



Beleidsrapporten

Meerjarenplan: 2026-2031

Provincie West-Vlaanderen Arrondissement Tielt

Ernest Brengierstraat 6
8780 Oostrozebeke
N.I.S.-nummer: 37010
Locatie document

Gemeente Oostrozebeke
tel. 056 67 11 20
BE33 0910 0024 4246

OCMW Oostrozebeke
tel. 056 67 11 50
BE76 0910 0092 8195

<https://www.oostrozebeke.be/producten/detail/259/financieel-beleidsplan>

Algemeen Directeur	Carl Vereecke	Algemeendirecteur@oostrozebeke.be	056 67 11 66
Financieel Directeur	Siegfried Masschaele	financieeldirecteur@oostrozebeke.be	056 67 11 67

vastgesteld in zitting van de gemeenteraad en OCMW-raad van 4 december 2025

Inhoudstafel

BLZ

5	I De strategische nota
6	Beleidsverklaring
11	Strategische nota - detail
17	II De financiële nota
18	Het financiële doelstellingenplan (schema M1)
21	De staat van het financieel evenwicht (schema M2)
23	Het overzicht van de kredieten (schema M3)
25	III Toelichting bij het meerjarenplan
26	Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)
27	Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)
31	Evolutie van de financiële schulden (schema T3)
32	Overzicht van de investeringen
38	Overzicht van de financiële risico's
51	Beschrijving grondslagen en assumpties
55	Personeelsinzet
56	Overzicht van de IGS en de andere verbonden entiteiten
59	V Documentatie
60	De documentatie bevindt zich op de website van de gemeente



Meerjarenplan: 2026-2031

Strategische nota

Provincie West-Vlaanderen Arrondissement Tielt

Ernest Brengierstraat 6

8780 Oostrozebeke

N.I.S.-nummer: 37010

Locatie document

<https://www.oostrozebeke.be/producten/detail/259/financieel-beleidsplan>

Gemeente Oostrozebeke

tel. 056 67 11 20

BE33 0910 0024 4246

OCMW Oostrozebeke

tel. 056 67 11 50

BE76 0910 0092 8195

Algemeen Directeur Carl Vereecke

Financieel Directeur Siegfried Masschaele

Algemeendirecteur@oostrozebeke.be 056 67 11 66

financieeldirecteur@oostrozebeke.be 056 67 11 67

vastgesteld in zitting van de gemeenteraad en OCMW-raad van 4 december 2025

BELEIDSVERKLARING

1 Context

Oostrozebeke: meer, beter en breder

De komende jaren bouwen we onze gemeente verder uit op het goede van de afgelopen jaren. Hiervoor wensen we nieuwe wegen te bewandelen om de gemeente nog meer, beter en breder te maken.

Met het nieuwe meerjarenplan “*Oostrozebeke, meer, beter en breder*” zetten we onze gemeente verder op de kaart als een warme, veilige en toekomstgerichte plek waar elke generatie zich thuis voelt, vandaag én in de toekomst.

Een helder plan voor de toekomst

De beleidsverklaring maakt het meerjarenplan toegankelijk voor iedereen. Ze biedt een duidelijk overzicht van de financiële toestand, de belangrijkste projecten en de grote lijnen van het beleid. Zo krijgt iedere inwoner, ondernemer of vereniging een goed beeld van waar Oostrozebeke de komende jaren naartoe wil.

Onze doelstellingenboom telt vijftien beleidsdoelstellingen die richting geven aan de bestuursperiode 2026–2031. We blijven inzetten op een gezond financieel beleid, met ruimte voor noodzakelijke en doordachte investeringen. Oostrozebeke wil investeren in de toekomst — voor de inwoners van vandaag én voor de generaties van morgen.

Onze missie en visie

Oostrozebeke staat voor een mensgerichte, klantvriendelijke en efficiënte dienstverlening. We willen een bestuur zijn dat luistert, verbindt en samenwerkt met inwoners, bedrijven, scholen, verenigingen ...

We bouwen aan een duurzame, sociale en innovatieve gemeente, klaar voor de uitdagingen van morgen. Iedereen telt mee, en samen geven we vorm aan een leefbare gemeenschap waarin iedereen zich thuis voelt.

Waarden die verbinden

Vertrouwen, respect, samenwerking en transparantie vormen de basis van ons bestuur. We communiceren open en eerlijk, nemen beslissingen op een begrijpelijke manier en zetten de inwoner centraal. Zo maken we van Oostrozebeke

een gemeente waar iedereen zich gehoord en betrokken voelt.

Oostrozebeke, meer, beter en breder – een gemeente waar het goed leven is

Met 8.000 inwoners is Oostrozebeke een dynamische gemeente in volle beweging. Het is de plek waar je woont, werkt, winkelt en ontspant — waar verenigingen, ondernemers en gezinnen samen het hart van de gemeenschap vormen.

De voorbije jaren is veel veranderd, maar ons verhaal is nog lang niet af. Oostrozebeke blijft groeien, vernieuwen en verbinden.

Sterke dienstverlening

Een moderne gemeente begint bij een sterke, toegankelijke en digitale dienstverlening.

- **Communicatie:** We werken aan een duidelijk communicatieplan en brengen de juiste boodschap via de juiste kanalen.
- **Digitalisering:** Via onze website kunnen inwoners meldingen doorgeven, formulieren invullen en zalen reserveren. Zo wordt digitaal het nieuwe normaal, al blijft de papieren weg ook mogelijk.
- **Personeelsbeleid:** We investeren in opleidingen, een gezonde en aantrekkelijke werkomgeving en digitalisering, zodat onze medewerkers elke dag de beste service kunnen bieden.
- **Nieuw gemeentehuis:** Er wordt een nieuw Administratief Centrum gebouwd op de Peloeze. Na de bouw krijgt de huidige locatie een nieuwe invulling met een vernieuwde Peloeze en mogelijkheid tot nieuwe ontwikkeling rond het kerkplein.

Duurzame mobiliteit, met goede en veilige infrastructuur

Oostrozebeke kiest resoluut voor een duurzame toekomst. We verminderen onze CO₂-uitstoot, schakelen verder over op ledverlichting, verbeteren de isolatie van gemeentelijke gebouwen en zetten in op energiezuinige oplossingen.

Veiligheid blijft een prioriteit. We versterken de samenwerking met politie en brandweer en werken aan een lokaal veiligheidsplan dat zorgt voor een veilige leefomgeving voor iedereen.

De verleding van de straatverlichting wordt verder uitgevoerd: tegen 2028 worden de lichten 's nachts gedimd in plaats van gedoofd.

Samen bouwen aan een sterke gemeenschap

Vrije tijd en economie zijn de motor van onze lokale verbondenheid. We ondersteunen verenigingen en ondernemers, want zij maken Oostrozebeke levendig en sterk.

- **Vrijetijdsvoorzieningen:** We blijven investeren in ons patrimonium, zoals O.C. Mandelroos, jeugdlokalen, sportinfrastructuur en groene ontmoetingsplekken.
- **Lokale economie:** We ondersteunen lokale handelaars, stimuleren lokaal kopen en richten een economisch loket op voor ondernemers. Lokale economie en toerisme slaan de handen in elkaar om Oostrozebeke nog meer op de kaart te zetten.
- **Inspraak en participatie:** Via adviesraden, werkgroepen, overlegmomenten en participatieprojecten betrekken we inwoners, handelaars en bedrijven actief bij het beleid.

Wonen, werken en leven in Oostrozebeke

Een leefbare dorpskern, goede dienstverlening, veilige mobiliteit en voldoende groene ruimte staan centraal.

- **Dorpskern:** We blijven inzetten op een aantrekkelijke dorpskern met veilige, brede voetpaden, groen waar mogelijk en ruimte voor ontmoeting.
- **Fietsveiligheid:** We investeren in nieuwe fietspaden, onder meer in de Wielsbekestraat en de Nieuwstraat.
- **Groen beleid:** Kwalitatief groen voor iedereen. We werken aan meer natuur en waterbuffering, met een opgefrist park De Visscherie en nieuwe wandel- en trage wegen.
- **Hoogleenstraat:** De betonvakken in de Hoogleenstraat zijn aan vervanging toe en worden vervangen door asfalt.
- **Begraafplaatsen:** We maken van onze begraafplaatsen serene, groene herdenkingsplekken.
- **Bibliotheek:** De bibliotheek wordt toegankelijk in de avond en het weekend via het open-librarysysteem.
- **Sport:** Het eerste veld van de voetbalploeg wordt vervangen door een kunstgrasveld.
- **Afval:** Een nette en veilige leefomgeving blijft een prioriteit. We blijven de strijd tegen sluikstort voeren. Mobiele camera's worden geplaatst en overtreders worden strenger aangepakt. Glasbolsites krijgen extra aandacht. We sporen burgers aan om hun steentje bij te dragen: propere greppels, bermen en voetpaden zijn een prioriteit.

Zorg voor iedereen in een wereld met grotere diversiteit

Oostrozebeke is een warme gemeente die zorgt voor iedereen. We zorgen voor toegankelijke hulpverlening en aandacht voor wie kwetsbaar is.

- **Gezinnen, kinderen en jongeren:**
 - Het Huis van het Kind bouwt verder aan de **samenwerking** tussen organisaties die gezinnen helpen met kinderopvang, gezondheidszorg, vrijetijdsaanbod, opvoedingsondersteuning, workshops,
 - Het aanstellen van een brugfiguur biedt een preventieve en verbindende aanpak die gezinnen versterkt en kinderen betere ontwikkelingskansen geeft. Door vandaag te investeren in ouders, voorkomen we dat hun kinderen morgen in kwetsbare situaties terechtkomen.
 - Een lokaal loket kinderopvang zal het contactpunt zijn voor ouders, die op zoek zijn naar kinderopvang.
 - De gemeentelijke kinderopvang 'De Wiemkes' houden we in stand en blijven we verder optimaliseren.
- **Toegankelijkheid tot gezondheidszorg en ouderenvoorzieningen:**
 - Naast woonzorgcentrum Rozenberg komt een nieuw dagverzorgingscentrum in samenwerking met Curando.
 - We blijven investeren in kwaliteitsvolle zorg en bijkomende seniorenwoningen, zodat ouderen langer zelfstandig kunnen wonen.
 - Verder uitwerken van de coördinator voor de thuiszorg in Oostrozebeke, tevens brugfiguur tussen het woonzorgcentrum, de sociale dienst en externe partners.

Een gemeente met ambitie

Oostrozebeke wil blijven groeien — meer, beter en breder. Met een financieel gezond beleid, een toekomstgerichte visie en een warm hart voor haar inwoners bouwen we verder aan een gemeente die klaar is voor morgen. Een gemeente die haar verplichtingen tegenover de hogere overheden niet uit de weg gaat en terzelfdertijd voldoende middelen blijft voorziet om tegemoet te komen aan de noden van onze inwoners, handelaars en bedrijven.

Een plek waar het goed is om te wonen, werken, leven en samen te zijn.
Samen maken we Oostrozebeke.

2 Financiële kerncijfers (geconsolideerd: gemeente en OCMW)

		2026	2027	2028	2029	2030	2031
1	Autofinancieringsmarge	718.674	699.251	753.790	755.984	665.432	729.220
2	Beschikbaar budgettair resultaat	4.752.839	2.421.296	2.515.182	5.432.323	5.652.937	3.356.189
3	Financiële schuld						
	op 1 januari	12.280.238	11.571.151	10.852.466	11.053.827	13.391.806	13.168.955
	op 31 december	11.571.151	10.852.466	11.053.827	13.391.806	13.168.955	12.076.506
	euro per inwoner (op 31/december)	1.442	1.351	1.374	1.663	1.633	1.496
4	Investeringsuitgaven	5.313.134	5.070.151	2.132.889	1.391.003	1.481.647	3.138.809
	Immateriële vaste activa	233.258	268.000	20.180	10.500	15.500	10.500
	Materiële vaste activa	4.863.499	4.593.085	1.912.120	1.179.914	1.319.083	2.957.095
	Toegestane investeringssubsidies	216.377	209.066	200.589	200.589	147.064	171.314
5	Toelage aan de politiezone						
	Werkingsloelage	997.164	1.143.254	1.171.835	1.201.131	1.231.160	1.261.939
	Investeringsubsidie	56.594	67.913	56.594	56.594	56.594	79.332
6	Toelage aan de hulpverleningszone						
	Werkingsloelage	213.490	221.063	233.344	241.494	249.898	258.566
	Investeringsubsidie	54.783	56.153	58.995	58.995	60.470	61.982
7	Personeelsuitgaven	11.127.668	11.582.819	11.925.608	12.243.758	12.533.137	12.924.559
	Mandatarissen	324.752	348.306	354.887	361.714	368.516	375.525
	Personeel	10.802.916	11.234.513	11.570.721	11.882.044	12.164.621	12.549.034
8	Aanvullende personenbelasting						
	Aanslagvoet	7,9%	7,9%	7,9%	7,9%	7,9%	7,9%
	Ontvangsten	2.997.692	3.238.651	3.333.157	3.434.851	3.406.413	3.482.380
9	Opcentiemen onroerende voorheffing						
	Aanslagvoet	1070	1070	1070	1070	1070	1070
	Ontvangsten	4.245.312	4.355.332	4.511.118	4.866.972	5.007.325	5.151.397
10	Ontvangen subsidies	5.607.458	5.556.651	5.723.180	5.873.824	5.999.183	6.163.335
11	Inwonersaantal op 1 januari	8.023	8.033	8.043	8.053	8.063	8.073

Om de detailinformatie vlot te vinden, verwijzen we je door naar de inhoudsopgave van de bundel van het meerjarenplan.

Overzicht beleidsdoelstellingen

ALGEMEEN: Oostrozebeke: "meer, breder beter" *

- 1: Oostrozebeke blijft een financieel gezonde gemeente**
- 2: De wettelijke opdrachten van het lokaal bestuur uitvoeren**
- 3: Het lokaal bestuur beschikt over een kwalitatief, veilige en goed onderhouden patrimonium ***
- 4: Het lokaal bestuur voorziet in een kwalitatieve en veilige omgeving ***
- 5: Het lokaal bestuur voorziet in kwalitatief en goed onderhouden groen ***
- 6: Het realiseren van communicatie, medezeggenschap en participatie**
- 7: Het lokaal bestuur is een aantrekkelijke werkgever**
- 8: Het lokaal bestuur zet in op interne kwaliteit**
- 9: Ontmoeting bevorderen door activiteiten te organiseren en faciliteren als aanvulling op privé aanbod**
- 10: Voorzien in opvang en vrijetijdsbesteding van kinderen en jongeren**
- 11: Het vrijetijds-, ontmoetings- en ontspanningsleven ondersteunen**
- 12: Samenwerken met aanbieders van onderwijs in Oostrozebeke**
- 13: Het aanbieden van een kwalitatief zorgaanbod ***
- 14: Het lokaal bestuur werkt aan een duurzame gemeente**
- 15: Het uitvoeren van een lokaal woonbeleid**

**: Prioritaire beleidsdoelstelling*

Prioritaire Strategische beleidsdoelstelling:: ALGEMEEN: Oostrozebeke: "meer, breder beter"

Prioritaire beleidsdoelstelling: 3: Het lokaal bestuur beschikt over een kwalitatief, veilige en goed onderhouden patrimonium

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: 31: Het gemeentelijk patrimonium en de omgeving ervan worden goed onderhouden en uitgebraat

Het gemeentelijk patrimonium en de omliggende openbare ruimte worden zorgvuldig onderhouden en beheerd. Zo garanderen we een nette, veilige en aantrekkelijke omgeving voor alle inwoners. Dit draagt bij aan het comfort, de leefkwaliteit en het imago van onze gemeente.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	1.521.243	978.226	787.508	858.821	1.360.064	2.570.468
Ontvangsten	109.818	111.868	113.984	116.142	118.386	120.673

Prioritaire actie: 319: Oprichten van een OAC (Oostrozebeeks Administratief Centrum)

Met de bouw van een nieuw administratief centrum wil Oostrozebeke zo veel als mogelijk alle dienstverlening centraliseren om deze dan voor inwoners te verbeteren in een moderne werkomgeving. Het gebouw wil een moderne, efficiënte dienstverlening bieden voor inwoners en bezoekers. Door de centralisatie zal samenwerken tussen departementen, afdelingen, diensten, overheden, verenigingen worden versterkt en interne processen worden geoptimaliseerd. Het doel is een klantgerichte, toegankelijke en toekomstgerichte organisatie verder te realiseren en dit nog te versterken door de bouw van het nieuw toekomstgericht administratief centrum.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	100.000	100.000	100.000	100.000	800.000	2.000.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: 3111: Aanleg van een kunstgrasterrein

Een kunstgrasterrein zal inwoners en verenigingen een duurzame en onderhoudsvriendelijke sportinfrastructuur bieden die het hele jaar door bespeelbaar is. Het terrein is sterker bestand tegen weersomstandigheden en zorgt voor minder slijtage dan natuurlijke grasvelden. Het stimuleert sport en beweging voor jong en oud en draagt bij aan een gezonde leefstijl. Zo versterkt het terrein zowel het sportaanbod als het sociale leven in onze gemeente.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	600.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: 4: Het lokaal bestuur voorziet in een kwalitatieve en veilige omgeving

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: 42: De gemeentelijke wegen goed onderhouden

De gemeentelijke wegen worden regelmatig onderhouden om ze veilig, vlot en comfortabel begaanbaar te houden voor alle weggebruikers. Door aandacht te besteden aan herstel, reiniging en vernieuwing zorgen we voor een duurzame infrastructuur die bestand is tegen slijtage en weersomstandigheden. Zo dragen we bij aan een veilige en aangename mobiliteit binnen de gemeente.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	3.492.630	3.972.045	1.509.449	1.050.650	516.603	814.820
Ontvangsten	3.307.894	1.654.669	889.538	460.699	460.107	536.365

Prioritaire actie: 425: Herinrichten van de Nieuwstraat, Ter Priemstraat en zijstraten

We willen investeren in een vlot en veilig verkeer door de herinrichting van de Nieuwstraat, de zijstraten en de Ter Priemstraat. Dit project omvat de aanleg van een duurzaam wegdek en de vernieuwing van de riolering om de leefbaarheid, verkeersveiligheid en de waterhuishouding te verbeteren. In de Nieuwstraat wordt geïnvesteerd in veilige fietspaden. De kosten omvatten de studie, grondaankopen, projectvoorbereiding en uitvoering, ondersteund door subsidies voor de rioleringswerken. Met deze investering streven we naar een toekomstgerichte en kwaliteitsvolle infrastructuur die comfort en veiligheid biedt voor alle weggebruikers.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	1.212.334	3.175.620	0	0	0	0
Ontvangsten	256.323	1.025.296	256.324	0	0	0

Prioritaire actie: 4212: Propere gemeente waar iedereen zijn steentje bijdraagt: inwoners sensibiliseren

We streven naar een propere en verzorgde gemeente waarin iedereen zijn verantwoordelijkheid neemt. Door inwoners te sensibiliseren over het onderhoud van voetpaden, greppels en bermen willen we samen zorgen voor een nettere en veiligere omgeving. Kleine inspanningen van iedereen dragen bij aan een leefbare, aantrekkelijke en duurzame gemeente. Zo maken we samen van Oostrozebeke een nette plek waar het prettig wonen, werken en ontspannen is.

Deze actie leunt nauw samen met de actie 1434: een nultolerantie voor zwervuil.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritaire beleidsdoelstelling: 5: Het lokaal bestuur voorziet in kwalitatief en goed onderhouden groen

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: 51: Een duurzaam groenbeleid voeren

We voeren een duurzaam groenbeleid om de kwaliteit van onze openbare ruimtes en de biodiversiteit te versterken. Dit omvat onder andere het snoeien van bomen en struiken, regelmatig maaien en verantwoord groenonderhoud. Zo zorgen we voor een aantrekkelijke, veilige en gezonde omgeving waar inwoners kunnen genieten van natuur, rust en recreatie. Tegelijk investeren we in een groene gemeente die klaar is voor de toekomst.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	419.230	526.099	525.792	410.503	349.329	445.608
Ontvangsten	0	50.000	0	0	0	0

Prioritaire actie: 515: Ontwikkelen van parksite Visscherie

Met de inrichting van de parksite Visscherie willen we investeren in een groene, gezonde en duurzame leefomgeving voor alle inwoners. Deze nieuwe ontmoetings- en rustplek wordt een uitnodigende zone waar natuur, ontspanning en sociale verbondenheid centraal staan.

Door de inrichting van dit park versterken we de biodiversiteit en creëren we ruimte voor beweging, ontmoeting, rust, verbinding en water midden in de gemeente. De investering in de Visscherie past binnen onze bredere visie op een leefbare, toekomstgerichte en zorgzame gemeente waarin welzijn en duurzaamheid hand in hand gaan.

Dit project kadert ook in de samenwerking met de provincie West-Vlaanderen om de waterhuishouding rond de Ooigembeek te verbeteren.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	2.500	175.000	175.000	0	0	0
Ontvangsten	0	50.000	0	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: 13: Het aanbieden van een kwalitatief zorgaanbod

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: 132: Uitbouwen van een woon- en zorgzone

Uitbouwen van een woon-en zorgzone

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	175.335	177.477	179.663	181.891	129.165	131.484
Ontvangsten	48.375	52.969	33.769	35.363	35.363	36.956

Prioritaire actie: 1325: Verder uitbouwen van een woon-en zorgzone

Het bestuur wil een aanbod uitbouwen om tegemoed te komen aan de noden van de senioren door o.a. het verder uitbouwen van het seniorenrestaurant en activiteiten voor senioren, kortom het uitbouwen van een zorgcampus.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200
Ontvangsten	32.175	33.769	33.769	35.363	35.363	36.956

Prioritair actieplan: 136: Het lokaal bestuur neemt de regierol op het vlak van het lokaal sociaal beleid

Het lokaal bestuur neemt de regierol op het vlak van het lokaal sociaal beleid

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	2.500	2.538	2.576	2.614	2.653	2.693
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: 1363: Voorzien in een brugfiguur

Als lokaal bestuur willen we via een brugfiguur de samenwerking tussen scholen/ onderwijsinstellingen, gezinnen, het lokaal bestuur en de gemeentelijke diensten en alle betrokken partners versterken. Deze brugfiguur zorgt voor een vlotte afstemming en coördinatie rond thema's zoals armoedebestrijding, gelijke kansen en toegankelijke dienstverlening. Door dicht bij de gezinnen te staan, worden noden en behoeften snel opgemerkt en omgezet in gerichte acties. Zo bouwen we samen aan een warme, zorgzame en inclusieve gemeenschap waarin elke inwoner de juiste ondersteuning vindt.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	2.500	2.538	2.576	2.614	2.653	2.693
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://www.oostrozebeke.be/producten/detail/259/financieel-beleidsplan>



Meerjarenplan: 2026-2031

Financiële nota

Provincie West-Vlaanderen Arrondissement Tielt

Ernest Brengierstraat 6

8780 Oostrozebeke

N.I.S.-nummer: 37010

Locatie document

<https://www.oostrozebeke.be/producten/detail/259/financieel-beleidsplan>

Gemeente Oostrozebeke

tel. 056 67 11 20

BE33 0910 0024 4246

OCMW Oostrozebeke

tel. 056 67 11 50

BE76 0910 0092 8195

Algemeen Directeur Carl Vereecke

Financieel Directeur Siegfried Masschaele

Algemeendirecteur@oostrozebeke.be 056 67 11 66

financieeldirecteur@oostrozebeke.be 056 67 11 67

vastgesteld in zitting van de gemeenteraad en OCMW-raad van 4 december 2025



OOSTROZEBEKE
iedereen mee!

Journaalvolgnummers: Budg. 120942
Gemeente (0207.436.676)
Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke
Algemeen directeur:: Carl Vereecke

OCMW (0212.205.415)
Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke
Financieel directeur:: Siegfried Masschaele

2026-2031

M1: Financieel doelstellingenplan

Beleidsdoelstelling: 1:Oostrozebeke blijft een financieel gezonde gemeente

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	1.206.541	1.185.278	1.259.872	1.521.065	1.581.707	1.494.957
Ontvangst	12.254.517	12.645.598	14.064.059	17.185.498	15.009.460	14.346.803

Beleidsdoelstelling: 2:De wettelijke opdrachten van het lokaal bestuur uitvoeren

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	2.829.469	3.023.883	3.050.147	3.124.623	3.180.012	3.249.810
Ontvangst	628.408	704.327	708.486	714.439	692.372	704.201

Beleidsdoelstelling: 3:Het lokaal bestuur beschikt over een kwalitatief, veilige en goed onderhouden patrimonium

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	1.994.145	1.455.176	1.243.516	1.198.030	1.868.758	3.037.214
Ontvangst	218.758	956.306	220.461	223.823	227.289	230.815

Beleidsdoelstelling: 4:Het lokaal bestuur voorziet in een kwalitatieve en veilige omgeving

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	3.729.664	4.140.374	1.553.929	1.078.482	545.315	850.027
Ontvangst	3.344.465	1.654.669	889.538	475.699	460.107	536.365

Beleidsdoelstelling: 5:Het lokaal bestuur voorziet in kwalitatief en goed onderhouden groen

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	421.930	532.399	528.692	413.503	352.429	448.808
Ontvangst	0	50.000	0	0	0	0

Beleidsdoelstelling: 6:Het realiseren van communicatie, medezeggenschap en participatie

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	140.829	194.185	159.460	146.029	144.364	149.911
Ontvangst	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000

Beleidsdoelstelling: 7:Het lokaal bestuur is een aantrekkelijke werkgever

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	11.181.388	11.547.686	11.891.591	12.210.249	12.498.251	12.888.628
Ontvangst	657.701	658.149	661.375	664.732	668.901	673.302

Beleidsdoelstelling: 8:Het lokaal bestuur zet in op interne kwaliteit

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	666.360	694.932	589.524	605.891	687.848	839.127
Ontvangst	4.050	0	0	0	0	0

Beleidsdoelstelling: 9:Ontmoeting bevorderen door activiteiten te organiseren en faciliteren als aanvulling op privé aanbod

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	358.862	364.077	355.900	348.143	361.608	364.577
Ontvangst	93.240	91.502	92.899	92.904	94.577	95.048

Beleidsdoelstelling: 10:Voorzien in opvang en vrijetijdsbesteding van kinderen en jongeren

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	179.980	111.011	112.976	114.990	116.844	118.966
Ontvangst	730.155	674.887	681.487	688.153	694.887	701.687

Beleidsdoelstelling: 11:Het vrijetijds-, ontmoetings- en ontspanningsleven ondersteunen

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	106.833	106.833	98.733	98.733	98.733	98.733

Beleidsdoelstelling: 12:Samenwerken met aanbieders van onderwijs in Oostrozebeke

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	100.920	99.655	103.580	102.595	106.332	105.392
Ontvangst	13.690	13.734	13.779	13.825	13.872	13.908

Beleidsdoelstelling: 13:Het aanbieden van een kwalitatief zorgaanbod

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	1.021.331	909.608	938.085	927.305	869.877	875.761
Ontvangst	5.142.609	5.268.271	5.359.523	5.466.175	5.569.989	5.679.029

Beleidsdoelstelling: 14:Het lokaal bestuur werkt aan een duurzame gemeente

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	1.227.346	1.100.430	1.110.990	1.117.743	1.198.036	1.155.249
Ontvangst	432.541	402.541	385.274	385.274	385.274	385.274

Beleidsdoelstelling: 15:Het uitvoeren van een lokaal woonbeleid

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Algemeen Totaal

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	25.175.598	25.475.527	23.006.995	23.017.381	23.620.114	25.687.180
Ontvangst	23.544.134	23.143.984	23.100.881	25.934.522	23.840.728	23.390.432



OOSTROZEBEKE
iedereen mee!

M2: Staat van het financieel evenwicht

Journalvolgnummers: Budg. 120942

Gemeente (0207.436.676)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur:: Carl Vereecke

OCMW (0212.205.415)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Financieel directeur:: Siegfried Masschaele

2026-2031

Budgettair resultaat	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	1.598.878	1.589.190	1.722.933	1.909.008	1.878.955	1.888.353
a. Ontvangsten	20.557.727	21.081.216	21.604.485	22.358.951	22.780.488	23.254.180
b. Uitgaven	18.958.849	19.492.026	19.881.552	20.449.943	20.901.533	21.365.827
II. Investeringsaldo	-2.544.666	-3.225.459	-1.853.819	-1.353.257	-1.458.901	-3.116.063
a. Ontvangsten	2.768.468	1.844.692	279.070	37.746	22.746	22.746
b. Uitgaven	5.313.134	5.070.151	2.132.889	1.391.003	1.481.647	3.138.809
III. Saldo exploitatie en investeringen	-945.788	-1.636.269	-130.886	555.751	420.054	-1.227.710
IV. Financieringssaldo	-685.676	-695.274	224.772	2.361.390	-199.440	-1.069.038
a. Ontvangsten	217.939	218.076	1.217.326	3.537.825	1.037.494	113.506
b. Uitgaven	903.615	913.350	992.554	1.176.435	1.236.934	1.182.544
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.631.464	-2.331.543	93.886	2.917.141	220.614	-2.296.748
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	6.384.303	4.752.839	2.421.296	2.515.182	5.432.323	5.652.937
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	6.384.303	4.752.839	2.421.296	2.515.182	5.432.323	5.652.937
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	4.752.839	2.421.296	2.515.182	5.432.323	5.652.937	3.356.189
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	4.752.839	2.421.296	2.515.182	5.432.323	5.652.937	3.356.189

Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	1.598.878	1.589.190	1.722.933	1.909.008	1.878.955	1.888.353
II. Netto periodieke aflossingen	880.204	889.939	969.143	1.153.024	1.213.523	1.159.133
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	903.615	913.350	992.554	1.176.435	1.236.934	1.182.544
b. Periodieke terugvordering leningen	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411
III. Autofinancieringsmarge	718.674	699.251	753.790	755.984	665.432	729.220

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge		2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Autofinancieringsmarge		718.674	699.251	753.790	755.984	665.432	729.220
II. Correctie op de periodieke aflossingen		-78.804	-12.342	124.357	292.129	165.590	129.028
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		903.615	913.350	992.554	1.176.435	1.236.934	1.182.544
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden		982.419	925.692	868.197	884.306	1.071.344	1.053.516
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		639.870	686.909	878.147	1.048.113	831.022	858.248

Geconsolideerd financieel evenwicht		2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Beschikbaar budgettair resultaat							
- Gemeente en OCMW		4.752.839	2.421.296	2.515.182	5.432.323	5.652.937	3.356.189
Totaal beschikbaar budgettair resultaat		4.752.839	2.421.296	2.515.182	5.432.323	5.652.937	3.356.189
II. Autofinancieringsmarge							
- Gemeente en OCMW		718.674	699.251	753.790	755.984	665.432	729.220
Totale Autofinancieringsmarge		718.674	699.251	753.790	755.984	665.432	729.220
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge							
- Gemeente en OCMW		639.870	686.909	878.147	1.048.113	831.022	858.248
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge		639.870	686.909	878.147	1.048.113	831.022	858.248

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:
Dossiers van andere entiteiten:
/



OOSTROZEBEKE
iedereen mee!

M3: Overzicht van de kredieten

Journalvolgnummers: Budg. 120942

Gemeente (0207.436.676)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur:: Carl Vereecke

OCMW (0212.205.415)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Financieel directeur:: Siegfried Masschaele

2026

	2026	
	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Gemeente		
Exploitatie	11.225.546	13.688.942
Investerings	4.944.125	2.768.468
Financiering	669.288	217.939
Leningen en leasings	669.288	194.528
Toegestane leningen en betalingsuittstel	0	23.411
Kredieten OCMW		
Exploitatie	7.733.303	6.868.785
Investerings	369.009	0
Financiering	234.327	0
Leningen en leasings	234.327	0



Meerjarenplan: 2026-2031

Toelichting

Provincie West-Vlaanderen Arrondissement Tielt

Ernest Brengierstraat 6
8780 Oostrozebeke
N.I.S.-nummer: 37010
Locatie document

Gemeente Oostrozebeke
tel. 056 67 11 20
BE33 0910 0024 4246

OCMW Oostrozebeke
tel. 056 67 11 50
BE76 0910 0092 8195

<https://www.oostrozebeke.be/producten/detail/259/financieel-beleidsplan>

Algemeen Directeur	Carl Vereecke	Algemeendirecteur@oostrozebeke.be	056 67 11 66
Financieel Directeur	Siegfried Masschaele	financieeldirecteur@oostrozebeke.be	056 67 11 67

vastgesteld in zitting van de gemeenteraad en OCMW-raad van 4 december 2025

Beleidsdomein	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Algemene financiering						
Uitgaven	1.310.244	1.332.023	1.478.500	1.667.397	1.728.017	1.641.208
Ontvangsten	12.173.876	13.300.542	13.980.305	16.908.810	14.677.132	14.133.117
Ondersteuning						
Uitgaven	5.380.713	5.758.169	5.759.319	5.904.562	6.866.666	8.456.770
Ontvangsten	369.967	450.190	454.269	458.446	462.725	467.473
Ruimte						
Uitgaven	6.710.403	7.166.338	4.572.628	4.021.701	3.454.893	3.733.115
Ontvangsten	3.832.150	2.159.667	1.327.569	1.107.494	1.149.182	1.107.331
Mens						
Uitgaven	4.187.801	3.563.419	3.508.788	3.652.034	3.549.200	3.706.337
Ontvangsten	1.108.926	1.050.399	1.060.031	1.069.177	1.079.367	1.089.226
Zorg						
Uitgaven	7.586.437	7.655.578	7.687.760	7.771.687	8.021.338	8.149.750
Ontvangsten	6.059.215	6.183.186	6.278.707	6.390.595	6.472.322	6.593.285
Algemeen totaal						
Uitgaven	25.175.598	25.475.527	23.006.995	23.017.381	23.620.114	25.687.180
Ontvangsten	23.544.134	23.143.984	23.100.881	25.934.522	23.840.728	23.390.432



OOSTROZEBEKE
iedereen mee!

Journaalvolgnummers: Budg. 120942
Gemeente (0207.436.676)
Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke
Algemeen directeur:: Carl Vereecke

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

OCMW (0212.205.415)
Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke
Financieel directeur:: Siegfried Masschaele

2026-2031

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal exploitatie-uitgaven	18.958.849	19.492.026	19.881.552	20.449.943	20.901.533	21.365.827
A. Operationele uitgaven	18.621.045	19.170.079	19.545.887	20.030.794	20.480.997	20.978.932
1. Goederen en diensten	4.054.637	3.972.707	3.947.713	4.034.901	4.118.050	4.142.210
2. Bezoldigingen	11.127.668	11.582.819	11.925.608	12.243.758	12.533.137	12.924.559
a. Politiek personeel	324.752	348.306	354.887	361.714	368.516	375.525
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.777.371	1.897.187	2.013.833	2.134.584	2.264.032	2.397.428
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	8.651.584	8.973.671	9.220.648	9.461.960	9.660.291	9.899.587
f. Andere personeelskosten	330.703	332.732	333.725	331.387	335.868	335.797
g. Pensioenen	43.258	30.923	2.515	-45.887	-95.570	-83.778
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	669.137	653.032	663.048	675.288	687.583	699.753
4. Toegestane werkingssubsidies	2.692.810	2.885.322	2.935.426	3.001.853	3.067.816	3.138.070
- aan welzijnsverenigingen	120.753	133.926	137.944	142.082	146.344	150.735
- aan de politiezone	997.164	1.143.254	1.171.835	1.201.131	1.231.160	1.261.939
- aan de hulpverleningszone	213.490	221.063	233.344	241.494	249.898	258.566
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGs)	969.208	988.932	1.009.063	1.029.607	1.050.569	1.071.964
- aan besturen van de eredienst	70.000	70.000	60.000	60.000	60.000	60.000
- aan andere begunstigden	322.195	328.147	323.240	327.539	329.845	334.866
5. Andere operationele uitgaven	76.793	76.199	74.092	74.994	74.411	74.340
B. Financiële uitgaven	337.804	321.947	335.665	419.149	420.536	386.895
1. Rente	331.905	315.963	329.593	412.988	414.281	380.477
- aan financiële instellingen	308.028	286.946	296.294	377.764	379.057	345.253
- aan andere entiteiten	23.877	29.017	33.299	35.224	35.224	35.224
2. Andere financiële uitgaven	5.899	5.984	6.072	6.161	6.255	6.418

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal exploitatieontvangsten	20.557.777	21.081.216	21.604.485	22.358.951	22.780.488	23.254.180
A. Operationele ontvangsten	20.293.878	20.833.239	21.357.371	22.098.029	22.463.864	22.979.725
1. Ontvangsten uit de werking	6.245.663	6.382.913	6.480.897	6.585.241	6.691.728	6.800.315
a. Ontvangsten uit retributies	882.451	885.435	890.772	895.561	901.406	906.098
b. Andere ontvangsten uit de werking	5.363.212	5.497.478	5.590.125	5.689.680	5.790.322	5.894.217
2. Fiscale ontvangsten en boetes	8.241.397	8.688.295	8.959.890	9.438.661	9.572.188	9.814.334
a. Aanvullende belastingen	7.407.407	7.761.742	8.015.390	8.475.797	8.590.535	8.813.456
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4.245.312	4.355.332	4.511.118	4.866.972	5.007.325	5.151.397
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	2.997.692	3.238.651	3.333.157	3.434.851	3.406.413	3.482.380
- Andere aanvullende belastingen	164.403	167.759	171.115	173.974	176.797	179.679
b. Andere belastingen	831.890	849.453	867.400	885.764	904.553	923.778
c. Boetes	2.100	77.100	77.100	77.100	77.100	77.100
3. Werkingssubsidies	5.607.458	5.556.651	5.723.180	5.873.824	5.999.183	6.163.335
a. Algemene werkingssubsidies	3.621.329	3.655.608	3.802.602	3.930.743	4.064.749	4.201.432
- Gemeentefonds	2.305.036	2.310.040	2.386.503	2.465.563	2.547.382	2.632.345
- Andere algemene werkingssubsidies	1.316.293	1.345.568	1.416.099	1.465.180	1.517.367	1.569.087
- van de Vlaamse overheid	1.316.293	1.345.568	1.416.099	1.465.180	1.517.367	1.569.087
b. Specifieke werkingssubsidies	1.986.129	1.901.043	1.920.578	1.943.081	1.934.434	1.961.903
- van de federale overheid	889.619	859.846	862.153	866.194	842.155	852.696
- van de Vlaamse overheid	1.088.905	1.033.534	1.050.703	1.069.105	1.084.435	1.101.312
- van de gemeente	2.190	2.234	2.279	2.325	2.372	2.408
- van andere entiteiten	5.415	5.429	5.443	5.457	5.472	5.487
4. Recuperatie individuele hulpverlening	70.242	70.539	70.849	71.165	71.483	71.800
5. Andere operationele ontvangsten	129.118	134.841	122.555	129.138	129.282	129.941
B. Financiële ontvangsten	263.849	247.977	247.114	260.922	316.624	274.455

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal investeringsuitgaven	5.313.134	5.070.151	2.132.889	1.391.003	1.481.647	3.138.809
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	4.863.499	4.593.085	1.912.120	1.179.914	1.319.083	2.957.095
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.863.499	4.568.085	1.832.120	1.179.914	1.319.083	2.957.095
a. Terreinen en gebouwen	1.079.653	772.500	448.500	283.500	983.500	2.135.500
b. Wegen en andere infrastructuur	3.124.509	3.328.620	948.000	643.000	128.000	408.000
c. Roerende goederen	464.809	272.300	241.705	239.000	193.500	323.500
d. Leasing en soortgelijke rechten	194.528	194.665	193.915	14.414	14.083	90.095

INVESTERINGEN		2026	2027	2028	2029	2030	2031
2. Andere materiële vaste activa a. Onroerende goederen		0	25.000	80.000	0	0	0
		0	25.000	80.000	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa		233.258	268.000	20.180	10.500	15.500	10.500
D. Toegestane investeringssubsidies		216.377	209.066	200.589	200.589	147.064	171.214
- aan de politiezone		56.594	67.913	56.594	56.594	56.594	79.232
- aan de hulpverleningszone		54.783	56.153	58.995	58.995	60.470	61.982
- aan besturen van de eredienst		50.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
- aan andere begunstigden		55.000	55.000	55.000	55.000	0	0

INVESTERINGEN		2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal investeringsontvangsten		2.768.468	1.844.692	279.070	37.746	22.746	22.746
A. Verkoop van financiële vaste activa		22.746	22.746	22.746	22.746	22.746	22.746
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		22.746	22.746	22.746	22.746	22.746	22.746
B. Verkoop van materiële vaste activa		0	739.150	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa		0	739.150	0	0	0	0
a. Onroerende goederen		0	739.150	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen		2.745.722	1.082.796	256.324	15.000	0	0
- van de Vlaamse overheid		2.745.722	1.082.796	256.324	15.000	0	0

FINANCIERING		2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal financieringsuitgaven		903.615	913.350	992.554	1.176.435	1.236.934	1.182.544
A. Vereffening van financiële schulden		903.615	913.350	992.554	1.176.435	1.236.934	1.182.544
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings		903.615	913.350	992.554	1.176.435	1.236.934	1.182.544

FINANCIERING		2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal financieringsontvangsten		217.939	218.076	1.217.326	3.537.825	1.037.494	113.506
A. Aangaan van financiële schulden		194.528	194.665	1.193.915	3.514.414	1.014.083	90.095
1. Opname van leningen en leasings bij financiële instellingen		0	0	1.000.000	3.500.000	1.000.000	0
2. Opname van leningen en leasings bij andere entiteiten		194.528	194.665	193.915	14.414	14.083	90.095
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel		23.411	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411
1. Terugvordering van toegestane leningen		23.411	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411

MEERJARENPLAN ORIGINEEL BEGINKREDIET 2026 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Gemeente en OCMW (0207.436.676 / 0212.205.415)

2026-2031

29 / 60

FINANCIERING		2026	2027	2028	2029	2030	2031
a. Periodieke terugvorderingen		23.411	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411

BUDGETTAIR RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR		2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo		1.598.878	1.589.190	1.722.933	1.909.008	1.878.955	1.888.353
II. Investeringsaldo		-2.544.666	-3.225.459	-1.853.819	-1.353.257	-1.458.901	-3.116.063
III. Saldo van exploitatie en investeringen		-945.788	-1.636.269	-130.886	555.751	420.054	-1.227.710
IV. Financieringssaldo		-685.676	-695.274	224.772	2.361.390	-199.440	-1.069.038
V. Budgettair resultaat van het boekjaar		-1.631.464	-2.331.543	93.886	2.917.141	220.614	-2.296.748



OOSTROZEBEKE
iedereen mee!

T3: Evolutie van de financiële schulden

Jaarnaalvolgnummers: Budg. 120942

Gemeente (0207.436.676)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur:: Carl Vereecke

OCMW (0212.205.415)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Financieel directeur:: Siegfried Masschaele

2026-2031

Geraamde financiële schulden	2026	2027	2028	2029	2030	2031
A. Financiële schulden op 1 januari	12.280.238	11.571.151	10.852.466	11.053.827	13.391.806	13.168.955
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	634.551	747.852	848.542	936.150	838.647	741.003
3. Schulden aan kredietinstellingen	11.645.687	10.823.299	10.003.924	10.117.677	12.553.159	12.427.952
B. Nieuwe leningen en leasings	194.528	194.665	1.193.915	3.514.414	1.014.083	90.095
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	194.528	194.665	193.915	14.414	14.083	90.095
3. Schulden aan kredietinstellingen	0	0	1.000.000	3.500.000	1.000.000	0
C. Aflossingen	903.615	913.350	992.554	1.176.435	1.236.934	1.182.544
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	81.227	93.975	106.307	111.917	111.727	113.365
3. Schulden aan kredietinstellingen	822.388	819.375	886.247	1.064.518	1.125.207	1.069.179
D. Financiële schulden op 31 december (A+B-C)	11.571.151	10.852.466	11.053.827	13.391.806	13.168.955	12.076.506
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	747.852	848.542	936.150	838.647	741.003	717.733
3. Schulden aan kredietinstellingen	10.823.299	10.003.924	10.117.677	12.553.159	12.427.952	11.358.773

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2026 2026: Budg. 120942

MEERJARENPLAN ORIGINEEL BEGINKREDIET 2026 : Evolutie van de financiële schulden

Gemeente en OCMW (0207.436.676 / 0212.205.415)

2026-2031

31 / 60

	MEERJARENPLAN INVESTERINGEN	Investeringen uitgaven						Investeringen ontvangsten						Beleids- domein	Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Investerings- project
gemeente/ OCMW	OMSCHRIJVING	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2026	2027	2028	2029	2030	2031					
	OPENBARE WERKEN (WEGEN EN RIOLERING)																	
gemeente	Sanering Gentstraat (N305), Beukstraat, Kruisstraat, Verregineststraat, incl aanleg fietspaden							1.997.693						2	421	0200-00	2240207/150 0000	3
gemeente	vernieuwen fietssuggestiestroken Kalbergstraat/Rozenbergstraat			70.000											428	0200-00	2240207	18
gemeente	Onthardingsprojecten hemelwaterplan	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000								428	0310-00	2240207	
gemeente	Herinrichting Ingelmunstersteenweg (Nieuwstraat- Pauwstraat) fase 2	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	0	0	0	0	0	0	02	424	0200-00	2240207	4
gemeente	Herinrichting Ingelmunstersteenweg (Pauwstraat - grens Ingelmunster) fase 4	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	0	0	0	0	0	0	02	430	0200-00	2240207	4
gemeente	Aanpassen betonvakken Hoogleenstraat			750.000											428	0200-00	2240207	16
gemeente	Heraanleg Stationsstraat volledig bovenbouw: kleine ingrepen en markeringen				300.000										427	0200-00	2240207	17
gemeente	Ondergronds brengen netten Kalbergstraat en Dentergemstraat (vanaf Merelstraat tot Hoeselagerij Mandeldaele)	356.950													428	0200-00	2240207	18
gemeente	Heraanleg zijstroken Kalbergstraat tussen Onze- Lieve-Vrouwestraat en rondpunt.	484.035													428	0200-00	2240207	18
gemeente	Heraanleg voetpaden wijk Ginste-Grotstraat	48.400													429	0200-00	2240207	
gemeente	Diverse asfalteringswerken				200.000										428	0200-00	2240207	3
gemeente	GUP 37010 (014-015-031) sanering Gentstraat (N305), Beukstraat Kruisstraat, Verregineststraat, inclusief aanleg fietspaden: werken en studiekosten	10.000												02	421	0200-00	2240207	3
gemeente	Aanleg fietspaden en aanleggen gescheiden rioleringstelsel Wielsbekestraat tussen de Dalakerstraat en de grens met Wielsbeke: fase 2 (deel wegen)	319.000						220.485	0	0	0	0	0	02	423	0200-00	2240207	4
gemeente	Aanleg fietspaden en aanleggen gescheiden rioleringstelsel Wielsbekestraat tussen de Dalakerstraat en de grens met Wielsbeke: fase 2 (deel riolering)	187.000						57.000	0	0	0	0	0	02	423	0310-00	2270007	4
gemeente	Herinrichten Nieuwstraat/ ter Priemstraat en zijstraten incl. fietspaden (bovenbouw)	587.438	1.300.933					256.323	0	0	0	0	0	02	425	0200-00	2240207	19
gemeente	Herinrichten Nieuwstraat/ ter Priemstraat en zijstraten incl. fietspaden (riolering)	624.896	1.874.687						1.025.296	256.324	0	0	0	02	425	0310-00	2270007	19
gemeente	Vernieuwen voegvullingen betonwegen													02	428	0200-00	2240207	3
gemeente	Werken langs diverse wegen - wegen	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000							02	428	0200-00	2240207	3
gemeente	Werken langs diverse wegen - riolering	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000							02	428	0310-00	2270007	3

gemeente/ OCMW	OMSCHRIJVING	Investerings uitgaven						Investerings ontvangsten						Beleids- domein	Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Investerings- project
		2026	2027	2028	2029	2030	2031	2026	2027	2028	2029	2030	2031					
gemeente	Herstelwerken riolering - camera inspectie	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000							02	428	0310-00	2270007	3
gemeente	Grote Molstenstraat - Stationsstraat deel riolering	208.790						152.650						02	439	0310-00	2270007	21
gemeente	Heraanleg Pipenkop- Dentergemstraat						80.000							2	428	0200-00	2240207	3
gemeente	plaatsen niet prioritaire IBA's	65.000	25.000											02	1411	0310-00	2270007	3
gemeente	Nieuwe voetgangers- en fietsersbrug over het Kanaal Roeselare-Leie: studies	75.000	75.000												4313	0200-00	2140000	14
gemeente	Nieuwe voetgangers- en fietsersbrug over het Kanaal Roeselare-Leie						100.000	0	0	0	0	0	0		4313	0200-00	2289607	14
gemeente	BEGRAAFPLAATSEN																	
gemeente	Leveren en plaatsen van nieuwe begraafelementen (urnenkelders) - begraafplaats centrum	75.000					75.000							03	512	0990-00	2289100	IP-geen
gemeente	Leveren en plaatsen van nieuwe begraafelementen (urnenkelders) - begraafplaats De Ginste	25.000					25.000							03	512	0990-00	2289100	IP-geen
gemeente	Aankoop en plaatsen kelders voor grondconcessie				15.000									03	512	0990-00	2289100	IP-geen
gemeente	Ontruiming / ontgraving op beide begraafplaatsen		12.000				12.000											
gemeente	Gefaseerd inrichten van begraafplaats centrum	8.500		5.000		5.000								03	512	0990-00	2200607	IP-geen
gemeente	Gefaseerd inrichten van begraafplaats De Ginste	5.000		5.000		5.000								03	512	0990-00	2200607	IP-geen
gemeente	Definitieve aanleg parking begraafplaats centrum				75.000									03	512	0990-00	2200607	IP-geen
	GEBOUWEN																	
gemeente	BIBLIOTHEEK																	
gemeente	Herinrichting bib	16.500																
gemeente	Open Library (onbemande bibliotheek buiten openingsuren)		27.500															
gemeente	Vernieuwen inbraakalarm	3.059																
	LOKAAL CHIRO (MESANG)																	
	T POSTJE (ERNEST BRENGIERSTRAAT 2)																	
	GARAGES ETTINGEN																	
	JEUGDHUIS																	
gemeente	Vervangen inkomdeur beneden	7.500												03	317	0945-00	2291000	1
gemeente	Schuiframen vernieuwen	25.000												3	317	0945-00	2361000	IP-geen
	BUITENSCHOOISE KINDEROPVANG																	
gemeente	Plaatsen interne laadpaal elektrische voertuigen			18.100														
gemeente	Vernieuwen inbraakalarm	4.288																
gemeente	Aanpak akoestiek	26.627																
gemeente	Verhoogde extra ruimte kleuters	25.000																
	LOKAAL KJL (TIELSTENWEG 6)																	
	MARKT 17																	
gemeente	VRIJE TIJD																	
gemeente	Investerings op vraag van en in kader van de lokale werking van de Art'iz	2.500		2.500		2.500								03	1221	0820-00	2410000	IP-geen
gemeente	Tenten en parasols voor gemeentelijke evenementen (dienstoverschrijdend)	5.000																
gemeente	SPORTHAL MANDELMEERSEN																	
gemeente	Schilderen schrijfwerk	7.500												03	313	0742-00	2210400	1
gemeente	Voetbalterrein 1: aanleg kunstgras	600.000												03	3111	0742-00	2200500	22
gemeente	Aanpassingswerken elektriciteit in kader van plaatsen interne elektrische laadpaal			5.350										03	313	0742-00	2300000	IP-geen

gemeente/ OCIW	OMSCHRIJVING	Investerings uitgaven						Investerings ontvangsten						Beleids- domein	Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Investerings- project
		2026	2027	2028	2029	2030	2031	2026	2027	2028	2029	2030	2031					
gemeente	Heraanleg/herinrichting hindernissenparcours			15.000										03	313	0742-00	2200500	IP-geen
gemeente	Vervanging zitbanken in bleedkamers oud gedaelte				35.000									03	313	0742-00	2210400	1
gemeente	Toegangscontrole sportcentrum: slagboom			8.500										03	313	0742-00	2300000	IP-geen
gemeente	SINT-AMANDSKERK																	
gemeente	Investeringsubsidie Sint Amand	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000							01	221	0790-00	6640503	IP-geen
gemeente	SINT-JOZEFKERK																	
gemeente	Investeringsubsidie Sint Jozef	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000							01	221	0790-00	6640504	IP-geen
gemeente	TATELUEE																	
gemeente	Bouwen van een garage voor ziekenwag en het Rode Kruis			80.000														
gemeente	GEMEENSCHAPSCENTRUM "O.C. MANDEIROOS"																	
gemeente	Relighting OC Mandelroos	75.000												03	314	0705-00	2210400	IP-1
gemeente	Inrichting 'foyer' en herschilderen	5.000	25.000	30.000										03	314	0705-00	2210500	IP-1
gemeente	Vervanging (roze) stoelen		10.000											03	314	0705-00	2450000	IP-geen
gemeente	Vervanging frigo's achter bar centrale ontmoetingsruimte			10.000										03	314	0705-00	2350000	IP-geen
gemeente	Vervanging Recreatex: nieuw reserveringsprogramma	12.000												03	314	0705-00	2110000	IP-geen
gemeente	GEMEENSCHAPSAAL "TJUF"																	
gemeente	Projectstudie herinrichting site Tjuf				25.000									03	314	0705-00	2210500	1
gemeente	Oud plafond zolderverdieping Tjuf verwijderen	80.000												03	314	0705-00	2210500	1
gemeente	GINSTEZAAL																	
gemeente	Herstellen dak	0	65.000	0	0	0	0							03	314	0705-00	2210500	1
gemeente	Vernieuwen toilet gebruikers	10.000	0	0	0	0	0							03	314	0705-00	2210500	1
gemeente	GEMEENTEHUIS																	
gemeente	Vervangen meubilair (stoelen, bureaus, kasten, tafels,...)	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000							02	752	0190-01	2400000	IP-geen
gemeente	Instandhouding onroerend goederen- gemeentehuis		25.000											2	311	0190-01	2210100	1
gemeente	Schilderen buitenschrijnwerk en opknopwerk schilderen gevels gemeentehuis	15.000												02	311	0190-01	2210107	1
gemeente	Herinrichting bureau - vergaderruimte - onthaal ...		12.000											02	311	0190-01	2210107	1
gemeente	Plaatsen interne elektrische laadpaal			12.215										02	311	0190-01	2300000	IP-geen
gemeente	ADMINISTRATIEF CENTRUM																	
gemeente	Administratief centrum (cfr masterplan)	100.000	100.000	100.000	100.000									02	319	0190-01	2210107	15
gemeente	Administratief centrum (cfr. Masterplan) - uitvoering bouwwerken					800.000	2.000.000							02	319	0190-01	2210107	15
	HOOGSTRAAT 18																	
GEMEENTE	PAVILJOEN PARK DE VISSCHERIE																	
	Restaurantie - / Instandhoudingswerken paviljoen	0	25.000	0	0	0	0							0	3110	0050-00	2610000	IP-1
OCIW	WOONZORGCENTRUM																	
OCIW	Werken infrastructuur: HVAC, elektriciteit, sanitair, schrijnwerk	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000							04	335	0953-08	2291100	2
OCIW	Behandeling buitenschrijnwerk			30.000										04	335	0953-08	2291100	2

gemeente/ OCMW	OMSCHRIJVING	Investerings uitgaven						Investerings ontvangsten						Beleids- domein	Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Investerings- project
		2026	2027	2028	2029	2030	2031	2026	2027	2028	2029	2030	2031					
OCMW	Wandbekleding keuken				10.000									04	335	0953-08	2291100	2
OCMW	Isoleren collector stookplaatsen	15.000												04	335	0953-08	2350000	IP-geen
OCMW	Plaatsen interne elektrische laadpaal			23.100										04	335	0953-08	2300000	IP-geen
OCMW	Aanpassing verpleegposten alle 3 verdiepen, keuken en Anemoon uitbreiding leefruimte		80.000											04	335	0953-08	2291100	2
OCMW	Cafeteria terras: glazen afscherming	6.000	0	0	0	0	0							04	1313	0953-08	2360000	2
OCMW	Vernieuwen vuilwaterput + vetput	100.000												04	335	0953-08	2291100	2
OCMW	Vernieuwen vloerbekleding 0 - 1 - 2	0	50.000			90.000	90.000							04	335	0953-08	2291100	2
OCMW	Screens	8.000	0	0	0	0	0							04	335	0953-08	2360000	IP-geen
OCMW	Parasols	6.000	0	0	0	0	0							04	335	0953-08	2291100	2
OCMW	Stoelen	30.000	0	0	0	0	0							04	1313	0953-03	2360000	IP-geen
OCMW	Gordijnen	0	0	20.000	20.000	20.000	0							04	1313	0953-08	2360000	IP-geen
OCMW	Aankoop 5 nieuwe bedden met matras			25.000										04	1313	0953-08	2450000	IP-geen
OCMW	Aankoop 15 nieuwe matrassen			6.750										04	1313	0953-03	2360000	IP-geen
OCMW	Relaxzetels (vervolg)	20.000												04	1313	0953-08	2450000	IP-geen
OCMW	Nieuwe nachtkasten gefaseerd op alle verdiepen				14.000		14.000							04	1313	0953-08	2450000	IP-geen
OCMW	Aankoop 1 wasmachine en 1 droogkast	12.500	0	0	0	0	0							04	1313	0953-08	2350000	IP-geen
OCMW	Keukentoe stellen: 1 bain marie (gesloten voedselverdeslwagen), steamer, frituseuse op gas, groentesnijder robot	15.000	15.000	4.500										04	1313	0953-06	2350000	IP-geen
OCMW	3 linnenkarren en onderhoudskarren						5.500							04	335	0953-04	2350000	IP-geen
OCMW	Tilliften (2: actieve en passieve)	13.509												04	1313	0953-03	2360000	IP-geen
OCMW	Toegangscontrole vernieuwen					45.000								04	335	0953-08	2291100	2
OCMW	Elektronisch zorgdossier: implementatie (incl opleiding)		50.000											04	821	0953-03	2110000	IP-geen
OCMW	ICT materiaal : hardware en toebehoren	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000							04	821	0953-03	2460000	IP-geen
OCMW	PC's	2.000	2.000	5.000	5.000	5.000	3.000							04	821	0953-02	2460000	IP-geen
OCMW	Wifi netwerk vernieuwen WZC	40.000												04	821	0953-08	2460000	2
OCMW	Oproepsysteem woningen	25.000	0	0	0	35.000	28.000							04	335	0953-08	2460000	IP-geen
OCMW	Inrichting nieuwe volktuinen		10.000						7.500					04	1.325	0959-01	2290000	IP-geen
OCMW	DIENSTVERLENING SENIOREN																	
OCMW	Omgevingswerken site parking WZC		30.000											04	335	0953-08	2290000	IP-geen
OCMW	Project Curando investeringsbijdrage	55.000	55.000	55.000	55.000									04	1324	0959-01	6640510	IP-geen
	WONINGEN KRIEKSTRAAT																	
	GROEN																	
gemeente	De Visscherie: inrichting park, doorgang en parking		175.000	175.000										02	515	0680-00	2200507	23
gemeente	Hervorming en/of heraanplant diverse groenzones																	
gemeente	Herstel en onderhoud van halfverharde (wandelpaden, heraanleg en buurtwegen heropenen van trage wegen	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500							02	511	0680-00	2200800	IP-geen
		36.179	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	21.707						02	431	0680-00	2200900	3

gemeente/ OCMW	OMSCHRIJVING	Investerings uitgaven						Investerings ontvangsten						Beleids- domein	Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Investerings- project
		2026	2027	2028	2029	2030	2031	2026	2027	2028	2029	2030	2031					
gemeente	Inrichten capitatie- en belevingspunt Hoogleenstraat			25.000										02	512	0680-00	2200407	IP-geen
	MILEU																	
gemeente	Diverse investeringen in het kader van het burgemeestersconvenant 2030	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	0							02	1436	0350-00	2210800	IP-geen
gemeente	Opmaak van een lokaal warmteplan (in kader van het LEKP)	12.100	0	0	0	0	0	25.000						02	1437	0350-00	2140007	IP-geen
gemeente	Opmaak van een sloopbeleidsplan (in kader van het LEKP)	0	0	9.680	0	0	0							02	1437	0600-00	2140007	IP-geen
gemeente	Update van het hemelwater- en droogteplan					5.000								2	1411	0310-00	2140007	IP-geen
gemeente	Acties in uitvoering van hemelwater- en droogteplan	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000							02	1411	0310-00	2200500	IP-geen
	MOBIILITEIT																	
gemeente	Aanleg wandelpad langsheen de Mandel			10.000										02	437	0680-00	2200500	IP-geen
gemeente	Beleidsplan trage wegen	39.400						8.872						2	4312	0680-00	2140000	IP-geen
gemeente	Update mobiliteitsplan	0	50.000												432	0600-00	2140000	IP-geen
gemeente	Herinrichting schoolomgeving Stationsstraat														433	0200-00	2140000	IP-geen
gemeente	Vrachtwagenparking	0	0	15.000	0	0	0								643	0220-00	2200007	IP-geen
	TECHNISCHE UITRUSTING																	
gemeente	Aankoop klepelmaaler		5.500												318	0200-00	2300000	IP-geen
gemeente	Aankoop verreiker	0	70.000	0	0	0	0								318	0200-00	2430100	IP-geen
	SCHOONMAAKDIENST																	
gemeente	Aankoop schrobzuigmachine sportcentrum	10.000													313	0742-00	2300000	IP-geen
	DIENST PATRIMONIUM																	
	RUIMTE																	
gemeente	Opmaak RUP Gemeentehuis/Gemeenteplein	0	40.000	0	0	0	0							02	412	0610-00	2140007	IP-geen
gemeente	Opmaak RUP Open Ruimte	95.000	0	0	0	0	0	0				0	0	02	412	0610-00	2140007	IP-geen
gemeente	Opmaak diverse RUPS	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000							02	412	0610-00	2140007	IP-geen
gemeente	Herziening gemeentelijk structuurplan	40.000	0	0	0	0	0							02	412	0610-00	2140007	IP-geen
	GEMEENTELIJKE WERKPLAATS																	
gemeente	CNG laadstation			15.000														
gemeente	Plaatsen interne elektrische laadpaal			6.890										02	318	0200-00	2300000	IP-geen
gemeente	Fietsberging technische dienst	10.000													318	0200-00	2213800	IP-geen
	GROENDIENST																	
gemeente	Vervanging machines	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000							02	318	0680-00	2300000	IP-geen
gemeente	Aankoop nadars + nadarkar	0	0	30.000	0	0	0								318	0200-00	2430100	IP-geen
gemeente	Vervanging rollend materieel(voertuigen)	75.000			150.000									02	318	0680-00	2430100	IP-geen
	WEGEDIENST																	
gemeente	Vervangen materiaal	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500							02	318	0200-00	2300000	IP-geen
	ROLLEND MATERIAAL																	
gemeente	Vervangen bestelwagens patrimonium	35.000	35.000											01	311	0190-01	2430100	IP-geen
	ICT																	
	HARDWARE																	
gemeente	PC's	7.500	7.500	19.000	19.500	23.000	7.500							01	821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	Switches	0	0	0	0	85.000	0							01	821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	Server	0	0	0	0	0	200.000							01	821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	Telefonie headsets	1.800	1.800	1.800	5.000	5.000	5.000							01	821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	Firewall	0	30.000	0	0	0	0							01	821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	Wifi gemeentesite	0	0	0	0	0	45.000							01	821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	Prikklok	6.000	0	0	0	0	0							01	821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	Schermen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000							01	821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	Vernieuwen UPS	15.000	0	0	0	0	0							01	821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	Raadszaal monitor	10.000	0	0	0	0	0							01	821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	Digitale infoborden centrum en Ginste		50.000	0	0	0	0							01	821	0119-01	2410000	IP-geen
ocmw	Mobilele telefonie dect's WZC	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000							01	821	0119-01	2410000	IP-geen

gemeente/ OCMW	OMSCHRIJVING	Investerings uitgaven					Investerings ontvangsten					Beleids- domein	Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Investerings- project		
		2026	2027	2028	2029	2030	2031	2026	2027	2028	2029						2030	2031
	SOFTWARE																	
gemeente	Migratie applicaties en cloud toepassingen	10.000	10.000	10.000	10.000	0	0							01	821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	Aanpassing of aankoop software	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500							01	821	0119-01	2110000	IP-geen
gemeente	Digitaal uitgaande facturen	15.000	0	0	0	0	0							01	821	0111-00	2110000	IP-geen
gemeente	Software GIS - Ceví (opstartkost, opleiding)	9.258	0	0	0	0	0							01	821	0600-00	2110000	IP-geen
	KAPITAALINSCRIJVING																	
	AANKOOP EN VERKOOP GEBOUWEN EN GRONDEN																	
gemeente	Aankoop strook grond langs Tielsteenweg tussen Vlasmeersen en Mandel		20.000															
gemeente	Parking De Visscherie: aankoop gronden in kader van ontwikkeling Park De Visscherie	2.500							50.000					02	515	0680-00	2200500	IP-23
gemeente	Aankoop gronden in kader van inrichting captatiepunt water Mandel		50.000											2	514	0680-00	2200500	IP-geen
gemeente	Verkopen patrimonium													00	321	0050-00	2610000	1
OCMW	Verkopen patrimonium													00	321	0050-00	2610000	1
	DIVERSE																	
gemeente	Aankoop straatmeubilair	8.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000							02	431	0210-00	2250100	3
gemeente	Aankoop van twee camera's tegen sluikstort	33.000													1434	0329-00	2410000	IP-geen
gemeente	Aankoop nieuwe (sorteer)vuilnisbakken voor gemeentelijke gebouwen	5.000																
gemeente	Aankoop nieuwe hondenpoepbuizen en vuilnisbakken voor openbaar domein	2.500		2.500		2.500									1434	0329-00	2400000	IP-geen
gemeente	Aankoop nieuwe (sorteer)vuilnisbakken voor gebruik tijdens evenementen	2.500													1434	0329-00	2400000	IP-geen
gemeente	Welkomst-infoborden invalswegen		20.000												1434	0329-00	2400000	IP-geen
															642	0500-00	2300000	IP-geen
gemeente	Huistijl en branding gemeente	0	15.000	0	0	0	0											
gemeente	Overname openbare verlichtingsnet door Fluvius	194.529	194.665	193.915	14.414	14.083	90.095	22.746	22.746	22.746	22.746	22.746	22.746	01	613	0110-00	2140007	IP-geen
														02	4211	0670-00	2508400/2810000	10
gemeente	Politie																	
gemeente	Investeringssubsidie politie	56.594	67.913	56.594	56.594	56.594	79.232							01	215	0400-00	6640502	IP-geen
	Hulpverleningszone- brandweer																	
gemeente	Toegestane investeringssubsidies brandweer / hulpverleningszone	54.783	56.153	58.995	58.995	60.470	61.982							01	213	0410-00	6640506	IP-geen
gemeente	gemeente	4.944.125	4.757.150	1.942.539	1.266.003	1.265.647	2.977.309											
ocmw	ocmw	369.009	313.000	190.350	125.000	216.000	161.500											
ocmw	Totaal geconsolideerd:	5.313.134	5.070.150	2.132.889	1.391.003	1.481.647	3.138.809											
	netto uitgaven	2.544.666	3.225.458	1.853.819	1.353.257	1.458.901	3.116.063											
								2.768.468	1.844.692	279.070	37.746	22.746	22.746					
								0	287.500	0	0	0	0					
								2.768.468	1.844.692	279.070	37.746	22.746	22.746					

FINANCIELE RISICO'S

Financiële risico's moeten expliciet worden opgenomen in de toelichting van het meerjarenplan. De decreetgever beschouwt dit als cruciale info voor de raadsleden. Ook in de opvolgingsrapportering wordt bij deze financiële risico's stilgestaan. De financiële risico's zijn divers van aard en voor elk bestuur verschillend.

Wat zijn financiële risico's? De zaken die een belangrijke impact kunnen hebben op de financiële situatie van het bestuur indien deze zich zouden voordoen. Daarom is het interessant om een overzicht te geven van de mogelijke risico's voor het bestuur, de omvang ervan en de middelen/oplossingen om die af te dekken.

1. Risico's inzake schuldbeheer

Het renterisico bij gemeenten en OCMW situeert zich voornamelijk bij de leningenportefeuille en in het bijzonder bij leningen zonder vaste rentevoet en of vaste looptijd. De stijging van de rentevoet is het grootste risico.

De gemeente:

De gemeente heeft op 30 september 2025 bij Belfius 7 leningen lopen. Deze leningen hebben allen een vaste rentevoet op 20 jaar.

Het renterisico omvat 2 zaken:

- De resterende duur:

Resterende duur	Aantal	Initieel bedrag	Resterend saldo	% Rest
0 - < 6 jaar	4	1.850.000,00	58.750,00	2%
6 - < 11 jaar	2	2.500.000,00	1.375.000,00	44%
16 - < 21 jaar	1	2.000.000,00	1.700.000,00	54%
SALDO	7		3.133.750,00	100%
Initieel bedrag		6.350.000,00		49%

De rentevoet:

Per rentevoet	Aantal	Initieel bedrag	Resterend saldo	% Rest
1 - 1,999 %	2	2.500.000,00	1.375.000,00	44%
2 - 2,999 %	1	2.000.000,00	1.700.000,00	54%
3 - 3,999 %	3	1.600.000,00	40.000,00	1%
4 - 4,999 %	1	250.000,00	18.750,00	1%
SALDO	7		3.133.750,00	100%
Initieel bedrag		6.350.000,00		49%

De gemeente heeft op 30 september 2025 bij KBC nog 5 leningen lopen met een vaste rentevoet allen op 20 jaar.

Type lening	Aantal	Resterend saldo	% Rest	Eindvervaldag
Ten laste van het bestuur	4	665.037,50		2030/2031
Ten laste van derden	1	122.905,88		2030
SALDO	5	787.943,38	28%	
Initieel bedrag		2.811.214,00		

Er is geen renterisico vermits de rentevoeten vastliggen tot op de eindvervaldag. Het aflossingsrisico is nihil.

De gemeente heeft op toestand van 30 september 2025 bij BNP 2 leningen lopen met een vaste rentevoet op 20 jaar.

Type lening	Aantal	Resterend saldo	% Rest	Eindvervaldag
Ten laste van het bestuur	2	3.067.500,00		2039/2040
SALDO		3.067.500,00	73%	
Initieel bedrag		4.200.000,00		

Er is geen renterisico vermits de rentevoeten vastliggen tot op de eindvervaldag. Het aflossingsrisico is nihil.

Het OCMW:

Het OCMW heeft op toestand van 30 september 2025 bij Belfius 3 leningen lopen. Deze leningen hebben een vaste rentevoet op 30 jaar.

Het renterisico omvat 2 zaken:

- De resterende duur:
-

Resterende duur	Aantal	Intieel bedrag	Resterend saldo	% Rest
11- <16 jaar	1	4.450.000,00	2.856.826,23	58,6%
16- < 21 jaar	2	2.975.000,00	2.021.057,49	41,4%
SALDO	3		4.877.883,72	100,0%
Initieel bedrag		7.425.000,00		66%

De rentevoet:

Per rentevoet	Aantal	Initieel bedrag	Resterend saldo	% Rest
1 - 1,999 %	0	0,00	0,00	0%
2 - 2,999 %	0	0,00	0,00	0%
3 - 3,999 %	1	4.450.000,00	2.856.826,23	59%
4 - 4,999 %	2	2.975.000,00	2.021.057,49	41%
SALDO	3		4.877.883,72	100%
Intieel bedrag		7.425.000,00		66%

Er is geen renterisico vermits de rentevoeten vastliggen tot op de eindvervaldag. Het aflossingsrisico is nihil. De looptijd is echter nog lang.

Geconsolideerd:

Bestuur	Initieel bedrag	Resterend saldo	Terugbetaald
Gemeente	13.361.214	6.989.193	48%
OCMW	7.425.000	4.877.884	34%
TOTAAL (geconsolideerd)	20.786.214	11.867.077	43%

De (boekhoudkundige) leasingschulden tegenover Fluvius n.a.v. de overname van de openbare verlichting in 2019 en voor de financiering van de verleding van de openbare verlichting, is niet in dit totaal opgenomen.

2. Risico's inzake thesauriebeheer.

De toestand van de liquiditeiten en beleggingen op 30 september 2025 ziet er als volgt uit:

<u>Bank</u>	<u>Type</u>	<u>Bedrag</u>	<u>%</u>
Belfius	Termijnrekening/spaarrekening	1.670.626	30%
Belfius	Zichtrekening	181.978	3%
BNP-Paribas	Termijnrekening/spaarrekening	500.000	9%
BNP-Paribas	Zichtrekening	72.377	1%
KBC	Termijnrekening/spaarrekening	397	0%
KBC	Zichtrekening	44.376	1%
ING	Termijnrekening/spaarrekening	1.300.104	23%
ING	Zichtrekening	698	0%
Van Lanschot	Termijndeposito's	1.750.000	31%
Van Lanschot	Zichtrekening	35.428	1%
Kassen		1.289	0%
Interne overboekingen/tussen		54.858	1%
Gemeente	TOTAAL	5.612.131	100%
Belfius	Termijnrekening/spaarrekening	302.531	49%
Belfius	Zichtrekening	262.821	43%
Kassen		0	
Interne rekening courant		50.794	8%
OCMW	TOTAAL	616.145	100%
GECONSOLIDEERD TOTAAL		6.228.276	
(*) balans op 31/03/2025 en proef en saldibalans			

Het geld van de gemeente en OCMW wordt over verschillende banken gespreid om het solvabiliteitsrisico van een eventuele faling van een bank te beheersen. Bijna alle geld staat nu op zicht-, spaar- of termijnrekeningen wat zeer liquide is.

Een tweede indekking gebeurt door enkel te beleggen in producten met kapitaalbescherming. De beleggingen die aangehouden worden bij de banken zijn meestal korte termijnbeleggingen (minder dan 1 jaar), waarbij er altijd 100% kapitaalsgarantie is.

3. Risico's inzake evolutie exploitatieontvangsten

De belangrijkste exploitatie inkomsten zijn de ontvangsten uit belastingen (40%) en uit werkingssubsidies (27%) in de geconsolideerde meerjarenplanning. Het aandeel dat uit belastingen komt is hoger en het aandeel werkingssubsidies is lager dan in de vorige legislatuur, respectievelijk een stijging van 5% en een daling van 1%. Dit komt door de volgende twee belangrijkste redenen: een verhoging van de (eigen) belastingtarieven vanaf 2026 en het licht dalen van de ontvangen werkingssubsidies van bovenlokale overheden (vnl. Vlaanderen). Een lokaal bestuur wordt meer en meer afhankelijk van haar eigen inkomstenstromen.

De aanvullende belastingen (aanvullende personenbelasting en opcentiemen onroerende voorheffing) zijn samen goed voor 88% van de totale fiscale en belastingontvangsten (incl. andere belastingen zoals motorrijtuigen, leegstand, tweede verblijven, bedrijfsbelasting, boetes,...). Dit betekent dat we als bestuur zeer afhankelijk zijn van deze 2 belastinginkomsten en hun evoluties. Deze inkomsten zijn de laatste jaren heel sterk gestegen. De evolutie van de inflatie is daarin een heel belangrijk element geweest.

In 2025 werden de gemeentelijke belastingen geëvalueerd. Aangezien er tijdens de vorige legislatuur geen jaarlijkse aanpassingen zijn doorgevoerd, wordt nu een indexaanpassing van 3% of 8% of 20% toegepast op alle belastingen van 2025 naar 2026. Deze verhoging geldt zowel voor inwoners als voor bedrijven, met als doel een consequente en uniforme verdeling van de fiscale lasten te bekomen. Vanaf 2027 is er een jaarlijkse groei tussen de 2% en 3% voorzien. Op deze wijze volgen de inkomsten de evolutie van de uitgaven.

Aanvullende personenbelasting: 7,9%: (APB):

In 2025 werd deze belasting geëvalueerd. Het lokaal bestuur besliste om de aanvullende personenbelasting op te trekken vanaf 2026 van 7,5% naar 7,9% : een stijging met 5% om tegemoet te komen aan de vele toekomstige financiële uitdagingen noodzakelijk om een verdere goede dienstverlening te kunnen verzorgen aan de burgers en terzelfdertijd de verplichtingen van hogerhand te kunnen blijven waarmaken.

Deze belastingontvangst fluctueert soms wat in functie van de snelheid van inkohiering door de FOD Financiën, die het bestuur niet in de hand heeft.

De conjunctuur heeft hier ook een belangrijke impact op, de economische groei is de laatste jaren laag, te wijten aan vele omstandigheden: consumptie, bedrijfsinvesteringen, concurrentievermogen, lage productiviteit, de toestand op de arbeidsmarkt, evolutie inflatie, evolutie rentevoeten, beslissingen federale overheid,....

Er is een licht stijgende inwonersaantal prognose in Oostrozebeke.

Tenslotte de toenemende vergrijzing van de bevolking, de nieuwe inwoners, kortom de evolutie van beroepsbevolking en hun belastbaar inkomen heeft ook een invloed op de evolutie van de inkomsten.

De cijfers zijn berekend rekening houdende met de ingeschatte effecten van de geplande opeenvolgende loonindexaties en de voorspelde inflatie van het federaal planbureau.

Opcentiemen op de onroerende voorheffing: 1070: (OOV):

In 2025 werden de opcentiemen herzien. Het lokaal bestuur besloot de aanvullende personenbelasting te verhogen van 1020 naar 1070. Een stijging met 5% om tegemoet te komen aan de vele toekomstige financiële uitdagingen noodzakelijk om een verdere goede dienstverlening te kunnen verzorgen aan de burgers en terzelfdertijd de verplichtingen van hogerhand te kunnen blijven waarmaken.

De gemeente Oostrozebeke is afhankelijk van enkele grote belastingbetalers die wel een grote impact kunnen hebben op het bedrag aan belastingen.

Na enkele correcties van de voorbije jaren zullen de ontvangsten uit de OOV zich naar de toekomst hopelijk opnieuw normaal verder bestendigen, aangezien er nieuwe woonprojecten en nieuwe ambachtelijke zones in gebruik genomen werden.

De inkomsten uit opcentiemen op de onroerende voorheffing vormen een belangrijke, maar niet volledig stabiele inkomstenbron voor de gemeente. Deze inkomsten zijn afhankelijk van de jaarlijkse aanslagbiljetten, de kadastrale inkomens en de inning door de Vlaamse Belastingdienst. Vertragingen in aanslagjaren, (niet) herzieningen van kadastrale inkomens of vrijstellingen kunnen leiden tot lagere of uitgestelde ontvangsten. Daarnaast beïnvloeden economische factoren, leegstand en wijzigingen in het woningbestand de opbrengst. Ook beleidswijzigingen op Vlaams niveau vormen een groot risico dat buiten de controle van het lokaal bestuur ligt.

De ontvangen werkingssubsidies:

De werkingssubsidies blijven stabiel naar de toekomst, de voorbije jaren paste Vlaanderen sommige zaken bij: bijkomende middelen voor open ruimte, IFIC-subsidies, BOA-subsidies,.... Deze middelen blijven noodzakelijk voor het financieel evenwicht van de meerjarenplanning te bewaren, echter sommige van deze extra subsidies zijn uitdovend: compensatie voor verlies aan dividenden, extra middelen voor de energiecrisis, compensatie afschaffing Eliataks, compensatie responsabilisering, ... waardoor het aandeel van de Vlaamse subsidies waarschijnlijk geen extra inkomsten zal opleveren. Gelukkig blijft het gemeentefonds jaarlijks geïndexeerd.

Als gevolg daarvan wordt het bestuur, naast de algemene financiering via het Gemeentefonds, steeds afhankelijker van allerlei subsidies van Vlaanderen: Elia, open ruimte, responsabilisering, sectorale subsidies, compensatie verminderde dividenden en onroerende voorheffing, IFIC-subsidiëring, VIA-subsidies, BOA-subsidies (buitenschoolse opvang en activiteiten),....

VIA-subsidies zijn ontstaan uit het Vlaams Intersectoraal Akkoord om lokale besturen te ondersteunen bij het verbeteren van arbeidsomstandigheden en het versterken van hun personeelsbeleid. Ze stimuleren gerichte vorming, digitalisering en werkbaar werk, met bijzondere aandacht voor duurzame inzetbaarheid. De hoogte van de subsidies varieert afhankelijk van de specifieke fase van het VIA en de beschikbare middelen.

We hopen dat de bovenlokale overheden bij hun zoektocht naar extra middelen in de toekomst niet teveel snoeien in hun subsidies voor de lokale besturen.

Inkomsten uit de eigen werking:

Deze inkomsten zijn rechtstreeks verbonden aan de geboden dienstverlening. Dit betekent dat dit de minimale vergoeding moet zijn voor de kostprijs van de geboden dienstverlening.

Vanaf 2026 worden de tarieven van retributies, reglementen bekeken als ze nog ze marktconform zijn om onze dienstverlening op een duurzame, haalbare en kwalitatieve manier te kunnen blijven organiseren. Concreet betekent dit dat onder meer de volgende tarieven worden verhoogd: de ligdagprijs in het woonzorgcentrum, de dienstverlening van de klusjesdienst en de maaltijdprijs in het seniorenrestaurant, rijbewijzen, administratieve stukken en aanvraag omgevingsvergunning,....

De ontvangsten van het Woonzorgcentrum zijn voornamelijk afhankelijk van de bezettingsgraad en de zorggraad van de bewoners. Na de voorbije moeilijke jaren wordt opnieuw gestreefd naar een volledige bezetting en een hogere zorgprofiel om de rendabiliteit op de krikken en finaal break-even te worden. Het belang van een goede monitoring is in deze heel belangrijk. De ligdagprijs wordt ook structureel aangepast vanaf midden 2026 zodat de ontvangsten beter de evolutie van de uitgaven (hoofdzakelijk personeelskost) volgen.

In Oostrozebeke zijn er nauwelijks wanbetalers, o.a. dankzij het goed uitgebouwd debiteurenbeheersysteem door de dienst financiën. Hierbij wordt op regelmatige basis overleg gepleegd met de dienstverlenende diensten, de sociale dienst van het OCMW,...

Dividend ontvangsten:

De vorige legislatuur zijn de dividendinkomsten gedaald wegens een nieuwe tariefmethodologie van de VREG. Gaselwest (Fluvius) is de belangrijkste participant voor de gemeente wat betreft de dividendontvangsten elektriciteit.

Dit heeft als belangrijk gevolg voor de gemeenten: een aanpassing van het dividendbeleid door Fluvius, de dividenden werden stelselmatig verlaagd tot 2024 en blijven vanaf 2024 stabiel. Echter stuk van de daling werd gesubsidieerd door Vlaanderen (met jaarlijks afnemende percentages van 2022 50% naar 2026 10%), wat de dividendvermindering wat milderde, maar deze valt weg vanaf 2027. Als gemeente worden we dus dubbel getroffen: lagere dividenden door Fluvius en wegvallen van Vlaamse compensatiesubsidie vanaf 2027.

4. Risico's inzake de evolutie exploitatie-uitgaven

Personeelsuitgaven:

De bezoldigingen is veruit de belangrijkste uitgave 59% van de exploitatie-uitgaven.

De lokale overheden moeten zelf instaan voor de financiering van de pensioenen van de vastbenoemde medewerkers. De financiering ervan wordt steeds moeilijker. Daarom werden allerlei maatregelen genomen door de federale overheid. Zo moet een lokaal bestuur meer betalen als de pensioenlast van zijn gepensioneerde ambtenaren groter is dan de theoretische basispensioenbijdrage die het bestuur voor dat jaar betaalt. Die extra factuur wordt de responsabiliseringsbijdrage genoemd. Het OCMW moet vanaf 2020 responsabiliseringsbijdrage betalen en de gemeente vanaf 2024. De recentste ontvangen prognoses werden in de meerjarenplanning opgenomen. De bedragen nemen stijgen fors de komende jaren.

Het lokaal bestuur is afhankelijk van de Vlaamse regering inzake de last van het dragen van de responsabiliseringsbijdragen en de pensioenfacturen. Hoe zal dat de komende jaren evolueren?

De evolutie van de bijdragevoet van de patronale-bijdrage en deze van de responsabiliseringsbijdrage vormt ook een belangrijk aandachtspunt.

De personeelsuitgaven (politiek personeel + personeel) bedroegen de voorbije jaren ongeveer gemiddeld 58% van de voorziene exploitatie-uitgaven, in het begin van de legislatuur 2026 bedraagt dit 59% (of ruim 11 miljoen euro) en we zien een stijgende tendens naar 61% op het einde van de legislatuur (2031).

De evolutie van de loonkosten zijn een belangrijke factor en zeer impactvol op de financiële gezondheid van de gemeente.

De eerstvolgende uitwerking van de loonindexsprong is in maart 2026 voorzien met 2%.

Jaarlijks zijn er loonindexsprongen en als we naar het verschil kijken begin 2026 ten opzichte van het einde van de legislatuur eind 2031, zien we een stijging van 16% of jaarlijks gemiddeld 3,2%.

Wanneer we dit vertalen naar de uitgaven, betekent dit een significante stijging van de loonmassa. De eerste indexsprong betekent een geraamde personeelskostenverhoging van circa 222.000 euro of 2% van 11,1 miljoen euro. Het verschil tussen de totale personeelskost in 2031 is bijna 1,8 miljoen hoger dan in 2026. Het is duidelijk dat wijzigingen in het tempo van de indexsprongen – sneller of trager – een aanzienlijke financiële impact kunnen hebben op het lokaal bestuur.

Om de stijging van de toekomstige pensioenlasten op te vangen werden in het jaar 2017 pensioenreserves aangelegd. Hieronder vindt u het overzicht van de huidige toestand van de reserves:

BESTUUR	TYPE RESERVE	BEDRAG
Gemeente	Statutairen	1.137.346
	Mandatarissen	439.582
OCMW	Statutairen	572.057
	Mandatarissen	111.312
TOTAAL	Statutairen	1.709.402
	Mandatarissen	550.894
GECONSOLIDEERD		2.260.296
toestand 31/12/2024		

Sinds enkele jaren wordt geput uit deze pensioenreserves.

Nieuwe indiensttredingen:

Het bestuur wenst verder te investeren in personeel om een goede dienstverlening te kunnen blijven aanbieden aan de burger.

Er zijn een aantal nieuwe functies gepland binnen de afdeling Ruimte, een halftijdse administratief medewerker facility, en (deels gesubsidieerde) referentieverpleegkundige dementie in het woonzorgcentrum en een halftijds brugfiguur vanaf 2027 om de coördinatie en ondersteuning tussen het lokaal bestuur, scholen en diverse partners te verbeteren.

Waar mogelijk wordt ook intergemeentelijk samengewerkt om een deskundige aan te stellen. Daarnaast worden ook zaken van hogerhand opgelegd die een impact hebben op de brutoloonkosten (bv. stijging eindejaarstoelage, IFIC-loonschalen in het WZC,...) die ook een impact hebben op de kredieten.

In het najaar van 2025 werd gestart met een begeleidingstraject met een externe partner om een strategische personeelsoefening uit te voeren en in 2026 komt er een vervolgtraject waarbij de personeelscapaciteit zal worden geëvalueerd en het organogram zo nodig zal bijgestuurd worden.

Werkingskosten:

De burger, de hogere overheid en de verschillende partners verwachten steeds meer een directe, digitale en online communicatie met het lokaal bestuur. Dit vraagt om een voortdurende uitbreiding van digitalisering en informatisering, wat gepaard gaat met een toenemende nood aan financiële middelen. Ook binnen de eigen organisatie leidt de verdere digitalisering van de administratie tot extra investeringen in ICT, met bijhorende onderhoudskosten en structureel stijgende jaarlijkse uitgaven.

De uitgaven zijn onderhevig aan de evolutie in de economie.

Op basis van die vooruitzichten van het Planbureau zou de gemiddelde jaarinflatie (nationaal indexcijfer der consumptieprijzen, NICP) in 2025 op 2,4% en in 2026 op 1,4% uitkomen, tegenover 3,14% in 2024, 4,06% in 2023 en 9,59% in 2022.

Wat de groei van de 'gezondheidsindex' betreft — die onder meer wordt gebruikt bij de berekening van de automatische indexeringen van lonen, sociale uitkeringen en huurprijzen — verwacht het Planbureau voor 2025 een stijging van circa 2,6% en voor 2026 circa 1,5 %. Ter vergelijking bedroeg de groei van de gezondheidsindex in 2024 4,3%, in 2023 4,33 % en 9,25% in 2022.

De inflatie is gedaald en blijft dalen, maar staat nog niet op gewenste niveau rond de 2%. Pas in 2026 zou de inflatie onder de kaap van de 2% duiken.

Het personeelstekort in het woonzorgcentrum werd tijdelijk opgevangen met inzet van interim-krachten, om de noodzakelijke personeelsbezetting te waarborgen. De bedoeling is om deze interim-arbeid geleidelijk aan af te bouwen.

Specifieke kosten sociale dienst:

Deze zijn kosten die heel sterk kunnen variëren. Deze kosten zijn afhankelijk van het aantal mensen dat zich aandient bij het OCMW en behoeftig is. Een groot deel van de individuele hulpverlening van het OCMW is (gedeeltelijk) gesubsidieerd, wat de impact van het risico meteen vermindert. In het meerjarenplan is het vooraf niet goed in te schatten wat de werkelijke uitgaven zullen zijn.

Een belangrijke nieuwe uitdaging voor het lokaal bestuur is de verwachte impact van het gewijzigde werkloosheidsbeleid van de Vlaamse en federale overheid. De beslissing om langdurig werklozen – na twee jaar werkloosheid – geen recht meer te geven op een werkloosheidsuitkering, zal vermoedelijk leiden tot een toename van het aantal hulpvragen bij het OCMW.

Personen die hierdoor hun uitkering verliezen, zullen zich vaker tot het OCMW wenden voor maatschappelijke dienstverlening, begeleiding naar werk en, in bepaalde gevallen, financiële steun via het leefloon. Deze instroom betekent niet alleen een verhoogde druk op de sociale dienstverlening, maar ook een potentieel stijgende uitgavenpost voor het lokaal bestuur. Hoewel een deel van het leefloon wordt terugbetaald door de federale overheid, blijft er een belangrijk aandeel ten laste van het OCMW. Dit kan een aanzienlijke financiële impact hebben op het sociaal beleid en de algemene exploitatiemeerjarenplanning, zeker als de instroom hoger blijkt dan voorzien en/of de begeleiding langduriger is.

Het is daarom belangrijk om dit risico nauwgezet op te volgen, zowel op het vlak van budgettaire planning als op het vlak van personeelscapaciteit en beleidsondersteuning.

De huidige economische toestand:

De huidige economische context blijft onzeker en uitdagend. De inflatie is weliswaar afgenomen, maar nog niet volledig gestabiliseerd. Tegelijkertijd blijft de economische groei laag, terwijl de rentevoeten nog relatief hoog blijven. Daarbovenop komt een krappe arbeidsmarkt, een stagnerende productiviteitsgroei en toenemende internationale concurrentiedruk. Ook de sterk oplopende schuldenlast, budgettaire problemen van hogere overheden vormt een risicofactor. Deze combinatie maakt de toekomstige economische evolutie moeilijk voorspelbaar en kan op termijn een impact hebben op de inkomsten en uitgaven van lokale besturen.

Impact van de investeringen op de exploitatie:

Voor de voorbije jaren en nog enkele komende jaren is een ambitieus investeringsplan opgesteld, die haar gevolgen zal hebben op de exploitatie: meer groen, veiligheid voor de weggebruiker, infrastructuur en onderhoud gebouwen, meer en betere faciliteiten voor dienstverlening, afkoppelingswerken, ...

Ook het project verledning heeft een impact op de exploitatie uitgaven, het verbruik van de elektriciteit van de verlichting zou moeten dalen.

Er wordt getracht deze investeringen evenwichtig te financieren: eigen middelen, leningen en gebruikmakende van allerlei subsidies.

5. Risico's inzake de evolutie financieel resultaat

Het blijft cruciaal dat de inkomsten van de gemeente in gelijke tred blijven evolueren met de uitgaven. Wanneer dit evenwicht verstoord raakt, bijvoorbeeld door hogere personeelskosten, schommelende belastinginkomsten of onverwachte uitgaven, kan het financieel resultaat onder druk komen te staan. De gemeente bewaakt daarom nauwgezet deze balans om haar financiële gezondheid op lange termijn te waarborgen.

6. Risico's als gevolg van bepaalde overeenkomsten

Borgstellingen: nihil

Subsidiebeloften: nihil.

Toegestane leningen: nihil

Langdurige overeenkomsten, privaat – publieke samenwerkingen (PPS)...: verder bewaken en opvolgen van de dienstverlening en samenwerking(safspraken) met Curando vzw

7. Risico's inzake de verplichtingen tegenover verbonden partijen:

De toelagen blijven stijgen doorheen de jaren.

Dit heeft alles te maken met de bijdragen die het bestuur betaalt aan verschillende intergemeentelijke samenwerkingsverbanden, de politiezone, de brandweerzone, de kerkfabrieken, IVIO en andere. Samenwerkingsverbanden die ook onderhevig zijn aan stijgende kosten, voornamelijk personeelskosten.

Voor de politiezone, hulpverleningszone, afvalintercommunales, kerkfabrieken, intergemeentelijke samenwerkingsverbanden... werden de werkings- en investeringstoelagen voorzien voor het meerjarenplan 2026-2031 op basis van de ontvangen cijfers. De groeivoet van de dotaties is niet steeds goed in te schatten.

De fusie van de politiezone (M) IDOW met RIHO zal een forse verhoging van de dotatie (20%) betekenen vanaf 2026, in 2027 met 15% om daarna jaarlijks met 2,5%.

In principe zouden deze risico's moeten afgedekt zijn voor de huidige legislatuur aangezien het meerjarenplan uitgaat van de meerjarenplannen van elke verbonden partij.

Er wordt verondersteld dat elke partij zijn/haar huiswerk goed heeft gemaakt en zelf ook met allerhande risico's rekening houdt. Van zodra de gemeente en/of het OCMW zicht krijgen op aangepaste cijfers van de verbonden entiteiten, worden deze cijfers ook vertaald in het meerjarenplan van de gemeente.

De management- en beleidsinformatie, evenals de financiële cijfers van de verbonden entiteiten, worden vaak pas laat aan de gemeente bezorgd. In sommige gevallen gebeurt dit zelfs nadat de meerjarenplanning is opgemaakt, waardoor het moeilijk blijft om tijdig en accuraat een correcte budgetprognose te realiseren.

De financiële relatie tussen het lokaal bestuur en de verbonden entiteiten wordt vaak als vanzelfsprekend beschouwd. Wanneer deze rechtspersonen – zoals intergemeentelijke samenwerkingsverbanden, politiezone en hulpverleningszone, intercommunales of vzw's – bijkomende middelen vragen, wordt verondersteld dat het bestuur deze extra financiële bijdrage zonder meer kan inplannen binnen het meerjarenplan.

In de praktijk betekent dit echter dat de door het bestuur gerealiseerde efficiëntiewinsten en besparingen regelmatig snel teniet worden gedaan door de toenemende financiële noden van de gesubsidieerde entiteiten. Hierdoor verschuift de druk op de eigen begroting: middelen die oorspronkelijk bedoeld waren om beleidsruimte te creëren of investeringen te versterken, worden noodgedwongen aangewend om de tekorten van de verbonden organisaties op te vangen.

Het is daarom belangrijk om deze evolutie nauwgezet op te volgen en structureel te evalueren. Transparantie over de financiële situatie van de verbonden entiteiten en een duidelijk kader voor toekomstige tussenkomsten van het bestuur zijn essentieel om de budgettaire stabiliteit en de beleidsautonomie te kunnen waarborgen.

Het decreet lokaal bestuur heeft gezorgd dat geen gemeentelijke dotatie voor het OCMW meer budgettair voorzien moet worden in de meerjarenplanning. Dit omdat er een geconsolideerde meerjarenplanning opgemaakt wordt. Wel met dien verstande dat het Decreet Lokaal Bestuur in artikel 274 bepaalt: 'De gemeente zorgt ervoor dat het OCMW steeds zijn financiële verplichtingen kan nakomen'.

De werkings- en investeringssubsidies nemen steeds een grotere hap uit het meerjarenplan. Voor 2026 tot en met 2031 ziet dat er als volgt uit:

WERKINGSSUBSIDIES							
<u>Begunstigde</u>	<u>2026 Bedrag</u>	<u>2027 Bedrag</u>	<u>2028 Bedrag</u>	<u>2029 Bedrag</u>	<u>2030 Bedrag</u>	<u>2031 Bedrag</u>	<u>2026 % totale exploitatie- uitgaven</u>
Politiezone	997.164	1.143.254	1.171.835	1.201.131	1.231.160	1.261.939	5,3%
Hulpverleningszone	213.490	221.063	233.344	241.494	249.898	258.566	1,1%
IVIO	865.000	882.300	899.946	917.945	936.304	955.030	4,6%
Woondienst Izegem (G + O)	154.838	169.033	174.105	179.328	184.707	190.249	0,8%
Curando vzw	107.100	109.242	111.427	113.655	115.928	118.247	0,6%
Zwembad Wielsbeke	26.796	27.332	27.879	28.437	29.005	29.585	0,1%
Kerfabrieken	70.000	70.000	60.000	60.000	60.000	60.000	0,4%
<i>Totaal grote</i>	<i>2.434.388</i>	<i>2.622.224</i>	<i>2.678.536</i>	<i>2.741.990</i>	<i>2.807.002</i>	<i>2.873.616</i>	<i>12,8%</i>
<i>Totaal kleine</i>	<i>535.540</i>	<i>267.416</i>	<i>262.077</i>	<i>265.631</i>	<i>267.072</i>	<i>255.464</i>	<i>2,8%</i>
TOTAAL subsidies	2.969.928	2.889.640	2.940.613	3.007.621	3.074.074	3.129.080	15,7%
Totaal uitgaven exploitatie	18.962.967	19.496.344	19.886.739	20.455.711	20.907.791	21.356.837	
INVESTERINGSSUBSIDIE							
	<u>2026 Bedrag</u>	<u>2027 Bedrag</u>	<u>2028 Bedrag</u>	<u>2029 Bedrag</u>	<u>2030 Bedrag</u>	<u>2031 Bedrag</u>	<u>2026 % totale investerings- uitgaven</u>
Politiezone	56.594	67.913	56.594	56.594	56.594	79.332	1,1%
Hulpverleningszone	54.783	56.153	58.995	58.995	60.470	61.982	1,0%
Curando vzw	55.000	55.000	55.000	55.000			1,0%
Kerfabrieken	50.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	0,9%
Totaal investeringssubsidies	196.377	209.066	200.589	200.589	147.064	171.314	3,7%
Totaal uitgaven investeringen	5.293.134	5.070.151	2.132.889	1.391.003	1.481.647	3.138.809	100,0%

De evolutie van de dotaties zal kritisch opgevolgd moeten blijven worden. Er mogen misschien ook voorstellen van besparing gevraagd worden aan de gesubsidieerde rechtspersonen, dit via de diverse overlegorganen waarin de leden van het CBS, Vast bureau, Bijzonder comité sociale dienst, de gemeenteraad en Raad voor maatschappelijk welzijn vertegenwoordigd zijn.

Andere risico's:

- Juridische geschillen: nihil
- Inschatting verkoopprijs bij geplande verkopen onroerende goederen: beperkt
- Toenemende risico's inzake digitale fraude en cybersecurity
Digitale fraude en cybercriminaliteit vormen een groeiende uitdaging op verschillende vlakken. Het lokaal bestuur blijft alert voor mogelijke vormen van digitaal misbruik en zet actief in op de beveiliging van eigen systemen en gegevens. Daarnaast willen we ook burgers en ondernemingen – in het bijzonder minder digitale inwoners – ondersteunen en sensibiliseren rond veilig digitaal gedrag. Specifiek dient het lokaal bestuur aandacht te hebben binnen haar eigen financiële stromen voor fraude voorkomende en beperkende maatregelen en in het bijzonder en meer en meer op vlak van digitale fraude.
- Tendens vergrijzing en vergroening van de bevolking:

Uit recente cijfers blijkt dat de meeste Vlaamse gemeenten geconfronteerd zullen worden met zowel een vergroening en tegelijk een vergrijzing van de bevolking. Dit betekent dat het aandeel van jongeren en ouderen zal toenemen, in vergelijking met het aantal inwoners die tot de middengroep behoren (actieve bevolking).

Volgens Statistiek Vlaanderen mogen we ons de komende jaren verwachten aan volgende tendensen:

- De bevolking zal in de komende 10 jaar naar verwachting in bijna alle gemeenten blijven aangroeien.
- Het aantal private huishoudens zal blijven stijgen in alle gemeenten.
- Daarbij zet de vergrijzing zich door.
- Er komen meer alleenwonenden, vooral onder ouderen. Niettemin blijven ook meer oudere koppels langer samenwonen.

Deze tendens heeft een impact op tal van vlakken:

- Uitbreiding van de vraag naar voorzieningen voor baby-/peuter opvang (overheid of privé) en uitbreiding van de vraag naar voor- en naschoolse opvang (overheid of privé).
- Uitbreiding van voorzieningen voor senioren (omkadering en activering, thuiszorg, projecten tegen vereenzaming en armoede, ouderenvoorzieningen, ...).

ASSUMPTIES EN GRONDSLAGEN

Om de financiële nota van het meerjarenplan correct te kunnen interpreteren, is het belangrijk dat er inzicht wordt gegeven in de uitgangspunten waarop de raming van ontvangsten en uitgaven is gebaseerd. In onderstaande toelichting worden daarom de belangrijkste aannames en grondslagen beschreven die het bestuur hanteerde bij het opstellen van het meerjarenplan.

De regelgeving bepaalt niet expliciet wat onder “grondslagen en assumpties” wordt verstaan en legt geen vaste hypothesen, percentages of groeivoeten op. Hierdoor beschikt het bestuur over de nodige beleidsruimte om realistische en onderbouwde inschattingen te maken.

Algemeen

Bij de opmaak van het meerjarenplanning 2026-2031 voor de raad van 4 december 2025 zijn volgende zaken aangepast in vergelijking met het meerjarenplan 2020-2025:

- Vanaf 1/1/2026 gelden de regels van beleids- en beheerscyclus (BBC) 3.0. . Dit betekent dat enkele schema's, rekeningnummer, beleidsvelden,... aangepast moesten worden.
- Algemene rekeningen aanpassen of nieuwe creatie van algemene rekeningen op aangeven van de instructies van de omzendbrief van het meerjarenplan en als opmerking van het Toezicht. Daardoor werden alle retributies uitgesplitst op basis van de vanaf nu verplichte indeling.
- Enkele budgetten vanuit eerder algemene budgetten beter of correcter toegewezen aan specifieke beleidsitems.
- Enkele nieuwe actieplannen en acties werden toegevoegd aan de doelstellingenboom. De beleidsdoelstellingen bleven ongewijzigd en het merendeel van de bestaande actieplannen en acties werd behouden. Dit heeft als voordeel dat historische gegevens kunnen worden opgevolgd en financiële vergelijkingen mogelijk blijven.
- Enkele nieuwe prioritaire acties

Exploitatie-uitgaven:

Personeelsuitgaven:

De personeelskosten zijn geraamd door de personeelsdienst. Voor de loonkredieten werd rekening gehouden met de uitdiensttreding, baremieke verhogingen, anciënniteit, pensioneringen en aanwervingen, alsook de loonindex en dit per personeelslid. Per personeelslid wordt dan de individuele berekening gemaakt voor het lopende jaar en de komende jaren.

Wat de indexaties betreft werd voor het huidige en komende jaar de prognoses van het Planbureau gevolgd. Daarna wordt telkens 1 volledige indexatie per jaar voorzien vanaf januari.

Voor de raming van de responsabiliseringsbijdrage werd uitgegaan van de meest recente berekeningen van FOD Pensioenen. We stellen vast dat deze fors stijgen de komende jaren.

Enkele specifieke zaken rond het personeelsbeleid:

- De verhoging van de maaltijdscheques van 6 euro naar 8 euro is voorzien.
- Voor de samenstelling van het personeel wordt verwezen naar het "overzicht van de personeelsinzet in VTE"
- Het lokaal bestuur kiest er voor om enkel nog contractuelen aan te werven en stelt geen statutairen meer aan.
- Met stijging van de responsabilisering zal steeds grotere financiële impact hebben.

Aankopen van goederen en diensten:

In de kredietraming wordt een jaarlijkse globale index van 1,5% gehanteerd voor de aankopen van goederen en diensten. Voor energiekosten (gas, elektriciteit, brandstoffen), openbare verlichting en onderhouds- en verzekeringscontracten wordt een index van 3% toegepast.

Uitgaven leefloon en steunmaatregelen cliënten OCMW:

De berekening van de steunverleningen gebeurt op basis van historische gegevens. De mogelijke extra dossiers van de leefloongerechtigden nav beperking van de werkloosheid in de tijd, werd berekend op basis van de ontvangen gegevens van de VVSG.

Toegestane werkingssubsidie:

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

Financiële uitgaven:

De gebruikte rentevoet voor de nieuw op te nemen leningen in de meerjarenplanning is: 3% op 20 jaar vast.

Alle lopende leningen hebben een vaste rentevoet, de leningslasten liggen dan vast.

Exploitatie-ontvangsten:

Ontvangsten uit de werking:

Deze ontvangsten werden individueel geraamd door de betrokken dienst rekening houdende met de historische cijfers en waar van toepassing ook de (jaarlijkse) prijsverhogingen.

Werkingsubsidies:

De belangrijkste inkomende werkingssubsidies zoals gemeentefonds, aanvullende dotaties gemeentefonds, regularisatiebijdrage gesco's, sociale maribel... werden opgenomen zoals door de subsidiërende overheid aangegeven.

Belastingen

Opcentiemen onroerende voorheffing (OOV):

De ramingen aangeleverd door de Vlaamse belastingdienst (opcentiemen onroerende voorheffing) werden overgenomen in het meerjarenplan.

De belastingverhoging van de opcentiemen op de onroerende voorheffing van 1020 naar 1070 is opgenomen vanaf 2026.

Wat de opcentiemen van de onroerende voorheffing betreft is er 5% extra inkomst opgenomen als effect van de indexatie van de kadastrale inkomens vanaf 2029.

Aanvullende personenbelasting (APB):

De ramingen voor de APB (aanvullende personenbelasting APB) zijn gebaseerd op de laatst ontvangen actualisatie in de brief van de FOD Financiën van 23 en 25 september 2025. De ontvangen cijfers voor de meerjarenplanning werden getoetst op als de evolutie van de groeivoet als realistisch aanzien kon worden.

De belastingverhoging van de aanvullende personenbelasting van 7,5% naar 7,9% is opgenomen vanaf 2027.

Eigen gemeentebelastingen:

De ramingen voor de ontvangsten van de eigen belastingen werden gebaseerd op historische gegevens en toekomstige inschattingen. De meeste belastingtarieven zijn ook verhoogd vanaf 2026 en voorzien dan in een jaarlijkse lichte stijging die de trend van de indexatie volgt.

Investerings:

Verkoop van activa:

Voor de kredietraming van de geplande verkoop van activa heeft het lokaal bestuur voorlopig een eigen raming opgesteld. Zodra het verkoopproces opgestart wordt, zal eerst een officiële schatting plaatsvinden, gevolgd door de verdere uitvoering van de verkoop.

Diverse

Overige ramingen van uitgaven en ontvangsten werden gebaseerd op de bestaande werkingskredieten en waar nodig bijgestuurd op basis van historische gegevens.

Overdracht investeringskredieten

Het principe: er worden zo weinig mogelijk kredieten overgezet via de opmaak van de jaarrekening, zal ook dit jaar gehanteerd blijven. Met als belangrijkste reden om geen onbestemde kredieten over te zetten naar volgende jaren.

Alle investeringen zullen kritisch bekeken worden en zijn ingepland in de meerjarenplanning volgen een realistische timing en haalbaarheid voor de betrokken gemeentelijke diensten. Dan moet in principe bijna niets overgedragen worden.

Gecumuleerd resultaat vorig dienstjaar

Na de vaststelling van de jaarrekening in de raden wordt het resultaat opgenomen in de eerstkomende aanpassing van het meerjarenplan.

Autofinancieringsmarge (AFM) en gecorrigeerde autofinancieringsmarge (G AFM)

Formeel wordt het structurele evenwicht beoordeeld aan de hand van de autofinancieringsmarge (AFM). Dit bedrag moet positief zijn. Deze norm (AFM) wordt aangevuld met een indicator namelijk de gecorrigeerde autofinancieringsmarge, een indicator die abstractie maakt van de gekozen financieringswijze van investeringen. Deze indicator moet ook positief, tenzij er een verklaring voor bestaat.

De autofinancieringsmarge bedraagt voor de jaren 2026-2031 tussen de 665.432 euro en 755.984 euro, waarbij deze binnen de komende legislatuur in 2026 het hoogst is en in 2030 het laagst. De gecorrigeerde AFM ligt tussen de 2.030.532 euro en 1.622.289 euro.

Overzicht van de personeelsinzet (VTE)

2026

	A	B	C	D	E	Totaal
DEPARTEMENT ZORG						
Afdeling woonzorgcentrum: directie en administratie	1,00	1,50	1,30	0,00	0,00	3,80
Afdeling woonzorgcentrum: dienst zorg en animatie	1,00	4,50	33,62	1,50	1,00	41,62
Afdeling woonzorgcentrum: dienst keuken	0,00	0,00	0,80	1,50	7,00	8,87
Afdeling woonzorgcentrum: dienst poetsdienst en wasserij	0,00	0,00	0,00	0,00	9,00	9,00
Afdeling sociale dienst	0,00	4,10	2,00	0,00	0,00	6,10
Afdeling sociale dienst: klusjesdienst	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00
Afdeling sociale dienst: thuiszorgcoördinator	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Totaal departement zorg	2,00	11,10	37,72	4,00	17,00	71,82
DEPARTEMENT MENS						
Afdeling vrije tijd: departementshoofd	1,00	0,00	0,50	0,00	0,00	1,50
Afdeling vrije tijd: sport	0,00	0,80	0,00	0,00	0,00	0,80
Afdeling vrije tijd: jeugd	0,00	1,00	0,25	0,00	0,00	1,25
Afdeling vrije tijd: senioren	0,00	0,60	0,00	0,00	0,00	0,60
Gemeenschapscentrum OC Mandelroos	0,00	1,00	0,00	2,25	0,00	3,25
Afdeling bibliotheek	0,00	0,90	2,25	0,00	0,00	3,15
Afdeling buitenschoolse kinderopvang	0,00	2,00	10,60	0,00	0,00	12,60
Totaal departement mens	1,00	6,30	13,60	2,25	0,00	23,15
DEPARTEMENT RUIMTE						
Departementshoofd ruimte vanaf 01/07/2026	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50
Afdeling omgeving	1,00	1,00	1,00	0,00	0,08	3,08
Afdeling facility: dienst gebouwen	0,00	1,00	1,00	3,00	0,00	5,00
Afdeling facility: dienst schoonmaak	0,00	0,00	0,00	0,00	4,25	4,25
Afdeling facility: dienst groen	0,00	0,00	1,00	7,00	0,00	8,00
Afdeling facility: dienst wegen	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	2,00
Deskundige groen en milieu	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Deskundige wegenis, riolering en gebouwen - preventiedienst	0,00	1,00	0,80	0,00	0,00	1,80
Totaal departement ruimte	1,50	4,00	3,80	11,00	5,33	25,63
DEPARTEMENT ONDERSTEUNING						
AD / dienst secretariaat	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	2,00
Afdeling onthaal / bevolking	0,00	0,00	3,80	0,00	0,00	3,80
Afdeling interne zaken: dienst administratie	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	1,00
Afdeling interne zaken: dienst communicatie	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	1,00
Afdeling interne zaken: dienst lokale economie	0,00	0,00	0,75	0,00	0,00	0,75
Afdeling interne zaken: dienst GIS	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,50
Afdeling interne zaken: dienst ICT	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	1,00
Afdeling personeel	1,00	1,00	3,00	0,00	0,00	5,00
Afdeling financiën	2,00	1,00	1,00	0,00	0,00	4,00
Totaal departement ondersteuning	4,00	2,50	12,55	0,00	0,00	19,05
ALGEMEEN TOTAAL	8,50	23,90	67,67	17,25	22,33	139,65

Overzicht van de verbonden entiteiten Gemeente

FINANCIELE VASTE ACTIVA

naam onderneming	aantal aandelen	nominale waarde	nog te storten bedrag	gestort bedrag	aankopen aandelen	verkopen aandelen	Her-waardering	Waardevermindering	boekwaarde
Vivus	160	2.000	1.500	500	0	0			500
VI. Mij Watervoorziening	69.790	1.744.750	714.609	1.030.141	0	0			1.030.141
Interc. Ver. Vuilverwijdering	1.599	99.575	0	99.575	0	0		59.600	39.975
Gemeentelijke Holding A-aandelen	9.304	222.062	0	222.062	0	0		222.062	0
Gemeentelijke Holding B-aandelen	2.250	92.160	0	92.160	0	0		92.160	0
Elk zijn huis	1.200	744	0	744	0	0			744
Woonmaatschappij Thuiswest BV	5.000	250	186	64	0	0			64
West-Vlaamse Intercommunale	4.882	122.050	0	122.050	0	0			122.050
Poolstok	24	595	0	595	0	0			595
Dienstverlenende vereniging Midwest	80	2.000	0	2.000	0	0			2.000
GASELWEST: aandelen OV	10.918	159.221	0	159.221	0	0	0	0	159.221
Gaselwest: E, G, publigas en T,...	295.137	3.605.202	0	3.605.202	0	0	3.038.473	0	6.643.675
Zefier	439.821	36.750	0	36.750	0	0		1.223	35.527
CREAT aankoopcentrale (TMVS)	1	1.000	750	250	0	0			250
EthiasCo cvba	2	17.206	0	17.206	0	0			17.206
TOTAAL		6.105.565	717.045	5.388.520	0	0	3.038.473	375.045	8.051.948

OVERIGE VERBONDEN ENTITEITEN

naam vereniging/onderneming
Kerkefabriek Sint-Amandus
Kerkefabriek Sint-Jozef
Politiezone Midow
Hulpverleningszone Midwest
Woondienst Regio Izegem
Westtoer

Overzicht van de verbonden entiteiten OCMW

FINANCIELE VASTE ACTIVA

naam onderneming	aantal aandelen	nominale waarde	nog te storten bedrag	gestort bedrag	aankopen aandelen	verkopen aandelen	Her-waardering	Waardevermindering	boekwaarde
Poolstok	30	744	0	744	0	0	0	0	744
EthiasCo cvba	3	25.809	0	25.809	0	0	0	0	25.809
CREAT aankoopcentrale (TMVS)	5	5.000	3.750	1.250	0	0	0	0	1.250
TOTAAL		31.552	3.750	27.802	0	0	0	0	27.802

OVERIGE VERBONDEN ENTITEITEN

naam vereniging/onderneming
Woondienst Regio Izegem

Overzicht van de verbonden entiteiten Geconsolideerd

ALGEMEEN TOTAAL		6.137.117	720.795	5.416.323	0	0	3.038.473	375.045	8.079.750
------------------------	--	------------------	----------------	------------------	----------	----------	------------------	----------------	------------------

Verbonden entiteiten Gemeente

Toegestane werkingssubsidies (in euro)

Naam	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Totaal
VVSG	13.200	13.500	13.750	15.050	14.300	14.600	84.400
Stad-Land-schap 't West-Vlaamse hart	2.083	2.125	2.167	2.211	2.255	2.300	13.141
Subsidie gemeentelijk natuurontwikkelingsplan	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	9.000
Woondienst Regio Izegem	120.753	133.926	137.944	142.082	146.344	150.735	831.784
ILV Associatie Midwest / DVV Midwest	35.329	36.035	36.756	37.491	38.240	39.005	222.856
Kerkfabriek Sint-Jozef	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	120.000
Kerkfabriek Sint-Amand	50.000	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000	260.000
Politiezone	997.164	1.143.254	1.171.835	1.201.131	1.231.160	1.261.939	7.006.483
Hulpverleningszone	213.490	221.063	233.344	241.494	249.898	258.566	1.417.855
IVIO	865.000	882.300	899.946	917.945	936.304	955.030	5.456.525
Kringwinkel	1.061	1.072	1.082	1.093	1.104	1.115	6.527
Dynamica	500	500	500	500	500	500	3.000
Zwembad Wielsbeke	26.796	27.332	27.879	28.437	29.005	29.585	169.034
Muziekonderwijs nv	34.510	35.028	35.553	36.086	36.628	37.177	214.982
Midwest Cycling	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	30.000
Harddraversmaatschappij De Mandel vzw	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900	47.400
Herfstcriterium Oostrozebeke vzw	16.000	16.000	7.900	7.900	7.900	7.900	63.600
Kind en Preventie	130	130	130	130	130	130	780
CAW	350	358	365	372	379	387	2.211
Mivalti vzw	1.131	1.131	1.131	1.131	1.131	1.131	6.786
Vaderlandslievende verenigingen	298	298	298	298	298	298	1.788
Westtoer	2.346	2.393	2.441	2.490	2.539	2.590	14.799
De Mantel	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	6.000
M.U.G.	3.893	3.893	3.893	3.893	3.893	5.500	24.965
Vriendenkring civiele bescherming	250	250	250	250	250	250	1.500
Wildbeheereenheid De Mandelvallei vzw	150	150	150	150	150	150	900
Mayors for peace	50	50	50	50	50	50	300
Totaal	2.419.884	2.606.188	2.652.764	2.715.584	2.777.858	2.844.338	16.016.616

Verbonden entiteiten OCMW

Toegestane werkingssubsidies (in euro)

Naam	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Totaal
Woondienst Regio Izegem	34.085	35.107	36.161	37.246	38.363	39.514	220.476
OCMW	150	150	150	150	150	150	900
Dyzo	500	500	500	500	500	500	3.000
Food savers Midwest	7.998	8.158	8.321	8.488	8.657	8.830	50.452
Curando vzw	107.100	109.242	111.427	113.655	115.928	118.247	675.599
	149.833	153.157	156.559	160.039	163.598	167.241	950.427

Algemeen totaal	2.569.717	2.759.345	2.809.323	2.875.623	2.941.456	3.011.579	16.967.043
------------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	-------------------

Verbonden entiteiten Gemeente

Toegestane investeringssubsidies (in euro)

Naam	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Totaal
Kerkfabriek Sint-Jozef	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	100.000
Kerkfabriek Sint-Amandus	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	100.000
Politiezone	56.594	67.913	56.594	56.594	56.594	79.232	373.521
Hulpverleningszone	54.783	56.153	58.995	58.995	60.470	61.982	351.378
Totaal	161.377	154.066	145.589	145.589	147.064	171.214	924.899

Verbonden entiteiten OCMW

Toegestane investeringssubsidies (in euro)

Naam	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Totaal
Curando vzw	55.000	55.000	55.000	55.000			220.000
Totaal	55.000	55.000	55.000	55.000	0	0	220.000

Algemeen totaal	216.377	209.066	200.589	200.589	147.064	171.214	1.144.899
------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	------------------



Meerjarenplan: 2026-2031 Documentatie

Provincie West-Vlaanderen Arrondissement Tielt

Ernest Brengierstraat 6
8780 Oostrozebeke
N.I.S.-nummer: 37010
Locatie document

Gemeente Oostrozebeke
tel. 056 67 11 20
BE33 0910 0024 4246

OCMW Oostrozebeke
tel. 056 67 11 50
BE76 0910 0092 8195

<https://www.oostrozebeke.be/producten/detail/259/financieel-beleidsplan>

Algemeen Directeur	Carl Vereecke	Algemeendirecteur@oostrozebeke.be	056 67 11 66
Financieel Directeur	Siegfried Masschaele	financieeldirecteur@oostrozebeke.be	056 67 11 67

vastgesteld in zitting van de gemeenteraad en OCMW-raad van 4 december 2025

De documentatie bevindt zich op de website van de gemeente.

<https://www.oostrozebeke.be/producten/detail/259/financieel-beleidsplan>

Overzicht van de documentatie op de website:

Blz

3	Omgevingsanalyse
142	ODAA: Overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties, met raming
204	Toegestande werkings- en investeringssubsidies
207	Samenstelling van de beleidsdomeinen
210	Overzicht van de opbrengsten per belastingsoort
212	Overzicht van de opbrengsten per retributiesoort
214	Overzicht van de uitgaven en ontvangsten per beleidsveld