

Meerjarenplan 2026-2031

GEMEENTE EN OCMW BERLAAR

PEOPLE - MENSEN



Markt 1, 2590 Berlaar

NIS-code: 12002

Algemeen directeur: Anja Neels

Financieel directeur: Chloé Goyvaerts

Inhoud

Inleiding	1
Strategische nota	2
Financiële nota	14
M1 Financieel doelstellingenplan	15
M2 Staat financieel evenwicht.....	17
M3 Overzicht van de kredieten.....	19
Toelichting	20
T1 Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard	22
T2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard	23
Overzicht investeringen.....	27
T3 Evolutie van de financiële schulden	35
Financiële risico's	36
Overzicht personeelsinzet.....	40
Overzicht van de intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en andere verbonden entiteiten	41
Beschrijving grondslagen en assumpties	43
Documentatie.....	45

Inleiding

Wanneer een **nieuw meerjarenplan** zich aandient, komt een bestuur in een bijzondere dynamiek terecht van keuzes maken, prioriteiten stellen en toekomstbeelden vormgeven. Het is het moment waarop we even afstand nemen, terugblikken op wat achter ons ligt en vooruitkijken naar waar we samen naartoe willen. Het opnieuw scherpstellen van de missie en visie van de organisatie vormt de eerste mijlpaal in dit cruciale proces.

De basis van dit meerjarenplan wordt gevormd door **twee dragende pijlers**: de coalitietekst en de omgevingsanalyse. Waar de coalitietekst de politieke ambities en gezamenlijke afspraken binnen het verkozen bestuur vastlegt, brengt de omgevingsanalyse de bredere context, trends, uitdagingen en kansen in kaart. Samen vormen zij de voedingsbodem voor de strategische keuzes van de komende jaren.

Die bodem werd verder verrijkt op basis van **participatie en aanvullende input**. De omgevingsanalyse ontstond in nauwe samenspraak met medewerkers, burgers, verenigingen en partners, die via bevestigingen, burgerbabbels en panelgesprekken hun inzichten aanbrachten. Ook bij de opmaak van dit meerjarenplan zelf werd die betrokkenheid verder gezet, zodat dit document niet alleen door het bestuur werd geschreven, maar ook een stukje samen met de gemeenschap tot stand kwam.

In de kern draait deze strategische oefening om **twee vragen**: wat willen we bereiken en wat doen we om onze plannen waar te maken? De beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties die daaruit voortvloeien, zijn geordend in de doelstellingenboom en verder toegelicht in de strategische nota. Omdat inhoudelijke keuzes pas betekenis krijgen wanneer ze kunnen rekenen op haalbare middelen, koppelen we dit alles aan een realistische financiële planning voor de komende zes jaar, samengevat in de financiële nota.

Dit meerjarenplan concretiseert de strategische keuzes van het bestuur en vertaalt die naar **duidelijke doelstellingen, acties en resultaten** voor de periode 2026-2031. Via doeltreffend gekozen indicatoren, parameters en kengetallen en via een nauwkeurige opvolging van de projecten die in de steigers staan zetten we een efficiënte monitoring op die uitmondt in een heldere rapportering. Op die manier creëren we een stevig fundament voor een samenhangend en toekomstgericht beleid.

Strategische nota

De **strategische nota** van het meerjarenplan bestaat uit vier onderdelen:

- een beleidsverklaring
- een overzicht van alle beleidsdoelstellingen
- een overzicht van alle actieplannen
- een beschrijving van de prioritaire acties

De **beleidsverklaring** biedt een beknopte en leesbare synthese van de belangrijkste beleidskeuzes, aangevuld met de financiële kerncijfers. Ze fungeert als een managementsamenvatting van het meerjarenplan.

Het **overzicht van alle beleidsdoelstellingen** omvat een volledige opsomming van alle beleidsdoelen en -ambities. Het **overzicht van alle actieplannen** geeft inzicht in de thematische actieplannen die onder elke beleidsdoelstelling vallen. De **beschrijving van de prioritaire acties** geeft de verwachte uitgaven en ontvangsten per prioritaire actie weer, met een duidelijke koppeling aan de beleidsdoelstelling die erdoor wordt gerealiseerd.

Het volledige overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen, acties, inclusief bijhorende uitgaven en ontvangsten voor exploitatie, investeringen en financiering, is beschikbaar in de documentatie bij het meerjarenplan. Die documentatie is raadpleegbaar via de gemeentelijke website onder <https://www.berlaar.be/meerjarenplan>.

1. Beleidsverklaring

1.1 Bestuursakkoord

Een nieuwe ploeg, gevormd door CD&V en de lokale partij Ons Dorp, neemt de verantwoordelijkheid op om Berlaar de volgende zes jaar te leiden en kiest resoluut voor samenwerking boven verdeeldheid, verbondenheid boven conflict.

In een samenleving waar verschillen soms scherper in beeld komen dan wat ons verbindt, willen wij een ander verhaal brengen. Wij willen tonen dat politiek ook anders kan: constructief, verbindend en respectvol. Ons uitgangspunt is eenvoudig maar krachtig: wij bouwen aan een gemeente waar kwaliteit van leven, duurzaamheid, verbondenheid en financiële verantwoordelijkheid centraal staan. Wij willen vooruitgang koppelen aan gezond verstand, ambitie combineren met realisme.

Wij beseffen dat de uitdagingen groot zijn. De financiële draagkracht van gemeenten staat onder druk. De klimaatverandering laat zich steeds sterker voelen. Ons dorp groeit en verandert, en dat vraagt om slimme keuzes. Wij geloven dat Berlaar die uitdagingen aankan, omdat wij vertrekken vanuit de kracht van onze gemeenschap.

Investeren in mensen en infrastructuur

Berlaar groeit. Nieuwe gezinnen vinden de weg naar onze gemeente, kinderen vullen onze scholen, verenigingen bloeien. Die groei zien we niet als een last, maar als een kans. Een kans om te investeren, niet in stenen om de stenen, maar in infrastructuur die mensen vooruithelpt.

Daarom bouwen we een nieuwe vleugel aan de gemeenteschool Berlaar-Heikant. Daarbij voorzien we geïntegreerde kinderopvang, zodat ouders werk en gezin beter kunnen combineren. Hiermee investeren we in de toekomst van onze kinderen en in de ondersteuning van jonge gezinnen.

Voor onze jongeren komt er een nieuw jeugdhuis. Jongeren zijn de toekomst, maar hebben vandaag al recht op een plek waar ze elkaar kunnen ontmoeten, zich kunnen ontplooiën en veilig samen kunnen zijn. Wij willen dat Berlaarse jongeren zich thuis voelen in hun eigen gemeente en dat kan alleen als ze ook een eigen plek hebben.

Ook sport staat hoog op onze agenda. De sporthal Doelvelden is voor ons een absolute prioriteit. Sport is gezondheid, sport is ontmoeting, sport is saamenhorigheid. Berlaar heeft nood aan een moderne sportinfrastructuur die aan die noden tegemoetkomt.

Daarnaast kijken wij met zorg naar ons verenigingsleven. Het parochiecentrum Ballaer vervult daarin een sleutelrol. Omdat de vrijwilligerswerking daar wegvalt, nemen wij onze verantwoordelijkheid: we zorgen voor vernieuwde zalen, zodat onze verenigingen niet in de kou blijven staan.

Omdat afscheid nemen een kwetsbaar moment vormt dat een serene en respectvolle omgeving verdient, willen we ons kerkhof Hemelshoek opwaarderen en vergroenen.

Bij al deze projecten hanteren wij een duidelijke visie: waar mogelijk kiezen we voor behoud en vernieuwing van bestaande infrastructuur. Want duurzaamheid betekent niet altijd nieuwbouw, maar ook het verstandig en respectvol omgaan met wat er al is.

Leefbaarheid en mobiliteit

Een leefbare gemeente is een gemeente waar men zich veilig en vlot kan verplaatsen, waar pleinen en straten uitnodigen om elkaar te ontmoeten en waar de auto zijn plaats heeft, maar niet alles domineert.

Daarom nemen wij de staat van onze fietspaden en voetpaden ernstig. Te vaak horen we klachten over slechte herstellingen na werken. Dat willen we niet langer aanvaarden. Wij zullen nutsmaatschappijen aanspreken op hun verantwoordelijkheid. Onze inwoners hebben recht op veilige, kwaliteitsvolle infrastructuur.

De markt van Berlaar is het hart van onze gemeente. Maar een hart moet kloppen, bruisen. Daarom plannen we een grondige heraanleg die tegelijk de verkeersveiligheid en de aantrekkelijkheid verhoogt. Tegelijk zoeken we oplossingen voor parkeren, in samenwerking met semi-private partners. Want bereikbaarheid is belangrijk, maar mag niet ten koste gaan van de leefbaarheid.

Ook de openbare verlichting krijgt aandacht. Tegen 2028 willen we een volledige overstap naar ledverlichting realiseren, samen met Putte en Heist-op-den-Berg. Dat is energiezuinig en dus goed voor milieu én financiën.

Kortom: Berlaar moet een gemeente zijn waar men zich vlot kan verplaatsen, waar kinderen veilig naar school kunnen fietsen, waar ouderen met vertrouwen over straat kunnen en waar iedereen zich thuis voelt.

Een bestuur dicht bij de mensen

Wij geloven dat een bestuur pas sterk is als het dicht bij de mensen staat. Politiek mag geen ivoren toren zijn, maar moet verankerd zijn in de leefwereld van de inwoners.

Daarom nemen we de communicatie bij grote werken zelf in handen. Onze inwoners hebben recht op duidelijke en tijdige informatie. Wanneer straten openliggen, wanneer hinder onvermijdelijk is, moet het voor iedereen duidelijk zijn wat er komt en hoelang het duurt. Dat is respect tonen.

Ook de wijkwerking van de politie krijgt een stevige upgrade. Elke inwoner moet zijn wijkagent kennen. Politie is er niet alleen om op te treden, maar ook om nabij te zijn, aanspreekbaar, zichtbaar.

Daarnaast ondersteunen wij actief het verenigingsleven. Een voorbeeld is de zoektocht naar een oplossing voor de pingpongclub. Samen met de betrokken partners zoeken we naar een duurzame oplossing. Want verenigingen vormen de ruggengraat van onze gemeenschap.

Participatie is voor ons geen modewoord. Het is een overtuiging. Wij willen inwoners betrekken bij beslissingen. Niet alles kan, niet alles is haalbaar, maar luisteren kan altijd.

Duurzaamheid en toekomstvisie

Wij leven in een tijd waarin de klimaatverandering geen verre dreiging meer is, maar een dagelijkse realiteit. Extreme regenval, droogte, hittegolven, ... ze hebben allemaal hun impact.

Daarom kiezen wij voor ontharding waar mogelijk. Elke vierkante meter die we kunnen vrijmaken voor infiltratie van regenwater is winst. Elk stukje groen dat we toevoegen, verhoogt de leefbaarheid. Bij nieuwe woonprojecten zorgen we voor voldoende groen, want natuur is geen luxe, maar noodzaak.

We actualiseren onze visie op wonen en bouwen. Berlaar moet blijven groeien, maar die groei moet verantwoord en doordacht zijn. We willen vermijden dat de open ruimte nodeloos wordt volgebouwd. Wonen moet betaalbaar zijn, maar ook duurzaam en kwaliteitsvol.

Kortom: wij nemen onze verantwoordelijkheid om niet enkel aan vandaag te denken, maar ook aan morgen.

Gezonde financiën en bestuurskracht

Een goed beleid kan enkel bestaan met gezonde financiën. Elke euro die wij uitgeven, is belastinggeld. En daarmee moeten wij zorgvuldig omgaan.

Daarom is financiële haalbaarheid onze leidraad. Indien de ruimte er is, streven we zelfs naar een verlaging van de personenbelasting richting het Vlaams gemiddelde. Want een sterke gemeente hoeft niet automatisch een dure gemeente te zijn.

Ook onze bestuurskracht versterken we. We maken duidelijke afspraken: schepenen besteden minstens 40% van hun tijd aan hun mandaat en de burgemeester engageert zich voltijds voor Berlaar. Zo garanderen we niet alleen efficiëntie, maar ook geloofwaardigheid en vertrouwen.

Wij willen een bestuur dat hard werkt, met discipline en inzet. Een bestuur dat luistert, maar ook keuzes durft maken.

Slot

De coalitie CD&V – Ons Dorp wil samen met inwoners, verenigingen, ondernemers en partners bouwen aan een warm, leefbaar en toekomstbestendig Berlaar. Dit meerjarenplan is ons kompas. Maar de weg die we gaan, bewandelen we samen, zodat Berlaar een gemeente blijft waarin iedereen zich thuis voelt.

1.2 Missie en visie

Tijdens een rijk gestoffeerde beleidstweedaagse in januari 2025 werden de eerste bouwstenen door het college van burgemeester en schepenen, het managementteam van Berlaar en de inhoudelijke dossierbeheerders samengelegd, wat meteen de start van het traject naar een vers meerjarenplan betekende.

Eén van de eerste stappen omvatte het opnieuw helder krijgen van de missie en visie van Berlaar. De missie van Berlaar verwoordt haar bestaansreden, beschrijft haar DNA en bepaalt haar koers. Omdat ze het ethisch kompas is voor het beleid (en voor de uit te stippelen strategie) vormt ze de toetssteen van het meerjarenplan. De visie van Berlaar is de ambitieuze in-woorden-gevatte-toekomstdroom: waar gaan we voor, waar willen we naartoe? De visie is uniek en verbindt alle onderdelen van het lokaal bestuur. Missie en visie brengen focus wanneer er keuzes moeten worden gemaakt en maken het verwachtingspatroon helder. Tijdens een interactieve sessie maakten de leidinggevenden in de fase van het uitschrijven van de omgevingsanalyse reeds een voorbereidende oefening. Het college en het managementteam rondde dit onderdeel af en kwamen tot volgend resultaat:

Missie:

Berlaar verbindt mensen en toekomst. Als lokaal bestuur staan we dicht bij onze inwoners en zetten we ons in voor een hoge levenskwaliteit en een bloeiende omgeving, van ons landelijk karakter tot onze lokale welvaart. Met open geest dragen we zorg voor mens, milieu en samenleving, vandaag én morgen.

Visie:

In 2030 is Berlaar een warme, toegankelijke en leefbare gemeente waar elke inwoner kansen krijgt en zich thuis voelt. Betaalbaar wonen, veilige mobiliteit, propere buurten en eerlijke samenwerking maken het hier aangenaam leven. Via duurzame acties met impact tonen we de weg naar een toekomstbestendige samenleving. Zo maken we het verschil, vandaag én morgen.

1.3 Financiële kerncijfers

Het ministerieel besluit bepaalt een minimale set van financiële kerncijfers die verplicht in de rapportering opgenomen moet worden. Hieronder volgt een overzicht van deze kerncijfers, telkens voorzien van een korte toelichting.

Autofinancieringsmarge

De autofinancieringsmarge weerspiegelt het verschil tussen de uitgaven en ontvangsten van de gemeente en het OCMW, inclusief de aflossingen van leningen. Deze indicator toont hoeveel middelen er structureel overblijven nadat alle exploitatiekosten en schuldutgaven zijn betaald. In het laatste jaar van het meerjarenplan moet deze marge positief zijn. Voor Berlaar ziet de autofinancieringsmarge er als volgt uit:

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Autofinancieringsmarge	1.381.814	691.841	752.776	386.029	78.598	59.683

Beschikbaar budgettair resultaat

Het beschikbaar budgettair resultaat geeft weer hoeveel middelen op het einde van elk jaar resteren, nadat alle verwachte ontvangsten en uitgaven zijn verwerkt. Dit resultaat houdt in dat het bestuur op het einde van het jaar meer budgettaire middelen over houdt dan het plant uit te geven volgens het meerjarenplan en moet jaarlijks positief zijn. Voor Berlaar ziet het beschikbaar budgettair resultaat er als volgt uit:

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Beschikbaar budgettair resultaat	10.357	25.204	42.382	21.223	45.888	39.906

Financiële schulden

Onder de financiële schulden worden de leasingschulden, de schulden aan kredietinstellingen en de andere leningen opgenomen. Deze samen geven een totaalbeeld van de financiële schulden van de gemeente en het OCMW op 31 december van het betreffende jaar.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Financiële schulden	14.661.277	19.230.723	24.823.093	32.265.665	35.151.132	34.185.133

Investeringsuitgaven voor materiële en immateriële vaste activa en toegestane investeringssubsidies

De investeringsuitgaven voor materiële en immateriële vaste activa, evenals de toegestane investeringssubsidies bedragen:

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Investeringsmateriële vaste activa	6.846.105	7.112.914	7.154.935	8.730.338	6.639.818	1.969.383
Investeringsimmateriële vaste activa	50.000	0	0	0	0	0
Toegestane investerings-subsidies	1.479.995	13.136	13.136	13.136	13.136	13.136

Uitgaven voor toegestane werkings- en investeringssubsidies aan de politiezone

Voor de politiezone worden geen investeringssubsidies voorzien. Hieronder volgt een overzicht van de uitgaven voor de toegestane werkingssubsidies aan de politiezone:

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Werkingsubsidies politiezone	1.721.922	1.994.186	1.994.186	1.994.186	2.014.128	2.054.410

Uitgaven voor toegestane werkings- en investeringssubsidies aan de hulpverleningszone

De uitgaven voor de toegestane subsidies voor zowel de werking als de investeringen aan de hulpverleningszone Rivierenland bedragen:

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Werkingsubsidies hulpverleningszone	722.064	722.064	722.064	722.064	722.064	722.064
Investeringsubsidies hulpverleningszone	13.136	13.136	13.136	13.136	13.136	13.136

Personeelsuitgaven

De totale personeelsuitgaven worden als volgt geraamd:

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Personeel	11.873.763	12.204.897	12.529.075	13.363.114	13.724.582	14.227.049

Aanslagvoet en ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting

Onderstaande totaalbedragen vertegenwoordigen de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting, aan een aanslagvoet van 7,8%, conform de brief van de FOD Financiën.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Aanvullende personenbelasting	5.457.678	5.590.312	5.757.512	5.932.338	5.866.402	6.016.859

Aanslagvoet en ontvangsten uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing

De ontvangsten uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing, aan een aanslagvoet van 1165 opcentiemen, worden als volgt voorzien in het meerjarenplan. Deze zijn eveneens conform de brief van de FOD Financiën.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Opcentiemen onroerende voorheffing	4.877.044	5.030.650	5.239.234	5.424.771	5.611.559	5.804.372

Ontvangsten uit algemene en specifieke werkingssubsidies

In het meerjarenplan worden onderstaande totaalbedragen voorzien voor de algemene en specifieke werkingssubsidies:

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Algemene werkingssubsidies	5.087.343	5.205.447	5.430.635	5.599.731	5.794.825	6.030.433
Specifieke werkingssubsidies	5.614.830	5.443.921	5.587.690	5.737.164	5.887.203	6.037.819

Aantal inwoners op 1 januari 2025

Het aantal inwoners op 1 januari 2025 bedraagt 12.105.

2. Overzicht beleidsdoelstellingen

Het Berlaarse meerjarenplan is opgebouwd op basis van de SDG's (sustainable development goals), maar dan geclusterd in de 5 P's (People, Planet, Prosperity, Peace, Partnership). Beleid structureren met de SDG's als kapstok is een invalshoek die we al sinds de introductie van de duurzame beleidsdoelstellingen doortrekken en die intussen stevig verankerd zit in onze dagdagelijkse praktijk. Om eerder pragmatische redenen werken we deze legislatuur vanuit de grotere gehelen van de P's, omdat een ruimere clustering een grotere administratieve wendbaarheid geeft.

De beleidsdoelstellingen van Berlaar zijn op volgende wijze vastgelegd. De beleidsdoelstellingen waar een prioritaire actie onder valt worden met een symbool van een vlag aangeduid.

BDS 01 People – Berlaar leeft voor iedereen

We zorgen voor een warme, solidaire en inclusieve gemeente waar elke inwoner zich gehoord, geholpen en verbonden voelt. Met een open geest en nabij bestuur zetten we in op welzijn, gezondheid, onderwijs en sociale verbondenheid, zodat iedereen kansen krijgt om volwaardig deel te nemen aan het maatschappelijk leven.

BDS 02 Planet – Berlaar draagt zorg voor haar omgeving

We koesteren onze leefomgeving en bouwen met open blik aan een duurzame toekomst. Met ruimte voor natuur, rust en recreatie maken we klimaatbewuste keuzes, zodat Berlaar leefbaar blijft voor de generaties van vandaag én morgen.

BDS 03 Prosperity – Berlaar investeert in lokale groei en levenskwaliteit

Berlaar draagt talentontwikkeling, economische weerbaarheid en een aantrekkelijk vrijetijdsaanbod voor jong en oud hoog in het vaandel. We stimuleren verbondenheid via sport, cultuur, onderwijs en creativiteit en ondersteunen lokale initiatieven die onze dorpsdynamiek versterken. In onze gemeente is het goed leven. Welvaart krijgt pas betekenis als het bijdraagt aan het welzijn van iedereen.

BDS 04 Peace – Berlaar zet veiligheid en rechtvaardigheid voorop

Vanuit een sterke lokale verbondenheid zorgen we voor een solidaire samenleving waarin iedereen zich kan engageren met respect voor diversiteit en vertrouwen in elkaar. We zetten in op sociale cohesie en dialoog en veroordelen uitsluiting en discriminatie.

BDS 05 Partnership – Berlaar werkt samen binnen en buiten haar grenzen

Berlaar realiseert haar ambities door samen te werken en de krachten te bundelen. Samen met inwoners, vrijwilligers, verenigingen, scholen en andere besturen zetten we onze schouders onder duurzame acties die écht het verschil maken. We luisteren, versterken elkaar en bouwen samen aan een gemeente die leeft en verbindt.

3. Overzicht actieplannen

In dit meerjarenplan kiest Berlaar onder elke beleidsdoelstelling voor vijf gelijklopende thematische actieplannen. Die keren telkens in dezelfde volgorde weer, maar krijgen inhoudelijk een andere invulling via hun koppeling aan de beleidsdoelstellingen. Dat geeft een heldere structuur en biedt naast transparantie ook snelle aanknopingspunten voor de lezer, omdat de zoektocht naar bepaalde onderliggende acties steeds via dezelfde paden kan verlopen. Door de actieplannen gelijk te houden, ontstaan er immers 'inhoudelijke clusters' van acties binnen de actieplannen die onder elke doelstelling op dezelfde plek ingeschreven staan. Zo creëren we naast de klassieke verticale cascade ook horizontale samenhang.

Hieronder worden de vijf actieplannen opgesomd en toegelicht.

Actieplan 01 – Berlaar leeft, leert en zorgt

We creëren een warme en stimulerende omgeving waar inwoners zich goed voelen, kunnen bijleren en zich ontplooiën.

Actieplan 02 – Berlaar bruist en groeit

Door in te zetten op betaalbaar en kwaliteitsvol wonen, sterke lokale economie en werkgelegenheid dicht bij huis maken we van Berlaar een aantrekkelijke en toekomstgerichte plek om te leven en te ondernemen.

Actieplan 03 – Berlaar beweegt en verbindt

We investeren in duurzame en veilige mobiliteit, toegankelijke infrastructuur en vlotte verbindingen tussen dorpskernen, voorzieningen en mensen.

Actieplan 04 – Berlaar is klaar voor morgen

Vanuit een efficiënte, goed georganiseerde interne werking streven we naar een klantgerichte dienstverlening, continue verbetering, transparante communicatie en heldere processen. We nemen onze verantwoordelijkheid op voor een duurzame toekomst.

Actieplan 05 – Berlaar deelt en werkt samen

Gedreven samenwerking en gedeeld eigenaarschap maken ons sterker en zorgen voor een gedragen beleid.

4. Beschrijving prioritaire acties

Berlaar presenteert de informatie in dit onderdeel van de nota op actieniveau. Hieronder wordt de prioritaire doelstellingenboom weergegeven.

Prioritaire beleidsdoelstelling BD000001

Prioritair actieplan AP001002

Door in te zetten op betaalbaar en kwaliteitsvol wonen, sterke lokale economie en werkgelegenheid dicht bij huis maken we van Berlaar een aantrekkelijke en toekomstgerichte plek om te leven en te ondernemen.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	179.815	190.231	194.288	200.195	207.937	213.242
Ontvangsten	20.655	11.568	11.559	11.563	11.559	11.559

Prioritaire actie A010201

Berlaar stimuleert de toegang van kwetsbare doelgroepen tot werk dat haalbaar en zinvol is en is afgestemd op hun mogelijkheden, in samenwerking met welzijns- en arbeidsactoren.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	179.815	190.231	194.288	200.195	207.937	213.242
Ontvangsten	20.655	11.568	11.559	11.563	11.559	11.559

Prioritair actieplan AP001003

We investeren in duurzame en veilige mobiliteit, toegankelijke infrastructuur en vlotte verbindingen tussen dorpskernen, voorzieningen en mensen.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	151.500	1.500	1.487.321	5.994.782	4.458.962	51.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	1.055.025

Prioritaire actie A010301

Berlaar investeert in een toegankelijke vrijetijdsinfrastructuur.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	151.500	1.500	1.487.321	5.994.782	4.458.962	51.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	1.055.025

Prioritaire actie A010302

Berlaar investeert in kwaliteitsvolle gedeelde infrastructuur voor onderwijs en kinderopvang, in lijn met het BOA-decreet en met aandacht voor inclusie en multifunctioneel gebruik.

Prioritaire beleidsdoelstelling BD000003

Prioritair actieplan AP003003

We investeren in duurzame en veilige mobiliteit, toegankelijke infrastructuur en vlotte verbindingen tussen dorpskernen, voorzieningen en mensen.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	7.329.840	8.086.754	6.717.673	4.064.266	3.451.263	3.144.471
Ontvangsten	3.112.401	2.647.696	1.544.449	1.555.180	2.172.330	2.316.478

Prioritaire actie A030301

Berlaar investeert in kwalitatief openbaar groen, toegankelijke parken en aangename pleinen die bijdragen aan de biodiversiteit en uitnodigen tot ontspanning, ontmoeting en verbondenheid tussen inwoners.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	1.219.757	2.499.018	1.845.689	342.512	346.635	350.341
Ontvangsten	529.298	611.381	607.301	616.626	637.799	659.714

Prioritaire actie A030303

Berlaar ontwikkelt een duurzame vastgoedstrategie met het oog op een flexibel en efficiënt gebruik van haar gebouwen.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	4.871.032	4.120.345	3.106.830	1.648.590	1.056.626	1.464.805
Ontvangsten	486.522	1.582.702	483.504	484.876	1.080.819	473.752

Prioritaire actie A030305

Berlaar zorgt voor veilige, comfortabele en goed onderhouden infrastructuur voor voetgangers en fietsers.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	15.246	211.641	325.380	412.478	662.030	455.791
Ontvangsten	1.638.000	0	0	0	0	729.266

Financiële nota

De **financiële nota** bevat de financiële vertaling van de beleidskeuzes van de strategische nota en geeft weer hoe het financieel evenwicht in de periode 2026 tot en met 2031 wordt gerealiseerd.

De financiële nota van het meerjarenplan bestaat uit **drie onderdelen**:

- schema M1: het financieel doelstellingenplan
- schema M2: de staat van het financieel evenwicht
- schema M3: het overzicht van de kredieten

Het **financieel doelstellingenplan (M1)** bevat per beleidsdoelstelling een overzicht van de verwachte uitgaven en ontvangsten, ongeacht of het een beleidsdoelstelling is die prioritaire acties bevat of niet. In tegenstelling tot eerdere jaren worden de cijfers niet langer opgesplitst in exploitatie, investeringen en financiering, wat de leesbaarheid vergroot.

De **staat van het financieel evenwicht (M2)** toont aan dat het meerjarenplan financieel in evenwicht is. Dat is het geval als het voldoet aan de volgende twee voorwaarden:

- Het beschikbaar budgettair resultaat is elk jaar positief. Dat betekent dat de totale ontvangsten elk jaar minstens even groot zijn als de totale uitgaven (het toestandsevenwicht).
- De autofinancieringsmarge is minstens gelijk aan nul op het einde van het meerjarenplan. Dat houdt in dat het exploitatiesaldo moet volstaan om de periodieke aflossingen van de financiële schulden te dekken (het structurele evenwicht).

Daarnaast worden de bovenvermelde voorwaarden aangevuld met twee indicatoren. Dat zijn geen evenwichtsvoorwaarden.

- De gecorrigeerde autofinancieringsmarge houdt geen rekening met de gekozen financieringsvorm. Daardoor ontstaat een vollediger beeld van de financiële situatie en de schuldenstructuur. Belangrijke afwijkingen tussen de autofinancieringsmarge en de gecorrigeerde autofinancieringsmarge worden verklaard in de grondslagen en assumpties.
- Het geconsolideerd financieel evenwicht voor de gemeente, het OCMW en het autonoom gemeentebedrijf, AG2B, samen.

Het **overzicht van de kredieten (M3)** bevat de afzonderlijke uitgaven- en ontvangstenkredieten voor de gemeente en het OCMW, uitgesplitst over exploitatie, investeringen en financiering. Het blijven twee afzonderlijke budgettaire entiteiten en daardoor worden de kredieten duidelijk toegewezen aan elke rechtspersoon afzonderlijk, ook al wordt het beleid als een geheel voorgesteld.

Beleidsdoelstelling: BD000001

We zorgen voor een warme, solidaire en inclusieve gemeente waar elke inwoner zich gehoord, geholpen en verbonden voelt. Met een open geest en nabij bestuur zetten we in op welzijn, gezondheid, onderwijs, een aantrekkelijk vrijetijdsaanbod en sociale verbondenheid, zodat iedereen kansen krijgt om volwaardig deel te nemen aan het maatschappelijk leven.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	7.078.200	5.220.734	6.820.885	11.460.944	10.099.580	5.819.589
Ontvangst	5.166.337	5.240.260	5.394.829	5.530.540	5.700.164	6.885.424

Beleidsdoelstelling: BD000002

We koesteren onze leefomgeving en bouwen met open blik aan een duurzame toekomst. Met ruimte voor natuur, rust en recreatie maken we klimaatbewuste keuzes, zodat Berlaar leefbaar blijft voor de generaties van vandaag én morgen.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	1.715.412	1.834.616	1.833.010	1.779.256	1.830.817	1.871.159
Ontvangst	1.104.072	1.120.009	1.149.415	1.182.605	1.213.326	1.248.193

Beleidsdoelstelling: BD000003

Berlaar draagt talentontwikkeling, economische weerbaarheid en veerkrachtige, toegankelijke infrastructuur hoog in het vaandel. We ondersteunen lokale initiatieven die onze dorpsdynamiek versterken. In onze gemeente is het goed leven. Welvaart krijgt pas betekenis als die bijdraagt aan het welzijn van iedereen.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	16.377.668	17.255.302	16.156.387	14.191.368	13.821.412	13.932.835
Ontvangst	5.113.510	4.453.117	3.379.364	3.401.152	4.050.250	4.262.120

Beleidsdoelstelling: BD000004

Vanuit onze lokale verbondenheid zorgen we voor een sterke, correcte dienstverlening en streven we naar een solidaire samenleving waarin iedereen zich kan engageren met respect voor diversiteit en vertrouwen in elkaar. We zetten in op sociale cohesie en dialoog en veroordelen uitsluiting en discriminatie.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	3.492.229	3.474.564	3.750.378	3.996.742	4.443.003	4.452.681
Ontvangst	18.489.788	20.039.981	21.724.446	24.346.980	20.234.855	16.850.228

Beleidsdoelstelling: BD000005

Berlaar realiseert haar ambities door samen te werken en de krachten te bundelen. Samen met inwoners, vrijwilligers, verenigingen, scholen en andere besturen zetten we onze schouders onder duurzame acties die écht het verschil maken. We luisteren, versterken elkaar en bouwen samen aan een gemeente die leeft en verbindt.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	3.486.300	3.755.719	3.781.598	3.611.643	13.614.890	4.078.852
Ontvangst	717.189	702.416	711.381	557.516	12.635.771	903.168

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Algemeen Totaal

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	32.149.809	31.540.935	32.342.257	35.039.952	43.809.703	30.155.116
Ontvangst	30.590.896	31.555.782	32.359.435	35.018.794	43.834.368	30.149.134

Budgettair resultaat	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	1.837.280	1.230.218	1.412.084	1.104.842	850.583	775.673
a. Ontvangsten	24.705.848	24.964.258	25.779.485	26.529.794	27.155.316	27.871.894
b. Uitgaven	22.868.568	23.734.040	24.367.402	25.424.952	26.304.733	27.096.221
II. Investeringsaldo	-6.560.622	-5.817.124	-7.019.583	-8.600.880	5.981.679	-44.436
a. Ontvangsten	1.815.477	1.308.927	148.489	142.594	12.634.633	1.938.084
b. Uitgaven	8.376.099	7.126.050	7.168.071	8.743.474	6.652.954	1.982.520
III. Saldo exploitatie en investeringen	-4.723.343	-4.586.906	-5.607.499	-7.496.038	6.832.261	731.237
IV. Financieringssaldo	3.164.430	4.601.753	5.624.677	7.474.879	-6.807.597	-737.220
a. Ontvangsten	4.069.571	5.282.598	6.431.461	8.346.406	4.044.419	339.156
b. Uitgaven	905.142	680.845	806.784	871.527	10.852.016	1.076.376
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.558.913	14.847	17.178	-21.159	24.665	-5.982
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	1.569.270	10.357	25.204	42.382	21.223	45.888
a. Op basis van 'meerjarenplan voor vorig boekjaar'	172.298					
b. Ramingen niet verwerkt in meerjarenplan voor vorig boekjaar (zie grondslagen en assumpties)	1.396.972					
1. Ramingen inzake exploitatie	0					
2. Ramingen inzake investeringen	2.896.972					
3. Ramingen inzake financiering	-1.500.000					
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	10.357	25.204	42.382	21.223	45.888	39.906
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	10.357	25.204	42.382	21.223	45.888	39.906

Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	1.837.280	1.230.218	1.412.084	1.104.842	850.583	775.673
II. Netto periodieke aflossingen	455.465	538.377	659.307	718.813	771.984	715.991
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	580.142	680.845	806.784	871.527	1.028.409	1.076.376
b. Periodieke terugvordering leningen	124.676	142.468	147.477	152.714	256.425	360.385
III. Autofinancieringsmarge	1.381.814	691.841	752.776	386.029	78.598	59.683

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Autofinancieringsmarge	1.381.814	691.841	752.776	386.029	78.598	59.683
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-315.151	-492.057	-731.674	-1.114.321	-1.552.844	-1.735.715
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	580.142	680.845	806.784	871.527	1.028.409	1.076.376
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	895.292	1.172.902	1.538.458	1.985.847	2.581.253	2.812.091
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.066.664	199.783	21.103	-728.292	-1.474.246	-1.676.032

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	10.357	25.204	42.382	21.223	45.888	39.906
- AG2B	67.292	67.292	67.292	67.292	66.792	66.792
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	77.648	92.496	109.674	88.515	112.679	106.697
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	1.381.814	691.841	752.776	386.029	78.598	59.683
- AG2B	0	0	0	0	0	0
Totale Autofinancieringsmarge	1.381.814	691.841	752.776	386.029	78.598	59.683
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	1.066.664	199.783	21.103	-728.292	-1.474.246	-1.676.032
- AG2B	1.145	1.185	2.328	2.518	101.047	-576.584
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.067.809	200.969	23.431	-725.774	-1.373.198	-2.252.617

Andere gebruikte dossiers in dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

AG2B: MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2026 2026: Alg. 242

M3: Overzicht van de kredieten

2026

Journalvolnummers: 5022

Gemeente Berlaar (0207.537.339)

Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur: Anja Neels

OCMW Berlaar (0212.239.859)

Markt 1, 2590 Berlaar

Financieel directeur: Chloé Goyvaerts

	2026	
	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Gemeente		
Exploitatie	20.325.867	23.023.123
Investerings	8.376.099	1.815.477
Financiering	905.142	4.069.571
Leningen en leasings	580.142	4.050.264
Toegestane leningen en betalingsuitstel	325.000	19.307
Kredieten OCMW		
Exploitatie	2.542.701	1.682.725

Toelichting

De **toelichting** bevat alle informatie die nodig is om de opgenomen kredieten correct te kunnen interpreteren.

De toelichting van het meerjarenplan bevat de **volgende onderdelen**:

- schema T1: de ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
- schema T2: de ontvangsten en uitgaven naar economische aard
- het overzicht van de investeringen met bijbehorende uitgaven en ontvangsten
- schema T3: de evolutie van de financiële schulden
- de beschrijving van de financiële risico's
- het overzicht van de personeelsinzet
- het overzicht van de intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS) en andere verbonden entiteiten
- de beschrijving van de grondslagen en assumpties die het bestuur gehanteerd heeft voor de opmaak van het meerjarenplan

Het **overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)** geeft per beleidsdomein een overzicht van de geraamde uitgaven en ontvangsten. In de documentatie wordt een volledig overzicht gegeven van de samenstelling van de beleidsdomeinen met de beleidsvelden die er in opgenomen zijn. In tegenstelling tot eerdere jaren worden de cijfers niet langer opgesplitst in exploitatie, investeringen en financiering, wat de leesbaarheid vergroot.

Het **overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)** geeft meer informatie over de verschillende componenten van het geraamde budgettaire resultaat per jaar van het meerjarenplan. Het is ingedeeld volgens de klassieke soorten van ontvangsten en uitgaven voor de exploitatie, de investeringen en de financiering.

Het **overzicht van de investeringen** met bijhorende uitgaven en ontvangsten bevat de voornaamste investeringsuitgaven en -ontvangsten per jaar van het meerjarenplan.

De **evolutie van de financiële schulden (T3)** geeft een overzicht van de ontwikkeling van de financiële schuldpositie binnen het meerjarenplan. Voor elk jaar worden de financiële schulden per 1 januari weergegeven, verhoogd met de in dat jaar opgenomen nieuwe leningen. Vervolgens worden de geplande aflossingen in mindering gebracht, wat resulteert in de financiële schulden op 31 december.

De **beschrijving van de financiële risico's** bevat een overzicht van de financiële risico's die het bestuur loopt en van de middelen en mogelijkheden waarover het beschikt om zich tegen die risico's in te dekken.

Het **overzicht van de personeelsinzet** geeft inzicht in het personeelsbestand achter de geraamde personeelsuitgaven. Het biedt een actueel beeld van het aantal voltijdse equivalenten (VTE) per afdeling. Omdat de beleidsdomeinen opgebouwd zijn per afdeling, geeft dat ook meteen een duidelijk beeld van de personeelsbezetting per beleidsdomein.

Het **overzicht van de intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS) en andere verbonden entiteiten** toont de financiële tussenkomst van het lokaal bestuur in deze organisaties. Uit de leesbaarheidsevaluatie van de beleidsrapporten door het Agentschap Binnenlands Bestuur (ABB) in 2022 bleek immers dat er behoefte was aan een meer overzichtelijke en inzichtelijke voorstelling van de uitgaven voor organisaties waarmee het lokaal bestuur nauw verbonden is.

Om het meerjarenplan goed te kunnen beoordelen, is het belangrijk om over voldoende informatie te beschikken over de belangrijkste uitgangspunten en hypothesen die het bestuur hanteerde bij het opstellen van de ramingen. Die informatie is gebundeld in het overzicht van **de grondslagen en assumpties** die gebruikt werden voor de opmaak van het meerjarenplan.

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2026-2031

Journalvolnummers: 5022

Gemeente Berlaar (0207.537.339)

Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur: Anja Neels

OCMW Berlaar (0212.239.859)

Markt 1, 2590 Berlaar

Financieel directeur: Chloé Goyvaerts

Beleidsdomein	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Algemene financiering						
Uitgaven	1.173.599	1.429.080	1.746.210	2.057.571	2.412.842	2.499.724
Ontvangsten	21.214.556	22.856.678	24.641.276	27.123.770	23.074.385	19.888.979
Mens						
Uitgaven	9.750.521	8.227.001	9.881.343	14.500.560	23.235.435	9.291.516
Ontvangsten	6.011.399	6.069.496	6.239.156	6.390.329	18.568.124	7.998.057
Organisatie						
Uitgaven	15.137.926	14.259.295	13.400.574	12.511.880	12.177.470	12.844.585
Ontvangsten	979.219	754.061	756.298	759.513	757.104	752.792
Ruimte						
Uitgaven	6.087.763	7.625.558	7.314.130	5.969.942	5.983.956	5.519.292
Ontvangsten	2.385.722	1.875.547	722.706	745.182	1.434.755	1.509.307
Algemeen totaal						
Uitgaven	32.149.809	31.540.935	32.342.257	35.039.952	43.809.703	30.155.116
Ontvangsten	30.590.896	31.555.782	32.359.435	35.018.794	43.834.368	30.149.134

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2026-2031

Journalvolnummers: 5022

Gemeente Berlaar (0207.537.339)

Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur: Anja Neels

OCMW Berlaar (0212.239.859)

Markt 1, 2590 Berlaar

Financieel directeur: Chloé Goyvaerts

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal exploitatie-uitgaven	22.868.568	23.734.040	24.367.402	25.424.952	26.304.733	27.096.221
A. Operationele uitgaven	22.379.362	23.093.050	23.538.325	24.351.814	25.035.649	25.790.527
1. Goederen en diensten	6.467.122	6.471.954	6.561.883	6.616.154	6.738.673	6.782.482
2. Bezoldigingen	11.873.763	12.204.897	12.529.075	13.363.114	13.724.582	14.227.049
a. Politiek personeel	455.854	431.574	398.888	406.741	414.760	422.883
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.414.463	1.432.933	1.571.452	2.063.820	2.111.963	2.201.786
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	6.341.371	6.559.347	6.701.930	6.920.060	7.112.073	7.398.639
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	90.783	80.579	41.735	37.986	35.078	30.752
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	3.234.000	3.360.000	3.480.000	3.600.000	3.720.000	3.840.000
f. Andere personeelskosten	337.291	340.464	335.070	334.506	330.709	332.989
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	1.336.994	1.361.304	1.386.044	1.411.259	1.436.953	1.463.141
4. Toegestane werkingssubsidies	2.661.633	3.011.536	3.017.697	2.917.393	3.091.269	3.273.402
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	69.651	54.247	59.359	57.300	210.752	352.130
- aan de hulpverleningszone	722.065	722.065	722.065	722.065	722.065	722.065
- aan besturen van de eredienst	728	728	728	728	728	728
- aan andere begunstigten	1.869.190	2.234.497	2.235.546	2.137.301	2.157.725	2.198.480
5. Andere operationele uitgaven	39.850	43.360	43.625	43.896	44.172	44.453
B. Financiële uitgaven	489.206	640.990	829.077	1.073.137	1.269.084	1.305.694
1. Rente	489.056	640.840	828.927	1.072.987	1.268.934	1.305.544
- aan financiële instellingen	468.497	615.653	799.952	1.042.309	1.238.256	1.274.866
- aan andere entiteiten	20.559	25.187	28.975	30.678	30.678	30.678
2. Andere financiële uitgaven	150	150	150	150	150	150

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal exploitatieontvangsten	24.705.848	24.964.258	25.779.485	26.529.794	27.155.316	27.871.894

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
A. Operationele ontvangsten	24.208.078	24.470.852	25.290.368	26.022.482	26.562.204	27.328.565
1. Ontvangsten uit de werking	973.640	951.426	979.208	982.952	1.015.966	1.006.056
a. Ontvangsten uit retributies	510.959	502.856	512.212	521.720	531.884	541.707
b. Andere ontvangsten uit de werking	462.681	448.570	466.996	461.232	484.082	464.349
2. Fiscale ontvangsten en boetes	12.359.554	12.688.671	13.104.566	13.508.604	13.670.176	14.058.746
a. Aanvullende belastingen	10.544.504	10.835.162	11.215.364	11.579.491	11.704.059	12.051.122
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4.877.044	5.030.650	5.239.234	5.424.771	5.611.559	5.804.372
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	5.457.678	5.590.312	5.757.512	5.932.339	5.866.402	6.016.859
- Andere aanvullende belastingen	209.782	214.200	218.618	222.381	226.098	229.891
b. Andere belastingen	1.362.050	1.400.509	1.436.202	1.476.113	1.513.117	1.554.624
c. Boetes	453.000	453.000	453.000	453.000	453.000	453.000
3. Werkingssubsidies	10.702.173	10.649.367	11.018.325	11.336.895	11.682.028	12.068.252
a. Algemene werkingssubsidies	5.087.343	5.205.447	5.430.635	5.599.731	5.794.825	6.030.433
- Gemeentefonds	3.549.063	3.602.389	3.723.092	3.847.895	3.977.053	4.111.167
- Andere algemene werkingssubsidies	1.538.280	1.603.057	1.707.543	1.751.835	1.817.772	1.919.265
- van de Vlaamse overheid	1.537.780	1.602.557	1.707.043	1.751.335	1.817.272	1.918.765
- van andere entiteiten	500	500	500	500	500	500
b. Specifieke werkingssubsidies	5.614.830	5.443.921	5.587.690	5.737.164	5.887.203	6.037.819
- van de federale overheid	1.130.453	919.381	936.072	953.079	970.406	988.063
- van de Vlaamse overheid	4.484.378	4.524.540	4.651.618	4.784.085	4.916.796	5.049.756
4. Recuperatie individuele hulpverlening	61.525	61.600	61.677	61.757	61.839	61.923
5. Andere operationele ontvangsten	111.186	119.789	126.592	132.275	132.195	133.587
B. Financiële ontvangsten	497.770	493.406	489.117	507.312	593.112	543.329

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal investeringsuitgaven	8.376.099	7.126.050	7.168.071	8.743.474	6.652.954	1.982.520
B. Investerings in materiële vaste activa	6.846.105	7.112.914	7.154.935	8.730.338	6.639.818	1.969.383
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	6.846.105	7.112.914	7.154.935	8.730.338	6.639.818	1.969.383
a. Terreinen en gebouwen	4.190.015	3.209.448	3.626.900	6.600.732	4.514.912	457.450
b. Wegen en andere infrastructuur	1.726.789	3.444.715	3.135.521	1.954.647	1.930.420	1.212.496
c. Roerende goederen	729.037	258.460	193.360	160.860	180.610	189.060
d. Leasing en soortgelijke rechten	200.264	200.291	199.154	14.099	13.876	110.377
C. Investerings in immateriële vaste activa	50.000	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	1.479.995	13.136	13.136	13.136	13.136	13.136

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
- aan de hulpverleningszone	13.136	13.136	13.136	13.136	13.136	13.136
- aan andere begunstigden	1.466.858	0	0	0	0	0

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal investeringsontvangsten	1.815.477	1.308.927	148.489	142.594	12.634.633	1.938.084
A. Verkoop van financiële vaste activa	22.187	22.187	22.187	22.187	22.187	22.187
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	22.187	22.187	22.187	22.187	22.187	22.187
B. Verkoop van materiële vaste activa	10.000	1.100.000	0	0	12.486.564	0
2. Andere materiële vaste activa	10.000	1.100.000	0	0	12.486.564	0
a. Onroerende goederen	0	1.100.000	0	0	12.486.564	0
b. Roerende goederen	10.000	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	1.783.290	186.740	126.302	120.407	125.882	1.915.897
- van de Vlaamse overheid	145.290	186.740	126.302	120.407	125.882	1.186.631
- van andere entiteiten	1.638.000	0	0	0	0	729.266

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal financieringsuitgaven	905.142	680.845	806.784	871.527	10.852.016	1.076.376
A. Vereffening van financiële schulden	580.142	680.845	806.784	871.527	1.028.409	1.076.376
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasingen	580.142	680.845	806.784	871.527	1.028.409	1.076.376
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	325.000	0	0	0	9.823.606	0
1. Toegestane leningen	325.000	0	0	0	9.823.606	0
- aan autonome gemeentebesturen (AGB)	0	0	0	0	9.823.606	0
- aan andere begunstigden	325.000	0	0	0	0	0

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal financieringsontvangsten	4.069.571	5.282.598	6.431.461	8.346.406	4.044.419	339.156
A. Aangaan van financiële schulden	4.050.264	5.250.291	6.399.154	8.314.099	3.913.876	110.377
1. Opname van leningen en leasingen bij financiële instellingen	3.850.000	5.050.000	6.200.000	8.300.000	3.900.000	0
2. Opname van leningen en leasingen bij andere entiteiten	200.264	200.291	199.154	14.099	13.876	110.377
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	19.307	32.307	32.307	32.307	130.543	228.779
1. Terugvordering van toegestane leningen	19.307	32.307	32.307	32.307	130.543	228.779

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
a. Periodieke terugvorderingen	19.307	32.307	32.307	32.307	130.543	228.779

BUDGETTAIR RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	1.837.280	1.230.218	1.412.084	1.104.842	850.583	775.673
II. Investeringsaldo	-6.560.622	-5.817.124	-7.019.583	-8.600.880	5.981.679	-44.436
III. Saldo van exploitatie en investeringen	-4.723.343	-4.586.906	-5.607.499	-7.496.038	6.832.261	731.237
IV. Financieringssaldo	3.164.430	4.601.753	5.624.677	7.474.879	-6.807.597	-737.220
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.558.913	14.847	17.178	-21.159	24.665	-5.982

Overzicht investeringen

De belangrijkste investeringen, opgenomen in het meerjarenplan, worden opgedeeld in gebouwprojecten, wegenprojecten, fietspaden en rioleringswerken.

De sterretjes (*) achteraan de geplande tijdslijn van wegenprojecten, fietspaden en rioleringswerken geven aan welke werken afhankelijk zijn van de effectieve start van de werken aan de Markt.

Gebouwprojecten

		2026				2027				2028				2029				2030				2031			
		K1	K2	K3	K4	K1	K2	K3	K4	K1	K2	K3	K4	K1	K2	K3	K4	K1	K2	K3	K4	K1	K2	K3	K4
BKO en kleuterschool Berlaar-Heikant	3.521.758																								
AC Balder	4.029.275																								
Jeugdhuis	1.200.000																								
Renovatie dak Sint-Rumolduskerk	251.028																								
Sportcomplex Doelvelden	11.886.564																								
Parochiezaal fase 1	350.000																								
Parochiezaal fase 2	400.000																								
	21.638.625																								
		3.698.934				3.044.424				3.494.524				6.543.282				4.457.462				400.000			

BKO en kleuterschool Berlaar-Heikant

In Berlaar-Heikant wordt geïnvesteerd in de bouw van een nieuwe kleuterschool met geïntegreerde buitenschoolse kinderopvang om tegemoet te komen aan de groeiende nood aan ruimte en capaciteit. De nieuwbouw wordt naast de sportschuur gerealiseerd en biedt een kwaliteitsvolle, veilige en comfortabele leer- en opvangomgeving. Het project ondersteunt het pedagogisch beleid van de gemeentelijke basisschool en draagt bij aan een geïntegreerd BOA-aanbod. Bovendien kan het gebouw ook dienst doen als ontmoetingsplek voor de wijk, wat de sociale cohesie versterkt. In een eerste fase worden de twee aangekochte woningen aan de Aarschotsebaan gesloopt, wordt het gebouw voor kleuterschool en BKO gerealiseerd en wordt de omgeving aangepast om voldoende kwalitatieve speelplaats te realiseren. Deze fase gebeurt volgens de promotiebouwprocedure van Agion. Het voorziene budget voor de eerste fase is € 3.521.758 in het meerjarenplan 2026-2031. Aangezien er al budget voorzien was in 2025, wordt er bijkomstig € 143.566 overgedragen vanuit 2025.

In een tweede fase wordt op middellange termijn de realisatie van een ontmoetingsplek met sportgelegenheid bekeken. Die timing is afhankelijk van de toegekende subsidies vanuit Agion; de middelen voor de tweede fase worden niet voorzien in dit meerjarenplan.

AC Balder

Het lokaal bestuur van Berlaar investeert in de modernisering van de gemeentelijke infrastructuur door de herontwikkeling van het huidige gemeentehuis en de site van het oude schoolgebouw. In een eerste fase wordt een centrumparking met 93 parkeerplaatsen aangelegd om de bereikbaarheid te garanderen tijdens de werken. Aansluitend wordt een deel van het schoolgebouw gesloopt en wordt het resterende gedeelte gerenoveerd tot een Nieuw Administratief Centrum, AC Balder genaamd, met aandacht voor duurzaamheid, energie-efficiëntie en hedendaagse werkvormen. Het huidige gemeentehuis wordt aansluitend gerenoveerd en behoudt een ceremoniële functie. Met dit project wordt ingezet op een toegankelijke, moderne en efficiënte dienstverlening voor de inwoners. Het totale voorziene bouwbudget bedraagt € 7.200.000. De werken werden aangevat begin 2025, waardoor het nog te spenderen budget in 2026 en 2027 geraamd wordt op € 4.029.275.

Jeugdhuis

Voor het jeugdhuis Den Bokal wordt een studie opgestart naar de geschikteste toekomstgerichte oplossing, waarbij renovatie, uitbreiding of volledige nieuwbouw worden onderzocht. Doel is een duurzame en functionele infrastructuur te voorzien die beantwoordt aan de noden van de Berlaarse jeugd en het lokale jeugdwerk versterkt. Het voorziene budget is € 1.200.000.

Renovatie dak Sint-Rumolduskerk

In samenwerking met de gemeenten Heist-op-den-Berg en Putte wordt het dak van de Sint-Rumolduskerk gerenoveerd. Die investering is gericht op het behoud van het religieus en historisch erfgoed, het verzekeren van de veiligheid door het verwijderen van gebonden asbesthoudende materialen en het verlengen van de levensduur van het gebouw. Het aandeel van de gemeente Berlaar in deze werken bedraagt € 251.028.

Sportcomplex Doelvelden

Op de site sportcentrum Doelvelden wordt een nieuwe, duurzame sporthal gerealiseerd, die focust op sport en beweging voor alle inwoners. De infrastructuur biedt ondersteuning aan zowel recreatieve sporters als lokale clubs, met bijkomende voorzieningen zoals een kantine, loopparcours en speelzone. Het project versterkt de sportieve uitstraling van de gemeente en draagt bij aan gezondheid, ontmoeting en actieve vrijetijdsbesteding. Het totale voorziene budget bedraagt € 11.886.564.

Parochiezaal

In een eerste fase wordt de parochiezaal opgefrist en conform gemaakt, zodat hij opnieuw geschikt is voor hedendaags gebruik. Ook de tuin achter Markt 29 wordt publiek toegankelijk gemaakt om als aangename buitenruimte te gebruiken bij feesten en activiteiten. Het voorziene budget voor deze eerste fase is € 350.000. In een tweede fase wordt onderzocht hoe de site en de aanpalende gemeentelijke eigendommen optimaal kunnen worden heringericht tot een kwalitatieve, multifunctionele ontmoetingsplek voor de inwoners van Berlaar. Voor die fase is een budget van € 400.000 voorzien.

		2026				2027				2028				2029				2030				2031			
		K1	K2	K3	K4	K1	K2	K3	K4	K1	K2	K3	K4	K1	K2	K3	K4	K1	K2	K3	K4	K1	K2	K3	K4
Erelonen onderhoudswerken 2026-2031	€ 222.767																								
Onderhoudswerken 2026-2027	€ 1.176.331																								
Onderhoudswerken 2028-2029	€ 1.122.858																								
Onderhoudswerken 2030-2031	€ 1.413.594																								
Heraanleg Markt	€ 4.195.084																								
	€ 8.130.634																								
		1.231.266				2.720.997				2.084.846				595.115				749.205				749.205			

Toelichting

In uitvoering van zijn onderhoudsplan Wegen 2026–2031 zet het lokaal bestuur Berlaar in op een structurele en toekomstgerichte aanpak van het onderhoud en de herinrichting van het wegennet, in lijn met de doelstellingen uit het beleidsplan Ruimte Vlaanderen, het hemelwater- en droogteplan, de groenvisie en het lokaal energie- en klimaatpact.

De onderhoudswerken worden planmatig gespreid over drie fasen (2026–2027, 2028–2029 en 2030–2031) en vertrekken vanuit een geïntegreerde visie, waarbij ontharding, waterbeheer, verkeersveiligheid en ruimtelijke kwaliteit centraal staan. De gemeente kiest bewust voor het bundelen van werken per werkzone en per tweejarige periode, wat leidt tot hogere operationele efficiëntie, betere budgetcontrole en realistischere ramingen, duidelijkere communicatie naar burgers en beperktere versnippering van werven.

Bij elk project wordt maximaal ingezet op waterdoorlatende verhardingen, vergroening van het openbaar domein, hergebruik en optimalisatie van bestaande materialen, verbetering van het fiets- en voetgangerscomfort en verhoogde verkeersveiligheid.

Onderhoudswerken 2026-2027

Kapellebaan – Kleine Doelstraat

In deze zone worden het voetpad en de parkeerzones heraangelegd in maximaal waterdoorlatende verharding. Op de Kapellebaan gebeurt dit langs de even zijde, terwijl in de Kleine Doelstraat beide zijden worden aangepakt. De werken beslaan samen ongeveer 580 meter en dragen bij aan een verbeterde ruimtelijke kwaliteit en waterinfiltratiecapaciteit.

Smidstraat

Tussen het kruispunt met de Meistraat en de spoorweg worden het voetpad en de parkeerplaatsen aan de oneven zijde vernieuwd met waterdoorlatende materialen. Daarnaast wordt de bestaande betonbaan opgepompt en fijn gefreesd om de definitieve hoogte te herstellen en het rijcomfort te verbeteren. Ook de voegvullingen worden vernieuwd om verdere schade en scheurvorming te voorkomen.

Meistraat – J.B. Coomansstraat

Hier worden asfalteringswerken uitgevoerd aan de top laag, aangevuld met diverse betonherstellingen op het openbaar domein. Deze werken zorgen voor een verhoogd rijcomfort en een langere levensduur van de infrastructuur.

Diverse lokale herstellingen

Kleinschalige beton- en wegherstellingen worden uitgevoerd in onder andere Ebboek/Alflaar, Hemelshoek en Schaarbroek, gericht op het wegwerken van lokale schade en veiligheidsproblemen.

Onderhoudswerken 2028-2029

Dorpstraat

De Dorpstraat ondergaat een grondige heraanleg van voetpaden en parkeerplaatsen vanaf de Gasbakstraat tot het Bakkershuis. Er wordt maximaal gebruik gemaakt van waterdoorlatende materialen. De rijweg wordt versmald met 1 meter bij de overgang naar zone 30, wat zorgt voor meer ruimte voor comfortabele voetpaden en bredere parkeerplaatsen. Tegelijk ontstaan kansen voor bijkomende vergroening, zoals de aanplanting van straatbomen tussen de parkeerzones, waardoor de groene uitstraling van de Markt doorgetrokken wordt naar de Dorpstraat. Ook het verouderde asfalt tussen de rotonde en het projectgebied van de Markt wordt volledig vernieuwd.

Itegembaan

Op de even zijde worden voetpaden en parkeerplaatsen heraangelegd volgens hetzelfde vergroende beeld als in de Smidstraat en Kapellebaan. Zo ontstaat een uniforme en herkenbare uitstraling langs de invalswegen van Berlaar.

Schoolstraat

Het fietspad aan de oneven zijde wordt volledig vernieuwd tussen het Marktgebied en het kruispunt met de Meistraat. Aan de even zijde wordt het voetpad deels vervangen en deels onthard, wat ruimte creëert voor bestaande en nieuwe bomen. Opritten worden vernieuwd en boordstenen blijven waar mogelijk behouden.

Onderhoudswerken 2030-2031

Smidstraat (tussen N10 en spoorweg)

De betonbaan verkeert in slechte staat en wordt grondig gerenoveerd. Verzakte en gebarsten vakken worden vervangen, de volledige baan wordt opgepompt en fijn gefreesd en alle voegvullingen worden vernieuwd. Dit verhoogt het rijcomfort, vermindert geluidshinder en voorkomt verdere degradatie.

Legrellestraat

Over een lengte van circa 2 km wordt dezelfde ingreep toegepast als in de Smidstraat. De huidige verzakkingen en brede voegen vormen een risico voor zwakke weggebruikers en worden aangepakt via structurele herstelling.

Gestel

De voetpaden in Gestel worden vernieuwd met hoogwaardige kasseiverharding, aansluitend bij het historisch karakter van de omgeving. Tegelijk wordt ook de parking heringericht op basis van een bestaand ontwerp, met aandacht voor vergroening en landschappelijke integratie.

Bosstraat

De betonbaan wordt gerenoveerd en de huidige verzakte fietspaden worden uitgebroken en vervangen door nieuwe asfaltfietspaden langs beide zijden, met aansluiting op eerdere heraanlegwerken.

Beerslaan

De rijweg krijgt een nieuwe asfalttoplaag na eerdere heraanleg van de Markt. Daarnaast worden drie amfibietunnels geplaatst onder de Beerslaan ter ondersteuning van de lokale biodiversiteit, waarvoor subsidiëring wordt aangevraagd.

Met deze gefaseerde uitvoering van de onderhoudswerken bouwt Berlaar verder aan een duurzaam, veilig en toekomstgericht wegennet dat inspeelt op klimaatuitdagingen, mobiliteitsnoden en ruimtelijke kwaliteit.

Het plan vormt een essentieel onderdeel van de bredere transitie naar een groener en veerkrachtiger openbaar domein, met aandacht voor ontharding, biodiversiteit en leefkwaliteit.

Heraanleg Markt

De heraanleg van de Markt is een integraal project om het dorpscentrum van Berlaar opnieuw in te richten met aandacht voor verkeersleefbaarheid, ruimtelijke kwaliteit, bereikbaarheid en leefbaarheid voor bewoners, bezoekers en handelaars.

In het ontwerpproces voor de herinrichting werd vertrokken vanuit een breed participatietraject (burgerbevraging, 'toekomstcafés', overleg met handelaars, buurtbewoners en gemeente). Het ontwerp dat daaruit voortkwam, streeft naar vijf kernprincipes:

- verbeteren van de verkeersleefbaarheid
- verhoogde verkeersveiligheid voor zwakke weggebruikers (voetgangers, fietsers)
- respecteren en integreren van de historische karakteristieken van de dorpskern
- optimaliseren van bereikbaarheid en parkeermogelijkheden, met een herstructurering van parkeer- en verblijfszones
- verbeteren van de totaalbeleving: ruimte voor ontmoeting, verblijf, groen, open ruimte, comfort en leefbaarheid

Het plan bevat, onder meer, de volgende ingrepen en wijzigingen:

- vernieuwing van de wegenis en riolering (gescheiden stelsel waar relevant), inclusief aanleg van nieuwe ondergrondse infrastructuur
- herinrichting van de Markt als gedeeltelijk autoluwe/autobeperkte zone: het verkeer op de Markt wordt herbekeken zodat de Markt en omgeving verkeersveiliger en aantrekkelijker worden voor voetgangers en fietsers
- hervorming van de parkeersituatie: in plaats van louter parkeren op de Markt wordt gekozen voor een combinatie van kortparkeerplaatsen rond de Markt (voor bezoekers) en langparkeerplaatsen op alternatieve, makkelijk bereikbare centroparkings (bijvoorbeeld achter het gemeentehuis, site Steylaerts)
- verbreding en verbetering van voetpaden en verblijfszones, zodat de Markt en de toegangen toegankelijker, comfortabeler en aantrekkelijker worden voor zwakke weggebruikers, ouders met kinderen, ouderen, fietsers, etcetera
- integratie van groen, ontharding en invulling van openbare ruimte: door minder verharding en meer beplanting/vegetatie kan de Markt meer open ruimte worden — wat bijdraagt aan leefbaarheid, klimaatadaptatie en een aangenamer dorpsgevoel

De voorbereidingen voor de heraanleg van de Markt in Berlaar startten in 2021 met een burgerbevraging en het opmaken van een ontwerp. In 2022 werd dit ontwerp, na interne adviesmomenten en participatie, goedgekeurd door de gemeenteraad. Nutsmaatschappijen voerden vervolgens voorbereidende werken uit, met de intentie om in het voorjaar van 2023 te starten met de riolerings- en wegeniswerken. Door ingediende bezwaren tegen het oorspronkelijke ontwerp werden de werken echter uitgesteld. In oktober 2023 verleende de deputatie van de provincie alsnog de vergunning, maar een nieuw beroepsproces bij de bestuursrechtbanken zorgde opnieuw voor vertraging. In afwachting van de definitieve uitvoering werden op enkele cruciale locaties beperkte rijbaanherstellingen uitgevoerd om de verkeersveiligheid te waarborgen. De gemeente lanceerde een parkeeronderzoek om de parkeerdruk en -behoeften in en rond de Markt opnieuw in kaart te brengen, met het oog op een aangepaste aanvraag voor een omgevingsvergunning. Die nieuwe aanvraag werd eind 2024 ingediend, waarbij bij een vlotte procedure de heraanleg van de Markt effectief in uitvoering zou kunnen gaan zodra de vergunning definitief is.

De timing van de werken aan de Markt is onlosmakelijk verbonden met de timing van enkele geplande wegenwerken in de omgeving.

Fietspaden

		2026				2027				2028				2029				2030				2031			
		K1	K2	K3	K4	K1	K2	K3	K4	K1	K2	K3	K4	K1	K2	K3	K4	K1	K2	K3	K4	K1	K2	K3	K4
Fietsostrade	€ 911.583																								
Fietspad Itegembaan	€ 824.956																								
Heestenweg	€ 238.283																								
	€ 1.974.821	0				119.141				325.380				412.478				662.030				455.791			

Fietsostrade en Heestenweg

Voor de fietsostrade (F104) wordt een budget van € 911.583 voorzien voor de jaren 2030 en 2031. Dit project wordt grotendeels gesubsidieerd, voor een bedrag van € 729.266. Beide bedragen zijn opgenomen in het meerjarenplan.

Met de aanleg van de F104 wil de provincie Antwerpen – in samenwerking met de betrokken gemeenten, waaronder Berlaar – het dagelijks fietsverkeer aanzienlijk verbeteren: woon-werkverkeer, schoolverplaatsingen, lokaal sociaal verkeer en recreatief fietsen worden veiliger en comfortabeler. Doordat de route (vooral waar mogelijk) langs of parallel met het spoor loopt en dorpskernen, velden en bos doorkruist, wordt de fietsostrade een volwaardig alternatief voor autoverplaatsingen, met potentieel voor vermindering van autoverkeer en betere mobiliteit voor iedereen. Op het deeltraject binnen Berlaar — van de Liersesteenweg tot aan de Melkouwensteenweg — zijn de voorontwerpen intussen afgerond.

Een eerste realisatiedeel is de straat Heestenweg, die omgevormd zal worden tot fietsstraat als onderdeel van de F104. Dat traject zal gepaard gaan met rioleringswerken en heraanleg. Hiervoor liep reeds een openbaar onderzoek om voldoende ruimte te voorzien voor de infrastructuur.

Over het volledige traject wordt gestreefd naar een ‘fietsnelweg-profiel’: een brede, comfortabele en veilige infrastructuur met verharding op maat, vrije ruimte aan weerszijden, goede verlichting en minimale conflicten met gemotoriseerd verkeer. Het traject van de F104 is momenteel in de fase van voorontwerp en uitvoeringsplanning. De provincie Antwerpen gaf in 2024 groen licht voor de studieopdracht en liet intussen het ontwerp uittekenen door het studiebureau.

Voor de deeltrajecten op het grondgebied van Berlaar worden – in samenwerking met de gemeente en de rioolbeheerder – ook de nodige voorbereidingen getroffen om de infrastructuur en nutsvoorzieningen op elkaar af te stemmen.

Fietspad Itegembaan

De gemeente Berlaar voorziet de heraanleg en verbreding van het fietspad langs de Itegembaan, in lijn met haar mobiliteits- en duurzaamheidsambities. Dat project kadert in het streven om fietsen als volwaardig vervoermiddel te promoten, de verkeersveiligheid te verbeteren en zachte mobiliteit te stimuleren. Met de aanleg van het nieuwe fietspad wil de gemeente zorgen voor een comfortabele en veilige fietsverbinding. Dat draagt bij aan vermindering van autoverkeer, verhoogt de verkeersveiligheid voor zachte weggebruikers én versterkt de leefbaarheid en bereikbaarheid van de gemeente. Daarnaast sluit het project aan bij het mobiliteitsbeleid dat prioritair inzet op investeringen in fietspaden en veilige fietsverbindingen.

Het bestaande fietspad langs de Itegembaan wordt heraangelegd en verbreed, binnen bestaande perceelsgrenzen. Gelijktijdig wordt de riolering aangepakt: er komt een gescheiden rioleringsstelsel — dat versterkt de integratie tussen mobiliteit, waterhuishouding en infrastructuur. Waar nodig worden de voetpaden, oversteekpunten en aansluitingen verbeterd om de toegankelijkheid voor voetgangers en fietsers te optimaliseren.

Het dossier 'fietspad en riolering Itegembaan' is momenteel in voorontwerp. Het plan omvat niet alleen de Itegembaan zelf, maar is ook gekoppeld aan enkele zijstraten zoals onder andere de Hertstraat en Ezenhoek/Kijfbossen. In combinatie met andere geplande fietspaden en investeringen in zachte mobiliteit, zoals de geplande fietssnelweg Fietsostrade F104, draagt dat bij tot de ambitie om de fiets beter en aantrekkelijker te maken in Berlaar. Daarnaast past het project in de langetermijnvisie om het openbaar domein kwalitatief en veilig in te richten voor alle weggebruikers — met aandacht voor auto's, fietsers, voetgangers én duurzaamheid.

Rioleringswerken

		2026				2027				2028				2029				2030				2031			
		K1	K2	K3	K4	K1	K2	K3	K4	K1	K2	K3	K4	K1	K2	K3	K4	K1	K2	K3	K4	K1	K2	K3	K4
Havikstraat - Herfststraat	€ 250.155,00																								
Ezenhoek - Itegembaan	€ 199.583,84																								
Hertstraat	€ 443.519,64																								
Vruchtelei - Steenbeek - Smidstraat - Heidestraat - Kegelstraat - Heikanthof	€ 551.329,37																								
Merelstraat	€ 289.925,20																								
Heidestraat - Heistsebaan - Lindeweg	€ 259.833,88																								
Alpenroosstraat - Bolweg - Berglaag - Fertlarelei	€ 1.236.004,42																								
	€ 3.230.351,35																								
		€ 579.241,71				€ 482.076,54				€ 717.794,13				€ 939.553,95				€ 511.685,02				€ 0,00			

Toelichting

De vermelde rioleringsprojecten worden uitgevoerd op initiatief van en in nauwe samenwerking met rioolbeheerder Pidpa en passen binnen bredere plannen rond hemelwaterbeheer, afkoppelen en een gescheiden rioleringsstelsel in Berlaar. Bewonersinformatie en inspraakmomenten maken deel uit van de projectaanpak; bij elk project wordt aandacht besteed aan afkoppeling (scheiden van regen- en afvalwater) en aan de combinatie van rioleringswerken met wegenis- of herinrichtingswerken.

Havikstraat – Herfststraat

Aanleg van een gescheiden rioolstelsel en heraanleg van rijweg/bermzones met aandacht voor vergroening en ontharding. Het project omvat ook de lokale maatregelen voor afkoppeling van hemelwater en communicatie met bewoners over privé-aanpassingen. Er werd een bewonersoverleg georganiseerd met toelichting over afkoppeling, premie en praktische gevolgen voor huisaansluitingen. Pidpa voorziet begeleiding (advies, gratis keuring na werken) en een afkoppelingspremie onder voorwaarden. In 2025 werd de omgevingsvergunning voor deze werken afgeleverd; de opstart van de werken wordt voorzien voor 2026.

Ezenhoek – Itegembaan

Vernieuwing van riolering en aanvullende wegenismaatregelen in de aangegeven straatdelen, met als doel een gescheiden stelsel en betere afwatering van het gebied.

Hertstraat

Aanleg/renovatie van het rioleringsstelsel (gescheiden waar mogelijk) en bijhorende wegeniswerken om waterafvoer te verbeteren en overlast te beperken.

Vruchtelei – Steenbeek – Smidstraat – Heidestraat – Kegelstraat – Heikanthof

Uitgebreid wegenis- en rioleringsproject langs meerdere zijstraten van de N10; aanleg van een gescheiden rioolstelsel op de zone die afwatert naar de Aarschotsebaan en uitvoering van herinrichtingen (waar mogelijk). De werken worden gefaseerd uitgevoerd en de gemeente voorziet bijkomende optimalisaties van de openbare ruimte (bv. volledige herinrichting van Heikanthof). Inwoners werden reeds geïnformeerd via infoavonden. De werken zullen van start gaan begin 2026.

Merelstraat

Beperkte aanleg van riolering en (gedeeltelijke) herinrichting wegenis naar aanleiding van de privaat georganiseerde verkaveling in de Merelstraat. Voor dat project is de omgevingsvergunning in aanvraag; er is nog geen concrete startdatum.

Heidestraat – Heistsebaan – Lindeweg

Gescheiden aanleg van afvalwater en regenwater (gescheiden rioleringsstelsel) en combinatiewerken aan de wegenis om wateroverlast te voorkomen en de straatkwaliteit te verbeteren. Er is bijzondere aandacht voor verkeersveiligheid in dit project gezien de diverse gemeenschapsfuncties (gemeentelijke basisschool, Chiro, Hof van de Pastoor, sociaal restaurant, ...) grenzend aan de projectzone.

Alpenroosstraat – Bolweg – Berglaag – Fertlarelei

Weg- en rioleringswerken in meerdere straten (aanleg of vervanging riolering, gescheiden stelsel waar mogelijk) en bijhorende wegenis-/herinrichtingswerken.

T3: Evolutie van de financiële schulden

2026-2031

Journalvolnummers: 5022

Gemeente Berlaar (0207.537.339)

Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur: Anja Neels

OCMW Berlaar (0212.239.859)

Markt 1, 2590 Berlaar

Financieel directeur: Chloé Goyvaerts

Geraamde financiële schulden	2026	2027	2028	2029	2030	2031
A. Financiële schulden op 1 januari	11.191.154	14.661.277	19.230.723	24.823.093	32.265.665	35.151.132
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	5.126.826	5.092.110	5.039.128	4.967.056	4.698.517	4.423.506
3. Schulden aan kredietinstellingen	5.971.261	9.499.369	14.145.066	19.832.776	27.567.157	30.727.634
4. Andere leningen	93.067	69.798	46.529	23.261	-8	-8
B. Nieuwe leningen en leasings	4.050.264	5.250.291	6.399.154	8.314.099	3.913.876	110.377
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	200.264	200.291	199.154	14.099	13.876	110.377
3. Schulden aan kredietinstellingen	3.850.000	5.050.000	6.200.000	8.300.000	3.900.000	0
C. Aflossingen	580.142	680.845	806.784	871.527	1.028.409	1.076.376
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	234.981	253.273	271.226	282.638	288.887	298.741
3. Schulden aan kredietinstellingen	321.892	404.303	512.289	565.620	739.523	777.635
4. Andere leningen	23.269	23.269	23.269	23.269	0	0
D. Financiële schulden op 31 december (A+B-C)	14.661.277	19.230.723	24.823.093	32.265.665	35.151.132	34.185.133
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	5.092.110	5.039.128	4.967.056	4.698.517	4.423.506	4.235.142
3. Schulden aan kredietinstellingen	9.499.369	14.145.066	19.832.776	27.567.157	30.727.634	29.949.999
4. Andere leningen	69.798	46.529	23.261	-8	-8	-8

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2026 2026: Alg. 5022

Financiële risico's

Dit overzicht vormt een verplichte bijlage bij het meerjarenplan en heeft tot doel zowel de financiële risico's te identificeren als de beschikbare beheersmaatregelen in beeld te brengen.

1. Exploitatie-ontvangsten

1.1 Ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting

De aanvullende personenbelasting is de belangrijkste inkomstenbron van de gemeente en vertegenwoordigt ongeveer 22% van de totale ontvangsten.

De opbrengst is afhankelijk van de conjunctuur, de levensstandaard en de samenstelling van de inwoners. Gaat de lokale levensstandaard (en hieraan gekoppeld het lokaal gemiddeld inkomen) erop vooruit, dan stijgen de opbrengsten uit deze belasting (en omgekeerd). Ook bij de aangroei van de bevolking neemt de opbrengst toe (in de mate dat deze nieuwe inwoners beschikken over een belastbaar beroepsinkomen). In Berlaar zijn er nog een aantal vastgoedprojecten in ontwikkeling. Dat zal een aangroei van de bevolking met zich meebrengen. Een hoge graad van vergrijzing heeft dan weer een negatieve impact.

De impact van de vergrijzing wordt steeds duidelijker. Het aandeel van de aanvullende personenbelasting daalt in de totale ontvangsten en dat wijst op een structureel risico. De cijfers van de FOD Financiën zijn overgenomen voor de volledige periode van het meerjarenplan. De effectieve ontvangsten zijn afhankelijk van het inningsritme van de FOD Financiën.

1.2 Ontvangsten uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing

Ook de opcentiemen op de onroerende voorheffing hebben een belangrijke impact op de financiën van het lokaal bestuur. In het meerjarenplan vertegenwoordigt deze belasting bijna 20% van de totale ontvangsten. De gemeenteraad keurt de opcentiemen goed die geheven zullen worden op de gewestbelasting. De Vlaamse belastingdienst vestigt jaarlijks de individuele aanslagen van de gewestbelasting, alsook van het aanvullende deel van de lokale besturen. Na inning wordt het gemeentelijke aandeel doorgestort.

De opbrengst is afhankelijk van de gemiddelde levensstandaard van de inwoners. Verder is deze opbrengst afhankelijk van de aanwezigheid van bedrijven en bedrijfspanden op het grondgebied van de gemeente. Berlaar is een gemeente met heel weinig industrie. In vergelijking met Vlaanderen en de provincie is het kadastraal inkomen voor bedrijven in Berlaar laag.

Door de verkavelingen in ontwikkeling, de toename van appartementsgebouwen en verschillende nog te realiseren vastgoedprojecten worden gronden met een laag KI omgezet naar bebouwde percelen met een hoger KI.

Daarnaast wordt de belasting negatief beïnvloed door vrijstellingsmaatregelen van de Vlaamse overheid: vrijstellingen op materieel en outillage, vrijstelling na renovatie van een verwaarloosd en onbewoonbaar pand. Het verbouwen van een handelspand tot een woning is daarvan een voorbeeld. Voor Berlaar is de impact van deze maatregelen beperkt. De ramingen die door hogere overheden worden verstrekt, worden steeds volledig overgenomen in het meerjarenplan. Daarom blijft dit financieel risico beperkt.

2. Exploitatie-uitgaven

2.1 Personeelskosten en loonindexeringen

Meerdere loonindexeringen per jaar vormen een structureel risico voor het meerjarenplan. Bij meerdere sprongen per jaar kunnen de loonkosten fors toenemen, wat de financiële evenwichten onder druk zet. Momenteel voorzien wij jaarlijks één indexsprong om dit risico beheersbaar te houden.

2.2 Pensioenkosten statutairen en responsabiliseringsbijdrage

In het meerjarenplan worden de ramingen van de pensioenstudie van Ethias overgenomen, zowel voor de pensioenkosten van de statutairen als de responsabiliseringsbijdrage. Die studie houdt rekening met het huidige personeelsbestand en de geplande pensioenuitgaven. Op die manier houden we dit aanzienlijke financiële risico beheersbaar.

De responsabiliseringsbijdrage is verschuldigd door lokale besturen wanneer de pensioenlast voor hun gewezen statutaire personeelsleden en/of hun rechthebbenden hoger ligt dan de wettelijke basispensioenbijdragen die zij voor datzelfde jaar betalen.

Twee factoren hebben een impact op die bijdrage. Ten eerste is er de pensioenlast van de gewezen statutaire personeelsleden, die daalt bij het overlijden van een gerechtigde en stijgt bij het op pensioen gaan van een statutair personeelslid.

Ten tweede heeft de wettelijke basispensioenbijdrage die de gemeente jaarlijks overmaakt aan het wettelijk pensioenfonds (RSZ) een impact op de responsabiliseringsbijdrage. Die wettelijke basispensioenbijdrage wordt berekend op het basisloon van de in dienst zijnde statutaire ambtenaren. In de mate dat de gemeente statutaire ambtenaren niet vervangt of vervangt door contractuele ambtenaren, daalt de bijdrage aan het wettelijk pensioenfonds van de RSZ. Het pensioen van de contractuele ambtenaren wordt immers betaald door een ander pensioenfonds. De patronale bijdrage die de gemeente betaalt voor contractuele personeelsleden is lager dan die voor statutaire ambtenaren.

2.3 Gemeentelijke bijdrage aan de hulpverleningszone Rivierenland

Het lokaal bestuur is verplicht om de tekorten van de brandweerzone bij te passen. In 2015 werden de hulpverleningszones in het leven geroepen. De brandweer en de dringende geneeskundige diensten functioneren sindsdien als een aparte, autonome entiteit. De doelstelling van de federale overheid is hierbij steeds geweest dat de brandweershervorming geen meerkost voor de gemeenten en steden mocht inhouden. Uit de evolutie van de gemeentelijke bijdrage aan de brandweerzone blijkt het tegenovergestelde. Jaarlijks dient Berlaar een exploitatiedotatie van € 722.065 te betalen. In het meerjarenplan 2020-2025 bedroeg de dotatie € 564.824.

De onzekerheid omtrent het aanhouden van het voorgestelde groeipad van de federale basis- en aanvullende dotatie en de reële kostprijs van het nieuwe statuut bij volle werking, evenals de steeds hogere eisen inzake opleidingen en de grote investeringsbehoeften binnen de zone, zijn een aantal elementen die resulteren in bijkomende zware financiële lasten. De lokale besturen dreigen hier de rekening te moeten betalen van de hervorming van de hulpverleningszones.

2.4 Gemeentelijke bijdrage aan de politiezone Berlaar-Nijlen

Het lokaal bestuur is verplicht om de tekorten van de politiezone bij te passen. In het verleden werd er een reserve opgebouwd in de politiezone Berlaar-Nijlen. In de loop van 2020 werd beslist deze reserve te verrekenen. De politiezone zet momenteel sterk in op het invullen van het personeelskader, wat positieve effecten heeft op de invulling van het organogram.

Hierdoor zien we de gemeentelijke bijdrage stijgen van € 1.381.026 in 2025 naar € 1.721.922 in 2026 en naar € 2.054.410 in 2031. Die evolutie dient nauwgezet opgevolgd te worden. Er bestaat al enige tijd bezorgdheid over de visie van hogere overheden op de gewenste schaalgrootte van lokale politiezones om alle basisfunctionaliteiten adequaat te kunnen vervullen. Of dat zal leiden tot vrijwillige dan wel verplichte fusies is vandaag nog onduidelijk, wat bijdraagt aan een klimaat van onzekerheid

De hervorming van de politiezones staat op de agenda van de federale overheid. Het is cruciaal om de mogelijke budgettaire impact van die hervorming nauwgezet op te volgen.

Daarnaast vormt de pensioenproblematiek een zware financiële last binnen de politiezone, onder meer door het hoge aandeel statutaire personeelsleden. Omdat personeelskosten de grootste uitgavenpost vormen, heeft dat een aanzienlijke impact.

3. Investerings en projectplanning

Het opstellen van een realistische projectplanning blijft een uitdaging. Verschillende, vaak externe, factoren spelen daarbij een rol, waarop we zelf weinig invloed hebben, zoals de planning van de aannemer of juridische procedures bij de vergunningsaanvraag. Hierdoor ligt de realisatiegraad van de investeringsuitgaven jaarlijks laag. Bij elke aanpassing van het meerjarenplan worden de investeringsuitgaven daarom bijgestuurd op basis van het actuele projectplan, zodat dit risico zo veel mogelijk wordt beperkt.

Daarnaast zetten prijsstijgingen, geschatte hoeveelheden en onvoorziene omstandigheden extra druk op de cijfers. Bij grotere investeringsprojecten voorzien we om die reden een marge van 9% bovenop het gunningsbedrag.

Ook de ontvangsten van investeringssubsidies voor grote projecten laten vaak op zich wachten. Die subsidies worden door andere instanties uitbetaald en moeten passen binnen hun respectievelijke meerjarenplan.

4. Patrimoniumbeheer en onderhoudskosten

Berlaar bezit een uitgebreid patrimonium, waaronder meerdere verouderde gebouwen. Dat leidt tot hoge onderhouds- en exploitatiekosten. Onvoorziene herstellingen, zoals dakwerken, kunnen een zware financiële impact hebben. Energiezuinige renovaties zijn noodzakelijk om de energiekosten te drukken en te voldoen aan strengere milieunormen. Dat vereist op korte termijn aanzienlijke investeringen. De onderhoudskosten en renovaties zullen op lange termijn een structureel deel van het budget innemen, wat moet worden afgewogen tegenover andere prioriteiten binnen het meerjarenplan.

Het is aangewezen om een strategisch, meerjarig patrimoniumplan op te maken waarin preventief onderhoud en renovaties gefaseerd worden ingepland om plotse budgettaire schokken te vermijden. In dat plan moet ook aandacht gaan naar de bezettingsgraad van ieder gebouw en de vraag of het behouden ervan nog opportuun is.

5. Federale begroting

Recent bereikte de federale regering een begrotingsakkoord. Daarin staat dat de belastingverlaging voor een deel vervroegd wordt naar 2028 en een ander deel wordt uitgesteld naar 2030. Omdat deze vervroeging een effect heeft op de inkomsten uit de aanvullende personenbelasting, vormt dat een aanzienlijk risico voor het financieel meerjarenplan. Momenteel kan het effect niet ingeschat worden en wordt dat bekeken bij de eerste aanpassing van het meerjarenplan.

Overzicht personeelsinzet

De personeelskosten vertegenwoordigen een aanzienlijk deel van de uitgaven van een lokaal bestuur. Het schema met de uitgaven en ontvangsten volgens hun economische aard (schema T2) bevat de uitgaven per soort van personeelskost. Hieronder tonen we, als aanvulling op het schema T2, een actueel overzicht van het aantal voltijds equivalenten (VTE), ingedeeld per afdeling van het bestuur. Dit overzicht toont hoeveel VTE's er in het meerjarenplan voorzien zijn.

Afdeling	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Mens	39,03	38,61	38,61	38,32	38,11	39,11
Organisatie	29,72	30,06	28,93	28,84	28,30	28,30
Ruimte	46,93	46,93	46,26	45,64	45,43	45,43
College van burgemeester en schepenen	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
Totaal	121,68	121,61	119,81	118,80	117,84	118,84

Overzicht van de intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS) en andere verbonden entiteiten

Dit overzicht toont de financiële tussenkomsten van het lokaal bestuur aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en andere verbonden entiteiten.

Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden

	2026
Bekkenbestuur Netebekken	0
Bosgroep Antwerpse Gordel vzw	0
CAW Rivierenland vzw	10.000
Cipal dv	0
Cipal dv OCMW	0
Creat Services dv	0
De Lijn nv	0
Eerstelijnszone Pallieterland	4.923
Ethias nv	0
Fluvius Zenne-Dijle	0
Igemo – Handhaving	31.272
Igemo – Informatieveiligheid (DPO)	20.000
Igemo – Preventie en bescherming	19.000
Igemo – Projectvereniging Berg en Nete	9.000
Igemo – Projectvereniging Kempens Karakter	5.000
Igemo – Wonen langs Dijle en Nete	70.528
Interlokale vereniging Deeltijds Kunstonderwijs regio Lier	23.600
Interlokale vereniging GASAM	11.000
Ivarem	42.706
OFP Prolocus	0
Pidpa	0

Poolstok	0
Regionaal Landschap Rivierenland	5.574
Scholengemeenschap "Scholen aan de Nete"	3.000
Vervoerregio Mechelen	0
Welzijnskoepel Rivierenland	3.500
Woonmaatschappij LeefGoed	0
Zefier	0

Andere verbonden entiteiten

	2026
AG2B	69.651
Hulpverleningszone Rivierenland	735.200
Kerkfabriek Sint-Lambertus	243
Kerkfabriek Sint-Pieter	243
Kerkfabriek Sint-Rumoldus	243
Politiezone Berlaar-Nijlen	1.721.922

Grondslagen en assumpties

Hieronder staan de **grondslagen en assumpties** beschreven die in het meerjarenplan gebruikt worden om de uitgaven en de ontvangsten te ramen. Ze worden opgedeeld in de volgende onderdelen:

- belangrijkste uitgangspunten
- afwijking van het gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar
- verklaring voor het verschil tussen de autofinancieringsmarge (AFM) en de gecorrigeerde AFM

1. Belangrijkste uitgangspunten

Voor **goederen en diensten** wordt er rekening gehouden met een algemeen stijgingspercentage van 1,5% voor kredieten die contractueel vastliggen, zoals kredieten voor nutsvoorzieningen, onderhoudscontracten en huurgelden. Andere kredieten worden niet geïndexeerd.

Voor de **personeelsuitgaven** is er jaarlijks één indexsprong van 2% voorzien. Die kredieten worden zo realistisch mogelijk ingeschat, rekening houdend met het goedgekeurde organogram, de pensioenaanvragen en met de looptijd van de huidige afwezigheidsvormen (loopbaanonderbreking, vrijwillige vierdagenweek, ...). Ook de voorziene periodieke verhogingen van het huidige personeelsbestand en de jaarlijkse tijdelijke contracten (jobstudenten, seizoenarbeiders) worden ingecalculleerd. Van de totale loonmassa voor contractuele medewerkers wordt 3% in mindering gebracht om rekening te houden met afwezigheden en later ingevulde vacatures.

Nieuwe aanwervingen gebeuren contractueel, met uitzondering van de functies van het managementteam. Alle vergoedingen en toelagen die in de statuten en reglementen voorzien zijn worden opgenomen.

De **responsabiliseringsbijdrage** is geraamd op basis van een studie uitgevoerd door Ethias. We wijken daarbij af van de simulaties van de federale pensioendienst (FPD) omdat de studie van Ethias, in tegenstelling tot de vooruitzichten van de FPD, rekening houdt met het huidige personeelsbestand en de geplande pensioenuitgaven. Een responsabiliseringsbijdrage is een financiële bijdrage die een lokaal bestuur moet betalen wanneer de normale pensioenbijdragen onvoldoende zijn om de pensioenen van de (voormalige) statutaire medewerkers te financieren. We voorzien een Vlaamse tussenkomst van 50% op die responsabiliseringsbijdrage.

Voor de contractuele medewerkers bouwt het lokaal bestuur een **aanvullend pensioen** op via de tweede pensioenpijler, beheerd door OFP Prolocus.

De ontvangsten uit de **gemeentelijke retributies en belastingen** worden jaarlijks met 2% geïndexeerd. Die indexering is in de respectievelijke reglementen opgenomen. Voor de inschatting van de ontvangsten uit de **aanvullende personenbelasting** en de **opcentiemen op de onroerende voorheffing** wordt rekening gehouden met de ramingen van de FOD Financiën en Vlabel.

De gehanteerde tarieven voor de nieuwe **leningen** in de meerjarenplanning zijn conform de huidige marktomstandigheden en de toekomstige verwachtingen, waarbij er rekening gehouden wordt met een verdere stijging van de rentevoeten. Er wordt een rentevoet van 3,7% toegepast. De looptijd van de leningen wordt op 30 jaar gezet.

De toekomstige **investeringsuitgaven** worden jaarlijks bekeken en geactualiseerd. Lopende projecten zijn voorzien van een marge voor onvoorziene omstandigheden en prijsherzieningen. Zowel de materiaal- als personeelskosten van de uit te voeren projecten zijn onderhevig aan inflatie.

De budgetten van de projecten die nog niet opgestart zijn, worden jaarlijks bijgestuurd op basis van de nieuwe beschikbare informatie en de inflatievooruitzichten. Deze budgetten worden in eerste instantie geclusterd onder de prioritaire actie van de duurzame vastgoedstrategie, actie A030303. Van zodra de projecten gegund zijn, zullen deze overgedragen worden naar de actie die betrekking heeft op dat specifieke project.

2. Afwijking gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar

Het **gecumuleerde budgettaire resultaat van het vorige boekjaar** (2025) bedraagt € 172.298, gebaseerd op de budgetten uit de laatste aanpassing van het meerjarenplan. Die budgetten werden in juni 2025 goedgekeurd door de gemeenteraad. Van die budgettaire uitgangshouding wordt afgeweken voor de investerings- en financieringskredieten, waarvoor recentere cijfers worden opgenomen.

Voor de **investeringskredieten** worden zowel de uitgaven als de ontvangsten voor 2025 aangepast. In totaal leidt die aanpassing tot een stijging van het gecumuleerde budgettaire resultaat van het vorige boekjaar van € 2.896.972. De investeringsuitgaven die in 2025 dalen worden grotendeels in 2026 opnieuw voorzien. Aan de ontvangstenzijde verschuiven bepaalde investeringssubsidies van 2025 naar 2026. Het gaat hier over fietspadensubsidies die pas in 2026 ontvangen worden.

Daarnaast wijzigt het resultaat van het vorige boekjaar doordat een geplande nieuwe **lening** van € 1.500.000 niet opgenomen wordt. Die stond initieel in het meerjarenplan ingeschreven maar door het verschuiven van de investeringsuitgaven is ze voor 2025 niet langer nodig. Daardoor komt het nieuwe gecumuleerde budgettaire resultaat van het vorige boekjaar uit op € 1.569.270.

3. Verschil autofinancieringsmarge (AFM) en gecorrigeerde AFM

Vanaf 2020 wordt er een **gecorrigeerde autofinancieringsmarge** berekend. Die gecorrigeerde marge geeft het structureel evenwicht weer zonder dat de door het bestuur gekozen financieringswijze een rol speelt. De originele autofinancieringsmarge wordt opnieuw berekend, maar dan met als aflossingen van de leningen een vast percentage van 8% van de uitstaande schuld. Dat is voornamelijk bedoeld om alternatieve financieringen, die kapitaalaflossingen van leningen naar de volgende jaren doorschuiven, tegen te gaan.

De gecorrigeerde autofinancieringsmarge is een indicator, geen norm. Dat wil zeggen dat die best in het laatste boekjaar van de periode van het meerjarenplan groter of gelijk aan nul is, maar het is geen verplichting.

Voor Berlaar is er een groot verschil tussen de autofinancieringsmarge en de gecorrigeerde autofinancieringsmarge. Dat komt omdat de financiering voor de school “De Stap” via het project “Scholen van Morgen” boekhoudkundig als een lening wordt beschouwd. Tegenover die uitgaven staan echter ook inkomsten. Door die subsidies blijft slechts een klein deel van deze schuld ten laste van de gemeente, namelijk als beschikbaarheidsvergoeding waarin ook het onderhoud zit inbegrepen. De gecorrigeerde autofinancieringsmarge houdt daarmee geen rekening, waardoor die voor Berlaar negatiever uitvalt dan ze effectief is.

Documentatie

De **documentatie** bevat alle achtergrondinformatie die nodig is om het meerjarenplan te beoordelen.

De documentatie van het meerjarenplan bestaat uit de **volgende onderdelen**:

- de omgevingsanalyse
- het overzicht van de beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties
- het overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies
- het overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein
- het overzicht van de opbrengsten per belastingsoort
- het overzicht van de opbrengsten per retributiesoort
- de ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering per beleidsveld

Bovenstaande documentatie is raadpleegbaar via de gemeentelijke website onder <https://www.berlaar.be/meerjarenplan>.