



Strategisch meerjarenplan 2026 - 2031

24/11/2025

Gemeente Lichtervelde

Marktplaats 2

8810 Lichtervelde

NIS-code-36011

Ivan Vandenbussche
algemeen directeur

Bjorn Boddez
financieel directeur

Klaar voor de toekomst

Inhoudstabel

1. Inleiding – van noden naar beleidsdoelen	3
2. Strategische nota	6
2.1 Beleidsverklaring – Klaar voor de toekomst	6
2.2 Financiële kerncijfers	8
2.3 Beleidsdoelstellingen	9
3. Financiële nota	20
3.1 M1 – financieel doelstellingenplan	20
3.2 M2 – staat van het financieel evenwicht	20
3.3 M3 – overzicht van de kredieten	25
4. Toelichting	27
4.1 T1 – ontvangsten en uitgaven naar functionele aard	27
4.2 T2 – ontvangsten en uitgaven naar economische aard	28
4.3 T3 – evolutie van de financiële schulden	32
4.4 Investeringsoverzicht	33
4.5 Financiële risico's	40
4.6 Personeelsinzet	41
4.7 Grondslagen en assumpties	46
4.8 Verbonden entiteiten	47

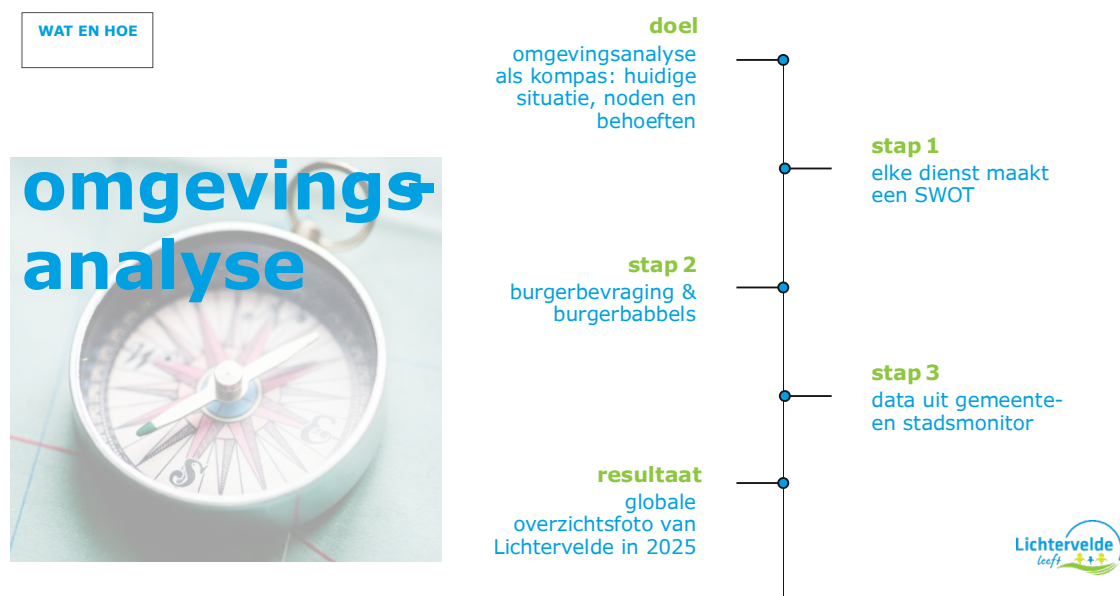
1. Inleiding – van noden naar beleidsdoelen

Meerjarenplan volgens beleids- en beheerscyclus (BBC)-regels

Een meerjarenplan wordt opgebouwd volgens de regels van de beleids- en beheerscyclus (BBC). Gemeenten, OCMW's, provinciebesturen... gebruiken deze standaard van Vlaanderen om hun beleid – inhoudelijk en financieel - efficiënt te plannen, uit te voeren en te evalueren. Dit zorgt ook voor transparantie aan de toezichthoudende overheid en het brede publiek. Dit meerjarenplan legt de **strategische en financiële planning** vast voor de periode 2026 – 2031.

Voeding voor het meerjarenplan – de omgevingsanalyse

Met de omgevingsanalyse maken we als het ware een foto van Lichtervelde in 2025. We brengen de **noden en behoeften** van interne en externe betrokkenen in kaart. In de bijlage 'Documentatie bij het meerjarenplan' vind je deze info in detail terug per beleidsdomein: ruimte, mens en algemeen beleid.



De omgevingsanalyse bestaat uit:

- interne data vanuit de diensten - alle **diensten** maakten een SWOT-analyse met de sterktes, zwaktes, kansen en bedreigingen.
- data uit dialoog en participatie - input van de inwoners en partners via:
 - de schriftelijke **burgerbevraging** in maart – april 2025. Het rapport kan je lezen op de website: [Burgerbevraging - Lichtervelde](#)
 - de interactieve **burgerbabbels** op 29 april 2025
 - de afstemming met de **adviesraden** in oktober 2025
- externe databronnen - deze gegevens werden aangevuld met cijfers uit o.a. de **gemeentemonitor** van Agentschap Binnenlands Bestuur en Statistiek Vlaanderen (<http://www.gemeentemonitor.vlaanderen.be>) en data uit Provincies.incijfers.be.

Van missie, noden en uitdagingen → naar gerichte keuzes en beleidsdoelen

- Uit deze richtinggevende info distilleren we de belangrijke **uitdagingen** voor de komende jaren.
- Via diepte-overlegrondes van het College voor Burgemeester en Schepenen (CBS) met het Managementteam (MAT) werden de uitdagingen omgezet in concrete **beleidsdoelen en actieplannen** voor het meerjarenplan 2026-2031.
- Dit in lijn met onze missie als lokaal bestuur.

Missie - We willen de voorwaarden scheppen om een **duurzame leef-, werk- en woonomgeving** te creëren waarin het **welzijn van alle inwoners** van Lichtervelde gegarandeerd wordt, met specifieke aandacht voor de **kwetsbare groepen**. Lichtervelde wil voldoende **bestuurskracht** ontwikkelen zonder de eigenheid en betrokkenheid van een klein bestuur te verliezen.

De beleidsboom en -domeinen

Elk beleidsdoel wordt opgesplitst in concrete **actieplannen**. Dit noemen we de 'beleidsboom' met vertakkingen die aangeven **hoe – met welke acties en budget** – we de bovenliggende beleidsdoelen gaan realiseren.



We groeperen deze beleidsdoelen en actieplannen volgens **drie beleidsdomeinen**. Zo is er ook een organische link met de **SDG's** of sustainable development goals (duurzame doelstellingen van de Verenigde Naties) die een zelfde insteek hanteren:

- ruimte = environment
- mens = social
- algemeen beleid = governance

Strategische nota

2. Strategische nota

2.1 Beleidsverklaring – Klaar voor de toekomst



**“Samen bouwen we aan het Lichtervelde van morgen.
Met het nieuwe meerjarenplan 2026–2031
zetten we concrete stappen voor
een warme, duurzame en leefbare gemeente — voor iedereen.”**

Bouwen voor en door mensen

Klaar voor de toekomst is de rode draad door onze keuzes en beleidsdoelstellingen.

**Daarbij willen we bouwen – letterlijk en figuurlijk.
Toekomstgericht investeren, in gebouwen, infrastructuur...
én in bruggen bouwen tussen mensen.**

We staan voor een sterke, **mensgerichte dienstverlening**, voor alle inwoners. En dat doen we tegelijk door te bouwen op een **stevig fundament**: onze mensen en diensten, sterke schouders, zijn nodig om de ambitieuze plannen waar te maken.

In onze beleidsvisie trekken we voluit de kaart van deze 5 pijlers:

1. Duurzaam opwaarderen van het **patrimonium, de infrastructuur, het openbaar domein**: van gebouwen, wegen, fietsvoorzieningen... tot groenbeleving, oog voor energie en recyclage, realisaties uit het hemelwaterplan, maximale veiligheid...
2. **Het sociaal weefsel** versterken met een luisterloket, brugfiguur, warme buurten... en **faciliteiten voor alle leeftijden**, van onderwijs, kinderopvang, tot het uitbreiden van het woonzorgcentrum en het bouwen van een nieuw centrum voor dagverzorging.
3. **Lichtervelde leeft**, met nog meer ondersteuning van verenigingen & feestelijkheden, een nieuwe bibliotheek met meer openingsuren en een studie rond sportinfrastructuur.
4. **Ondernemersbloed** blijven we van zuurstof voorzien.
5. **Up to date dienstverlening** – op maat van de inwoners: online, digitaal, en persoonlijk.

Het meerjarenplan, de documentatie bij het meerjarenplan en de bijlagen zijn digitaal consulteerbaar via de website www.lichtervelde.be onder het luik bestuur: **Bestuur - Lichtervelde**

2.2 Financiële kerncijfers

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
autofinancieringsmarge	€ 734.463	€ 17.835	€ 607.482	€ 862.095	€ 375.277	€ 629.106
beschikbaar budgettaire resultaat	€ 177.680	€ 584.515	€ 592.738	€ 645.543	€ 428.790	€ 398.322
financiële schuld	€ 13.253.792	€ 18.668.260	€ 19.226.451	€ 18.248.977	€ 19.734.747	€ 18.840.226
investeringsuitgaven	€ 9.932.527	€ 7.251.000	€ 2.699.259	€ 2.413.450	€ 3.902.030	€ 1.059.574
toegestane investeringssubsidies	€ 119.608	€ 163.047	€ 166.612	€ 170.310	€ 174.145	€ 178.124
uitgaven voor politie- en hulpverleningszone	€ 1.086.330,00	€ 1.134.722,00	€ 1.190.764,00	€ 1.243.801,00	€ 1.299.257,00	€ 1.357.243,00
personeelsuitgaven	€ 13.908.776,00	€ 14.305.112,00	€ 15.415.173,00	€ 15.764.416,00	€ 16.060.693,00	€ 16.372.776,00
aanslagvoet APB in %	7,5	7,5	7,5	7,5	7,5	7,5
aanslagvoet OOV	1208	1208	1208	1208	1208	1208
ontvangsten uit aanvullende personenbelasting	€ 3.678.509,00	€ 3.771.724,00	€ 3.882.519,00	€ 4.000.847,00	€ 3.981.736,00	€ 4.056.671,00
opcentiemen op de onroerende voorheffing	€ 3.853.822,00	€ 3.980.411,00	€ 4.150.599,00	€ 4.303.401,00	€ 4.457.831,00	€ 4.617.656,00
ontvangsten uit werkingssubsidies	€ 8.037.660	€ 8.095.271	€ 8.310.536	€ 8.493.704	€ 8.682.225	€ 8.876.590
inwonersaantal (prognose: jaarlijkse stijging met 1%)	9.499	9.594	9.689	9.784	9.879	9.974

2.3 Beleidsdoelstellingen

- In deze strategische nota vind je vanaf de volgende pagina alle **beleidsdoelstellingen en actieplannen**. De beleidsdoelstellingen leggen de accenten voor de komende 6 jaar met de bijhorende investeringen. Als bestuur kozen we ervoor om op actieplanniveau te rapporteren en maakten we elk actieplan prioritair. Er zijn geen niet prioritaire doelstellingen/actieplannen. Zo zijn we uitermate transparant over het beleid en de uitvoering. Rapportering gebeurt jaarlijks in de jaarrekening.
- Aanvullend op deze beleidsdoelstellingen is er het **gelijkblijvend beleid** van gemeente en O.C.M.W.. Dit is een verderzetting van het lopende beleid. Het groepeert alle inspanningen en realisaties binnen de **structurele werking, met de bijhorende middelen**. Inhoudelijk wordt over het gelijkblijvend beleid jaarlijks gerapporteerd in het jaarverslag. Het gaat daarbij o.a. om:
 - zorgbeleid – doelgerichte en themaspecifieke initiatieven
 - uitbating van het Centrum voor dagverzorging (CDV) De Korenbloem
 - uitbating van het Lokaal Dienstencentrum (LDC) De Ploeg, met nadruk op buurtgerichte zorg
 - ouderenbeleid met thuiszorg als uitgangspunt, met heroriëntering van de thuiszorgdiensten
 - verdere uitbouw van de werking rond dementievriendelijke gemeente
 - gezonde gemeente, werken aan sensibiliseren rond gezondheid
 - structurele aanpak van de strijd tegen eenzaamheid
 - inzetten op bovenlokale samenwerkingsverbanden en regionale capaciteit van de zorgvoorzieningen
 - een sociale hulp- en dienstverlening aanbieden binnen een snel evoluerende context
 - sociale hulpverlening en -beleid afgestemd op de regio, met focus op digitalisering
 - opvang van vluchtelingen, afgestemd op de federale beleidsintenties
 - armoedebelied (Foodsavers, e-inclusie, Geïntegreerd Breed Onthaal - GBO,..)
 - actieve betrokkenheid bij regionale initiatieven in het kader van wettelijke en decretale opdrachten
 - opgroeien in Lichtervelde
 - kinderen ondersteunen in hun ontplooiing – via onderwijs en kunstonderwijs
 - de jeugd ondersteunen in hun ontplooiing – via de jeugddienst, sport...
 - de jeugd ondersteunen in hun opgroeien – via Huis van het kind
 - ambitieus ondernemen - de verdere realisatie van het strategisch commercieel plan
 - dialoog en samenwerking met lokale en bovenlokale partners
 - vaste dienstverlening via dienst burgerzaken, omgeving, communicatie...

PRIORITAIRE BELEIDSDOELSTELLINGEN – OVERZICHT

BELEIDSDOMEIN RUIMTE



1 - Duurzaam en toekomstgericht patrimoniumbeleid

Een thuis vraagt om een huis. Daarom zetten we zeer sterk in op een duurzaam en toekomstgericht patrimoniumbeleid met focus op modernisering van de gebouwen, riolerings- en waterbeheersingsprojecten, verledning van de openbare verlichting ...

Het plan werd uitgewerkt met een langetermijnperspectief van 2025 - 2050, waarvan we nu de eerste fase uitrollen. Daarbij zit er een sterke focus op energie-optimalisaties (zonnepanelen ...) omwille van een optimaal terugverdieneffect.



2 - Veilige mobiliteit als prioriteit

Mobiliteit is meer en meer een uitdaging. Inzetten op kwalitatieve openbare wegen is dan ook prioriteit, zodat onze inwoners veilig onderweg kunnen zijn.



3 - Genieten van groen

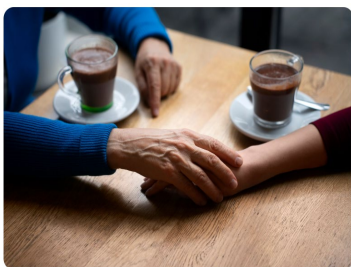
We investeren optimaal in groene, gezellige plekken doorheen de gemeente. Zo willen we bijdragen aan fysiek, mentaal en sociaal welzijn.



4 - Een plek voor ambitieus ondernemen

Het ondernemersbloed in Lichtervelde blijven we zuurstof geven met o.a. de studie rond DNA van het dorp.

BELEIDSDOMEIN MENS



5 - Een zorgzame, verbindende en toegankelijke gemeente, voor jong en oud

Het zorgbeleid is coherent en doelgroepgericht, met extra focus op ouderen en kwetsbare groepen. We streven naar het aanbieden van een sterke sociale hulp- en dienstverlening binnen de snel evoluerende context.



6 – Warm opgroeien in Lichtervelde

We investeren verder in buitenschoolse kinderopvang met integratie van het Buitenschoolse opvang en activiteiten (BOA)-decreet. We ondersteunen kinderen in hun educatieve en creatieve ontplooiing via (kunst-) onderwijs en jeugdwerking, en bij het opgroeien met Huis van het Kind.



7 – Een gemeente vol beleving

Lichtervelde leeft! We steunen en werken samen met verenigingen, organiseren gemeentelijke feestelijkheden en zetten in op cultuur, jumelage, toerisme, sport en een nieuwe bib.

BELEIDSDOMEIN ALGEMEEN BELEID



8 – Een betrokken, krachtvolle en efficiënte gemeente waar de burger centraal staat

Optimale dienstverlening met oog voor innovatie en informatieveiligheid. Een democratisch Lichtervelde met dialoog en samenwerking met lokale en bovenlokale partners.

PRIORITAIRE BELEIDSDOELSTELLINGEN – DETAIL

Beleidsdoel 1 - Duurzaam en toekomstgericht patrimoniumbeleid

We zetten sterk in op een duurzaam en toekomstgericht patrimoniumbeleid. Doel is bouwen voor mensen, en het kunnen huisvesten en aanbieden van een kwalitatieve dienstverlening.

In het plan focussen we op het moderniseren van de gebouwen, op riolerings- en waterbeheersingsprojecten, de verdere verledding van de openbare verlichting ... Dit conform de feedback uit de burgerbevraging 2025 waarbij het openbaar domein, waterbeheersing... als belangrijke prioriteiten worden aangegeven.

Prioritair actieplan AP1: Investeren - in de realisatie van het patrimoniumplan

Het patrimoniumplan werd uitgewerkt met een langetermijnperspectief van 2025 - 2050, waarvan we nu de eerste fase uitrollen. Daarbij gaat veel aandacht naar energie-optimalisaties (zonnepanelen...) omwille van een optimaal terugverdieneffect. Onderdelen:

- uitvoeren keuzes voor 2026-2031 uit het patrimoniumplan (zie bijlage)
- financieel- en projectbeheer, met stappenplan (wat, wanneer, hoeveel, hoe)
- gebouwenmanagement digitaliseren en optimaliseren, met link naar meldingen in het centraal contactpunt in het EFRO-project met implementatie Topdesk, Arinto.
- samenwerking als een optie bekijken cfr Farys
- energie-optimalisaties met monitoring ROI

AP1 Patrimoniumplan	2026	2027	2028	2029	2030	2031	totaal
Uitgaven	205.000	147.000	250.000	249.000	350.000	345.000	1.546.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan AP2: Investeren - in verledding van openbare verlichting

De verdere verledding van de openbare verlichting loopt cfr CBS 25/08/2025 met input van Fluvius. Timerplan op te volgen met strategische brandregimes van de openbare verlichting vanaf 2026 met dimmen of langer laten branden op strategische plaatsen.

AP2 Verledding	2026	2027	2028	2029	2030	2031	totaal
Uitgaven	262.289	259.453	257.423	36.980	37.904	135.450	989.499
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan AP3: Investeren - in waterbeheersing cfr het hemelwaterplan

Uitvoeren van maatregelen uit het hemelwaterplan zoals ontharding, grasdallen, meer meetplaatsen voor live monitoring ...

AP3 Waterbeheersing	2026	2027	2028	2029	2030	2031	totaal
Uitgaven	0	0	50.000	50.000	50.000	50.000	200.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan AP4: Investeren - in rioleringsprojecten

Geplande rioleringsprojecten 2026 - 2031:

2026 - vervolg Koolskampstraat

2026 - project Delta: Mosselstraat - Nieuwe Veldstraat - Leenstraat - Oude Bruggeweg

2028 - West- en Bollestraat

2030 - Kasteel- en Ketelbuiserstraat

AP 4 Rioleringsprojecten	2026	2027	2028	2029	2030	2031	totaal
Uitgaven	810.000	0	1.104.224	0	1.863.981	0	3.778.205
Ontvangsten	0	0	0	0	410.000	0	410.000

Prioritair actieplan AP5: Investeren - in de opmaak van beleidskader ruimte

Het gemeentelijk ruimtelijk structuurplan bepaalt de principes voor de inrichting van onze ruimte. Dit plan is gedeeltelijk aan herziening toe, met opmaak van nieuwe beleidskaders. Denkpijlers rond groene long Apeladreef, Wulleput ...

AP 5 Beleidskader ruimte	2026	2027	2028	2029	2030	2031	totaal
Uitgaven	0	0	50.000	50.000	0	0	100.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan AP6: Investeren - in de herinrichting van het recyclagepark

Verruiming recyclagepark zodoende de circulatie te optimaliseren en bijkomende ruimte te voorzien voor toekomstige fracties.

AP6 Recyclagepark	2026	2027	2028	2029	2030	2031	totaal
Uitgaven	1.750.000	0	0	0	0	0	1.750.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan AP7: Investeren - in moderniseren van werkmateriaal van de technische dienst

We voorzien in de modernisering van materiaal en in de aankoop van 3 kipwagens en 1 wiellader.

AP7 Modernisatie werkmateriaal	2026	2027	2028	2029	2030	2031	totaal
Uitgaven	20.000	20.000	120.000	165.000	20.000	20.000	365.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan AP8: Investeren - in optimaliseren van de begraafplaats

Dit gaat om de paden, plaatsgebrek, verwijderen van verlopen concessies en restauratie van historische graven, rolstoeltoegankelijk maken ...

AP8 Optimaliseren begraafplaats	2026	2027	2028	2029	2030	2031	totaal
Uitgaven	0	0	100.000	100.000	0	0	200.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0

Beleidsdoel 2 - Veilige mobiliteit als prioriteit

We streven naar een veilige wegeninfrastructuur, die inspeelt op de noden van de verschillende weggebruikers. Mobiliteit is meer en meer een uitdaging. Inzetten op kwalitatieve openbare wegen is dan ook een prioriteit, zodat onze inwoners veilig onderweg kunnen zijn.

We investeren in onze openbare wegen en infrastructuur, structureel en pro-actief. Zowel voor functionele als recreatieve verplaatsingen. Dit in lijn met de feedback uit de burgerbevraging 2025 waarbij verkeersveiligheid en een goeie staat van alle types wegen als prioriteit 1 en 2 worden aangegeven.

Prioritair actieplan AP9: Investeren - in een infrastructuurplan wegen

- structurele investeringen in onze wegen, zowel qua onderhoud als preventieve werken
- het realiseren van fietsinfrastructuur en -belijning: fietssnelweg F32 richting Torhout, fietspaden, fietsbeugels of fietsoverkappingen
- oog voor wandelopportuniteiten en het opwaarderen van trage wegen
- aanleg rond de begraafplaats: toegankelijkheid verbeteren

AP9 Infrastructuurplan wegen	2026	2027	2028	2029	2030	2031	totaal
Uitgaven	380.000	265.000	370.000	307.000	325.000	250.000	1.897.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0

Beleidsdoel 3 – Genieten van groen

We investeren optimaal in groene, gezellige plekken doorheen de gemeente. Plaatsen voor recreatie, om tot rust te komen, te spelen of een babbeltje te slaan ... Zo willen we bijdragen aan fysiek, mentaal en sociaal welzijn.

Prioritair actieplan AP10: Investeren - in recreatieve groenprojecten

2026: Pinkstervallei;
2027: mogelijke aankoop gronden;
2028: recreatie in de Huwynsbossen (speelplein);
2030: uitvoering plannen Wulleput

AP10 Recreatieve groenprojecten	2026	2027	2028	2029	2030	2031	totaal
Uitgaven	40.000	700.000	70.000	0	1.000.000	0	1.810.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan AP11: Investeren - in een studie voor het vergroenen van het centrum en de marktomgeving

De uitvoering zal door onze eigen diensten gebeuren.

AP11 Studie vergroenen centrum en markt	2026	2027	2028	2029	2030	2031	totaal
Uitgaven	15.000	0	0	0	0	0	15.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0

Beleidsdoel 4 - Een plek voor ambitieus ondernemen

Prioritair actieplan AP12: Investeren - in een studie rond het DNA van het dorp i.s.m. de provincie West-Vlaanderen

AP12 DNA van het dorp	2026	2027	2028	2029	2030	2031	totaal
Uitgaven	0	80.000	0	0	0	0	80.000
Ontvangsten	0	40.000	0	0	0	0	40.000

Beleidsdoel 5 - Een zorgzame, verbindende en toegankelijke gemeente

Het zorgbeleid is coherent en doelgroepgericht, met extra focus op ouderen en kwetsbare groepen. Daarbij zetten we in op het uitbreiden van het woonzorgcentrum, een nieuw centrum voor dagverzorging, huisvestingsaanbod voor senioren, thuiszorg, een infopunt dementie, mantelzorg, e-inclusie, een lokaal dienstencentrum met oog voor buurtgerichte zorg ... We streven naar het aanbieden van een sterke sociale hulp- en dienstverlening binnen de snel evoluerende context (armoedebeleid ...). De opvang van vluchtelingen is af te stemmen op de federale beleidsintenties. We werken vanuit een regionale betrokkenheid.

Prioritair actieplan AP13: Investeren - in een coherent en doelgericht zorgaanbod met focus op kwetsbare gezinnen & senioren

AP13 Zorgaanbod	2026	2027	2028	2029	2030	2031	totaal
Uitgaven	4.765.000	4.467.000	33.000	1.237.160	33.000	33.000	10.568.160
Ontvangsten	5.000	500.000	0	0	0	0	505.000

Prioritair actieplan AP14: Investeren - in hulp- en veiligheidsdiensten

AP14 Hulp- en veiligheidsdiensten	2026	2027	2028	2029	2030	2031	totaal
Uitgaven	104.608	108.047	111.612	115.310	119.145	123.124	681.846
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0

Beleidsdoel 6 – Warm opgroeien in Lichtervelde

We investeren verder in buitenschoolse kinderopvang met integratie van het Buitenschoolse Opvang en Activiteiten (BOA)-decreet.

Prioritair actieplan AP15: Investeren - in buitenschoolse kinderopvang De Duiventil en opvolgen BOA-decreet

AP 15 Buitenschoolse opvang en activiteiten	2026	2027	2028	2029	2030	2031	totaal
Uitgaven	455.413	347.155	352.633	358.221	363.922	369.735	2.247.079
Ontvangsten	284.055	223.600	223.600	223.600	223.600	223.600	1.402.055

Prioritair actieplan AP16: Investeren - in de ontplooiing van kinderen - via onderwijs en kunstonderwijs

AP16 Ontplooiing van kinderen via onderwijs	2026	2027	2028	2029	2030	2031	totaal
Uitgaven	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	66.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0

Beleidsdoel 7 – Een gemeente vol beleving

Lichtervelde leeft! We steunen en werken samen met verenigingen, organiseren gemeentelijke feestelijkheden zoals Lichterveldse feeste, kerstmarkt, nieuwjaarsreceptie, Margarethafeesten en septemberkermis. We zetten in op cultuur, jumelage, toerisme, sport (studie sportinfrastructuur) en een nieuwe bibliotheek met openbib-principe.

Prioritair actieplan AP17:

Investeren - in samenwerking en ondersteuning van verenigingen

AP17 Verenigingen ondersteunen	2026	2027	2028	2029	2030	2031	totaal
Uitgaven	124.465	122.447	124.465	122.447	124.465	122.478	740.767
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan AP18:

Investeren - in de organisatie van gemeentelijke feestelijkheden

AP18 Gemeentelijke feestelijkheden	2026	2027	2028	2029	2030	2031	totaal
Uitgaven	30.000	30.600	31.212	31.836	32.473	33.122	189.243
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan AP19:

Investeren - in een sportbeleid op maat van de noden

In het kader hiervan wordt ondermeer een studie uitgevoerd voor de toekomst van de sportinfrastructuur.

AP 19 Sportbeleid op maat	2026	2027	2028	2029	2030	2031	totaal
Uitgaven	60.000	160.000	80.000	30.000	30.000	30.000	390.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan AP20: Investeren - in een nieuwe bibliotheek

AP20 Nieuwe bibliotheek	2026	2027	2028	2029	2030	2031	totaal
Uitgaven	1.000.000	909.000	0	0	0	0	1.909.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0

Beleidsdoel 7 – Een betrokken, krachtdadige en efficiënte gemeente waar de burger centraal staat

We streven naar optimale dienstverlening met oog voor innovatie en informatieveiligheid, zoals online betalingen, centraal contactpunt... We staan voor een democratisch Lichtervelde met dialoog en samenwerking met lokale en bovenlokale partners.

Prioritair actieplan AP21: Investeren - in optimale dienstverlening en organisatiebeheersing, innovatie en informatieveiligheid

AP21 Optimale dienstverlening en organisatiebeheersing	2026	2027	2028	2029	2030	2031	totaal
Uitgaven	290.000	62.500	0	0	0	0	352.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0

We zetten in op een digitalisering van de uitgaande facturen (online betalingen). Binnen een EFRO-project realiseren we samen met bovenlokale partners een centraal meldpunt. En voor het bieden van een optimale dienstverlening zetten we verdere stappen in de aanpassing van het gemeentehuis binnen het service design traject.

Financiële nota

3. Financiële nota

3.1 M1 – financieel doelstellingenplan

BD1 Een duurzaam en toekomstgericht patrimoniumbeleid	2026	2027	2028	2029	2030	2031	totaal
Uitgave	3.047.289	426.453	1.931.647	650.980	2.321.885	550.450	8.928.704
Ontvangst	0	0	0	0	410.000	0	410.000
BD2 Veilige Mobiliteit als prioriteit	2026	2027	2028	2029	2030	2031	totaal
Uitgave	380.000	265.000	370.000	307.000	325.000	250.000	1.897.000
BD3 Genieten van Groen	2026	2027	2028	2029	2030	2031	totaal
Uitgave	55.000	700.000	70.000	0	1.000.000	0	1.825.000
BD4 Ambitieuze ondernemen	2026	2027	2028	2029	2030	2031	totaal
Uitgave	0	80.000	0	0	0	0	80.000
Ontvangst	0	40.000	0	0	0	0	40.000
BD5 Zorgzame, verbindende en toegankelijke gemeente	2026	2027	2028	2029	2030	2031	totaal
Uitgave	4.869.608	4.575.047	144.612	1.352.470	152.145	156.124	11.250.006
Ontvangst	5.000	500.000	0	0	0	0	505.000
BD6 Warm opgroeien in Lichtervelde	2026	2027	2028	2029	2030	2031	totaal
Uitgave	466.413	358.155	363.633	369.221	374.922	380.735	2.313.079
Ontvangst	284.055	223.600	223.600	223.600	223.600	223.600	1.402.055
BD7 Lichtervelde leeft, een gemeente vol beleving	2026	2027	2028	2029	2030	2031	totaal
Uitgave	1.214.465	1.222.047	235.677	184.283	186.938	185.600	3.229.010
BD8 Een betrokken, krachtvolle en efficiënte gemeente met de burger centraal	2026	2027	2028	2029	2030	2031	totaal
Uitgave	290.000	62.500	0	0	0	0	352.500

Meerjarenplan: MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2026 2026: Journaalvolgnummers: Budg. 77692

Verrichtingen met beleidsdoelstelling	2026	2027	2028	2029	2030	2031	totaal
Uitgave	10.322.775	7.689.202	3.115.569	2.863.954	4.360.890	1.522.909	29.875.299
Ontvangst	289.055	763.600	223.600	223.600	633.600	223.600	2.357.055
Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling	2026	2027	2028	2029	2030	2031	totaal
Uitgave	22.598.620	23.636.942	25.164.647	25.446.257	26.025.409	26.314.318	149.186.194
Ontvangst	28.155.910	30.869.380	27.964.839	26.835.256	29.435.946	27.483.159	170.744.490
Algemeen totaal	2026	2027	2028	2029	2030	2031	totaal
Uitgave	32.921.395	31.326.144	28.280.216	28.310.211	30.386.299	27.837.227	179.061.493
Ontvangst	28.444.965	31.632.980	28.188.439	27.058.856	30.069.546	27.706.759	173.101.545

Meerjarenplan: MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2026 2026: Journaalvolgnummers: Budg. 77692

3.2 M2 – staat van het financieel evenwicht

Budgettair resultaat	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	1.709.948	1.151.368	1.597.290	1.687.569	1.689.507	1.823.627
a. Ontvangsten	23.233.881	23.640.980	25.736.439	26.306.856	26.859.546	27.406.759
b. Uitgaven	21.523.933	22.489.612	24.139.149	24.619.287	25.170.039	25.583.132
II. Investeringsaldo	-9.221.443	-6.259.000	-2.247.259	-1.961.450	-3.492.030	-1.059.574
a. Ontvangsten	711.084	992.000	452.000	452.000	410.000	0
b. Uitgaven	9.932.527	7.251.000	2.699.259	2.413.450	3.902.030	1.059.574
III. Saldo exploitatie en investeringen	-7.511.495	-5.107.632	-649.969	-273.881	-1.802.523	764.053
IV. Financieringsaldo	3.035.065	5.414.468	558.192	-977.474	1.485.770	-894.521
a. Ontvangsten	4.500.000	7.000.000	2.000.000	300.000	2.800.000	300.000
b. Uitgaven	1.464.935	1.585.532	1.441.808	1.277.474	1.314.230	1.194.521
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-4.476.430	306.835	-91.777	-1.251.355	-316.753	-130.468
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	7.840.270	3.363.840	3.670.675	3.578.898	2.327.543	2.010.790
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	7.840.270	3.363.840	3.670.675	3.578.898	2.327.543	2.010.790
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	3.363.840	3.670.675	3.578.898	2.327.543	2.010.790	1.880.322
VIII. Onbeschikbare gelden	3.186.160	3.086.160	2.986.160	1.682.000	1.582.000	1.482.000
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	177.680	584.515	592.738	645.543	428.790	398.322

Autofinancieringsmarge (AFM) (*)	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	1.709.948	1.151.368	1.597.290	1.687.569	1.689.507	1.823.627
II. Netto periodieke aflossingen	975.485	1.133.532	989.808	825.474	1.314.230	1.194.521
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.461.569	1.585.532	1.441.808	1.277.474	1.314.230	1.194.521
b. Periodieke terugvordering leningen	486.084	452.000	452.000	452.000	0	0
III. Autofinancieringsmarge	734.463	17.835	607.482	862.095	375.277	629.106

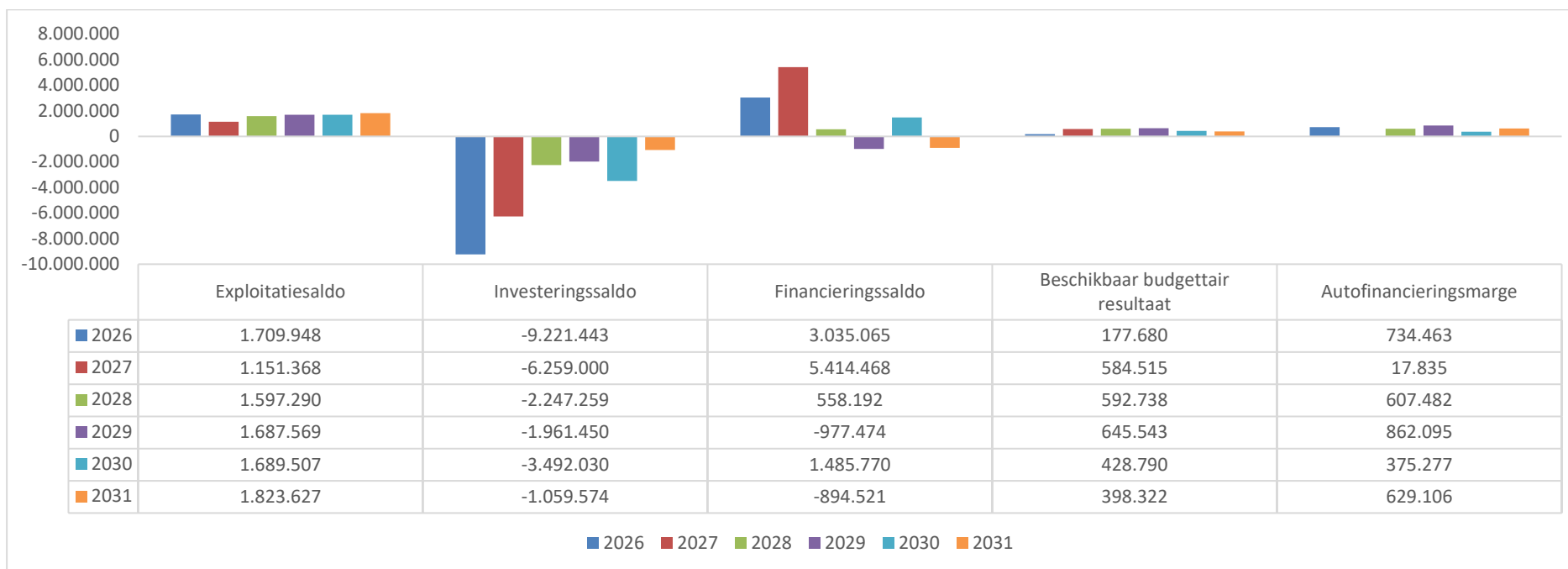
Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Autofinancieringsmarge	734.463	17.835	607.482	862.095	375.277	629.106
II. Correctie op de periodieke aflossingen	642.340	525.229	-51.652	-260.642	-145.688	-384.259
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.461.569	1.585.532	1.441.808	1.277.474	1.314.230	1.194.521
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	819.229	1.060.303	1.493.461	1.538.116	1.459.918	1.578.780
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.376.803	543.065	555.829	601.453	229.589	244.847

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	177.680	584.515	592.738	645.543	428.790	398.322
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	177.680	584.515	592.738	645.543	428.790	398.322
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	734.463	17.835	607.482	862.095	375.277	629.106
Totale Autofinancieringsmarge	734.463	17.835	607.482	862.095	375.277	629.106
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	1.376.803	543.065	555.829	601.453	229.589	244.847
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.376.803	543.065	555.829	601.453	229.589	244.847

Meerjarenplan: MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2026 2026: Journaalvolgnummers: Budg. 77692

(*) De autofinancieringsmarge (AFM) is een belangrijke indicator voor de structurele financiële gezondheid van een gemeente: dit geeft de mate aan waarin een organisatie zelf haar schulden kan terugbetalen en toont de beleidsruimte die een organisatie heeft. Een positieve AFM duidt op een financieel gezond bestuur.

Visualisatie M2 – staat van het financieel evenwicht



3.3 M3 – overzicht van de kredieten

	2026	
	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Gemeente		
Exploitatie	11.945.928	14.705.059
Investerings	5.112.527	250.000
Financiering	633.127	325.000
Leningen en leasings	629.761	300.000
Toegestane leningen en betalingsuitstel	3.366	25.000
Kredieten OCMW		
Exploitatie	9.578.005	8.528.822
Investerings	4.820.000	461.084
Financiering	831.808	4.175.000
Leningen en leasings	831.808	4.175.000

Meerjarenplan: MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2026 2026: Journaalvolgnummers: Budg. 77692

Toelichting

4. Toelichting

4.1 T1 – ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	totaal	aandeel
Algemene financiering	14.174.849	15.985.625	12.111.579	10.932.639	12.583.919	11.613.851	77.402.462	
Uitgaven	2.078.307	3.087.938	2.392.421	2.258.650	3.362.761	2.192.142	15.372.220	9%
Ontvangsten	16.253.156	19.073.563	14.503.999	13.191.290	15.946.681	13.805.993	92.774.682	54%
Algemeen bestuur	-4.910.939	-4.815.950	-4.965.412	-5.102.725	-5.282.454	-5.333.579	-30.411.059	
Uitgaven	5.143.926	5.038.209	5.189.271	5.328.244	5.509.668	5.562.507	31.771.825	18%
Ontvangsten	232.987	222.259	223.859	225.519	227.214	228.928	1.360.766	1%
Ruimte	-5.733.217	-3.242.784	-4.723.196	-3.532.526	-4.626.075	-3.429.438	-25.287.236	
Uitgaven	5.943.438	3.493.250	4.933.907	3.751.452	5.319.718	3.664.638	27.106.403	15%
Ontvangsten	210.221	250.466	210.711	218.926	693.643	235.200	1.819.167	1%
Mens	-8.007.122	-7.620.056	-2.514.748	-3.548.744	-2.992.144	-2.981.302	-27.664.115	
Uitgaven	19.755.724	19.706.747	15.764.617	16.971.865	16.194.151	16.417.940	104.811.045	59%
Ontvangsten	11.748.601	12.086.692	13.249.869	13.423.121	13.202.008	13.436.638	77.146.929	45%
Algemeen totaal	-4.476.430	306.835	-91.777	-1.251.355	-316.753	-130.468	-5.959.948	
Uitgaven	32.921.395	31.326.144	28.280.216	28.310.211	30.386.299	27.837.227	179.061.493	100%
Ontvangsten	28.444.965	31.632.980	28.188.439	27.058.856	30.069.546	27.706.759	173.101.545	100%

Meerjarenplan: MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2026 2026: Journaalvolgnummers: Budg. 77692

4.2 T2 – ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Exploitatie-uitgaven	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I.Totaal exploitatie-uitgaven	21.523.933	22.489.612	24.139.149	24.619.287	25.170.039	25.583.132
A. Operationele uitgaven	21.050.573	21.793.809	23.297.391	23.749.318	24.233.715	24.699.682
1. Goederen en diensten	4.626.875	4.833.918	5.128.701	5.146.399	5.241.607	5.304.123
2. Bezoldigingen	13.908.776	14.305.112	15.415.173	15.764.416	16.060.693	16.372.776
a. Politiek personeel	376.446	383.976	391.568	399.400	407.388	415.535
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.250.301	2.295.307	2.248.234	2.342.858	2.387.741	2.433.527
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	8.636.587	8.924.032	10.001.500	10.195.132	10.392.628	10.594.079
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	2.084.914	2.126.612	2.169.145	2.212.527	2.256.778	2.301.913
f. Andere personeelskosten	438.527	450.885	478.080	485.460	484.678	493.752
g. Pensioenen	122.000	124.300	126.646	129.039	131.480	133.970
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	881.956	894.914	912.226	929.882	947.890	966.256
4. Toegestane werkingssubsidies	1.561.523	1.687.238	1.768.434	1.835.349	1.909.034	1.980.793
- aan de politiezone	739.844	776.069	814.094	854.007	895.904	939.881
- aan de hulpverleningszone	241.878	250.606	265.058	274.484	284.208	294.238
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	301.747	317.263	332.790	348.327	363.874	379.433
- aan besturen van de eredienst	11.936	77.851	87.279	89.552	91.868	94.230
- aan andere begunstigden	266.118	265.449	269.213	268.979	273.180	273.011
5. Andere operationele uitgaven	71.444	72.627	72.857	73.272	74.490	75.734
B. Financiële uitgaven	473.361	695.803	841.757	869.969	936.324	883.451
1. Rente	469.538	691.929	837.831	865.990	932.291	879.363
- aan financiële instellingen	361.928	558.019	670.921	665.880	699.145	613.217
- aan andere entiteiten	107.610	133.910	166.910	200.110	233.146	266.146
2. Andere financiële uitgaven	3.823	3.874	3.926	3.979	4.033	4.088

II. Exploitatieontvangsten	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal exploitatieontvangsten	23.233.881	23.640.980	25.736.439	26.306.856	26.859.546	27.406.759
A. Operationele ontvangsten	23.051.472	23.458.571	25.554.030	26.116.232	26.604.205	27.199.861
1. Ontvangsten uit de werking	7.038.583	7.162.203	8.752.652	8.855.426	9.014.133	9.175.146
a. Ontvangsten uit retributies	610.752	613.852	617.014	620.239	623.529	626.885
b. Andere ontvangsten uit de werking	6.427.831	6.548.351	8.135.638	8.235.187	8.390.604	8.548.261
2. Fiscale ontvangsten en boetes	7.829.171	8.052.505	8.337.017	8.611.154	8.749.442	8.987.233
a. Aanvullende belastingen	7.705.626	7.928.960	8.213.472	8.487.609	8.625.897	8.863.688
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	3.853.822	3.980.411	4.150.599	4.303.401	4.457.831	4.617.656
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	3.678.509	3.771.724	3.882.519	4.000.847	3.981.736	4.056.671
- Andere aanvullende belastingen	173.295	176.825	180.354	183.361	186.330	189.361
b. Andere belastingen	121.675	121.675	121.675	121.675	121.675	121.675
c. Boetes	1.870	1.870	1.870	1.870	1.870	1.870
3. Werkingssubsidies	8.037.660	8.095.271	8.310.536	8.493.704	8.682.225	8.876.590
a. Algemene werkingssubsidies	3.646.778	3.718.851	3.864.775	3.977.929	4.095.032	4.216.553
- Gemeentefonds	2.712.264	2.759.711	2.851.784	2.946.985	3.045.509	3.147.800
- Andere algemene werkingssubsidies	934.514	959.140	1.012.991	1.030.943	1.049.523	1.068.753
- van de Vlaamse overheid	934.509	959.135	1.012.986	1.030.938	1.049.518	1.068.748
- van andere entiteiten	5	5	5	5	5	5
b. Specifieke werkingssubsidies	4.390.882	4.376.420	4.445.761	4.515.775	4.587.193	4.660.037
- van de federale overheid	716.740	726.222	740.678	754.715	769.033	783.637
- van de Vlaamse overheid	3.672.714	3.648.750	3.703.614	3.759.570	3.816.648	3.874.866
- van de provincie	408	408	408	408	408	408
- van andere entiteiten	1.020	1.040	1.061	1.082	1.104	1.126
4. Recuperatie individuele hulpverlening	84.284	85.971	87.687	89.442	91.232	93.055
5. Andere operationele ontvangsten	61.774	62.621	66.138	66.507	67.173	67.837
B. Financiële ontvangsten	182.409	182.409	182.409	190.624	255.341	206.898

I. Investeringsuitgaven	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal investeringsuitgaven	9.932.527	7.251.000	2.699.259	2.413.450	3.902.030	1.059.574
B. Investeringsen in materiële vaste activa	9.797.919	6.907.953	2.482.647	2.193.140	3.727.885	881.450
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.797.919	6.907.953	2.482.647	2.193.140	3.727.885	881.450
a. Terreinen en gebouwen	6.033.630	5.635.000	395.000	1.517.160	1.115.000	395.000
b. Wegen en andere infrastructuur	2.865.000	265.000	1.464.224	407.000	2.113.981	250.000
c. Roerende goederen	577.000	688.500	286.000	202.000	431.000	71.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	322.289	319.453	337.423	66.980	67.904	165.450
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	15.000	180.000	50.000	50.000	0	0
D. Toegestane investeringsubsidies	119.608	163.047	166.612	170.310	174.145	178.124
- aan de politiezone	32.918	34.564	36.292	38.107	40.012	42.013
- aan de hulpverleningszone	71.690	73.483	75.320	77.203	79.133	81.111
- aan besturen van de eredienst	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
- aan andere begunstigden	0	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000

II. Investeringsontvangsten	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal investeringsontvangsten	711.084	992.000	452.000	452.000	410.000	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	250.000	0	0	0	410.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	250.000	0	0	0	410.000	0
a. Terreinen en gebouwen	250.000	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	410.000	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	461.084	992.000	452.000	452.000	0	0
- van de Vlaamse overheid	461.084	952.000	452.000	452.000	0	0
- van de provincie	0	40.000	0	0	0	0

I. Financieringsuitgaven	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal financieringsuitgaven	1.464.935	1.585.532	1.441.808	1.277.474	1.314.230	1.194.521
A. Vereffening van financiële schulden	1.461.569	1.585.532	1.441.808	1.277.474	1.314.230	1.194.521
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.461.569	1.585.532	1.441.808	1.277.474	1.314.230	1.194.521
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	3.366	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	3.366	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	3.366	0	0	0	0	0

II. Financieringsontvangsten	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal financieringsontvangsten	4.500.000	7.000.000	2.000.000	300.000	2.800.000	300.000
A. Aangaan van financiële schulden	4.475.000	7.000.000	2.000.000	300.000	2.800.000	300.000
1. Opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	4.175.000	6.700.000	1.700.000	0	2.500.000	0
2. Opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	25.000	0	0	0	0	0
1. Terugvordering van toegestane leningen	25.000	0	0	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	25.000	0	0	0	0	0

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	1.709.948	1.151.368	1.597.290	1.687.569	1.689.507	1.823.627
II. Investeringsaldo	-9.221.443	-6.259.000	-2.247.259	-1.961.450	-3.492.030	-1.059.574
III. Saldo van exploitatie en investeringen	-7.511.495	-5.107.632	-649.969	-273.881	-1.802.523	764.053
IV. Financieringssaldo	3.035.065	5.414.468	558.192	-977.474	1.485.770	-894.521
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-4.476.430	306.835	-91.777	-1.251.355	-316.753	-130.468

Meerjarenplan: MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2026 2026: Journaalvolnummers: Budg. 77692

4.3 T3 – evolutie van de financiële schulden

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
A. Financiële schulden op 1 januari	10.240.361	13.253.792	18.668.260	19.226.451	18.248.977	19.734.747
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	5.104.035	5.034.145	4.940.255	4.822.365	4.680.475	4.514.585
3. Schulden aan kredietinstellingen	5.136.326	8.219.648	13.728.005	14.404.087	13.568.503	15.220.162
B. Nieuwe leningen en leasings	4.475.000	7.000.000	2.000.000	300.000	2.800.000	300.000
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
3. Schulden aan kredietinstellingen	4.175.000	6.700.000	1.700.000	0	2.500.000	0
C. Aflossingen	1.461.569	1.585.532	1.441.808	1.277.474	1.314.230	1.194.521
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	369.890	393.890	417.890	441.890	465.890	489.890
3. Schulden aan kredietinstellingen	1.091.679	1.191.643	1.023.918	835.584	848.340	704.631
D. Financiële schulden op 31 december (A+B-C)	13.253.792	18.668.260	19.226.451	18.248.977	19.734.747	18.840.226
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	5.034.145	4.940.255	4.822.365	4.680.475	4.514.585	4.324.695
3. Schulden aan kredietinstellingen	8.219.648	13.728.005	14.404.087	13.568.503	15.220.162	14.515.532

Meerjarenplan: MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2026 2026: Journaalvolgnummers: Budg. 77692

4.4 Investeringsoverzicht

Actie	Beleids- item		Alg.rek.	entiteit	Omschrijving budgetboekjaar	2026	2027	2028	2029	2030	2031
ACT-1.1	0110-00	gemeentehuis	221000	Gemeente	Gemeentehuis vernieuwen branddetectie				25.000		21.000
ACT-1.1	0200-00	wegen	221000	Gemeente	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	5.000					60.000
ACT-1.1	0703-00	bib	221000	Gemeente	Renovatie dak bibliotheek	105.000			20.000		
ACT-1.1	0703-00	bib	231000	Gemeente	Zonnepanelen bibliotheek	25.000					
ACT-1.1	0705-03	huis vancoillie	231000	Gemeente	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen		15.000				30.000
ACT-1.1	0705-02	jeugd	231000	Gemeente	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen			35.000	7.000		
ACT-1.1	0750-02	jeugd	231000	Gemeente	Zonnepanelen JOC	15.000					

ACT-1.1	0750-02	jeugd	231000	Gemeente	Lokaal Molenlaan	40.000	0	0	0	0	0
ACT-1.1	0800-01	lager onderwijs	221200	Gemeente	Schoolgebouwen - gemeenschapsgoederen		62.000	215.000	135.000	35.000	
ACT-1.1	0800-01	lager onderwijs	230200	Gemeente	Zonnewering Beverbos kleuterblok		15.000				
ACT-1.1	0800-01	lager onderwijs	231000	Gemeente	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	15.000	20.000		9.000	120.000	
ACT-1.1	0952-01	serviceflats	229100	OCMW	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa				23.000		150.000
ACT-1.1	0952-01	serviceflats	235000	OCMW	Zonnepanelen serviceflats		35.000				
ACT-1.1	0953-00	WZC	229100	OCMW	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa				30.000		84.000
ACT-1.1	0953-00	WZC	235000	OCMW	Vernieuwen verwarmingsinstallatie + ventilatiesysteem WZC					195.000	
ACT-2.1	0670-00	openbare verlichting	251500	Gemeente	Verleiding openbare verlichting	262.289	259.453	257.423	36.980	37.904	135.450
ACT-3.1	0350-00	klimaat en energie	220000	Gemeente	Project waterbeheersing	0	0	50.000	50.000	50.000	50.000

ACT-4.1	0200-00	wegen	224000	Gemeente	Rioleringsproject - Koolskampstraat - Leysafortstraat	100.000	0	0	0	0	0
ACT-4.2	0200-00	wegen	224000	Gemeente	Rioleringsproject- Mosselstraat- Nieuwe Veldstraat - Leenstraat - Oude Bruggeweg	710.000	0	0	0	0	0
ACT-4.3	0200-00	wegen	224000	Gemeente	Rioleringsproject - Weststraat - Bollestraat	0	0	1.104.224	0	0	0
ACT-4.4	0200-00	wegen	224000	Gemeente	Subsidie Rioleringsproject - Kasteelstraat - Ketelbuiserstraat	0	0	0	0	410.000	0
ACT-4.4	0200-00	wegen	224000	Gemeente	Rioleringsproject - Kasteelstraat - Ketelbuiserstraat	0	0	0	0	1.863.981	0
ACT-5.1	0600-00	ruimtelijke ordening	214000	Gemeente	Opmaak beleidskader Ruimte	0	0	50.000	50.000	0	0
ACT-6.1	0309-01	recyclagepark	228000	Gemeente	Herinrichting van het recyclagepark	1.750.000	0	0	0	0	0
ACT-7.1	0200-00	wegen	230200	Gemeente	Materiaal en uitrusting technische dienst	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
ACT-7.2	0200-00	wegen	243100	Gemeente	Vervangen voertuigen technische dienst	0	0	100.000	145.000	0	0
ACT-8.1	0990-00	begraafplaats	228000	Gemeente	Begraafplaats - optimaliseren	0	0	100.000	100.000	0	0
ACT-9.1	0200-00	wegen	224000	Gemeente	Investeren in kwalitatieve en veilige wegen	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000

ACT-9.2	0290-00	mobiliteit en verkeer	230200	Gemeente	Materiaal en uitrusting Fietsinfrastructuur en belijning	75.000	0	110.000	0	75.000	0
ACT-9.3	0200-00	wegen	224400	Gemeente	Wandel-Trage wegen	55.000	15.000	0	57.000	0	0
ACT-9.4	0990-00	begraafplaats	224300	Gemeente	Aanleg rond begraafplaats	0	0	10.000	0	0	0
ACT-10.1	0050-00	patrimonium zonder maatschappelijk doel	220000	Gemeente	Gronden site Wulleputstraat - Nieuwstraat	0	700.000	0	0	0	0
ACT-10.1	0050-00	patrimonium zonder maatschappelijk doel	221800	Gemeente	Gebouwen site Wulleputstraat - Nieuwstraat	0	0	0	0	1.000.000	0
ACT-10.2	0750-02	jeugd	220500	Gemeente	Groen - recreatie voorzien in de Huwynsbossen	0	0	70.000	0	0	0
ACT-10.3	0050-00	patrimonium zonder maatschappelijk doel	220000	Gemeente	Gronden Pinkstervallei	40.000	0	0	0	0	0
ACT-11.1	0200-00	wegen	214000	Gemeente	Studie voor het vergroenen van het centrum/de marktomgeving	15.000	0	0	0	0	0
ACT-12.1	0500-00	handel en middenstand	150000	Gemeente	Subsidie DNA van het dorp	0	40.000	0	0	0	0

ACT-12.1	0500-00	handel en middenstand	214000	Gemeente	DNA van het dorp	0	80.000	0	0	0	0
ACT-13.1	0953-00	WZC	229100	OCMW	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.490.000	1.795.000	0	0	0	0
ACT-13.1	0953-00	WZC	245000	OCMW	Meubilair - bedrijfsmatige MVA		300.000				
ACT-13.2	0952-01	serviceflats	229100	OCMW	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa				1.204.160		
ACT-13.2	0952-01	serviceflats	229100	OCMW	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.963.000	0	0	0	0
ACT-13.2	0952-01	serviceflats	229100	OCMW	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
ACT-13.2	0953-00	WZC	235000	OCMW	Oproepsysteem WZC	230.000					
ACT-13.4	0954-00	CVD	150000	OCMW	VIPA toelage CVD		500.000				
ACT-13.4	0954-00	CVD	229100	OCMW	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.000.000	176.000	0	0	0	0
ACT-13.4	0954-00	CVD	245000	OCMW	Meubilair - bedrijfsmatige MVA		200.000				
ACT-13.5	0951-00	LDC	229100	OCMW	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.010.000					

ACT-14.1	0400-00	politie	664170	Gemeente	Toegestane investeringssubsidies Politiezone	32.918	34.564	36.292	38.107	40.012	42.013
ACT-14.1	0410-00	brandweer	664160	Gemeente	Toegestane investeringssubsidies Midwest	71.690	73.483	75.320	77.203	79.133	81.111
ACT-15.2	0945-00	Duiventil	221000	Gemeente	Aanpassingswerken duiventil	83.630					
ACT-16.1	0800-01	lager onderwijs	241000	Gemeente	Digitale borden	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
ACT-19.1	0741-01	sport	214000	Gemeente	Studie infrastructuur sport	0	100.000	0	0	0	0
ACT-19.2	0741-01	sport	251200	Gemeente	Installaties, machines en uitrusting in leasing - gemeenschapsgoederen - 10 jaar	60.000	60.000	80.000	30.000	30.000	30.000
ACT-20.1	0703-00	bib	221000	Gemeente	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	1.000.000	909.000	0	0	0	0
ACT-21.1	0119-01	overige algemene diensten	241000	Gemeente	ICT EFRO	0	62.500	0	0	0	0
ACT-21.2	0112-00	personeelsdienst en vorming	241000	Gemeente	Digitalisatie uitgaande facturatie	20.000	0	0	0	0	0
ACT-21.3	0110-00	secretariaat	221800	Gemeente	Herinrichting gemeentehuis	270.000	0	0	0	0	0

GBB	0500-00	handel en middenstand	230200	Gemeente	Vervanging kerststallen	66.000	0	0	0	0	0
GBB	0750-02	jeugd	220500	Gemeente	Materiaal uitrusting speelplein	0	0	30.000	0	0	0
GBB	0750-02	jeugd	664240	Gemeente	Investeringssubsidies jeugdverenigingen	0	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
GBB	0790-00	erediensten	664000	Gemeente	Investeringssubsidie Kerkfabriek St.-Jacobus	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
GBB	0820-02	kunstacademie	221000	Gemeente	Verkoop tekenacademie	250.000					
GBB	0953-00	WZC	235000	OCMW	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa	60.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
GBB	0953-00	WZC	495200	OCMW	Vorderingen wegens prefinanciering inv. subs. die binnen het jaar vervallen vipa	461.084	452.000	452.000	452.000		

4.5 Financiële risico's

Een belangrijk onderdeel van de toelichting is het overzicht met de beschrijving van de financiële risico's die het bestuur loopt. Financiële risico's kunnen de cijfers van de financiële nota van het meerjarenplan in belangrijke mate nuanceren. Een volledig en transparant overzicht van die financiële risico's is onontbeerlijk om een correcte inschatting te kunnen maken van de werkelijke toestand van de financiën van het bestuur. Daarom moeten de raadsleden er voldoende duiding over krijgen in de toelichting van het meerjarenplan.

De regelgeving bevat geen definitie van de term 'financieel risico', noch een exhaustieve lijst van de elementen die een bestuur onder de financiële risico's moet opnemen.

- Aflossingsrisico:
Het lokaal bestuur gaat heel wat nieuwe leningen aan in het nieuw meerjarenplan. De gunstige autofinancieringsmarge toont echter aan dat deze nieuwe lasten draagbaar zijn. Het feit dat de gecorrigeerde autofinancieringsmarge lager is dan de gewone duidt gewoon op het feit dat er nu veel leningen met een langere looptijd worden opgenomen.
- Renterisico:
De nieuwe leningen worden geraamd met een rentevoet van 4 %. Dit is hoger dan de rentevoet waartegen we vandaag kunnen lenen. De voorspellingen van de lange termijn rente geven ook geen stijging van de rente aan.
- Liquiditeitsrisico:
Het beschikbaar budgettaire resultaat in 2031 bedraagt 398.322 euro. Onze liquiditeit zal dus sterk verminderen in de toekomst. Dit komt omdat heel wat investeringen ook met eigen middelen worden gefinancierd.
- Pensioenrisico:
Het pensioenfonds van de mandatarissen werd in de voorgaande legislatuur serieus versterkt. Hierdoor kunnen we nog een lange tijd aan onze pensioenverplichtingen voldoen.
Het vervangen van statutaire personeelsleden door contractuelen kan er wel voor zorgen dat er in de toekomst een responsabiliseringsbijdrage moet betaald worden. Dit kan een zware financiële last zijn, die goed moet worden opgevolgd.

4.6 Personeelsinzet

Omschrijving	beleids- item	entiteit	2025		2026		2027		2028		2029		2030		2031	
			VTE	koppen	VTE	koppen	VTE	koppen	VTE	koppen	VTE	koppen	VTE	koppen	VTE	koppen
Algemeen Secretariaat																
vastbenoemd	0110-00	Gemeente	3,00	3	3,00	3	3,00	3	3,00	3	3,00	3	3,00	3	3,00	3
niet vastbenoemd	0110-00	Gemeente	1,80	2	1,80	2	1,80	2	1,80	2	1,80	2	1,80	2	1,80	2
niet vastbenoemd	0110-00	OCMW	1,50	2	1,80	2	1,80	2	1,80	2	1,80	2	1,80	2	1,80	2
Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - NVP - conciërge	0110-00	Gemeente		1		1		1		1		1		1		1
Financiële Dienst																
vastbenoemd	0111-00	Gemeente	2,00	2	2,00	2	1,00	1	1,00	1	1,00	1	1,00	1	1,00	1
vastbenoemd	0111-00	Gemeente					1,00	1	1,00	1	1,00	1	1,00	1	1,00	1
niet vastbenoemd	0111-00	OCMW	0,90	1	0,90	1	0,90	1	0,90	1	0,90	1	0,90	1	0,90	1
Personeelsdienst																
vastbenoemd	0112-00	Gemeente	1,00	1	1,00	1	1,00	1	1,00	1	1,00	1	1,00	1	1,00	1
vastbenoemd	0112-00	OCMW	1,00	1	1,00	1	1,00	1	1,00	1	1,00	1	1,00	1	1,00	1
Archief																
niet vastbenoemd	0113-00	Gemeente	0,50	1	0,50	1	0,50	1	0,50	1	0,50	1	0,50	1	0,50	1

Overige algemene diensten																
vastbenoemd	0119-00	Gemeente	2,00	2	2,00	2	2,00	2	2,00	2	1,00	1	1,00	1	1,00	1
niet vastbenoemd	0119-00	Gemeente	5,63	8	5,63	8	5,63	8	5,63	8	6,63	9	6,63	9	6,63	9
niet vastbenoemd	0119-00	OCMW	1,00	1	1,00	1	1,00	1	1,00	1	1,00	1	1,00	1	1,00	1
Communicatie																
niet vastbenoemd	0119-01	Gemeente	1,00	1	1,00	1	1,00	1	1,00	1	1,00	1	1,00	1	1,00	1
Burgerzaken																
vastbenoemd	0130-00	Gemeente	2,00	2	2,00	2	2,00	2	2,00	2	2,00	2	2,00	2	2,00	2
Wegen																
vastbenoemd	0200-00	Gemeente	3,80	4	3,80	4	3,80	4	3,00	3	3,00	3	3,00	3	2,00	2
niet vastbenoemd	0200-00	Gemeente	1,00	1	2,00	2	3,00	3	4,00	4	4,00	4	4,00	4	5,00	5
Groenonderhoud																
niet vastbenoemd	0200-01	Gemeente	7,80	8	7,80	8	7,80	8	7,80	8	7,80	8	7,80	8	7,80	8
Recyclagepark																
niet vastbenoemd	0309-01	Gemeente	2,00	2	2,00	2	3,00	3	3,00	3	3,00	3	3,00	3	3,00	3
Milieu en duurzaamheid																
niet vastbenoemd	0320-01	Gemeente			1,00	1	1,00	1	1,00	1	1,00	1	1,00	1	1,00	1
Werkgelegenheid																
niet vastbenoemd	0550-00	OCMW			4,00	4	4,00	4	4,00	4	4,00	4	4,00	4	4,00	4

Ruimtelijke Ordening																
vastbenoemd	0600-00	Gemeente	2,00	2	2,00	2	2,00	2	1,00	1	1,00	1	1,00	1	1,00	1
niet vastbenoemd	0600-00	Gemeente	1,00	2	1,00	2	1,00	1	2,00	2	2,00	2	2,00	2	2,00	2
Cultuurcentrum																
niet vastbenoemd	0701-00	Gemeente	1,00	1	1,00	1	1,00	1	1,00	1	1,00	1	1,00	1	1,00	1
Bibliotheek																
vastbenoemd	0703-00	Gemeente	1,00	1	1,00	1	1,00	1	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
niet vastbenoemd	0703-00	Gemeente	1,59	4	1,59	4	1,59	4	2,59	5	2,59	5	2,59	5	2,59	5
Cultuur																
niet vastbenoemd	0705-00	Gemeente	0,60	1	0,60	1	0,60	1	0,60	1	0,60	1	0,60	1	0,60	1
OC De Schouw																
niet vastbenoemd	0705-02	Gemeente	0,92	2	0,92	2	0,92	2	0,92	2	0,92	2	0,92	2	0,92	2
sporthal																
niet vastbenoemd	0740-01	Gemeente	1,42	3												
Jobstudenten	0740-01	Gemeente														
Zwembad																
niet vastbenoemd	0740-02	Gemeente			3,00	3	3,00	3	3,00	3	3,00	3	3,00	3	3,00	3
Algemeen sportbeleid																
vastbenoemd	0741-01	Gemeente	0,80	1	0,80	1	0,80	1	0,80	1	0,00	0	0,00	0	0,00	0

niet vastbenoemd	0741-01	Gemeente	3,00	3	1,42	3	1,42	3	1,42	3	2,42	4	2,42	4	2,42	4
Jobstudenten	0741-01	Gemeente														
Jeugd																
niet vastbenoemd	0750-02	Gemeente	2,00	2	2,00	2	2,00	2	2,00	2	2,00	2	2,00	2	2,00	2
Jobstudenten	0750-02	Gemeente														
Lager Onderwijs																
niet vastbenoemd	0800-01	Gemeente	6,20	8	6,20	8	6,20	8	6,20	8	6,20	8	6,20	8	6,20	8
Sociale Bijstand																
niet vastbenoemd	0900-00	OCMW	5,00	7	7,00	9	7,00	9	7,00	9	7,00	9	7,00	9	7,00	9
LOI																
niet vastbenoemd	0903-00	OCMW	0,50	1	0,50	1	0,50	1	0,50	1	0,50	1	0,50	1	0,50	1
Activering tewerkstelling																
Tewerkstellingsprojecten	0904-00	OCMW	2,00	2												
Opvoedingsondersteuning																
niet vastbenoemd	0944-00	OCMW			0,50	1	0,50	1	0,50	1	0,50	1	0,50	1	0,50	1
IBO Duiventil																
niet vastbenoemd	0945-00	Gemeente	4,00	7	4,00	7	4,00	7	4,00	7	4,00	7	4,00	7	4,00	7
Jobstudenten	0945-00	Gemeente														
Klusjesdienst																
Niet vastbenoemd personeel	0947-00	OCMW	1,90	2	1,90	2	1,90	2	1,90	2	1,90	2	1,90	2	1,90	2

Dienstenonderneming																
niet vastbenoemd	0948-00	OCMW	13,31	19	13,31	19	13,31	19	13,31	19	13,31	19	13,31	19	13,31	19
LDC																
niet vastbenoemd	0951-00	OCMW	1,00	2	1,00	2	1,00	2	1,00	2	1,00	2	1,00	2	1,00	2
LDC - sociaal restaurant																
Niet vastbenoemd personeel	0951-70	OCMW	1,20	2	1,20	2	1,20	2	1,20	2	1,20	2	1,20	2	1,20	2
WZC 't Hof																
vastbenoemd	0953-00	OCMW	2,00	2	2,00	2	2,00	2	2,00	2	2,00	2	1,00	1	1,00	1
niet vastbenoemd	0953-00	OCMW	57,60	87	57,60	87	57,60	87	66,60	96	66,60	96	67,60	97	67,60	97
		OCMW														
Centrum voor dagverzorging																
niet vastbenoemd	0954-00	OCMW							3,00	4	3,00	4	3,00	4	3,00	4
totalen:			147,97	204	154,77	211	156,77	212	168,97	225	169,17	225	169,17	225	169,17	225

4.7 Grondslagen en assumpties

Om de raadsleden de mogelijkheid te geven de inhoud van de financiële nota van het meerjarenplan goed te beoordelen, moet het bestuur in de toelichting van het meerjarenplan de belangrijkste uitgangspunten toelichten die het gebruikt om de ontvangsten en de uitgaven te ramen. De regelgeving definieert niet wat "grondslagen en assumpties" zijn en legt geen hypothesen, percentages of groeivoeten op.

- Voor de personeelsuitgaven wordt een jaarlijkse groeivoet gehanteerd van 2 %. Dit komt overeen met één loonindexering per jaar. Er is een uitzonderlijke stijging voorzien in 2028 bij de in gebruik name van het centrum voor dagverzorging en de uitbreiding van het woonzorgcentrum.
- Voor de werkingskosten wordt een jaarlijkse groeivoet gehanteerd van 2 % per jaar. De werkingsuitgaven stijgen ook uitzonderlijk in 2028 wegens bovenvermelde uitbreiding van de dienstverlening.
- Bij de werkingstoelagen aan de verenigingen voorzien we een stijging van 50 %. Bij de kleinere toelagen voorzien we een stijging naar 75 euro.
- De intresten op de leningen worden geraamd op 4 %. De leningen worden afgesloten voor een looptijd van 30 jaar.
- De bedragen voor de algemene werkingssubsidies zijn gebaseerd op officiële briefwisseling van de Vlaamse overheid.
- De personenbelasting en de onroerende voorheffing zijn gebaseerd op officiële ramingen. Hierbij gaan we uit van een gelijkblijvende aanslagvoet voor de personenbelasting (7,5 %) en een stijgend aantal opcentiemen van 1.008 naar 1.208. De milieubelasting daarentegen wordt geschrapt.
- We gaan uit van een verkoop van de kunstacademie in 2026 voor een bedrag van 250.000 euro. Dit bedrag werd voorzien bij de investeringsontvangsten.
- Er wordt een sterke stijging van het leefloon verwacht ten gevolge van de maatregelen van de federale overheid.

4.8 Verbonden entiteiten

Verbonden entiteiten Gemeente:	Verbonden entiteiten OCMW:
Hulpverleningszone Midwest	Woondienst Roeselare
Kerkbestuur Sint-Godelieve	Regionaal Sociaal Verhuurkantoor
Kerkbestuur Sint-Henricus	Regionale Dienst Schuldbemiddeling
Kerkbestuur Sint-Jacobus	Regionale Dienst Archivering
OCMW Lichtervelde	
Politiezone RIHO	
Politiezone Tielt	
Woondienst Roeselare	
WVI	
DVV Midwest	
Het gemeentebestuur houdt volgende participaties aan :	
A-aandeel Fluvius Opdrachtgevende Vereniging	Imewo elec A1e rul 2006
Cipal opdrachtcentrale toetreding	Imewo FG gas
DE MANDEL CV	Imewo gas A1g rul 2006
Dienstenonderneming cvba aandeel	Imewo inkoop electrabel aandelen A1e / 16069
Eigen Huis	Imewo inkoop electrabel aandelen A1g / 7.344
Finiwo aandelen F8 (publi T)	Imewo Publi-T
Finiwo F1 EGPF LOZE	Imewo Publigas
Finiwo F1 PORTFIN	Imewo Telenet
Finiwo F1 Storm	Infrax 2009
Finiwo F1 TNS	Ivro / Mirom
Finiwo F1(hernieuwb energie)	Midwest maatschappelijk kapitaal (80 aandelen * 25€)
Finiwo F2 ECS 2002	Mirom 2019 281 aandelen kapitaalsverhoging
Finiwo F3 2002	Mirom 76 aandelen kapitaalsverhoging
Finiwo F5	TMVS (A)aandeel - 1
Finiwo F6 (Publi T)	TMVW cvba A-aandeel
Finiwo F7 (publigas)	TMVW cvba S aandelen 180.000/aandeel
HMWV	TMVW cvba A aandelen (corr)
Imewo Fe 2011 elec	TMVW cvba F1 aandelen
Imewo AE 2015	TMVW cvba F1aandeel (correctie)
Imewo AG 2015	TMVW cvba Sk aandelen
Imewo E"g gas	V.M.W.
Imewo EeAandelen	WIER
Imewo Eg aandelen	WVI
	Zefier
Het OCMW houdt de volgende participaties aan:	
Dienstenonderneming cvba aandeel	