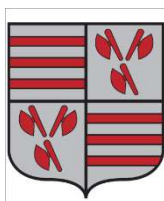


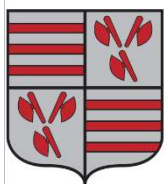
Meerjarenplanaanpassing 2020-2027 :

MJPA 2020-2027-08

Gemeente en OCMW Bever



Gemeenteraad 12/11/2024



Inhoud MJPA 2020-2025-08 :

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 2020 - 2027 (BP2020_2027-8)

Gemeente en OCMW Bever (0207.539.616)

Plaats 10 - 1547 Bever

Algemeen directeur: Ann Sevenoo

Financieel directeur: Elisabeth de Crombrughe

In dit Meerjarenplanaanpassing kunt u het volgende terugvinden :

1. Een motivering van de wijzigingen van het meerjarenplan
2. Wijzigingen van de **strategische nota**
3. Een **financiële nota** die bestaat uit :
 - Aangepaste financiële doelstellingenplan (M1)
 - Aangepaste staat van het financiële evenwicht (M2)
 - Aangepaste overzicht van de kredieten (M3)
4. Aangepaste **toelichting** :
 - Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)
 - Ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)
 - Investeringsprojecten – per prioritaire actie (T3)
 - Evolutie financiële schulden (T4)
 - 4.1 Financiële risico's
 - 4.2 Beschrijvingen grondslagen en assumpties en de wijzigingen daarvan ten opzichte van het vorige beleidsrapport
 - 4.3 Omgevingsanalyse (niet gewijzigd)
 - 4.4 Overzicht van beleidsdoelstellingen en beleidsvelden
 - 4.5 Verbonden entiteiten
 - 4.6 Overzicht van de personeelsinzet
 - 4.7 Jaarlijkse opbrengst per belastingsoort
 - 4.8 Verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is

Al deze documenten zijn terug te vinden op :

<https://www.bever-bievene.be/over-bever/bestuur/meerjarenplannen-en-jaarrekeningen>

Meerjarenplanaanpassing 2020-2025-08

Gemeente en OCMW Bever

1. Motivering van de wijzigingen van het meerjarenplan

Deze MJPA bevat de **beginkredieten** voor 2025, alsook aanpassingen van de kredieten voor 2024 en 2026 en kredieten voor 2027, omdat onze MJPA 3 budgetjaren moet bevatten na het huidige boekjaar.

Invoegen van resultaten van 2023 :

Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar van de gemeente en OCMW : 3.578.114€

Hierbij de belangrijkste aanpassingen :

Aanpassen van de ontvangsten vanuit Vlaanderen en de FOD :

Op basis van de laatste informatie die tijdens de maand oktober toekomen.

Aanvullende belasting op de personenbelasting APB:

2024 : van 1.078.174 naar 1.078.174

2025 : van 1.149.400 naar 1.150.992

2026 : van 1.201.333 naar 1.201.449

Opcentiemen op onroerende voorheffing :

2024 : van 855.997 naar 838.862

2025 : van 909.163 naar 882.717

2026 : van 944.360 naar 917.384

Op basis van de gegevens uit de tool Algemene financiering die ABB heeft opgemaakt werden volgende kredieten aangepast : <https://algfinanciering.azureedge.net/>

Gemeentefonds : voor gemeente en OCMW : weinig verschil tussen de laatste gebudgetteerde kredieten en de laatste aangekondigde kredieten.

Open Ruimte Fonds : (laatste cijfers 10/2024)

In 2020, 2021, 2022, 2023 en 2024 bedraagt de dotatie respectievelijk 20%, 40%, 60%, 80% en 100% van het bedrag voor open ruimte in het Gemeentefonds van het voorgaande jaar exclusief het aandeel van de dertien centrumsteden. Op dat bedrag wordt een jaarlijkse groeivoet van 3,5% toegepast. Vanaf 2025 groeit de dotatie nog enkel jaarlijks met 3,5%

2020 : 60.167€ - 2021 : 90.318€ - 2022 : 92.459€ - 2023 : 97.504€

2024 : 100.917€ - 2025 : 104.449€ - 2026 : 108.105€

Eliacompensatie : 04/10/2023 : Nieuwsbrief ABB :

Naar aanleiding van de septemberverklaring van 2023 kwam de Vlaamse Regering overeen om de jaarlijkse **Eliacompensatie** (83 miljoen euro), een aanvullende dotatie in het Gemeentefonds, geleidelijk te laten uitdoven. De compensatie zal worden gehalveerd in 2026 (41,5 miljoen euro) en worden opgeheven vanaf 2027.

Eliacompensatie voor Bever : 14.014,17€ per jaar tem 2025.

In 2026 => 7.007€. In 2027 => nul euro.

Er worden door Vlaanderen **extra middelen** ingezet om de lokale besturen te helpen bij het opvangen van de oplopende personeels- en energiekosten. Voor onze gemeente betekent dit 108.877 euro over 2023 (25.427€), 2024 (33.542€) en 2025 (40.304€).

Daarnaast werd ook beslist door de Vlaamse Overheid dat lokale besturen met **minder dan 2500 inwoners** die omwille van **taalfaciliteiten** geen fusie kunnen aangaan met een andere gemeente bijkomende financiering zullen krijgen :

	2023	2024	2025	Totaal
Bever	372.425€	372.425€	372.425€	1.117.276€

Deze middelen worden ingezet om onze exploitatiekosten te kunnen dekken voor deze volgende jaren. Het is nog niet duidelijk of er na 2025 bijkomende middelen zullen bijkomen o.a. via de gemeentefonds of andere subsidies.

Gemeentelijke ontvangsten :

Gemeentelijke belastingen (250.000€) : Het is niet gepland om deze belastingen te wijzigingen, de ontvangsten blijven dus gelijk voor de volgende jaren.

Huren (62.000€) : huurgelden van sociale woningen en de verschillende gemeentelijke zalen blijft gelijk voor de volgende jaren.

Opbrengsten uit prestaties (210.000€) : poetsdienst, klusjesdienst, Sterretje, burgerzaken, ... deze opbrengsten stijgen lichtjes dit jaar door de prijsstijging in het Sterretje. Wel moet we er op attent zijn dat de facturatie goed verloopt.

Ontvangen Subsidies :

We verwachten sommige wijzigingen in subsidies vanaf 2026.

- Maribel : 490.000€, zou gelijk moeten blijven.
 - School : 350.000€, zou gelijk moeten blijven.
 - Gesco : 232.700€, zou gelijk moeten blijven.
 - Sterretje : tussen 280.000€ en 300.000€ per jaar tem 2025. Vanaf 2026 krijgen we maar 60.000€ per jaar meer.
 - Subsidie voor kleine gemeente met faciliteiten : 372.425€ tem in 2025.
- Dit heeft een heel grote impact op onze exploitatiesaldo van 2026 : -600.000€ ontvangsten.

Uit te betalen toelagen :

- **Politie** : impact van het loonbudget : onze tussenkomst zal zich situeren tussen 290.000€ en bijna 320.000€ euro per jaar.
- **Brandweer** : 167.000€ (2024), 174.000€ (2025), 187.350€ (2026) en 190.000€ (2027).

- **Erediensten** : exploitatiesubsidie ligt rond 25.000 per jaar voor beide kerkbesturen samen. De investeringssubsidie bedraagt 67.750 voor 2025 naar aanleiding van werken in St-Gereon en verdere werken in St-Martinus.

Globale trend : verhoging van de toelagen, o.a. door verhoging van de loonkosten bij politie en brandweer.

Onze **exploitatiekosten** verhogen elk jaar :

De grootste verhogingen gebeuren bij de lonen en ICT

Lonen : loonkosten maken voor 65% deel uit van onze exploitatiekosten. Voor 2024 zullen we waarschijnlijk eindigen met een globale loonkost van 3.844.096€. Met al de opeenvolgende indexeringen wordt er met een verhoging van de loonkosten met 4% per jaar rekening gehouden. Dit zal heel waarschijnlijk nog aangepast moeten worden in de komende maanden en jaren.

2024 : 3.844.096€

2025 : 3.988.388€

2026 : 4.127.315€

Software : De software kosten verhogen sterk de laatste jaren en worden voor 2024 op 180.000€ gebudgetteerd.

Hierbij een kleine oplijsting van de meest gebruikte software in onze administratie : Financiële suite (Foxtrot, efacturatie, kassa, CS belasting ...), burgerzaken (Bravo, Eaglebe, Dabs, ...), OCMW (Sierra), Ruimtelijke ordening (Golf, Omgeving.net, Rol.net, Geo-IT Gis), Loonsuite , Notulenbeheer, ePost, upgrade van servers, ... Voor al deze software worden er jaarlijkse licenties, onderhoud en upgrades betaald. En door de jaarlijkse nieuwe taken en/of rapporteringen die ons door Vlaanderen opgelegd worden moeten er telkens nieuwe software worden aangeschaft. Sommige worden dan vervangen, maar de nieuwe software zijn meestal meer dan de oude.

Bij deze software kosten moet er nog met 25.000 à 30.000€ kosten per jaar rekening gehouden worden voor hardware, en andere kosten gelinkt aan informatica over gemeente, OCMW, school en sterretje.

Energiekosten : De energiekosten waren in 2023 bijna de helft van die van 2022. In 2024 blijken die weer wat te verhogen.

School : Het volgende werd gebudgetteerd :

- De jaarlijkse aankoop van school materiaal voor 55.000€
- budget voor kleine werken aan bestaande gebouwen : 18.000€
- uitbesteding busvervoer : 60.000€. De aankoop van een nieuwe bus zal niet gebeuren, en de 100.000€ die werden gebudgetteerd hiervoor werden verwijderd.
- ICT : 20.000€

OCMW : De leeflonen zijn lichtjes gestegen tijdens 2024, maar veel minder dan tussen 2021 en 2022. De werklust is nog altijd even hoog sinds 2022.

De volgende **investeringsbudgetten** werden aangepast :

Act-02 : Schoolbouw Akrenbos 133

De budgetten werden verspreid tussen 2024, 2025 en 2026

Hierbij een overzicht van budgetten en aangerekende bedragen :

Budget en financiering schoolwerken	8/03/2024	24/10/2024	
<u>Gebudgetteerde uitgave :</u>			
	budget	aangerekend	
Aannemer	5.070.157,22	1.286.476,12	25%
Aankoop Grond	293.221,00	293.221,00	
Kosten Haviland	102.614,34	€ 153.949,03	
Kosten Architecten	394.611,29	311.519,08	
Andere Erelonen		13.369,14	
Andere		1.395,37	
	5.860.603,85	2.059.929,74	35%
<u>Financiering :</u>	budget	ontvangen	
Subsidie : Agion	3.711.333,94	607.113,77	16%
Lening (renteloze lening via Agion)	1.000.000,00		
Plattelandsfonds (over de jaren heen)	1.106.407,01	1.106.407,01	
Eigen Middelen	42.862,90		
	5.860.603,85	1.713.520,78	

Act-03 : Plaats 6 (400.000€)

De verbouwingen van de vroegere Plaats 6 gaan niet door.

Op het schepencollege van 05/09/2023 werd de stopzetting beslist van het bouwproject.

De lening van 270.000€ aan de provincie gaat niet door, er blijft dus 130.000€ over.

Het budget werd aangepast van 400.000€ naar 130.000€.

- afbraakwerken (10.000€)
- en eventuele werken om de plaats proper te maken.
- Er blijft ruimte voor een nieuw project met de overschot.

De 50.000€ subsidie van de provincie werd in 2024 terugbetaald.

Act-04 : Patrimonium :**Akrenbos domein : grondafstand :**

Er wordt over 2023 en 2024 50.000€ gebudgetteerd voor het verlijden van de aktes voor de grondafstand.

Er staat 150.000€ budget voor infrastructuurwerken aan de wegen in Akrenbos Domein voor 2025.

Dit gaat over elektriciteit, openbare verlichting, inrichting van een distributiecabine.

De Watergroep en riolering zullen hun werken ietsje later uitvoeren, en dit zou ten laste van de nutsvoorziening maatschappijen moeten zijn.

Wegenwerken :

De volgende werken zullen aangepakt worden :

Akrenbos 124 tem 99 zal aangepakt worden. Aquafin en fluvius plannen daar werken, en men vermoed dat de gemeente Bever zal moeten tussenkomen voor de verfraaiing van de top laag.

Kamstraat 23 tem 13 en van nummer 9 tem 7 : nieuwe top laag.

Ter hoogte van Pontembeek 24 is er scheurvorming in het wegdek, daar zal dus komende jaren naar gekeken worden of daar extra werkzaamheden nodig zijn.

Act- 05 : Schoolgebouw Kerkhove 14

Vervanging van de platte daken voor 100.000€, gerealiseerd in 2024.

Voor 2025 : installatie brandtrap (45.000€) en vernieuwing ramen en dak “kleuterblok” in Kerkhove 14 (25.000€).

Act-06 : Heraanlegging Plaats - Centrum Bever

De participerende partijen hebben volgende ruwe raming opgemaakt voor de geplande infrastructuurwerken inclusief een inschatting van de projectgerelateerde kosten (ereloon, proefsleuven, opmaak omgevingsvergunning, grondonderzoek, SOP, ...)..

Bedragen zijn exclusief BTW.

- AQF : 1.521.000 euro
- AWV : 4.000.000 euro
- Bever: 750.000 euro
- Fluvius: 240.000 euro

We hebben voor deze werken voor de jaren 2025-2026-2027 telkens een uitgave van 250.000€ ingepland, en een ontvangst van 203.398,75€ die overeenkomt met het Plattelandsfonds. Er zijn aanwijzingen vanuit VVSG dat de Plattelandsfondsen verder gezet zullen worden na 2025.

Act-08 : Milieu :

- Er wordt een budget van 10.000€ voorzien voor een boomplantactie.
- Voor het project Opgewekt Pajottenland wordt er een financiële bijdrage voor Bever op 3 jaar voorzien van 2.630€ (877€ x 3)

Het **exploitatiesaldo** is de volgende jaren nipt positief.

De **autofinancieringsmarge** is positief voor 2025 en negatief voor 2026 en 2027.

Dat wil zeggen dat we vanaf 2026 onze exploitatiekosten en onze leningen samen niet aankunnen.

Doordat subsidies voor kleine gemeente met faciliteiten verdwijnen en voor kinderopvang sterk verminderen missen we een pak ontvangsten.

Daarnaast hebben we geen enkel zicht op de bedragen van gemeentefondsen en andere ontvangsten van Vlaamse overheid. Tegen najaar 2025 zou daar meer duidelijkheid over moeten zijn.

We zullen gebruik maken van deze nieuwe gegevens om het nieuw meerjarenplan 2026-2030 op te maken. We zullen dan nauwkeurig al onze uitgaven en ontvangsten moeten nagaan om evenwichtige meerjaren plan op te zetten.

Het **budgettair resultaat van het boekjaar** wordt negatief gebudgetteerd voor 2024, 2025 en 2026.

Dit komt deels door de bouwwerken van de school in Akrenbos waar we onze investeringsreserves aan het aanspreken zijn.

Anderdeels hebben de verminderde subsidies vanaf 2026 ook impact op de resultaten vanaf 2026.

Het **beschikbaar budgettair resultaat** vermindert (door de investeringen) maar blijft positief dankzij de bijkomende middelen die ons werden toegekend door Vlaanderen tem 2025 en daarna met onze reserves. Er zal met veel voorzichtigheid gehandeld moeten worden voor de budgetten vanaf 2026, waar we tot 560.000€ minder subsidies krijgen dan in 2025. Ondertussen hebben we toch een beetje ademruimte.

Financieel evenwicht :

<https://www.vlaanderen.be/lokaal-bestuur/financieel-beleid-en-beheer-bbc/opmaakvoorwaarden-beleidsrapporten#q-ed6e3a76-c701-4b35-a720-55fc588099d2>

De aanpassing van het meerjarenplan voor de vaststelling van de beginkredieten of de aangepaste kredieten voor 2025 is financieel in evenwicht als ze voldoet aan al de volgende voorwaarden :

- de geraamde **autofinancieringsmarge** voor 2025 is niet negatief : +412.072€,
- het geraamde **beschikbaar budgettair resultaat** voor 2025, 2026 en 2027 is niet negatief : ok,
- het **resultaat** van de jaarrekening over het boekjaar **2023** is erin verwerkt : ok.

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Budgettair resultaat van het boekjaar	480.459	-69.131	-78.661	983.278	-512.863	1.035.949	-668.329	-242.700
Beschikbaar budgettair resultaat	2.663.334	2.673.497	2.594.836	3.578.114	3.065.252	2.029.302	1.360.974	1.118.274

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Autofinancieringsmarge	612.196	465.791	214.368	960.482	417.015	412.072	-218.008	-173.297

De voorwaarden zijn voldaan.

2. Gewijzigde Strategische nota



SN: Strategische Nota

2020-2027

Journalvolnummers: Budg. 21593

Gemeente Bever (0207.539.616)

Plaats 10, 1547 Bever

Algemeen directeur: Ann Sevenoo

OCMW Bever (0212.344.282)

Plaats 10, 1547 Bever

Financieel directeur: Elisabeth de Crombrughe

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-1: Bever in volle groei

Kwalitatieve omschrijving: Deze beleidsdoelstelling is de enige beleidsdoelstelling van dit meerjarenplan. In deze beleidsdoelstelling worden alle acties samengevoegd die door het beleid uitgevoerd zullen worden.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	77.665	117.383	82.967	199.845	233.481	247.308
Ontvangsten	4.385	9.835	10.956	21.084	83.950	85.512
Saldo	-73.280	-107.548	-72.011	-178.761	-149.531	-161.796
Investerings						
Uitgaven	499.513	739.333	481.153	210.427	2.045.992	4.280.723
Ontvangsten	294.919	208.782	208.782	213.032	1.158.782	1.708.782
Saldo	-204.593	-530.551	-272.371	2.605	-887.210	-2.571.941
Financiering						
Uitgaven	7.563	9.224	10.444	11.671	14.464	15.998
Ontvangsten	94.030	36.350	1.174	37.487	24.644	1.224.644
Saldo	86.467	27.126	-9.270	25.816	10.180	1.208.646

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	224.000	243.200
Ontvangsten	87.207	87.405
Saldo	-136.793	-155.795
Investerings		
Uitgaven	751.000	250.000
Ontvangsten	324.533	203.399
Saldo	-426.467	-46.601
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

Prioritair actieplan: AP-1: Bever in volle groei

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	77.665	117.383	82.967	199.845	233.481	247.308
Ontvangsten	4.385	9.835	10.956	21.084	83.950	85.512
Saldo	-73.280	-107.548	-72.011	-178.761	-149.531	-161.796
Investerings						
Uitgaven	499.513	739.333	481.153	210.427	2.045.992	4.280.723
Ontvangsten	294.919	208.782	208.782	213.032	1.158.782	1.708.782
Saldo	-204.593	-530.551	-272.371	2.605	-887.210	-2.571.941
Financiering						
Uitgaven	7.563	9.224	10.444	11.671	14.464	15.998
Ontvangsten	94.030	36.350	1.174	37.487	24.644	1.224.644
Saldo	86.467	27.126	-9.270	25.816	10.180	1.208.646

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	224.000	243.200
Ontvangsten	87.207	87.405
Saldo	-136.793	-155.795
Investerings		
Uitgaven	751.000	250.000
Ontvangsten	324.533	203.399
Saldo	-426.467	-46.601
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

Prioritaire actie: ACT-01: Evenementenzaal

Komt overeen met Act-6 van het vorige MJP.

Deze actie omvat de bouw en de inrichting van de ontmoetingszaal.

2020 :

Gebouwen : 458.221,90

installaties : 100.168,81

Plannen en studies : 39.556,61

totaal : 597.947,32

In 2021 werden zonnepanelen geïnstalleerd voor 19.161€ en 2 flessenfrigo's voor 8.493€.

Dit zijn de laatste grote investeringen die gebeurden voor de ontmoetingszaal.

Er zal nog materiaal aangekocht worden naargelang van de noden voor het verhuur en gebruik van de zaal, zoals screens en zitbanken bv.

De feestzaal werd in 2021 verhuurd voor 6.125€.

2022 :

Er werd in 2022 nog enkele kosten gedaan voor 5.178,04 voor het finaliseren van de installaties in de feestzaal.

De verhuur opbrengsten voor 2022 zijn 16.363,50€.

2023 :

Schrobzuigmachine : 5.165,49

Letters "Plosje 10" : 2.734,60

De verhuur opbrengsten voor 2023 zijn 22.134,28€.

2024 :

Herstellingen van barsten in epoxyvloer : 2.705,56

De verhuur opbrengsten voor 2024 (tem 24/10/2024) zijn 18.651,67€.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	2.033	585	1.822	2.878	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.033	-585	-1.822	-2.878	0	0
Investerings						
Uitgaven	318.470	54.997	5.098	14.574	6.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-318.470	-54.997	-5.098	-14.574	-6.000	0
Financiering						

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

Prioritaire actie: ACT-02: Uitbreiding school Akrenbos 133

Uitbreiding school Akrenbos 133 :

Begin van het project 2019

Aankoop grond en begin van de bouw 2021

Bouw en afwerkingen 2023-2024-2025

2020:

Het deel van het Plattelandsfonds dat aan de uitbreiding werd toegewezen werd ontvangen en geboekt.
Gemeente Raad 06/10/2020 : Goedkeuring voor aankoop grond.

2021:

In 2021 werd het bouwterrein aangekocht voor een waarde van 294.071,00€ en er werden facturen van erelonen betaald voor een totaal bedrag van 23.993,30€.

Er werd in 2021 203.398,76€ ontvangen van het Plattelandsfonds. Deze fondsen werden in 2021 volledig voor de bouw van de school weggelegd.

2022:

Het project is gestart en de eerste facturen van architecten en andere erelonen zijn binnen.

We hebben tot nu toe al 230.000€ aan erelonen uitbetaald.

67% aan architectenlonen, 31% aan Haviland en 2% aan verschillende studiebureaus.

2023:

De binnenkomende offertes van oktober 2023 geven prijzen aan tussen 5 miljoen euro en 6 miljoen euro.

Schepencollege 05/12/2023 : De opdracht van werken "NIEUWBOUW en VERBOUWING 'Gemeenteschool Ak'Cent Bever, site Akrenbos 133' voor kleuter- en lagere schoolafdeling"

wordt gegund aan de economisch meest voordelige regelmatige bidder (op basis van de prijs), zijnde Van de Walle Industrial Building Contractor, Knokkeweg 23 te 9880 Aalter

tegen het nagerekende en verbeterde offertebedrag van 4.783.167,19 € excl. btw of 5.070.157,22 € incl. 6% btw.

Subsidie via Agion : €3.711.333,94,

Renteloze energielening via Agion €1.000.000,00

Subsidies via Plattelandsfonds : €1.106.407,01.

2024 : begin van de werken :

Plannen en studies (Haviland, architecten, ...) => 24/10/2024 : 465.468,11€

Bouwwerken : Van de Walle (24/10/2024) => 1.286.476,12€

Bouwwerken : Fluvius, De Watergroep, Rebuco, ... (17/09/2024) => 20.207,32

Plattelandsfonds 2023 : 203.398,75 € ontvangen

Ontvangen subsidies van Agion (24/10/2024) => 607.113,77€

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	378	318.064	254.736	46.072	1.700.000	3.213.928
Ontvangsten	100.000	203.399	203.399	203.399	1.203.399	1.500.000
Saldo	99.622	-114.666	-51.337	157.327	-496.601	-1.713.928
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	1.000.000
Saldo	0	0	0	0	0	1.000.000

	2026	2027
Exploitatie		
Investerings		
Uitgaven	500.000	0
Ontvangsten	121.134	0
Saldo	-378.866	0
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

Prioritaire actie: ACT-03: Sociale huisvesting

Project Vlabinvest - Plaats 6

Initieel project 2019 :

Project van 440.000,00 €

Er werd al 13.000,00 in 2019 hiervoor uitgegeven.

Er komen subsidies voor 50.000,00 €

Er wordt voor 2020 een lening ingeschreven voor 200.000,00€

Het overschot zal met eigen middelen worden gefinancierd.

2023 :

De verbouwingen van de vroegere Plaats 6 gaan niet door.

Schepencollege 05/09/2023 : beslissing stopzetting van het bouwproject.

Het budget werd aangepast.

De lening van 270.000€ aan de provincie gaat niet door.

De 50.000€ subsidies werden teruggevorderd door de provincie.

Afbraakwerken zijn nog altijd voorzien voor 10.000€.

2024 : terugbetaling aan Provincie Vlaams Brabant van 50.000€ subsidies.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	470	9.075	0	2.420	0	130.000
Ontvangsten	0	0	0	0	-50.000	0
Saldo	-470	-9.075	0	-2.420	-50.000	-130.000
Financiering						

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

Prioritaire actie: ACT-04: Patrimonium

Actie 04 :

Wegenwerken (onderhoudswerken) : Pontembeek, Poreel, Romont - 2020 => 200.000,00
Materiaal voor dienst openbare werken (tractor) - 2020-2021-2022 => 90.000
Werkzaamheden aan gebouwen (parochiezaal, petanque) - 2021 => 25.000
Akrenbos Domein : overname grond, nutsvoorzieningen, onderhoud wegnnet) - 2020-2021 => 100.000
Fase 2 ontmoetingszaal (voetbalinfrastructuur). Vervolg RUP Ter Plasbeek. 2024 => 200.000
Sterretje : vervanging ramen, vervanging keuken, geluidspanelen, screens of airco => 10.000 / jaar

JR 2020 (25/05/2021) :

In 2020 werden er wegenwerken gerealiseerd voor 11.563,74€
Er werden ontvangsten geboekt voor 103.398,75 van Plattelandsfondsen voor toekomstige werken.
Toekomstige wegenwerken zullen rond de 200.000€ gebudgetteerd worden volgens Haviland.

JR 2021 (28/06/2021) :

Haviland heeft de wegenwerken gebudgetteerd voor Pontembeek : 147.812,5€, Poreel 3-7 : 25.050,63€ en Romont 10A-11 : 10.821,08€ voor een bedrag van ongeveer 190.000€.
Deze werken zullen in de komende maanden gerealiseerd worden.
Er werd ook nog door onze eigen werkmannen gewerkt in de Bosstraat.

JR 2022 :

Enkele wegenwerken worden nog aangepakt in Eeckhoudt en in Puydt.
Dit jaar wordt er nog een aanhangwagen voor de tractor aangekocht (dieplader).
Gerealiseerde wegenwerken voor 190.000€ (Romont, Pontembeek, Poreel).

JR 2023 :

Belangrijkste werken en investeringen :
- Restauratie Kapel Kamstraat : 17.668,19
- Brandmelding Sterretje : 13.108,15
- aankoop dieplader : 26.620,00
- Ontkneken begraafplaats : 18.754,90
- Grondafstand Akrenbos Domein : 40.937,50€ ereloonkosten

Voorzien 2024 :

Akrenbos domein (15/02/2024) :
Werken voor nutsvoorzieningen :
-aanleg nieuwe nutsleidingen voor elektriciteit
-openbare verlichting (€34.770,19)
-oprichting van een distributiecabine
Totaal incl. btw: €143.158,25 gebudgetteerd.
Het college gaat akkoord met deze offerte, zonder de openbare verlichting, voor €143.158,25

Uitgevoerd in 2024 (tem 17/09/2024):

Chalet Petanque : 33.141,16€
Zonneccreens voor Sterretje en Plosje 10 en gemeentehuis : 14.942,45€
Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.046	1.277	2.704	42.518	20.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.046	-1.277	-2.704	-42.518	-20.000	-10.000
Investerings						
Uitgaven	13.480	237.666	205.397	88.919	204.847	562.150
Ontvangsten	103.399	0	0	4.250	0	0
Saldo	89.918	-237.666	-205.397	-84.669	-204.847	-562.150
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	200.000
Saldo	0	0	0	0	0	200.000

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-10.000	-10.000
Investerings		
Uitgaven	1.000	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	-1.000	0
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

Prioritaire actie: ACT-05: Infrastructuur Onderwijs

Actie 5 : Hier worden de exploitatie uitgave voor de school samengebracht :

JR 2020 :

Bijna het hele budget schoolmateriaal is op, er werd een nieuwe schrobzuigmachine aangekocht alsook nieuwe tafels voor de refter.

Er werd ook 6200€ uitgegeven aan software licenties en IT materiaal.

Aankoop technisch materiaal voor 39.461,43

ICT : 19.053,91

Gebouwen en meubilair : 8.556,37

JR 2021 (28/06/2022) :

Dankzij de digisprong subsidies werd het ICT budget met 50.000€ vermeerderd. Er werden al nieuwe Chromebooks besteld. De rest van het budget zal waarschijnlijk volgende jaar pas worden gebruikt.

De andere schoolbudgetten werden ook verhoogd (schoolmateriaal, benodigdheden voor gebouwen, busvervoer)

In 2021 werden gewone schoolmaterialen en werkboeken aangekocht voor 40.677€.

Daarnaast werd er geïnvesteerd in chromebooks dankzij subsidies van de Vlaamse Overheid (digisprong) voor 20.000€.

Er werden ook twee digiborden vervangen voor 6.470€.

Zoals ieder jaar wordt er 15.000€ gebudgetteerd voor onderhoudswerken aan de schoolgebouwen. Het budget werd in zijn totaliteit opgebruikt.

JR 2022 :

Het budget voor lesmateriaal is gestegen van 40.000€ naar 46.000€.

Er blijft ook nog budget over voor ICT dankzij de digisprong en andere subsidies. Die zal naar 2023 verschoven worden als die niet opgebruikt wordt.

- aankoop van schoolmateriaal : 44.410,08

- ICT kosten voor 16.664,40, voor een groot deel gesubsidieerd.

JR 2023 :

- aankoop schoolmateriaal : 51.032,29

- vervoerskosten : huren van bussen : 40.692,31

- ICT materiaal (gesubsidieerd) : 19.139,40

- benodigdheden voor gebouwen : 15. 865,03

2024 : Vervanging platte daken +/- 100.000 en vervanging brandtrap +/-30.000.

2024 : Realisatie (tem 17/09/2024) : vervanging platte daken : 96.288,25€

2025 : School Kerlhove 14 : plaatsen van een brandtrap, vervanging van ramen voor het kleuterblok en vernieuwing plat dak kleuterblok.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	58.987	65.256	54.916	147.543	200.500	204.496
Ontvangsten	0	0	0	21.478	83.950	84.762
Saldo	-58.987	-65.256	-54.916	-126.065	-116.550	-119.734
Investerings						
Uitgaven	8.085	32.647	9.714	20.954	110.500	100.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-8.085	-32.647	-9.714	-20.954	-110.500	-100.000
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	191.161	212.500
Ontvangsten	86.457	86.655
Saldo	-104.704	-125.845
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		

Prioritaire actie: ACT-06: Heraanlegging Plaats - Centrum Bever

Start van het project in 2025

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	5.035	0	0	250.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	203.399
Saldo	0	0	-5.035	0	0	-46.601
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Investerings		
Uitgaven	250.000	250.000
Ontvangsten	203.399	203.399
Saldo	-46.601	-46.601
Financiering		

Prioritaire actie: ACT-07: Tijdelijke Werk Ervaring (TWE)

Leefloners aan het werk zetten.

Opvolgingsrapport 2020-09 :

Bij het afrekenen van 2019 werd ons nog 825€ gestort.

Waarschijnlijk nieuwe art60 werker eind 2020.

2021 : Er word gepland en gebudgetteerd om één persoon tewerk te stellen in 2021.

JR 2020 (25/05/2021) :

Er werd in 2020 één persoon tijdens de maanden november en december aan het werk gezet.

Kost : 3.980,83

Vergoedingen : 1.715,00

JR 2021 (28/06/2022):

In 2021 en 2022 werd één persoon aan het werk gezet in het kader van TWE. Dit contract is nu ten einde.

Momenteel hebben we geen personen aan het werk met TWE.

JR 2022(27/06/2023):

Momenteel geen tewerkgestelde personeel via TWE.

Wel enkele mensen die via wijkwerkcheques voor ons werken bij de groendienst en in school.

JR 2023(25/06/2024):

Momenteel geen tewerkgestelde personeel via TWE.

MJPA 2024-08 :

Momenteel geen tewerkgestelde personeel via TWE => budgetten werden verlaagd.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	3.981	34.940	19.151	0	2.000	12.243
Ontvangsten	1.715	7.075	1.889	-1.335	0	750
Saldo	-2.266	-27.866	-17.262	-1.335	-2.000	-11.493
Investerings						
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	12.243	10.200
Ontvangsten	750	750
Saldo	-11.493	-9.450
Investerings		
Financiering		

Prioritaire actie: ACT-08: Milieu

Actie 08 : Milieu

Burgemeester convenant -> Klimaatactiecomité

JR 2020 (25/05/2021) :

Er werd in 2020 2.825,00€ aan toelagen aan gezinnen gestort voor het containerpark in Silly.

JR 2021 (28/06/2022) :

Er werd in 2021 2.700€ aan toelagen aan gezinnen gestort voor het containerpark in Silly.

JR 2022 (27/06/2023):

Er werd in 2022 2.800€ aan toelagen aan gezinnen gestort voor het containerpark in Silly.

LEKP : Lokaal Energie en Klimaatpact : subsidies voor 7.627,59€.

JR 2023 (25/06/2024)

Er werd in 2023 2.625,00€ aan toelagen aan gezinnen gestort voor het containerpark in Silly.

Opmaak en ondersteuning Klimaatactieplan : 2.120,90€

2024 : 24/10/2024 : toelage van 2.975,00 uitbetaald aan gezinnen voor het containerpark in Silly.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	4.625	8.420	1.873	4.746	6.122	16.153
Ontvangsten	0	2.760	9.068	0	0	0
Saldo	-4.625	-5.660	7.195	-4.746	-6.122	-16.153
Investerings						
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	6.153	6.100
Ontvangsten	0	0
Saldo	-6.153	-6.100
Investerings		
Financiering		

Prioritaire actie: ACT-09: ANPR-camera

Actie 09 : Plaatsen van een ANPR camera op Commijn

2020 : bestelling en plaatsing van ANPR camera.

2021 : facturatie ANPR camera

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	1.213	1.235	1.235	1.300	1.326
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-1.213	-1.235	-1.235	-1.300	-1.326
Investerings						
Uitgaven	0	50.533	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-50.533	0	0	0	0
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	1.353	1.400
Ontvangsten	0	0
Saldo	-1.353	-1.400
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		

Prioritaire actie: ACT-10: Geïntegreerd Breed Onthaal

ELZ Pajottenland: opstart van een outreachend project omtrent geïntegreerd breed onthaal GBO.

Korte omschrijving:

Uitbouw GBO a.h.v. project gericht naar VT-statuuut, met kernpartners op grondgebied ELZ Pajottenland

Lange omschrijving:

De acht lokale besturen van ELZ Pajottenland (Bever, Dilbeek, Galmaarden, Gooik, Herne, Lennik, Roosdaal en Ternat) bouwen samen met de kernactoren CAW Halle-Vilvoorde en diensten maatschappelijk werk van de mutualiteiten (CM, FSMB, LMPlus) een GBO uit. Het GBO richt zicht in eerste instantie op de doelgroep van personen met recht op een verhoogde tegemoetkoming met als doel het uitputten van het recht op VT-statuuut en het uitputten van de afgeleide rechten hiervan (federale, Vlaamse en lokale rechten en voordelen). Kind & Gezin (consultatiebureau) neemt een rol op als toeleider. Daarnaast is Tao ook een partner die de doelgroep mee rond de tafel brengt (ervaringsdeskundige in armoede). Dit als leertraject om in een later fase van het project uit te breiden op het vlak van doelgroep, uitputting van rechten en toeleidende partners.

Hieronder de link naar het uitgeschreven actieplan:

https://dilbeek.sharepoint.com/:f/s/WZ_Stroomoverleg/Eqar-vkpFN1llr-F8vzJNIEBB3YEGBBEm9zi6nkAj94R2w?e=rb5TwG

JR 2020 (25/05/2021) :

Geen uitgaven of ontvangsten.

JR 2021 (28/06/2022) :

Geen uitgaven of ontvangsten.

JR 2022 (27/06/2023):

Geen uitgaven of ontvangsten.

JR 2023 (25/06/2024):

Geen uitgaven of ontvangsten.

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

Prioritaire actie: ACT-11: Noodfondsen Corona

Boeking voor Noodfondsen Corona die gerapporteerd moeten worden met specifieke rapportcodes.

Opvolgingsrapport 2020-09 :

Geplande subsidies die volgens de regels van ABB met bepaalde codes geboekt moesten worden.

JR 2020 (25/05/2021) :

Subsidies voor armoede bestrijding : 2.670,31

Opvolgingsrapport 2021-09 :

Geen uitgaven of ontvangsten.

Er werden nog enkele coronasubsidies voor het Sterretje ontvangen.

JR 2021 (28/06/2022) :

Geen uitgaven of ontvangsten.

JR 2022 (27/06/2023):

Geen uitgaven of ontvangsten.

JR 2023 (25/06/2024):

Geen uitgaven of ontvangsten.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	2.670	0	0	0	0	0
Saldo	2.670	0	0	0	0	0
Investerings						
Financiering						

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

Prioritaire actie: ACT-12: Overname Openbare Verlichtingsnetwerk (OV) door Fluvius

Act-12 : Overname Openbare Verlichting en verledning :

Dit gaat om een project van Fluvius om de openbare verlichting in eigendom te nemen en in de komende jaren te verleden.

Hiermee gaat heel wat boekhouding mee gepaard en we hebben dus besloten om deze op een aparte actie te boeken.

JR 2020 (25/05/2021) :

Saldo : € 12.364,09

JR 2021 (25/06/2022) :

Saldo : € -9.531,69

JR 2022 (27/06/2022) :

Saldo : € -6.327,59

JR 2023 (25/06/2023) :

Saldo : € -6.270,75

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	6.994	5.691	1.267	924	3.559	3.090
Ontvangsten	0	0	0	941	0	0
Saldo	-6.994	-5.691	-1.267	17	-3.559	-3.090
Investerings						
Uitgaven	158.630	36.350	1.174	37.487	24.645	24.645
Ontvangsten	91.521	5.383	5.383	5.383	5.383	5.383
Saldo	-67.109	-30.967	4.209	-32.104	-19.262	-19.262
Financiering						
Uitgaven	7.563	9.224	10.444	11.671	14.464	15.998
Ontvangsten	94.030	36.350	1.174	37.487	24.644	24.644
Saldo	86.467	27.126	-9.270	25.816	10.180	8.646

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	3.090	3.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-3.090	-3.000
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://www.bever-bievene.be/over-bever/bestuur/meerjarenplannen-en-jaarrekeningen>

3. Financiële nota

Aangepaste financiële doelstellingenplan (M1)

Aangepaste staat van het financiële evenwicht (M2)

Aangepaste overzicht van de kredieten (M3)



M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2027

Journalvolnummers: Budg. 21593

Gemeente Bever (0207.539.616)

Plaats 10, 1547 Bever

Algemeen directeur: Ann Sevenoo

OCMW Bever (0212.344.282)

Plaats 10, 1547 Bever

Financieel directeur: Elisabeth de Crombrughe

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-1:Bever in volle groei

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	77.665	117.383	82.967	199.845	233.481	247.308
Ontvangst	4.385	9.835	10.956	21.084	83.950	85.512
Saldo	-73.280	-107.548	-72.011	-178.761	-149.531	-161.796
Investering						
Uitgave	499.513	739.333	481.153	210.427	2.045.992	4.280.723
Ontvangst	294.919	208.782	208.782	213.032	1.158.782	1.708.782
Saldo	-204.593	-530.551	-272.371	2.605	-887.210	-2.571.941
Financiering						
Uitgave	7.563	9.224	10.444	11.671	14.464	15.998
Ontvangst	94.030	36.350	1.174	37.487	24.644	1.224.644
Saldo	86.467	27.126	-9.270	25.816	10.180	1.208.646

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgave	224.000	243.200
Ontvangst	87.207	87.405
Saldo	-136.793	-155.795
Investering		
Uitgave	751.000	250.000
Ontvangst	324.533	203.399
Saldo	-426.467	-46.601
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	3.492.581	3.747.640	4.113.785	5.127.621	5.590.223	5.715.782
Ontvangst	4.445.642	4.586.263	4.675.716	6.538.689	6.521.249	6.617.613
Saldo	953.061	838.622	561.931	1.411.067	931.025	901.831
Investering						
Uitgave	21.173	40.721	21.832	17.296	67.312	100.725
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-21.173	-40.721	-21.832	-17.296	-67.312	-100.725
Financiering						
Uitgave	260.022	256.060	265.108	260.154	350.015	311.965
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-260.022	-256.060	-265.108	-260.154	-350.015	-311.965

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgave	5.882.708	6.037.969
Ontvangst	6.114.400	6.232.131
Saldo	231.693	194.162
Investering		
Uitgave	23.853	22.802
Ontvangst	0	0
Saldo	-23.853	-22.802
Financiering		
Uitgave	312.908	211.664
Ontvangst	0	0
Saldo	-312.908	-211.664

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	3.570.247	3.865.023	4.196.752	5.327.466	5.823.704	5.963.090
Ontvangst	4.450.027	4.596.098	4.686.672	6.559.772	6.605.199	6.703.125
Saldo	879.780	731.075	489.920	1.232.306	781.494	740.035
Investering						
Uitgave	520.686	780.054	502.986	227.723	2.113.304	4.381.448
Ontvangst	294.919	208.782	208.782	213.032	1.158.782	1.708.782
Saldo	-225.767	-571.272	-294.204	-14.691	-954.522	-2.672.666
Financiering						
Uitgave	267.585	265.284	275.552	271.824	364.479	327.963
Ontvangst	94.030	36.350	1.174	37.487	24.644	1.224.644
Saldo	-173.555	-228.934	-274.378	-234.338	-339.835	896.681

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgave	6.106.708	6.281.169
Ontvangst	6.201.607	6.319.536
Saldo	94.900	38.367
Investering		
Uitgave	774.853	272.802
Ontvangst	324.533	203.399
Saldo	-450.320	-69.403
Financiering		
Uitgave	312.908	211.664
Ontvangst	0	0
Saldo	-312.908	-211.664



M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2027

Journaalvolgnummers: Budg. 21593

Gemeente Bever (0207.539.616)

Plaats 10, 1547 Bever

Algemeen directeur: Ann Sevenoo

OCMW Bever (0212.344.282)

Plaats 10, 1547 Bever

Financieel directeur: Elisabeth de Crombrughe

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	879.780	731.075	489.920	1.232.306	781.494	740.035
a. Ontvangsten	4.450.027	4.596.098	4.686.672	6.559.772	6.605.199	6.703.125
b. Uitgaven	3.570.247	3.865.023	4.196.752	5.327.466	5.823.704	5.963.090
II. Investeringsaldo	-225.767	-571.272	-294.204	-14.691	-954.522	-2.672.666
a. Ontvangsten	294.919	208.782	208.782	213.032	1.158.782	1.708.782
b. Uitgaven	520.686	780.054	502.986	227.723	2.113.304	4.381.448
III. Saldo exploitatie en investeringen	654.014	159.803	195.717	1.217.616	-173.028	-1.932.630
IV. Financieringsaldo	-173.555	-228.934	-274.378	-234.338	-339.835	896.681
a. Ontvangsten	94.030	36.350	1.174	37.487	24.644	1.224.644
b. Uitgaven	267.585	265.284	275.552	271.824	364.479	327.963
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	480.459	-69.131	-78.661	983.278	-512.863	-1.035.949
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2.262.169	2.742.628	2.673.497	2.594.836	3.578.114	3.065.252
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	2.262.169	2.742.628	2.673.497	2.594.836	3.578.114	3.065.252
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	2.742.628	2.673.497	2.594.836	3.578.114	3.065.252	2.029.302
VIII. Onbeschikbare gelden	79.294	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	2.663.334	2.673.497	2.594.836	3.578.114	3.065.252	2.029.302

Budgettair resultaat	2026	2027
I. Exploitatiesaldo	94.900	38.367
a. Ontvangsten	6.201.607	6.319.536
b. Uitgaven	6.106.708	6.281.169
II. Investeringsaldo	-450.320	-69.403
a. Ontvangsten	324.533	203.399
b. Uitgaven	774.853	272.802
III. Saldo exploitatie en investeringen	-355.421	-31.036
IV. Financieringsaldo	-312.908	-211.664
a. Ontvangsten	0	0

Budgettair resultaat	2026	2027
b. Uitgaven	312.908	211.664
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-668.329	-242.700
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2.029.302	1.360.974
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	2.029.302	1.360.974
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	1.360.974	1.118.274
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	1.360.974	1.118.274

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	879.780	731.075	489.920	1.232.306	781.494	740.035
II. Netto periodieke aflossingen	267.585	265.284	275.552	271.824	364.479	327.963
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	267.585	265.284	275.552	271.824	364.479	327.963
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	612.196	465.791	214.368	960.482	417.015	412.072

Autofinancieringsmarge	2026	2027
I. Exploitatiesaldo	94.900	38.367
II. Netto periodieke aflossingen	312.908	211.664
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	312.908	211.664
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	-218.008	-173.297

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	612.196	465.791	214.368	960.482	417.015	412.072
II. Correctie op de periodieke aflossingen	85.927	75.269	103.851	122.074	233.476	224.147
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	267.585	265.284	275.552	271.824	364.479	327.963
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	181.658	190.015	171.700	149.750	131.003	103.816
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	698.123	541.059	318.220	1.082.556	650.491	636.219

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026	2027
I. Autofinancieringsmarge	-218.008	-173.297
II. Correctie op de periodieke aflossingen	137.357	61.145
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	312.908	211.664
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	175.551	150.518
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-80.651	-112.151

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	2.663.334	2.673.497	2.594.836	3.578.114	3.065.252	2.029.302
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	2.663.334	2.673.497	2.594.836	3.578.114	3.065.252	2.029.302
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	612.196	465.791	214.368	960.482	417.015	412.072
Totale Autofinancieringsmarge	612.196	465.791	214.368	960.482	417.015	412.072
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	698.123	541.059	318.220	1.082.556	650.491	636.219
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	698.123	541.059	318.220	1.082.556	650.491	636.219

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026	2027
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	1.360.974	1.118.274
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	1.360.974	1.118.274
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	-218.008	-173.297
Totale Autofinancieringsmarge	-218.008	-173.297
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	-80.651	-112.151
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-80.651	-112.151

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

/



M3: Overzicht van de kredieten

2024-2025

Journaalvolgnummers: Budg. 21593
Gemeente Bever (0207.539.616)
Plaats 10, 1547 Bever
Algemeen directeur: Ann Sevenoo

OCMW Bever (0212.344.282)
Plaats 10, 1547 Bever
Financieel directeur: Elisabeth de Crombrugghe

	2024		2025	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente				
Exploitatie	4.319.851	5.470.362	4.398.457	5.598.839
Investerings	2.113.304	1.208.782	4.251.448	1.708.782
Financiering	328.464	24.644	298.463	1.224.644
Leningen en leasings	328.464	24.644	298.463	1.224.644
- OCMW				
Exploitatie	1.503.854	1.134.837	1.564.633	1.104.287
Investerings	0	-50.000	130.000	0
Financiering	36.015	0	29.500	0
Leningen en leasings	36.015	0	29.500	0

4. Aangepaste toelichting

Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)

Ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)

Investeringsprojecten – per prioritaire actie (T3)

Evolutie financiële schulden (T4)



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2027

Journaalvolgnummers: Budg. 21593

Gemeente Bever (0207.539.616)

Plaats 10, 1547 Bever

Algemeen directeur: Ann Sevenoo

OCMW Bever (0212.344.282)

Plaats 10, 1547 Bever

Financieel directeur: Elisabeth de Crombrugghe

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	151.332	136.640	133.922	142.148	155.345	145.752
Ontvangsten	2.789.843	2.894.510	2.998.913	3.941.529	3.830.316	3.904.591
Saldo	2.638.511	2.757.870	2.864.990	3.799.381	3.674.971	3.758.839
Investerings						
Uitgaven	1.300	5.043	4.264	28.138	71.785	3.500
Ontvangsten	203.399	0	0	207.649	203.399	203.399
Saldo	202.099	-5.043	-4.264	179.511	131.613	199.899
Financiering						
Uitgaven	267.585	265.284	275.552	271.824	364.479	327.963
Ontvangsten	94.030	36.350	1.174	37.487	24.644	1.224.644
Saldo	-173.555	-228.934	-274.378	-234.338	-339.835	896.681
Algemeen bestuur						
Exploitatie						
Uitgaven	1.153.262	1.204.604	1.327.572	1.502.696	1.642.189	1.674.524
Ontvangsten	24.632	35.422	31.609	71.900	58.830	28.216
Saldo	-1.128.630	-1.169.182	-1.295.963	-1.430.796	-1.583.359	-1.646.308
Investerings						
Uitgaven	19.298	40.721	21.832	17.271	67.312	100.725
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-19.298	-40.721	-21.832	-17.271	-67.312	-100.725
Grondgebied en ruimtelijke ordening						
Exploitatie						
Uitgaven	604.945	655.258	705.358	722.933	793.695	829.607
Ontvangsten	160.207	203.870	188.161	161.293	189.770	198.735
Saldo	-444.739	-451.388	-517.196	-561.640	-603.925	-630.872
Investerings						
Uitgaven	170.811	319.506	206.012	94.355	122.707	633.295
Ontvangsten	91.521	5.383	5.383	5.383	5.383	5.383
Saldo	-79.290	-314.123	-200.629	-88.972	-117.324	-627.912

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Burger en welzijn						
Exploitatie						
Uitgaven	150.410	172.148	187.955	196.172	224.335	222.965
Ontvangsten	8.282	11.337	18.826	19.281	23.156	21.338
Saldo	-142.128	-160.811	-169.129	-176.891	-201.179	-201.627
Onderwijs						
Exploitatie						
Uitgaven	415.695	502.681	544.692	1.421.975	1.519.214	1.546.735
Ontvangsten	542.706	596.776	545.801	1.388.238	1.519.486	1.559.479
Saldo	127.011	94.095	1.110	-33.737	272	12.744
Investerings						
Uitgaven	8.463	350.711	264.450	67.026	1.810.500	3.313.928
Ontvangsten	0	203.399	203.399	0	1.000.000	1.500.000
Saldo	-8.463	-147.312	-61.051	-67.026	-810.500	-1.813.928
Vrije tijd						
Exploitatie						
Uitgaven	93.661	103.038	114.411	124.028	151.437	153.095
Ontvangsten	32.662	30.426	43.087	58.440	55.924	56.870
Saldo	-60.999	-72.611	-71.324	-65.588	-95.513	-96.225
Investerings						
Uitgaven	320.345	54.997	6.427	18.513	41.000	200.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-320.345	-54.997	-6.427	-18.513	-41.000	-200.000
Maatschappelijke dienstverlening						
Exploitatie						
Uitgaven	1.000.942	1.090.654	1.182.843	1.217.513	1.337.489	1.390.412
Ontvangsten	891.696	823.755	860.274	919.091	927.717	933.896
Saldo	-109.246	-266.899	-322.568	-298.422	-409.772	-456.516
Investerings						
Uitgaven	470	9.075	0	2.420	0	130.000
Ontvangsten	0	0	0	0	-50.000	0
Saldo	-470	-9.075	0	-2.420	-50.000	-130.000

	2026	2027
Algemene financiering		
Exploitatie		
Uitgaven	137.912	131.099
Ontvangsten	3.637.288	3.739.163
Saldo	3.499.376	3.608.064
Investerings		

	2026	2027
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	203.399	203.399
Saldo	203.399	203.399
Financiering		
Uitgaven	312.908	211.664
Ontvangsten	0	0
Saldo	-312.908	-211.664
Algemeen bestuur		
Exploitatie		
Uitgaven	1.741.695	1.789.983
Ontvangsten	28.559	27.800
Saldo	-1.713.136	-1.762.183
Investerings		
Uitgaven	23.853	22.802
Ontvangsten	0	0
Saldo	-23.853	-22.802
Grondgebied en ruimtelijke ordening		
Exploitatie		
Uitgaven	840.405	846.200
Ontvangsten	160.680	160.012
Saldo	-679.725	-686.188
Investerings		
Uitgaven	251.000	250.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-251.000	-250.000
Burger en welzijn		
Exploitatie		
Uitgaven	231.835	232.610
Ontvangsten	21.364	21.500
Saldo	-210.471	-211.110
Onderwijs		
Exploitatie		
Uitgaven	1.561.908	1.591.900
Ontvangsten	1.601.663	1.616.755
Saldo	39.755	24.855
Investerings		
Uitgaven	500.000	0
Ontvangsten	121.134	0
Saldo	-378.866	0
Vrije tijd		

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	156.397	158.280
Ontvangsten	57.310	56.000
Saldo	-99.087	-102.280
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Maatschappelijke dienstverlening		
Exploitatie		
Uitgaven	1.436.556	1.531.097
Ontvangsten	694.743	698.306
Saldo	-741.813	-832.791
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0



T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2027

Journalvolgnummers: Budg. 21593

Gemeente Bever (0207.539.616)

Plaats 10, 1547 Bever

Algemeen directeur: Ann Sevenoo

OCMW Bever (0212.344.282)

Plaats 10, 1547 Bever

Financieel directeur: Elisabeth de Crombrughe

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Operationele uitgaven	3.486.025	3.789.313	4.129.123	5.268.451	5.773.214	5.920.916	6.073.081
1. Goederen en diensten	698.046	820.827	947.195	1.032.221	1.259.043	1.247.958	1.249.918
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2.341.826	2.501.622	2.650.120	3.636.694	3.844.096	3.988.388	4.127.315
a. Politiek personeel	140.285	146.327	159.686	167.557	174.700	181.688	188.955
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	240.106	216.202	223.499	235.057	249.963	261.299	273.011
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.674.415	1.837.882	1.952.638	2.072.899	2.228.425	2.326.876	2.418.591
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	130.000	130.000	130.000	983.235	1.002.900	1.022.958	1.043.417
f. Andere personeelskosten	108.160	112.435	113.861	101.051	106.108	110.287	114.649
g. Pensioenen	48.860	58.775	70.436	76.895	82.000	85.280	88.692
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	38.850	41.990	79.964	92.036	104.800	103.500	103.500
4. Toegestane werkingssubsidies	359.541	385.797	429.479	466.877	500.215	520.905	543.383
- aan welzijnsverenigingen	0	-6.310	17.835	23.671	21.000	21.000	21.000
- aan de politiezone	193.733	202.757	212.573	253.703	272.015	282.455	291.468
- aan de hulpverleningszone	107.130	113.327	117.134	138.721	145.598	155.817	168.282
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	-1.157	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	24.278	18.368	22.023	22.429	26.000	26.000	27.000
- aan andere begunstigten	34.400	58.811	59.914	28.353	35.602	35.633	35.633
5. Andere operationele uitgaven	47.761	39.077	22.365	40.623	65.060	60.164	48.964
B. Financiële uitgaven	84.222	75.710	67.629	59.015	50.490	42.174	33.627
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	84.082	75.592	67.467	58.893	50.340	42.024	33.477
- aan financiële instellingen	83.916	75.290	66.722	57.969	49.407	40.956	32.409
- aan andere entiteiten	166	302	745	924	933	1.068	1.068
2. Andere financiële uitgaven	140	118	162	122	150	150	150

I. Exploitatie-uitgaven	2027
A. Operationele uitgaven	6.255.370
1. Goederen en diensten	1.285.012
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	4.170.397
a. Politiek personeel	191.000

I. Exploitatie-uitgaven	2027						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	279.627						
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.442.670						
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	1.050.000						
f. Andere personeelskosten	117.100						
g. Pensioenen	90.000						
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	184.500						
4. Toegestane werkingssubsidies	566.901						
- aan welzijnsverenigingen	21.000						
- aan de politiezone	300.607						
- aan de hulpverleningszone	181.744						
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0						
- aan besturen van de eredienst	28.000						
- aan andere begunstigten	35.550						
5. Andere operationele uitgaven	48.560						
B. Financiële uitgaven	25.799						
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	25.649						
- aan financiële instellingen	24.649						
- aan andere entiteiten	1.000						
2. Andere financiële uitgaven	150						
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Operationele ontvangsten	4.420.872	4.567.450	4.663.712	6.511.631	6.547.427	6.655.345	6.158.827
1. Ontvangsten uit de werking	198.336	225.581	243.540	333.710	392.010	358.578	365.273
2. Fiscale ontvangsten en boetes	1.778.853	1.844.755	1.879.017	2.351.951	2.208.189	2.320.975	2.407.715
a. Aanvullende belastingen	1.534.985	1.600.688	1.633.497	2.121.083	1.955.829	2.073.138	2.159.020
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	666.354	668.729	721.264	807.928	838.862	882.717	917.384
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	834.999	897.419	877.551	1.276.692	1.078.174	1.150.992	1.201.449
- Andere aanvullende belastingen	33.631	34.540	34.682	36.463	38.793	39.429	40.187
b. Andere belastingen en boetes	243.868	244.066	245.520	230.868	252.360	247.837	248.695
3. Werkingssubsidies	2.311.547	2.404.484	2.486.628	3.764.106	3.889.034	3.917.275	3.326.952
a. Algemene werkingssubsidies	1.002.585	1.040.644	1.088.702	1.536.368	1.550.891	1.543.950	1.198.901
- Gemeentefonds	690.218	706.130	743.631	760.760	795.189	822.359	843.474
- Andere algemene werkingssubsidies	312.366	334.514	345.071	775.607	755.702	721.591	355.427
- van de Vlaamse overheid	312.366	334.514	345.027	775.561	755.702	721.591	355.427
- van andere entiteiten	0	0	43	46	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	1.308.963	1.363.840	1.397.926	2.227.738	2.338.143	2.373.325	2.128.051
- van de federale overheid	384.915	535.759	526.143	591.776	602.317	612.563	622.759
- van de Vlaamse overheid	759.736	812.454	834.631	1.626.284	1.725.326	1.750.262	1.494.792
- van de gemeente	0	0	20.604	0	0	0	0
- van andere entiteiten	164.313	15.627	16.548	9.678	10.500	10.500	10.500

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
4. Recuperatie individuele hulpverlening	19.824	17.873	13.426	18.831	14.400	14.500	14.500
5. Andere operationele ontvangsten	112.311	74.758	41.102	43.034	43.793	44.017	44.388
B. Financiële ontvangsten	29.155	28.647	22.960	48.141	57.772	47.780	42.780

II. Exploitatieontvangsten	2027
A. Operationele ontvangsten	6.281.956
1. Ontvangsten uit de werking	370.535
2. Fiscale ontvangsten en boetes	2.491.974
a. Aanvullende belastingen	2.243.974
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	952.780
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	1.250.288
- Andere aanvullende belastingen	40.906
b. Andere belastingen en boetes	248.000
3. Werkingssubsidies	3.360.535
a. Algemene werkingssubsidies	1.221.679
- Gemeentefonds	865.570
- Andere algemene werkingssubsidies	356.109
- van de Vlaamse overheid	356.109
- van andere entiteiten	0
b. Specifieke werkingssubsidies	2.138.856
- van de federale overheid	617.856
- van de Vlaamse overheid	1.510.500
- van de gemeente	0
- van andere entiteiten	10.500
4. Recuperatie individuele hulpverlening	14.000
5. Andere operationele ontvangsten	44.912
B. Financiële ontvangsten	37.580
III. Exploitatiesaldo	879.780

III. Exploitatiesaldo	38.367
------------------------------	---------------

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Investerings in financiële vaste activa	64.600	0	372	25	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	64.600	0	0	25	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	372	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	429.951	695.902	218.210	145.533	1.926.365	3.985.145	513.000

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	429.951	695.902	218.210	145.533	1.926.365	3.985.145	513.000
a. Terreinen en gebouwen	245.812	311.071	4.058	44.473	1.710.285	3.405.000	500.000
b. Wegen en andere infrastructuur	7.928	267.510	191.392	0	50.000	320.000	1.000
c. Roerende goederen	82.181	80.971	21.586	63.574	141.435	235.500	12.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	94.030	36.350	1.174	37.487	24.645	24.645	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	10.752	44.762	266.870	66.521	160.000	317.578	250.000
D. Toegestane investeringssubsidies	15.383	39.390	17.534	15.643	26.939	78.725	11.853
- aan de hulpverleningszone	15.383	17.138	17.534	15.643	14.439	10.975	11.853
- aan besturen van de eredienst	0	22.252	0	0	12.500	67.750	0

I. Investeringsuitgaven	2027
A. Investeren in financiële vaste activa	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0
4. Andere financiële vaste activa	0
B. Investeren in materiële vaste activa	10.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	10.000
a. Terreinen en gebouwen	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0
c. Roerende goederen	10.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	250.000
D. Toegestane investeringssubsidies	12.802
- aan de hulpverleningszone	12.802
- aan besturen van de eredienst	0

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Verkoop van financiële vaste activa	5.383	5.383	5.383	5.383	5.383	5.383	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	5.383	5.383	5.383	5.383	5.383	5.383	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	86.137	0	0	4.250	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	86.137	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	86.137	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	4.250	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	4.250	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	203.399	203.399	203.399	203.399	1.153.399	1.703.399	324.533
- van de Vlaamse overheid	203.399	203.399	203.399	203.399	1.203.399	1.703.399	324.533
- van de provincie	0	0	0	0	-50.000	0	0

II. Investeringsontvangsten	2027						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0						
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0						
B. Verkoop van materiële vaste activa	0						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0						
b. Wegen en andere infrastructuur	0						
2. Andere materiële vaste activa	0						
a. Onroerende goederen	0						
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	203.399						
- van de Vlaamse overheid	203.399						
- van de provincie	0						
III. Investeringsaldo	-225.767	-571.272	-294.204	-14.691	-954.522	-2.672.666	-450.320

III. Investeringsaldo	-69.403
------------------------------	----------------

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo exploitatie en investeringen	654.014	159.803	195.717	1.217.616	-173.028	-1.932.630	-355.421

	2027
Saldo exploitatie en investeringen	-31.036

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Vereffening van financiële schulden	267.585	265.284	275.552	271.824	364.479	327.963	312.908
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	267.585	265.284	275.552	271.824	364.479	327.963	312.908

I. Financieringsuitgaven	2027
A. Vereffening van financiële schulden	211.664
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	211.664

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Aangaan van financiële schulden	94.030	36.350	1.174	37.487	24.644	1.224.644	0
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	0	1.200.000	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	94.030	36.350	1.174	37.487	24.644	24.644	0

II. Financieringsontvangsten	2027							
A. Aangaan van financiële schulden	0							
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0							
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0							
III. Financieringssaldo	-173.555	-228.934	-274.378	-234.338	-339.835	896.681	-312.908	

III. Financieringssaldo	-211.664
-------------------------	----------

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Budgettair resultaat van het boekjaar	480.459	-69.131	-78.661	983.278	-512.863	-1.035.949	-668.329

	2027
Budgettair resultaat van het boekjaar	-242.700



T3: Investeringsproject

2020-2027

Journaalvolgnummers: Budg. 21593

Gemeente Bever (0207.539.616)

Plaats 10, 1547 Bever

Algemeen directeur: Ann Sevenoo

OCMW Bever (0212.344.282)

Plaats 10, 1547 Bever

Financieel directeur: Elisabeth de Crombrugghe

PRIO IP-ACT-1: Evenementenzaal

ACT-01: Evenementenzaal

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	396.444	0	2.695	0	399.139
B. Investerings in materiële vaste activa	0	376.336	0	2.294	0	378.631
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	376.336	0	2.294	0	378.631
a. Terreinen en gebouwen	0	262.488	0	0	0	262.488
c. Roerende goederen	0	113.849	0	2.294	0	116.143
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	20.107	0	401	0	20.508

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	318.470	54.997	5.098	14.574	3.305	2.695	0
B. Investerings in materiële vaste activa	312.202	51.538	3.356	6.535	2.706	2.294	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	312.202	51.538	3.356	6.535	2.706	2.294	0
a. Terreinen en gebouwen	244.513	14.619	3.356	0	0	0	0
c. Roerende goederen	67.689	36.919	0	6.535	2.706	2.294	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	6.268	3.458	1.742	8.040	599	401	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0
c. Roerende goederen	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0

PRIO IP-ACT-2: Uitbreiding school Akrenbos 133
ACT-02: Uitbreiding school Akrenbos 133

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	1.406.121	0	4.627.057	0	6.033.178
B. Investerings in materiële vaste activa	0	974.396	0	4.519.675	0	5.494.071
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	974.396	0	4.519.675	0	5.494.071
a. Terreinen en gebouwen	0	974.396	0	4.319.675	0	5.294.071
c. Roerende goederen	0	0	0	200.000	0	200.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	431.724	0	107.383	0	539.107
II. ONTVANGSTEN	0	1.135.296	0	2.399.433	0	3.534.729
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	1.135.296	0	2.399.433	0	3.534.729

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	378	318.064	254.736	46.072	786.871	913.129	3.213.928
B. Investerings in materiële vaste activa	0	294.071	0	0	680.325	869.675	3.150.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	294.071	0	0	680.325	869.675	3.150.000
a. Terreinen en gebouwen	0	294.071	0	0	680.325	819.675	3.000.000
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	50.000	150.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	378	23.993	254.736	46.072	106.545	43.455	63.928
II. ONTVANGSTEN	100.000	203.399	203.399	203.399	425.100	778.299	1.500.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	100.000	203.399	203.399	203.399	425.100	778.299	1.500.000

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	500.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	500.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	500.000	0
a. Terreinen en gebouwen	500.000	0
c. Roerende goederen	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0
II. ONTVANGSTEN	121.134	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	121.134	0

PRIO IP-ACT-3: Sociale huisvesting
ACT-03: Sociale huisvesting

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	61.965	0	80.000	0	141.965
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	130.000	0	130.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	130.000	0	130.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	130.000	0	130.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	11.965	0	0	0	11.965
D. Toegestane investeringssubsidies	0	50.000	0	-50.000	0	0
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	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	470	9.075	0	2.420	50.000	-50.000	130.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	130.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	130.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	130.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	470	9.075	0	2.420	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	50.000	-50.000	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	-50.000	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	-50.000	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0

PRIO IP-ACT-4: Patrimonium
ACT-04: Patrimonium

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	554.889	0	758.572	0	1.313.460
B. Investerings in materiële vaste activa	0	519.349	0	754.244	0	1.273.593
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	519.349	0	754.244	0	1.273.593
a. Terreinen en gebouwen	0	93.352	0	265.510	0	358.862
b. Wegen en andere infrastructuur	0	367.796	0	419.501	0	787.297
c. Roerende goederen	0	58.202	0	69.232	0	127.434
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	35.539	0	4.328	0	39.867
II. ONTVANGSTEN	0	107.649	0	0	0	107.649
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	4.250	0	0	0	4.250
2. Andere materiële vaste activa	0	4.250	0	0	0	4.250
a. Onroerende goederen	0	4.250	0	0	0	4.250
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	103.399	0	0	0	103.399

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	13.480	237.666	205.397	88.919	9.426	195.422	562.150
B. Investerings in materiële vaste activa	9.845	229.431	200.040	78.930	1.104	194.744	558.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.845	229.431	200.040	78.930	1.104	194.744	558.500
a. Terreinen en gebouwen	1.300	0	119	42.658	49.275	60.510	205.000
b. Wegen en andere infrastructuur	7.928	216.977	191.392	0	-48.501	98.501	320.000
c. Roerende goederen	617	12.454	8.528	36.273	330	35.732	33.500
C. Investerings in immateriële vaste activa	3.636	8.235	5.357	9.989	8.322	678	3.650
II. ONTVANGSTEN	103.399	0	0	4.250	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	4.250	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	4.250	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	4.250	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	103.399	0	0	0	0	0	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	1.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	1.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.000	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	1.000	0
c. Roerende goederen	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0
a. Onroerende goederen	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0

PRIO IP-ACT-5: Infrastructuur Onderwijs
ACT-05: Infrastructuur Onderwijs

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	176.026	0	105.874	0	281.900
B. Investerings in materiële vaste activa	0	176.026	0	105.874	0	281.900
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	176.026	0	105.874	0	281.900
a. Terreinen en gebouwen	0	105.263	0	70.016	0	175.279
c. Roerende goederen	0	70.763	0	35.858	0	106.621

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	8.085	32.647	9.714	20.954	104.626	5.874	100.000
B. Investerings in materiële vaste activa	8.085	32.647	9.714	20.954	104.626	5.874	100.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	8.085	32.647	9.714	20.954	104.626	5.874	100.000
a. Terreinen en gebouwen	0	2.381	583	1.815	100.484	16	70.000
c. Roerende goederen	8.085	30.266	9.131	19.139	4.142	5.858	30.000

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0
c. Roerende goederen	0	0

PRIO IP-ACT-6: Heraanlegging Plaats - Centrum Bever
ACT-06: Heraanlegging Plaats - Centrum Bever

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	5.035	0	750.000	0	755.035
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	5.035	0	750.000	0	755.035
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	610.196	0	610.196
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	610.196	0	610.196

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	5.035	0	0	0	250.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	5.035	0	0	0	250.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	0	203.399
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0	203.399

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	250.000	250.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	250.000	250.000
II. ONTVANGSTEN	203.399	203.399
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	203.399	203.399

PRIO IP-ACT-9: ANPR-camera
ACT-09: ANPR-camera

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	50.533	0	0	0	50.533
B. Investerings in materiële vaste activa	0	50.533	0	0	0	50.533
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	50.533	0	0	0	50.533
b. Wegen en andere infrastructuur	0	50.533	0	0	0	50.533

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	50.533	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	50.533	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	50.533	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	50.533	0	0	0	0	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0

PRIO IP-ACT-12: Overname openbaar verlichtingsnetwerk (OV) door Fluvius
ACT-12: Overname Openbare Verlichtingsnetwerk (OV) door Fluvius

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	233.641	0	49.290	0	282.931
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0	64.600	0	0	0	64.600
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	64.600	0	0	0	64.600
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0	169.041	0	49.290	0	218.331
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	169.041	0	49.290	0	218.331
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	169.041	0	49.290	0	218.331
II. ONTVANGSTEN	0	107.671	0	10.767	0	118.437
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	21.533	0	10.767	0	32.300
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	21.533	0	10.767	0	32.300
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	86.137	0	0	0	86.137
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	86.137	0	0	0	86.137
b. Wegen en andere infrastructuur	0	86.137	0	0	0	86.137

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	158.630	36.350	1.174	37.487	0	24.645	24.645
A. Investerings in financiële vaste activa	64.600	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	64.600	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	94.030	36.350	1.174	37.487	0	24.645	24.645
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	94.030	36.350	1.174	37.487	0	24.645	24.645
d. Leasing en soortgelijke rechten	94.030	36.350	1.174	37.487	0	24.645	24.645
II. ONTVANGSTEN	91.521	5.383	5.383	5.383	0	5.383	5.383
A. Verkoop van financiële vaste activa	5.383	5.383	5.383	5.383	0	5.383	5.383
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	5.383	5.383	5.383	5.383	0	5.383	5.383
B. Verkoop van materiële vaste activa	86.137	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	86.137	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	86.137	0	0	0	0	0	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_7_BEGINKREDIET_2025 2024: Budg. 21593

() Het cijfer in de kolom 'Nog te realiseren in MJP' omvat de cijfers van alle jaren in het dossier.*

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 128328 Alg. 11988

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 146218 Alg. 14516

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 167323 Alg. 15073

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 191879 Alg. 18246

Q_ORIGINEEL_2024_Q3 2024: Budg. 177399 Alg. 15832



T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2027

Journaalvolgnummers: Budg. 21593

Gemeente Bever (0207.539.616)

Plaats 10, 1547 Bever

Algemeen directeur: Ann Sevenoo

OCMW Bever (0212.344.282)

Plaats 10, 1547 Bever

Financieel directeur: Elisabeth de Crombrugghe

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	2.104.003	1.870.763	1.601.230	1.374.332	1.071.013	1.982.749
1. Financiële schulden op 1 januari	2.288.722	2.104.003	1.870.763	1.601.230	1.374.332	1.071.013
2. Nieuwe leningen	94.030	36.350	1.174	37.487	24.644	1.224.644
4. Overboekingen	-271.186	-269.590	-270.707	-264.385	-327.963	-312.908
5. Andere mutaties	-7.563	0	0	0	0	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	271.186	275.492	270.647	263.208	226.692	211.637
1. Financiële schulden op 1 januari	260.022	271.186	275.492	270.647	263.208	226.692
2. Aflossingen	-267.585	-265.284	-275.552	-271.824	-364.479	-327.963
3. Overboekingen	271.186	269.590	270.707	264.385	327.963	312.908
4. Andere mutaties	7.563	0	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	2.375.189	2.146.255	1.871.877	1.637.540	1.297.705	2.194.386

Financiële schulden op 31 december	2026	2027
A. Financiële schulden op lange termijn	1.813.104	1.813.104
1. Financiële schulden op 1 januari	1.982.749	1.813.104
2. Nieuwe leningen	0	0
4. Overboekingen	-169.645	0
5. Andere mutaties	0	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	68.374	-143.290
1. Financiële schulden op 1 januari	211.637	68.374
2. Aflossingen	-312.908	-211.664
3. Overboekingen	169.645	0
4. Andere mutaties	0	0
Totaal financiële schulden	1.881.478	1.669.814

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_7_BEGINKREDIET_2025 2024: Budg. 21593

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 128328 Alg. 11988

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 146218 Alg. 14516

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 167323 Alg. 15073

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 191879 Alg. 18246

4. Aangepaste toelichting : vervolg

- 4.1 Financiële risico's
- 4.2 Beschrijvingen grondslagen en assumpties en de wijzigingen daarvan ten opzichte van het vorige beleidsrapport
- 4.3 Omgevingsanalyse (niet gewijzigd)
- 4.4 Overzicht van beleidsdoelstellingen en beleidsvelden
- 4.5 Verbonden entiteiten
- 4.6 Overzicht van de personeelsinzet
- 4.7 Jaarlijkse opbrengst per belastingsoort
- 4.8 Verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is

4.1 Financiële Risico's

MJPA 2020-2025-08	Budget 2024	Budget 2025
totale ontvangsten in exploitatie	6.605.199	6.703.125
totale uitgaven in exploitatie	5.823.704	5.963.090
Exploitatiesaldo	781.494	740.035

1. Ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting :

2024 : 1.078.174 (16% van de exploitatie ontvangsten)

2025 : 1.150.992

In Bever maakt de aanvullende personenbelastingen 16% uit van onze ontvangsten voor 2024. Deze ontvangsten zouden kunnen variëren indien de levensstandaarden in onze gemeente zouden veranderen. Als er ineens veel volk op pensioen gaat heeft dat een negatieve impact. Indien er ineens veel werkende mensen naar Bever verhuizen heeft dat een positieve impact. De bevolking van Bever groeit traditioneel elk jaar met 1%. De 65plussers groeien gewoonlijk met 0,5%.

Deze ontvangsten worden geïnd door de FOD Financiën en daarna aan ons doorgestort. Aangezien de FOD financiën met voorschotten werkt krijgen we de liquiditeiten binnen. Als er achteraf blijkt minder geïnd te zijn wordt dit natuurlijk rechtgetrokken.

2. Ontvangsten uit opcentiemen op de onroerende voorheffing :

2024 : 838.862 => 13% van de ontvangsten

2025 : 882.717

Deze ontvangsten hangen af van het kadastraal inkomen. Wordt er gebouwd of gerenoveerd dan gaan de opcentiemen verhogen. Worden er veel gebouwen verwaarloosd of komt er meer leegstand dan verlagen de opcentiemen. Ze worden door de Vlaamse belastingdienst geïnd en daarna doorgestort.

In onze gemeente wordt er heel wat gebouwd. De laatste jaren zijn de opcentiemen dus altijd groter dan het vorige jaar. Er is heel weinig risico dat er minder opcentiemen op onroerende voorheffing ontvangen kan worden. Ook werd er in de laatste jaren een gemeentelijke belasting op leegstand ingevoerd die mensen moeten ontmoedigen om hun gebouwen te laten leegstaan.

De bouw van nieuwe wijken en appartementsgebouwen verklaren de verhoging van deze ontvangst.

3. Ontvangsten uit andere (eigen) belastingen :

2024 : 153.480

2025 : 155.837

Dit zijn belastingen waarvoor de gemeente zelf instaat voor het opmaken van het reglement, het vaststellen van het belastingkohier, het versturen van de individuele aanslagen en de inning ervan. Bij ons gaat dit over milieu belastingen, belasting op reclaimedrukwerk, belasting op tweede verblijven, belasting op leegstand en belastingen op masten.

Het grootste risico in dit geval is dat er bezwaar zou worden ingediend op één van de belastingen en dat we ze niet zouden kunnen innen.

Naar aanleiding van de Corona crisis kunnen we vaststellen dat de ontvangsten rond reamedrukwerk verminderd zijn, en niet weer opnieuw verhoogd na de crisis. De andere gemeentelijke belastingen zijn niet beïnvloed.
De belastingen op leegstand verhogen, want de belasting verhoogt 3 jaar na elkaar als het goed nog belastbaar wordt, van 330€ tot 990€.

4. Ontvangsten uit subsidies : 1.725.640 € => 26%

- Maribel : 2024 : 499.817 -- 2025 : 509.813
- Gezinszorg Vlaamse Overheid (Sterretje) :
2024 : 300.000 – 2025 : 300.000
- Werkingssubsidies voor onderwijs :
2024 : 350.000 – 2025 : 367.500
- Subsidie voor faciliteitengemeenten met minder dan 2.500 inwoners : 372.425 (2024 en 2025)
- Plattelandsfondsen : 203.398 tet en met 2025.

De subsidies worden door RSZ (Maribel) en Vlaamse regering uitbetaald. Er is weinig risico dat de gewone subsidies de tem 2025 wijzigen of niet worden uitbetaald.

We wachten ook af of de Plattelandsfondsen nog zullen worden uitbetaald in 2026. VVSG heeft ondertussen al aangeduid dat het verder zetten van deze subsidie bij de volgende legislatuur heel waarschijnlijk is.

Wat we wel al weten is dat subsidies voor kinderopvang vanaf 2026 drastisch zullen verlagen van bijna 300.000 naar 60.000 euro.

De subsidies voor faciliteitengemeenten met minder dan 2.500 inwoners zijn maar tijdelijk : van 2023 tot en met 2025 : 372.425€ gedurende 3 jaar.

We verliezen in totaal 610.000€ aan subsidies.

Er zullen stevige beslissingen genomen moeten worden om een positief exploitatiesaldo en autofinancieringsmarge te behalen.

5. Pensioenbijdrage en responsabiliseringsbijdrage :

2024 : gemeente 0€ + OCMW 15.463€

2025 : gemeente 0€ + OCMW 17.419€

Responsabiliseringbijdrage is in vele gemeenten een grote hap in hun exploitatie kosten. Een responsabiliseringbijdrage is verschuldigd door de provinciale en lokale besturen waarvan de pensioenlast, voor hun gewezen vast benoemde personeelsleden en/of rechthebbenden meer bedraagt dan de wettelijke basispensioenbijdragen die zij voor datzelfde jaar betaalt.

Aangezien we in Bever voor gemeente en OCMW altijd heel weinig vast benoemden hebben gehad is deze kost minimaal in de gemeente en is nul geweest in het OCMW. De laatste simulaties van de federale pensioendienst toont aan dat de bedragen voor het OCMW stijgen in de toekomst gaat stijgen en dat die van de gemeente op nul zitten.

De berekeningen van de budgetten tussen de FOD pensioenen en de RSZ die het geld int lopen niet altijd gelijk. Vandaar de nood aan een aanpassing van de kredieten. Wel wordt ons op het einde van het jaar teruggestort indien er teveel werd geïnd. Aangezien het altijd nog over kleine bedragen gaat heeft dit weinig impact op ons resultaat.

6. Financiële linken met partnerbesturen (verbonden entiteiten) : 470.552 (8% expl. Uitgave)

- a. **Politiezone** : 2024 : 272.015 – 2025 : 282.455
- b. **Hulpverleningszone** :
 - exploitatie : 2024 : 145.598 – 2025 : 155.817
 - investeringen : 2024 : 14.439 – 2025 : 10.975

Aan de hand van het meerjarenplan van de politie en brandweer weten we met zekerheid dat de jaarlijkse bijdragen ieder jaar verhogen. Daar wordt dus rekening mee gehouden in het meerjarenplan.

Daarnaast zal er moeten uitgekeken worden naar de federale overheid die beslist over statuten en hervormingen binnen politie en hulpverlening zones. Indien de federale overheid zou beslissen om zijn dotatie te verminderen zal dat hoogstwaarschijnlijk ten laste zijn van de lokale besturen. We kunnen verwachten dat de komende jaren deze werkingssubsidies nog meer gaan verhogen. Bijkomend moet er in 2023, 24 en 25 nog rekening gehouden worden met de indexering van de lonen.

- c. **Erediensten** : 2024 : 38.500 – 2025 : 93.750

Voor 2025 heeft één van de kerkbesturen voor investeringstoelage gevraagd. Dit werd meegenomen in het budget.

7. Kosten gepaard met vergroening en vergrijzing van de bevolking
Onveranderd voor MJPA 2020-01

Volgens Vlaamse statistieken zullen we in de komende 10 a 20 jaar geconfronteerd worden met een verouderende bevolking alsook een grotere groep kinderen en jongeren. De gemeente zou hier mee kunnen inspelen door meer diensten in te zetten naar oudere mensen toe (meer thuishulp) en kinderen (meer opvang). Aangezien de bevolking in Bever maar heel weinig evolueert van jaar na jaar hebben we hiervoor de mogelijkheid om op tijd te plannen, en zal dit geen financieel risico met zich meebrengen voor onze gemeente.

8. Schuldenlast beheren en onder controle houden :

2024 : 414.819
2025 : 369.987

De schuldenlast bij gemeente en OCMW is fors gedaald in Bever de laatste jaren. Dit reduceert het risico dat een intrestverhoging met zich zou meebrengen op de enkele leningen die geen vaste rentevoeten hebben.

Daarnaast worden er voor de komende jaren leningen gepland voor 1.000.000,00€ bij de gemeente. Dit gaat telkens over leningen met vaste rentevoeten. Dit maakt dat er geen risico gebonden is aan de leningen.

De gebudgetteerde verhoging van de schuldenlast voor komende jaren betreffen de bouw van de school op Akrenbos.

9. ICT kosten :

2024 : € 253.145,42

2025 : € 238.018,47

Over de laatste jaren hebben we kunnen vaststellen dat onze jaarlijkse exploitatie kosten voor ICT elk jaar verhogen. Dit komt doordat er weinig software meer aangeboden worden als eenmalige aankoop (en dus investering) maar als een dienst die we iedere maand (of jaar) betalen in onze exploitatie.

Deze softwarediensten worden ieder jaar geïndexeerd.

We zijn afhankelijk van wat de Vlaamse en federale regering ons opleggen waarvoor we softwarediensten moeten aankopen.

Er zijn maar twee ICT bedrijven over heel Vlaanderen, waarvan we afhankelijk zijn.

Daarom hebben we de budgetten voor ICT verhoogd. Hiervoor hebben we rekening gehouden met alle softwarediensten die we de laatste jaren hebben moeten aankopen en waarvoor we jaarlijks gebruiksrechten betalen. We hebben ook een reserve bij gebudgetteerd want we gaan in de komende jaren bijkomende software nodig hebben.

Hierbij een kleine olijsting van de meest gebruikte software in onze administratie : Financiële suite (Foxtrot, efacturatie, kassa, CS belasting ...), burgerzaken (Bravo, Eaglebe, Dabs, ...), OCMW (Sierra), Ruimtelijke ordening (Omgeving.net, Rol.net, Geo-IT Gis), Loonsuite , Notulenbeheer, ePost, upgrade van servers, ... Voor al deze softwares worden er jaarlijkse licenties betaald, onderhoud en upgrades. En door de jaarlijkse nieuwe taken en/of rapporteringen die ons door Vlaanderen opgelegd worden moeten er telkens nieuwe software worden aangeschaft. Sommige worden dan vervangen, maar de nieuwe software kosten meestal meer dan de oude.

Gemeente, OCMW, Sterretje en School hebben elk hun eigen behoeften in ICT, en die blijven maar stijgen door stijging van software licenties, en duurder worden van hardware.

10. Energie kosten :

2024 : 136.871

2025 : 139.000

2022 bleek een piek te zijn (201.630€), in 2023 zijn de energieprijzen sterk verlaagd (108.091€). Sindsdien stijgen de prijzen weer.

11. Lonen

Loonkosten zijn 66% van onze exploitatiekosten. Voor 2024 zullen we waarschijnlijk eindigen met een globale loonkost van 3.844.100€.

De lonen werden gebudgetteerd met de komende indexeren in gedacht. Zouden er meer indexeringen doorgaan dan gepland, dan zullen we onze loonbudgetten moeten aanpassen bij het volgende meerjarenplanaanpassing.

https://www.plan.be/databases/17-nl-indexcijfer_der_consumptieprijzen_inflatievooruitzichten :

De groeivoet van de zgn. 'gezondheidsindex' - die onder meer gebruikt wordt bij de berekening van de indexering van lonen, sociale uitkeringen en huurprijzen - zou in 2024 gemiddeld 3,3% en in 2025 2,0% bedragen, tegenover 4,33% in 2023 en 9,25% in 2022.

4.2 Beschrijvingen grondslagen en assumpties en de wijzigingen daarvan ten opzichte van het vorige beleidsrapport

Aanpassen van de ontvangsten vanuit Vlaanderen en de FOD :

Op basis van de laatste informatie die tijdens de maand oktober toekomen vanuit Vlaanderen en de FOD :

Aanvullende belasting op de personenbelasting APB:

2024 : van 1.078.174 naar 1.078.174

2025 : van 1.149.400 naar 1.150.992

2026 : van 1.201.333 naar 1.201.449

Opcentiemen op onroerende voorheffing :

2024 : van 855.997 naar 838.862

2025 : van 909.163 naar 882.717

2026 : van 944.360 naar 917.384

Op basis van de gegevens uit de tool Algemene financiering die ABB heeft opgemaakt werden volgende kredieten aangepast : <https://algfinanciering.azureedge.net/>

- Gemeentefonds
- Open Ruimte Fonds
- Eliacompensatie
- extra middelen ingezet om de lokale besturen te helpen bij het opvangen van de oplopende personeels- en energiekosten.
- Lokale besturen met minder dan 2500 inwoners die omwille van taalfaciliteiten geen fusie kunnen aangaan.
- Respo
- Andere subsidies die aanwezig zijn in de tool werden ook aangepast in de MJPA

Aangezien hier geen cijfers aanwezig waren voor 2027, hebben we, waar geen andere info beschikbaar was, ge-extrapoleerd.

In dit meerjarenplanaanpassing hebben we gewerkt met de volgende assumpties :

Voor personeelsuitgaven :

We weten dat er 4,5% voor 2024 en 3% voor 2025 moet gebudgetteerd worden. Voor 2025, 2026 en 2027 hebben we een 4% verhoging gebudgetteerd. Dit zal waarschijnlijk nog aangepast moeten worden.

Voor aankoop van goederen en diensten :

Door de stijgende prijzen van materiaal en nutsvoorzieningen werden er sowieso 2% meer bij gebudgetteerd voor materiaal.

Voor toegestane subsidies :

De ingeschreven budgetten werden bepaald door de budgetten en meerjarenplannen van de organisaties die die subsidies gaan krijgen. Het gaat hier over de toegestane subsidies van o.a. brandweer, politie en kerkfabriek.

Voor financiële uitgaven :

Enkele jaren geleden werden de rentevoeten van de leningen vastgezet (op enkele uitzonderingen na). We kunnen ervan uitgaan dat intresttabellen voor de komende jaren niet (of heel weinig) zullen variëren van jaar tot jaar.

Voor eventuele nieuwe lening werd aan de bank gevraagd voor afbetalingsplannen, met weliswaar de laatste gekende intresten om te kunnen budgetteren.

Voor ontvangsten :

- Gemeentelijke belastingen : Bestaande gemeentelijke belastingen gaan niet veranderen, we kunnen er dus vanuit gaan dat we ongeveer dezelfde ontvangsten hebben jaar na jaar. De enige uitzondering zijn de belastingen op reclaimedrukwerk die in 2020 en 2021 heel wat gedaald zijn door Corona, en die niet blijken terug te verhogen. We hebben deze ontvangsten dus aangepast. De belasting op leegstand gaat waarschijnlijk verhogen omdat leegstaande gebouwen tijdens de eerste drie jaar ieder jaar meer belast worden (330-660-990)
- Werkingssubsidies : Deze tonen gewoonlijk geen grote variaties van jaar tot jaar. In 2020 is wel rekening gehouden om corona-subsidies niet te budgetteren voor de komende jaren.
- Specifieke werkingssubsidies voor kinderopvang : deze zullen drastisch dalen vanaf 2026. Er zal hiermee rekening gehouden moeten worden voor het volgende meerjarenplan 2026-2030.
- Specifieke subsidies voor kleine gemeentes die niet kunnen fusioneren worden maar gebudgetteerd voor 2023 tem 2025.
- Prestaties : Deze tonen gewoonlijk geen grote variaties van jaar tot jaar. Die van het Sterretje (kinderopvang) gaan dit jaar wat groter zijn want de prijzen van de opvang werden verhoogd.
- Naar aanleiding van informatie vanuit VVSG gaan we er van uit dat het plattelandsfonds verder uitbetaald zal worden na 2025.

4.3 Omgevingsanalyse (niet gewijzigd) :

Zie website : <https://www.bever-bievene.be/sites/default/files/dbimages/docs/beveromgevingsanalysevoormjp20-25-bijlage1.pdf>

4.4 Overzicht van beleidsdoelstellingen en beleidsvelden



BELEIDSDOMEINEN: Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein

2020-2027

Journaalvolgnummers: Budg. 21593

Gemeente Bever (0207.539.616)

Plaats 10, 1547 Bever

Algemeen directeur: Ann Sevenoo

OCMW Bever (0212.344.282)

Plaats 10, 1547 Bever

Financieel directeur: Elisabeth de Crombrugghe

Beleidsdomein: 00 Algemene financiering

- BV0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus
- BV0020 Fiscale aangelegenheden
- BV0030 Financiële aangelegenheden
- BV0040 Transacties in verband met de openbare schuld
- BV0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel
- BV0090 Overige algemene financiering

Beleidsdomein: 01 Algemeen bestuur

- BV0100 Politieke organen
- BV0110 Secretariaat
- BV0111 Fiscale en financiële diensten
- BV0112 Personeelsdienst en vorming
- BV0115 Welzijn op het werk
- BV0119 Overige algemene diensten
- BV0190 Overig algemeen bestuur
- BV0400 Politiediensten
- BV0410 Brandweer
- BV0790 Erediensten

Beleidsdomein: 02 Grondgebied en ruimtelijke ordening

- BV0200 Wegen
- BV0210 Openbaar vervoer
- BV0290 Overige mobiliteit en verkeer
- BV0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval
- BV0310 Beheer van regen- en afvalwater
- BV0349 Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en bodem
- BV0350 Klimaat en energie
- BV0470 Dierenbescherming
- BV0600 Ruimtelijke planning
- BV0630 Watervoorziening
- BV0640 Elektriciteitsvoorziening
- BV0650 Gasvoorziening
- BV0670 Straatverlichting
- BV0680 Groene ruimte
- BV0690 Overige nutsvoorzieningen
- BV0984 Ontsmetting en openbare reiniging
- BV0990 Begraafplaatsen

Beleidsdomein: 03 Burger en welzijn

- BV0130 Administratieve dienstverlening
- BV0983 Andere verpleeg- en verzorgingsinrichtingen
- BV0989 Overige dienstverlening inzake volksgezondheid

Beleidsdomein: 04 Onderwijs

Beleidsdomein: 05 Vrije tijd

- BV0520 Toerisme - Onthaal en promotie
- BV0710 Feesten en plechtigheden
- BV0729 Overig beleid inzake het erfgoed
- BV0739 Overig kunst- en cultuurbeleid
- BV0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning
- BV0742 Sportinfrastructuur
- BV0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning

Beleidsdomein: 06 Maatschappelijke dienstverlening

- BV0900 Sociale bijstand
- BV0904 Activering van tewerkstelling
- BV0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid
- BV0930 Sociale huisvesting
- BV0943 Gezinshulp
- BV0945 Kinderopvang
- BV0946 Thuisbezorgde maaltijden
- BV0947 Klusjesdienst
- BV0948 Poetsdienst
- BV0949 Overige gezinshulp
- BV0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen
- BV0985 Gezondheidspromotie en ziektepreventie

4.5 Verbonden entiteiten

Hierbij een overzicht van alle entiteiten waarvoor het bestuur de wettelijke, statutaire of feitelijke verplichtingen heeft om rechtstreeks of onrechtstreeks tussen te komen in verliezen of tekorten.

3WPlus (o.a. woonwinkel)	Pajottenland +
Cultuurregio Pajottenland & Zennevallei	Politiezone Pajottenland
De watergroep	Preventiedienst Drugs & Alcohol
Erfoegdcel pajottenland Zennevallei	Regionaal landschap Pajottenland & Zennevallei
Fluvius (Intergem, Riobra)	vzw
Haviland IGSV	Regionaal Toeristische samenwerkingsverband
Hulpverlening zone Vlaams Brabant West	“Toerisme Pajottenland”
Intradura OV	Scholengemeenschap
Kerkfabrieken : Sint Martinus, Sint Gereon	Sportregio ILV
Logo Zenneland	Toerisme Vlaams Brabant vzw
OCMW Bever	VVSG
OVSG	Welzijnskoepel
	Zefier

4.6 Overzicht van de personeelsinzet

Overzicht van het personeel

Boekjaar	RapportDeel	Niveau	Statuut	Werkschema	Geslacht	Aantal personen	Budgettaire entiteit	In gebruik
2024	Aantal werknemers (koppen)	Niv. B	Contractueel	DEELTIJDS	Vrouw	2.00	Gemeente	✓
2024	Aantal werknemers (koppen)	Niv. B	Contractueel	VOLTIJDS	Vrouw	1.00	Gemeente	✓
2024	Aantal werknemers (koppen)	Niv. C	Contractueel	DEELTIJDS	Vrouw	5.00	Gemeente	✓
2024	Aantal werknemers (koppen)	Niv. C	Contractueel	VOLTIJDS	Vrouw	2.00	Gemeente	✓
2024	Aantal werknemers (koppen)	Niv. D	Contractueel	VOLTIJDS	Man	5.00	Gemeente	✓
2024	Aantal werknemers (koppen)	Niv. D	Contractueel	DEELTIJDS	Vrouw	1.00	Gemeente	✓
2024	Aantal werknemers (koppen)	Niv. E	Contractueel	VOLTIJDS	Man	1.00	Gemeente	✓
2024	Aantal werknemers (koppen)	Niv. E	Contractueel	DEELTIJDS	Man	1.00	Gemeente	✓
2024	Aantal werknemers (koppen)	Niv. E	Contractueel	DEELTIJDS	Vrouw	5.00	Gemeente	✓
2024	Aantal werknemers (koppen)	Niv. B	Contractueel	VOLTIJDS	Vrouw	2.00	OCMW	✓
2024	Aantal werknemers (koppen)	Niv. B	Contractueel	DEELTIJDS	Vrouw	2.00	OCMW	✓
2024	Aantal werknemers (koppen)	Niv. C	Contractueel	DEELTIJDS	Man	1.00	OCMW	✓
2024	Aantal werknemers (koppen)	Niv. C	Contractueel	DEELTIJDS	Vrouw	8.00	OCMW	✓
2024	Aantal werknemers (koppen)	Niv. D	Contractueel	VOLTIJDS	Man	1.00	OCMW	✓
2024	Aantal werknemers (koppen)	Niv. D	Contractueel	DEELTIJDS	Vrouw	3.00	OCMW	✓
2024	Aantal werknemers (koppen)	Niv. E	Contractueel	VOLTIJDS	Man	2.00	OCMW	✓
2024	Aantal werknemers (koppen)	Niv. E	Contractueel	DEELTIJDS	Man	1.00	OCMW	✓
2024	Aantal werknemers (koppen)	Niv. E	Contractueel	DEELTIJDS	Vrouw	14.00	OCMW	✓
2024	Aantal werknemers (koppen)	Niv. A	Vastbenoemd	DEELTIJDS	Vrouw	2.00	Gemeente	✓

4.7 Jaarlijkse opbrengst per belastingsoort

	Bedrag 2021	Bedrag 2022	Bedrag 2023	Bedrag 2024	Bedrag 2025	Bedrag 2026	Bedrag 2027
Aanvullende PB	€ 897.419,00	€ 877.550,62	€ 1.276.691,52	€ 1.078.174,37	€ 1.150.992,35	€ 1.201.448,79	€ 1.250.287,83
Opcentiemen OV	€ 668.729,14	€ 721.264,21	€ 807.928,32	€ 838.862,00	€ 882.717,00	€ 917.384,00	€ 952.780,00
Masten	€ 87.500,00	€ 85.000,00	€ 85.000,00	€ 85.000,00	€ 85.000,00	€ 85.000,00	€ 85.000,00
Verkoop afvalzakken	€ 62.617,50	€ 63.485,50	€ 61.986,30	€ 65.000,00	€ 65.000,00	€ 65.000,00	€ 65.000,00
Jaarlijkse milieubelasting	€ 39.290,00	€ 41.140,00	€ 41.280,00	€ 41.560,00	€ 42.917,00	€ 43.775,00	€ 43.000,00
Motorrijtuigen	€ 34.540,00	€ 34.681,83	€ 36.463,42	€ 38.793,00	€ 39.429,00	€ 40.187,00	€ 40.906,00
Reclamedrukwerken	€ 14.125,58	€ 14.465,64	€ 10.658,20	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Tweede verblijven	€ 10.890,00	€ 9.900,00	€ 7.920,00	€ 7.920,00	€ 7.920,00	€ 7.920,00	€ 8.000,00
Leegstand	€ 3.960,00	€ 7.920,00	€ 9.980,00	€ 9.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00

4.8 Verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is

Al deze documenten zijn terug te vinden op onze site :

<https://www.bever-bievene.be/over-bever/bestuur/meerjarenplannen-en-jaarrekeningen>