



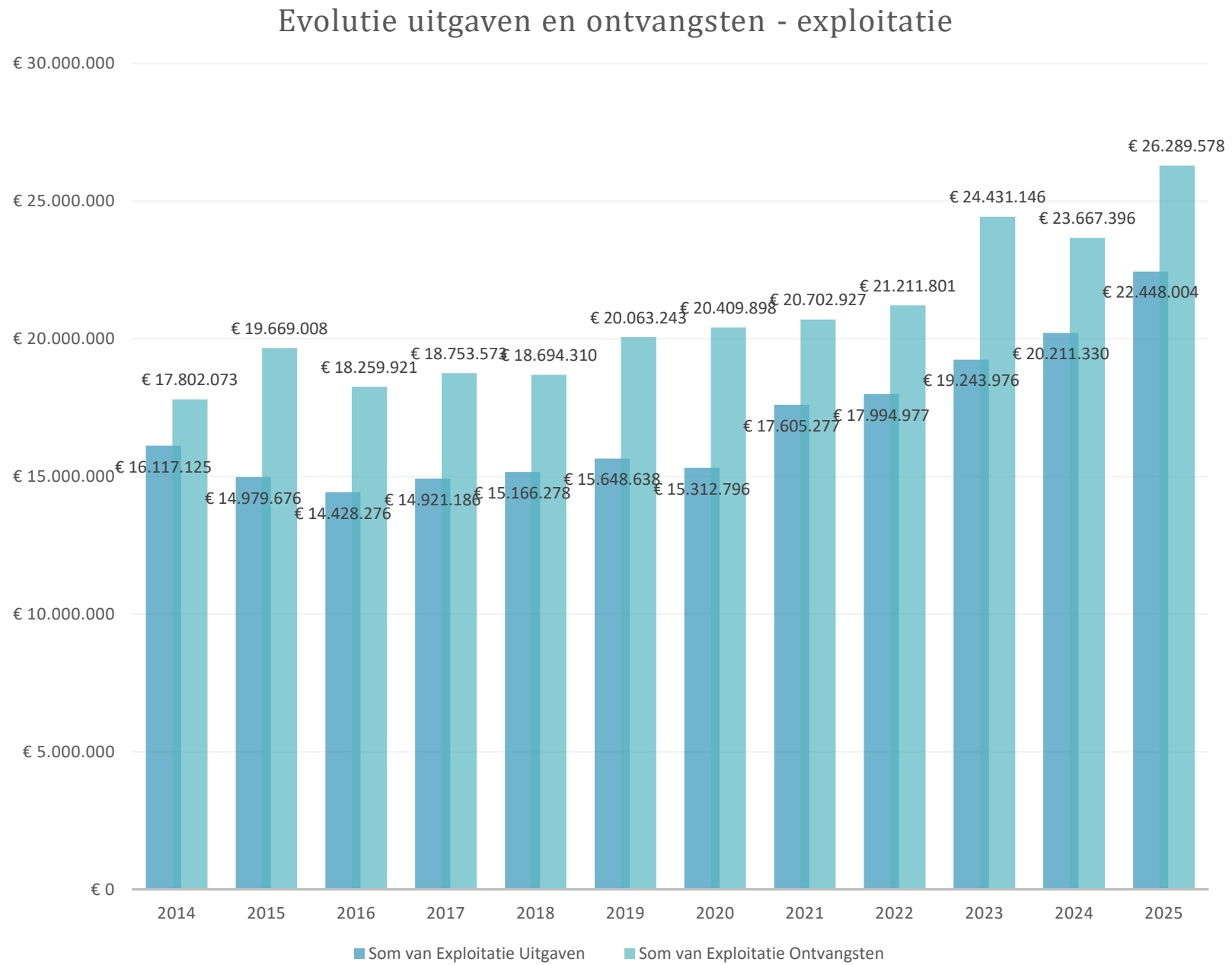
Jaarrekening 2025

LOKAAL BESTUUR ZULTE

Financieel evenwicht

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	3.841.574	2.574.337
a. Ontvangsten	26.289.578	26.183.009
b. Uitgaven	22.448.004	23.608.672
II. Investeringsaldo	-5.735.666	-8.528.154
a. Ontvangsten	1.040.201	3.673.804
b. Uitgaven	6.775.867	12.201.958
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.894.092	-5.953.817
IV. Financieringssaldo	2.034.440	2.681.490
a. Ontvangsten	3.277.889	3.836.377
b. Uitgaven	1.243.449	1.154.887
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	140.348	-3.272.327
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	6.535.389	6.535.389 ³
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	6.675.737	3.263.062
VIII. Onbeschikbare gelden	189.742	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	6.485.995	3.263.062

Exploitatie



Exploitatie

Uitgaven

Exploitatie uitgaven	Jaarrekening	Meerjarenplan	%
A Goederen en diensten	€ 6.256.838	€ 6.480.194	96,55%
A01 Verbruikte goederen	€ 217.094	€ 228.500	95,01%
A02 Kosten voor gebouwen en wegen	€ 947.814	€ 809.652	117,06%
A03 Energie	€ 560.440	€ 625.094	89,66%
A04 Verzekeringen	€ 55.499	€ 53.687	103,38%
A05 Erelonen en vergoedingen	€ 2.373.147	€ 2.497.855	95,01%
A06 Kantoorkosten	€ 427.465	€ 590.795	72,35%
A07 Informaticakosten	€ 439.758	€ 470.169	93,53%
A08 Kosten wagenpark	€ 105.321	€ 92.500	113,86%
A08 Publiciteit en receptiekosten	€ 230.607	€ 236.763	97,40%
A09 Specifieke kosten	€ 793.887	€ 817.880	97,07%
A10 Tijdelijk personeel	€ 105.807	€ 57.300	184,65%
B Personeel	€ 11.492.791	€ 12.097.207	95,00%
B01 Bezoldigingen	€ 8.557.607	€ 8.979.989	95,30%
B02 Sociale lasten	€ 2.099.819	€ 2.268.791	92,55%
B03 Bovenwettelijke verzekeringen	€ 493.411	€ 490.346	100,63%
B04 Overige personeelskosten	€ 341.803	€ 358.080	95,45%
B05 Pensioenen politiek	€ 150		
C Operationele kosten	€ 4.161.003	€ 4.413.337	94,28%
C01 Te betalen belastingen	€ 67.157	€ 65.685	102,24%
C02 Minderwaarden	€ 1.047	€ 3.000	34,89%
C03 Diverse (schade)vergoedingen	€ 1.609		
C04 Steun OCMW	€ 1.202.823	€ 1.417.930	84,83%
C05 Toegestane werkingssubsidies	€ 2.888.367	€ 2.926.722	98,69%
D Financiële kosten	€ 537.371	€ 617.934	86,96%
D01 Intresten	€ 534.287	€ 617.659	86,50%
D03 Diverse financiële kosten	€ 3.084	€ 275	1121,55%
Eindtotaal	€ 22.448.004	€ 23.608.672	95,08%

Exploitatie

Ontvangsten

Exploitatie ontvangsten	Jaarrekening	Meerjarenplan	%
A Werkingsopbrengsten	€ 2.417.149	€ 2.544.154	95,01%
A01 Verkopen	€ 777.853	€ 926.400	83,97%
A02 Toegangsgelden	€ 138.414	€ 133.950	103,33%
A03 Dienstprestaties	€ 679.297	€ 682.400	99,55%
A04 Tussenkomen	€ 340.566	€ 309.896	109,90%
A05 Verhuur	€ 410.744	€ 426.108	96,39%
A06 Concessies	€ 70.274	€ 65.400	107,45%
B Belastingen	€ 11.889.914	€ 11.476.843	103,60%
B01 Aanvullende belastingen	€ 11.481.152	€ 11.090.873	103,52%
B02 Eigen belastingen	€ 395.402	€ 371.970	106,30%
B03 Boetes	€ 13.360	€ 14.000	95,43%
C Operationele opbrengsten	€ 11.596.353	€ 11.697.184	99,14%
C01 Werkingssubsidies	€ 11.156.625	€ 11.335.561	98,42%
C02 Inhoudingen personeel	€ 117.529	€ 102.852	114,27%
C03 Giften en sponsoring	€ 2.196	€ 1.000	219,60%
C04 Schadevergoedingen en terugvorderingen	€ 38.734	€ 12.050	321,44%
C05 Diverse operationele opbrengsten	€ 172.118	€ 171.720	100,23%
C06 Terugbetaling steun OCMW cliënt	€ 109.151	€ 74.000	147,50%
D Financiële opbrengsten	€ 386.162	€ 464.828	83,08%
D01 Dividenden	€ 347.355	€ 439.828	78,98%
D02 Beleggingsopbrengsten	€ 38.808	€ 25.000	155,23%
Eindtotaal	€ 26.289.578	€ 26.183.009	100,41%

Investeringsuitgaven

Uitgaven

Investeringsuitgaven	Jaarrekening	Meerjarenplan	%
B Immateriële vaste activa	€ 12.362	€ 69.627	17,75%
B01 Plannen en studies	€ 12.362	€ 69.627	17,75%
C Onroerende infrastructuur	€ 4.767.857	€ 9.132.126	52,21%
C01 Terreinen	€ 144.202	€ 326.785	44,13%
C02 Gebouwen	€ 2.630.716	€ 4.707.602	55,88%
C03 Wegen	€ 1.736.419	€ 3.608.122	48,13%
C04 Overige infrastructuur	€ 5.175	€ 179.785	2,88%
C06 Leasing	€ 251.345	€ 309.833	81,12%
D Roerende goederen	€ 280.227	€ 742.678	37,73%
D01 Installaties, machines en uitrusting	€ 54.015	€ 213.895	25,25%
D02 Meubilair en kantooruitrusting	€ 53.609	€ 107.538	49,85%
D03 Informaticamaterieel	€ 151.682	€ 264.707	57,30%
D05 Rollend materieel	€ 20.921	€ 156.538	13,36%
F Erfgoed	€ 3.390	€ 5.500	61,64%
G Financiële vaste activa	€ 15.757	€ 3.000	525,23%
I Toegestane investeringssubsidies	€ 1.696.274	€ 2.249.026	75,42%
Eindtotaal	€ 6.775.867	€ 12.201.958	55,53%

Investeringsontvangsten

Ontvangsten

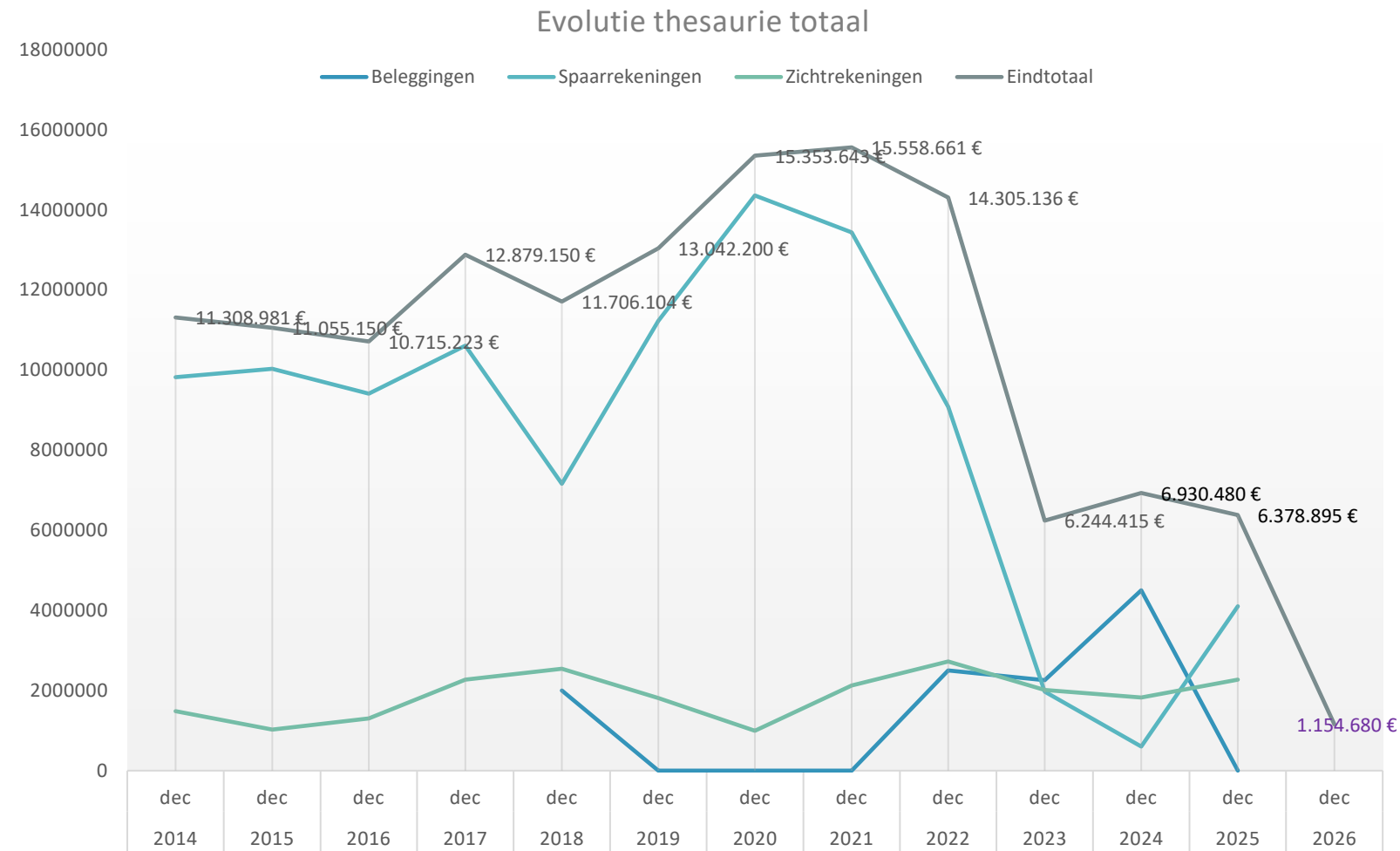
Investeringsontvangsten	Jaarrekening	Meerjarenplan	%
A Investeringssubsidies	€ 968.885	€ 770.673	125,72%
C Onroerende infrastructuur	€ 0	€ 2.834.000	0,00%
C01 Terreinen	€ 0	€ 790.000	0,00%
C02 Gebouwen	€ 0	€ 2.044.000	0,00%
G Financiële vaste activa	€ 71.316	€ 69.131	103,16%
G01 Aandelen in intergemeentelijke samenwerking	€ 69.131	€ 69.131	100,00%
G02 Andere aandelen	€ 2.185		
Eindtotaal	€ 1.040.201	€ 3.673.804	28,31%

Debiteuren

Openstaande vorderingen 31/12/2025		Saldo
G		50.449,00
Begeleiding		100,00
Nalatenschap		110,00
Afbetalingsplan		1.807,18
Collectieve schuldenregeling		1.262,24
Deurwaarder		2.196,51
Dossier bij rechtbank - Arbeidsrechtbank		24.798,79
Faillissement		116,00
Normaal		2.851,00
Schuldbemiddeling		58,00
Varia		15.030,00
Verdwenen		2.119,28
O		101.268,81
Nalatenschap		375,26
Afbetalingsplan		34.221,17
Budgetbegeleiding - OCMW		122,02
Collectieve schuldenregeling		17.298,92
Deurwaarder		7.361,53
Dossier bij advocaat		1.007,23
Faillissement		716,08
Huurwaarborg		3.266,15
Normaal		33.362,41
Varia		3.095,19
Verdwenen		442,85
Eindtotaal		151.717,81

Liquiditeiten

Thesaurie



Liquiditeiten

Schulden en Autofinancieringsmarge

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	3.841.574	2.574.337
II. Netto periodieke aflossingen	1.216.905	1.128.343
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.243.449	1.154.887
b. Periodieke terugvordering leningen	26.544	26.544
III. Autofinancieringsmarge	2.624.669	1.445.994

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	2.624.669	1.445.994
II. Correctie op de periodieke aflossingen	108.906	20.344
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.243.449	1.154.887
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.134.543	1.134.543
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2.733.575	1.466.338

Opname lening in 2025 van 3 miljoen euro.

Totale financiële schulden 31/12 = 16.189.685 euro of 997 euro per inwoner

Visum

	Aantal visums
Gemeente	125
Exploitatie	65
OHO	35
Personeel	20
Subsidie	10
Investeringsen	60
Grond/Gebouw	1
OHO	58
Subsidie	1
Gemeente/OCMW	4
Exploitatie	4
OHO	4
OCMW	15
Exploitatie	12
OHO	5
Personeel	5
Subsidie	2
Investeringsen	3
OHO	3
Eindtotaal	144

Beleidsevaluatie



Zie jaarrekening blz. 18- 56



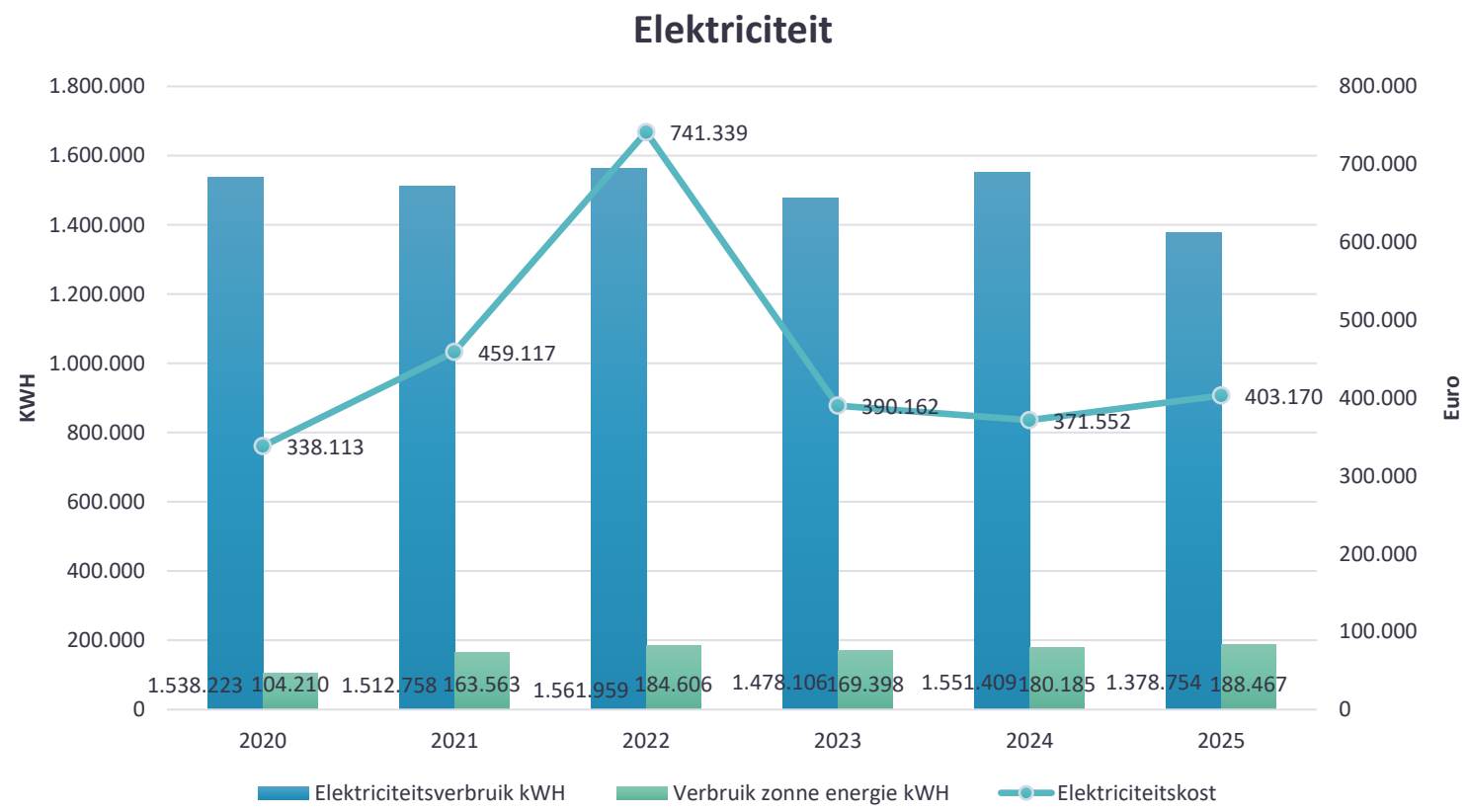
Zie documentatie D02 overzicht
doelstellingen, actieplannen en
acties



Zie documentatie D08 indicatoren

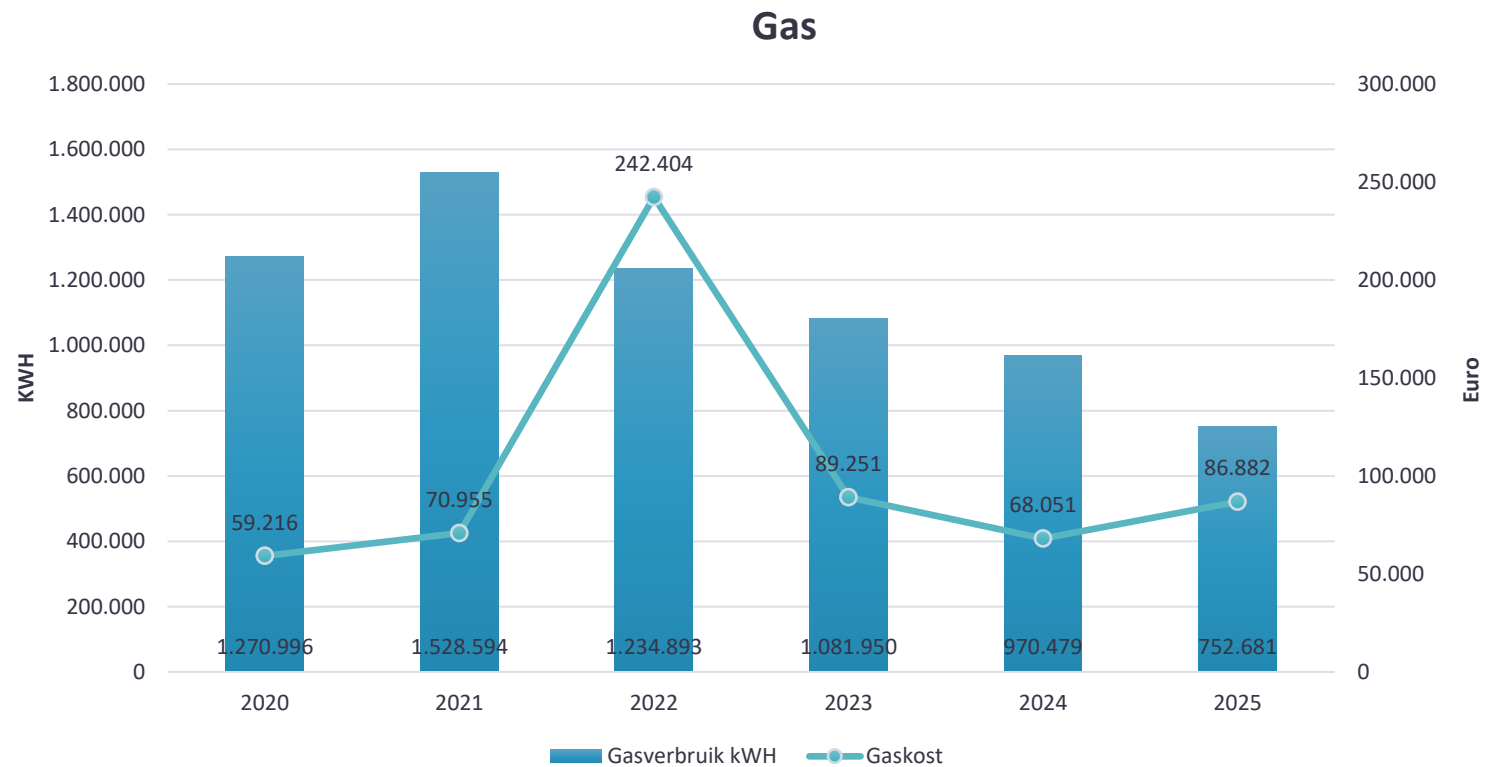
Buitengewone invloeden

Energie



Buitengewone invloeden

Energie



Financiële risico's

Gewijzigde risico's:

- ❖ Verkoop sociale appartementen: rechtszaak Dimensa vs. Vlaamse Overheid met onzekere uitkomst over de opbrengst.