanaf 2027 plannen we wel om gedifferentieerde opcentiemen op de onroerende voorheffing in te voeren. Dit heeft enkel op bedrijven invloed omdat dan ook de motorenbelasting verdwijnt. De ontvangsten uit de OOV worden geraamd op 5.531.766 euro in 2026, toenemend tot 6.086.459 euro in 2031.
De aanslagvoet De ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting	De aanslagvoet van de APB blijft ongewijzigd op 8,0% De ontvangsten uit de APB worden geraamd op 4.613.615 euro in 2026, toenemend tot 5.014.941 euro in 2029. Daarna is er een daling door de federale belastinghervorming. De raming 2031 bedraagt 50.86.459 euro.
De ontvangsten uit algemene en specifieke werkingssubsidies	De ontvangsten uit algemene werkingssubsidies evolueren van 4,9mio in 2026 tot 5,7mio in 2031. Het betreft hier vooral subsidies uit het gemeentefonds in al zijn onderdelen (o.a. open ruimte). De ontvangsten uit specifieke werkingssubsidies evolueren van 6,2mio in 2026 tot 6,5mio in 2031. Dat gaat o.a. over subsidies m.b.t. sociale steun, onderwijzend personeel, projectsubsidies etc.

De jaarcijfers voor de verschillende financiële kerncijfers

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Autofinancieringsmarge	253.492	329.970	451.896	352.760	110.229	102.663
Beschikbaar budgettair resultaat	4.695.424	4.289.290	3.217.006	1.723.165	1.243.485	2.059.887
Financiële schuld	8.675.003	11.265.960	10.845.733	10.493.984	10.050.371	9.594.536
Investerings materiële vaste activa	6.987.434	4.137.269	4.007.174	3.051.255	1.686.071	1.032.424
Toegestane investeringssubsidies	495.926	587.025	171.259	187.967	174.709	176.486
Werkingsubsidie politiezone	1.409.371	1.451.652	1.495.201	1.540.057	1.586.259	1.633.847
Investeringsubsidie politiezone	104.088	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
Werkingsubsidie brandweerzone	358.718	367.178	374.735	382.217	389.830	397.596
Investeringsubsidie brandweerzone	114.338	84.025	85.758	87.466	89.208	90.986
Personeelsuitgaven incl. onderwijs	19.460.366	19.734.524	20.071.934	20.642.329	21.249.658	21.755.822
Personeelsuitgaven excl. onderwijs	16.335.278	16.546.934	16.820.592	17.325.960	17.866.961	18.305.472
Aanslagvoet APB	8,0%	8,0%	8,0%	8,0%	8,0%	8,0%
Ontvangsten APB	4.613.615	4.725.880	4.867.167	5.014.941	4.959.646	5.086.459
Aanslagvoet OOV	913	913	913	913	913	913
Ontvangsten OOV	5.531.766	5.619.512	5.753.882	5.864.772	5.974.213	6.086.244
Ontvangsten algemene werkingssubsidies	4.972.916	5.041.580	5.257.712	5.442.993	5.618.016	5.773.972
Ontvangsten specifieke werkingssubsidies	6.224.854	6.250.266	6.268.813	6.345.182	6.439.177	6.529.115

1.2 Overzicht met de beschrijving van de beleidsdoelstellingen

Beleidsdoelstelling 1: Meerhout streeft naar een financieel gezond bestuur.

We willen de huidige dienstverlening op een kwalitatieve, betaalbare manier verderzetten in afwachting van twee scenario's die in 2026 onderzocht worden, namelijk een scenario waarin we autonoom blijven maar de werking sterk afbouwen, en een scenario waarbij we fuseren met een ander bestuur. Na die keuze door de gemeenteraad kan een aanpassing van het meerjarenplan volgen, waarbij de nieuwe versie rekening houdt met de keuzes die politiek werden gemaakt.

Beleidsdoelstelling 2: Meerhout bouwt aan een toekomstbestendige leefomgeving.

Meerhout bouwt aan een toekomstbestendige leefomgeving door in te zetten op vergroening, waterbeheer, energie-efficiëntie en handhaving.

Meerhout wil voorbereid zijn op de toekomst. We spelen in op ruimtelijke uitdagingen, zorgen dat onze omgeving beter bestand is tegen langdurige droogte en wateroverlast, en werken aan energiezuinige oplossingen die onze energiefactuur betaalbaar houden.

Beleidsdoelstelling 3: Meerhout optimaliseert de mobiliteit in de gemeente.

Meerhout optimaliseert de mobiliteit in de gemeente met focus op verkeersveiligheid, kwalitatieve infrastructuur en duurzame vervoersopties.

Meerhout wil dat iedereen zich veilig, vlot en duurzaam kan verplaatsen. Door te investeren in een gedragen mobiliteitsaanpak, verkeersveilige infrastructuur en duurzame vervoerskeuzes bouwen we aan een bereikbare en leefbare gemeente voor iedereen.

Beleidsdoelstelling 4: Meerhout wil een zorgzame gemeente zijn.

Meerhout wil een zorgzame gemeente zijn. We zetten actief in op welzijn, welbevinden en veiligheid zodat alle inwoners zich veilig en geborgen voelen in hun leefomgeving. We bevorderen de sociale cohesie, ondersteunen kwetsbare groepen en verbeteren de kwaliteit en de toegankelijkheid van diensten en voorzieningen. Meerhout wil inzetten op een warme en inclusieve samenleving waar elke burger zich thuis voelt.

Beleidsdoelstelling 5: Meerhout focust op een klantgerichte dienstverlening.

Binnen het kader van een zorgzame en toegankelijke gemeente wordt gewerkt aan de ontwikkeling van een scholencampus op de site Schoolstraat, wat bijdraagt aan de toekomst van onderwijs en gemeenschapsvorming. Meerhout wil daarnaast ook inzetten op een toegankelijke dienstverlening. Er wordt gewerkt aan digitalisering, automatische rechtentoekenning en stroomlijnen van interne processen. Het is ook aangewezen om een duidelijk aanspreekpunt te maken waar vragen voor en door senioren gesteld kunnen worden.

Tot slot wil Meerhout inzetten op de optimalisatie van de eigen werking en de versterking van de samenwerkingsverbanden van de sociale dienst.

Beleidsdoelstelling 6: Meerhout anticipeert op toekomstige digitaliseringsuitdagingen en –ontwikkelingen.

Meerhout anticipeert op digitale evoluties door gericht en kostenbewust te investeren in noodzakelijke oplossingen. Het lokaal bestuur focust op digitalisering die wettelijk vereist is of voortkomt uit samenwerking met hogere overheden en interlokale partners.

Door efficiëntie, veiligheid en toegankelijkheid centraal te stellen, blijft Meerhout voorbereid op toekomstige uitdagingen zonder extra lasten te creëren.

Innovatie gebeurt selectief en met oog voor maximale meerwaarde voor inwoners en organisatie.

1.3 De prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: 1: Meerhout streeft naar een financieel gezond bestuur.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: 1.1: Verhogen van de exploitatie-inkomsten.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: 1.2: Verlagen van de exploitatie-uitgaven.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: 1.3: Verhogen van de investeringsinkomsten.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: 1.4: We onderzoeken de financiële impact van een eventuele fusie.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: 1.5: We onderzoeken welke besparingen mogelijk en nodig zijn als we autonoom willen blijven.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2: Meerhout bouwt aan een toekomstbestendige leefomgeving.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: 2.1: Toekomstbestendige leefomgeving

De ruimtelijke inrichting van Meerhout moet afgestemd blijven op nieuwe uitdagingen en maatschappelijke tendensen, onder andere op het vlak van mobiliteit en bedrijvigheid. Met actuele regels en doordachte ruimtelijke plannen sturen we een evenwichtige en toekomstbestendige ontwikkeling van onze gemeente.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	30.000	35.000	25.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: 2.2: Vergroening

Groen is essentieel voor een gezonde en toekomstbestendige leefomgeving. Het beperkt broeikasgassen, vermindert de effecten van klimaatverandering en verhoogt de leefkwaliteit. Een duidelijke visie op groenonderhoud is hierbij cruciaal.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	22.300	32.300	22.300	32.300	22.300	22.300
Ontvangsten	27.500	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: 2.3: Waterbeheer

Meerhout wil de gemeente weerbaarder maken tegen extreme weersinvloeden, zowel droogte als hevige neerslag. Door ontharding en infiltratie te stimuleren versterken we de natuurlijke waterhuishouding en beperken we schade door wateroverlast.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: 2.4: Energie-efficiëntie

De gemeente wil haar steentje bijdragen aan de energietransitie. Door het energieverbruik van gemeentelijke gebouwen te verlagen en het gebruik van fossiele brandstoffen af te bouwen, zetten we stappen naar een klimaatneutrale organisatie en houden we de energiefactuur betaalbaar.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	110.390	32.956	3.433	3.501	3.571	3.642
Ontvangsten	0	38.172	0	0	0	0

Prioritair actieplan: 2.5: Handhaving

Een duidelijke handhaving zorgt voor een leefbare en ordelijke gemeente. Met een evenwichtig beleid voorkomen we overtredingen en bevorderen we respect voor de regels.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritaire beleidsdoelstelling: 3: Meerhout optimaliseert de mobiliteit in de gemeente.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: 3.1: Mobiliteitsbeheer en -optimalisatie

Door bestaande snelheids- en tonnagezones zorgvuldig te evalueren, stemmen we de verkeersmaatregelen af op de praktijk en het draagvlak van de bewoners. Zo beperken we overlast, bevorderen we een veilige doorstroming en verbeteren we de verkeersveiligheid in de dorpskernen.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: 3.2: Mobiliteitsoverleg

Mobiliteit stopt niet aan de gemeentegrens. Door structureel overleg te voeren met bovenlokale partners (zoals provincie, AWW, De Lijn en buurgemeenten) zorgen we voor samenhang in mobiliteitsbeslissingen en investeringen.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: 3.3: Visievorming

Een gedragen mobiliteitsvisie vormt de basis voor alle toekomstige ingrepen in het openbaar domein. Zo zorgen we dat wegen, parkeren en inrichting van de ruimte goed op elkaar zijn afgestemd.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	15.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: 3.4: De communicatie over mobiliteit en verkeer verbeteren.

Goede communicatie verhoogt het begrip, de betrokkenheid en de veiligheid. Duidelijke informatie en sensibilisering helpen inwoners mee te stappen in een veilig en duurzaam mobiliteitsbeleid.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	7.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: 3.5: Verbeteren van (fiets)infrastructuur.

Fietsers en voetgangers verdienen veilige en comfortabele infrastructuur. Door te investeren in fietspaden, fietsparkings en onderhoud van wegen versterken we duurzame mobiliteit en verkeersveiligheid.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	1.939.500	965.000	707.500	551.500	257.500	257.500
Ontvangsten	406.803	77.000	0	0	0	0

Prioritair actieplan: 3.6: Verbeteren van de verkeersveiligheid.

Een verkeersveilige omgeving is essentieel, zeker rond scholen en drukke kruispunten. Door gerichte ingrepen verminderen we risico's en vergroten we het gevoel van veiligheid bij inwoners.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	60.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: 3.7: Transitie naar duurzame mobiliteit en infrastructuur.

Meerhout stimuleert een duurzame mobiliteitscultuur door inwoners en personeel alternatieven aan te bieden voor de klassieke wagen. Zo volgen we nieuwe mobiliteitsinitiatieven en creëren we tegelijk financiële voordelen voor inwoners, bijvoorbeeld door de noodzaak van een tweede wagen te verminderen.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: 4: Meerhout wil een zorgzame gemeente zijn.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: 4.1: Regie voeren over een geïntegreerd aanbod opvang en vrijetijdsactiviteiten

Regie voeren over een geïntegreerd aanbod opvang en vrijetijdsactiviteiten en hierrond actief samenwerken.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	119.689	92.821	92.871	93.371	93.371	93.371
Ontvangsten	196.866	304.614	304.614	304.614	304.614	304.614

Prioritair actieplan: 4.2: Organisatie van buitenschoolse kinderopvang

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: 4.3: Elke Meerhoutse burger helpen rechten uit te putten.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: 4.4: Ontwikkelen en uitbreiden van vrijetijdsinfrastructuur en publieke ruimtes

Ontwikkelen en uitbreiden van vrijetijdsinfrastructuur en publieke ruimtes om ontmoeting, beweging en speelmogelijkheden te bevorderen, en zo een levendige en verbonden gemeenschap te creëren.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	2.000	32.000	2.000	30.000	0	30.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: 5: Meerhout focust op een klantgerichte dienstverlening.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: 5.1: Ontwikkeling van een scholencampus op de site Schoolstraat.

Binnen het kader van een zorgzame en toegankelijke gemeente wordt gewerkt aan de ontwikkeling van een scholencampus op de site Schoolstraat, wat bijdraagt aan de toekomst van onderwijs en gemeenschapsvorming.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	262.000	1.725.500	2.205.000	1.505.000	605.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	968.660	940.170	940.170

Prioritair actieplan: 5.2: We verbeteren de toegankelijkheid van de dienstverlening.

We zetten we sterk in op een efficiënte en klantgerichte dienstverlening. We onderzoeken hoe we afleveropties kunnen uitbreiden binnen de bestaande organisatie, bijvoorbeeld door bepaalde producten via de balie aan te bieden in plaats van bij specifieke teams. Daarnaast herzien we ons dienstverleningsconcept met aandacht voor proactieve ondersteuning en het stroomlijnen van processen over verschillende diensten, zodat inwoners niet van het kastje naar de muur gestuurd worden. Digitalisering blijft een speerpunt: steeds meer diensten worden online aangeboden. Om dit toegankelijk te maken, voorzien we gerichte communicatie en ondersteuning voor inwoners. Tot slot willen we aandacht besteden aan automatische rechtentoekenning, zodat burgers hun rechten maximaal kunnen benutten zonder extra administratieve stappen.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: 5.3: Oprichting seniorenloket.

Het seniorenloket moet een duidelijk en toegankelijk aanspreekpunt worden waar senioren en mantelzorgers terecht kunnen met welzijns- en gezondheidsvragen. Vandaag is de hulp- en dienstverlening voor deze doelgroep verspreid over verschillende teams, waardoor het vaak onduidelijk is waar men met vragen terecht kan. Met één centraal loket helpen we burgers sneller en kunnen we gericht doorverwijzen naar interne of externe teams. Bovendien krijgen we beter zicht op de vragen en noden van senioren, wat ons toelaat om het beleid en de dienstverlening verder af te stemmen op hun behoeften.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	0	250	250	250	250
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: 5.4: Optimaliseren van de eigen werking.

Binnen de sociale dienst loopt al een verbetertraject waarbij processen en werkstructuren zijn geoptimaliseerd, zoals vergadermomenten, het kader rond dringende steun, intake en permanentie.

Deze oefening is echter nog niet afgerond: er blijven procedures en processen die verder verbeterd kunnen worden. Daarnaast wordt de huidige werking continu geëvalueerd en bijgestuurd waar nodig.

Het doel is om de samenwerking met interne en externe diensten te versterken, zodat expertise bij het juiste team terechtkomt en opvolging gebeurt door de dienst die daar het best voor uitgerust is.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritaire beleidsdoelstelling: 6: Meerhout anticipeert op toekomstige digitaliseringsuitdagingen en -ontwikkelingen.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: 6.1: We onderzoeken en implementeren digitaliseringsinitiatieven

We onderzoeken en implementeren digitaliseringsinitiatieven die nodig zijn om een efficiënte samenwerking met burgers, interlokale of bovenlokale beleidsniveaus mogelijk te maken en zo aan een minimale digitaliseringsgraad te voldoen.

- Binnen de organisatie wordt actief gewerkt aan een duidelijke visie en beleid rond digitalisering en artificiële intelligentie (AI).
- We zetten in op het digitaal afleveren van producten aan burgers en onderzoeken de mogelijkheden voor digitale afspraken via platforms zoals Microsoft Teams.
- Daarnaast spelen we flexibel in op digitale ontwikkelingen die noodzakelijk zijn of opgelegd worden door hogere overheden, zodat we als lokaal bestuur efficiënt kunnen blijven samenwerken met externe instanties en dienstverlening naar burgers efficiënter kunnen inrichten

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

2 Financiële nota

2.1 M1: Financiële doelstellingenplan

Beleidsdoelstelling: 1:Meerhout streeft naar een financieel gezond bestuur.

Kwalitatieve omschrijving: We willen de huidige dienstverlening op een kwalitatieve, betaalbare manier verderzetten in afwachting van twee scenario's die in 2026 onderzocht worden, namelijk een scenario waarin we autonoom blijven maar de werking sterk afbouwen, en een scenario waarbij we fuseren met een ander bestuur. Na die keuze door de gemeenteraad kan een aanpassing van het meerjarenplan volgen, waarbij de nieuwe versie rekening houdt met de keuzes die politiek werden gemaakt"

Beleidsdoelstelling: 2:Meerhout bouwt aan een toekomstbestendige leefomgeving.

Kwalitatieve omschrijving: Meerhout bouwt aan een toekomstbestendige leefomgeving door in te zetten op vergroening, waterbeheer, energie-efficiëntie en handhaving. Meerhout wil voorbereid zijn op de toekomst. We spelen in op ruimtelijke uitdagingen, zorgen dat onze omgeving beter bestand is tegen langdurige droogtes en wateroverlast, en werken aan energiezuinige oplossingen die onze energiefactuur betaalbaar houden.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	163.690	101.256	51.733	36.801	26.871	26.942
Ontvangst	27.500	38.172	0	0	0	0

Beleidsdoelstelling: 3:Meerhout optimaliseert de mobiliteit in de gemeente.

Kwalitatieve omschrijving: Meerhout optimaliseert de mobiliteit in de gemeente met focus op verkeersveiligheid, kwalitatieve infrastructuur en duurzame vervoersopties. Meerhout wil dat iedereen zich veilig, vlot en duurzaam kan verplaatsen. Door te investeren in een gedragen mobiliteitsaanpak, verkeersveilige infrastructuur en duurzame vervoerskeuzes bouwen we aan een bereikbare en leefbare gemeente voor iedereen.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	2.032.500	992.000	727.500	571.500	277.500	277.500
Ontvangst	406.803	77.000	0	0	0	0

Beleidsdoelstelling: 4:Meerhout wil een zorgzame gemeente zijn.

Kwalitatieve omschrijving: Meerhout wil een zorgzame gemeente zijn. We zetten actief in op welzijn, welbevinden en veiligheid zodat alle inwoners zich veilig en geborgen voelen in hun leefomgeving. We bevorderen de sociale cohesie, ondersteunen kwetsbare groepen en verbeteren de kwaliteit en de toegankelijkheid van diensten en voorzieningen. Meerhout wil inzetten op een warme en inclusieve samenleving waar elke burger zich thuis voelt.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	122.689	125.821	95.871	124.371	94.371	124.371
Ontvangst	196.866	304.614	304.614	304.614	304.614	304.614

Beleidsdoelstelling: 5:Meerhout focust op een klantgerichte dienstverlening.

Kwalitatieve omschrijving: Binnen het kader van een zorgzame en toegankelijke gemeente wordt gewerkt aan de ontwikkeling van een scholencampus op de site Schoolstraat, wat bijdraagt aan de toekomst van onderwijs en gemeenschapsvorming.

Meerhout wil daarnaast ook inzetten op een toegankelijke dienstverlening. Er wordt gewerkt aan digitalisering, automatische rechtentoekenning en stroomlijnen van interne processen. Het is ook aangewezen om een duidelijk aanspreekpunt te maken waar vragen voor en door senioren gesteld kunnen worden.

Tot slot wil Meerhout inzetten op de optimalisatie van de eigen werking en de versterking van de samenwerkingsverbanden van de sociale dienst.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	262.000	1.725.500	2.205.250	1.505.250	605.250	5.250
Ontvangst	0	0	0	968.660	940.170	940.170

Beleidsdoelstelling: 6:Meerhout anticipeert op toekomstige digitaliseringsuitdagingen en -ontwikkelingen.

Kwalitatieve omschrijving: Meerhout anticipeert op digitale evoluties door gericht en kostenbewust te investeren in noodzakelijke oplossingen.

Het lokaal bestuur focust op digitalisering die wettelijk vereist is of voortkomt uit samenwerking met hogere overheden en interlokale partners.

Door efficiëntie, veiligheid en toegankelijkheid centraal te stellen, blijft Meerhout voorbereid op toekomstige uitdagingen zonder extra lasten te creëren.

Innovatie gebeurt selectief en met oog voor maximale meerwaarde voor inwoners en organisatie.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	34.963.124	31.766.869	32.018.089	32.588.852	33.187.000	33.710.773
Ontvangst	32.048.187	33.895.527	33.731.545	32.069.659	32.476.528	33.726.454

Algemeen Totaal

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	37.554.003	34.721.447	35.108.444	34.836.774	34.200.992	34.154.836
Ontvangst	32.679.356	34.315.313	34.036.159	33.342.933	33.721.313	34.971.238

2.2 M2: Staat van het financieel evenwicht

Budgettair resultaat	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	813.087	413.945	545.702	456.713	224.653	227.893
a. Ontvangsten	30.340.252	30.433.006	31.070.671	31.654.411	32.139.887	32.738.396
b. Uitgaven	29.527.165	30.019.060	30.524.969	31.197.697	31.915.234	32.510.503
II. Investeringsaldo	-5.311.803	-3.431.632	-1.218.356	-1.619.403	-281.315	1.023.748
a. Ontvangsten	1.675.631	705.637	2.788.818	1.431.852	1.404.756	2.056.172
b. Uitgaven	6.987.434	4.137.269	4.007.174	3.051.255	1.686.071	1.032.424
III. Saldo exploitatie en investeringen	-4.498.717	-3.017.687	-672.653	-1.162.689	-56.662	1.251.641
IV. Financieringsaldo	-375.930	2.611.553	-399.631	-331.152	-423.017	-435.239
a. Ontvangsten	663.473	3.176.670	176.670	256.670	176.670	176.670
b. Uitgaven	1.039.403	565.117	576.301	587.822	599.687	611.909
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-4.874.647	-406.134	-1.072.284	-1.493.841	-479.679	816.402
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	9.570.071	4.695.424	4.289.290	3.217.006	1.723.165	1.243.485
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	9.570.071	4.695.424	4.289.290	3.217.006	1.723.165	1.243.485
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	4.695.424	4.289.290	3.217.006	1.723.165	1.243.485	2.059.887
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	4.695.424	4.289.290	3.217.006	1.723.165	1.243.485	2.059.887

Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	813.087	413.945	545.702	456.713	224.653	227.893
II. Netto periodieke aflossingen	559.595	83.975	93.806	103.953	114.424	125.230
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.029.403	555.117	566.301	577.822	589.687	601.909
b. Periodieke terugvordering leningen	469.808	471.142	472.495	473.869	475.263	476.679
III. Autofinancieringsmarge	253.492	329.970	451.896	352.760	110.229	102.663

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Autofinancieringsmarge	253.492	329.970	451.896	352.760	110.229	102.663
II. Correctie op de periodieke aflossingen	1.029.403	619.383	423.291	468.430	508.435	556.146
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.029.403	555.117	566.301	577.822	589.687	601.909
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden		-64.266	143.010	109.392	81.252	45.763
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.282.895	949.354	875.187	821.190	618.664	658.809

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	4.695.424	4.289.290	3.217.006	1.723.165	1.243.485	2.059.887
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	4.695.424	4.289.290	3.217.006	1.723.165	1.243.485	2.059.887
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	253.492	329.970	451.896	352.760	110.229	102.663
Totale Autofinancieringsmarge	253.492	329.970	451.896	352.760	110.229	102.663
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	1.282.895	949.354	875.187	821.190	618.664	658.809
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.282.895	949.354	875.187	821.190	618.664	658.809

2.3 M3: Overzicht van de kredieten

	2026	
	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Gemeente		
Exploitatie	18.379.588	21.902.510
Investerings	6.755.334	1.325.319
Financiering	538.269	663.473
Leningen en leasings	528.269	226.074
Toegestane leningen en betalingsuitstel	10.000	437.399
Kredieten OCMW		
Exploitatie	11.147.577	8.437.742
Investerings	232.100	350.312
Financiering	501.134	0
Leningen en leasings	501.134	0

3 Toelichting

3.1 T1: Overzicht van de ontvangsten en de uitgaven volgens de beleidsdomeinen

Beleidsdomein	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Algemene financiering						
Uitgaven	2.359.421	1.151.519	1.147.396	1.149.533	1.136.180	1.128.958
Ontvangsten	18.537.984	21.132.738	20.840.606	19.035.027	19.272.007	20.355.079
Algemeen bestuur						
Uitgaven	8.379.574	7.788.295	8.096.606	8.198.196	8.499.800	8.757.959
Ontvangsten	1.074.435	1.087.108	1.036.903	1.044.446	1.066.113	1.083.397
Grondgebonden zaken						
Uitgaven	7.153.640	6.060.174	5.649.247	5.638.010	5.337.093	5.372.109
Ontvangsten	956.076	625.945	512.773	514.773	516.773	518.773
Persoonsgebonden zaken						
Uitgaven	6.588.458	5.318.050	5.383.485	5.480.618	5.591.307	5.674.138
Ontvangsten	1.345.969	773.540	774.893	776.267	777.661	779.077
Onderwijs						
Uitgaven	3.917.877	5.354.898	5.903.770	5.350.641	4.442.428	3.911.981
Ontvangsten	3.661.360	3.723.862	3.787.614	4.821.300	4.859.138	4.926.792
Welzijn						
Uitgaven	2.868.010	2.751.918	2.507.360	2.525.834	2.558.339	2.571.582
Ontvangsten	1.394.720	1.131.308	1.131.558	1.131.808	1.131.808	1.131.808
Woonzorgcentrum						
Uitgaven	6.287.022	6.296.593	6.420.580	6.493.944	6.635.845	6.738.109
Ontvangsten	5.708.812	5.840.812	5.951.812	6.019.312	6.097.812	6.176.312
Algemeen totaal						
Uitgaven	37.554.003	34.721.447	35.108.444	34.836.774	34.200.992	34.154.836
Ontvangsten	32.679.356	34.315.313	34.036.159	33.342.933	33.721.313	34.971.238

3.2 T2: Overzicht van de ontvangsten en de uitgaven volgens economische aard

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I.Totaal exploitatie-uitgaven	29.527.165	30.019.060	30.524.969	31.197.697	31.915.234	32.510.503
A. Operationele uitgaven	29.155.188	29.565.083	30.088.992	30.769.720	31.515.257	32.128.526
1. Goederen en diensten	5.570.742	5.548.998	5.625.829	5.679.014	5.758.056	5.809.420
2. Bezoldigingen	19.460.366	19.734.524	20.071.934	20.642.329	21.249.658	21.755.822
a. Politiek personeel	412.643	420.385	430.277	439.378	448.025	458.054
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.619.131	2.831.910	3.047.624	3.258.409	3.476.991	3.665.526
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	12.461.273	12.438.008	12.478.120	12.761.502	13.066.074	13.297.841
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	3.125.088	3.187.590	3.251.342	3.316.369	3.382.697	3.450.350
f. Andere personeelskosten	656.231	646.631	651.571	649.171	657.871	661.571
g. Pensioenen	186.000	210.000	213.000	217.500	218.000	222.480
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	1.134.100	1.175.850	1.175.850	1.175.850	1.175.850	1.175.850
4. Toegestane werkingssubsidies	2.949.480	3.065.211	3.174.879	3.232.028	3.291.194	3.346.935
- aan welzijnsverenigingen	67.250	67.250	67.250	67.250	67.250	67.250
- aan de politiezone	1.462.965	1.531.282	1.574.467	1.618.950	1.664.768	1.711.962
- aan de hulpverleningszone	358.718	367.178	374.753	382.217	389.831	397.597
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	189.370	178.490	212.210	213.130	215.050	215.770
- aan besturen van de eredienst	17.630	27.867	51.337	53.652	55.747	57.899
- aan andere begunstigen	853.546	893.145	894.862	896.829	898.548	896.457
5. Andere operationele uitgaven	40.500	40.500	40.500	40.500	40.500	40.500
B. Financiële uitgaven	371.977	453.977	435.977	427.977	399.977	381.977
1. Rente	369.977	451.977	433.977	425.977	397.977	379.977
- aan financiële instellingen	220.165	302.165	284.165	276.165	248.165	230.165
- aan andere entiteiten	149.812	149.812	149.812	149.812	149.812	149.812
2. Andere financiële uitgaven	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal exploitatieontvangsten	30.340.252	30.433.006	31.070.671	31.654.411	32.139.887	32.738.396
A. Operationele ontvangsten	29.979.049	30.071.803	30.709.468	31.293.208	31.778.684	32.377.193
1. Ontvangsten uit de werking	5.772.066	5.548.154	5.656.404	5.721.154	5.795.654	5.871.154
a. Ontvangsten uit retributies	528.044	490.044	492.044	494.044	496.044	498.044
b. Andere ontvangsten uit de werking	5.244.022	5.058.110	5.164.360	5.227.110	5.299.610	5.373.110
2. Fiscale ontvangsten en boetes	12.591.174	12.810.265	13.105.001	13.361.140	13.503.098	13.780.213
a. Aanvullende belastingen	10.340.974	10.545.065	10.824.801	11.086.940	11.144.518	11.386.865
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	5.531.766	5.619.512	5.753.882	5.864.772	5.974.213	6.086.244
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	4.613.615	4.725.880	4.867.167	5.014.941	4.959.646	5.086.459
- Andere aanvullende belastingen	195.593	199.673	203.752	207.227	210.659	214.162
b. Andere belastingen	2.097.700	2.112.700	2.127.700	2.121.700	2.206.080	2.240.848
c. Boetes	152.500	152.500	152.500	152.500	152.500	152.500
3. Werkingssubsidies	11.197.771	11.291.846	11.526.525	11.788.176	12.057.193	12.303.088
a. Algemene werkingssubsidies	4.972.916	5.041.580	5.257.712	5.442.993	5.618.016	5.773.972
- Gemeentefonds	2.933.650	2.947.435	3.045.308	3.146.507	3.251.237	3.359.981
- Andere algemene werkingssubsidies	2.039.267	2.094.145	2.212.404	2.296.487	2.366.780	2.413.992
- van de Vlaamse overheid	2.039.267	2.094.145	2.212.404	2.296.487	2.366.780	2.413.992
b. Specifieke werkingssubsidies	6.224.854	6.250.266	6.268.813	6.345.182	6.439.177	6.529.115
- van de federale overheid	1.468.000	1.520.400	1.464.848	1.467.344	1.484.891	1.497.489
- van de Vlaamse overheid	4.694.354	4.694.866	4.768.965	4.842.838	4.919.286	4.996.626
- van andere entiteiten	62.500	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
4. Recuperatie individuele hulpverlening	139.748	139.748	139.748	139.748	139.748	139.748
5. Andere operationele ontvangsten	278.290	281.790	281.790	282.990	282.990	282.990
B. Financiële ontvangsten	361.203	361.203	361.203	361.203	361.203	361.203

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal investeringsuitgaven	6.987.434	4.137.269	4.007.174	3.051.255	1.686.071	1.032.424
B. Investeringsen in materiële vaste activa	6.050.724	3.467.844	3.744.315	2.848.788	1.421.862	841.438
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	6.050.724	3.467.844	3.744.315	2.848.788	1.421.862	841.438
a. Terreinen en gebouwen	2.528.150	1.830.250	2.308.750	1.609.750	708.750	109.750
b. Wegen en andere infrastructuur	1.984.400	559.500	726.000	541.500	265.500	262.500
c. Roerende goederen	1.312.100	932.020	563.491	471.464	301.538	323.114
d. Leasing en soortgelijke rechten	226.074	146.074	146.074	226.074	146.074	146.074
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	440.784	82.400	91.600	14.500	89.500	14.500

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
D. Toegestane investeringssubsidies	495.926	587.025	171.259	187.967	174.709	176.486
- aan de politiezone	104.088	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
- aan de hulpverleningszone	114.338	84.025	85.759	87.467	89.209	90.986
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	260.000	417.500	0	15.000	0	0
- aan besturen van de eredienst	17.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
- aan andere begunstigden	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal investeringsontvangsten	1.675.631	705.637	2.788.818	1.431.852	1.404.756	2.056.172
A. Verkoop van financiële vaste activa	19.919	19.919	19.919	19.919	19.919	19.919
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke	19.919	19.919	19.919	19.919	19.919	19.919
B. Verkoop van materiële vaste activa	322.000	130.000	2.327.000	0	0	650.000
2. Andere materiële vaste activa	322.000	130.000	2.327.000	0	0	650.000
a. Onroerende goederen	322.000	130.000	2.327.000	0	0	650.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	1.333.712	555.718	441.899	1.411.933	1.384.837	1.386.253
- van de Vlaamse overheid	1.333.712	555.718	441.899	1.411.933	1.384.837	1.386.253

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal financieringsuitgaven	1.039.403	565.117	576.301	587.822	599.687	611.909
A. Vereffening van financiële schulden	1.029.403	555.117	566.301	577.822	589.687	601.909
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.029.403	555.117	566.301	577.822	589.687	601.909
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
1. Toegestane leningen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
- aan andere begunstigden	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal financieringsontvangsten	663.473	3.176.670	176.670	256.670	176.670	176.670
A. Aangaan van financiële schulden	226.074	3.146.074	146.074	226.074	146.074	146.074
1. Opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	80.000	3.000.000	0	80.000	0	0
2. Opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	146.074	146.074	146.074	146.074	146.074	146.074
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	437.399	30.596	30.596	30.596	30.596	30.596

3.3 T3: Overzicht van de financiële schulden

Geraamde financiële schulden	2026	2027	2028	2029	2030	2031
A. Financiële schulden op 1 januari	9.478.332	8.675.003	11.265.960	10.845.733	10.493.984	10.050.371
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	3.033.969	3.077.744	3.041.519	3.005.294	3.049.068	3.012.843
3. Schulden aan kredietinstellingen	6.444.363	5.597.259	8.224.441	7.840.439	7.444.916	7.037.528
B. Nieuwe leningen en leasings	226.074	3.146.074	146.074	226.074	146.074	146.074
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	226.074	146.074	146.074	226.074	146.074	146.074
3. Schulden aan kredietinstellingen	0	3.000.000	0	0	0	0
C. Aflossingen	1.029.403	555.117	566.301	577.822	589.687	601.909
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	182.299	182.299	182.299	182.299	182.299	182.299
3. Schulden aan kredietinstellingen	847.104	372.818	384.002	395.523	407.388	419.610
D. Financiële schulden op 31 december (A+B-C)	8.675.003	11.265.960	10.845.733	10.493.984	10.050.371	9.594.536
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	3.077.744	3.041.519	3.005.294	3.049.068	3.012.843	2.976.618
3. Schulden aan kredietinstellingen	5.597.259	8.224.441	7.840.439	7.444.916	7.037.528	6.617.918

3.4 Overzicht van de investeringen

GEMEENTE OVERZICHT INVESTERINGEN UITGAVEN 2026-2031											
Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Budgettaire entiteit	Omschrijving budgetboekjaar	Bedrag 2026	Bedrag 2027	Bedrag 2028	Bedrag 2029	Bedrag 2030	Bedrag 2031	TOTAAL
2.1.1	0290-00	214007	Gemeente	Opmaak van een mobiliteitsverordening	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000				€ 30.000
2.1.4	0600-00	214007	Gemeente	Opmaak van een RUP-kanaalzone	€ 20.000	€ 10.000					€ 30.000
2.1.5	0610-00	214007	Gemeente	Opmaak van een stedenbouwkundige verordening lasten		€ 15.000	€ 15.000				€ 30.000
2.2.4	0050-00	220007	Gemeente	Aankoop van bestaande bossen	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 120.000
2.4.1	0190-00	214000	Gemeente	Opmaak patrimoniumplan	€ 47.500	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 47.500
2.4.5	0350-00	214007	Gemeente	Stroommakelaar energieverbruik gebouwen	€ 29.590	€ 29.590					€ 59.179
2.4.5	0350-00	214007	Gemeente	Opmaak warmteplan	€ 30.000						€ 30.000
3.3.1	0290-00	214000	Gemeente	Toekomstvisie mobiliteit	€ 15.000						€ 15.000
3.4.3	0520-00	224007	Gemeente	Aankopen zichtbaarheid trage wegen		€ 7.000					€ 7.000
3.5.1	0119-04	228007	Gemeente	Fietsenstalling gemeentehuis	€ 30.000						€ 30.000
3.5.1	0200-00	224007	Gemeente	Verbeteren fietsparkeerinfrastructuur	€ 7.500	€ 7.500	€ 7.500	€ 7.500	€ 7.500	€ 7.500	€ 45.000
3.5.2	0200-00	224007	Gemeente	Fietspaden N102 Meerhout Eindhoutsebaan	€ 5.000	€ 25.000		€ 249.000			€ 279.000
3.5.2	0200-00	224007	Gemeente	Fietspad- en rioleringswerken B. Adriaensenlaan en Gestelsesteenweg (N110)	€ 80.000						€ 80.000
3.5.2	0200-00	224007	Gemeente	Fietspad en riolering N126 Kiezel (project Kiezel + Kiezel & zijstraten)	€ 127.000	€ 150.500		€ 15.000			€ 292.500

Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Budgettaire entiteit	Omschrijving budgetboekjaar	Bedrag 2026	Bedrag 2027	Bedrag 2028	Bedrag 2029	Bedrag 2030	Bedrag 2031	TOTAAL
3.5.4	0200-00	224007	Gemeente	Buitengewoon onderhoud van wegen en voetpaden	€ 440.000	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000	€ 1.690.000
3.5.5	0200-00	224007	Gemeente	Wegenwerken Lemmekensdries	€ 960.000	€ 6.500		€ 15.000			€ 981.500
3.5.5	0310-00	664000	Gemeente	Toegestane investeringssubsidies Pidpa HidroRio	€ 260.000	€ 417.500		€ 15.000			€ 692.500
3.5.6	0200-00	224007	Gemeente	Opwaardering infrastructuur Veldstraat en Weversberg en GOORSTRAAT	€ 30.000	€ 108.000	€ 450.000				€ 588.000
3.6.2	0200-00	224007	Gemeente	Herinrichting Schoolstraat	€ 60.000						€ 60.000
4.1.6	0945-02	230000	Gemeente	Aankoop sport- en spelmateriaal en multimediamateriaal BKO/BOA	€ 26.650						€ 26.650
4.1.7	0945-02	230000	Gemeente	Aankoop materialen naschoolse activiteiten	€ 16.500						€ 16.500
4.4.1	0751-00	230000	Gemeente	Uitbouw van ontmoetingspleintjes en/of speelpleintjes in elk gehucht.		€ 30.000		€ 30.000		€ 30.000	€ 90.000
4.4.2	0751-00	230000	Gemeente	Uitbouw van de repetitieruimte.	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000				€ 6.000
5.1.1	0800-01	221007	Gemeente	Investeringen gebouwen scholencampus	€ 147.000	€ 1.700.000	€ 2.200.000	€ 1.500.000	€ 600.000		€ 6.147.000
5.1.2	0800-01	221007	Gemeente	Ontwerp kleuteropvang op de scholencampus	€ 85.000	€ 18.000					€ 103.000
5.1.4	0800-01	221007	Gemeente	Buitengewoon onderhoud gebouwen gemeentelijk onderwijs	€ 5.000	€ 7.500	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 32.500
5.1.6	0800-01	214000	Gemeente	Onderzoek naar herbestemming huidige kleuterscholen en BKO	€ 25.000						€ 25.000
6.1.4	0119-02	211007	Gemeente	Digitaliseringontwikkelingen en -uitdagingen	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 60.000
4.1.16	0945-02	240000	Gemeente	Aankoop meubilair BKO/BOA	€ 4.000						€ 4.000
GBB-BIB	0703-00	240000	Gemeente	Aankoop meubilair bibliotheek (= investering)	€ 2.500		€ 2.500		€ 2.500		€ 7.500
GBB-BOABK	0945-01	230007	Gemeente	Aankoop fietsenhok	€ 0	€ 3.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 3.000

Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Budgettaire entiteit	Omschrijving budgetboekjaar	Bedrag 2026	Bedrag 2027	Bedrag 2028	Bedrag 2029	Bedrag 2030	Bedrag 2031	TOTAAL
GBB-BOABK	0945-01	240000	Gemeente	Aankoop meubilair BKO	€ 500	€ 500	€ 500	€ 500	€ 500	€ 500	€ 3.000
GBB-CULT	0710-00	230000	Gemeente	Uitrustingsgoederen feesten en plechtigheden	€ 750	€ 750	€ 750	€ 750	€ 750	€ 750	€ 4.500
GBB-CULT	0710-00	230000	Gemeente	Aankoop kerstverlichting	€ 2.500	€ 2.500	€ 4.000	€ 2.500	€ 2.500	€ 4.000	€ 18.000
GBB-CULT	0739-00	230000	Gemeente	Uitrustingsgoederen culturele infrastructuur (incl. muziekacademie)	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 18.000
GBB-CULT11	0709-00	230000	Gemeente	Aankoop materiaal 'uitleendienst feestmateriaal'		€ 5.000					€ 5.000
GBB-CULT22	0709-00	241000	Gemeente	Aankoop ICT-materieel Uit-passen	€ 500	€ 500	€ 500	€ 500	€ 500	€ 500	€ 3.000
GBB-DUZA	0350-00	225000	Gemeente	Aankoop van wegtoebehoren team milieu en groen	€ 6.400	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 31.400
GBB-FIN	0190-00	230000	Gemeente	Installaties, machines en uitrusting: aanschaffingswaarde	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 600.000
GBB-FIN	0670-00	250100	Gemeente	Openbare verlichting in leasing - gemeenschapsgoederen	€ 146.074	€ 146.074	€ 146.074	€ 146.074	€ 146.074	€ 146.074	€ 876.444
GBB-FIN	0790-01	664000	Gemeente	Investeringsloelage kerkfabriek St. Jozef (Berg)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
GBB-FIN	0790-02	664000	Gemeente	Investeringsloelage kerkfabriek O.L.V. (Gestel)	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 90.000
GBB-FIN	0790-03	664000	Gemeente	Investeringsloelage kerkfabriek St.-Trudo (Centrum)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
GBB-FIN	0790-04	664000	Gemeente	Investeringsloelage kerkfabriek St. Bavo (Zittaart)	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ 15.000
GBB-ICT	0111-00	211007	Gemeente	Aankoop software, licenties en rechten team financiën	€ 10.000						€ 10.000
GBB-ICT	0113-00	211007	Gemeente	Aankoop software, licenties en rechten team archief	€ 7.050						€ 7.050
GBB-ICT	0119-01	211007	Gemeente	Aankoop software, licenties en rechten team onthaal	€ 25.000						€ 25.000
GBB-ICT	0119-02	211007	Gemeente	Aankoop software, licenties en rechten team ICT	€ 13.000						€ 13.000

Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Budgettaire entiteit	Omschrijving budgetboekjaar	Bedrag 2026	Bedrag 2027	Bedrag 2028	Bedrag 2029	Bedrag 2030	Bedrag 2031	TOTAAL
GBB-ICT	0119-02	241000	Gemeente	Aankoop hardwarematerieel lopende projecten	€ 345.000						€ 345.000
GBB-ICT	0119-02	241000	Gemeente	Aankoop hardwarematerieel	€ 76.000	€ 35.000	€ 235.000	€ 55.000	€ 45.000	€ 45.000	€ 491.000
				<i>Vernieuwing Telefonie</i>			€ 200.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	-
				<i>Aankoop labelprinters</i>	€ 10.000						-
				<i>Jaarlijks wekerend budget</i>	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	-
				<i>Project switchinfrastructuurvernieuwing</i>	€ 20.000						-
				<i>Beamers</i>	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000			-
GBB-ICT	0119-03	211007	Gemeente	Aankoop software, licenties en rechten team communicatie	€ 2.420	€ 1.210			€ 5.000		€ 8.630
				<i>Vernieuwing website</i>	€ 2.420						-
				<i>Vernieuwing Intranet</i>		€ 1.210					-
				<i>Beeldscherm + aansturing nieuwsberichten gem. werkplaats</i>					€ 5.000		-
GBB-ICT	0119-04	211007	Gemeente	Aankoop software, licenties digitaliseringsprojecten Prio & Patrimonium	€ 93.600						€ 93.600
GBB-ICT	0290-00	241007	Gemeente	Tv-scherm grootschalige signalisatieplannen	€ 2.000						€ 2.000
GBB-ICT	0600-00	211007	Gemeente	Aankoop software, licenties en rechten team omgeving	€ 5.924	€ 2.100	€ 2.100				€ 10.124
GBB-ICT	0703-00	211007	Gemeente	Aankoop software, licenties en rechten team bibliotheek	€ 600						€ 600
GBB-ICT	0703-00	241000	Gemeente	Aankoop hardwarematerieel Bibliotheek	€ 3.000						€ 3.000
GBB-ICT	0800-01	211007	Gemeente	Aankoop software, licenties en rechten gemeentelijk onderwijs	€ 500	€ 500	€ 500	€ 500	€ 500	€ 500	€ 3.000

Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Budgettaire entiteit	Omschrijving budgetboekjaar	Bedrag 2026	Bedrag 2027	Bedrag 2028	Bedrag 2029	Bedrag 2030	Bedrag 2031	TOTAAL
GBB-ICT	0800-01	241000	Gemeente	Aankoop hardwaremateriaal gemeentelijk onderwijs	€ 14.500	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 39.500
GBB-ICT	0945-02	211007	Gemeente	Aankoop software module BOA	€ 5.000				€ 20.000		€ 25.000
				<i>Aankoop uitbreiding vismodule</i>	€ 5.000						-
				<i>Aankoop nieuwe inschrijvingsmodule</i>					€ 20.000		-
GBB-IZ	0119-01	230000	Gemeente	Installaties, machines en uitrusting onthaal en economaat	€ 5.700			€ 1.500			€ 7.200
GBB-M&V	0290-00	225007	Gemeente	Aankoop verkeersdisplays/verkeerstellers	€ 20.000						€ 20.000
GBB-M&V	0400-00	664000	Gemeente	Investeringsstoelage aan de politiezone	€ 104.088	€ 68.000	€ 68.000	€ 68.000	€ 68.000	€ 68.000	€ 444.088
GBB-M&V	0410-00	664000	Gemeente	Investeringsstoelage aan de brandweer	€ 114.338	€ 84.025	€ 85.759	€ 87.467	€ 89.209	€ 90.986	€ 551.784
GBB-OMG	0600-00	214007	Gemeente	Plannen en studies team omgeving	€ 30.000		€ 40.000		€ 40.000		€ 110.000
GBB-OMG	0610-00	214007	Gemeente	Studiekosten projectnota 'ontwikkeling binnengebied'	€ 30.000						€ 30.000
GBB-OND	0800-01	230000	Gemeente	Aankoop uitrustingsgoederen gemeentelijk onderwijs	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 18.000
GBB-OND	0800-01	240000	Gemeente	Aankoop meubilair gemeentelijk onderwijs	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000	€ 36.000
GBB-OND	0800-01	251000	Gemeente	Leasingovereenkomst materiaal gemeentelijk onderwijs	€ 80.000			€ 80.000			€ 160.000
GBB-OW1	0200-00	224007	Gemeente	Wegenwerken in functie van het mobiliteitsplan	€ 60.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 60.000
GBB-OW1	0990-00	220007	Gemeente	Omvorming begraafplaats centrum tot park	€ 140.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 140.000
GBB-OW2	0350-00	220000	Gemeente	Ontharden en heraanleg ruimte, groene speelplaatsen	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 300.000
GBB-OW1	0742-01	221007	Gemeente	Investeringen sport subsidiedossier	€ 475.000						€ 475.000

Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Budgettaire entiteit	Omschrijving budgetboekjaar	Bedrag 2026	Bedrag 2027	Bedrag 2028	Bedrag 2029	Bedrag 2030	Bedrag 2031	TOTAAL
GBB-OW4	0050-00	221007	Gemeente	Investerings voor pastorijs Pastoor van Haechtplein	€ 418.000						€ 418.000
GBB-OW4	0050-00	221007	Gemeente	Investerings voor kapel Heilig Hart	€ 396.000						€ 396.000
GBB-OW4	0119-06	221007	Gemeente	Investerings gebouw gemeentelijke werkplaats (Eindhoutsebaan 49)	€ 55.000						€ 55.000
GBB-OW4	0720-00	221007	Gemeente	Restauratie Prinskensmolen	€ 495.900						€ 495.900
GBB-OW4	0720-00	221007	Gemeente	Investerings gebouwen	€ 180.000						€ 180.000
GBB-OW4	0739-00	221007	Gemeente	investerings gebouwen overig cultuurbeleid (kapel Olmsebaan, kapel st. Elisab	€ 20.000	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ 32.500
GBB-OW4	0742-01	221007	Gemeente	Investerings gebouw den Aks	€ 5.000	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ 17.500
GBB-OW4	0742-04	228007	Gemeente	Investerings outdoor sportinfrastructuur	€ 130.000						€ 130.000
GBB-OW4	0945-00	221007	Gemeente	Investerings voor gebouw BKO (Gasthuisstraat 29)	€ 0	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 25.000
GBB-OW5	0119-06	221007	Gemeente	Investerings gebouw gemeentelijke werkplaats (Eindhoutsebaan 49)	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 30.000
GBB-OW5	0703-00	221007	Gemeente	Investerings voor gebouw bibliotheek (Gasthuisstraat 29)	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 30.000
GBB-OW5	0945-00	221007	Gemeente	Gebouwen: aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw	€ 5.000						€ 5.000
GBB-PAT	0050-00	220007	Gemeente	Aankoop onbebouwde gronden en terreinen	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 6.000
GBB-PRIO1	0119-06	230000	Gemeente	Aankoop machines en uitrusting team logistiek	€ 10.000	€ 7.500	€ 11.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 28.500
				<i>Inrichting werkhuis</i>	€ 3.500						-
				<i>Lastafel + toebehoren</i>	€ 4.000						-
				<i>Ontvetting/spoelbak</i>	€ 2.500						-

Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Budgettaire entiteit	Omschrijving budgetboekjaar	Bedrag 2026	Bedrag 2027	Bedrag 2028	Bedrag 2029	Bedrag 2030	Bedrag 2031	TOTAAL
				<i>5T autobrug (mobiel)</i>		€ 7.500					-
				<i>Laspost (MIG)</i>			€ 3.000				-
				<i>Lintzaag</i>			€ 5.000				-
				<i>Heftafel</i>			€ 3.000				-
GBB-PRIO1	0200-00	230000	Gemeente	Aankoop machines en uitrusting teams wegen	€ 35.500	€ 300.000	€ 0	€ 135.000	€ 0	€ 0	€ 470.500
				<i>Zeilsysteem containers => upgrade</i>	€ 4.000						-
				<i>Roteersysteem kraan (Engcon) => Bandenkraan</i>	€ 18.500						-
				<i>Multifunctionele container/plateau</i>	€ 12.000						-
				<i>Kleine bladblazer benzine</i>	€ 500						-
				<i>Kleine doorslijper accu</i>	€ 500						-
				<i>Veegwagen</i>		€ 240.000					-
				<i>Wielader 3,5t (Giant vervangen)</i>		€ 60.000					-
				<i>Bandenkraan 10T</i>				€ 135.000			-
GBB-PRIO1	0680-00	230000	Gemeente	Aankoop machines en uitrusting teams groen	€ 45.000	€ 17.700	€ 40.600	€ 0	€ 0	€ 0	€ 103.300
				<i>Waterton 4000L</i>	€ 28.000						-
				<i>Remroq (3,5T+kip functie+ transportfunctie)</i>	€ 8.500						-
				<i>Machine transporteur (Remorq)</i>	€ 8.500						-

Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Budgettaire entiteit	Omschrijving budgetboekjaar	Bedrag 2026	Bedrag 2027	Bedrag 2028	Bedrag 2029	Bedrag 2030	Bedrag 2031	TOTAAL
				<i>Aanhangwagen Valpadana (mini tractor)</i>		€ 15.000					-
				<i>Bosmaaiers</i>		€ 2.700					-
				<i>Zitmaaier Walker (hoog losser)</i>			€ 37.000				-
				<i>Heggenschaar Benzine</i>			€ 3.600				-
GBB-PRIO2	0119-04	221007	Gemeente	Investerings voor gebouw gemeentehuis (markt1)	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 30.000
GBB-PRIO2	0119-05	230000	Gemeente	Machines en uitrusting team schoonmaak	€ 3.500	€ 3.570	€ 3.641	€ 3.714	€ 3.788	€ 3.864	€ 22.077
GBB-PRIO2	0742-02	221007	Gemeente	Investerings voor gebouw Turnhal De Duizendpoot (Schoolstraat 1)	€ 1.250	€ 1.250	€ 1.250	€ 1.250	€ 1.250	€ 1.250	€ 7.500
GBB-PRIO2	0752-00	221007	Gemeente	Investerings voor gebouw jeugdhuis De Kater (Sportlaan 18)	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 6.000
GBB-PRIO3	0119-04	243000	Gemeente	Rollend materieel gemeente: aanschaffingswaarde	€ 353.000	€ 245.000					€ 598.000
				<i>vrachtwagen met container systeem + laadkraan (nieuw) "vervanging MAN"</i>	€ 288.000						-
				<i>vrachtwagen met container systeem (nieuw) "vervanging DAF"</i>		€ 245.000					-
				<i>Camionette hoogwerker</i>	€ 65.000						-
GBB-SPORT	0742-01	230000	Gemeente	Uitrustingsgoederen sporthal 'den Aks'	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000	€ 24.000
GBB-SPORT	0742-01	230000	Gemeente	Aankoop materialen schoolsport	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 6.000
GBB-SPORT	0742-01	230000	Gemeente	Boksbelijning in polyvalente zaal	€ 3.000						€ 3.000
GBB-SPORT	0742-01	240000	Gemeente	Aankoop meubilair sporthal 'den Aks'	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 12.000
GBB-SPORT	0742-02	230000	Gemeente	Uitrustingsgoederen turnhal 'De Duizendpoot'	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 18.000

Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Budgettaire entiteit	Omschrijving budgetboekjaar	Bedrag 2026	Bedrag 2027	Bedrag 2028	Bedrag 2029	Bedrag 2030	Bedrag 2031	TOTAAL
GBB-SPORT	0742-02	230000	Gemeente	Herstel valkuil Volharding Meerhout / RDM	€ 22.500						€ 22.500
GBB-SPORT	0742-02	240000	Gemeente	Aankoop meubilair turnhal 'de duizendpoot'	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 6.000
GBB-SPORT	0742-03	230000	Gemeente	Uitrustingsgoederen 'Gemeentelijke visvijver'	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.500	€ 9.000
GBB-SPORT	0742-04	230000	Gemeente	Uitrustingsgoederen 'Gemeentelijk sportcentrum'	€ 11.000	€ 11.000	€ 11.000	€ 11.000	€ 11.000	€ 11.000	€ 66.000
GBB-SPORT	0742-05	230000	Gemeente	Uitrustingsgoederen mulimovepad	€ 13.500						€ 13.500
GBB-TOER	0520-00	225007	Gemeente	Investeringen in kader van Strategisch project toerisme (Peer Plimpad/gemeentega	€ 25.500						€ 25.500
GBB-TOER	0520-00	228000	Gemeente	Inrichting picknick- en rustplaatsen toerisme	€ 3.000		€ 13.500		€ 3.000		€ 19.500

Totaal	€ 6.755.334	€ 3.988.269	€ 3.865.174	€ 2.939.255	€ 1.561.071	€ 923.924	€ 20.033.026
---------------	------------------------	------------------------	------------------------	------------------------	------------------------	------------------	-------------------------

GEMEENTE OVERZICHT INVESTERINGEN ONTVANGSTEN 2026-2031

Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Budgettaire entiteit	Omschrijving budgetboekjaar	Bedrag 2026	Bedrag 2027	Bedrag 2028	Bedrag 2029	Bedrag 2030	Bedrag 2031	Totaal
2.4.5	0350-00	150000	Gemeente	Investeringssubsidie stroommakelaar		€ 38.172,00					€ 38.172,00
3.5.2	0200-00	150000	Gemeente	Investeringssubsidie module 13 N126 Kiezel		€ 77.000,00					€ 77.000,00
5.1.1	0800-01	150000	Gemeente	Investeringssubsidies gebouwen gemeenteschool				€ 968.660,00	€ 940.170,00	€ 940.170,00	€ 2.849.000,00
GBB-FIN	0670-00	281000	Gemeente	Belangen in IGS en soortgelijke entiteiten - aanschaffingswaarde	€ 19.919,00	€ 19.919,00	€ 19.919,00	€ 19.919,00	€ 19.919,00	€ 19.919,00	€ 119.514,00
GBB-OW1	0742-04	150000	Gemeente	Investeringssubsidie voor het gemeentelijk sportcentrum	€ 150.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 150.000,00
GBB-OW4	0050-00	150000	Gemeente	Investeringssubsidie renovatie ergoed kapel Heilig Hart	€ 171.000,00						€ 171.000,00
GBB-OW4	0050-00	150000	Gemeente	Investeringssubsidies renovatie erfgoed pastorij Pastoor van Haechtplein	€ 210.000,00						€ 210.000,00
GBB-OW4	0720-00	150000	Gemeente	Investeringssubsidies Prinskensmolen	€ 350.000,00						€ 350.000,00
GBB-PAT	0050-00	260000	Gemeente	Verkoop terreinen gemeentelijk patrimonium	€ 62.000,00						€ 62.000,00
GBB-PAT	0050-00	261000	Gemeente	Verkoop gebouwen gemeentelijk patrimonium	€ 260.000,00					€ 650.000,00	€ 910.000,00
GBB-SPORT	0742-01	495200	Gemeente	Investeringssubsidie bouw kleine sporthallen 'Den Aks'	€ 88.900,00	90234	91587	92961	94355	€ 95.771,00	€ 553.808,00
GBB-SPORT	0742-05	150000	Gemeente	Investeringssubsidie multimovepad	€ 13.500,00						€ 13.500,00

Totaal:	€ 1.325.319	€ 225.325	€ 111.506	€ 1.081.540	€ 1.054.444	€ 1.705.860	€ 5.503.994
----------------	--------------------	------------------	------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

OCMW OVERZICHT INVESTERINGEN UITGAVEN 2026-2031											
Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Budgettaire entiteit	Omschrijving budgetboekjaar	Bedrag 2026	Bedrag 2027	Bedrag 2028	Bedrag 2029	Bedrag 2030	Bedrag 2031	TOTAAL
GBB-ICT	0900-00	211007	OCMW	Licenties en soortgelijke rechten Sociale dienst	€ 20.000,00		€ 10.000,00		€ 10.000,00		€ 40.000,00
GBB-ICT	0953-00	211007	OCMW	Licentieis en soortgelijke rechten WZC	€ 10.600,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 30.600,00
GBB-OW4	0953-00	221007	OCMW	Investerings voor gebouw WZC De Berk (Gasthuisstraat 27a)	€ 7.500,00						€ 7.500,00
GBB-OW5	0953-00	221007	OCMW	Gebouwen: aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 15.000,00
GBB-PRIO2	0119-06	221007	OCMW	Investerings voor gebouw gemeentelijke werkplaats (Gasthuisstraat 25)	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 12.000,00
GBB-PRIO2	0900-00	221007	OCMW	Investerings voor gebouw sociale dienst (Gasthuisstraat 29C)	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 3.000,00
GBB-PRIO2	0903-00	221007	OCMW	Investerings voor gebouw LOI-woning (Gasthuisstraat 35)	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 6.000,00
GBB-PRIO3	0119-04	243000	OCMW	Rollend materieel OCMW: aanschaffingswaarde	€ 50.000,00						€ 50.000,00
GBB-SPORT	0953-00	230000	OCMW	Ipit Up Senioren Beweetgbank - Handbikes - Beweegtoestel		€ 15.500,00					€ 15.500,00
GBB-WEL3	0900-00	230000	OCMW	Aankoop uitrustingsgoederen sociale dienst	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 9.000,00
GBB-WEL3	0900-00	240000	OCMW	Aankoop meubilair sociale dienst	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 6.000,00
GBB-WZC	0953-00	230007	OCMW	Aankoop uitrustingsgoederen WZC De Berk	€ 121.000,00	€ 85.500,00	€ 110.000,00	€ 69.000,00	€ 78.000,00	€ 85.500,00	€ 549.000,00
GBB-WZC	0953-00	240000	OCMW	Aankoop meubilair WZC De Berk	€ 15.000,00	€ 35.000,00	€ 10.000,00	€ 30.000,00	€ 25.000,00	€ 10.000,00	€ 125.000,00

Totaal	€ 232.100	€ 149.000	€ 142.000	€ 112.000	€ 125.000	€ 108.500	€ 868.600
---------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

GEMEENTE OVERZICHT INVESTERINGEN ONTVANGSTEN 2026-2031											
Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Budgettaire entiteit	Omschrijving budgetboekjaar	Bedrag 2026	Bedrag 2027	Bedrag 2028	Bedrag 2029	Bedrag 2030	Bedrag 2031	Totaal
GBB-PAT	0050-00	260000	OCMW	Verkoop terreinen patrimonium OCMW		€ 130.000,00	€ 77.000,00				€ 207.000,00
GBB-PAT	0050-00	261000	OCMW	Verkoop gebouwen OCMW- patrimonium			€ 2.250.000,00				€ 2.250.000,00
GBB- WZC	0953-00	495200	OCMW	VIPA-subsidie WZC De Berk	€ 350.312,00	€ 350.312,00	€ 350.312,00	€ 350.312,00	€ 350.312,00	€ 350.312,00	€ 2.101.872,00

Totaal	€ 350.312	€ 480.312	€ 2.677.312	€ 350.312	€ 350.312	€ 350.312	€ 4.558.872
---------------	------------------	------------------	--------------------	------------------	------------------	------------------	--------------------

3.5 Overzicht van de personeelsinzet

GEMEENTE	2026		2027		2028		2029		2030		2031	
	Man	Vrouw	Man	Vrouw	Man	Vrouw	Man	Vrouw	Man	Vrouw	Man	Vrouw
Vastbenoemd	7	6	7	6	7	6	7	6	7	6	7	6
Decretaal	2	0	2	0	2	0	2	0	2	0	2	0
Niveau A	0	2	0	2	0	2	0	2	0	2	0	2
Niveau B	2	3	2	3	2	3	2	3	2	3	2	3
Niveau C	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Niveau D	2	0	2	0	2	0	2	0	2	0	2	0
Niveau E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Contractueel	46,2	40,7	44,2	40,7	43,2	40,7	43,2	40,7	43,2	40,7	43,2	40,7
Niveau A	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Niveau B	3,8	8	3,8	8	3,8	8	3,8	8	3,8	8	3,8	8
Niveau C	7,4	19	7,4	19	7,4	19	7,4	19	7,4	19	7,4	19
Niveau D	33	3	31	3	31	3	31	3	31	3	31	3
Niveau E	1	7,2	1	7,2	0	7,2	0	7,2	0	7,2	0	7,2
IFIC11	0	2,5	0	2,5	0	2,5	0	2,5	0	2,5	0	2,5
TOTAAL	53,2	46,7	51,2	46,7	50,2	46,7	50,2	46,7	50,2	46,7	50,2	46,7
Decretaal	2	0	2	0	2	0	2	0	2	0	2	0
Niveau A	1	3	1	3	1	3	1	3	1	3	1	3
Niveau B	5,8	11	5,8	11	5,8	11	5,8	11	5,8	11	5,8	11
Niveau C	8,4	20	8,4	20	8,4	20	8,4	20	8,4	20	8,4	20
Niveau D	35	3	33	3	33	3	33	3	33	3	33	3
Niveau E	1	7,2	1	7,2	0	7,2	0	7,2	0	7,2	0	7,2
IFIC 11	0	2,5	0	2,5	0	2,5	0	2,5	0	2,5	0	2,5

OCMW	2026		2027		2028		2029		2030		2031	
	Man	Vrouw	Man	Vrouw	Man	Vrouw	Man	Vrouw	Man	Vrouw	Man	Vrouw
Vastbenoemd	1	6,9	1	6,9	1	6,9	1	6,9	1	6,9	1	6,9
Niveau A	1	0	1	0	1	0	1	0	1	0	1	0
Niveau B	0	2,6	0	2,6	0	2,6	0	2,6	0	2,6	0	2,6
Niveau C	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Niveau D	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Niveau E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IFIC 19	0	1	0	1	0	1	0	1	0	1	0	1
IFIC 17	0	1	0	1	0	1	0	1	0	1	0	1
IFIC15	0	1,8	0	1,8	0	1,8	0	1,8	0	1,8	0	1,8
IFIC 14	0	0,5	0	0,5	0	0,5	0	0,5	0	0,5	0	0,5
Contractueel	9,6	80,8	9,6	71,2	9,6	70,1	9,6	70,1	9,6	70,1	9,6	70,1
Niveau A	0	1	0	1	0	1	0	1	0	1	0	1
Niveau B	0	11,6	0	11,6	0	11,6	0	11,6	0	11,6	0	11,6
Niveau C	1	16,5	1	16,5	1	16	1	16	1	16	1	16
Niveau D	4	0	4	0	4	0	4	0	4	0	4	0
Niveau E	0	10	0	2	0	2	0	2	0	2	0	2
IFIC 17	0	1	0	1	0	1	0	1	0	1	0	1
IFIC 16	0	0,5	0	0,5	0	0,5	0	0,5	0	0,5	0	0,5
IFIC 15	0	0,5	0	0,5	0	0,5	0	0,5	0	0,5	0	0,5
IFIC 14	0	7,4	0	7,4	0	7,4	0	7,4	0	7,4	0	7,4
IFIC 14b	0	3,6	0	3,6	0	3,6	0	3,6	0	3,6	0	3,6
IFIC16/13	0	0,8	0	0,8	0	0,8	0	0,8	0	0,8	0	0,8
IFIC 12	0	0,8	0	0,8	0	0,8	0	0,8	0	0,8	0	0,8
IFIC11	2,8	11,2	2,8	11	2,8	11	2,8	11	2,8	11	2,8	11
IFIC8/4	1,8	12,8	1,8	11,4	1,8	11,4	1,8	11,4	1,8	11,4	1,8	11,4
IFIC6	0	0,6	0	0,6	0	0	0	0	0	0	0	0
IFIC5	0	2,5	0	2,5	0	2,5	0	2,5	0	2,5	0	2,5

TOTAAL	10,6	87,7	10,6	78,1	10,6	77	10,6	77	10,6	77	10,6	77
Niveau A	1	1	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Niveau B	0	14,2	0	14,2	0	14,2	0	14,2	0	14,2	0	14,2
Niveau C	1	16,5	1	16,5	1	16	1	16	1	16	1	16
Niveau D	4	0	4	0	4	0	4	0	4	0	4	0
Niveau E	0	10	0	2	0	2	0	2	0	2	0	2
IFIC 19	0	1	0	1	0	1	0	1	0	1	0	1
IFIC17	0	2	0	2	0	2	0	2	0	2	0	2
IFIC 16	0	0,5	0	0,5	0	0,5	0	0,5	0	0,5	0	0,5
IFIC 15	0	2,3	0	2,3	0	2,3	0	2,3	0	2,3	0	2,3
IFIC 14	0	7,9	0	7,9	0	7,9	0	7,9	0	7,9	0	7,9
IFIC 14b	0	3,6	0	3,6	0	3,6	0	3,6	0	3,6	0	3,6
IFIC 16/13	0	0,8	0	0,8	0	0,8	0	0,8	0	0,8	0	0,8
IFIC 12	0	0,8	0	0,8	0	0,8	0	0,8	0	0,8	0	0,8
IFIC 11	2,8	11,2	2,8	11	2,8	11	2,8	11	2,8	11	2,8	11
IFIC 8/4	1,8	12,8	1,8	11,4	1,8	11,4	1,8	11,4	1,8	11,4	1,8	11,4
IFIC 6	0	0,6	0	0,6	0	0	0	0	0	0	0	0
IFIC 5	0	2,5	0	2,5	0	2,5	0	2,5	0	2,5	0	2,5

3.6 Overzicht van de verbonden entiteiten

Financieel vaste activa
IKA
IOK
IOK Afvalbeheer
Pidpa
Cipal DV
Iveka
Geelse huisvesting
Kempens woonkrediet
Kleine landeigendommen Zuiderkempen
De Lijn
Crematorium Pontes
EthiasCo
Woonkrediet Antwerpen-Kempen nv
Ten Diensten
Welzijnszorg Kempen

	2026-2031	
Andere entiteiten	Exploitatie	Investerings
Politiezone Geel-Laakdal-Meerhout	€ 9.572.494	€ 444.088
Brandweerzone Kempen	€ 2.270.295	€ 551.784
Kekfabriek Sint-Trudo Meerhout-Centrum	€ 103.329	-
Kerkfabriek Onze-Lieve-Vrouw Meerhout-Gestel	€ 104.722	€ 90.000
Kerkfabriek Sint-Bavo Meerhout-Zittaart	€ 41.680	€ 15.000
Kerkfabriek Sint-Jozef Meerhout-Berg	€ 7.638	-
Kerkfabriek Protestantse kerk Balen	€ 6.762	-

3.7 Overzicht van de financiële risico's

We sommen hieronder de voornaamste financiële risico's op waarmee Meerhout geconfronteerd kan/zal worden.

De financiële gevolgen van het federaal regeerakkoord Arizona

- De negatieve impact van het optrekken van de belastingvrije som op de APB hebben we meegenomen op basis van de officiële ramingen van de federale overheid. De uiteindelijke impact kan hoger of lager uitvallen, maar eventueel ook sneller in de tijd (huidige assumptie is invoering 2029, impact op APB maar vanaf 2030).
- De beperking van de werkloosheid in de tijd zal leiden tot een verhoogde instroom bij het OCMW. Daarvoor is ook federale financiering voorzien. Nog niet alle details zijn gekend, maar we moeten rekening houden dat bepaalde subsidies degressief zijn. De effectieve financiële evaluatie zal pas achteraf blijken.
- Bij ziekte van werknemers zal de werkgever ook in de 2e en 3e maand een bijdrage moeten betalen. De precieze impact hiervan inschatten is niet evident. We zullen dit moeten verwerken in de globale gebudgetteerde loonmassa.

De preciaire financiële situatie van de hogere overheden

- In het algemeen is de preciaire financiële situatie van de hogere overheden een financieel risico voor lokale besturen. Het valt niet uit te sluiten dat aan sommige subsidies wordt geraakt, of dat taken doorgeschoven worden zonder adequate financiering.

Effectief realiseren van de investeringsontvangsten

- Het MJP rekent doorheen de legislatuur op 10.062.866 euro investeringsontvangsten, i.c. 6.633.866 euro subsidies en 3.429.000 desinvesteringen (verkopen).
- De betrokken bedragen zijn verregaand geconcretiseerd, maar moeten nog effectief gerealiseerd worden. Subsidies zijn steeds afhankelijk van de donerende overheid, die doorgaans zelf weinig marge heeft. Bij verkopen van onroerende goederen is er altijd een risico dat de geraamde of gevraagde prijs niet verkregen wordt; maar ook het omgekeerde is mogelijk.

Daling energiedividenden

- Op het moment van opmaak van dit budget waren nog geen dividend-ramingen beschikbaar. Er wordt wel al geruime tijd gespeculeerd over een daling, waar we ook rekening mee gehouden hebben.

De betrouwbaarheid van officiële ramingen

- Voor de APB, de OOV en het Gemeentefonds baseren we ons op de laatste beschikbare officiële ramingen. Aangezien deze drie samen een groot gedeelte van onze exploitatieontvangsten uitmaken, is de betrouwbaarheid van deze ramingen een kritische succesfactor voor ons financieel evenwicht.
- In het verleden waren er soms significante afwijkingen op de ramingen, maar die waren meer het gevolg van verschuivingen in de tijd (transactiemoment) dan van een reële overschatting.
- De herschatting van de APB (eind september 2025) met grote, negatieve gevolgen (2,5mio minder inkomsten voor de periode 2026-2031) was niet bindend, maar is wel gebruikt in dit meerjarenplan om de cijfers niet positiever te doen overkomen. Dat is zeer belangrijk om te vermelden!

Hogere inflatie en indexoverschrijdingen

- Hogere inflatie dan verwacht vormt een risico. Bepaalde retributies en belastingen zijn ook wel aan indexatie onderworpen. Dus als de kosten stijgen, zullen de ontvangsten meestijgen. Maar het risico zit vooral in het feit dat de kosten doorgaans sneller stijgen dan de ontvangsten. Ook de OOV en de APB (onze belangrijkste bron van inkomsten) indexeren steeds met vertraging.
- Eén indexoverschrijding kost ons bijna 300.000 euro. Meerdere indexoverschrijdingen per jaar kunnen in het huidige MJP niet verteerd worden.

Overname WZC Ter Kempen

- Vanaf 2026 staat Meerhout 100% in voor het tekort van WZC Ter Kempen (exclusief de leningslast). Dit weegt zwaar door op het budget en de liquiditeitspositie van het MJP.
- In het meerjarenplan 2026-2031 is er enkel rekening gehouden met werkingskosten. Er is heden geen beeld op nodige nieuwe investeringslasten.
- Meerhout heeft het niet gemakkelijk om haar eigen WZC De Berk betaalbaar te houden zonder in te boeten op de kwaliteit van zorg, vanaf 2026 is dat dus het geval voor twee WZC!

Ontvangsten uit de onroerende voorheffing

- 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

Ontvangsten uit de personenbelasting

- 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.
- 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. Een nieuwe taxshift zal vooral invloed hebben vanaf 2030.

Pensioenbijdrage statutaire ambtenaren en responsabiliseringsbijdrage

- Ook de pensioenen blijven wegen op de financiën van lokale besturen. Naast de tweede pensioenpijl voor contractuele personeelsleden, blijft ook de financiering van pensioenen van het vastbenoemd personeel wegen op de meerjarenplannen. In tegenstelling tot werkgevers in de privésector of andere overheidsinstanties dragen de provincies en gemeenten volledig de pensioenlasten van hun vastbenoemde ambtenaren en rechthebbenden, zonder enige tussenkomst van de federale overheid.
- De financiering van het pensioenstelsel voor het vastbenoemd personeel verloopt volgens een repartitiesysteem, binnen een gesloten fonds, maar het aantal bijdragers is de voorbije jaren structureel afgenomen. Een grondige hervorming van het financieringsstelsel legt lokale besturen een financiële inspanning op die ze nog vele jaren zullen moeten aanhouden. Om alle pensioenuitgaven zonder tekort te kunnen dekken, wordt het gesolidariseerd pensioenfonds jaarlijks door een mechanisme van dubbele bijdragen (basis en responsabilisering) gefinancierd.
- Hoewel dit systeem het fonds financieel in evenwicht houdt, leidt het voor lokale besturen tot een vrijwel exponentiële stijging in de bijdragen. Zo is sinds 2024 de basisbijdrage verder gestegen naar 45 procent, terwijl de responsabiliseringsbijdrage naar 73,59 procent zal klimmen. Een lokaal bestuur krijgt deze responsabiliseringscoëfficiënt aangerekend wanneer de werkelijke pensioenlasten hoger zijn dan de ontvangen bijdragen.
- Volgende tabel illustreert de evolutie voor de komende jaren van beide bijdrage percentages.

Evolutie van de bijdragepercentages 2021 - 2028

	Basisbijdrage	Responsabiliseringsbijdrage
2021	41,50%	50,00%
2022	43,00%	52,94%
2023	44,00%	70,47%
2024	45,00%	73,59%
2025	45,00%	77,43%
2026	45,00%	80,57%
2027	45,00%	83,10%
2028	45,00%	84,98%

Bron: VVSG op basis van de ramingen van de Federale Pensioendienst (FDP)

Vergrijzing van de bevolking

- De meeste Vlaamse gemeenten worden geconfronteerd met een vergrijzing van de bevolking. Dit betekent dat het aandeel van 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, voorzieningen voor senioren, activiteiten,...
- Het percentage van senioren in het inwonersaantal wordt groter en groter. Dat betekent dat het percentage werkende inwoners daalt. En als dat laatste percentage daalt, zullen we ook minder inkomsten hebben uit de aanvullende personenbelasting (APB). Op onderstaande kaart, zie je dat we niet alleen zijn in deze bezorgdheid en Meerhout er in feite nog goed afkomt met 10 à 15 procent impact van de vergrijzing op de aanvullende personenbelasting tegen 2030

Evolutie van de vergrijzing gemeten door ratio 60+/45-54 jaar		MEERHOUT			
		45-54 jaar	60 +	Vergrijzingsratio	Evolutie
2015		1.589	2.615	164,6%	
2016		1.562	2.688	172,1%	4,6%
2017		1.544	2.736	177,2%	3,0%
2018		1.527	2.776	181,8%	2,6%
2019		1.490	2.829	189,9%	4,4%
2020		1.470	2.910	198,0%	4,3%
2021		1.449	2.970	205,0%	3,5%
2022		1.424	3.042	213,6%	4,2%
2023		1.404	3.107	221,3%	3,6%
2024		1.406	3.175	225,8%	2,0%
2025		1.428	3.233	226,4%	0,3%
2026		1.448	3.295	227,6%	0,5%
2027		1.460	3.343	229,0%	0,6%
2028		1.463	3.404	232,7%	1,6%
2029		1.490	3.452	231,7%	-0,4%
2030		1.500	3.476	231,7%	0,0%

Impact van de vergrijzing op de aanvullende personenbelasting (APB)		MEERHOUT	VLAANDEREN
Verhouding 60+/45-54 in 2015		164,6%	171,7%
Verhouding 60+/45-54 in 2030		231,7%	250,9%
Impact van de vergrijzing op de APB tegen 2030		-11,1%	-14,2%
Huidige gewicht van de APB in de ontvangsten 2021		16,2%	18,0%
Gewogen impact			
Gradatie op een schaal van 1 (sterke impact) tot 5 (weinig)		4	

Werkingsbijdragen aan politie en brandweer

- Politiezone:** Het aandeel in de verdeelsleutel blijft 13,60% voor Meerhout. Er zijn duidelijke afspraken gemaakt over de werkings- en investeringsbijdragen. Wat de werkingsbijdrage betreft, wordt die eenmalig verhoogd met 5% (overgang oud naar nieuw MJP), vervolgens is er een stijging van 3% per jaar. Wat de investeringen betreft is er in 2026 een extra toelage i.v.m. nieuwe uniformen, de andere jaren blijft het investeringsbedrag vast op 68.000 euro (13,60% van 500.000 euro). Het risico bestaat dat de politiezone met deze middelen niet toekomt.
- Brandweer:** Er is een verdeelsleutel uitgewerkt op basis van diverse geactualiseerde parameters met ook een stijgend vast bedrag per inwoner. De reserves zijn opgebruikt waardoor de werkingsbijdrage fors zal stijgen: +32% in de overgang van 2025 naar 2026 als startbasis voor het nieuwe MJP. Vervolgens zal er een stijging zijn van 2% jaarlijks, zowel voor werkings- als investeringsbijdrage. Ook hier bestaat het risico weer dat de hulpverleningszone niet zal toekomen op lange termijn aangezien de reserves opgebruikt zijn.

Thesaurie

- Inkomende subsidies: We ontvangen jaarlijks veel subsidies via uiteenlopende kanalen. Een goede opvolging en een goed beheer van de subsidiekanalen is dan ook zeer belangrijk. 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.
- Debiteurenbeheer: Het voeren van een strikt en duidelijk debiteurenbeheer is cruciaal in het kader van organisatiebeheersing. Een correcte opvolging van de debiteuren wordt steeds belangrijker in tijden waarin de sociale armoede toeneemt.
- 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 het rekeningnummer steeds geverifieerd worden bij de leverancier.
- Toegepaste bankwaarborgen: Het gemeentebestuur staat in sommige gevallen borg bij financiële instellingen voor leningen van andere organisaties. De gemeente heeft momenteel 2 waarborgen lopen. (TC De Nethe - waarborg voor lening voor bouw tennishal & Berg en Dal VZW - waarborg voor lening nieuwbouw voetbalkantine). Het risico op niet nakomen van de financiële verplichtingen is eerder beperkt maar nooit helemaal uit te sluiten

Liquiditeitspositie:

- Zowel het exploitatieresultaat als het gecumuleerd beschikbaar budgettair resultaat zijn sterk dalende. Daarentegen staan er nog enkele belangrijke investeringsprojecten op de planning. Het is dan ook een eenvoudige optelsom dat we aan het einde van de legislatuur met een liquiditeitsprobleem kunnen geconfronteerd worden. Daarbij moeten we rekening houden dat het aangaan van bijkomende leningen geen oplossing is omdat de autofinancieringsmarge dit niet toelaat.

3.8 Beschrijving van de grondslagen en assumpties

Bij de opmaak van het meerjarenplan 2026-2031 hebben we ons gebaseerd op onderstaande uitgangspunten:

Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen

- De personeelsuitgaven zijn gebaseerd op een gedetailleerde raming van de loonkosten waarbij rekening werd gehouden met de indexering van de lonen, prestatiebreuken, loonniveaus, pensioneringen,...
- Er zullen geen nieuwe aanwervingen gebeuren, tenzij wettelijk verplicht vanuit de hogere overheid
- Waar mogelijk zullen pensioenen niet vervangen worden
- De gemiddelde groei van de personeelskost voor de periode 2026-2031 bedraagt 2,26%

Goederen en diensten

- Er zal zwaar bespaard moeten worden op goederen en diensten. Alle huidige inkomende dienstverlening zal geëvalueerd worden naar nuttigheid en prijsoptimalisatie, en waar mogelijk zal de frequentie afgebouwd worden, zonder invloed te hebben op onze huidige kwaliteit van dienstverlening.
- De aankoopprocedure zal nauwgezet opgevolgd worden en waar mogelijk sluiten we (nog meer) aan bij aankoopcentrales om de prijzen te drukken.
- De goederen en diensten kennen een beperkte gemiddelde jaarlijkse groei van slechts 0,84%.

Toegestane werkingssubsidies

- Vooral de toelagen aan de politiezone en de hulpverleningszone (brandweer) wegen door in de stijging die we hier ondervinden.
- De gemiddelde groei van de werkingsbijdrage voor de politiezone voor de periode 2026-2031 bedraagt 3,0%, deze van de hulpverleningszone 2,0%. Dat lijkt nog beperkt, maar het is vooral de gestegen toelage in de overgang van het meerjarenplan 2019-2025 naar het meerjarenplan 2026-2031 die hier invloed heeft.

Financiële uitgaven

- Normaliter zouden in dit meerjarenplan de intresten gevoelig dalen door het principe van de annuïteiten in de kredieten.
- Maar aangezien we in 2027 een herfinanciering doorvoeren van de openstaande schuld (op 31/12/2026) naar een langere periode (bedoeling is 20 jaar), stijgen de intrestlasten uiteraard opnieuw.
- In 2027 wordt een nieuw krediet opgenomen van 3mio euro voor de bouw van een nieuwe kleuterschool. Dit heeft ook invloed op de financiële uitgaven.

Ontvangsten uit de werking

- Vanaf 2026 zal de ligdagprijs van het woonzorgcentrum fors verhoogd worden, naast de reguliere indexeringen. De aanvraag is lopende. Daarnaast staat de basisfinanciering van woonzorgcentra (basisdotatie) momenteel onder druk.
- De prijzen voor de buitenschoolse kinderopvang, diverse dienstverlening en retributies werden verhoogd om via een indexatie tot een huidig aanvaardbaar niveau te eindigen.
- De dienstverlening wat betreft huishoudhulp via dienstencheques wordt stopgezet in 2026 en gaat over naar een externe partner.

Fiscale ontvangsten

- Wat betreft de ontvangsten uit belastingen met betrekking tot de APB (personenbelasting) en de OOV (onroerende voorheffing) baseren we ons op de officiële ramingen van de federale overheid.
- Vooral de nieuwe ramingen van de APB eind september 2025 zorgen voor een grote domper op de verwachte inkomsten. Voor Meerhout betekent dit minder inkomsten van 2,5mio euro in het meerjarenplan 2026-2031.
- Vanaf 2030 is er zelfs een daling in absolute cijfers van de inkomsten uit APB door de taks-shift van federale overheid (hogere belastingvrije som van inkomens).

- De gemiddelde groei van de inkomsten van de ontvangsten uit APB voor de periode 2026-2031 bedraagt (slechts) 1,98%
- De gemiddelde groei van de inkomsten van de ontvangsten uit OOV voor de periode 2026-2031 bedraagt (slechts) 1,93%

Ontvangen werkingssubsidies

- De algemene werkingssubsidie groeien jaarlijks gemiddeld met 3,04%. Het betreft hier vooral het gemeentefonds en alle bijkomende onderdelen hiervan (bijvoorbeeld dotatie Op en Ruimte, Elia compensatie,...).
- De specifieke werkingssubsidies kennen een veel tragere gemiddelde groei van 0,96%. Deze subsidies hebben vooral betrekking op tewerkstelling.

Woonzorgcentra

- We proberen onze woonzorgcentra onder te brengen in een groter geheel (bijvoorbeeld Welzijnsregio) om meer efficiëntiewinst te bekomen en kwaliteit van zorg te kunnen blijven garanderen.
- Een grotere onafhankelijkheid en een schaalvergroting moeten zorgen voor meer knowhow, eigen ondersteunende diensten en betere verliesminimalisatie, waarbij deze bij Lokaal Bestuur Meerhout kunnen afgebouwd worden.

Fusie of afbouw dienstverlening

- Het meerjarenplan 2026-2031 houdt rekening dat er een politieke keuze zal gemaakt worden of we evolueren naar een fusie of een afslanking van de huidige dienstverlening.
- Wat betreft de optie tot een fusie zal er een studie plaatsvinden wat voor Meerhout de beste richting is naar financiële draagkracht met behoud en eventuele uitbreiding van de huidige dienstverlening.
- Wat betreft de optie tot een afslanking van de huidige dienstverlening zal er een studie plaatsvinden welke diensten kunnen uitbesteed worden aan een externe partner en wat de invloed daarvan zal zijn op onze ondersteunende diensten

3.9 Verantwoording van het gecumuleerd budgettair resultaat 2025

Op het moment dat het meerjarenplan 2026-2031 moet opgemaakt worden, is het gecumuleerd budgettair resultaat 2025 nog niet gekend. Dit zal pas definitief gekend zijn bij de goedkeuring van de jaarrekening 2025 in mei 2026.

Als raming van het gecumuleerd budgettair resultaat 2025 starten we daarom vanuit het gecumuleerd budgettair resultaat van de laatste aanpassing van het MJP 2020-2025 (in juni 2025 goedgekeurd op de gemeenteraad) met een realistische aanpassing.

Dit bedrag corrigeren we bijgevolg met de niet-uitgevoerde investeringen op datum van 17/11/2025, zijnde de datum van opmaak definitieve cijfers voor het nieuwe meerjarenplan 2026-2031. We houden wel rekening met een bepaalde overdracht, maar maken hiervoor nieuwe budgetsleutels aan in het nieuwe MJP om rekening te houden met bepaalde projecten die al gestart zijn (bijvoorbeeld: renovatie Prinskensmolen, herinrichting kerkhof, ...)

De correctie voeren we enkel uit met betrekking tot niet gerealiseerde investeringen. We gaan ervan uit dat het geraamd exploitatie- en financieringssaldo correct werden ingeschat door de aanpassing van het MJP op 28/06/2025.

Berekening:

+ Beschikbaar Budgettair Resultaat : 4.522.025 euro
(aanpassing MJP 2020-2025 dd. GR 28/06/2025)

- Uitgevoerde investeringen in 2025 : 2.140.423 euro

+ Niet-uitgevoerde investeringen 2025 : 7.188.469 euro

= Geraamd Beschikbaar Budgettair Resultaat 2025: 9.570.071 euro

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	605.370	887.792
a. Ontvangsten	20.917.726	29.265.739
b. Uitgaven	20.312.356	28.377.948
II. Investeringsaldo	-1.503.702	-6.477.959
a. Ontvangsten	636.721	710.510
b. Uitgaven	2.140.423	7.188.469
III. Saldo exploitatie en investeringen	-898.332	-5.590.167
IV. Financieringsaldo	-345.768	-743.110
a. Ontvangsten	30.596	257.469
b. Uitgaven	376.364	1.000.579
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.244.100	-6.333.277
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	10.855.302	10.855.302
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	9.611.202	4.522.025
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	9.611.202	4.522.025

4 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.meerhout.be > menu > bestuur en beleid > beleidsdocumenten > meerjarenplan

Of via onderstaande link:

<https://www.meerhout.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 jaarlijkse uitgaven en ontvangsten voor de exploitatie, de investeringen en de financiering per beleidsveld
6. Overzicht van de jaarlijkse opbrengst per soort van belasting
7. Overzicht van de jaarlijkse opbrengst per soort van retributie

