

MEERJARENPLAN 2026-2031

De strategische nota

Omschrijving (toelichting)

De strategische nota bestaat uit twee delen:

- een beleidsverklaring met een toelichting over de beleidskeuzes en een aantal kerncijfers;
- een overzicht van de prioritaire acties. Dit zijn de acties waarover we 2 keer per jaar rapporteren over de vooruitgang.

Een overzicht van **alle** acties kan je vinden via menu 'Meerjarenplan 2026-2031 met documentatie' onder de rubriek actieplannen. (zie onderaan deze leeswijzer)

De financiële nota

Omschrijving (toelichting)

De financiële nota bestaat uit drie delen:

1. het financiële doelstellingenplan met een weergave van de ontvangsten en uitgaven per beleidsdoelstelling.
2. de staat van het financieel evenwicht, bestaande uit het beschikbaar budgettair resultaat (BBR) en de autofinancieringsmarge (AFM). Het BBR is de som van alle ontvangsten verminderd met alle uitgaven en verhoogd met de reserves van het vorige jaar. De AFM is wat overblijft nadat een bestuur uit het saldo van de exploitatie-ontvangsten en -uitgaven ook de netto periodieke aflossingen van leningen heeft betaald.
3. een overzicht van de kredieten met een opsplitsing van de budgetten tussen gemeente en OCMW.

De toelichting bevat volgende onderdelen

Omschrijving (toelichting)

- Overzicht van de uitgaven en ontvangsten per beleidsdomein (opsplitsing per functionele aard).
- Overzicht van de uitgaven en ontvangsten naar economische aard (dus volgens boekhoudkundige onderverdeling naar soort kost of opbrengst).
- Evolutie van de financiële schulden.
- Overzicht van de investeringen, met bedragen en timing.
- Beschrijving van de financiële risico's (en de mogelijkheden waarover we beschikken om die risico's te dekken zoals bv renterisico's, evolutie van personeelskosten omwille van indexeringen of pensioneringen enz...) .
- Overzicht van de personeelsinzet (personeelsformatie).
- Overzicht van de IGS (intergemeentelijke samenwerkingsverbanden) en de andere verbonden entiteiten (zoals bv politie of brandweer).
- Beschrijving van de grondslagen en assumpties. Dit zijn de belangrijkste uitgangspunten en hypothesen die gebruikt worden bij de opmaak van de ramingen die er zijn in opgenomen.
- Budgettair resultaat (berekening beginsaldo 01/01/2026).

De acties

Omschrijving (toelichting)

Een overzicht van de prioritaire acties waarover we periodiek rapporteren met de goedgekeurde budgetten en timing.