



Aanpassing meerjarenplan 2020-2025 (3)



Gemeente
Meulebeke

Bestuur

Lokaal bestuur Meulebeke

Markt 1

8760 Meulebeke

0207.489.829

NIS 37007

Algemeen directeur

Britt Schouppe

Financieel directeur

Mathieu Wullaert

Toelichting

Afspraak Mathieu Wullaert

Gemeentehuis

Markt 1

8760 Meulebeke

Mail mathieu.wullaert@meulebeke.be

Tel +32 51 48 80 80

Inhoudstafel

1. Strategische nota	4
2. Financiële nota	17
2.1. Financieel doelstellingenplan (M1)	17
2.2. Staat van het financieel evenwicht (M2)	20
2.3. Overzicht van de kredieten (M3)	22
3. Toelichting	23
3.1. Toelichting bij de wijzigingen	23
3.2. Uitgaven en ontvangsten naar functionele aard (T1)	34
3.3. Uitgaven en ontvangsten naar economische aard (T2)	37
3.4. Investeringsprojecten (T3)	40
3.5. Evolutie van de financiële schulden (T4)	70
3.6. Financiële risico's	72
3.7. Grondslagen en assumpties	74
Documentatie bij het meerjarenplan	76

SN: Strategische Nota



2020-2025

Journalvolgnummers: Budg. 69935

Gemeente (0207.489.829)
Markt 1, 8760 Meulebeke
Algemeen directeur: Britt Schouppe

OCMW (0212.198.782)
Bonestraat 24, 8760 Meulebeke
Financieel directeur: Mathieu Wullaert

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-01: Meulebeke een mooie en veilige gemeente maken om te wonen, te werken en te ondernemen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	400	4.535	6.327	13.419	13.548	14.091
Ontvangsten	0	0	6.358	17.722	18.082	18.294
Saldo	-400	-4.535	31	4.303	4.534	4.203
Investerings						
Uitgaven	2.817.310	5.284.082	10.192.939	5.302.765	679.120	279.120
Ontvangsten	2.510.810	44.011	1.100.808	1.854.771	5.452.985	29.771
Saldo	-306.500	-5.240.071	-9.092.131	-3.447.994	4.773.865	-249.349
Financiering						
Uitgaven	0	68.675	97.910	109.241	109.549	109.858
Ontvangsten	0	386.167	333.224	4.120	4.120	4.120
Saldo	0	317.492	235.314	-105.121	-105.429	-105.738

Prioritair actieplan: AP-01: Scheiden van het rioleringstelsel en vernieuwen van wegdek en fietspaden.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	765.469	2.376.797	7.976.978	4.388.645	325.000	25.000
Ontvangsten	1.592.478	1.554	489.253	1.740.000	4.633.214	0
Saldo	827.009	-2.375.243	-7.487.725	-2.648.645	4.308.214	-25.000
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-004: Infrastructuurwerken Gentstraat - Deel II.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	184.985	1.380.611	3.031.965	1.600.000	0	0
Ontvangsten	750.000	0	400.000	720.000	4.230.000	0
Saldo	565.015	-1.380.611	-2.631.965	-880.000	4.230.000	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-005: Infrastructuurwerken Pittemstraat.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	97.231	801.384	2.664.926	0	0	0
Ontvangsten	1.384	1.554	0	460.000	0	0
Saldo	-95.847	-799.830	-2.664.926	460.000	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-006: Infrastructuurwerken Steenovenstraat.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	19.701	0	300.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-19.701	0	-300.000	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-007: Infrastructuurwerken Oude Gentstraat.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	112.122	0	32.878	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	145.000	0	0
Saldo	-112.122	0	-32.878	145.000	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-008: Infrastructuurwerken Veldstraat.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	362.189	2.696	4.469	0	0	0
Ontvangsten	7.000	0	0	0	0	0
Saldo	-355.189	-2.696	-4.469	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-009: Infrastructuurwerken Bloemgatstraat, Drierozendreef.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	496	17.786	41.718	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-496	-17.786	-41.718	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-010: Infrastructuurwerken Marktstraat, Hoogstraat, Marktpllein.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	7.418	152.275	2.102.940	2.637.367	0	0
Ontvangsten	0	0	0	360.000	90.000	0
Saldo	-7.418	-152.275	-2.102.940	-2.277.367	90.000	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-011: Infrastructuurwerken Oostrozebekestraat.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	89.253	0	0	0
Saldo	0	0	89.253	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-012: Infrastructuurwerken Schoolomgeving Marialoop.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	4.888	5.112	25.000	0	0
Ontvangsten	12.500	0	0	0	0	0
Saldo	12.500	-4.888	-5.112	-25.000	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-013: Opmaken riooldatabank.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	3.988	36.012	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-3.988	-36.012	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	1.029	13.170	37.257	126.278	25.000	25.000
Ontvangsten	821.594	0	0	55.000	313.214	0
Saldo	820.566	-13.170	-37.257	-71.278	288.214	-25.000
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-03: Instandhouden van het gemeentelijk erfgoed.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	661.589	1.738.752	884.404	400.000	0	0
Ontvangsten	153.417	6.000	298.978	0	0	0
Saldo	-508.171	-1.732.752	-585.426	-400.000	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-015: Renoveren van het interieur van kasteel Ter Borch.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	653.505	1.223.509	217.013	0	0	0
Ontvangsten	153.417	6.000	153.417	0	0	0
Saldo	-500.088	-1.217.509	-63.596	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-016: Inrichten en aankleden van het kasteel Ter Borch.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	122.097	467.903	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-122.097	-467.903	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-017: Heraanleggen van het kasteelpark.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	8.083	393.146	199.489	400.000	0	0
Ontvangsten	0	0	145.561	0	0	0
Saldo	-8.083	-393.146	-53.928	-400.000	0	0
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP-04: Onderhouden van patrimonium, wegen en overige openbaar domein.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	4.245	2.327	4.419	5.548	6.091
Ontvangsten	0	0	6.358	17.722	18.082	18.294
Saldo	0	-4.245	4.031	13.303	12.534	12.203
Investerings						
Uitgaven	1.145.885	1.075.966	1.061.916	394.120	354.120	254.120
Ontvangsten	506.126	36.457	29.771	114.771	819.771	29.771
Saldo	-639.759	-1.039.509	-1.032.145	-279.349	465.651	-224.349
Financiering						
Uitgaven	0	68.675	97.910	109.241	109.549	109.858
Ontvangsten	0	386.167	333.224	4.120	4.120	4.120
Saldo	0	317.492	235.314	-105.121	-105.429	-105.738

Prioritaire actie: ACT-018: Onderhouden en herstellen van wegen en overige infrastructuur.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	576.131	225.787	210.000	210.000	210.000
Ontvangsten	0	6.686	0	0	0	0
Saldo	0	-569.445	-225.787	-210.000	-210.000	-210.000
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-019: Licht als een dienst.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	4.245	2.327	4.419	5.548	6.091
Ontvangsten	0	0	6.358	17.722	18.082	18.294
Saldo	0	-4.245	4.031	13.303	12.534	12.203
Investerings						
Uitgaven	1.123.906	386.167	333.224	4.120	4.120	4.120
Ontvangsten	506.126	29.771	29.771	29.771	29.771	29.771
Saldo	-617.780	-356.396	-303.453	25.651	25.651	25.651
Financiering						
Uitgaven	0	68.675	97.910	109.241	109.549	109.858
Ontvangsten	0	386.167	333.224	4.120	4.120	4.120
Saldo	0	317.492	235.314	-105.121	-105.429	-105.738

Prioritaire actie: ACT-022: Aankopen en plaatsen van urnes en grafkelders

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	5.167	9.749	15.000	15.000	15.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-5.167	-9.749	-15.000	-15.000	-15.000
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-027: Uitbreiden containerpark.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	65.790	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-65.790	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-028: Aanpassen opslagplaats technische dienst.

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

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	21.979	108.501	427.365	165.000	125.000	25.000
Ontvangsten	0	0	0	85.000	790.000	0
Saldo	-21.979	-108.501	-427.365	-80.000	665.000	-25.000
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-07: Inzetten op een duurzaam en kwalitatief leefmilieu.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	400	290	4.000	8.000	8.000	8.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-400	-290	-4.000	-8.000	-8.000	-8.000
Investerings						
Uitgaven	0	0	75.000	25.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-75.000	-25.000	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-037: Uitvoeren van oriënterende bodemonderzoeken.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	20.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-20.000	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	400	290	4.000	8.000	8.000	8.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-400	-290	-4.000	-8.000	-8.000	-8.000
Investerings						
Uitgaven	0	0	55.000	25.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-55.000	-25.000	0	0
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-08: Efficiënt en energiezuinig beheren van het gemeentelijk patrimonium.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	1.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-1.000	0	0
Investerings						
Uitgaven	47.190	0	111.000	95.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-47.190	0	-111.000	-95.000	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-038: Opmaken van een studie m.b.t. opportuniteiten op vlak van efficient patrimoniumbeheer.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	50.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-50.000	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-039: Uitvoeren van een haalbaarheidsstudie herbestemming kerken.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2021

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	47.190	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-47.190	0	0	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	1.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-1.000	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	111.000	45.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-111.000	-45.000	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	197.177	92.566	83.641	0	0	0
Ontvangsten	258.788	0	282.806	0	0	0
Saldo	61.611	-92.566	199.165	0	0	0
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-02: Stimuleren van ontspanning en vrijetijdsbeleving.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	282.783	65.371	132.886	129.741	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	20.000	50.000	0	0
Saldo	-282.783	-65.371	-112.886	-79.741	-5.000	-5.000
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-09: Sport- en recreatiedomein Ter Borch verder uitbouwen als attractief ontspanningscentrum.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	282.783	35.989	67.037	124.741	0	0
Ontvangsten	0	0	20.000	50.000	0	0
Saldo	-282.783	-35.989	-47.037	-74.741	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-040: Bouwen van een nieuwe (zwembad)infrastructuur.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	1.138	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-1.138	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-041: Aankopen en aanleggen grond Krekelstraat voor uitbreiding sport- en recreatiedomein Ter Borch.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	282.783	13.842	22.143	124.741	0	0
Ontvangsten	0	0	0	50.000	0	0
Saldo	-282.783	-13.842	-22.143	-74.741	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-043: Installeren camerabewakingssysteem.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2021

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	6.395	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-6.395	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-045: Herstellen boordstenen zwembad.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2021

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	9.846	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-9.846	0	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	5.905	43.756	0	0	0
Ontvangsten	0	0	20.000	0	0	0
Saldo	0	-5.905	-23.756	0	0	0
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-12: Bibliotheek Vondel verder uitbouwen tot een veelzijdige en hedendaagse bibliotheek.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	8.107	32.429	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-8.107	-32.429	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-050: Aankopen van RFID zelfuitleenbalies.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2022

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	8.107	32.429	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-8.107	-32.429	0	0	0
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	21.275	33.420	5.000	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-21.275	-33.420	-5.000	-5.000	-5.000
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-03: Voeren van een breed en laagdrempelig sociaal en zorgend beleid.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	1.464.885	97.779	17.255	549.000	0	0
Ontvangsten	0	0	510.000	175.000	0	0
Saldo	-1.464.885	-97.779	492.745	-374.000	0	0
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-14: Ter Deeve verder uitbouwen als zorgsite en ontmoetingsplaats.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	1.464.885	97.779	17.255	549.000	0	0
Ontvangsten	0	0	510.000	175.000	0	0
Saldo	-1.464.885	-97.779	492.745	-374.000	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-055: Renoveren assistentiewoningen Deeeveland.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2022

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	1.415.337	52.730	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	500.000	0	0	0
Saldo	-1.415.337	-52.730	500.000	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-056: Ombouwen voormalig woonzorgcentrum naar assistentiewoningen en woningen voor specifieke doelgroepen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	49.548	0	0	50.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-49.548	0	0	-50.000	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-057: Renoveren stookplaats Ter Deeve.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	1.000	499.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	175.000	0	0
Saldo	0	0	-1.000	-324.000	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	45.049	16.255	0	0	0
Ontvangsten	0	0	10.000	0	0	0
Saldo	0	-45.049	-6.255	0	0	0
Financiering						

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-04: Aanbieden van kwaliteitsvolle, eigentijdse en transparante dienstverlening.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	31.301	58.177	171.700	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-31.301	-58.177	-171.700	0	0	0
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-16: Organiseren van dienstverlening op maat van de klant in aangepaste infrastructuur.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	5.954	0	30.550	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.954	0	-30.550	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-062: Herindelen van de administratieve diensten.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	5.954	0	30.550	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.954	0	-30.550	0	0	0
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	25.347	58.177	141.150	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-25.347	-58.177	-141.150	0	0	0
Financiering						

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden in de documentatie van de aanpassing meerjarenplan, of op www.meulebeke.be, of op aanvraag bij de financieel directeur mathieu.wullaert@meulebeke.be

M1: Financieel doelstellingenplan



2020-2025

Journalvolgnommern: Budg. 69935

Gemeente (0207.489.829)

Markt 1, 8760 Meulebeke

Algemeen directeur: Britt Schouppe

OCMW (0212.198.782)

Bonestraat 24, 8760 Meulebeke

Financieel directeur: Mathieu Wullaert

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-01:Meulebeke een mooie en veilige gemeente maken om te wonen, te werken en te ondernemen.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	400	4.535	6.327	13.419	13.548	14.091
Ontvangst	0	0	6.358	17.722	18.082	18.294
Saldo	-400	-4.535	31	4.303	4.534	4.203
Investering						
Uitgave	2.817.310	5.284.082	10.192.939	5.302.765	679.120	279.120
Ontvangst	2.510.810	44.011	1.100.808	1.854.771	5.452.985	29.771
Saldo	-306.500	-5.240.071	-9.092.131	-3.447.994	4.773.865	-249.349
Financiering						
Uitgave	0	68.675	97.910	109.241	109.549	109.858
Ontvangst	0	386.167	333.224	4.120	4.120	4.120
Saldo	0	317.492	235.314	-105.121	-105.429	-105.738

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-02:Stimuleren van ontspanning en vrijetijdsbeleving.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investering						
Uitgave	282.783	65.371	132.886	129.741	5.000	5.000
Ontvangst	0	0	20.000	50.000	0	0
Saldo	-282.783	-65.371	-112.886	-79.741	-5.000	-5.000
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-03:Voeren van een breed en laagdrempelig sociaal en zorgend beleid.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investering						
Uitgave	1.464.885	97.779	17.255	549.000	0	0
Ontvangst	0	0	510.000	175.000	0	0
Saldo	-1.464.885	-97.779	492.745	-374.000	0	0
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-04:Aanbieden van kwaliteitsvolle, eigentijdse en transparante dienstverlening.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investering						
Uitgave	31.301	58.177	171.700	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-31.301	-58.177	-171.700	0	0	0
Financiering						

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	11.571.339	12.208.126	14.439.278	15.528.380	15.639.237	15.864.138
Ontvangst	15.576.267	15.886.016	16.065.551	17.510.054	17.799.605	17.967.772
Saldo	4.004.928	3.677.890	1.626.274	1.981.674	2.160.368	2.103.634
Investering						
Uitgave	96.589	71.599	127.560	128.696	129.832	130.968
Ontvangst	0	65.471	0	0	0	0
Saldo	-96.589	-6.127	-127.560	-128.696	-129.832	-130.968
Financiering						
Uitgave	1.945.497	1.778.206	1.878.825	1.834.197	1.854.217	1.808.912
Ontvangst	796.887	4.030.300	4.623.183	4.013.704	-4.590.000	4.000
Saldo	-1.148.610	2.252.094	2.744.359	2.179.507	-6.444.217	-1.804.912

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	11.571.739	12.212.661	14.445.605	15.541.799	15.652.785	15.878.229
Ontvangst	15.576.267	15.886.016	16.071.909	17.527.776	17.817.687	17.986.066
Saldo	4.004.528	3.673.355	1.626.305	1.985.977	2.164.902	2.107.837
Investering						
Uitgave	4.692.868	5.577.008	10.642.339	6.110.202	813.952	415.088
Ontvangst	2.510.810	109.482	1.630.808	2.079.771	5.452.985	29.771
Saldo	-2.182.058	-5.467.526	-9.011.531	-4.030.431	4.639.033	-385.317
Financiering						
Uitgave	1.945.497	1.846.881	1.976.735	1.943.438	1.963.766	1.918.770
Ontvangst	796.887	4.416.467	4.956.407	4.017.824	-4.585.880	8.120
Saldo	-1.148.610	2.569.586	2.979.673	2.074.386	-6.549.646	-1.910.650

M2: Staat van het financieel evenwicht



2020-2025

Journalvolgnommern: Budg. 69935

Gemeente (0207.489.829)

Markt 1, 8760 Meulebeke

Algemeen directeur: Britt Schouppe

OCMW (0212.198.782)

Bonestraat 24, 8760 Meulebeke

Financieel directeur: Mathieu Wullaert

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	4.004.528	3.673.355	1.626.305	1.985.977	2.164.902	2.107.837
a. Ontvangsten	15.576.267	15.886.016	16.071.909	17.527.776	17.817.687	17.986.066
b. Uitgaven	11.571.739	12.212.661	14.445.605	15.541.799	15.652.785	15.878.229
II. Investeringsaldo	-2.182.058	-5.467.526	-9.011.531	-4.030.431	4.639.033	-385.317
a. Ontvangsten	2.510.810	109.482	1.630.808	2.079.771	5.452.985	29.771
b. Uitgaven	4.692.868	5.577.008	10.642.339	6.110.202	813.952	415.088
III. Saldo exploitatie en investeringen	1.822.470	-1.794.171	-7.385.227	-2.044.453	6.803.935	1.722.520
IV. Financieringsaldo	-1.148.610	2.569.586	2.979.673	2.074.386	-6.549.646	-1.910.650
a. Ontvangsten	796.887	4.416.467	4.956.407	4.017.824	4.585.880	8.120
b. Uitgaven	1.945.497	1.846.881	1.976.735	1.943.438	1.963.766	1.918.770
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	673.860	775.416	-4.405.554	29.933	254.289	-188.130
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2.964.571	3.638.431	4.413.847	8.293	38.225	292.514
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	2.964.571	3.638.431	4.413.847	8.293	38.225	292.514
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	3.638.431	4.413.847	8.293	38.225	292.514	104.384
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	2.221	2.221	2.221	2.221
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	3.638.431	4.413.847	6.072	36.005	290.293	102.164

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	4.004.528	3.673.355	1.626.305	1.985.977	2.164.902	2.107.837
II. Netto periodieke aflossingen	1.915.266	1.816.581	1.953.551	1.929.734	1.953.766	1.914.770
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.945.497	1.846.881	1.976.735	1.943.438	1.963.766	1.918.770
b. Periodieke terugvordering leningen	30.231	30.300	23.183	13.704	10.000	4.000
IV. Autofinancieringsmarge	2.089.262	1.856.774	-327.247	56.243	211.136	193.067

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	2.089.262	1.856.774	-327.247	56.243	211.136	193.067
II. Correctie op de periodieke aflossingen	692.615	437.538	364.249	94.434	-50.093	429.683
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.945.497	1.846.881	1.976.735	1.943.438	1.963.766	1.918.770
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.252.882	1.409.343	1.612.486	1.849.005	2.013.859	1.489.088
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2.781.878	2.294.312	37.003	150.677	161.043	622.750

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	3.638.431	4.413.847	6.072	36.005	290.293	102.164
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	3.638.431	4.413.847	6.072	36.005	290.293	102.164
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	2.089.262	1.856.774	-327.247	56.243	211.136	193.067
Totale Autofinancieringsmarge	2.089.262	1.856.774	-327.247	56.243	211.136	193.067
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	2.781.878	2.294.312	37.003	150.677	161.043	622.750
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2.781.878	2.294.312	37.003	150.677	161.043	622.750

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP dossiers van andere entiteiten:

/

M3: Overzicht van de kredieten



Journaalvolnummers: Budg. 69935
 Gemeente (0207.489.829)
 Markt 1, 8760 Meulebeke
 Algemeen directeur: Britt Schouppe

OCMW (0212.198.782)
 Bonestraat 24, 8760 Meulebeke
 Financieel directeur: Mathieu Wullaert

2020-2025

	2022		2023	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente				
Exploitatie	9.706.531	13.412.311	10.557.577	15.036.515
Investeringen	10.521.358	1.130.808	5.561.202	1.904.771
Financiering	1.905.035	4.956.407	1.871.738	4.017.824
Leningen en leasings	1.905.035	4.933.224	1.871.738	4.004.120
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	23.183	0	13.704
- OCMW				
Exploitatie	4.739.074	2.659.598	4.984.221	2.491.261
Investeringen	120.982	500.000	549.000	175.000
Financiering	71.700	0	71.700	0
Leningen en leasings	71.700	0	71.700	0

Toelichting bij de wijzigingen

Ingevolge artikel 257 van het DLB is het noodzakelijk om minstens één maal per jaar het meerjarenplan aan te passen. Hierin dient het resultaat van de vastgestelde jaarrekening verwerkt te worden, alsook de kredieten voor het volgend jaar vastgelegd te worden.

Zoals u hieronder zal kunnen lezen is de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 (3) er een van vele wijzigingen.

De macro-economische gebeurtenissen en de daaruit volgende inflatie zorgen immers voor een zware druk op zowel de exploitatie- de investerings- als de financieringsbudgetten van de meerjarenplanning.

In exploitatie zijn de stijgende energieprijzen, de impact van de inflatie op de lonen, en de stijgende werkingsbijdrages voor intergemeentelijke samenwerkingsverbanden de grootste uitdagingen.

De inflatie heeft via de opcentiemen op de onroerende voorheffing en via de aanvullende belasting op de personenbelasting ook zijn impact op de ontvangstenzijde van het exploitatiebudget.

Om de zware energiekost en stijgende lonen mee te helpen dragen werd ook een subsidie toegekend door de Vlaamse regering.

Op vlak van investeren zijn er de vele en hoge prijsstijgingen op de lopende investeringsprojecten.

Een stijging van de marktrente als gevolg van de inflatie zorgt er tenslotte ook voor dat externe financiering duurder wordt.

Met de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 (3) is het de bedoeling kwalitatieve dienstverlening te blijven garanderen én tegelijk te blijven investeren in de toekomst van onze gemeente; dit natuurlijk binnen de financiële klijtlijnen, een financieel evenwicht op korte en op lange termijn, met oog voor schuldafbouw.

1. Impact van de inflatie op de budgetten in exploitatie / investering

Exploitatie (Uitgaven)

Energieprijzen

Door de uitzonderlijk hoge prijzen zien we de uitgavenbudgetten per jaar stijgen naar uitzonderlijke hoogte. Er werd gebruikt gemaakt van de raming van VEB (Vlaams Energiebedrijf) om te simuleren voor 2022 en 2023. Op deze simulaties gebeurden enkele kleine correcties n.a.v. genomen of te nemen energiebesparende maatregelen (stookplaatsrenovatie Ter Deeve, dimmen openbare verlichting, ...).

We merken dat de ramingen van VEB aan de hoge kant zijn. Daarenboven verwachten we dat het uitzonderlijk prijsniveau niet zal aangehouden worden. Voor de jaren 2024 en 2025 werd de raming van 2023 dan ook gerekend aan 80%.

We zien een stijging op vlak van elektriciteit en gas van €3.070.800 op het uitgavenbudget, dit verspreid over de 4 resterende jaren van het meerjarenplan:

Entiteit	Beleidsitem	2022	2023	2024	2025	
Elektriciteit		334.600	334.600	324.600	324.600	
Gas		180.200	180.200	180.200	180.200	
Meerjarenplanning 2022-2025 (2)		514.800	514.800	504.800	504.800	2.039.200
Elektriciteit		700.000	800.000	644.000	644.000	
Gas		570.000	670.000	541.000	541.000	
Meerjarenplanning 2022-2025 (3)		1.270.000	1.470.000	1.185.000	1.185.000	5.110.000
Meerkost		755.200	955.200	680.200	680.200	3.070.800

Om het verbruik en de bijhorende energiefactuur te doen dalen wordt naast het inzetten op sensibilisering en het dimmen van de openbare verlichting ook technische maatregelen genomen. Er zal een relighting uitgevoerd worden op de meest urgente gebouwen. Er zullen zonnepanelen geplaatst worden op de daarvoor meest geschikte daken en de stookplaats van Ter Deeve zal integraal vernieuwd worden.

Loonindex

De hierboven aangehaalde dure energieprijzen maken een substantieel deel uit van de consumptieprijsindex en zijn de grootste oorzaak van het overschrijden van de spilindex. De spilindex werd in 2022 maar liefst 5 keer overschreden met een automatische loonindexatie van in totaal 10% tot gevolg.

Het spreekt voor zich dat een loonindexatie van 10% op de volledige loonmassa een gigantische impact heeft op het exploitatiebudget.

Voor de jaren 2023, 2024 en 2025 werd een nieuwe loonbegroting aangevraagd die rekening houdt met de historische en te verwachten indexatie, aanstellingen, pensioneringen en anciënniteitsverhogingen.

Voor 2023 werden 3 bijkomende indexaties voorzien (op 01/02, op 01/05 en op 01/08). Voor 2024 en 2025 werd telkens één index voorzien van 2% (op 01/01).

In absolute cijfers zien we de personeelskost over de resterende 4 jaar van het meerjarenplan stijgen met €2.389.731:

Boekjaar	Meerjarenplan 2020-2025 (2)	Meerjarenplan 2020-2025 (3)	Verschil	%
2022	6.515.122	6.774.189	259.067	
2023	6.858.425	7.487.513	629.088	9,17%
2024	7.060.137	7.818.056	757.919	10,74%
2025	7.283.791	8.027.448	743.657	10,21%
Meerkost			2.389.731	

Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden

De loonindex heeft niet enkel zijn impact op de lokale besturen. Ook bij de politiezones bestaat het uitgavenbudget voor het grootste deel uit personeelskosten. De stijgende personeelskosten zorgen voor een stijging van de toelages aan Politiezone Midow, in totaal voor €424.329.

Politiezone Midow			
Exploitatietoelage			
	MJP 2020-2025 (2)	MJP 2020-2025 (3)	Vershil
2022	914.357	914.357	0
2023	946.358	1.080.770	134.412
2024	979.481	1.118.597	139.116
2025	1.013.763	1.157.748	143.985
Investeringstoelage			
	MJP 2020-2025 (2)	MJP 2020-2025 (3)	Vershil
2022	56.779	56.779	0
2023	56.779	57.915	1.136
2024	56.779	59.051	2.272
2025	56.779	60.187	3.408
Meerkost			424.329

Ook bij afvalintercommunale IVIO is er stijging van de netto-bijdrage. Tot einde meerjarenplan werd deze geraamd op in totaal €205.090:

Afvalintercommunale IVIO			
Bijdrage			
	MJP 2020-2025 (2)	MJP 2020-2025 (3)	Vershil
2022	855.295	855.295	0
2023	807.573	873.862	66.289
2024	814.361	961.207	146.846
2025	821.206	980.431	159.225
Retributie			
	MJP 2020-2025 (2)	MJP 2020-2025 (3)	Vershil
2022	345.566	345.566	0
2023	267.611	321.659	54.048
2024	267.611	324.222	56.611
2025	267.611	324.222	56.611
Netto			
	MJP 2020-2025 (2)	MJP 2020-2025 (3)	Vershil
2022	509.729	509.729	0
2023	539.962	552.203	12.241
2024	546.750	636.985	90.235
2025	553.595	656.209	102.614
Meerkost			205.090

Exploitatie (Ontvangsten)

Opcentiemen op de onroerende voorheffing

Het kadastraal inkomen vormt de basis voor het heffen van de onroerende voorheffing. Het kadastraal inkomen wordt jaarlijks geïndexeerd met de jaarinflatie van het jaar voordien.

Voor 2023 werd de raming van de Vlaamse Belastingdienst ingeschreven. Voor 2024 werd rekening gehouden met een indexatie van 5% tegenover 2023. Voor 2025 werd rekening gehouden met een indexatie van 1,50% tegenover 2024:

Opcentiemen op de onroerende voorheffing				
	MJP 2020-2025 (2)	MJP 2020-2025 (3)		Verschil
2022	3.748.061	3.748.061		
2023	3.785.542	4.242.361		456.819
2024	3.823.397	4.454.479	5,00%	631.082
2025	3.861.631	4.521.296	1,50%	659.665
Meeropbrengst				1.747.566

Aanvullende belasting op de personenbelasting

De indexatie van de inkomens zal als grondslag van de personenbelasting ook zijn impact hebben op de aanvullende belasting op de personenbelasting. Er werd door de federale overheid een inschatting gemaakt voor de jaren 2022 (herraming), 2023, 2024 en 2025.

Voor 2023 is er een uitzonderlijke raming ingevolg een gewijzigde toepassing van de boekhoudwet van 22 mei 2003. Alle steden en gemeenten zullen in 2023 voor 14 maanden in plaats van 12 maanden aan ontvangsten innen. Voor de jaren 2024 en 2025 zullen alle steden en gemeenten opnieuw 12 maanden aan ontvangsten innen.

Aanvullende belasting op de personenbelasting (APB)				
	MJP 2020-2025 (2)	MJP 2020-2025 (3)		Verschil
2022	2.901.826	3.013.103		111.277
2023	2.956.210	3.885.701		929.491
2024	3.046.041	3.608.741		562.700
2025	3.138.932	3.799.118		660.185
Meeropbrengst				2.263.653

Investeringsen

Prijsherzieningen

Na toepassing van de wettelijke prijsherzieningsformules zien we prijsherzieningen tussen de 14 tot 21% op de lopende projecten ACT-004: Infrastructuurwerken Gentstraat, ACT-005: Infrastructuurwerken Pittemstraat en op ACT-010: Infrastructuurwerken Markt.

Dit is een greep uit de waaier aan uitdagingen waarmee we als gemeente mee geconfronteerd worden op dit moment.

Om een antwoord te kunnen bieden op deze vele financiële uitdagingen en om een meerjarenplan in evenwicht voor te leggen, zijn een aantal structurele wijzigingen noodzakelijk.

Hieronder worden de belangrijkste wijzigingen opgesomd en waar nodig bijkomend toegelicht.

2. Wijzigingen aan het doelstellingenbeleid (investeringen)

Heel wat kleine acties werden in 2022 afgerond. Het resterend budget van deze acties kan geschrapt worden uit de doelstellingenboom voor 2023-2025.

Op de nog lopende infrastructuurprojecten zijn prijsherzieningen van toepassing. De reeds voorziene buffers in het meerjarenplan voor meerwerken en herzieningen zijn niet toereikend om deze uitzonderlijke herzieningen op te vangen.

Om in zijn totaliteit geen bijkomend investeringsbudget vrij te maken werd een aantal investeringen gewijzigd of anders ingevuld.

Hieronder bieden we een oplijsting van de belangrijkste wijzigingen.

BD-01: Meulebeke een mooie en veilige gemeente maken om te wonen, te werken en te ondernemen:

ACT-001: Infrastructuurwerken Karel Van Manderstraat.

De woning op de hoek van de Karel Van Manderstraat en de Politieke Gevangenenstraat werd gesloopt.

Een deel van het resterend budget van de werken Karel Van Manderstraat werd aangesneden om de hoek aan Kerkhof op te waarderen na sloop van de woning. Het saldo wordt geschrapt.

ACT-002: Infrastructuurwerken Meentakstraat, Bonestraat.

Er wordt €7.463,64 bijkomend budget voorzien voor het saldo van de studiekosten naar aanleiding van de definitieve oplevering.

ACT-004: Infrastructuurwerken Gentstraat - Deel II.

Op dit project zijn momenteel herzieningen van toepassing van +/-20%. De impact voor het Meulebeeks aandeel blijft hier beperkt. Meerwerken en herzieningen worden via het overgrote deel vergoed via Module 13. Om over voldoende uitgavenbudget te beschikken om de vorderingsstaten voor te financieren wordt het niet-opgebruikte budget van de onteigeningen t.b.v. €1.043.834 verschoven naar wegen en riolering. In totaliteit wordt geen bijkomend budget voorzien.

ACT-005: Infrastructuurwerken Pittemstraat.

De stijgende grondstof- en energieprijzen zorgen voor herzieningen tussen 14 à 21%, toegepast volgens de wettelijke voorziene prijssherzieningsformule uit het bestek.

Naast de prijsherzieningen zijn er tot op heden ongeveer voor €220.000 aan meerwerken.

Deze prijsherzieningen en meerwerken zorgen er voor dat er onvoldoende budget zal aanwezig zijn in het meerjarenplan om de werken straks binnen budget op te leveren. Er wordt €400.000 bijkomend budget voorzien. De verwachte subsidie wordt in verhouding opgetrokken met €60.000.

ACT-009: Infrastructuurwerken Bloemgatstraat, Drierozendreef.

Omwille van budgettaire redenen werd, na overleg met Ardooie, beslist om de actie momenteel niet uit te voeren en €410.000 budget te schrappen uit het meerjarenplan.

Er werd een stukje budget behouden voor eventuele studiekosten.

ACT-010: Infrastructuurwerken Markstraat, Hoogstraat, Marktpllein.

De prijsherzieningen bedragen ook hier momenteel rond de 20% en worden toegepast volgens de wettelijk voorziene formule uit het bestek. Er wordt €680.000 bijkomend budget voorzien voor prijsherzieningen. De verwachte subsidie wordt in verhouding opgetrokken met €60.000.

ACT-012: Infrastructuurwerken schoolomgeving Marialoop.

Er wordt beslist om deze actie anders in te vullen. De voorziene infrastructuraanpassingen zullen niet worden uitgevoerd. Er zullen wel voor ongeveer €25.000 aan verkeerstechnische maatregelen uitgevoerd worden om de verkeersveiligheid rond de schoolomgeving te verhogen.

ACT-085: Asset management rioolbeheer.

Naast het in kaart brengen van ons rioleringsstelsel (onder ACT-013) is het tevens noodzakelijk om te onderzoeken in welke staat ons rioleringsnet zich bevindt. Om preventief actie te kunnen ondernemen en schade te vermijden, en wegens het ontbrekend van in-house expertise, wordt deze opdracht de komende jaren toegewezen aan het Riopact-takenpakket. Dit is een nieuwe actie. Er wordt jaarlijks €25.000 voorzien.

ACT-014: Aanleggen bedrijventerrein Gavershoek.

Er werd €8.641 bijkomend budget voorzien ter betaling van het saldo erelonen n.a.v. de definitieve oplevering en de eindstaat van de omgevingsaanleg.

ACT-015: Renoveren van het interieur Kasteel Ter Borch.**ACT-016: Inrichten en aankleden van Kasteel Ter Borch.**

De horeca-concessie en het ter beschikking stellen van de accommodatie op het bovenste verdiep zijn BTW-plichtige activiteiten. Hierdoor is de BTW op de renovatie en inrichting van het interieur gedeeltelijk aftrekbaar. Deze BTW-aftrek werd rechtgezet in kwartaal 3 van 2022.

ACT-019: Licht-als-een-dienst.

De verleding zal eind 2022 afgerond zijn. De budgetten werden aangepast volgens de ramingen en meerjarenplanning van Fluvius. Deze zijn gevoelig lager dan initieel voorzien.

ACT-020: Uitvoeren erosiebeheersingswerken.

De subsidie voor erosieprojecten bedraagt 75% i.p.v. de initieel voorzien 90%. De budgetten worden zo aangepast.

ACT-022: Aankopen en plaatsen van urnes en grafkelders.

Het jaarlijkse budget wordt verlaagd van €25.000 naar €15.000.

ACT-023: Plaatsen nieuwe muur kerkhof 't veld.

De actie werd uitgevoerd op een budgetvriendelijke manier. Het resterend saldo van €9.097 wordt geschrapt.

ACT-025: Slopen woning Karel Van Manderstraat.

De actie werd uitgevoerd. Het resterend saldo van €1.875 wordt geschrapt.

ACT-027: Uitbreiden containerpark.

Omwille van budgettaire redenen wordt het aandeel van Meulebeke in de uitbreiding van het containerpark t.b.v. €445.000 geschrapt.

Het budget voor de opkuis van het aangrenzende perceel wordt met €10.790 opgetrokken n.a.v. de afrekeningen van aannemer en studiebureau.

ACT-028: Aanpassen opslagplaats technische dienst.

De actie t.b.v. €65.000 wordt geschrapt.

ACT-029: Opmaken van plannen en studies.

Het jaarlijkse budget van €15.000 voor diverse plannen en studies wordt opgetrokken naar €25.000.

Daarnaast wordt bijkomend €63.000 voorzien voor het Winvorm project en €37.000 voor de opmaak van ruimtelijke uitvoeringsplannen.

ACT-030: Verkopen grond lappers.

De verwachte opbrengst wordt verschoven naar 2024.

ACT-070: Duurzaam aanleggen van trage wegen

Na marktverkenning wordt het bedrag met €20.000 verlaagd naar €30.000. Tevens komen we in aanmerking voor een subsidie t.b.v. €10.000.

ACT-037: Uitvoeren van oriënterende bodemonderzoeken.

Na marktverkenning wordt het bedrag met €5.000 verlaagd naar €20.000.

ACT-076: Ondersteunen IBA-projecten.

Het voorziene bedrag voor IBA-subsidies wordt gehalveerd naar €30.000.

ACT-038: Opmaken van een studie m.b.t. opportuniteiten op vlak van efficient patrimoniumbeheer.

Het budget wordt verplaatst van 2022 naar 2023.

ACT-081: Plaatsen van zonnepanelen op de site OC Vondel.**ACT-083: Relighting van de gemeentelijke- en ocmw-gebouwen.**

Om een antwoord te kunnen bieden op de hoge energiekosten zal op korte termijn €100.000 geïnvesteerd worden in zonnepanelen en €50.000 in relighting van de gebouwen.

Er is tevens een subsidieoproep van Vlaanderen (LEKP 1.0 en LEKP 2.0) waarvoor bovenstaande 2 acties in aanmerking komen voor respectievelijk €36.000 en €13.000 aan subsidies.

ACT-084: Aankopen stroomgenerator.

Er wordt €28.000 voorzien voor de aankoop van een tweedehands stroomgenerator en bijhorende bekabeling en werfkasten.

BD-02: Stimuleren van ontspanning en vrijetijdsbeleving:**ACT-040: Bouwen van een nieuwe (zwembad)infrastructuur.**

Het budget voor studies t.b.v. €48.862 en voor aanpassingswerken t.b.v. €300.000 wordt geschrapt.

ACT-041: Aankopen en aanleggen grond Krekelstraat voor uitbreiding sport- en recreatiedomein Ter Borcht.

Er wordt bijkomend een subsidie voorzien van €50.000.

ACT-050: Aankopen van RFID zelfuitleenbalies.

De actie werd uitgevoerd. Het resterend budget t.b.v. €1.465 wordt geschrapt.

ACT-052: Aanleggen van een permanent fietsparcours op de site van Hoeve Vincent.

De actie werd uitgevoerd. Het resterend budget t.b.v. €1.517 wordt geschrapt.

ACT-071: Heraanleggen toegang Ter Borcht.

De actie werd uitgevoerd. Het resterend budget t.b.v. €4.010 wordt geschrapt.

ACT-074: Aanpassen bivakhuis De Miere.

Het voorziene budget is niet toereikend om de werken uit te voeren. De actie wordt stopgezet. Het budget voor netto €44.351 (uitgaven minus subsidies) wordt geschrapt.

ACT-080: Uitrusten kapel kasteel Ter Borcht als belevingscentrum.

Er wordt €766,22 bijkomend budget voorzien.

BD-03: Voeren van een breed en laagdrempelig sociaal en zorgend beleid:

ACT-031: Inrichten van warme tuinen.

De actie is uitgevoerd. Het restende budget t.b.v. €1.600 wordt geschrapt. Het subsidiebudget wordt verlaagd naar €10.000.

ACT-054: Renoveren lokaal dienstencentrum Ter Deeve.

ACT-055: Renoveren assistentiewoningen Deeveland.

Er wordt €1.161,70 bijkomend budget voorzien voor de eindafrekening van het ereloon op ACT-054.

Er was €680.000 voorzien aan subsidie voor energiebesparende werken op ACT-054 en ACT-055 samen. Het plafond voor subsidies op reeds uitgevoerde werken blijkt €500.000 te zijn. De voorziene subsidie van €130.000 voor de reeds uitgevoerde werken wordt geschrapt op ACT-054. Van de voorziene subsidie van €550.000 op ACT-055 voor de reeds uitgevoerde werken wordt €50.000 geschrapt. Het saldo van €500.000 werd ontvangen.

ACT-056: Ombouwen voormalig woonzorgcentrum naar assistentiewoningen.

Het project wordt definitief stopgezet. Er wordt €50.000 voorzien voor de afrekening van het ereloon van de architect.

ACT-057: Renoveren stookplaats Ter Deeve.

Het budget wordt met €55.000 verhoogd. De werken starten nog in 2022 en moeten een drastische energiebesparing opleveren.

BD-04: Aanbieden van kwaliteitsvolle, eigentijdse en transparante dienstverlening:

ACT-063: Vernieuwen van de klank en beeldinstallatie raadzaal.

De actie en het budget t.b.v. €100.000 wordt geschrapt.

ACT-064: Aankopen van informaticamaterieel en -toepassingen.

Er wordt €30.000 bijkomend voorzien voor informaticatoepassingen allerhande.

ACT-082: Aankopen software voor rapportering, beleidsopvolging, organisatiebeheersing en evaluatie.

De actie en het budget t.b.v. €22.000 wordt geschrapt.

3. Wijzigingen aan de exploitatie

Alle individuele lijnen in de begroting onder exploitatie werden kritisch in vraag gesteld en aangepast of geïndexeerd waar nodig.

Om een antwoord te bieden op de eerder aangehaalde omvangrijke uitdagingen op vlak van energie en lonen, en om tot een financieel evenwicht te komen werden nog enkele ingrepen genomen op vlak van dienstverlening.

Werkingsbudgetten Cultuur-Bibliotheek

Cultuur

Op vlak van cultuur wordt beslist om het aantal voorstellingen terug te brengen van 8 naar 4 per seizoen. Hierdoor kunnen de budgetten worden bijgestuurd wat een besparing van jaarlijkse €15.000 moet opleveren:

0701-01: Cultuuraanbod

	Meerjarenplan 2022-2025 (2)	Meerjarenplan 2022-2025 (3)
Uitgaven	62.000	40.000
Ontvangsten	27.000	20.000
Netto	35.000	20.000

Bibliotheek

Ook de werkingsbudgetten bibliotheek werden gereduceerd. De bedoeling is om het collectie-aanbod te beperken tot een aantal categoriën. Door de nieuwe invulling moet een jaarlijkse besparing van €10.000 mogelijk zijn:

0703-01: Bibliotheekwerking

	Meerjarenplan 2022-2025 (2)	Meerjarenplan 2022-2025 (3)
Uitgaven	40.000	25.000
Ontvangsten	10.000	5.000
Netto	30.000	20.000

Herstructurering keuken

De maaltijden-aan-huis en de maaltijden in het restaurant zullen niet meer in-house geproduceerd worden.

Vanaf 01/12/2022 zullen de maaltijden voor het restaurant aangekocht worden via een externe partner.

Maaltijden-aan-huis zullen niet langer gefaciliteerd worden door OCMW Meulebeke.

Bij wijze van overgangsmaatregel zullen de maaltijden-aan-huis nog aangeboden worden via een externe partner van 01/12/2022 tot 31/01/2023.

De personeelsleden van het keukenteam en het team maaltijden-aan-huis worden zoveel mogelijk herplaatst binnen de organisatie. Voor enkele personeelsleden zal de samenwerking worden beëindigd.

De herstructurering moet zorgen voor een besparing van +/- €220.000 per jaar.

4. Verwerking van het resultaat 2021

Het resultaat van de jaarrekening 2021 werd verwerkt in het financieel evenwicht (M2). Het gecumuleerd budgettair resultaat (VI) werd aangepast met het eindcijfer uit de jaarrekening.

5. Financiering

De kapitaalaflossingen en bijhorende interesten werden herberekend volgens de huidige marktrentevoeten.

Na alle bovenstaande grote en kleine wijzigingen doorgevoerd te hebben, komen we tot een financieel evenwicht waarbij minder externe financiering noodzakelijk is. Waar in het initiële meerjarenplan €10.200.000 aan lange termijnekrediet werd voorzien, daalt dit in de huidige aanpassing van het meerjarenplan naar €8.000.000, waarvan in deze legislatuur reeds €6.000.000 werd opgenomen.

Om vooral de subsidie M13 voor infrastructuurproject Gentstraat voor te financieren wordt ook een prefinancierings-lening ingeschreven die in 2024 bij ontvangst van subsidie terug zal komen te vervallen.

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard



2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 69935

Gemeente (0207.489.829)

Markt 1, 8760 Meulebeke

Algemeen directeur: Britt Schouppe

OCMW (0212.198.782)

Bonestraat 24, 8760 Meulebeke

Financieel directeur: Mathieu Wullaert

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	441.171	422.907	489.951	527.344	535.393	487.285
Ontvangsten	11.281.692	11.289.173	11.336.488	12.997.244	13.118.018	13.514.479
Saldo	10.840.521	10.866.267	10.846.537	12.469.899	12.582.625	13.027.194
Investerings						
Uitgaven	661.589	1.738.752	927.171	400.000	0	0
Ontvangsten	153.417	6.000	318.978	0	715.000	0
Saldo	-508.171	-1.732.752	-608.193	-400.000	715.000	0
Financiering						
Uitgaven	1.945.497	1.846.881	1.976.735	1.943.438	1.963.766	1.918.770
Ontvangsten	766.656	4.386.167	4.933.224	4.004.120	-4.595.880	4.120
Saldo	-1.178.841	2.539.286	2.956.489	2.060.682	-6.559.646	-1.914.650
Algemeen bestuur						
Exploitatie						
Uitgaven	906.335	994.336	710.346	756.659	828.625	843.363
Ontvangsten	70.309	156.903	380.726	381.552	381.983	382.203
Saldo	-836.026	-837.433	-329.620	-375.107	-446.643	-461.160
Investerings						
Uitgaven	53.144	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-53.144	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	30.231	30.300	23.183	13.704	10.000	4.000
Saldo	30.231	30.300	23.183	13.704	10.000	4.000
Veiligheid						
Exploitatie						
Uitgaven	1.148.473	1.198.825	1.258.657	1.442.132	1.484.120	1.540.388
Ontvangsten	2.225	2.927	3.000	3.000	3.000	3.000
Saldo	-1.146.248	-1.195.898	-1.255.657	-1.439.132	-1.481.120	-1.537.388

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Investerings Uitgaven	70.781	70.781	127.560	128.696	129.832	130.968
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-70.781	-70.781	-127.560	-128.696	-129.832	-130.968
Informatie- & organisatiebeheersing						
Exploitatie Uitgaven	852.381	800.102	1.203.430	1.429.121	1.465.884	1.456.986
Ontvangsten	112.920	64.462	10.690	10.580	10.491	10.478
Saldo	-739.461	-735.639	-1.192.740	-1.418.541	-1.455.393	-1.446.509
Investerings Uitgaven	51.156	55.202	197.673	50.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-51.156	-55.202	-197.673	-50.000	0	0
Personeel & organisatieontwikkeling						
Exploitatie Uitgaven	677.060	561.682	690.020	804.729	743.464	763.171
Ontvangsten	3.595	3.591	1.614	1.481	1.239	1.233
Saldo	-673.465	-558.091	-688.405	-803.248	-742.225	-761.938
Financiën						
Exploitatie Uitgaven	351.135	357.844	407.721	465.787	492.746	502.850
Ontvangsten	28.099	27.318	1.049	962	949	945
Saldo	-323.036	-330.526	-406.672	-464.825	-491.797	-501.905
Ruimte						
Exploitatie Uitgaven	2.451.612	2.787.125	3.230.707	3.458.968	3.587.983	3.649.123
Ontvangsten	1.670.220	1.777.531	1.437.873	1.397.421	1.387.369	1.387.556
Saldo	-781.392	-1.009.594	-1.792.833	-2.061.548	-2.200.614	-2.261.567
Investerings Uitgaven	2.108.531	3.502.125	8.896.430	4.792.765	664.120	264.120
Ontvangsten	2.357.393	38.011	811.830	1.854.771	4.737.985	29.771
Saldo	248.861	-3.464.114	-8.084.600	-2.937.994	4.073.865	-234.349
Beleving						
Exploitatie Uitgaven	1.537.620	1.716.864	2.386.212	2.652.185	2.483.177	2.518.295
Ontvangsten	304.910	428.704	488.258	499.108	771.132	521.108
Saldo	-1.232.711	-1.288.160	-1.897.954	-2.153.076	-1.712.045	-1.997.186
Investerings Uitgaven	282.783	112.386	350.145	174.741	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	50.000	0	0

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo	-282.783	-112.386	-350.145	-124.741	-5.000	-5.000
Mens						
Exploitatie						
Uitgaven	3.205.952	3.372.976	4.068.562	4.004.874	4.031.392	4.116.768
Ontvangsten	2.102.299	2.135.407	2.412.210	2.236.428	2.143.505	2.165.065
Saldo	-1.103.653	-1.237.570	-1.656.351	-1.768.446	-1.887.887	-1.951.703
Investerings						
Uitgaven	1.464.885	97.762	143.361	564.000	15.000	15.000
Ontvangsten	0	65.471	500.000	175.000	0	0
Saldo	-1.464.885	-32.290	356.639	-389.000	-15.000	-15.000



T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2025

Journalvolgnummers: Budg. 69935

Gemeente (0207.489.829)

Markt 1, 8760 Meulebeke

Algemeen directeur: Britt Schouppe

OCMW (0212.198.782)

Bonestraat 24, 8760 Meulebeke

Financieel directeur: Mathieu Wullaert

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	11.170.764	11.869.171	14.061.865	15.123.299	15.215.659	15.491.215
1. Goederen en diensten	2.293.365	2.787.915	4.039.294	4.107.021	3.696.012	3.668.428
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	6.091.846	6.104.159	6.774.189	7.487.513	7.818.056	8.027.448
a. Politiek personeel	353.946	350.362	365.917	405.379	419.231	408.360
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.371.154	2.290.968	2.237.386	2.282.392	2.369.496	2.459.255
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.901.020	3.014.693	3.655.864	4.281.457	4.504.264	4.631.204
f. Andere personeelskosten	299.225	279.979	319.934	309.792	308.192	307.424
g. Pensioenen	166.501	168.157	195.088	208.493	216.872	221.205
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	442.333	494.495	609.500	693.000	718.000	743.000
4. Toegestane werkingssubsidies	2.303.834	2.441.950	2.589.864	2.785.790	2.933.617	3.002.363
- aan de politiezone	853.562	883.436	914.357	1.080.770	1.118.597	1.157.748
- aan de hulpverleningszone	253.388	266.463	272.730	282.692	292.853	309.870
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	744.172	802.165	832.927	850.837	938.182	957.406
- aan besturen van de eredienst	63.426	102.712	103.182	93.520	102.147	97.126
- aan andere begunstigden	389.287	387.175	466.669	477.971	481.838	480.213
5. Andere operationele uitgaven	39.386	40.651	49.018	49.975	49.975	49.975
B. Financiële uitgaven	400.975	343.490	383.739	418.500	437.125	387.014
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	394.316	338.996	376.219	410.980	429.605	379.494
- aan financiële instellingen	391.444	335.364	373.892	406.561	424.057	373.403
- aan andere entiteiten	2.872	3.632	2.327	4.419	5.548	6.091
2. Andere financiële uitgaven	6.659	4.494	7.520	7.520	7.520	7.520
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	14.986.665	15.291.998	15.669.011	17.154.826	17.444.736	17.613.116
1. Ontvangsten uit de werking	1.507.898	1.802.966	2.139.091	1.984.319	1.908.632	1.907.223
2. Fiscale ontvangsten en boetes	7.552.693	7.565.797	7.363.004	8.740.522	8.692.551	8.953.400
a. Aanvullende belastingen	6.804.614	6.829.607	6.972.836	8.360.353	8.310.383	8.571.232
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	3.765.286	3.698.737	3.748.061	4.242.361	4.454.479	4.521.296
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	2.839.447	2.918.916	3.013.103	3.885.701	3.608.741	3.799.118
- Andere aanvullende belastingen	199.881	211.954	211.671	232.291	247.163	250.818

II. Exploitatieontvangsten		2020	2021	2022	2023	2024	2025
b. Andere belastingen en boetes 3. Werkingssubsidies a. Algemene werkingssubsidies - Gemeentefonds - Andere algemene werkingssubsidies - van de federale overheid - van de Vlaamse overheid - van andere entiteiten b. Specifieke werkingssubsidies - van de federale overheid - van de Vlaamse overheid - van de provincie - van de gemeente - van andere entiteiten 4. Recuperatie individuele hulpverlening 5. Andere operationele ontvangsten		748.079	736.190	390.169	380.169	382.169	382.169
		5.121.790	4.984.495	5.427.047	5.685.085	5.850.080	6.008.692
		3.695.940	3.703.399	3.906.514	4.199.152	4.400.147	4.535.759
		2.946.810	3.017.084	3.111.018	3.207.913	3.308.195	3.412.082
		749.130	686.315	795.496	991.239	1.091.952	1.123.677
		272	0	0	0	0	0
		748.558	686.315	792.344	987.929	1.091.952	1.123.677
		300	0	3.152	3.310	0	0
		1.425.850	1.281.096	1.520.533	1.485.933	1.449.933	1.472.933
		919.060	890.586	1.125.400	1.178.300	1.181.300	1.204.300
B. Financiële ontvangsten		359.316	365.070	368.900	279.400	240.400	240.400
		20.496	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo		2.908	6.964	5.733	5.733	5.733	5.733
		124.071	18.476	20.500	22.500	22.500	22.500
		31.607	62.652	26.800	28.800	28.800	28.800
		772.676	876.088	713.069	716.100	964.673	715.001
		589.602	594.018	402.898	372.950	372.950	372.950
		4.004.528	3.673.355	1.626.305	1.985.977	2.164.902	2.107.837

I. Investeringsuitgaven		2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Investeringsuitgaven A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten 4. Andere financiële vaste activa B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa a. Terreinen en gebouwen b. Wegen en andere infrastructuur c. Roerende goederen d. Leasing en soortgelijke rechten C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa D. Toegestane investeringssubsidies - aan de politiezone - aan de hulpverleningszone - aan andere begunstigden		383.059	818	0	0	0	0
		357.250	818	0	0	0	0
		25.809	0	0	0	0	0
		3.803.376	5.056.487	9.488.323	5.712.506	584.120	234.120
		3.803.376	5.056.487	9.488.323	5.712.506	584.120	234.120
		2.382.625	2.440.499	658.827	1.059.741	270.000	20.000
		649.002	1.937.043	7.580.962	4.603.645	310.000	210.000
		5.094	292.778	915.310	45.000	0	0
		766.656	386.167	333.224	4.120	4.120	4.120
		435.653	448.922	996.457	269.000	100.000	50.000
II. Investeringsontvangsten A. Verkoop van financiële vaste activa		70.781	70.781	157.560	128.696	129.832	130.968
		0	0	56.779	57.915	59.051	60.187
		70.781	70.781	70.781	70.781	70.781	70.781
		0	0	30.000	0	0	0
		29.771	95.242	29.771	29.771	29.771	29.771

II. Investeringsontvangsten		2020	2021	2022	2023	2024	2025
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		29.771	29.771	29.771	29.771	29.771	29.771
4. Andere financiële vaste activa		0	65.471	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa		483.739	6.686	0	0	715.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		483.739	6.686	0	0	715.000	0
a. Terreinen en gebouwen		1.384	6.686	0	0	715.000	0
b. Wegen en andere infrastructuur		476.355	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen		6.000	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen		1.997.300	7.554	1.601.037	2.050.000	4.708.214	0
- Van de Vlaamse overheid		1.997.300	0	1.379.082	2.050.000	4.708.214	0
- Van andere entiteiten		0	7.554	221.955	0	0	0
III. Investeringsaldo		-2.182.058	-5.467.526	-9.011.531	-4.030.431	4.639.033	-385.317

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	1.822.470	-1.794.171	-7.385.227	-2.044.453	6.803.935	1.722.520

I. Financieringsuitgaven		2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden		1.945.497	1.846.881	1.976.735	1.943.438	1.963.766	1.918.770
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings		1.945.497	1.846.881	1.976.735	1.943.438	1.963.766	1.918.770
II. Financieringsontvangsten		2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden		766.656	4.386.167	4.933.224	4.004.120	-4.595.880	4.120
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen		0	4.000.000	4.600.000	4.000.000	-4.600.000	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten		766.656	386.167	333.224	4.120	4.120	4.120
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel		30.231	30.300	23.183	13.704	10.000	4.000
1. Terugvordering van toegestane leningen		30.231	30.300	23.183	13.704	10.000	4.000
a. Periodieke terugvorderingen		30.231	30.300	23.183	13.704	10.000	4.000
III. Financieringsaldo		-1.148.610	2.569.586	2.979.673	2.074.386	-6.549.646	-1.910.650

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	673.860	775.416	-4.405.554	29.933	254.289	-188.130



Gemeente

Meulebeke

T3: Investeringsproject

Journalvolgnummers: Budg. 69935

Gemeente (0207.489.829)

Markt 1, 8760 Meulebeke

Algemeen directeur: Britt Schouppe

OCMW (0212.198.782)

Bonestraat 24, 8760 Meulebeke

Financieel directeur: Mathieu Wullaert

2020-2025

PRIO IP-004: Gentstraat - Deel II
 ACT-004: Infrastructuurwerken Gentstraat - Deel II.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	1.992.439	2.168.435	0	4.029.126	0	8.190.000
B. Investeren in materiële vaste activa	1.667.741	2.020.524	0	3.861.735	0	7.550.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.667.741	2.020.524	0	3.861.735	0	7.550.000
a. Terreinen en gebouwen	1.667.741	238.425	0	0	0	1.906.166
b. Wegen en andere infrastructuur	0	1.782.099	0	3.861.735	0	5.643.834
C. Investeren in immateriële vaste activa	324.698	147.911	0	167.391	0	640.000
II. ONTVANGSTEN	750.000	750.000	0	5.350.000	0	6.850.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	750.000	750.000	0	5.350.000	0	6.850.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	184.985	1.380.611	602.839	2.429.126	1.600.000	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	139.648	1.328.506	552.369	2.261.735	1.600.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	139.648	1.328.506	552.369	2.261.735	1.600.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	139.648	98.777	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	1.229.730	552.369	2.261.735	1.600.000	0	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	45.337	52.105	50.470	167.391	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	750.000	0	0	400.000	720.000	4.230.000	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	750.000	0	0	400.000	720.000	4.230.000	0

PRIO IP-005: Pittemstraat
ACT-005: Infrastructuurwerken Pittemstraat.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	136.459	1.798.431	0	1.765.109	0	3.700.000
B. Investeren in materiële vaste activa	0	1.679.433	0	1.670.567	0	3.350.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.679.433	0	1.670.567	0	3.350.000
a. Terreinen en gebouwen	0	673.490	0	26.510	0	700.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	1.005.943	0	1.644.057	0	2.650.000
C. Investeren in immateriële vaste activa	136.459	118.998	0	94.543	0	350.000
II. ONTVANGSTEN	0	2.938	0	460.000	0	462.938
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	1.384	0	0	0	1.384
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.384	0	0	0	1.384
a. Terreinen en gebouwen	0	1.384	0	0	0	1.384
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	1.554	0	460.000	0	461.554

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	97.231	801.384	899.817	1.765.109	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	0	789.853	889.580	1.670.567	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	789.853	889.580	1.670.567	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	673.490	0	26.510	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	116.363	889.580	1.644.057	0	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	97.231	11.531	10.236	94.543	0	0
II. ONTVANGSTEN	1.384	1.554	0	0	460.000	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	1.384	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.384	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	1.384	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	1.554	0	460.000	0	0

PRIO IP-006: Steenovenstraat
ACT-006: Infrastructuurwerken Steenovenstraat.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	63.192	0	0	319.701	0	382.893
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	250.000	0	250.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	250.000	0	250.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	250.000	0	250.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	63.192	0	0	69.701	0	132.893

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	19.701	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	250.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	250.000	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	250.000	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	19.701	50.000	0

PRIO IP-007: Oude Gentstraat
ACT-007: Infrastructuurwerken Oude Gentstraat.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN		112.122	0	32.878	0	145.000
B. Investerings in materiële vaste activa		112.122	0	17.878	0	130.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa						
b. Wegen en andere infrastructuur	0	112.122	0	17.878	0	130.000
C. Investerings in immateriële vaste activa		112.122	0	17.878	0	130.000
II. ONTVANGSTEN		0	0	15.000	0	15.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	145.000	0	145.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	112.122	0	0	32.878	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	112.122	0	0	17.878	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa							
b. Wegen en andere infrastructuur	112.122	0	0	17.878	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	15.000	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	145.000	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	145.000	0	0

PRIO IP-008: Veldstraat
ACT-008: Infrastructuurwerken Veldstraat.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	58.970	364.885	0	4.469	0	428.324
B. Investerings in materiële vaste activa	35.578	354.347	0	3.400	0	393.324
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	35.578	354.347	0	3.400	0	393.324
b. Wegen en andere infrastructuur	35.578	354.347	0	3.400	0	393.324
C. Investerings in immateriële vaste activa	23.392	10.539	0	1.069	0	35.000
II. ONTVANGSTEN	0	7.000	0	0	0	7.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	7.000	0	0	0	7.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	362.189	2.696	0	4.469	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	354.347	0	0	3.400	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	354.347	0	0	3.400	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	354.347	0	0	3.400	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	7.843	2.696	0	1.069	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	7.000	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	7.000	0	0	0	0	0	0

PRIO IP-009: Bloemgatstraat, Drierozendreef
ACT-009: Infrastructuurwerken Bloemgatstraat, Drierozendreef.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	18.282	0	41.718	0	60.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	18.282	0	41.718	0	60.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	496	17.786	0	41.718	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	496	17.786	0	41.718	0	0	0

PRIO IP-010: Marktstraat, Hoogstraat, Marktpllein
ACT-010: Infrastructuurwerken Marktstraat, Hoogstraat, Marktpllein.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	42.642	178.133	0	4.721.867	0	4.942.642
B. Investeren in materiële vaste activa	0	6.038	0	4.563.962	0	4.570.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	6.038	0	4.563.962	0	4.570.000
a. Terreinen en gebouwen	0	6.038	0	0	0	6.038
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	4.563.962	0	4.563.962
C. Investeren in immateriële vaste activa	42.642	172.095	0	157.905	0	372.642
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	450.000	0	450.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	450.000	0	450.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	7.418	152.275	18.440	2.084.500	2.637.367	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	0	0	6.038	1.986.595	2.577.367	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	6.038	1.986.595	2.577.367	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	6.038	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	1.986.595	2.577.367	0	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	7.418	152.275	12.402	97.905	60.000	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	360.000	90.000	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	360.000	90.000	0

PRIO IP-011: Oostrozebekestraat
ACT-011: Infrastructuurwerken Oostrozebekestraat.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	1.660.913	0	0	0	0	1.660.913
B. Investeren in materiële vaste activa	1.660.913	0	0	0	0	1.660.913
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.660.913	0	0	0	0	1.660.913
a. Terreinen en gebouwen	54.523	0	0	0	0	54.523
b. Wegen en andere infrastructuur	1.606.390	0	0	0	0	1.606.390
II. ONTVANGSTEN	335.000	89.253	0	0	0	424.253
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	335.000	89.253	0	0	0	424.253

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
II. ONTVANGSTEN	0	0	89.253	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	89.253	0	0	0	0

PRIO IP-012: Schoolomgeving Marialoop
ACT-012: Infrastructuurwerken Schoolomgeving Marialoop.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	4.888	0	30.112	0	35.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	25.000	0	25.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	25.000	0	25.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	25.000	0	25.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	4.888	0	5.112	0	10.000
II. ONTVANGSTEN	0	12.500	0	0	0	12.500
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	12.500	0	0	0	12.500

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	4.888	0	5.112	25.000	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	25.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	25.000	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	25.000	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	4.888	0	5.112	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	12.500	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	12.500	0	0	0	0	0	0

PRIO IP-013: Riooldatabank
ACT-013: Opmaken riooldatabank.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	19.598	0	20.402	0	40.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	19.598	0	20.402	0	40.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	3.988	15.610	20.402	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	3.988	15.610	20.402	0	0	0

PRIO IP-015: Interieur Kasteel Ter Borcht
ACT-015: Renoveren van het interieur van kasteel Ter Borcht.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	131.838	1.959.346	0	134.682	0	2.225.865
B. Investeren in materiële vaste activa	0	1.867.313	0	119.069	0	1.986.382
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.867.313	0	119.069	0	1.986.382
a. Terreinen en gebouwen	0	1.856.053	0	118.135	0	1.974.189
b. Wegen en andere infrastructuur	0	11.259	0	934	0	12.193
C. Investeren in immateriële vaste activa	131.838	92.033	0	15.613	0	239.484
II. ONTVANGSTEN	0	159.417	0	153.417	0	312.834
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	159.417	0	153.417	0	312.834

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	653.505	1.223.509	82.331	134.682	0	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	635.873	1.133.496	97.944	119.069	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	635.873	1.133.496	97.944	119.069	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	635.873	1.121.303	98.878	118.135	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	12.193	-934	934	0	0	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	17.633	90.013	-15.613	15.613	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	153.417	6.000	0	153.417	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	153.417	6.000	0	153.417	0	0	0

PRIO IP-016: Inrichting Kasteel Ter Borch
ACT-016: Inrichten en aankleden van het kasteel Ter Borcht.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	121.235	0	468.765	0	590.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	115.420	0	424.580	0	540.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	115.420	0	424.580	0	540.000
c. Roerende goederen	0	115.420	0	424.580	0	540.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	5.814	0	44.186	0	50.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	122.097	-862	468.765	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	115.529	-109	424.580	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	115.529	-109	424.580	0	0
c. Roerende goederen	0	115.529	-109	424.580	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	6.568	-754	44.186	0	0

PRIO IP-017: Kasteelpark
ACT-017: Heraanleggen van het kasteelpark.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	21.037	529.314	0	471.405	0	1.021.756
B. Investeren in materiële vaste activa	0	492.731	0	427.988	0	920.719
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	492.731	0	427.988	0	920.719
a. Terreinen en gebouwen	0	492.731	0	427.988	0	920.719
C. Investeren in immateriële vaste activa	21.037	36.583	0	43.417	0	101.037
II. ONTVANGSTEN	0	3.000	0	142.561	0	145.561
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	3.000	0	142.561	0	145.561

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	8.083	393.146	128.084	71.405	400.000	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	0	385.002	107.729	27.988	400.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	385.002	107.729	27.988	400.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	385.002	107.729	27.988	400.000	0	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	8.083	8.145	20.355	43.417	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	3.000	142.561	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	3.000	142.561	0	0	0

PRIO IP-018: Onderhoud wegen
ACT-018: Onderhouden en herstellen van wegen en overige infrastructuur.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren		Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	
I. UITGAVEN	0	587.184	0	844.733	1.431.918
B. Investeren in materiële vaste activa	0	553.295	0	833.623	1.386.918
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	553.295	0	833.623	1.386.918
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	50.000	50.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	553.295	0	783.623	1.336.918
C. Investeren in immateriële vaste activa	0	33.889	0	11.111	45.000
II. ONTVANGSTEN	0	6.686	0	0	6.686
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	6.686	0	0	6.686
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	6.686	0	0	6.686
a. Terreinen en gebouwen	0	6.686	0	0	6.686

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	576.131	11.054	214.733	210.000	210.000
B. Investeren in materiële vaste activa	0	553.295	0	203.623	210.000	210.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	553.295	0	203.623	210.000	210.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	553.295	0	203.623	210.000	210.000
C. Investeren in immateriële vaste activa	0	22.835	11.054	11.111	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	6.686	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	6.686	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	6.686	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	6.686	0	0	0	0

PRIO IP-019: Overdracht OV-net
ACT-019: Licht als een dienst.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN		1.510.073	0	345.584	0	1.855.657
A. Investerings in financiële vaste activa	0	357.250	0	0	0	357.250
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	357.250	0	0	0	357.250
B. Investerings in materiële vaste activa	0	1.152.823	0	345.584	0	1.498.407
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.152.823	0	345.584	0	1.498.407
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	1.152.823	0	345.584	0	1.498.407
II. ONTVANGSTEN		535.897	0	119.084	0	654.981
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	59.541	0	119.084	0	178.625
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	59.541	0	119.084	0	178.625
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	476.355	0	0	0	476.355
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	476.355	0	0	0	476.355
b. Wegen en andere infrastructuur	0	476.355	0	0	0	476.355

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	1.123.906	386.167	0	333.224	4.120	4.120	4.120
A. Investerings in financiële vaste activa	357.250	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	357.250	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	766.656	386.167	0	333.224	4.120	4.120	4.120
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	766.656	386.167	0	333.224	4.120	4.120	4.120
d. Leasing en soortgelijke rechten	766.656	386.167	0	333.224	4.120	4.120	4.120
II. ONTVANGSTEN	506.126	29.771	0	29.771	29.771	29.771	29.771
A. Verkoop van financiële vaste activa	29.771	29.771	0	29.771	29.771	29.771	29.771
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	29.771	29.771	0	29.771	29.771	29.771	29.771
B. Verkoop van materiële vaste activa	476.355	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	476.355	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	476.355	0	0	0	0	0	0

PRIO IP-022: Urnes en grafkelders
ACT-022: Aankopen en plaatsen van urnes en grafkelders

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	7.809	0	52.107	0	59.916
B. Investerings in materiële vaste activa	0	7.809	0	52.107	0	59.916
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	7.809	0	52.107	0	59.916
a. Terreinen en gebouwen	0	7.809	0	52.107	0	59.916

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	5.167	2.643	7.107	15.000	15.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	5.167	2.643	7.107	15.000	15.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	5.167	2.643	7.107	15.000	15.000
a. Terreinen en gebouwen	0	5.167	2.643	7.107	15.000	15.000

PRIO IP-027: Containerpark
ACT-027: Uitbreiden containerpark.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	65.790	0	0	0	65.790
B. Investerings in materiële vaste activa	0	60.645	0	0	0	60.645
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	60.645	0	0	0	60.645
a. Terreinen en gebouwen	0	60.645	0	0	0	60.645
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	5.145	0	0	0	5.145

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	65.790	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	60.645	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	60.645	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	60.645	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	5.145	0	0	0

PRIO IP-037: Bodemonderzoeken
ACT-037: Uitvoeren van oriënterende bodemonderzoeken.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	20.000	0	20.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	20.000	0	20.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	20.000	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	20.000	0	0	0

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

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	50.000	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	50.000	0	0

PRIO IP-039: Studie kerken
ACT-039: Uitvoeren van een haalbaarheidsstudie herbestemming kerken.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	47.190	0	0	0	47.190
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	47.190	0	0	0	47.190

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	47.190	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	47.190	0	0	0	0	0	0

PRIO IP-040: Zwembad
ACT-040: Bouwen van een nieuwe (zwembad)infrastructuur.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	35.786	1.138	0	0	0	36.924
C. Investerings in immateriële vaste activa	35.786	1.138	0	0	0	36.924

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	1.138	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	1.138	0	0	0	0

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN		296.625	0	146.884	0	443.509
B. Investeren in materiële vaste activa	0	286.991	0	124.741	0	411.732
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	286.991	0	124.741	0	411.732
a. Terreinen en gebouwen	0	286.991	0	124.741	0	411.732
C. Investeren in immateriële vaste activa	0	9.634	0	22.143	0	31.777
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	50.000	0	50.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	50.000	0	50.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	282.783	13.842	0	22.143	124.741	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	273.875	13.116	0	0	124.741	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	273.875	13.116	0	0	124.741	0	0
a. Terreinen en gebouwen	273.875	13.116	0	0	124.741	0	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	8.908	726	0	22.143	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	50.000	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	50.000	0	0

PRIO IP-043: Camerabewakingsstelsysteem
ACT-043: Installeren camerabewakingsstelsysteem.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	6.395	0	0	0	6.395
B. Investerings in materiële vaste activa	0	6.395	0	0	0	6.395
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	6.395	0	0	0	6.395
c. Roerende goederen	0	6.395	0	0	0	6.395

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	6.395	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	6.395	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	6.395	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	6.395	0	0	0	0	0

PRIO IP-045: Boordstenen
ACT-045: Herstellen boordstenen zwembad.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	9.846	0	0	0	9.846
B. Investerings in materiële vaste activa	0	9.846	0	0	0	9.846
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	9.846	0	0	0	9.846
a. Terreinen en gebouwen	0	9.846	0	0	0	9.846

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	9.846	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	9.846	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	9.846	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	9.846	0	0	0	0	0

PRIO IP-050: RFID
ACT-050: Aankopen van RFID zelfuitleenbalies.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	40.536	0	0	0	40.536
B. Investerings in materiële vaste activa	0	40.536	0	0	0	40.536
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	40.536	0	0	0	40.536
c. Roerende goederen	0	40.536	0	0	0	40.536

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	8.107	32.429	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	8.107	32.429	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	8.107	32.429	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	8.107	32.429	0	0	0	0

PRIO IP-055: Assistentiewoningen
ACT-055: Renoveren assistentiewoningen Deeveland.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	3.542.938	1.468.067	0	0	0	5.011.005
B. Investeren in materiële vaste activa	3.293.393	1.362.431	0	0	0	4.655.824
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.293.393	1.362.431	0	0	0	4.655.824
a. Terreinen en gebouwen	3.174.618	1.362.431	0	0	0	4.537.049
b. Wegen en andere infrastructuur	118.775	0	0	0	0	118.775
C. Investeren in immateriële vaste activa	249.545	105.636	0	0	0	355.181
II. ONTVANGSTEN	0	500.000	0	0	0	500.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	500.000	0	0	0	500.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	1.415.337	52.730	0	0	0	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	1.327.275	35.156	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.327.275	35.156	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	1.327.275	35.156	0	0	0	0	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	88.062	17.574	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	500.000	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	500.000	0	0	0	0

PRIO IP-056: Woonzorgcentrum
ACT-056: Ombouwen voormalig woonzorgcentrum naar assistentiewoningen en woningen voor specifieke doelgroepen.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren				Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP		
I. UITGAVEN	0	49.548	0	50.000	0	99.548	
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	49.548	0	50.000	0	99.548	

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	49.548	0	0	0	50.000	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	49.548	0	0	0	50.000	0	0

**PRIO IP-057: Stookplaats
ACT-057: Renoveren stookplaats Ter Deeve.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investeren in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa						
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	500.000	0	500.000
C. Investeren in immateriële vaste activa						
II. ONTVANGSTEN						
D. Investeringssubsidies en -schenkingen						
	0	0	0	465.000	0	465.000
	0	0	0	465.000	0	465.000
	0	0	0	465.000	0	465.000
	0	0	0	35.000	0	35.000
	0	0	0	175.000	0	175.000
	0	0	0	175.000	0	175.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	1.000	499.000	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	0	0	0	0	465.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	465.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	465.000	0	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	0	0	0	1.000	34.000	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	175.000	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	175.000	0	0

PRIO IP-062: Administratieve diensten
ACT-062: Herindelen van de administratieve diensten.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	3.497	11.379	0	25.124	0	40.000
B. Investerings in materiële vaste activa	3.497	11.379	0	25.124	0	40.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.497	11.379	0	25.124	0	40.000
a. Terreinen en gebouwen	3.497	6.885	0	4.618	0	15.000
c. Roerende goederen	0	4.494	0	20.506	0	25.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	5.954	0	5.425	25.124	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	5.954	0	5.425	25.124	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.954	0	5.425	25.124	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	5.954	0	931	4.618	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	4.494	20.506	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 69935

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 516606 Alg. 47958

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 577921 Alg. 49096

Q_ORIGINEEL_2022_Q3 2022: Budg. 538319 Alg. 36190



T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Journalvolgnommern: Budg. 69935
Gemeente (0207.489.829)
Markt 1, 8760 Meulebeke
Algemeen directeur: Britt Schouppe

OCMW (0212.198.782)
Bonestraat 24, 8760 Meulebeke
Financieel directeur: Mathieu Wullaert

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	15.661.024	18.215.512	21.205.298	23.245.652	16.731.002	15.087.823
1. Financiële schulden op 1 januari	16.906.975	15.661.024	18.215.512	21.205.298	23.245.652	16.731.002
2. Nieuwe leningen	766.656	4.386.167	4.933.224	4.004.120	-4.595.880	4.120
4. Overboekingen	-2.012.607	-1.831.679	-1.943.438	-1.963.766	-1.918.770	-1.647.299
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.955.759	1.940.557	1.907.261	1.927.588	1.882.593	1.611.122
1. Financiële schulden op 1 januari	1.888.650	1.955.759	1.940.557	1.907.261	1.927.588	1.882.593
2. Aflossingen	-1.945.497	-1.846.881	-1.976.735	-1.943.438	-1.963.766	-1.918.770
3. Overboekingen	2.012.607	1.831.679	1.943.438	1.963.766	1.918.770	1.647.299
Totaal financiële schulden	17.616.784	20.156.070	23.112.559	25.173.240	18.613.595	16.698.944

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan: MIP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 69935
Jaarrekeningen: JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 516606 Alg. 47958
JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 577921 Alg. 49096

T4: Evolutie van de financiële schulden (Alternatief schema)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op 01/01	18.767.254	17.616.784	20.156.070	23.112.560	25.173.241	18.613.595
B. Nieuwe leningen LT	766.656	4.386.167	2.333.224	2.004.120	4.120	4.120
C. Prefinancieringsleningen	0	0	2.600.000	2.000.000	-4.600.000	0
D. Periodieke aflossingen	1.917.126	1.846.881	1.976.735	1.943.438	1.963.766	1.918.770
E. Financiële schulden op 31/12	17.616.784	20.156.070	23.112.560	25.173.241	18.613.595	16.698.945

Zonder financiële verrichtingen inzake overdracht OV - Licht-als-een-dienst.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op 01/01	18.767.254	16.906.960	19.128.754	21.849.930	24.015.732	17.561.515
B. Nieuwe leningen LT	0	4.000.000	2.000.000	2.000.000	0	0
C. Prefinancieringsleningen	0	0	2.600.000	2.000.000	-4.600.000	0
D. Periodieke aflossingen	1.860.294	1.778.206	1.878.825	1.834.197	1.854.217	1.808.912
E. Financiële schulden op 31/12	16.906.960	19.128.754	21.849.930	24.015.732	17.561.515	15.752.603

Financiële risico's

Liquiditeits- en financieringsrisico

De autofinancieringsmarge blijft op het niveau van de vorige meerjarenplanaanpassing. We kunnen stellen dat er momenteel geen liquiditeits- en financieringsrisico is.

Het exploitatiesaldo blijft wel laag en komt onder zware druk te staan door de hoge energieprijzen en de sterk stijgende loonkosten. Er zal blijvend voldoende aandacht moeten besteed worden aan het exploitatieresultaat om de autofinancieringsmarge in de toekomst op niveau te houden.

Renterisico

De openstaande schuld voor Gemeente en OCMW samen bedraagt op 01/01/2023 €21.849.930. Hiervan is €2.600.000 prefinancieringslening en €19.249.930 lange termijnlening.

Daarvan is €3.293.693,89 (of 17,11%) gefinancierd met renterisico. Het betreft 4 leningen die ondergebracht zijn in twee verschillende leningsstructuren waarvan de rentevoet afhankelijk is van de marktevolutie.

Door het onderbrengen in deze structuren werd reeds jarenlang een serieus interestvoordeel gedaan. Bij toenemend risico kunnen de rentevoeten vastgeklemd worden aan bepaalde voorwaarden. Minimum twee maal per jaar wordt de situatie geëvalueerd.

De rest van de leningen werd vastgelegd tegen vaste rentevoet.

Evolutie van de exploitatieontvangsten en -uitgaven

De financiële draagkracht van gemeente en OCMW is sterk afhankelijk van het exploitatieresultaat.

De exploitatieuitgaven komen onder extra grote druk te staan door de uitzonderlijke stijging van de energie- en loonkosten.

De nodige aandacht wordt besteed en de nodige maatregelen worden genomen om de recurrente exploitatie-uitgaven onder controle te houden, en de groei van de exploitatie-ontvangsten te bewerkstelligen.

Extra besparingsmaatregelen werden genomen om het exploitatiesaldo op peil te houden.

Toegestane leningen

Toegestane leningen aan de kerkfabrieken worden systematisch en correct terugbetaald, en nemen een einde tijdens de huidige legislatuur. Er zijn geen plannen om nieuwe leningen toe te staan.

Verplichtingen tegenover verbonden partijen

We merken een stijging van de exploitatietoelagen aan Politiezone MIDOW en afvalintercommunale IVIO. Er wordt vanuit het bestuur gevraagd om de financiële bijdrages vanuit de gemeenten onder controle te houden.

Beleggingen

Er zijn momenteel geen geldbeleggingen die de financiële zekerheid van het bestuur in het gedrang kunnen brengen.

Borgstellingen

Er zijn momenteel geen borgstellingen die de financiële zekerheid van het bestuur in het gedrang kunnen brengen.

Juridische geschillen

Er zijn geen juridische geschillen lopende die de financiële zekerheid van het bestuur in het gedrang kunnen brengen.

Grondslagen en assumpties

Lonen

De loonbegroting voor 2022 werd niet opnieuw berekend. Er werd wel ongeveer €259.000 voorzien om de vijf indexaties, ecocheques en opzegvergoedingen op te vangen.

Voor 2023 werd rekening gehouden met een loonindex 01/02, op 01/05 en op 01/08.

Voor zowel 2024 en 2025 werd rekening gehouden met een loonindex op 01/01.

Voor 2023, 2024 en 2025 werd rekening gehouden met nieuwe aanwervingen, anciënniteitsverhogingen en pensioneringen.

Werkingssubsidies

De belangrijkste uitgaande werkingssubsidies aan o.a. politie- en hulpverleningszone, afvalintercommunale, kerkfabrieken, ... werden opgenomen zoals door deze entiteiten gebudgetteerd en voorgelegd.

De belangrijkste inkomende werkingssubsidies zoals gemeentefonds, aanvullende dotaties gemeentefonds, subsidies ex-weerwerkgesco's, ... werden opgenomen zoals door de subsidiërende overheid aangegeven.

Belastingen

OPCENTIEMEN OP DE ONROERENDE VOORHEFFING

Voor de ontvangsten uit opcentiemen op de onroerende voorheffing werd voor 2023 de raming van de Vlaamse Belastingdienst ingeschreven, bij gelijkblijvende opcentiemen.

Voor de jaren 2024 werd geïndexeerd met 5%, daar de jaarinflatie voor 2023 op 5,4% ingeschat wordt.

Voor 2025 werd de raming van 2024 geïndexeerd met 1,5%.

AANVULLENDE BELASTING OP DE PERSONENBELASTING

De ontvangsten uit de aanvullende belasting op de personenbelasting zijn gebaseerd op de individuele ramingen per jaar van de FOD.

Voor 2023 is er een uitzonderlijke raming ingevolge een gewijzigde toepassing van de boekhoudwet van 22 mei 2003. Alle steden en gemeenten zullen in 2023 voor 14 maanden in plaats van 12 maanden aan ontvangsten innen. Voor de jaren 2024 en 2025 zullen alle steden en gemeente opnieuw 12 maanden aan ontvangsten.

ALGEMENE BEDRIJFSBELASTING

De raming voor bedrijvenbelasting werd gebaseerd op het aantal vestigings-eenheidsnummers volgens VKBO op moment van opmaak. Alle bedrijven werden gerekend aan €100.

Responsabiliseringsbijdrage

De ramingen voor de uitgaven, alsook de bijhorende subsidie van Vlaanderen, inzake de responsabiliseringsbijdrage, werden ingeschreven volgens de raming van de federale pensioendienst.

Energie

De ramingen voor gas en elektriciteit zijn in de huidige economische context en gezien de huidige prijzen een bepalende factor binnen het exploitatiebudget.

Voor het budgetteren van 2022 en 2023 werd gebruikt gemaakt van de simulatie van VEB (Vlaams Energiebedrijf). De tool houdt rekening met historische verbruiken en verwachte energieprijzen.

Voor de gebouwen waar energiebesparende maatregelen genomen zullen worden, werd een correctie uitgevoerd op de raming van 2023.

We merken dat de ramingen van VEB aan de hoge kant zijn. Daarenboven verwachten we dat het uitzonderlijk prijsniveau niet zal aangehouden worden. Voor de jaren 2024 en 2025 werd de raming van 2023 dan ook gerekend aan 80%.

Diverse

Overige ramingen van uitgaven en ontvangsten werden gebaseerd op de bestaande werkingsbudgetten, en waar nodig bijgestuurd op basis van historische gegevens en te verwachten index. Er is gepoogd zo realistisch mogelijk te ramen, een minimale buffer in acht genomen.

Documentatie bij het meerjarenplan

De bijkomende documentatie bij de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 bevat:

1. Omgevingsanalyse
2. Overzicht van de beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties
3. Toegestane werkings- en investeringssubsidies
4. Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein
5. Overzicht van de verbonden entiteiten
6. Overzicht van de personeelsinzet
7. Overzicht van de opbrengsten per belastingsoort

De bijkomende documentatie is beschikbaar op aanvraag bij de financieel directeur, en na goedkeuring van de jaarrekening op www.meulebeke.be.