



Meerjarenplan Gemeente De Haan

2026 - 2031

Algemeen directeur : Kimberley Carton

Financieel directeur : Bart Dewulf

De voorzitter: Katelijne Van Vlaenderen

Gemeente De Haan

Leopoldlaan 24

8420 De Haan

NIS-code 35029

KBO gemeente: 0216770848

KBO OCMW: 0216770947

Inhoudsopgave

1. DE STRATEGISCHE NOTA	3
1.1. De beleidsverklaring	4
1.1.1. Beschrijving van het geplande beleid	4
1.1.2. Kerncijfers per jaar	19
1.2. Het overzicht met de beschrijving van alle beleidsdoelstellingen	23
1.3. De prioritaire acties of actieplannen.....	29
2. DE FINANCIËLE NOTA.....	52
2.1. Schema M1 : Het financiële doelstellingenplan.....	53
2.2. Schema M2 : De staat van het financieel evenwicht.....	56
2.3. Schema M3 : Het overzicht van de kredieten	59
3. DE TOELICHTING	60
3.1. Schema T1 : Het overzicht van de ontvangsten en uitgaven volgens beleidsdomein	61
3.2. Schema T2 : Het overzicht van de ontvangsten en uitgaven volgens hun economische aard	63
3.3. Schema T3 : Het overzicht van de financiële schulden	69
3.4. Het overzicht van de investeringen	70
3.5. Het overzicht van de personeelsinzet	78
3.6. Het overzicht van de intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en andere verbonden entiteiten	81
3.7. Het overzicht van de financiële risico's	88
3.8. De beschrijving van de grondslagen en assumpties	98
3.9. Bijkomende documentatie	107

1. De strategische nota

1.1. De beleidsverklaring

1.1.1. Beschrijving van het geplande beleid

De beleidsverklaring vertrekt vanuit de politieke visie van het bestuur en plaatst de beleidskeuzes die het bestuur maakt op de voorgrond. Ze is ingevoerd om de toegankelijkheid van het meerjarenplan in het algemeen, en van de strategische nota in het bijzonder, te versterken.

De regelgeving legt geen standaardschema, model of nadere vormelijke voorschriften op.

Inleiding

In de bestuursperiode 2019-2024 werd heel wat verwezenlijkt. Ondanks Covid, die de gemeenten kostbare tijd deed verliezen en extra werk bezorgde, werd het meerjarenbeleidsplan voor die periode zo goed als volledig uitgevoerd. Een aantal projecten is nog lopende en daar moet dus aan voortgewerkt worden.

Het is een voortdurende opdracht om de leef-, woon- en werkkwaliteit en de kwaliteit van het bestuur zelf in de gemeente te verbeteren.

De eigenheid van de deelgemeenten en wijken en hun sterke punten moeten in het beleid ten volle aan bod komen. Bijzondere uitdagingen zijn het beheren van de schaarse open ruimte, de verkeersleefbaarheid en de lokale economie (toerisme, handel, dienstensector, landbouw). Onze natuur, het onroerend en roerend erfgoed zijn de grote troeven voor het toerisme en de lokale economie in onze gemeente. We willen een beleid ontwikkelen dat een uniek toeristisch product aanbiedt, maar dat tegelijk oog heeft voor de behoefte van de eigen inwoners en dat jonge mensen kansen geeft.

Dit Meerjarenbeleidsplan 2025-2031 geeft aan welke klemtonen het gemeentebestuur de komende jaren wil leggen. In een afzonderlijk document sommen we de **strategische doelstellingen** en de **beleidsdoelstellingen** op, en geven we aan via welke **actieplannen** en **acties** die uitgevoerd zullen worden. Hier brengen we de krachtlijnen.

1. Kwaliteitsvolle dienstverlening

De Haan is een efficiënt, open bestuur met een kwaliteitsvolle dienstverlening

Communicatie en betrokkenheid

De inwoners moeten met hun vragen en problemen rechtstreeks terecht kunnen bij de verantwoordelijke ambtenaren. Elke inwoner, van welke rang, stand of politieke gezindheid ook, moet vriendelijk en correct worden geholpen. Het daartoe ingestelde “**meldpunt**” moet verder uitgewerkt worden. Enkele diensten blijven ook buiten de kantooruren bereikbaar.

Als de burger informatie wil over beleidsintenties, of het gevoel heeft dat hij door de administratie onvoldoende geholpen is, dan kan hij uiteraard alsnog bij de politici terecht.

Voor projecten die belangrijk zijn voor een bepaalde wijk of voor delen van de bevolking, organiseert de gemeente **informatie- en inspraakvergaderingen**. Dat kan evengoed gaan om een project van openbare werken, mobiliteit of toerisme.

De bevolking moet geïnformeerd worden over de beleidskeuzes die het gemeentebestuur maakt. Die keuzes worden uitgelegd en gemotiveerd.

De website, de elektronische nieuwsbrief, facebook, gemeentelijk informatieblad... moeten ook in de toekomst een flinke dosis **beleidsinformatie** bevatten. Inwoners en gasten moeten weten waarom het bestuur bepaalde keuzes maakt.

Communicatie verloopt op een **laagdrempelige**, begrijpelijke en heldere manier. Daarbij gaat bijzondere aandacht naar moeilijk bereikbare doelgroepen en hanteren we klare taal.

Alle gemeentelijke **publicaties moeten voortdurend worden geëvalueerd** wat inhoud, vorm, doelgroepen en kostprijs betreft.

De gemeentelijke **adviesraden** (milieu, toerisme, ruimtelijke ordening, cultuur, sport...) moeten ernstig worden genomen. Bij de samenstelling ervan wordt er extra aandacht aan besteed dat de adviesraden en bestuursorganen waar (decretaal) mogelijk bestaan uit deskundigen, afgevaardigden van de diverse maatschappelijke actoren en van alle politieke fracties in de gemeenteraad. **Opzet en samenstelling van de adviesraden worden tegen het licht gehouden**. Zo kunnen bv de cultuurraad en de bibliotheekraad worden samengevoegd, alsook de raden voor lokale economie en toerisme. Adviesraden zijn er om te adviseren, niet om te organiseren. Wie ingezet wil worden bij activiteiten, kan dat doen door zich aan te bieden bij de vrijwilligerswerking.

Om de hinder bij **openbare werken** te beperken, worden bewoners, handelaars en bedrijven al in een vroeg stadium geïnformeerd over en betrokken bij de planning.

We willen onze digitale communicatie verder versterken en inspelen op de verwachtingen van inwoners, tweede verblijvers en bezoekers. We zetten daarom in op het vertellen van een sterk en herkenbaar digitaal verhaal. Om specifieke doelgroepen nog gericht te bereiken, voorzien we ruimte voor doelgerichte (advertentie)campagnes op sociale media. Daarnaast volgen we de evoluties in digitale communicatie en nieuwe sociale mediaplatformen actief op. Waar relevant, vertalen we deze trends naar concrete acties of projecten die passen binnen onze communicatiestrategie.

De gemeentelijke website moet voortdurend geactualiseerd worden, wat een permanent engagement vraagt van alle gemeentelijke diensten. Het **beheer van de site moet centraal gebeuren**.

Alle diensten moeten de reflex aankweken om de communicatiedienst tijdig te betrekken bij hun projecten.

De communicatiemiddelen van de verschillende gemeentelijke diensten (jeugd, OCMW, sport,...) worden wat vormgeving en stijl betreft nog beter op elkaar afgestemd.

De mogelijkheden van e-government worden verder benut (uittreksels digitaal opvragen, digitaal reserveren, live streaming van gemeenteraden...). Niettemin blijven we oog hebben voor wie digitaal minder vaardig is (bv de oudere bevolking). We gaan na of en hoe artificiële intelligentie een meerwaarde kan zijn.

De **dienstverlening bij de mensen thuis** wordt waar mogelijk verbeterd.

De **interne communicatie**, dialoog, samenwerking en kennisdeling tussen de gemeentelijke diensten worden versterkt. Middelen hiervoor zijn: intranet, betere toegankelijkheid van digitale middelen voor meer medewerkers (Topdesk, Whatsapp...), projectgerichte werkgroepen (bv evenementen).

Personeel

Personeelsleden mogen **kennis niet monopoliseren**. Zo worden procedures uitgeschreven en **beslissingsbomen** opgesteld om dossiers op een eenduidige manier te behandelen, los van wie die voorbereidt.

Het **personeelsbeleid** wordt verder geprofessionaliseerd. We zoeken een evenwicht tussen het primaat van de politiek en de ambtelijke dimensie van het personeelsbeleid.

Aanwervingen gebeuren door een **jury** met een meerderheid aan externe leden en zonder politici.

Om de **pensioengolf** op te vangen, wordt versneld aangeworven. Waar efficiëntiewinsten mogelijk zijn, worden sommige functies niet meer ingevuld. Op andere plaatsen wordt het personeelsbestand versterkt (ruimtelijke ordening, sociale dienst...). Waterhoofden creëren wordt ten alle tijde vermeden. We kiezen voor een platte organisatie, waar alle diensten rechtstreeks met andere diensten communiceren.

Ook de mogelijkheden van **intergemeentelijke samenwerking** worden benut.

Het bestuur is **geen voorstander van fusie** met andere gemeenten, maar om te vermijden dat we “in snelheid genomen worden”, zullen we – op basis van de bevindingen van prof. Matthys, een blauwdruk uitwerken “voor het geval dat”...

Benoemingen en bevorderingen moeten gebeuren op basis van **inzet en bekwaamheid**. Wijzigingen aan wetten en decreten worden verwerkt in een **nieuwe rechtspositieregeling**.

De personeelsleden moeten hun werk in eer en geweten doen, met als enige richtlijn het **algemeen belang**.

Het systeem van **personeelsmanagement, planning en evaluatie dient daadwerkelijk te worden toegepast**. Wie goed werkt, wordt beloond. Een negatieve evaluatie kan tot ontslag leiden.

De **klantvriendelijkheid** blijft steeds een aandachtspunt. De administratie moet laagdrempelig zijn en inwoners en toeristen moeten snel en vriendelijk te woord gestaan worden.

Het **vrijwilligersnetwerk** wordt verder uitgebreid.

Er gaat aandacht naar de mogelijkheden (en beperkingen) van artificiële intelligentie.

Financieel beleid

De gemeente staat voor belangrijke financiële uitdagingen. Zo zijn er o.m. de extra taken die door de hogere overheid naar de gemeenten worden toegeschoven en de groeiende pensioenlast van het gemeentepersoneel. De schulden van de gemeente moeten ook in de toekomst beheerst worden en de schuldenberg dient verder te worden afgebouwd.

De gemeente legt een flinke financiële buffer aan voor de toekomst.

De gemeente moet een beroep blijven doen op subsidies van hogere overheden.

“Zaaien naar de zak” blijft het uitgangspunt, maar echt noodzakelijke investeringen worden niet uitgesteld.

Voor heel wat zaken zijn de tarieven in onze gemeente bijzonder laag, vaak de laagste van de hele kust. Wij denken aan de belasting op tweede verblijven, begraafplaatsen, retributie voor stedenbouwkundige inlichtingen, enz.. Ook parkeren is nog altijd kosteloos. Verschillende tarieven worden geëvalueerd, o.a. door vergelijking met buurgemeenten en andere kustgemeenten.

Een differentiatie van de onroerende voorheffing wordt bestudeerd, alsook een heffing op grondverzet, balkons over openbaar domein, uitbreiden GAS, e.d.
De onroerende voorheffing voor terrassen wordt doorgerekend.

Als er nog heffingen zijn waar de automatische indexering niet op wordt toegepast, dan moet dat wél gebeuren.

Een aantal subsidies en vrijstellingen wordt geëvalueerd en eventueel afgeschaft.

2. Veilig en betaalbaar wonen

In De Haan is het goed, veilig en betaalbaar wonen in een unieke omgeving

Wonen

Zoals andere kustgemeenten telt De Haan niet alleen een groot aantal **tweede verblijven**, maar is er ook een belangrijke inwijking vanuit het binnenland, met name **pensioenmigratie** van mensen die permanent aan de kust komen wonen na hun actieve loopbaan.

Tweede verblijvers geven een belangrijke impuls aan de lokale economie (een derde van de bestedingen aan de kust komt van tweede verblijvers), maar we stellen vast dat het evenwicht “vaste woningen” tegenover “tweede verblijven” en “vakantiewoningen” ook bij ons zoek is.

Zeker in het licht van de toenemende **vergrijzing**, moeten ook jonge gezinnen in onze gemeente kunnen blijven wonen. Dat is belangrijk voor het sociale weefsel en alleen op die manier blijven er voldoende mensen beschikbaar voor de horeca, de zorgsector enz.

De gemeente De Haan wordt geconfronteerd met hoge grond- en woningprijzen, waardoor de eigen **jonge mensen** nog moeilijk een huis kunnen kopen of bouwen in eigen gemeente. De gemeente moet waar mogelijk corrigerend en sturend optreden. Bijvoorbeeld via voorschriften in Ruimtelijke Uitvoeringsplannen. De ruimtelijke ordening alleen biedt hier onvoldoende mogelijkheden toe. Daarom moet een beroep worden gedaan op andere **instrumenten** (premies, belastingen, voorkeurecht enz.).

De gemeente dringt erop aan dat er -liefst kustbreed- een studie komt om instrumenten te definiëren. In afwachting nemen we zelf maatregelen, bv de domiciliëringplicht in nieuwe verkavelingen. Handhaving dringt zich hier op.

Een sociale mix moet de leefbaarheid van buurten verhogen. De doelstelling wat sociale woningen betreft, werd door de Vlaamse overheid opgetrokken. **Betaalbare kavels en woningen** moeten bij ons in eerste instantie de klemtoon krijgen. Een project met **betaalbare huurwoningen** lijkt haalbaar in de zone Kattereke en/of op de hoek aan de kerk van Klemskerke.

Een actief huisvestingsbeleid moet ook het wooncomfort en de veiligheid van de woningen verhogen. Leegstand en verkrotting worden tegengegaan. Intergemeentelijke samenwerking wordt voorbereid.

Ruimtelijke Ordening

De gemeente moet de bepalingen inzake de ruimtelijke ordening nauwgezet naleven. Het **typische karakter van de verschillende kernen, vaak kleinschalig**, moet behouden blijven. Er moet duidelijk bepaald worden welke gebouwen op welke plaats kunnen en niet kunnen. We moeten zuinig omspringen met de open ruimte en met de schaarse bouwgronden die nog beschikbaar zijn. Ook **zonevreemde functies in landbouwgebied** vragen steeds meer aandacht.

Er wordt gezocht naar een werkbaar systeem om bouwovertradingen te voorkomen en te bestraffen ('handhaving'). Daartoe wordt een prioriteitenlijst opgesteld.

Waar er stukken privé-eigendom zijn opgenomen in de openbare weg of het voetpad, zal in het kader van bouwvergunningen systematisch de (kosteloze) overdracht van die stukken aan de gemeente worden gevraagd.

Grote delen van onze gemeente worden gekenmerkt door lage bebouwing. In het centrum van De Haan- de concessie – is dat zelfs een kenmerk waardoor onze gemeente buiten de grenzen een grote herkenbaarheid geniet. Het kan niet de bedoeling zijn om meer dan vroeger hoogbouw toe te laten, ook al druist dat in tegen de roep om verdichting.

Wel kunnen zones worden aangeduid waar enerzijds bestaande grote villa's en anderzijds grote kavels opgedeeld kunnen worden. We geven ook aan in welke zones hoger bouwen wel en niet kan. Omdat het belangrijk is dat er draagvlak is bij de omwonenden, worden die geraadpleegd.

Het lopende beleid wat hangende dossiers betreft, wordt voortgezet. Het gaat dan evengoed om beroepen als om te realiseren projecten die al een voortraject achter de rug hebben (Klokhof, Polderstraat, Polderblomme, Beach Hotel, Pier 10...)

Op basis van het "instrumentendecreet" legt de gemeente lasten in natura en financiële lasten op. Dat laatste wordt geregeld in een verordening. Naast aan zonevreemden leggen we ook aan ontwikkelingsprojecten binnen geldende bestemmingen **stedenbouwkundige lasten** op.

Patrimonium

De gemeentelijke gebouwen worden opgefrist of gerenoveerd volgens de inventaris/prioriteitenlijst.

We denken aan:

- de buitenrenovatie van het gemeentehuis van Wenduine,
- aan de volgende fasen van de renovatie van het gemeentehuis De Haan (glv en 1' verdieping, met aanpassen verwarming). In de gaanderijen komt er ruimte om de geschiedenis van onze gemeente voor te stellen, o.a. aan de hand van bewaarde relictten. De kelder kan de heemkring huisvesten.
- renovatie sanitair Torrekin
- volgende fase renovatie gevels Monicakerk
- wat met pastorie Klemskerke?
- na herlokalisering ambulance, kan het terrein voorlopig als parking worden gebruikt. Wel met een systeem van kort parkeren of betalen.
- de watertoren van De Haan wordt een uitkijkpunt (subsidies van Westtoer). In een latere fase is daar meer mogelijk (bv escaperoom Einstein).
- watertoren en pomphuisje Wenduine vormen een toeristische blikvanger waar het verhaal van drinkwaterwinning en afvalwater wordt verteld. Subsidies Toerisme Vlaanderen en Oudlandpolder.
- Militair domein Zwarte Kiezel: aangekocht door Vlaamse overheid, maar toeristisch medegebruik mogelijk voor de gemeente.

Het in bezit houden van gronden en gebouwen geeft de gemeente hefboomen voor beleid. In uitzonderlijke omstandigheden kan de gemeente eigendommen verkopen (restpercelen bouw- of landbouwgrond, pastorie Klemskerke mits behoud erfgoedwaarde...)

Bouwkundig erfgoed

De gemeente springt zorgzaam om met het **onroerend erfgoed**, en stimuleert privé-eigenaars om te renoveren. Er wordt gezocht naar een werkbare manier om om te gaan met de lijst van waardevolle gebouwen die door het Vlaamse Gewest werd opgesteld. Vele van die waardevolle, maar niet beschermde, gebouwen worden immers gesloopt voor nieuwbouwprojecten.

De gemeente zal waar mogelijk voor de eigen projecten werken met herbestemming van waardevolle gebouwen i.p.v. met nieuwbouw. Voor het beschermd dorpsgezicht De Concessie is er een nieuw beheersplan, alsook voor een deel van de Marktstraat. Zo kwamen er nieuwe mogelijkheden om de eigenaars financieel te ondersteunen bij het in stand houden van hun waardevolle gebouwen. Ook voor de omgeving van de kerk in Vlissegem werd een beheersplan opgesteld.

Mobiliteit, verkeer en veiligheid

Op het vlak van mobiliteit en verkeer moet de gemeente proberen ervoor te zorgen dat de verkeersdruk in de woonkernen verlicht wordt, waarbij extra aandacht gaat naar de zwakke weggebruiker.

Hoewel op dat vlak vooruitgang is geboekt, moeten in onze gemeente nog op tal van plaatsen extra **fietspaden** worden aangelegd.

Er moet werk worden gemaakt van verkeersveiligheid en van leefbare dorpskernen (b.v. extra maatregelen tegen verkeersdruk in Klemskerke).

We kopen het gebouw aan op de hoek van de Nieuwe Steenweg en de Bredeweg. Sloop zal de zichtbaarheid verbeteren.

We evalueren het systeem van **taxichecks** en sturen zo nodig bij.

Op het vlak van veiligheid ligt de nadruk op een preventieve aanpak, zowel bij het aanleggen of verbeteren van infrastructuur als bij het optreden van veiligheidsdiensten.

Op zoveel mogelijk plaatsen **verlagen we de stoepen** zodat minder mobiele mensen maar ook mensen met bv kinderwagens, makkelijker van en op het voetpad kunnen. Waar mogelijk brengen we **geleidelijnen en geluidshulp** aan voor slechtzienden.

De bevolking krijgt inspraak bij de aanleg van bv wegenis. Niet nadat alles klaar is, maar in een vroege fase, bij de opmaak. Bij de heraanleg van wegen volgen we de prioriteitenlijst. Na de heraanleg van de Vijfwegestraat en Nieuwe Steenweg moet beslist worden welke wegen vervolgens worden aangepakt. Duinenweg, Bredeweg tot Vijfwege, Wancourstraat, Rodenbachlaan, Sluizenstraat en een deel van Harendijke komen in het vizier.

Extra aandacht moet worden besteed aan de **parkeerproblematiek**. Bewonerskaarten en betalend parkeren kunnen op termijn in sommige zones een noodzaak worden. Er is behoefte aan een paar grootschalige publieke parkeerplaatsen. We denken aan randparkings aan Duneroze, Zwarte Kiezel, Zeepreventorium (?) als de Koninklijke Baan niet meer gebruikt wordt of een lagere functie krijgt. We zien ook mogelijkheden aan de Stationsstraat achter het ambulancegebouw, op de site van het

huidige containerpark, op het terrein aan de Brugsesteenweg Wenduine (in de zomer). De parking aan de “speelloods” Wenduine kan ingezet worden voor kort parkeren of betalend. Is er ruimte voor ondergrondse parkings in de centra?

Een grondige **studie** m.b.t. parkeerbeleid in onze gemeente dringt zich op.

Leefmilieu

In het belang van de generaties na ons moeten we ervoor zorgen dat de impact van onze activiteiten op de leefomgeving zo klein mogelijk blijft. Een beleid van duurzame ontwikkeling, met **milieusparend gedrag**, is noodzakelijk. De gemeente moet hier een voorbeeldfunctie vervullen.

De **verlichting en de verwarming** van de openbare gebouwen en ruimten worden verder vergroend (o.m. Led-verlichting, warmtepompen,...). Selectieve afvalinzameling en afvalvoorkoming worden verder gestimuleerd. De Best Beschikbare Technieken worden toegepast. De gemeente blijft investeren in isolatie en hernieuwbare energie (bv. zonnepanelen, warmtepompen, ...).

De openbare verlichting moet 100% LED zijn tegen 2028

Riolen moeten blijvend onderhouden worden en nieuwe gescheiden stelsels van **afvalwater en regenwater** zijn onvermijdelijk. Grachten en beken worden slechts in uitzonderlijke gevallen gedempt. Sluikstorten en sluiklozen moeten strenger worden bestraft. Het hondenpoepprobleem moet strenger worden aangepakt.

De inwoners worden aangemoedigd, o.a. via premies, om milieusparende maatregelen te nemen (bv. plaatsen van hemelwaterput, opwekken van alternatieve energie, isoleren...). De premies moeten wel voortdurend worden geëvalueerd in het licht van de premies die de hogere overheden ter beschikking stellen (bv. warmtepompen) en van de beschikbare fiscale stimuli.

Bij de inrichting of herinrichting van woongebieden wordt aandacht besteed aan de integratie van kwalitatieve **groene ruimten** en aan de waterproblematiek.

Volgens het principe “de vervuiler betaalt” wordt de kostprijs van de **afvalverwerking** doorgerekend aan de inwoners. De gemeente blijft een rol spelen bij de inzameling en de verwerking van gevaarlijke stoffen, zoals asbest.

IVBO zal ook in onze gemeente de restafvalzakken vervangen door -bakken, waarbij volgens gewicht betaald zal moeten worden.

Naast **natuurgebieden** hebben ook losse **kleine landschapselementen** een belangrijke waarde. Het aanleggen en onderhouden van bomenrijen, hagen, houtwallen, beken, poelen... wordt aangemoedigd. Een en ander is ook voor het toerisme van groot belang.

De gemeente moet beleggen in duurzame fondsen (‘divestmentbeweging’), bv niet meer investeren in fossiele brandstoffen.

De gemeente stelt in bepaalde wijken grond ter beschikking voor **volkstuintjes**.

De gemeente kan het **wagenpark vergroenen** (bv. elektrische voertuigen). Misschien kan het ook met minder voertuigen (momenteel heeft de gemeente er 50 op fossiele brandstof). Autodelen met gemeente-auto's lijkt niet echt nuttig. Wel komt er in Wenduine en De Haan een deelauto.

Een aantal zaken is zeer milieubelastend, maar worden door de bevolking als gezellig ervaren. We denken aan de verlichting van openbare gebouwen, aan de kerstverlichting, ijspistes enz. Die verslinden veel energie. Kerstboomverbrandingen brengen zeer veel fijn stof in de lucht. Vuurwerk is een marteling voor wilde dieren, maar ook voor huis- en landbouwdieren. Er moet voortdurend naar gestreefd worden de negatieve effecten hiervan op het milieu zo klein mogelijk te houden.

Dat openbare vuilnisbakken worden volgepropt met huishoudelijk afval, blijft een probleem.

Ondergrondse vuilnisbakken of afvalstraten lijken wel te werken. Die worden dan ook uitgebreid.

We **herlokaliseren het recyclagepark** (Brugsesteenweg Wenduine of Nieuwe Steenweg De Haan)

Voor **honden- en paardenpoep** moeten er echte sancties komen. Het "paardentoeisme" zoals aan de Zwarte Kiezel en de Vosseslag, moeten we in goede banen leiden. Er moeten ook nieuwe afspraken komen m.b.t. het al dan niet loslopen van honden, bv op het strand.

We planten **extra bomen en hagen** aan, en we blijven waar mogelijk **ontharden**.

We vragen een **waarborg** aan wie in het kader van omgevingsvergunningen (vervangende) bomen moet aanplanten. Ook op **bemaling** wordt strenger toegezien, met boetes waar nodig.

Openbare werken

De gemeente pakt vernieuwing van rioleringen en bestrating planmatig aan.

Fiets- en voetpaden, rustbanken en extra groen krijgen aandacht. Er wordt in het bijzonder gelet op de gebruiksvriendelijkheid voor senioren, kinderen en gehandicapten.

Toekomstige werken gebeuren op basis van de opgestelde inventaris (bv. Vijfwegestraat, Nieuwe Steenweg, Duinenweg ...)

Een uitermate belangrijk dossier is de door gang van De Haan centrum na de aanleg van de fietssnelweg en de "verzanding" van de Koninklijke Baan.

De Vlaamse overheid liet een studie uitvoeren waaruit blijkt dat ondertunneling ("onderdoorgang") technisch kan. De bovengrondse verkeersafwikkeling is dan weliswaar vlotter, maar nog steeds ingrijpend. Definitieve keuzes worden de komende maanden gemaakt.

Voor de gemeente rijst de vraag of er een ondergrondse parking wordt aangelegd.

Veiligheidsdiensten

Van de **politie** wordt verwacht dat ze zichtbaar en dienstbaar is - o.a. via wijkwerking - en dat ze ook een sociale rol speelt. De politie moet meer dan vandaag het geval is, meewerken aan de handhaving op verschillende gebieden (bv. dat van de ruimtelijke ordening (bouw misdrijven) en het milieubeleid (sluikstorten)).

Het oude **rijkswachtgebouw** aan de Driftweg wordt gerenoveerd voor de wijkagenten.

Het dossier van de **herlokalisatie van de brandweerkazerne** (verplaatsen naar Duinenweg) staat opnieuw ter discussie. De verdeelsleutels voor de financiering van Zone 1 worden heronderhandeld.

We behouden onze **eigen ambulance**. Die wordt op termijn ondergebracht bij de brandweer.

Onze **kustreddingsdienst** brengen we op peil wat personeel betreft en we zoeken een beter onderdak voor boten en redders.

3. Sociale gemeente

De Haan, sociale gemeente met ontplooiings- en ontmoetingskansen

Jongeren en onderwijs

We houden onze bestaande **speelpleinen** in goede staat.

Het "**jeugdhuis**" krijgt ook in de toekomst alle kansen. De huidige locatie (Uz Uus) krijgt de voorkeur.

De **scouts** krijgen een nieuwe huisvesting (bv in Uzus).

De jeugddienst besteedt meer aandacht aan jongeren met problemen (**jeugdwelzijnswerk**).

De **kinderopvang en de speelpleinwerking** worden ook de komende jaren uitgebreid.

De Mallemolen kan een nieuwe plek krijgen aan de Kardinaal Mercierlaan. Het BOA-decreet wordt geïmplementeerd. De samenwerking met Felies wordt tegen het licht gehouden. De bijdrage van de ouders voor opvang, wordt verhoogd.

We streven naar een afdeling van die buitenschoolse kinderopvang in Wenduine.

Het **periodiek overleg** – bv. twee keer per jaar - tussen de gemeente – de diverse diensten - en de schooldirecties, wordt structureel voortgezet.

Er wordt verder geïnvesteerd in de aanleg (bv in nieuwe verkavelingen) en vernieuwing van speelpleintjes.

Om het voor jonge gezinnen mogelijk te maken in de gemeente te blijven wonen, moeten betaalbare kavels ter beschikking zijn. De komende legislatuur moet meer worden ingezet op problemen waar de individuele jongeren mee geconfronteerd worden (drugs, armoede...)

Schoolgebouwen en –lokalen kunnen buiten de schooluren gebruikt worden door bv. verenigingen.

Cultuur

Cultuurparticipatie voor een zo breed mogelijk publiek, is een permanente zorg. We bekijken de mogelijkheid om mee te doen aan de UITpas.

Het **verenigingsleven** in de gemeente moet blijvend ondersteund worden.

De verenigingen spelen immers een grote rol om mensen samen te brengen, maar hebben het niet makkelijk. Een **gevarieerd cultureel aanbod** moet voorhanden zijn. De gemeente biedt een eigen cultureel programma aan, waarbij erop wordt toegezien dat er “voor elk wat wils” is en dat de drempel laag blijft. De wijze waarop plaatsen worden toegewezen/tickets worden verkocht in het kader van **het cultuurabonnement**, wordt geëvalueerd en aangepast. De eigen inwoners moeten voorrang krijgen.

De culturele initiatieven van de verenigingen worden blijvend ondersteund.

De **naschoolse academie voor muziek, woord en kunst** sluit aan bij de academie van Blankenberge.

Er is bijzondere aandacht voor de **plaatselijke kunstenaars**. De tarieven van de (tentoonstellings)zalen van de gemeente en van het materieel dat wordt uitgeleend, houden daar rekening mee.

Het is belangrijk dat er voldoende kunst in het straatbeeld verschijnt. We nemen ook deel aan de komende editie van **Beaufort** en kiezen voor dat kunstwerk bij voorrang de rotonde Vijfwege als locatie.

De **bibliotheek** van De Haan doet extra inspanningen om een breed publiek te bereiken en een eigen programmering uit te bouwen (lezingen, debatten...). De faciliteiten om de klant van thuis uit online te laten werken met de bibliotheek, moeten worden uitgebouwd. We evalueren de **strandbibliotheek**.

Kerkgebouwen kunnen vaker gebruikt worden voor tentoonstellingen, concerten, enz. Dat verankeren we in het kerkenbeleidsplan.

De **criteria om verenigingen te subsidiëren**, worden geëvalueerd. Er moet volledige openheid zijn m.b.t. verdeelsleutels en voorwaarden.

Verenigingen die op permanente basis een lokaal of gebouw van de gemeente gebruiken, moeten een **huurcontract** met de gemeente afsluiten, waarin naast rechten ook plichten zijn opgenomen, bv het betalen van de nutsvoorzieningen en verzekeringen.

We onderzoeken of de door de gemeente aangekochte school in Vlissegem na renovatie gebruikt kan worden als onderdak voor verenigingen.

Sport

Het sportbeleid richt zich op de eerste plaats op de **recreatieve sportbeoefening van de eigen inwoners**. De sportverenigingen worden hiervoor ook in de toekomst ondersteund.

Jongerensport krijgt daarbij een bijzondere klemtoon. Ook de sportbeoefenaar die zich niet bij een club wenst aan te sluiten, moet voldoende kansen krijgen.

Dat geldt ook voor het gebruik van het zwembad. Het Wielingenbad krijgt een grondige (energetische) renovatie.

Subsidies voor sportverenigingen moeten bij voorrang ingezet worden ten behoeve van spelers van de eigen gemeente.

We leggen een **voetbalplein in kunstgras** aan.

We spannen ons in om de toekomst van de **Kerremelkpit** veilig te stellen.

Sociaal beleid

Gelijke kansen bieden aan de inwoners blijft een belangrijk fundament van het sociale beleid van de gemeente. Speciale aandacht gaat naar zichtbare en verborgen (kans)**armoede**. Permanent overleg tussen de partners in de welzijnssector is een noodzaak.

Het OCMW krijgt extra verantwoordelijkheden nu de werkloosheid beperkt wordt in de tijd. Een extra instroom van **leefloners** wordt verwacht en het OCMW wordt ook geacht zich in te zetten voor de activering.

Het **drugsprobleem** verdient in onze gemeente bijzondere aandacht.

Het aantal zorgbehoevenden neemt toe, vooral de groep van **senioren**.

De gemeente draagt ertoe bij dat voor specifieke bevolkingsgroepen (bv. bejaarden, hulpbehoevenden, gehandicapten...) aangepaste huisvestingsmogelijkheden worden aangeboden.

De premie voor bejaarden die inwonen bij de kinderen, blijft behouden. Onderzocht wordt of er een premie kan komen voor winkels die aan huis leveren. Een alternatief hiervoor is de oprichting van een boodschappendienst.

Voedselbedelingen verlopen in de toekomst via een “**sociale kruidenier**”.

Ter wille van het sociale weefsel is het uitermate belangrijk dat ook **jongeren** in onze gemeente blijven wonen en er zich komen vestigen. Een woonpremie of vrijstelling van opcentiemen op onroerende voorheffing kan nuttige stimulansen bieden.

Noodopvang via het ter beschikking houden van **crisiswoningen** of via samenwerking met andere organisaties, is belangrijk.

Met specifieke initiatieven wil de gemeente de oudere bewoners de kans bieden zo lang mogelijk actief te blijven en zelfstandig te wonen.

Een van de knelpunten, o.m. bij de tewerkstelling van kansengroepen, blijkt **kinderopvang** te zijn. Er moet ook in de toekomst extra capaciteit (in de privésector en bij de overheid) worden gecreëerd. Als er te weinig onthaalmoeders zijn, kan de oprichting van een gemeentelijke crèche overwogen worden, of het door de gemeente ter beschikking stellen van een gebouw (bv school Vlissegem).

Op de “oude” **begraafplaatsen** van Vlissegem, Klemskerke en Wenduine zijn vele graven vervallen (en verwaarloosd). Een plan wordt uitgewerkt om die plaatsen alsnog te hergebruiken. Vlissegem geldt als proefproject, en voor de site van de Blasiuskerk en omgeving werd er inmiddels een ontwikkelingsplan goedgekeurd.

Er gaat extra aandacht naar de sterrenweides/engelenweides in Wenduine en De Haan.

Wat **ontwikkelingssamenwerking** betreft, wordt structurele hulp verleend via een jaarlijkse dotatie aan een overkoepelende ontwikkelingsorganisatie. Daarnaast worden ook specifieke projecten, bij voorrang van eigen inwoners, ondersteund.

4. Ondernemende en toeristische gemeente.

De Haan, waar toerisme het fundament is voor de lokale economie

Toerisme en economie

Alle deelgemeenten en wijken hebben hun **eigenheid**. Op de ene plaats is de landbouw het belangrijkste, op de andere plaats het toerisme of de handel en de dienstensector. Het beleid moet daar rekening mee houden.

Als de mogelijkheid zich aandient om, bij voorkeur in samenwerking met hogere overheden, een **masterplan toerisme** uit te tekenen, vooral dan wat het strand- en dijkgebeuren betreft, dan speelt de gemeente daarop in.

Toerisme is de belangrijkste motor van de lokale economie en de werkgelegenheid. Toerisme heeft rust en natuur nodig, gekoppeld aan goede voorzieningen inzake comfortabel verblijf en evenementen. De Haan wil een **gedifferentieerd aanbod aan toeristische verblijfsmogelijkheden** behouden. Daartoe werden o.m. een verordening en ruimtelijke uitvoeringsplannen goedgekeurd die de ongebreidelde omvorming van campings naar parken met “witte vissershuisjes” aan banden leggen, een aanbod van staanplaatsen voor caravans en tenten op de campings veilig stellen, alsook ruimte maken voor een nieuw hotel.

De Concessie moet verder opgewaardeerd worden tot hét toeristische trekpaard voor de gemeente.

De toeristische **evenementen** die door of i.s.m. het gemeentebestuur worden georganiseerd, krijgen waar nodig een inhoudelijke opwaardering. Dat inhoudelijke, met inbreng van de eigen medewerkers, is en blijft belangrijk. Het is weliswaar de makkelijkste weg om aan evenementenbureaus grote bedragen te betalen om iets te organiseren, maar niet steeds de beste en duurzaamste weg. De initiatieven die vanuit onze bevolking zelf komen en eigen creatieve voorstellen vanuit de gemeentelijke diensten, moeten de voorkeur krijgen.

In die context evalueren we de bestaande evenementen en sturen we bij waar nodig. Een betere spreiding van de evenementen, met o.a. een ontlasting van de Potinière, is daarbij belangrijk.

De **landbouw** speelt een grote rol, met name wat ruimtegebruik betreft. Vooral jonge landbouwers zoeken naar verbreding. Het komt erop aan landbouw en toerisme beter op elkaar in te laten werken. Dat is steeds een spel van geven en nemen. Het dossier van de trage wegen is hier een concreet voorbeeld van. Waar de landbouw hinder ondervindt van natuurontwikkeling, moeten passende vergoedingen worden afgesproken. Eveneens in het kader van het toerisme, is het creëren van natuur van groot belang. Ook hier moet gestreefd worden naar synergie i.p.v. conflict met de landbouw.

Kleinschalige handelszaken en ambachtswinkels bepalen mee het beeld van de lokale economie. De Haan moet zich profileren als een bedrijfsvriendelijke gemeente. Ze wil het economische gebeuren ondersteunen waar mogelijk. Kleinschalige dorpswinkels en –cafés in de dorpskernen en wijken worden aangemoedigd.

De gemeente De Haan krijgt van de hogere overheden niet de mogelijkheid om extra **bedrijfszones** te creëren. Wel wordt voor de bestaande bedrijfszone in Wenduine een plan ontwikkeld om de achterliggende percelen te ruilen met percelen aan de straatzijde. Het nu nog dichtbouwen van de overblijvende strook achteraan, is niet wenselijk. Een centraal beheer van de beschikbare terreinen met een sluitend uitgifte-reglement, is essentieel om de gronden ook op langere termijn voor te behouden aan de eigen bedrijven.

Op termijn kan ook het huidige terrein van de technische dienst op de ambachtelijke zone omgevormd worden tot een **bedrijfsverzamelgebouw**. De technische dienst kan dan een nieuwe loods krijgen aan de overkant, in de door de gemeente verworven zone voor gemeenschapsvoorzieningen.

De **dienstensector** biedt vooral in de zorg heel wat arbeidsplaatsen. Op die manier is de zorgsector niet alleen belangrijk om aan sociale behoeften van de bevolking tegemoet te komen, maar schept ze ook banen. Belangrijke instellingen zijn bv. het Zeepreventorium, Nest, Zilverduin, Zeelinde en Duneroze.

Het verder professionaliseren van **stranduitbatingen** en het strandgebeuren er rond, is noodzakelijk.

We evalueren het systeem van en de wachtlijst voor (particuliere) **strandcabines**.

Via de ruimtelijke ordening en via systemen van aanmoediging, worden handelszaken zoveel mogelijk behouden. We evalueren het bestaande premiessysteem.

Verkeersarme of –vrije straten en pleinen – eventueel enkel tijdens het seizoen- kunnen extra mogelijkheden bieden voor de handelszaken.

1.1.2. Kerncijfers per jaar

De kerncijfers in de beleidsverklaring waarvoor elk bestuur minimaal de absolute waarde moet weergeven per jaar dat in het meerjarenplan is opgenomen, zijn wel vastgelegd in het MB BBC:

- 1) de autofinancieringsmarge;*
- 2) het beschikbaar budgettair resultaat;*
- 3) de financiële schuld;*
- 4) de investeringsuitgaven voor materiële en immateriële vaste activa en toegestane investeringssubsidies;*
- 5) de uitgaven voor toegestane werkings- en investeringssubsidies aan de politiezone;*
- 6) de uitgaven voor toegestane werkings- en investeringssubsidies aan de hulpverleningszone;*
- 7) de personeelsuitgaven;*
- 8) de aanslagvoet en de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting;*
- 9) de aanslagvoet en de ontvangsten uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing;*
- 10) de ontvangsten uit algemene en specifieke werkingssubsidies;*
- 11) het aantal inwoners op 1 januari 2025*

1) *de autofinancieringsmarge;*

Zie : Schema M2.

Jaar	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Autofinancieringsmarge	10.848.604	4.875.334	5.377.457	5.453.177	4.935.665	5.002.951

2) *het beschikbaar budgettair resultaat;*

Zie : Schema M2.

Jaar	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Beschikbaar budgettair resultaat	27.019.967	13.090.276	7.763.125	5.827.071	7.678.816	3.097.799

3) *de financiële schuld;*

Zie : Schema T3.

Jaar	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Financiële schuld op 31.12	12.985.161	12.041.714	10.963.509	9.876.982	8.757.212	8.000.606

4) *de investeringsuitgaven voor materiële en immateriële vaste activa en toegestane investeringssubsidies;*

Zie : Schema M2 en Toelichting 4. – Het overzicht van de geplande investeringen.

Jaar	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Investeringsuitgaven en -subsidies	16.621.661	19.579.988	11.231.255	7.562.606	3.239.009	9.979.863

5) de uitgaven voor toegestane werkings- en investeringssubsidies aan de politiezone;

Zie : Documentatie 3. – Het overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies (per jaar).

Jaar	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Werkingssubsidie	6.189.462	6.437.040	6.694.522	6.962.303	7.240.795	7.530.427
Investeringsubsidie	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000

6) de uitgaven voor toegestane werkings- en investeringssubsidies aan de hulpverleningszone;

Zie : Documentatie 3. – Het overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies (per jaar).

Jaar	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Werkingssubsidie	958.365	977.532	997.083	1.017.024	1.037.365	1.058.112
Investeringsubsidie	1.080.000	300.000	90.000	690.000	90.000	90.000

7) de personeelsuitgaven;

Zie : Schema T2 – I. Totaal exploitatie-uitgaven – A. Operationele uitgaven – 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen.

Jaar	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Loonkost	17.713.762	18.687.446	19.451.693	19.875.142	20.557.273	20.917.482

8) de aanslagvoet en de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting;

Zie : Schema T2 – II. Totaal exploitatieontvangsten – A. Operationele ontvangsten – 2. Fiscale ontvangsten en boetes – a. Aanvullende belastingen – Aanvullende belasting op de personenbelasting.

Jaar	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Ontvangsten	3.974.610	4.080.495	4.197.402	4.325.864	4.298.593	4.384.398
Aanslagvoet aanvullende personenbelasting	5%	5%	5%	5%	5%	5%

9) de aanslagvoet en de ontvangsten uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing;

Zie : Schema T2 – II. Totaal exploitatieontvangsten – A. Operationele ontvangsten – 2. Fiscale ontvangsten en boetes – a. Aanvullende belastingen – Opcentiemen op de onroerende voorheffing.

Jaar	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Ontvangsten	12.766.525	13.059.603	13.488.421	13.850.240	14.208.159	14.574.177
Aanslagvoet onroerende voorheffing	881,61	881,61	881,61	881,61	881,61	881,61

10) de ontvangsten uit algemene en specifieke werkingssubsidies;

Zie : Schema T2 – II. Totaal exploitatieontvangsten – A. Operationele ontvangsten – 3. Werkingssubsidies a. Algemene werkingssubsidies en b. Specifieke werkingssubsidies.

Jaar	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Totaal	9.564.705	9.713.793	10.026.585	10.328.321	10.644.384	10.946.758
Algemene werkingssubsidies	7.173.937	7.230.209	7.520.515	7.799.514	8.092.586	8.388.091
Specifieke werkingssubsidies	2.390.768	2.483.584	2.506.070	2.528.807	2.551.798	2.558.667

11) het aantal inwoners op 1 januari 2025 bedraagt 12.627 personen.

1.2. Het overzicht met de beschrijving van alle beleidsdoelstellingen

De strategische nota moet een globaal overzicht bevatten van de beleidsdoelstellingen van het bestuur. Daarin neemt het bestuur alle beleidsdoelstellingen op, ongeacht of er prioritaire acties onder ressorteren of niet. Zo krijgen de raadsleden in de strategische nota ook een duidelijk beeld van de beleidsdoelstellingen waar geen prioritaire acties of actieplannen aan gekoppeld zijn en een beter zicht op het geheel van de doelstellingen.

Voor de toegankelijkheid van de strategische nota is het belangrijk om dat overzicht niet te beperken tot een loutere opsomming van de beleidsdoelstellingen. De verwijzing in de regelgeving naar “een beschrijving van de beleidsdoelstelling” houdt in dat het de bedoeling is dat het bestuur voor elke beleidsdoelstelling een kwalitatieve omschrijving toevoegt. Zo kunnen de raadsleden zich een voldoende concreet beeld vormen van de werkelijke inhoud van de doelstelling.

Het is verplicht om het overzicht van de beleidsdoelstellingen in de strategische nota zelf op te nemen. Een vermelding dat de beschrijving van (bepaalde) beleidsdoelstellingen terug te vinden is in het detailoverzicht met alle beleidsdoelstellingen, acties en actieplannen in de documentatie bij het meerjarenplan volstaat niet. Dat komt niet tegemoet aan de concrete verwachting van de raadsleden en de Vlaamse overheid.

Beleidsdoelstelling: 1A. Interne communicatie verbeteren

Omschrijving: Interne communicatie verbeteren.

Commentaar: Medewerkers moeten over de diensten heen met elkaar communiceren over projecten die in uitvoering zijn of voorbereid worden. Dat moet op een structurele manier gebeuren, via periodieke overlegmomenten en/of intranet.

Beleidsdoelstelling: 1B. Netwerken versterken

Omschrijving: Netwerken versterken.

Commentaar: Medewerkers moeten hun collega's bij andere gemeentebesturen kennen en er af en toe contact mee nemen. Daarnaast moeten ze ook medewerkers kennen van verenigingen, organisaties, bureaus, ... die met dezelfde thema's bezig zijn.

Beleidsdoelstelling: 1C. Externe communicatie : open dialoog met de burger

Omschrijving: Externe communicatie : open dialoog met de burger.

Commentaar: Het gemeentebestuur wil een open dialoog met de inwoners. Daarbij licht het bestuur via verschillende informatiekkanalen beleidsopties toe en toetst die af. Opbouwende inbreng van de bevolking nemen we mee.

Om de communicatie te versterken, te professionaliseren en te stroomlijnen, duidt het gemeentebestuur een coördinator aan en stelt een communicatieplan op. Alle diensten moeten meewerken aan het onderbouwen van de communicatie en daar is een heldere taakverdeling voor nodig.

Voor de verschillende deelgemeenten en m.b.t. concrete dossiers organiseren we informatievergaderingen. Voor nieuwe inwoners zijn er welkomstavonden.

De verschillende adviesraden worden hersamengesteld en gereactiveerd. Daarbij besteedt het bestuur aandacht aan representativiteit van de doelgroepen, aan deskundigheid, en aan genderevenwicht. Het gemeentebestuur zet ook verder in op digitalisering : vernieuwen van de website, uitbreiden van het digitaal loket en het meldpunt, verspreiden van een online nieuwsbrief, versterken van communicatie via de sociale media - ook voor specifieke doelgroepen, bv. jongeren –

.

Beleidsdoelstelling: 1D. Dienstverlening optimaliseren

Omschrijving: Dienstverlening optimaliseren.

Commentaar: De medewerkers moeten doordrongen zijn van de gedachte dat de belastingbetaler, de burger (inwoner, tweede verblijver, gast, ...) klant is en op een vriendelijke en correcte manier geholpen moet worden. Digitalisering speelt in de toekomst een steeds belangrijkere rol, maar er moet blijvend aandacht gaan naar mensen die de digitale middelen niet voldoende kunnen hanteren.

Beleidsdoelstelling: 2A. Inzetten op betaalbaar wonen

Omschrijving: Inzetten op betaalbaar wonen.

Commentaar: In het verleden gehanteerde methodes zoals het kiezen voor kleinere kavels, beperkende BPA's, domiciliëringplicht, ... worden geëvalueerd. Nagedacht wordt over andere systemen, zoals erfpacht, rollende fondsen, vrijstelling van onroerende voorheffing, ... maar vooral zal het systeem worden uitgetest van de bescheiden huurwoningen, in eigen patrimonium of beheer, aangeboden via een Betaalbaar Verhuurkantoor.

Beleidsdoelstelling: 2B. Efficiënt ruimte gebruiken

Omschrijving: Efficiënt ruimte gebruiken : verdichting met behoud typisch karakter gemeente.

Commentaar: Zonder het karakter van De Haan, getypeerd door het ontbreken van echte hoogbouw, aan te tasten, zoekt de gemeente waar inbreiding mogelijk is. Het gaat dan bv. om het verdelen van grote kavels in twee loten.

Beleidsdoelstelling: 2C. Doordacht omgaan met eigen patrimonium

Omschrijving: Doordacht omgaan met eigen patrimonium.

Commentaar: De gemeente staat op het standpunt dat het in bezit hebben en houden van gronden en gebouwen, een hefboom kan zijn voor het beleid. Daarom wordt omzichtig omgesprongen met het eigen patrimonium. Waar nuttig worden zaken aangekocht. Waar bijvoorbeeld al te grote renovaties zich aandienen, kan overwogen worden om een pand te verkopen. Gronden en panden kunnen ook een instrument vormen om bv. betaalbaar wonen te initiëren.

Beleidsdoelstelling: 2D. Mobiliteit verbeteren

Omschrijving: Mobiliteit verbeteren.

Commentaar: Het verbeteren van de mobiliteit blijft een doel. Het op elkaar afstemmen van verschillende vervoersmodi, het plaatsen van laadpalen, het toegankelijker maken van bushaltes, het verlagen van voetpaden, het aanleggen van fietspaden, het vernieuwen van wegen, enz. passen in dat verhaal. Een parkeerbeleidsplan wordt uitgewerkt.

Beleidsdoelstelling: 2E. Duurzaam beleid stimuleren

Omschrijving: Duurzaam beleid stimuleren.

Commentaar: Duurzaamheid moet de rode draad zijn doorheen alle beleidsdomeinen. Bij evenementen bv. gebruiken we duurzame materialen en pakken we het zwerfvuil aan.

Alternatieve energie is een onderdeel van die duurzame aanpak. Het gemeentebestuur stuurt de subsidiesystemen waar nodig bij (bv. regenwaterputten, warmtepompen, zonneboilers, groendaken, ...), installeert oplaadpunten, en stimuleert de 'korte keten'.

Het gemeentebestuur voert een doordacht beleid op het gebied van de openbare verlichting: LED- en dimbare verlichting worden verder uitgerold.

Wat openbare werken betreft, leggen we het gebruik van duurzame en gerecycleerde materialen op in bestekken. We beperken het aantal voertuigen en vergroenen het wagenpark.

Beleidsdoelstelling: 2F. Afvalbeleid

Omschrijving: Afvalbeleid.

Commentaar: De gemeente staat op een scharnierpunt, waarbij de traditionele (rest)afvalzakken die aan huis worden opgehaald, vervangen dienen te worden door een Diftarsysteem, met afvalbakken. Dat vraagt een hele aanpassing van de inwoners en tweede verblijvers. Ook het recyclagepark zal met weegbruggen worden uitgerust en moet naar een andere locatie uitwijken. Er komen afvalstraten bij en openbare vuilnisbakken worden vervangen.

Beleidsdoelstelling: 2G. Heraanleg wegenis : meer aandacht voor groen,...

Omschrijving: Bij heraanleg wegenis meer aandacht voor groen, rustplaatsen, mindervaliden, duurzame materialen promoten.

Commentaar: We stelden een prioriteitenlijst op voor het (her)aanleggen van wegen, voet- en fietspaden. Onderhoudswerken houden rekening met die prioriteitenlijst. De komende legislatuur komen aan bod : Nieuwe Steenweg, Duinenweg, Bredeweg (stuk naar Vijfwege), Sluizenstraat, Harendijke, Wancourstraat en Albrecht Rodenbachlaan. De gedeeltelijke verzanding van de Koninklijke Baan en de aanleg van extra parkings maken deel uit van die toekomstvisie.

Beleidsdoelstelling: 2H. Werking politie verbeteren

Omschrijving: Werking politie verbeteren.

Commentaar: De nieuwe leiding van het korps voert aanpassingen door in de personeelsbezetting en de organisatie van het korps. Dat moet vermijden dat de kosten onbeheersbaar toenemen en een goede dienstverlening toch verzekerd blijft. De renovatie van het oude rijkswachtgebouw tot uitvalsbasis voor de wijkwerking, moet efficiënter werken mogelijk maken.

Beleidsdoelstelling: 3A. Het verenigingsleven opwaarderen

Omschrijving: Het verenigingsleven opwaarderen.

Commentaar: We merken, zeker na Covid, dat het verenigingsleven onder druk staat. Sommige verenigingen hielden zelfs op te bestaan. Wij zetten ons blijvend in om de verenigingen te ondersteunen, via subsidies, huisvesting, logistieke steun, ... Een en ander moet echter wel gestructureerd verlopen. Zo moet al wie een clublokaal heeft in een gemeentegebouw, een contract ondertekenen.

Beleidsdoelstelling: 3B. Speelweefsel voor kinderen en jongeren

Omschrijving: Speelweefsel voor kinderen en jongeren.

Commentaar: De voorbije jaren werd sterk geïnvesteerd in nieuwe speeltuigen en -pleinen, alsook in speelzones in het bos. In nieuwe verkavelingen worden extra speeltoestellen geplaatst, en bestaande worden goed onderhouden. Dat geldt ook voor de speeltuigen op het strand.

Beleidsdoelstelling: 3C. Een levendige bibliotheek ter beschikking stellen

Omschrijving: Een levendige bibliotheek ter beschikking stellen.

Commentaar: Een bibliotheek is al lang veel meer dan een verzamelplaats van boeken. Het is een ontmoetingsplek voor jong en oud en voor heel verschillende doelgroepen. Een veelheid aan activiteiten draagt bij aan de levendigheid. Wel moet afgebakend worden in welke gebouwen welke activiteiten gehouden worden, en wie wat wel en niet organiseert.

Beleidsdoelstelling: 3D. Een sportieve gemeente voor sportieve inwoners

Omschrijving: Een sportieve gemeente voor sportieve inwoners.

Commentaar: Mensen ertoe aanzetten aan sport te doen, verhoogt het fysieke en mentale welbevinden. De gemeente heeft een uitgebreide en veelzijdige sportinfrastructuur en houdt die op punt. Nieuwe initiatieven zoals de aanleg van een kunstgrasveld, staan op stapel.

Beleidsdoelstelling: 3E. Zorgen voor wie zorg nodig heeft

Omschrijving: Zorgen voor wie zorg nodig heeft.

Commentaar: Ook in onze gemeente zijn er mensen die het moeilijker hebben. We denken aan de groter wordende populatie van bejaarden, maar ook aan kwetsbare jongeren. Zij worden, onder de koepel van de sociale dienst, geholpen en begeleid. Bijzondere aandacht gaat in de toekomst naar voedselbedeling, o.m. via een sociale kruidenier.

Beleidsdoelstelling: 3F. Zorg na overlijden

Omschrijving: Zorg na overlijden.

Commentaar: We gaan na of mensen met een band met het dorp in de toekomst alsnog begraven kunnen worden op de “oude” kerkhoven van Vlissegem en Klemskerke. De sterrenweides worden opgewaardeerd.

Beleidsdoelstelling: 3G. Buitenschoolse kinderopvang

Omschrijving: Buitenschoolse kinderopvang organiseren.

Commentaar: Het BOA-decreet stelt de gemeente voor extra uitdagingen, nl. het regisseren van verschillende buitenschoolse activiteiten van kinderen en jongeren. Daarnaast is er de eigen opvangaccommodatie, vorm gegeven i.s.m. Felies, die geherlokaliseerd wordt.

Beleidsdoelstelling: 4A. Optimale kansen bieden aan handelaars

Omschrijving: Optimale kansen bieden aan handelaars gekaderd in een strategische visie.

Commentaar: Een gemeente heeft behoefte aan levendige handelsstraten. Daartoe werden “kernwinkelgebieden” afgebakend en premies ingevoerd. Een en ander wordt geëvalueerd en waar nodig bijgestuurd. Het is echter in de eerste plaats de handelaar zelf die initiatief moet nemen.

Beleidsdoelstelling: 4B. Versterken van het toeristisch beleid

Omschrijving: Versterken van het toeristisch beleid.

Commentaar: Het organiseren van evenementen, wandelingen, een degelijk onthaal in de toeristische kantoren, een performante toeristische website, ... moeten het de toeristen aangenaam en makkelijk maken. Maar daarnaast is er ook de algemene zorg voor een nette omgeving, goed onderhouden patrimonium, bouwkundig erfgoed, keurige restaurants, ... die onze gemeente blijvend aantrekkelijk maken.

1.3. De prioritaire acties of actieplannen

Met het oog op een adequate beleidscyclus geeft het bestuur bij de opmaak van de beleidsplanning ook weer welke actieplannen en acties het zal ondernemen om de vooropgestelde resultaten en beleidsdoelstellingen te realiseren. Elk bestuur kiest zelf of het de informatie in de strategische nota presenteert op het niveau van de acties of de actieplannen.

Door de acties en actieplannen voor de volledige beleidsplanning weer te geven ontstaat er een duidelijker beeld over het verband tussen het overzicht van alle beleidsdoelstellingen enerzijds, en de omschrijving van de acties of actieplannen en de bijbehorende verwachte ontvangsten en uitgaven daarvoor, anderzijds.

Het bestuur geeft daarbij aan welke acties en/of actieplannen prioritair zijn.

Bij de omschrijving van de acties of de actieplannen geeft het bestuur telkens weer aan welke beleidsdoelstelling ze bijdragen.

De strategische nota geeft voor de beschreven acties of actieplannen telkens ook de verwachte ontvangsten en uitgaven weer voor ieder jaar in de periode van 2026 tot 2031. Om de leesbaarheid van de strategische nota te bevorderen geldt niet langer de verplichting om de opgenomen cijfers op te splitsen in exploitatie, investeringen of financiering. Die meer gedetailleerde informatie is beschikbaar in de lijst met alle beleidsdoelstellingen, actieplannen, acties en de bijbehorende uitgaven en ontvangsten voor de exploitatie, de investeringen en de financiering in de documentatie bij het meerjarenplan.

Als het bestuur opteert voor een selectie van prioritaire acties of actieplannen, kan het de raadsleden die selectie laten maken in de voorbereidende periode. Die werkwijze geeft de selectie meer draagvlak en verhoogt de betrokkenheid en de impact van de raadsleden. Ze zorgt ervoor dat de rapportering beter beantwoordt aan hun informatieverwachtingen en voldoende bruikbare informatie geeft over de aspecten die ze nauwgezet willen opvolgen. Ze is in feite ook de concrete uitvoering van de regelgevende bepaling die een prioritaire actie definieert als een actie die de raad dermate belangrijk vindt dat het bestuur er expliciet over moet rapporteren in de beleidsrapporten.

De beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties in de strategische nota kunnen zowel betrekking hebben op de externe dienstverlening als op de interne werking. Als een bestuur een speerpunt maakt van de opmaak en de opvolging van een deontologische code voor de politici en de administratie bijvoorbeeld, kan het ervoor kiezen om dat op te nemen bij de prioritaire acties. Zo zullen ook de opvolgingsrapportering, de jaarrekening en elke aanpassing van het meerjarenplan voor de raadsleden informatie aanreiken over de opvolging en toepassing van de regels over deontologie en integriteit.

Al die ruimere mogelijkheden en vereisten voor de beschrijving van het beleid in de strategische nota moeten de kansen op een grondig debat in de gemeenteraad over de inhoud van de beleidsaccenten versterken.

Strategische doelstelling: 1. Kwaliteitsvolle dienstverlening.

Beleidsdoelstelling: 1C. Externe communicatie : open dialoog met de burger

Omschrijving: Externe communicatie : open dialoog met de burger

Commentaar: Het gemeentebestuur wil een open dialoog met de inwoners. Daarbij licht het bestuur via verschillende informatiekkanalen beleidsopties toe en toetst die af. Opbouwende inbreng van de bevolking nemen we mee.

Om de communicatie te versterken, te professionaliseren en te stroomlijnen, duidt het gemeentebestuur een coördinator aan en stelt een communicatieplan op. Alle diensten moeten meewerken aan het onderbouwen van de communicatie en daar is een heldere taakverdeling voor nodig.

Voor de verschillende deelgemeenten en m.b.t. concrete dossiers organiseren we informatievergaderingen. Voor nieuwe inwoners zijn er welkomstavonden.

De verschillende adviesraden worden hersamengesteld en gereactiveerd. Daarbij besteedt het bestuur aandacht aan representativiteit van de doelgroepen, aan deskundigheid, en aan genderevenwicht.

Het gemeentebestuur zet ook verder in op digitalisering : vernieuwen van de website, uitbreiden van het digitaal loket en het meldpunt, verspreiden van een online nieuwsbrief, versterken van communicatie via de sociale media - ook voor specifieke doelgroepen, bv. jongeren -.

Actieplan 1C01 (prioritair): Coördinatie communicatie

Omschrijving: Coördinatie communicatie

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	8.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	8.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 1C01-01 (prioritair): Evaluatie van alle dragers (selectie en snoeien).

Omschrijving: Evaluatie van alle dragers (selectie en snoeien).

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	8.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	8.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actieplan 1C02 (prioritair): Tijdige communicatie over beleid

Omschrijving: Tijdige communicatie over beleid

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	2.500	2.575	2.652	2.732	2.814	2.898
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	2.500	2.575	2.652	2.732	2.814	2.898
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 1C02-01 (prioritair): Welcoming nieuwe inwoners.

Omschrijving: Welcoming nieuwe inwoners.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	1.000	1.030	1.061	1.093	1.126	1.159
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	1.000	1.030	1.061	1.093	1.126	1.159
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 1C02-02 (prioritair): Organiseren informatie- en projectvergaderingen in wijken.

Omschrijving: Organiseren informatie- en projectvergaderingen in wijken.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	1.500	1.545	1.591	1.639	1.688	1.739
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	1.500	1.545	1.591	1.639	1.688	1.739
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actieplan 1C03 (prioritair): Reactiveren adviesraden

Omschrijving: Reactiveren adviesraden.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 1C03-01 (prioritair): Hersamenstellen adviesraden.

Omschrijving: Hersamenstellen (representatief, deskundig, genderevenwicht, ...) adviesraden.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actieplan 1C04 (prioritair): Digitale dienstverlening versterken

Omschrijving: Digitale dienstverlening versterken

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	7.500	157.725	7.957	8.195	8.441	8.695
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	7.500	7.725	7.957	8.195	8.441	8.695
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	150.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 1C04-01 (prioritair): Actualiseren van de website.

Omschrijving: Actualiseren van de website.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	7.500	7.725	7.957	8.195	8.441	8.695
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	7.500	7.725	7.957	8.195	8.441	8.695
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 1C04-02 (prioritair): Digitaal loket verder uitbouwen.

Omschrijving: Digitaal loket verder uitbouwen.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 1C04-03 (prioritair): (Digitale) infoborden.

Omschrijving: (Digitale) infoborden.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	150.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	150.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actieplan 1C05 (prioritair): Inzetten op digitale communicatie

Omschrijving: Inzetten op digitale communicatie

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	36.000	36.030	36.061	36.093	36.126	36.159
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	36.000	36.030	36.061	36.093	36.126	36.159
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 1C05-01 (prioritair): Versterken van het digitale verhaal.

Omschrijving: Versterken van het digitale verhaal.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 1C05-02 (prioritair): Doelgroepen bereiken.

Omschrijving: Doelgroepen bereiken via aangepaste boodschappen en efficiënte advertentiecampaagnes.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	1.000	1.030	1.061	1.093	1.126	1.159
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	1.000	1.030	1.061	1.093	1.126	1.159
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 1C05-03 (prioritair): Opvolgen evoluties sociale media.

Omschrijving: Evoluties in sociale media en digitale communicatie opvolgen en inzetten.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Strategische doelstelling: 2. Veilig en betaalbaar wonen.

Beleidsdoelstelling: 2E. Duurzaam beleid stimuleren

Omschrijving: Duurzaam beleid stimuleren

Commentaar: Duurzaamheid moet de rode draad zijn doorheen alle beleidsdomeinen. Bij evenementen bv. gebruiken we duurzame materialen en pakken we het zwerfvuil aan. Alternatieve energie is een onderdeel van die duurzame aanpak. Het gemeentebestuur stuurt de subsidiesystemen waar nodig bij (bv. regenwaterputten, warmtepompen, zonneboilers, groendaken...), installeert oplaadpunten, en stimuleert de 'korte keten'. Het gemeentebestuur voert een doordacht beleid op het gebied van de openbare verlichting: LED- en dimbare verlichting worden verder uitgerold. Wat openbare werken betreft leggen we het gebruik van duurzame en gerecycleerde materialen op in bestekken. We beperken het aantal voertuigen en vergroenen het wagenpark.

Actieplan 2E01 (prioritair): Inzetten op duurzaamheid bij evenementen

Omschrijving: Inzetten op duurzaamheid bij evenementen.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	4.000	4.120	4.244	4.371	4.502	4.637
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	4.000	4.120	4.244	4.371	4.502	4.637
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2E01-01 (prioritair): Gebruik duurzame materialen stimuleren & zwerfvuil aanpakken

Omschrijving: Gebruik duurzame materialen stimuleren en zwerfvuil aanpakken.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	4.000	4.120	4.244	4.371	4.502	4.637
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	4.000	4.120	4.244	4.371	4.502	4.637
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actieplan 2E02 (prioritair): Duurzaamheid en alternatieve energie stimuleren

Omschrijving: Duurzaamheid en alternatieve energie stimuleren.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	47.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	47.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2E02-01 (prioritair): Subsidiesystemen bijsturen.

Omschrijving: Subsidiesystemen bijsturen.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2E02-02 (prioritair): Voorzien van oplaadpunten.

Omschrijving: Voorzien van oplaadpunten.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	47.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	47.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2E02-03 (prioritair): Subsidies regenwaterput, warmtepomp, ... evalueren.

Omschrijving: Subsidies regenwaterput, warmtepomp, zonneboilers, aanleg groendaken, ... evalueren.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2E02-04 (prioritair): Promotie van de 'korte keten' in De Haan evalueren.

Omschrijving: Promotie van de 'korte keten' in De Haan evalueren.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actieplan 2E03 (prioritair): Doordacht beleid voeren rond openbare verlichting

Omschrijving: Doordacht beleid voeren rond openbare verlichting.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	1.439.328	472.581	517.810	477.455	475.855	723.662
Ontvangsten	1.212.643	207.505	244.499	204.121	195.380	436.456
Exploitatie						
Uitgaven	47.416	58.089	66.826	70.753	70.753	70.753
Ontvangsten	42.981	53.142	56.304	59.483	50.742	51.012
Investerings						
Uitgaven	1.063.237	47.938	81.770	38.213	38.213	279.019
Ontvangsten	106.425	106.425	106.425	106.425	106.425	106.425
Financiering						
Uitgaven	328.675	366.554	369.214	368.489	366.889	373.890
Ontvangsten	1.063.237	47.938	81.770	38.213	38.213	279.019

Actie 2E03-01 (prioritair): LED en dimbare openbare verlichting verder uitrollen.

Omschrijving: LED en dimbare openbare verlichting verder uitrollen.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	1.439.328	472.581	517.810	477.455	475.855	723.662
Ontvangsten	1.212.643	207.505	244.499	204.121	195.380	436.456
Exploitatie						
Uitgaven	47.416	58.089	66.826	70.753	70.753	70.753
Ontvangsten	42.981	53.142	56.304	59.483	50.742	51.012
Investerings						
Uitgaven	1.063.237	47.938	81.770	38.213	38.213	279.019
Ontvangsten	106.425	106.425	106.425	106.425	106.425	106.425
Financiering						
Uitgaven	328.675	366.554	369.214	368.489	366.889	373.890
Ontvangsten	1.063.237	47.938	81.770	38.213	38.213	279.019

Actieplan 2E04 (prioritair): Duurzaam vervoer versterken

Omschrijving: Duurzaam vervoer versterken.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	8.000	8.240	8.487	8.742	9.004	9.274
Ontvangsten	2.000	2.020	2.040	2.061	2.081	2.102
Exploitatie						
Uitgaven	8.000	8.240	8.487	8.742	9.004	9.274
Ontvangsten	2.000	2.020	2.040	2.061	2.081	2.102
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2E04-01 (prioritair): Taxicheques / mobiliteitspremies.

Omschrijving: Taxicheques / mobiliteitspremies.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	8.000	8.240	8.487	8.742	9.004	9.274
Ontvangsten	2.000	2.020	2.040	2.061	2.081	2.102
Exploitatie						
Uitgaven	8.000	8.240	8.487	8.742	9.004	9.274
Ontvangsten	2.000	2.020	2.040	2.061	2.081	2.102
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actieplan 2E05 (prioritair): Duurzaamheid openbare werken, wagen- en machinepark

Omschrijving: Duurzaamheid openbare werken, wagen- en machinepark.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	405.000	445.000	150.000	450.000	400.000	400.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	405.000	445.000	150.000	450.000	400.000	400.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2E05-01 (prioritair): Beperken voertuigen en vergroenen wagen- en machinepark.

Omschrijving: Beperken aantal voertuigen en vergroenen wagen- en machinepark.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	405.000	445.000	150.000	450.000	400.000	400.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	405.000	445.000	150.000	450.000	400.000	400.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2E05-02 (prioritair): Gebruik duurzame materialen en herbruik opleggen.

Omschrijving: Gebruik duurzame materialen en herbruik opleggen in bestekken.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Beleidsdoelstelling: 2G. Heraanleg wegenis : meer aandacht voor groen,...

Omschrijving: Bij heraanleg wegenis meer aandacht voor groen, rustplaatsen, mindervaliden, duurzame materialen promoten

Commentaar: We stelden een prioriteitenlijst op voor het (her)aanleggen van wegen, voet- en fietspaden. Onderhoudswerken houden rekening met die prioriteitenlijst. De komende legislatuur komen aan bod : Nieuwe Steenweg, Duinenweg, Bredeweg (stuk naar Vijfwege), Sluizenstraat, Harendijke, Wancourstraat en Albrecht Rodenbachlaan.

De gedeeltelijke verzanding van de Koninklijke Baan en de aanleg van extra parkings maken deel uit van die toekomstvisie.

Actieplan 2G01 (prioritair): Prioriteitenlijst heraanleg wegen, voetpaden, fietspaden

Omschrijving: Opmaak prioriteitenlijst heraanleg wegen, voetpaden, fietspaden.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	1.699.310	5.352.150	4.400.000	2.798.500	570.000	2.300.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	1.699.310	5.352.150	4.400.000	2.798.500	570.000	2.300.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2G01-01 (prioritair): Onderhoudswerken wegen volgens prioriteitenlijst.

Omschrijving: Onderhoudswerken wegen volgens prioriteitenlijst.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	609.310	516.000	360.000	300.000	300.000	300.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	609.310	516.000	360.000	300.000	300.000	300.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2G01-02 (prioritair): Nieuwe Steenweg.

Omschrijving: Nieuwe Steenweg.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	100.000	2.100.000	2.000.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	100.000	2.100.000	2.000.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2G01-03 (prioritair): Herinrichting Nieuwe Rijksweg.

Omschrijving: Herinrichting Nieuwe Rijksweg.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2G01-04 (prioritair): Aanleg verlaagde stoepen en voorzieningen slechtzienden.

Omschrijving: Aanleg verlaagde stoepen en voorzieningen slechtzienden.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	400.000	300.000	300.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	400.000	300.000	300.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2G01-05 (prioritair): Wegnemen obstakels van particulieren in berm.

Omschrijving: Wegnemen obstakels van particulieren in berm.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2G01-06 (prioritair): Wegnemen bordjes aan palen.

Omschrijving: Wegnemen bordjes aan palen.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2G01-07 (prioritair): Vijfwegestraat.

Omschrijving: Vijfwegestraat.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	590.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	590.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2G01-08 (prioritair): Duinenweg.

Omschrijving: Duinenweg.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	0	765.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	765.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2G01-09 (prioritair): Sluizenstraat.

Omschrijving: Sluizenstraat.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	0	0	1.798.500	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	1.798.500	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2G01-10 (prioritair): Harendijke - wegenwerken Geraniumlaan, Lemallaan.

Omschrijving: Harendijke - wegenwerken Geraniumlaan, Lemallaan.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	0	700.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	700.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2G01-11 (prioritair): Landelijke wegen - gedeelte Bredeweg

Omschrijving: Landelijke wegen - gedeelte Bredeweg tussen Kloosterstraat en Vijfwegestraat.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	2.436.150	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	2.436.150	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2G01-12 (prioritair): Herinrichting Albrecht Rodenbachlaan.

Omschrijving: Herinrichting Albrecht Rodenbachlaan.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	0	0	500.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	500.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2G01-13 (prioritair): Herinrichting Wancourstraat.

Omschrijving: Herinrichting Wancourstraat.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	0	275.000	200.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	275.000	200.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2G01-14 (prioritair): Herinrichting Zeedijk-De Haan.

Omschrijving: Herinrichting Zeedijk-De Haan.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	0	0	0	0	2.000.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	2.000.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2G01-15 (prioritair): Herinrichting Schoolstraat.

Omschrijving: Herinrichting Schoolstraat.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	0	0	0	270.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	270.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

2. De financiële nota

De financiële nota bestaat net als voorheen uit de volgende 3 schema's:

- 1) het financiële doelstellingenplan (schema M1);*
- 2) de staat van het financieel evenwicht (schema M2);*
- 3) het overzicht van de kredieten (schema M3).*

2.1. Schema M1 : Het financiële doelstellingenplan

Het financiële doelstellingenplan toont vanuit de beleidsmatige invalshoek de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de beleidsdoelstellingen. In tegenstelling tot vroeger moet dat schema voortaan de geraamde ontvangsten en uitgaven voor elke beleidsdoelstelling individueel weergeven, ongeacht of het een beleidsdoelstelling is die prioritaire acties of actieplannen bevat of niet. Het moet de raadsleden een volledig overzicht bieden van de beleidsdoelstellingen en de middelen die het bestuur voor elke doelstelling uittrekt.

Daarnaast moet dat schema duidelijk maken hoeveel de verwachte ontvangsten en uitgaven bedragen voor de geplande transacties die het bestuur niet aan beleidsdoelstellingen koppelt. De regelgeving verplicht het bestuur immers niet om alle transacties ook aan een beleidsdoelstelling te koppelen. Als dat om een relatief omvangrijk bedrag gaat, is het logisch om in de toelichting of documentatie bijkomende informatie te verschaffen over de belangrijkste activiteiten die hieronder vallen.

Het schema toont per rubriek telkens alleen de totale uitgaven en ontvangsten, en niet langer de uitgesplitste cijfers volgens de indeling in exploitatie, investeringen en financiering.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1A. Interne communicatie verbeteren						
Uitgaven	280.000	288.400	297.052	305.964	315.142	324.597
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
1C. Externe communicatie : open dialoog met de burger						
Uitgaven	55.000	197.330	47.670	48.020	48.381	48.752
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
1D. Dienstverlening optimaliseren						
Uitgaven	394.300	415.500	471.900	333.500	324.300	279.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
2A. Inzetten op betaalbaar wonen						
Uitgaven	925.000	911.200	897.424	898.672	969.946	901.245
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
2B. Efficiënt ruimte gebruiken						
Uitgaven	70.000	70.000	50.000	25.000	25.000	20.000
Ontvangsten	5.043.000	44.000	44.440	44.884	45.333	45.787
2C. Doordacht omgaan met eigen patrimonium						
Uitgaven	7.465.000	7.437.060	1.862.122	452.185	452.251	452.319
Ontvangsten	1.547.460	328.000	328.000	0	0	0
2D. Mobiliteit verbeteren						
Uitgaven	405.000	260.000	12.500	12.875	13.261	13.660
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
2E. Duurzaam beleid stimuleren						
Uitgaven	1.903.328	929.941	680.541	940.568	889.361	1.137.573
Ontvangsten	1.214.643	209.525	246.539	206.182	197.461	438.558
2F. Afvalbeleid						
Uitgaven	852.617	3.687.317	1.343.244	1.630.850	1.424.272	1.466.056
Ontvangsten	16.572	855.572	863.962	872.436	880.995	873.259
2G. Heraanleg wegenis : meer aandacht voor groen,...						
Uitgaven	1.699.310	5.352.150	4.400.000	2.798.500	570.000	2.300.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
2H. Werking politie verbeteren						
Uitgaven	0	0	1.500.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
3A. Het verenigingsleven opwaarderen						
Uitgaven	75.238	76.678	130.815	82.367	86.011	86.021
Ontvangsten	34.280	34.961	35.655	36.363	37.086	37.822
3B. Speelweefsel voor kinderen en jongeren						
Uitgaven	138.700	150.000	90.000	50.000	50.000	50.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
3C. Een levendige bibliotheek ter beschikking stellen						
Uitgaven	11.000	11.330	11.670	12.020	12.381	12.752
Ontvangsten	12.650	12.777	12.906	13.036	13.167	13.299
3E. Zorgen voor wie zorg nodig heeft						
Uitgaven	259.310	266.395	274.257	280.136	286.726	288.047
Ontvangsten	55.675	56.232	56.794	57.362	57.936	58.515
3F. Zorg na overlijden						
Uitgaven	10.000	10.000	70.000	10.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
3G. Buitenschoolse kinderopvang						
Uitgaven	313.232	1.389.773	1.398.551	406.645	414.835	420.428
Ontvangsten	154.407	262.986	262.986	262.986	262.986	262.986
4B. Versterken van het toeristisch beleid						
Uitgaven	884.250	836.222	771.814	743.012	789.840	748.675
Ontvangsten	80.314	21.343	22.520	23.090	21.734	20.468
Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen (totaal)						
Uitgaven	39.988.580	38.420.457	38.327.109	40.918.713	40.306.192	45.912.718
Ontvangsten	45.207.480	44.954.666	45.435.714	46.496.635	47.322.946	48.140.632
Totalen						
Uitgaven	55.729.865	60.709.752	52.636.668	49.949.027	46.987.898	54.472.344
Ontvangsten	53.366.481	46.780.062	47.309.516	48.012.974	48.839.643	49.891.327

2.2. Schema M2 : De staat van het financieel evenwicht

De inhoud en de vorm van de staat van het financieel evenwicht in het meerjarenplan zijn niet gewijzigd. Het schema M2 moet aantonen dat het meerjarenplan 2026-2031 financieel in evenwicht is volgens de gekende normen en voorwaarden die daarvoor gelden:

- het beschikbaar budgettair resultaat mag voor geen enkel jaar in de periode van 2026 tot 2031 negatief zijn;*
- de autofinancieringsmarge (AFM) mag niet negatief zijn voor het jaar 2031.*

Een bijkomende voorwaarde is dat de jaarrekening over het boekjaar 2024, die uiterlijk op 30 juni 2025 moet zijn vastgesteld, in het meerjarenplan verwerkt is om het financiële evenwicht te kunnen aantonen. Het is belangrijk om de jaarrekening tijdig op te maken en de resultaten van de vorige bestuursperiode volledig mee te nemen bij de opmaak van de planning voor de komende zes jaar.

Formeel wordt het structurele financiële evenwicht beoordeeld aan de hand van de AFM in 2031. Als de AFM in de overige jaren van het meerjarenplan een negatieve waarde zou vertonen, is het wenselijk om de oorzaken daarvoor kort toe te lichten.

De twee bovenvermelde normen worden aangevuld met 4 indicatoren: de gecorrigeerde AFM en drie indicatoren over het geconsolideerde financiële evenwicht. De gecorrigeerde AFM is een indicator die abstractie maakt van de gekozen financieringswijze. Hij geeft weer hoe groot de AFM is als rekening wordt gehouden met een jaarlijkse aflossing van de totale financiële schuld, ongeacht de financieringsvorm en de terugbetalingsmodaliteiten. Voor de berekening ervan gaat het bestuur uit van de gecorrigeerde aflossingen van de financiële schuld en niet van de reële periodieke aflossingen (bijvoorbeeld bullet- of balloonleningen). De indicatoren voor het geconsolideerde evenwicht in het meerjarenplan van de moederbesturen (gemeente en OCMW, provincie) tonen het beschikbaar budgettair resultaat, de AFM en de gecorrigeerde AFM niet alleen voor het moederbestuur, maar ook voor zijn eventuele autonome gemeente- en provinciebedrijven -en districten.

Die bijkomende indicatoren zijn geen afdwingbare normen, maar ik verwacht wel dat de besturen hiermee rekening houden. Dat impliceert dat ze de uitkomst ervan voldoende duiden en indien nodig maatregelen nemen om te voorkomen dat bepaalde van die indicatoren systematisch onder nul zouden gaan.

De staat van het financieel evenwicht van de gemeente en het openbaar centrum voor maatschappelijk welzijn (OCMW) toont de raadsleden ook het beschikbaar budgettair resultaat, de AFM en de gecorrigeerde AFM van elk autonoom gemeentebedrijf en district, en het totaal voor elk van die indicatoren voor de hele groep. Voor de provincies en hun autonome provinciebedrijven geldt hetzelfde principe. Die financiële evenwichtsindicatoren geven de raadsleden inzicht in de gezondheid van de financiën van de hele groep.

De moederbesturen zijn er zelf verantwoordelijk voor dat hun verzelfstandigde entiteiten hun cijfers tijdig aanleveren. In principe beschikt de gemeente of provincie bij de opmaak van haar eigen meerjarenplan al over definitieve gegevens over haar autonome bedrijven. Als het meerjarenplan van het autonome gemeente- of provinciebedrijf nog niet is vastgesteld, moet er van voorlopige cijfers uitgegaan worden.

Budgettair resultaat	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo (a-b)	12.188.633	6.170.846	6.276.886	6.351.112	6.035.169	5.979.052
a. Ontvangsten	49.157.567	45.431.425	46.490.974	47.526.580	48.594.725	49.404.558
b. Uitgaven	36.968.934	39.260.579	40.214.088	41.175.468	42.559.556	43.425.506
II. Investeringsaldo (a-b)	-14.805.775	-19.145.562	-10.796.829	-7.456.180	-3.132.583	-9.873.437
a. Ontvangsten	1.815.886	434.426	434.426	106.426	106.426	106.426
b. Uitgaven	16.621.661	19.579.988	11.231.255	7.562.606	3.239.009	9.979.863
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	-2.617.142	-12.974.716	-4.519.943	-1.105.068	2.902.586	-3.894.385
IV. Financieringsaldo (a-b)	253.758	-954.974	-807.209	-830.985	-1.050.841	-686.632
a. Ontvangsten	2.393.028	914.211	384.116	379.968	138.492	380.343
b. Uitgaven	2.139.270	1.869.185	1.191.325	1.210.953	1.189.333	1.066.975
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	-2.363.384	-13.929.690	-5.327.152	-1.936.053	1.851.745	-4.581.017
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	29.383.351	27.019.967	13.090.276	7.763.125	5.827.071	7.678.816
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	27.019.967	13.090.276	7.763.125	5.827.071	7.678.816	3.097.799
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	27.019.967	13.090.276	7.763.125	5.827.071	7.678.816	3.097.799

Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	12.188.633	6.170.846	6.276.886	6.351.112	6.035.169	5.979.052
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)	1.340.029	1.295.512	899.429	897.935	1.099.504	976.101
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.608.720	1.576.585	1.180.875	1.182.215	1.178.883	1.056.525
b. Periodieke terugvordering leningen	268.691	281.073	281.446	284.280	79.379	80.424
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	10.848.604	4.875.334	5.377.457	5.453.177	4.935.665	5.002.951

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Autofinancieringsmarge	10.848.604	4.875.334	5.377.457	5.453.177	4.935.665	5.002.951
II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)	611.156	537.772	217.538	305.134	388.724	355.948
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.608.720	1.576.585	1.180.875	1.182.215	1.178.883	1.056.525
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden	997.564	1.038.813	963.337	877.081	790.159	700.577
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (I+II)	11.459.760	5.413.106	5.594.995	5.758.311	5.324.389	5.358.899

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
• Gemeente en OCMW	27.019.967	13.090.276	7.763.125	5.827.071	7.678.816	3.097.799
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	27.019.967	13.090.276	7.763.125	5.827.071	7.678.816	3.097.799
II. Autofinancieringsmarge						
• Gemeente en OCMW	10.848.604	4.875.334	5.377.457	5.453.177	4.935.665	5.002.951
Totale autofinancieringsmarge	10.848.604	4.875.334	5.377.457	5.453.177	4.935.665	5.002.951
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
• Gemeente en OCMW	11.459.760	5.413.106	5.594.995	5.758.311	5.324.389	5.358.899
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	11.459.760	5.413.106	5.594.995	5.758.311	5.324.389	5.358.899

2.3. Schema M3 : Het overzicht van de kredieten

Ook de vorm en de inhoud van het overzicht van de kredieten (schema M3) wijzigen niet. Dat overzicht toont de kredieten die de raadsleden vaststellen voor het jaar 2026. Zolang de gemeente en haar OCMW nog altijd twee afzonderlijke rechtspersonen zijn, blijven ze over afzonderlijke kredieten beschikken om verbintenissen aan te gaan.

De regelgeving beperkt de kredieten op het totale bedrag van de exploitatie-uitgaven, het totale bedrag van de investeringsuitgaven, het totaal voor de toegestane leningen en voor betalingsuitstel en het totaal voor de op te nemen leningen en leasings. Die beperking is niet van toepassing voor de autonome gemeente- en provinciebedrijven die eigen regels hebben vastgesteld voor de kredietbewaking. Ze geldt ook niet voor de welzijnsverenigingen, die verplicht zijn om daar eigen beheersregels voor op te stellen.

	2026	
	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten GEMEENTE DE HAAN		
Exploitatie	31.479.477	45.264.055
Investerings	16.404.661	1.815.885
Financiering	1.963.487	2.393.028
Leningen en Leasings	1.432.937	2.124.337
Toegestane leningen en betalingsuitstel	530.550	268.691
Overige financieringstransacties	0	0
Kredieten OCMW De Haan (Wenduine)		
Exploitatie	5.489.457	3.893.512
Investerings	217.000	1
Financiering	175.783	0
Leningen en Leasings	175.783	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0
Overige financieringstransacties	0	0

3. De toelichting

De toelichting is een integraal onderdeel van het meerjarenplan. Ze bevat minstens de volgende schema's en overzichten:

- 1) het overzicht met de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de functionele indeling in beleidsdomeinen die de raad bepaalt (schema T1);*
- 2) het overzicht met de verwachte ontvangsten en uitgaven volgens hun economische indeling naar soort (schema T2);*
- 3) het overzicht met de verwachte evolutie van de financiële schulden (schema T3);*
- 4) het overzicht van de geplande investeringen;*
- 5) het overzicht van de personeelsinzet;*
- 6) het overzicht van de intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en andere verbonden entiteiten;*
- 7) het overzicht van de financiële risico's;*
- 8) een beschrijving van de grondslagen en assumpties die het bestuur gehanteerd heeft voor de raming van de ontvangsten en uitgaven die in het meerjarenplan zijn opgenomen;*
- 9) een verwijzing naar de plaats waar de documentatie bij het meerjarenplan beschikbaar is.*

3.1. Schema T1 : Het overzicht van de ontvangsten en uitgaven volgens beleidsdomein

Dit overzicht toont vanuit de functionele invalshoek de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de indeling in beleidsdomeinen die het bestuur zelf gekozen heeft. Om de leesbaarheid te bevorderen bevat dat schema per beleidsdomein alleen nog de totale uitgaven en ontvangsten en niet langer uitgesplitste bedragen volgens de indeling in exploitatie, investeringen en financiering. Die meer gedetailleerde informatie is beschikbaar in het overzicht met de cijfers per beleidsveld in de documentatie bij het meerjarenplan.

De regelgeving schrijft voor dat de samenstelling van de beleidsdomeinen wordt bepaald door de raad, met uitzondering van de samenstelling van het beleidsdomein “Algemene Financiering”. Om de betrokkenheid en de informatiewaarde voor de raadsleden te verhogen, is het aangewezen de raadsleden de samenstelling van de beleidsdomeinen te laten bepalen in de voorbereidende periode. Net zoals vroeger geeft het bestuur in de documentatie een volledig overzicht van de samenstelling van de beleidsdomeinen met de beleidsvelden die daarin zijn opgenomen.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
ALGEMEEN BESTUUR						
Uitgaven	25.485.257	25.893.868	22.501.964	21.470.179	21.403.718	22.017.779
Ontvangsten	1.025.125	404.233	408.823	413.068	417.632	421.762
ALGEMENE FINANCIERING						
Uitgaven	2.240.053	2.184.662	1.755.631	1.720.740	1.674.778	1.517.582
Ontvangsten	40.534.106	39.061.973	39.534.352	40.465.771	41.225.060	42.388.543
LEVEN EN WELZIJN						
Uitgaven	5.365.867	6.509.949	6.686.126	5.835.064	5.998.961	6.106.528
Ontvangsten	3.465.638	3.608.029	3.642.363	3.676.420	3.708.884	3.741.776
OMGEVING						
Uitgaven	13.269.435	17.655.196	14.290.639	14.011.773	10.894.368	17.776.905
Ontvangsten	7.135.892	2.654.656	2.666.288	2.717.454	2.737.873	2.581.553
VRIJE TIJD						
Uitgaven	9.369.253	8.466.076	7.402.308	6.911.272	7.016.073	7.053.550
Ontvangsten	1.205.720	1.051.170	1.057.690	740.262	750.195	757.693
Algemeen totaal						
Uitgaven	55.729.865	60.709.752	52.636.668	49.949.027	46.987.898	54.472.344
Ontvangsten	53.366.481	46.780.062	47.309.516	48.012.974	48.839.643	49.891.327

3.2. Schema T2 : Het overzicht van de ontvangsten en uitgaven volgens hun economische aard

Dit schema geeft vanuit de economische invalshoek een overzicht van de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de soorten ontvangsten en uitgaven. De wijzigingen in dit schema zijn beperkt. De rubriek “ontvangsten uit de werking” is uitgesplitst in twee rubrieken: “ontvangsten uit retributies” en “andere ontvangsten uit de werking”. Daarnaast toont het schema de inkomsten uit administratieve boetes in een afzonderlijke rubriek in plaats van in één bedrag samen met de lokale belastingen.

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal exploitatie-uitgaven	36.968.934	39.260.579	40.214.088	41.175.468	42.559.556	43.425.506
A. Operationele uitgaven	36.622.669	38.931.373	39.911.065	40.901.764	42.320.125	43.213.805
1. Goederen en diensten	8.045.304	8.762.591	8.606.486	8.774.614	9.109.776	9.214.338
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	17.713.762	18.687.446	19.451.693	19.875.142	20.557.273	20.917.482
a. Politiek personeel	437.018	444.538	454.689	462.326	470.099	470.099
b. Vast benoemd niet-onderwijzend personeel	5.341.884	5.832.735	6.205.650	6.309.394	6.675.147	6.974.541
c. Niet vast benoemd niet-onderwijzend personeel	11.145.998	11.608.245	11.981.092	12.288.032	12.589.388	12.646.637
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	0	0	0	0	0	0
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	0	0	0	0	0	0
f. Andere personeelskosten	613.097	622.646	626.196	627.638	631.135	634.702
g. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	175.766	179.283	184.066	187.752	191.504	191.504
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	2.282.681	2.347.506	2.417.391	2.489.373	2.563.514	2.639.879
4. Toegestane werkingssubsidies	8.177.700	8.734.323	9.039.454	9.369.805	9.699.678	10.054.896
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	6.189.462	6.437.040	6.694.522	6.962.303	7.240.795	7.530.427
- aan de hulpverleningszone	958.365	977.532	997.083	1.017.024	1.037.365	1.058.112
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	554.920	564.905	574.757	595.994	604.224	626.343
- aan besturen van de eredienst	57.613	148.351	151.703	157.905	165.219	172.128
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	417.340	606.495	621.388	636.579	652.075	667.886
5. Andere operationele uitgaven	403.222	399.507	396.041	392.831	389.884	387.209
B. Financiële uitgaven	346.265	329.206	303.023	273.704	239.431	211.701
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	342.565	325.413	299.134	269.717	235.342	207.507
- aan financiële instellingen	342.565	325.413	299.134	269.717	235.342	207.507
- aan andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	3.700	3.793	3.889	3.987	4.089	4.194
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal Exploitatieontvangsten	49.157.567	45.431.425	46.490.974	47.526.580	48.594.725	49.404.558
A. Operationele ontvangsten	48.312.357	44.626.205	45.725.744	46.773.191	47.666.766	48.677.116
1. Ontvangsten uit de werking	7.126.549	2.663.167	2.679.390	2.708.630	2.739.707	2.768.128
<i>a. Ontvangsten uit retributies</i>	764.450	1.366.304	1.370.634	1.386.338	1.402.234	1.418.328
<i>a. Andere ontvangsten uit de werking</i>	6.362.099	1.296.864	1.308.756	1.322.292	1.337.473	1.349.801
2. Fiscale ontvangsten en boetes	30.304.931	30.908.753	31.662.337	32.362.799	32.906.669	33.574.936
<i>a. Aanvullende belastingen</i>	16.969.231	17.373.060	17.923.650	18.418.076	18.752.818	19.208.819
<i>- Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>	12.766.525	13.059.603	13.488.421	13.850.240	14.208.159	14.574.177
<i>- Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>	3.974.610	4.080.495	4.197.402	4.325.864	4.298.593	4.384.398
<i>- Andere aanvullende belastingen</i>	228.096	232.962	237.827	241.972	246.066	250.244
<i>b. Andere belastingen</i>	13.250.700	13.449.418	13.651.118	13.855.840	14.063.635	14.274.548
<i>c. Boetes</i>	85.000	86.275	87.569	88.883	90.216	91.569
3. Werkingssubsidies	9.564.705	9.713.793	10.026.585	10.328.321	10.644.384	10.946.758
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	7.173.937	7.230.209	7.520.515	7.799.514	8.092.586	8.388.091
<i>- Gemeentefonds</i>	4.614.836	4.647.948	4.803.533	4.964.403	5.130.886	5.303.757
<i>- Andere algemene werkingssubsidies</i>	2.559.101	2.582.261	2.716.982	2.835.111	2.961.700	3.084.334
<i>- van de federale overheid</i>	0	0	0	0	0	0
<i>- van de Vlaamse overheid</i>	2.552.515	2.575.543	2.710.130	2.828.122	2.954.571	3.077.063
<i>- van de provincie</i>	0	0	0	0	0	0
<i>- van de gemeente</i>	0	0	0	0	0	0
<i>- van het OCMW</i>	0	0	0	0	0	0
<i>- van andere entiteiten</i>	6.586	6.718	6.852	6.989	7.129	7.271
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	2.390.768	2.483.584	2.506.070	2.528.807	2.551.798	2.558.667
<i>- van de federale overheid</i>	1.855.213	1.835.192	1.853.368	1.871.743	1.890.320	1.892.720
<i>- van de Vlaamse overheid</i>	535.555	648.392	652.702	657.064	661.478	665.947
<i>- van de provincie</i>	0	0	0	0	0	0
<i>- van de gemeente</i>	0	0	0	0	0	0
<i>- van het OCMW</i>	0	0	0	0	0	0
<i>- van andere entiteiten</i>	0	0	0	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	668.239	675.652	683.276	690.356	695.573	700.945
5. Andere operationele ontvangsten	647.933	664.840	674.156	683.086	680.433	686.348
B. Financiële ontvangsten	845.210	805.220	765.230	753.388	927.960	727.442
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal Investeringsuitgaven	16.621.661	19.579.988	11.231.255	7.562.606	3.239.009	9.979.863
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. Verenigingen en vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	14.366.951	18.231.988	9.881.484	4.375.330	1.791.798	8.679.919
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	14.366.951	18.231.988	9.881.484	4.375.330	1.791.798	8.679.919
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	8.681.700	10.515.000	4.530.000	780.000	530.000	5.530.000
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	2.546.114	6.197.150	4.700.000	2.798.500	570.000	2.300.000
<i>c. Roerende goederen</i>	929.800	831.000	492.400	664.000	594.800	550.000
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	2.124.337	633.138	102.670	95.688	59.113	299.919
<i>e. erfgoed</i>	85.000	55.700	56.414	37.142	37.885	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	70.000	70.000	50.000	25.000	25.000	20.000
D. Toegestane investeringssubsidies	2.184.710	1.278.000	1.299.771	3.162.276	1.422.211	1.279.944
- <i>aan de districten</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de politiezone</i>	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
- <i>aan de hulpverleningszone</i>	1.080.000	300.000	90.000	690.000	90.000	90.000
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)</i>	0	0	234.771	1.497.276	357.211	214.944
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	129.710	3.000	0	0	0	0
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere begunstigden</i>	835.000	835.000	835.000	835.000	835.000	835.000

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal Investeringsontvangsten	1.815.886	434.426	434.426	106.426	106.426	106.426
A. Verkoop van financiële vaste activa	106.425	106.425	106.425	106.425	106.425	106.425
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	106.425	106.425	106.425	106.425	106.425	106.425
3. Verenigingen en vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	600.001	1	1	1	1	1
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	600.001	1	1	1	1	1
<i>a. Onroerende goederen</i>	600.001	1	1	1	1	1
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	1.109.460	328.000	328.000	0	0	0
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	1.109.460	328.000	328.000	0	0	0
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal financieringsuitgaven	2.139.270	1.869.185	1.191.325	1.210.953	1.189.333	1.066.975
A. Vereffening van financiële schulden	1.608.720	1.576.585	1.180.875	1.182.215	1.178.883	1.056.525
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.608.720	1.576.585	1.180.875	1.182.215	1.178.883	1.056.525
2. Niet- periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	530.550	292.600	10.450	28.738	10.450	10.450
1. Toegestane leningen	530.550	292.600	10.450	28.738	10.450	10.450
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	530.550	292.600	10.450	28.738	10.450	10.450
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan niet confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal financieringsontvangsten	2.393.028	914.211	384.116	379.968	138.492	380.343
A. Aangaan van financiële schulden	2.124.337	633.138	102.670	95.688	59.113	299.919
1. Opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	0	0
2. Opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	2.124.337	633.138	102.670	95.688	59.113	299.919
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	268.691	281.073	281.446	284.280	79.379	80.424
1. Terugvordering van toegestane leningen	268.691	281.073	281.446	284.280	79.379	80.424
<i>a. Periodieke terugvorderingen</i>	268.691	281.073	281.446	284.280	79.379	80.424
<i>b. Niet-periodieke terugvorderingen</i>	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerking van vaste activa	0	0	0	0	0	0

BUDGETTAIR RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	12.188.633	6.170.846	6.276.886	6.351.112	6.035.169	5.979.052
II. Investeringsaldo	-14.805.775	-19.145.562	-10.796.829	-7.456.180	-3.132.583	-9.873.437
III. Saldo van exploitatie en investeringen	-2.617.142	-12.974.716	-4.519.943	-1.105.068	2.902.586	-3.894.385
IV. Financieringssaldo	253.758	-954.974	-807.209	-830.985	-1.050.841	-686.632
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-2.363.384	-13.929.690	-5.327.152	-1.936.053	1.851.745	-4.581.017

3.3. Schema T3 : Het overzicht van de financiële schulden

Het schema van de financiële schulden is grondig aangepast om het minder technisch te maken. Het geeft een overzicht van:

- de (geraamde) financiële schulden op 1 januari van elk jaar in de periode van 2026 tot 2031;
- de nieuwe leningen en leasings die het bestuur volgens de budgettaire planning per jaar zal aangaan in de periode van 2026 tot 2031;
- de kapitaalsaflossingen die per jaar zullen worden gedaan in de periode van 2026 tot 2031;
- de (geraamde) financiële schuld die daar op 31 december van elk jaar uit volgt voor de periode van 2026 tot 2031.

Bovendien maakt elke rubriek voortaan het onderscheid tussen schulden uit obligatieleningen, schulden uit leasingcontracten en soortgelijke overeenkomsten (bijvoorbeeld erfpachten), schulden aan banken en schulden uit andere leningen. Het overzicht moet in één schema tonen hoe de financiële schulden van het bestuur zullen evolueren als alle ingeschreven leningen worden opgenomen.

Geraamde financiële schulden	2026	2027	2028	2029	2030	2031
A. Financiële schulden op 1 januari	12.469.544	12.985.161	12.041.714	10.963.509	9.876.982	8.757.212
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	9.093.926	10.419.447	10.205.175	9.462.995	8.723.492	7.962.134
3. Schulden aan kredietinstellingen	3.375.618	2.565.714	1.836.539	1.500.514	1.153.490	795.078
4. Andere leningen	0	0	0	0	0	0
B. Nieuwe leningen en leasings	2.124.337	633.138	102.670	95.688	59.113	299.919
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	2.124.337	633.138	102.670	95.688	59.113	299.919
3. Schulden aan kredietinstellingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere leningen	0	0	0	0	0	0
C. Aflossingen	1.608.720	1.576.585	1.180.875	1.182.215	1.178.883	1.056.525
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	798.816	847.410	844.850	835.191	820.471	828.294
3. Schulden aan kredietinstellingen	809.904	729.175	336.025	347.024	358.412	228.231
4. Andere leningen	0	0	0	0	0	0
D. Financiële schulden op 31 december (A+B-C)	12.985.161	12.041.714	10.963.509	9.876.982	8.757.212	8.000.606
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	10.419.447	10.205.175	9.462.995	8.723.492	7.962.134	7.433.759
3. Schulden aan kredietinstellingen	2.565.714	1.836.539	1.500.514	1.153.490	795.078	566.847
4. Andere leningen	0	0	0	0	0	0

3.4. Het overzicht van de investeringen

De rapportering over de geplande investeringen verloopt voortaan met een globaal overzicht. De vroegere regeling met investeringsprojecten, gekoppeld aan prioritaire acties, is afgeschaft omdat die voorstelling te technisch was en onvoldoende overzicht bood op het totale investeringsprogramma.

Het nieuwe overzicht moet een beknopte omschrijving weergeven van de investering en de daarvoor geraamde uitgaven en eventuele ontvangsten (bijvoorbeeld investeringssubsidies). Het moet minstens de volledige periode 2026-2031 bestrijken en de investeringen per jaar tonen. Als een welbepaalde investering langer loopt dan tot 2031, moet ook het geraamde bedrag worden weergegeven voor de jaren die buiten de periode van het meerjarenplan vallen.

De regelgeving legt geen standaardschema op. De besturen bepalen zelf de manier waarop ze het overzicht van hun investeringen presenteren en de indeling die ze daarbij als invalshoek(en) gebruiken. Zo kan een bestuur kiezen voor een voorstelling volgens een bepaalde economische of functionele indeling, een indeling volgens doelstellingen, actieplannen of acties, een combinatie van een of meer van die aspecten, of voor een andere ordening.

Het is van groot belang dat het bestuur een doordachte investeringsplanning opmaakt. De gemeentelijke en provinciale investeringsinspanningen die nodig zijn, zullen alleen kunnen worden uitgevoerd als de besturen ze met een realistische timing inschrijven in het meerjarenplan en er vervolgens voor zorgen dat ze de investeringsprojecten goed opvolgen en uitrollen. Een overambitieuze investeringsplanning waarvan een belangrijk deel niet kan worden uitgevoerd, zet onnodig druk op het financiële evenwicht van het meerjarenplan en remt mogelijk andere beleidsinitiatieven af.

Investeringsprojecten jaar 2026

Investeringsproject	Subproject	Rekening	Item	Actie	Actieplan	Commentaar 2026	
IP001	IP001-01	2250000	020000	2E02-02	2E02	Voorzien van oplaadpunten langs wegen <i>snellader Haneveld</i>	47.000
IP002	IP002-01	2430000	020000	2E05-01	2E05	Vervanging rollend materieel dienst WEB <i>o.a. elektrische bestelwagens, zoutstrooier, ...</i>	405.000
IP003	IP003-01	2202000	020000	2G01-02	2G01	Verwervingen Nieuwe Steenweg (fietspad)	100.000
		2240007	020000	2G01-01	2G01	Onderhoudswerken wegen volgens prioriteitenlijst <i>kleine onderhoudswerken volgens prioriteitenlijst : 300.000</i> <i>heraanleg hoek Nieuwe Steenweg-Bredeweg : 20.000</i> <i>heraanleg Grotestraat - Warvinge-Zuikerkerke : 8.000</i> <i>heraanleg Grotestraat - Stationsstraat-Warvinge : 15.500</i> <i>heraanleg Ringlaan : 105.000</i> <i>heraanleg Vosseslag : 22.500</i> <i>wegenwerk Leopoldplein</i> <i>ereloon : 63.000</i> <i>wegenwerk : 52.000</i> <i>herstellen diverse straten - saldo 2020 : 23.310</i>	609.310
		2240007	020000	2G01-04	2G01	Aanleg verlaagde stoepen en voorzieningen voor slechtzienden	400.000
		2240007	020000	2G01-07	2G01	Wegenwerk Vijfwegestraat	590.000
IP004	IP004-01	2140007	060000	2B01-01	2B01	Maken nieuwe RUP's	70.000
		2200000	011900	2C02-01	2C02	Aankoop diverse gronden bij opportuniteit	300.000
		2210000	011900			Afbraak pand hoek Nieuwe Steenweg-Bredeweg	50.000
		2210007	011900	2C01-04	2C01	Renovatie gemeentehuis <i>eerste verdieping, gelijkvloers, verwarmingsinstallatie, ...</i>	3.560.000
		2210007	011900	2C01-13	2C01	Renovatie oud-gemeentehuis Wenduine	1.500.000
		2210007	011900	2C01-14	2C01	Renovatie divers eigen patrimonium	150.000
		2210007	011900	2F02-12	2F02	Kleuterblok Einsteinlaan - verwijderen asbest	70.000
		2210007	044000	2C01-02	2C01	Onderdak voor redders en boten op het strand	400.000
		2210007	070300	2C01-07	2C01	Overdekte fietsplaats - bibliotheek Wenduine en OCMW	50.000
		2210007	072900	2C01-05	2C01	Renovatie cultureel erfgoed - watertoren en pomphuis Wenduine	585.000
		2210007	072900	2C01-06	2C01	Renovatie cultureel erfgoed - watertoren De Haan	200.000
		2210007	073900			Onderhoud culturele gebouwen <i>vervangen deuren Wielingencentrum : 13.000</i> <i>vernieuwen projectiescherm en gordijnen OC d'Annexe : 50.000</i>	63.000
		2210007	074000	2C01-03	2C01	Gebouw La Potinière - aanpassingswerken (o.a. riolering)	163.000
		2210007	074000	2C01-08	2C01	Gebouw Torrekin - vernieuwen sanitair	75.000
		2210007	079000	2C01-11	2C01	Kerk Sint-Monica - renovatie gevels	100.000
		2210007	079000	2C01-12	2C01	Kerk Sint-Blasius - schilderwerken en renovatie sacristie	380.000
	OC	2210007	093000			Buitengewoon onderhoud patrimonium OCMW	30.000
	OC	2210007	095100			Dienstencentrum : elektrische installatie dakterras en herschilderen goten	174.000
	OC	2210007	095200			GAW Kerkklommer : vervangen deuren	13.000
		2210007	099000			Kerkhoven : luifel aan lijkenhuisjes	15.000
		2220007	020000	2F02-02	2F02	Inrichting groenzones (kruidentuin Wenduine)	25.000
		2220007	020000	4B02-08	4B02	Herinrichting Congolaan - onderzoek alternatief traject	100.000
		2220007	030900	2F01-03	2F01	Herlokalisatie en bouw nieuw recyclagepark	200.000
		2220007	074000			Heraanleg minigolf La Potinière	120.000
		2220007	075100	3B01-01	3B01	Aankoop, vervangen en herstellen speeltoestellen <i>speelzone Kennedyplein : 75.000</i> <i>speelzone 't Werfland (Paul van Ostaijenlaan) : 63.700</i>	138.700

Investeringsprojecten jaar 2026

		2240007	020000	4B02-07	4B02	Herwaardenen trage wegen	50.000
		2250000	020000	2F01-02	2F01	Uitbreiden ondergrondse afvalstraten - Wenduine	225.000
		2250000	020000	2F01-04	2F01	Vernieuwen afvalbakken op het openbaar domein	110.000
		2250000	021000	2D02-01	2D02	Investerings ten behoeve van het openbaar vervoer	335.000
						<i>aanpassingen halte-infrastructuur ikv basisbereikbaarheid/toegankelijkheid</i>	
		2289007	064000			Uitbreiden en aanpassen laagspanningsnet (herinrichten landelijke wegen)	127.000
		2289007	067000			Uitbreiden en aanpassen openbaar verlichtingsnet (herinrichten landelijke wegen)	52.804
		2291007	094500	3G02-01	3G02	Herlokaliseren buitenschoolse kinderopvang	120.000
		2300000	052000			Aankoop uitrusting en exploitatiematerieel toerisme	40.000
						<i>(mobiele) elektrische kasten</i>	
		2400000	011900			Aankoop meubilair diverse diensten	10.000
		2410000	011900	1D01-08	1D01	Divers informaticamaterieel - hardware actueel houden	224.800
						<i>vervanging desktops, laptops, schermen, ... : 83.000</i>	
						<i>WIFI diverse gebouwen : 10.800</i>	
						<i>switchen, firewalls : 50.000</i>	
						<i>tijdsregistratie - vervangen prikklokken : 50.000</i>	
						<i>diverse investeringen : 31.000</i>	
		2430000	020000			Aankoop veegmachine dienst WEB	250.000
		2751000	073900	4B02-01	4B02	Aankoop kunstwerken (o.a. bij lokale kunstenaars) voor de openbare ruimte	50.000
		2751000	073900	4B02-02	4B02	Aankoop kunstwerken i.k.v. Beaufort	35.000
		6640000	011900	2A01-02	2A01	Investeringsstoelage i.k.v. betaalbaar wonen	835.000
		6640000	040000			Investeringsstoelage aan Politiezone Bredene-De Haan	140.000
		6640000	041000			Investeringsstoelage aan Hulpverleningszone 1 West-Vlaanderen	1.080.000
		6640000	079000			Investeringsstoelagen aan de kerkbesturen	129.710
						<i>Kerkfabriek Sint-Monica (118.710) en Kerkfabriek Sint-Blasius (11.000)</i>	
	IP004-02	1500000	011900	2C01-04	2C01	Subsidies renovatie gemeentehuis	150.000
		1500000	011900	2C01-09	2C01	Subsidie herbestemming school Vlissegem	100.000
		1500000	020000	4B02-08	4B02	Herinrichting Congolaan - toeristische impulsen	60.000
		1500000	052000			Subsidie renovatie tramhuisje De Haan-Centrum	102.000
		1500000	072900	2C01-05	2C01	Subsidie renovatie cultureel erfgoed - watertoren en pomphuis Wenduine	328.000
		1500000	072900	2C01-06	2C01	Subsidie renovatie cultureel erfgoed - watertoren De Haan	74.000
		1500000	079000	2C01-11	2C01	Subsidie kerk Sint-Monica - renovatie gevels	69.500
		1500000	079000	2C01-12	2C01	Subsidie kerk Sint-Blasius - schilderwerken en renovatie sacristie	225.960
		2610000	005000	2C01-01	2C01	Verkoop patrimonium bij opportuniteit	600.000
	OC	2600000	005000			Verkoop landbouwgronden (bij gelegenheid) - OCMW	1
IP005	IP005-01	2500000	074200			Leasing (terreinen & gebouwen) - Wiel.bad & sporthal S-divisie	1.061.100
IP006	IP006-01	2500000	067000	2E03-01	2E03	Terreinen en gebouwen in leasing (Fluvius)	1.063.237
		2810000	067000	2E03-01	2E03	Kapitaalvermindering op aandelen in overname (Fluvius)	106.425

Investeringsprojecten jaar 2027

Investeringsproject	Subproject	Rekening	Bitem	Actie	Actieplan	Commentaar 2027	
IP002	IP002-01	2430000	020000	2E05-01	2E05	Vervanging rollend materieel dienst WEB	445.000
						<i>o.a. elektrische bestelwagens, bandenkraan, ...</i>	
IP003	IP003-01	2202000	020000	2G01-02	2G01	Verwervingen Nieuwe Steenweg (fietspad)	100.000
		2240007	020000	2G01-01	2G01	Onderhoudswerken wegen volgens prioriteitenlijst	516.000
						<i>kleine onderhoudswerken volgens prioriteitenlijst : 300.000</i>	
						<i>slemmen concessies : 65.000</i>	
						<i>heraanleg Grotestraat - Warvinge-Zuikerkerke : 8.000</i>	
						<i>heraanleg Grotestraat - Stationsstraat-Warvinge : 15.500</i>	
						<i>heraanleg Ringlaan : 105.000</i>	
						<i>heraanleg Vosseslag : 22.500</i>	
		2240007	020000	2G01-02	2G01	Heraanleg Nieuwe Steenweg	2.000.000
		2240007	020000	2G01-04	2G01	Aanleg verlaagde stoepen en voorzieningen voor slechtzienden	300.000
		2240007	020000	2G01-11	2G01	Herinrichting landelijke wegen - Bredeweg (deel tussen Kloosterstraat en Vijfwegestraat)	2.436.150
IP004	IP004-001	2140007	060000	2B01-01	2B01	Maken nieuwe RUP's	70.000
		2200000	011900	2C02-01	2C02	Aankoop diverse gronden bij opportuniteit	300.000
		2210007	011900	2C01-04	2C01	Renovatie gemeentehuis	3.500.000
						<i>eerste verdieping, gelijkvloers, verwarmingsinstallatie, ...</i>	
		2210007	011900	2C01-09	2C01	Herbestemmen school Vlissegem	200.000
		2210007	011900	2C01-13	2C01	Renovatie oud-gemeentehuis Wenduine	2.000.000
		2210007	011900	2C01-14	2C01	Renovatie divers eigen patrimonium	150.000
		2210007	044000	2C01-02	2C01	Onderdak voor redders en boten op het strand	400.000
		2210007	072900	2C01-05	2C01	Renovatie cultureel erfgoed - watertoren en pomphuis Wenduine	585.000
		2210007	072900	2C01-06	2C01	Renovatie cultureel erfgoed - watertoren De Haan	100.000
		2210007	079000	2C01-11	2C01	Kerk Sint-Monica - renovatie gevels	200.000
	OC	2210007	093000			Buitengewoon onderhoud patrimonium OCMW	30.000
		2220007	030900	2F01-03	2F01	Herlokalisatie en bouw nieuw recyclagepark	1.800.000
		2220007	075100	3B01-01	3B01	Aankoop, vervangen en herstellen speeltoestellen	150.000
						<i>speelzone Doornput & Astridpark - kleuterzone + speelzone Westhinder</i>	
		2240007	020000	4B02-07	4B02	Herwaarderen trage wegen	50.000
		2250000	020000	2F01-02	2F01	Uitbreiden ondergrondse afvalstraten - De Haan	225.000
		2250000	021000	2D02-01	2D02	Investeringsen ten behoeve van het openbaar vervoer	220.000
						<i>aanpassingen halte-infrastructuur ivm basisbereikbaarheid/toegankelijkheid</i>	
		2289007	064000			Uitbreiden en aanpassen laagspanningsnet (herinrichten landelijke wegen)	200.000
		2289007	067000			Uitbreiden en aanpassen openbaar verlichtingsnet (herinrichten landelijke wegen)	100.000
		2291007	094500	3G02-01	3G02	Herlokaliseren buitenschoolse kinderopvang	1.000.000
		2300000	052000			Aankoop uitrusting en exploitatiematerieel toerisme	47.000
						<i>(mobiele) elektrische kasten</i>	
		2300000	082000			Aankoop muziekinstrumenten muziekacademie	10.000
		2400000	011900			Aankoop meubilair diverse diensten	10.000
		2410000	011900	1D01-08	1D01	Divers informaticamaterieel - hardware actueel houden	254.000
						<i>vervanging desktops, laptops, schermen, ... : 83.000</i>	
						<i>WIFI diverse gebouwen en badgesysteem : 96.000</i>	
						<i>kassasysteem + toegangscontrole : 35.000</i>	
						<i>switchen, firewalls : 30.000</i>	
						<i>diverse investeringen : 10.000</i>	
		2410000	073900			Aankoop extra modules Facilitator (reservatiesoftware)	45.000
		2430000	052000			Aankoop nieuwe bestelwagen toerisme	20.000
		2751000	073900	4B02-01	4B02	Aankoop kunstwerken (o.a. bij lokale kunstenaars) voor de openbare ruimte	20.000
		2751000	073900	4B02-02	4B02	Aankoop kunstwerken i.k.v. Beaufort	35.700
		6640000	011900	2A01-02	2A01	Investeringsstoelage i.k.v. betaalbaar wonen	835.000
		6640000	040000			Investeringsstoelage aan Politiezone Bredene-De Haan	140.000
		6640000	041000			Investeringsstoelage aan Hulpverleningszone 1 West-Vlaanderen	300.000
		6640000	079000			Investeringsstoelagen aan de kerkbesturen	3.000
						<i>Kerkfabriek Sint-Blasius</i>	
		1500000	072900	2C01-05	2C01	Subsidie renovatie cultureel erfgoed - watertoren en pomphuis Wenduine	328.000
	OC	2600000	005000			Verkoop landbouwgronden (bij gelegenheid) - OCMW	1
IP005	IP005-01	2500000	074200			Leasing (terreinen & gebouwen) - Wiel.bad & sporthal S-divisie	585.200
IP006	IP006-01	2500000	067000	2E03-01	2E03	Terreinen en gebouwen in leasing (Fluvius)	47.938
	IP006-02	2810000	067000	2E03-01	2E03	Kapitaalvermindering op aandelen in overname (Fluvius)	106.425
IP007	IP007-01	2250000	052000	1C04-03	1C04	(Digitale) infoborden	150.000

Investeringsprojecten jaar 2028

Investeringsproject	Subproject	Rekening	Bitem	Actie	Actieplan	Commentaar 2028	
IP002	IP002-01	2430000	020000	2E05-01	2E05	Vervanging rollend materieel dienst WEB	150.000
						<i>elektrische bestelwagens</i>	
IP003	IP003-01	2240007	020000	2G01-01	2G01	Onderhoudswerken wegen volgens prioriteitenlijst	360.000
						<i>kleine onderhoudswerken volgens prioriteitenlijst : 300.000</i>	
						<i>heraanleg Grotestraat - Warvinge-Zuikerkerke : 15.000</i>	
						<i>heraanleg Grotestraat - Stationsstraat-Warvinge : 15.000</i>	
						<i>heraanleg Ringlaan : 15.000</i>	
						<i>heraanleg Vosseslag : 15.000</i>	
		2240007	020000	2G01-02	2G01	Heraanleg Nieuwe Steenweg	2.000.000
		2240007	020000	2G01-04	2G01	Aanleg verlaagde stoepen en voorzieningen voor slechtzienden	300.000
		2240007	020000	2G01-08	2G01	Heraanleg Duinenweg	765.000
		2240007	020000	2G01-10	2G01	Herinrichting Harendijke (Lemallaan, Geraniumlaan, ...)	700.000
		2240007	020000	2G01-13	2G01	Heraanleg Wancourstraat	275.000
IP004	IP004-001	2140007	060000	2B01-01	2B01	Maken nieuwe RUP's	50.000
		2200000	011900	2C02-01	2C02	Aankoop diverse gronden bij opportuniteit	300.000
		2210007	011900	2C01-09	2C01	Herbestemmen school Vissegem	100.000
		2210007	011900	2C01-13	2C01	Renovatie oud-gemeentehuis Wenduine	500.000
		2210007	011900	2C01-14	2C01	Renovatie divers eigen patrimonium	150.000
		2210007	041000	2H02-01	2H02	Herlokaliseren brandweerkazerne	1.500.000
		2210007	072900	2C01-05	2C01	Renovatie cultureel erfgoed - watertoren en pomphuis Wenduine	585.000
		2210007	075100	3A01-01	3A01	Herlokaliseren scouts De Haan	50.000
		2210007	079000	2C01-10	2C01	Kerk Sint-Blasius - herstel kerkhofmuur	100.000
		2210007	079000	2C01-11	2C01	Kerk Sint-Monica - renovatie gevels	125.000
	OC	2210007	093000			Buitengewoon onderhoud patrimonium OCMW	30.000
		2220007	075100	3B01-01	3B01	Aankoop, vervangen en herstellen speeltoestellen	90.000
						<i>speelzone strand Vosseslag</i>	
		2289007	064000			Uitbreiden en aanpassen laagspanningsnet (herinrichten landelijke wegen)	200.000
		2289007	067000			Uitbreiden en aanpassen openbaar verlichtingsnet (herinrichten landelijke wegen)	100.000
		2291007	094500	3G02-01	3G02	Herlokaliseren buitenschoolse kinderopvang	1.000.000
		2300000	052000			Aankoop uitrusting en exploitatiematerieel toerisme	20.000
						<i>(mobiele) elektrische kasten</i>	
		2400000	011900			Aankoop meubilair diverse diensten	10.000
		2410000	011900	1D01-08	1D01	Divers informaticamaterieel - hardware actueel houden	312.400
						<i>vervanging desktops, laptops, schermen, ... : 73.000</i>	
						<i>vernieuwen servers : 100.000</i>	
						<i>switchen, firewalls : 80.000</i>	
						<i>track & trace : 35.000</i>	
						<i>WIFI diverse gebouwen : 14.400</i>	
						<i>diverse investeringen : 10.000</i>	
		2751000	073900	4B02-01	4B02	Aankoop kunstwerken (o.a. bij lokale kunstenaars) voor de openbare ruimte	20.000
		2751000	073900	4B02-02	4B02	Aankoop kunstwerken i.k.v. Beaufort	36.414
		6640000	011900	2A01-02	2A01	Investeringssteun i.k.v. betaalbaar wonen	835.000
		6640000	035000			Investeringssteun Aquario - Aanzuivering tekort	234.771
		6640000	040000			Investeringssteun aan Politiezone Bredene-De Haan	140.000
		6640000	041000			Investeringssteun aan Hulpverleningszone 1 West-Vlaanderen	90.000
		1500000	072900	2C01-05	2C01	Subsidie renovatie cultureel erfgoed - watertoren en pomphuis Wenduine	328.000
	OC	2600000	005000			Verkoop landbouwgronden (bij gelegenheid) - OCMW	1
IP005	IP005-01	2500000	074200			Leasing (terreinen & gebouwen) - Wiel.bad & sporthal S-divisie	20.900
IP006	IP006-01	2500000	067000	2E03-01	2E03	Terreinen en gebouwen in leasing (Fluvius)	81.770
	IP006-02	2810000	067000	2E03-01	2E03	Kapitaalvermindering op aandelen in overname (Fluvius)	106.425

Investeringsprojecten jaar 2029

Investeringsproject	Subproject	Rekening	BItem	Actie	Actieplan	Commentaar 2029	
IP002	IP002-01	2430000	020000	2E05-01	2E05	Vervanging rollend materieel dienst WEB	450.000
						<i>o.a. elektrische bestelwagens, veegmachine, ...</i>	
IP003	IP003-01	2240007	020000	2G01-01	2G01	Onderhoudswerken wegen volgens prioriteitenlijst	300.000
		2240007	020000	2G01-09	2G01	Herinrichting landelijke wegen - Sluizenstraat	1.798.500
		2240007	020000	2G01-12	2G01	Heraanleg Albrecht Rodenbachlaan	500.000
		2240007	020000	2G01-13	2G01	Heraanleg Wancourstraat	200.000
IP004	IP004-001	2140007	060000	2B01-01	2B01	Maken nieuwe RUP's	25.000
		2200000	011900	2C02-01	2C02	Aankoop diverse gronden bij opportuniteit	300.000
		2210007	011900	2C01-14	2C01	Renovatie divers eigen patrimonium	150.000
		2210007	011900	2F02-12	2F02	Speelloods - verwijderen asbest	250.000
	OC	2210007	093000			Buitengewoon onderhoud patrimonium OCMW	30.000
		2220007	075100	3B01-01	3B01	Aankoop, vervangen en herstellen speeltoestellen	50.000
		2300000	052000			Aankoop uitrusting en exploitatiematerieel toerisme	20.000
						<i>(mobiele) elektrische kasten</i>	
		2300000	082000			Aankoop muziekinstrumenten muziekacademie	10.000
		2400000	011900			Aankoop meubilair diverse diensten	10.000
		2410000	011900	1D01-08	1D01	Divers informaticamaterieel - hardware actueel houden	174.000
						<i>vervanging desktops, laptops, schermen, ... : 17.000</i>	
						<i>switchen, firewalls : 30.000</i>	
						<i>UPS & backup NAS : 55.000</i>	
						<i>WIFI diverse gebouwen : 27.000</i>	
						<i>digitaal afsprakensysteem : 35.000</i>	
						<i>diverse investeringen : 10.000</i>	
		2751000	073900	4B02-02	4B02	Aankoop kunstwerken i.k.v. Beaufort	37.142
		6640000	011900	2A01-02	2A01	Investeringsstoeleage i.k.v. betaalbaar wonen	835.000
		6640000	035000			Investeringsstoeleage Aquario - Aanzuivering tekort	1.497.276
		6640000	040000			Investeringsstoeleage aan Politiezone Bredene-De Haan	140.000
		6640000	041000			Investeringsstoeleage aan Hulpverleningszone 1 West-Vlaanderen	690.000
	OC	2600000	005000			Verkoop landbouwgronden (bij gelegenheid) - OCMW	1
IP005	IP005-01	2500000	074200			Leasing (terreinen & gebouwen) - Wiel.bad & sporthal S-divisie	57.475
IP006	IP006-01	2500000	067000	2E03-01	2E03	Terreinen en gebouwen in leasing (Fluvius)	38.213
	IP006-02	2810000	067000	2E03-01	2E03	Kapitaalvermindering op aandelen in overname (Fluvius)	106.425

Investeringsprojecten jaar 2030

Investeringsproject	Subproject	Rekening	Bitem	Actie	Actieplan	Commentaar 2030	
IP002	IP002-01	2430000	020000	2E05-01	2E05	Vervanging rollend materieel dienst WEB	400.000
						<i>o.a. elektrische bestelwagens, vrachtwagen met kraan, ...</i>	
IP003	IP003-01	2240007	020000	2G01-01	2G01	Onderhoudswerken wegen volgens prioriteitenlijst	300.000
		2240007	020000	2G01-15	2G01	Herinrichting schoolstraat	270.000
IP004	IP004-001	2140007	060000	2B01-01	2B01	Maken nieuwe RUP's	25.000
		2200000	011900	2C02-01	2C02	Aankoop diverse gronden bij opportuniteit	300.000
		2210007	011900	2C01-14	2C01	Renovatie divers eigen patrimonium	150.000
	OC	2210007	093000			Buitengewoon onderhoud patrimonium OCMW	30.000
		2220007	075100	3B01-01	3B01	Aankoop, vervangen en herstellen speeltoestellen	50.000
		2300000	052000			Aankoop uitrusting en exploitatiematerieel toerisme	20.000
						<i>(mobiele) elektrische kasten</i>	
		2400000	011900			Aankoop meubilair diverse diensten	10.000
		2410000	011900	1D01-08	1D01	Divers informaticamaterieel - hardware actueel houden	164.800
						<i>vervanging desktops, laptops, schermen, ... : 65.000</i>	
						<i>switchen, firewalls : 35.000</i>	
						<i>reservatie/online ticketing/materiaal- en zaalbeheer : 35.000</i>	
						<i>WIFI diverse gebouwen : 19.800</i>	
						<i>diverse investeringen : 10.000</i>	
		2751000	073900	4B02-02	4B02	Aankoop kunstwerken i.k.v. Beaufort	37.885
		6640000	011900	2A01-02	2A01	Investeringssteun i.k.v. betaalbaar wonen	835.000
		6640000	035000			Investeringssteun Aquario - Aanzuivering tekort	357.211
		6640000	040000			Investeringssteun aan Politiezone Bredene-De Haan	140.000
		6640000	041000			Investeringssteun aan Hulpverleningszone 1 West-Vlaanderen	90.000
	OC	2600000	005000			Verkoop landbouwgronden (bij gelegenheid) - OCMW	1
IP005	IP005-01	2500000	074200			Leasing (terreinen & gebouwen) - Wiel.bad & sporthal S-divisie	20.900
IP006	IP006-01	2500000	067000	2E03-01	2E03	Terreinen en gebouwen in leasing (Fluvius)	38.213
	IP006-02	2810000	067000	2E03-01	2E03	Kapitaalvermindering op aandelen in overname (Fluvius)	106.425

Investeringsprojecten jaar 2031

Investeringsproject	Subproject	Rekening	Item	Actie	Actieplan	Commentaar 2031	
IP002	IP002-01	2430000	020000	2E05-01	2E05	Vervanging rollend materieel dienst WEB	400.000
						<i>o.a. elektrische bestelwagens, veegmachine, ...</i>	
IP003	IP003-01	2240007	020000	2G01-01	2G01	Onderhoudswerken wegen volgens prioriteitenlijst	300.000
		2240007	020000	2G01-14	2G01	Herinrichting Zeedijk-De Haan	2.000.000
IP004	IP004-001	2140007	060000	2B01-01	2B01	Maken nieuwe RUP's	20.000
		2200000	011900	2C02-01	2C02	Aankoop diverse gronden bij opportuniteit	300.000
		2210007	011900	2C01-14	2C01	Renovatie divers eigen patrimonium	150.000
		2210007	029000			Bouw parking	5.000.000
	OC	2210007	093000			Buitengewoon onderhoud patrimonium OCMW	30.000
		2220007	075100	3B01-01	3B01	Aankoop, vervangen en herstellen speeltoestellen	50.000
		2300000	052000			Aankoop uitrusting en exploitatiematerieel toerisme	20.000
						<i>(mobiele) elektrische kasten</i>	
		2400000	011900			Aankoop meubilair diverse diensten	10.000
		2410000	011900	1D01-08	1D01	Divers informaticamaterieel - hardware actueel houden	120.000
						<i>vervanging desktops, laptops, schermen, ... : 65.000</i>	
						<i>koppeling MAGDA documentendienst : 45.000</i>	
						<i>diverse investeringen : 10.000</i>	
		6640000	011900	2A01-02	2A01	Investeringsstoelage i.k.v. betaalbaar wonen	835.000
		6640000	035000			Investeringsstoelage Aquario - Aanzuivering tekort	214.944
		6640000	040000			Investeringsstoelage aan Politiezone Bredene-De Haan	140.000
		6640000	041000			Investeringsstoelage aan Hulpverleningszone 1 West-Vlaanderen	90.000
	OC	2600000	005000			Verkoop landbouwgronden (bij gelegenheid) - OCMW	1
IP005	IP005-01	2500000	074200			Leasing (terreinen & gebouwen) - Wiel.bad & sporthal S-divisie	20.900
IP006	IP006-01	2500000	067000	2E03-01	2E03	Terreinen en gebouwen in leasing (Fluvius)	279.019
	IP006-02	2810000	067000	2E03-01	2E03	Kapitaalvermindering op aandelen in overname (Fluvius)	106.425

3.5. Het overzicht van de personeelsinzet

De personeelsuitgaven vormen een belangrijk aandeel in de totale uitgaven van een lokaal of provinciaal bestuur. Ze zijn per categorie af te lezen in het overzicht van de ontvangsten en uitgaven volgens de economische aard ervan (schema T2).

Tijdens de evaluatie over de beleidsrapporten signaleerden de raadsleden evenwel dat ze onvoldoende zicht kregen op de samenstelling van het personeelsbestand. Daarom moet de toelichting van het meerjarenplan, naast de personeelsuitgaven, vanaf 2026 ook een overzicht bevatten dat meer informatie verschaft over de personeelsinzet binnen het bestuur. Dat overzicht moet de raadsleden een duidelijk beeld geven van het aantal voltijds equivalenten dat het bestuur per afdeling of dienst inzet.

Voor het overige kiezen de besturen zelf welke bijkomende gegevens ze in het overzicht van de personeelsinzet opnemen. Zo kunnen ze aanvullend bijvoorbeeld ook de personeelsaantallen volgens het aantal koppen per afdeling of dienst vermelden, een onderscheid maken tussen de effectief ingevulde en de nog niet ingevulde (nieuwe) functies, geraamde uitgaven weergeven, enzovoort.

De regelgeving legt geen vast schema op en bepaalt geen exacte datum waarop de momentopname moet gebeuren. Het overzicht moet uiteraard voldoende actueel zijn. Om de raadsleden correct te informeren, kan het overzicht het best de datum vermelden waarop de personeelsinzet in kaart gebracht heeft.

Overzicht van de personeelsinzet per cluster en dienst (gemeente en OCMW):

	Aantal	Eff. VTE
geen afdeling		
geen afdeling	3	2,80
Algemeen directeur		
Algemeen directeur	1	1,00
Externe Preventie	2	2,00
Secretariaat	1	1,00
Financieel directeur		
Financieel directeur	2	2,00
Financiën	9	7
Interne organisatie		
Communicatie, onthaal & economaat	10	8,10
Human Resources & Interne Dienst PBW	5	4,80
ICT	3	3,00
Schoonmaak	15	14,20
Leven en welzijn		
Administratie Welzijn	5	4,30
Burgerzaken	7	6,30
Dienstencentrum Kerklommer	5	4,30
Kinderopvang	2	1,80
Klusjesdienst	1	0,80
Leven en welzijn	1	1,00
Poetsdienst huishulp OCMW	6	3,49
Sociale dienst	13	9,70
Publieke ruimte		
WEB	74	71,30
Openbaar domein	5	4,10
Publieke ruimte	1	1,00
Ruimtelijke omgeving		
Administratie R.O.	4	3,80
Milieu	2	2,00
Ruimtelijke omgeving	1	1,00
Vergunningen	1	1,00
Vrije tijd		
Bibliotheek	6	4,50
Cultuur	6	3,55
Jeugd	2	2,00
Kassa & Administratie	4	4,00
Logistiek	5	4,80
Lokale economie en landbouw	1	1,00
Redders	5	4,60
Sport	7	6,60
Toerisme	8	7,00
Vrije tijd	1	1,00

		<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>2029</u>	<u>2030</u>	<u>2031</u>
011000	Secretariaat	1.011.939,98	1.139.944,67	1.179.939,06	1.221.452,84	1.252.362,83	1.263.549,45
011100	Financiële diensten	1.009.092,88	1.047.483,93	1.076.645,75	900.932,83	921.178,78	926.683,31
011200	Personeelsdienst	399.094,35	409.254,22	420.112,40	429.336,37	437.792,82	438.958,80
011900	Algemene diensten	1.778.120,61	1.943.833,81	2.010.879,46	2.060.060,41	2.117.974,19	2.124.284,27
013000	Dienst burgerzaken	462.368,57	472.855,51	487.183,23	499.981,76	512.930,95	516.913,62
020000	Dienst werken eigen beheer	3.999.366,63	4.078.388,78	4.197.719,20	4.295.807,07	4.393.472,02	4.411.421,47
029000	Dienst mobiliteit en verkeer	347.843,54	377.358,81	416.836,37	407.352,58	417.590,73	419.952,23
030000	Dienst huishoudelijk afval	63.067,19	64.707,10	66.448,61	68.591,25	70.190,63	71.056,23
030900	Dienst recyclagepark	109.142,46	112.251,75	115.469,99	118.363,71	120.961,31	121.686,17
032900	Milieudienst	173.821,45	177.292,75	183.744,78	187.436,77	193.265,77	193.449,35
049000	Preventiedienst	204.892,96	211.006,47	216.982,45	222.957,51	227.752,15	229.156,69
050000	Dienst lokale economie	75.857,07	77.303,56	79.303,99	80.820,20	82.363,21	82.363,21
052000	Dienst toerisme - promotie	729.867,24	748.946,36	771.917,35	789.991,49	809.355,41	812.203,43
052200	Dienst toerisme - administratie	73.792,24	70.219,66	73.020,85	74.588,72	77.236,58	77.342,00
060000	Dienst ruimtelijke planning	410.708,08	421.685,48	440.571,05	450.328,90	461.439,18	467.753,39
062900	Dienst wonen	96.023,89	97.872,34	100.430,26	102.368,20	104.340,25	104.340,25
070300	Dienst bibliotheek	407.286,50	416.810,55	429.381,02	439.197,02	448.933,39	451.091,78
073900	Dienst cultuur	78.145,60	79.614,59	81.637,90	83.177,44	84.744,14	84.744,14
074000	Sportdienst	1.299.178,40	1.320.310,10	1.357.548,77	1.391.497,57	1.422.848,87	1.425.832,85
074100	Sportdienst - evenementen	341.123,23	345.074,18	354.759,94	362.999,85	370.942,46	372.298,52
075000	Jeugddienst	148.015,74	150.839,13	156.892,99	159.895,90	165.015,64	165.015,64
090000	Dienst sociale bijstand	1.086.043,53	1.226.696,13	1.280.703,25	1.312.119,87	1.355.208,01	1.362.211,54
055000	Werkgelegenheid	227.610,09	233.744,32	240.626,95	245.497,00	251.047,68	251.297,97
094500	Dienst kinderopvang	133.132,36	124.669,58	128.444,56	131.535,27	134.722,04	135.312,48
094700	Klusjesdienst	44.654,76	46.424,35	47.648,70	49.656,85	50.623,21	51.586,39
094800	Poetsdienst	313.245,09	320.871,93	330.504,56	337.070,61	344.238,91	344.407,40
095100	Dienstencentrum Kerkklommer	345.876,58	353.763,67	363.423,02	370.840,68	378.561,60	379.083,43
098400	Dienst ontsmetting/openbare reiniging	49.203,89	50.892,12	52.167,03	53.156,37	54.163,36	54.163,36
044000	Badendienst	394.258,14	400.988,10	407.842,57	414.852,95	421.987,47	421.987,47
075100	Jeugddienst - jobstudenten	88.425,15	90.186,57	92.226,95	94.066,40	95.938,47	95.938,47
082000	Gemeentelijke academie	58.781,46	60.230,36	62.634,67	76.567,98	66.573,82	67.312,60
091100	Zon, Zee, Zorgeloos	40.401,63	41.209,64	42.032,76	42.874,49	43.731,09	43.731,09
999999	Diverse	1.713.380,55	1.974.715,12	2.186.012,89	2.399.765,16	2.667.786,47	2.950.353,14
TOTAAL :		<u>17.713.761,84</u>	<u>18.687.445,64</u>	<u>19.451.693,33</u>	<u>19.875.142,02</u>	<u>20.557.273,44</u>	<u>20.917.482,14</u>

Meerjarenplanning 2026 – 2031 - Gemeente De Haan
Volgnummer budgettair jaartal : 10229410

3.6. Het overzicht van de intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en andere verbonden entiteiten

De raadsleden geven al een langere tijd aan dat ze onvoldoende zicht krijgen op de activiteiten van en de uitgaven voor organisaties waarmee hun bestuur nauw verbonden is (zoals politie- en hulpverleningszones, intergemeentelijke samenwerkingsverbanden, verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn, autonome gemeente- en provinciebedrijven, enzovoort). In het overzicht van de intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en al de andere verbonden entiteiten moeten de raadsleden op een eenvoudige manier kunnen zien met welke entiteiten een verbondenheid bestaat en hoeveel geld er naar elke entiteit gaat.

De regelgeving legt geen vast schema op. Het bestuur kan het overzicht volgens de eigen inzichten presenteren in de vorm die het zelf het meest gepast acht (bijvoorbeeld een lijst of een schematisch overzicht). De regelgeving bevat geen exhaustieve lijst van verbonden entiteiten, maar wel een definitie: een verbonden entiteit is elke organisatie die bijdraagt aan de uitvoering van gemeentelijke of provinciale taken of elke organisatie waarvoor het lokaal of provinciaal bestuur de wettelijke, statutaire of feitelijke verplichting heeft om rechtstreeks of onrechtstreeks tussen te komen in verliezen of tekorten.

Bij de opmaak van het overzicht moeten de besturen deze wettelijke definitie ruim interpreteren. Een entiteit is verbonden als een gemeente-, OCMW-, of provinciebestuur een invloed van betekenis heeft op de financiële en operationele beslissingen van de organisatie in kwestie, of er direct of indirect (bijvoorbeeld via een autonoom gemeente- of provinciebedrijf) controle op kan uitoefenen.

Een controle- of beslissingsrecht kan zich daarbij op verschillende manieren uiten. Zo kan het gaan om een vertegenwoordiging in het bestuursorgaan, een deelname aan het beslissingsproces (bijvoorbeeld een goedkeuringsbevoegdheid voor de begroting), belangrijke transacties tussen beide partijen, borgstellingen of financieringen, uitwisseling of terbeschikkingstelling van personeel, enzovoort. De verbondenheid kan voortvloeien uit aandelenbezit (deelnemingen), uit de statuten, uit een (beheers)overeenkomst of kan blijken uit feitelijke situaties (bijvoorbeeld aanzienlijke vorderingen die worden aangehouden).

Verbonden organisaties die de besturen op basis van de bovenvermelde kenmerken altijd in dat overzicht moeten opnemen, zijn:

- publiekrechtelijke (bijvoorbeeld autonome gemeente- en provinciebedrijven) en privaatrechtelijke (bijvoorbeeld vzw's) verzelfstandigde agentschappen (en filialen daarvan);*
- verenigingen en vennootschappen voor maatschappelijk welzijn;*
- intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (en eventuele filialen), ongeacht hun juridische vorm;*
- politiezones;*
- hulpverleningszones;*
- besturen van de eredienst;*
- centra voor algemeen welzijn;*
- sociale woonmaatschappijen;*
- alle entiteiten waarmee het bestuur een duurzame band heeft en die zijn opgenomen onder de financiële vaste activa.*

Om de financiële stromen naar die verbonden entiteiten tot uiting te brengen moet het bestuur per verbonden entiteit de geraamde financiële tussenkomst weergeven. Dat betekent dat het overzicht minstens rapporteert over de algemene bijdragen die, in welke vorm ook (werkingssubsidie, investeringssubsidie, financiering, tussenkomst in het resultaat), voor die entiteit zijn ingeschreven in het meerjarenplan.

Om de informatiewaarde voor de raadsleden te versterken, is het aangewezen dat overzicht op te stellen vanuit een breder financieel perspectief dan alleen maar de algemene bijdragen en om meteen ook het

onderscheid aan te duiden tussen de algemene bijdragen en de specifieke vergoedingen (bijvoorbeeld voor geleverde diensten, specifieke erelonen of beschikbaarheidsvergoedingen voor projecten) voor de betrokken entiteit. Als het bestuur de financiële informatie in het overzicht beperkt tot de algemene bijdragen, kan het dat het best ook expliciet aangeven. Zo is het voor de raadsleden duidelijk dat bijkomende specifieke vergoedingen daar niet in begrepen zijn.

Naast de omschrijving van de verbonden entiteit en de financiële tussenkomst ervoor, bepaalt de regelgeving geen bijkomende verplichte vermeldingen. Om de raadsleden adequaat te informeren, kan het bestuur voor de verbonden entiteiten waar relatief veel middelen naartoe gaan aanvullende informatie opnemen over:

- de aard van de verbondenheid (de juridische vorm en de onderlinge verhouding, de bestuursmandaten of vormen van inspraak en overleg);*
- de looptijd van de samenwerking (bijvoorbeeld bij intergemeentelijke samenwerkingsverbanden);*
- een aantal kerngegevens, zoals de balanswaarde, de waarde van het eigen en het vreemd vermogen, het boekhoudkundig resultaat, een inschatting van het risico (bijvoorbeeld laag, gemiddeld, hoog).*

Het is niet de bedoeling om de lijst van verbonden entiteiten te beperken tot de entiteiten waarvoor men een verplichting kan opnemen die in een bedrag uitgedrukt is.

Als het niet mogelijk is om de verbondenheid uit te drukken in een bedrag, kan het bestuur een zo concreet mogelijke beschrijving geven van de verplichting die ten laste van het bestuur kan komen of van de manier waarop de verbondenheid tot stand gekomen is. De finale bedoeling bestaat erin de raadsleden in de toelichting van het meerjarenplan 2026-2031 informatie te verschaffen over en inzicht te geven in de bestuurlijke en financiële relaties met die andere entiteiten waarmee een verbondenheid of samenwerking bestaat, waaruit op een of andere manier verplichtingen, lasten of risico's (kunnen) voortspuiten. Die informatie moet bijdragen aan een versterking van de democratische controle.

VERBONDEN ENTITEITEN - FINANCIËEL VASTE ACTIVA

		netto-boekwaarde
GE	IMEWO (elektriciteit Ae)	7.248.238,17
GE	IMEWO (gas Ag)	5.071.866,64
GE	IMEWO (ex-Figga)	1.967.398,72
GE	FLUVIUS 'Licht als een dienst'	744.977,14
GE	WVI	88.000,00
GE	FARYS (T-aandelen)	84.745,79
GE	FARYS (D-aandelen)	2.406.000,00
GE	FARYS (Z-aandelen)	11.027.239,00
GE	FARYS (Z ² -aandelen)	0,00
GE	FARYS (SK-aandelen)	1.200,00
GE	FARYS (S-aandelen)	560.873,55
GE	FARYS F	395.228,61
GE	TMVS DV	500,00
GE	IVBO	311.675,00
GE	De Lijn	12.964,83
GE	Vivendo	64,08
GE	Zetus BV	248,00
GE	Cevio vzw	12.168,12
GE	Zefier	76.500,00
GE	EthiasCo	60.220,30
GE	Cipal	3.250,00
GE	Poolstok CV	1.487,40

Politiezone Bredene-De Haan

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatietoelage	6.189.462,00	6.437.040,48	6.694.522,10	6.962.302,98	7.240.795,10	7.530.426,91
Investeringsstoelage	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00

Hulpverleningszone 1 West-Vlaanderen

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatietoelage	958.365,00	977.532,00	997.083,00	1.017.024,00	1.037.365,00	1.058.112,00
Investeringsstoelage	1.080.000,00	300.000,00	90.000,00	690.000,00	90.000,00	90.000,00
Huur brandweerkazerne - ONTV	38.104,00	38.866,08	39.643,40	40.436,27	41.245,00	42.069,89

Kerkfabriek Sint-Monica

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatietoelage	46.490,97	70.403,00	74.125,67	78.034,44	82.138,66	86.448,11
Investeringsstoelage	118.710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kerkfabriek Sint-Clemens

Geen exploitatie- en investeringsstoelage.

Kerkfabriek Heilige Kruisverheffing

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatietoelage	8.521,09	58.955,00	58.180,00	60.060,00	62.850,00	65.020,00
Investeringsstoelage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kerkfabriek Sint-Blasius

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatietoelage	2.600,46	18.992,78	19.397,14	19.809,57	20.230,25	20.659,38
Investeringsstoelage	11.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Westtoer

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
STER - Samenwerking Toerisme En Recreatie	79.391,00	80.979,00	82.599,00	84.251,00	85.936,00	87.654,00
Beaufort - algemene bijdrage	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
Beaufort - kunstwerk	35.000,00	35.700,00	36.414,00	37.142,00	37.885,00	0,00

WVI**KDV Infra - kostendelende vereniging Projectondersteuning Infrastructuur**

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Aandeel in de kosten	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00

KDV IGB - kostendelende vereniging Intergemeentelijk Informatiebeheer

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Aandeel in de kosten	3.000,00	3.090,00	3.182,70	3.278,18	3.376,53	3.477,82

KDV Rollend Capaciteitsfonds

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Aandeel in de kosten	10.000,00	10.300,00	10.609,00	10.927,27	11.255,09	11.592,74

KDV IGOH-WVI - kostendelende vereniging Inter-Gemeentelijke Dienst Omgevingsvergunning en Handhaving

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Aandeel in de kosten	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00

KDV IGOA-WVI - kostendelende vereniging Intergemeentelijke Omgevingsambtenaar

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Aandeel in de kosten	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00

IKWV - Intercommunale Kustreddingsdienst West-Vlaanderen

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Werkingsbijdrage	18.774,00	19.337,22	19.917,34	20.514,86	21.130,30	21.764,21

DataWISE (dataverwerking automatiseren)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Aandeel	2.100,00	2.163,00	2.228,00	2.295,00	2.364,00	2.435,00

Regionaal Landschap Houtland vzw / Oudlandpolder

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Bijdrage	2.700,00	2.781,00	2.864,43	2.950,36	3.038,87	3.130,04

Nieuwe Polder Blankenberge

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Aandeel - Onbevaarbare waterlopen	25.785,00	26.559,00	27.355,00	28.176,00	29.021,00	29.892,00

Bosgroep Houtland

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Lidmaatschap	250,00	257,50	265,23	273,18	281,38	289,82

Vereniging voor Openbaar Groen

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Lidmaatschap	1.200,00	1.236,00	1.273,00	1.311,00	1.351,00	1.391,00

De Propere Strandlopers

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Werkingsubsidie	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00

Vogelopvangcentrum Oostende

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Bijdrage	4.500,00	4.635,00	4.774,00	4.917,00	5.065,00	5.217,00

Het Blauwe Kruis

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Bijdrage	3.250,00	3.348,00	3.448,00	3.551,00	3.658,00	3.768,00

Projectvereniging Kusterfgoed

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Werkingsubsidie	5.100,00	5.253,00	5.411,00	5.573,00	5.740,00	5.912,00

Projectvereniging Perspectief - Samenwerkingsovereenkomsten Digibank

Geen financiële inbreng.

VLAMM regio Middenkust (lokale economie - activering van personen)

Geen financiële inbreng.

ELZ regio Middenkust (Eerste Lijns Zone - samenwerkingsverband rond welzijn)

Geen financiële inbreng.

Centrum Algemeen Welzijnswerk - CAW (begeleiding personen rond welzijn)

Geen financiële inbreng.

IGS Wonen - Bij De Zee (aanpak woonproblematiek)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Aandeel in kosten	40.000,00	40.000,00	40.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00

OFP Prolocus - 2e pp

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Bijdrage 2e pensioenpijler	371.927,18	388.073,15	400.708,81	411.141,22	421.319,13	423.367,95
Jaarlijkse kosten	3.575,00	3.682,00	3.792,00	3.906,00	4.023,00	4.144,00

Vervoerregio Oostende

Geen financiële inbreng.

Hoplr nv (buurtnetwerk - participatie van inwoners in buurt)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Licentie	6.800,00	7.004,00	7.214,12	7.430,54	7.653,46	7.883,06

Interlokale vereniging 'Deeltijds kunstonderwijs Blankenberge-De Haan'

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Aandeel in kosten	21.000,00	21.630,00	22.278,90	22.947,27	23.635,69	24.344,76

FARYS - S-divisie

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Nieuwe investeringen	1.061.100,00	585.200,00	20.900,00	57.475,00	20.900,00	20.900,00
Toegestane lening	530.550,00	292.600,00	10.450,00	28.738,00	10.450,00	10.450,00
Aflossing leasingschulden	470.141,00	480.856,00	475.636,00	466.702,00	453.582,00	454.404,00
Intresten leasingschulden	200.007,00	200.320,00	183.574,00	160.307,00	136.376,00	119.366,00
Prijssubsidies	96.114,00	102.195,00	102.195,00	104.287,00	104.287,00	102.195,00
Exploitatiekost	440.032,00	443.373,00	452.645,00	471.192,00	478.807,00	502.384,00
Nieuwe leasing - ONTV	1.061.100,00	585.200,00	20.900,00	57.475,00	20.900,00	20.900,00
Terugvordering toegestane lening - ONTV	63.217,00	75.599,00	75.972,00	78.796,00	79.379,00	80.424,00

Fluvius - 'Licht als een dienst'

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Nieuwe investeringen	1.063.237,00	47.938,00	81.770,00	38.213,00	38.213,00	279.019,00
Aflossing leasingschulden	328.675,00	366.554,00	369.214,00	368.489,00	366.889,00	373.890,00
Intresten leasingschulden	47.416,00	58.089,00	66.826,00	70.753,00	70.753,00	70.753,00
Nieuwe leasing - ONTV	1.063.237,00	47.938,00	81.770,00	38.213,00	38.213,00	279.019,00
Kapitaalvermindering - ONTV	106.425,00	106.425,00	106.425,00	106.425,00	106.425,00	106.425,00
Voordeel vennootschapsbelasting - ONTV	42.981,00	53.142,00	56.304,00	59.483,00	50.742,00	51.012,00

Aquario

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Investeringsstoelage	0,00	0,00	234.771,00	1.497.276,00	357.211,00	214.944,00

OCMW Brugge (collectieve schuldregeling)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Samenwerking	2.500,00	2.575,00	2.652,25	2.731,82	2.813,77	2.898,19

DYZO (doorverwijzing zelfstandigen in moeilijkheden)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Samenwerking	1.450,00	1.493,50	1.538,31	1.584,45	1.631,99	1.680,95

Fika on tour (mensen met ziekte-achtergrond reïntegreren in maatschappij)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Samenwerking	5.750,00	5.922,50	6.100,18	6.283,18	6.471,68	6.665,83

OCMW Oostende (foodsavers)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Bijdrage	8.000,00	8.240,00	8.487,20	8.741,82	9.004,07	9.274,19

Huis van het kind (samenwerking tussen organisaties voor alles rond opvoeden en opgroeien)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Tussenkost - ONTV	5.300,00	5.353,00	5.406,53	5.460,60	5.515,20	5.570,35

Ruddersstove (maaltijden aan huis)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Maaltijden hulpbehoevenden	17.000,00	17.510,00	18.035,30	18.576,36	19.133,65	19.707,66

Huurdersbond West-Vlaanderen (doorverwijzing huurders)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Lidmaatschap	50,00	51,50	53,05	54,64	56,28	57,96

Woonmaatschappij Zetus (beheer sociale woningen)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Huurgelden - ONTV	290.000,00	292.900,00	295.829,00	298.787,29	301.775,16	304.792,91

Gezondheidsmakers vzw (Intergemeentelijke preventiemedewerker)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Bijdrage	3.750,00	3.862,50	3.978,38	4.097,73	4.220,66	4.347,28

3.7. Het overzicht van de 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. De financiële risico's kunnen verschillende vormen aannemen. Het kan onder meer gaan om risico's die voortvloeien uit:

- het schuldbeheer en de aard van bepaalde schulden:
 - o een renterisico: het risico op hogere intrestlasten door de wijzigende markttrente;*
 - o een aflossingsrisico: het risico op terugbetalingsmoeilijkheden bij leningen en leases die niet worden terugbetaald volgens het klassieke patroon van periodieke aflossingen, maar waarvan de schuld geheel of gedeeltelijk afgelost wordt op een later tijdstip, dat eventueel zelfs niet meer binnen de periode van het meerjarenplan 2026-2031 valt (bijvoorbeeld bullet- en balloonlyeningen, straight loans);*
 - o een liquiditeits- en herfinancieringsrisico: het risico om in de toekomst onvoldoende financiering te vinden om de toekomstige investeringen te financieren;**
- de evolutie van bepaalde exploitatieontvangsten (bijvoorbeeld bepaalde fiscale ontvangsten of subsidies die kunnen verminderen of wegvallen door beslissingen van hogere overheden);*
- de evolutie van bepaalde exploitatie-uitgaven die kunnen toenemen (bijvoorbeeld de toename van de basis- en responsabiliseringsbijdragen voor pensioenverplichtingen van mandatarissen en statutaire personeelsleden, de toename van kosten door de exploitatie van een nieuwe sporthal, een zwembad of een cultuurcentrum);*
- de indicaties over mogelijke insolventie van organisaties waaraan het bestuur leningen heeft toegekend of waarvoor toe te kennen leningen in het meerjarenplan zijn ingeschreven;*
- verleende of te verlenen borgstellingen;*
- bijzondere verplichtingen tegenover verbonden partijen (bijvoorbeeld autonome gemeente- of provinciebedrijven, welzijnsverenigingen, politie- of hulpverleningszones) of verbintenissen die vastliggen in langdurige overeenkomsten, zoals overeenkomsten voor publiek-private samenwerking (PPS) of Design, Build, Finance and Maintain-contracten (DBFM);*
- beleggingen waaraan risico's verbonden zijn: de solvabiliteit van de instelling waarbij het bestuur belegt, de mate waarin het kapitaal van de beleggingen is gewaarborgd, de mate waarin de opbrengst van de beleggingen is gewaarborgd;*
- geplande verkopen van onroerende goederen (bijvoorbeeld het risico dat de gevraagde of geraamde prijs niet verkregen wordt);*
- hangende juridische geschillen met aannemers, leveranciers of personeelsleden.*

Het gaat er vooral om de raadsleden te wijzen op (potentiële) risico's die een belangrijke impact kunnen hebben op de financiële situatie van het bestuur als ze zich voltrekken. Daarom moet de toelichting van de beleidsrapporten een duidelijk overzicht geven van de concrete financiële risico's die het bestuur loopt, de potentiële omvang ervan (bedrag, impact, budgettaire gevolg) en de middelen waarover het bestuur beschikt om het risico (geheel of gedeeltelijk) af te dekken.

ONTVANGSTEN UIT DE AANVULLENDE PERSONENBELASTING

De ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting zijn voor het gemeentebestuur één van de voornaamste en meest stabiele inkomstenbronnen.

Risico's.

De opbrengst is afhankelijk van de conjunctuur, de levensstandaard en de samenstelling van de inwoners. Een hoge graad van vergrijzing heeft een negatieve impact.

De inning van deze aanvullende belasting is afhankelijk van het inningsritme van de FOD Financiën. Sinds 2017 wordt gewerkt met voorschotten (periode september-april). Deze voorschotten beïnvloeden enkel de thesaurie maar hebben geen budgettaire impact. Bijgevolg kunnen nog steeds budgettaire schommelingen ontstaan.

De opbrengst wordt negatief beïnvloed door vrijstellingsmaatregelen toegekend door de federale overheid (bv. een taxshift).

ONTVANGSTEN UIT OPCENTIEMEN OP DE ONROERENDE VOORHEFFING

De opcentiemen op de onroerende voorheffing hebben een belangrijke impact op de financiën van het gemeentebestuur.

Risico's.

De opbrengst :

- is afhankelijk van de gemiddelde levensstandaard van de inwoners (via het gezamenlijk KI van de gebouwen en woningen);
- is afhankelijk van de aanwezigheid/afwezigheid van bedrijven en bedrijfspanden op het grondgebied;
- wordt negatief beïnvloed door de vrijstellingsmaatregelen toegekend door de Vlaamse overheid;
- wordt positief beïnvloed door het aantal woningen in de gemeente : nieuwe verkavelingen en de aanleg van nieuwe industrieterreinen of zones voor ambachten hebben een gunstig effect;
- wordt negatief beïnvloed door leegstand, verkrotting en verwaarlozing.

ONTVANGSTEN UIT ANDERE (EIGEN) BELASTINGEN

Eigen belastingen zijn deze waarvoor het gemeentebestuur zelf instaat voor het opmaken van het reglement, het vaststellen van het belastingkohier, het versturen van de individuele aanslagen en de inning ervan. De belastbare grondslagen zijn divers.

Risico's.

De toezichthoudende overheid schorst/vernietigt het reglement : in dat geval dient de gemeenteraad zich opnieuw te buigen over een aangepast reglement, waarna de procedure opnieuw start.

Na beslissing van de toezichthoudende overheid wordt het reglement aangevochten bij de Raad van State.

Het gemeentebestuur kan bij een vernietiging zelf naar de Raad van State gaan om gelijk te halen. Ook de bezwaarindieners kan bij de Raad van State een procedure starten indien hij/zij in eerste instantie ongelijk krijgt van de toezichthoudende overheid.

In beide scenario's is er een lange periode van rechtsonzekerheid.

Een individuele aanslag kan door een belastingplichtige worden aangevochten. In eerste instantie blijft het risico beperkt tot de aanslag zelf : indien het college van burgemeester en schepenen vaststelt dat de heffing onterecht

werd gevestigd, volstaat het om de belastingplichtige te ontheffen en desgevallend een nieuwe correcte aanslag te vestigen in de mate dat het belastbaar tijdperk nog niet is verstreken. Indien genoemd college echter tot het besluit komt dat de aanslag terecht is, kan de belastingplichtige hoger beroep aantekenen bij de rechtbank van eerste aanleg. Tijdens deze procedure kan andermaal het reglement worden aangevochten.

De minister verbiedt het gebruik van bepaalde reglementen.

Bij de opmaak van eigen belastingreglementen dient het toepasselijk decreet nauwgezet te worden toegepast : dit omvat de overwegingen die aan de basis liggen van het reglement alsook de diverse bepalingen van het reglement zelf. Ook de recente rechtspraak wordt opgevolgd en indien nodig worden de belastingreglementen hieraan aangepast. Een juridische screening van de diverse belastingreglementen is aangewezen zodat het risico op een schorsing/vernietiging zoveel als mogelijk wordt ingedekt.

Gezien de liquiditeitspositie van het bestuur zal dit op korte en/of middellange termijn niet leiden tot een liquiditeitsrisico.

PENSIOENBIJDRAGE STATUTAIRE AMBTENAREN EN RESPONSABILISERINGSBIJDRAGE

Door het gemeentebestuur is een responsabiliseringsbijdrage verschuldigd omdat de pensioenlast van de gewezen vast benoemde personeelsleden en/of hun rechthebbenden meer bedraagt dan de wettelijke basispensioenbijdragen die zij voor datzelfde jaar betaalt.

Risico's.

Twee factoren hebben een impact op de responsabiliseringsbijdrage :

- de pensioenlast van de gewezen vast benoemde personeelsleden. De pensioenlast daalt bij het overlijden van een gepensioneerd voormalig statutair personeelslid. De pensioenlast stijgt telkens er een statutair personeelslid met pensioen gaat;
- de wettelijke basispensioenbijdrage die het bestuur jaarlijks (op maandbasis) overmaakt aan het wettelijk pensioenfonds (via RSZ). Deze bijdrage wordt berekend op het basisloon van de in dienst zijnde statutaire ambtenaren. In de mate dat het bestuur statutaire ambtenaren niet vervangt, of vervangt door contractuele ambtenaren, daalt de bijdrage aan het wettelijk pensioenfonds van RSZ.

De verhoging van de wettelijke pensioenleeftijd heeft een tijdelijk positief effect op de evolutie van de te betalen responsabiliseringsbijdrage; statutaire ambtenaren zullen immers een paar jaar later met pensioen worden gesteld. Op heden is er nog geen solidariteit tussen de responsabiliseringsbalans van het gemeentebestuur en het OCMW binnen eenzelfde gemeente : het gemeentebestuur is deficitair terwijl het OCMW een positief saldo vertoont. Er is een nieuw wetgevend initiatief nodig om deze onlogische situatie uit de wereld te helpen.

In de komende jaren dient overwogen te worden of het de moeite loont om het aanwervingsbeleid in die mate aan te passen zodat de responsabiliseringsbijdrage wordt geminimaliseerd. Afweging dient te worden gemaakt of een lagere RSZ-bijdrage voor contractuele personeelsleden al dan niet opweegt tegen de hogere RSZ-bijdrage voor statutaire ambtenaren (die anderzijds dan wel het responsabiliseringsdeficit verkleint).

De korting ten belope van 50% van de kosten voor de betaalde bijdragen voor de 2^e pensioenpijler van het contractueel personeel, blijft momenteel behouden. Voor de toekomst zijn er echter geen garanties dat deze korting blijvend zal worden toegekend.

Sedert 2021 is een responsabiliseringsbijdrage verschuldigd; de laatste prognose voorziet een significante stijging de komende jaren ! Dit uit zich reeds in de sterk verhoogde (verplichte) provisies die jaarlijks worden aangelegd, voor zowel gemeente als OCMW.

Gezien de ouderdomspiramide van het statutair ambtenarenkorps zijn vele oppensioenstellingen nakende. Het niet (tijdig) vervangen van statutair personeel zal de jaarlijks verschuldigde responsabiliseringsbijdrage nog extra bezwaren. Dit risico is extreem hoog en vereist snel ingrijpen in de samenstelling van het personeelsbestand.

A. Gesolidariseerd Pensioenfonds voor statutairen (GPF)

Actieve statutairen 01.10.2025 : 53

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Bezoldigingen vastbenoemd personeel :	3.075.475,54	3.239.410,97	3.364.771,51	3.297.663,32	3.375.372,35	3.389.553,83
WG-bijdragen aan omslagkas voor gemeentelijke pensioenen :	895.242,23	949.187,37	985.371,84	966.443,47	990.108,47	994.221,17
Responsabiliseringsbijdrage :	933.000,00	1.180.000,00	1.373.000,00	1.572.000,00	1.825.000,00	2.104.000,00

	2020	2021	2022	2023	2024	2025 (*)
Bezoldigingen vastbenoemd personeel :	3.339.906,29	3.255.415,54	3.369.059,19	3.145.281,14	2.948.331,20	3.079.076,88
WG-bijdragen aan omslagkas voor gemeentelijke pensioenen :	905.904,22	880.342,27	837.580,63	649.994,35	861.491,02	826.557,54
Responsabiliseringsbijdrage :	0,00	30.097,56	74.264,17	136.313,30	367.687,51	634.000,00

(*) cijfers MJP

B. Pensioenverzekering en bijdrageverzekering

Niet van toepassing.

C. Tweede pensioenpijler

Kenmerken van het verzekeringsplan : zie bijkomende documentatie - beschikbaar via <https://cobra.dehaan.be/#/prikbord>.

Percentage binnen ons bestuur van toepassing : 5%

De (geraamde) jaarlijkse bijdragen :

2026	2027	2028	2029	2030	2031
371.927,18	388.073,15	400.708,81	411.141,22	421.319,13	423.367,95

Percentage binnen ons bestuur van toepassing : 5%

De (geraamde) jaarlijkse bijdragen :

2020	2021	2022	2023	2024	2025 (*)
464.683,84	228.344,92	183.831,80	309.204,67	326.218,31	358.034,35

(*) cijfers MJP

KOSTEN GEPAARD MET VERGRIJZING VAN DE BEVOLKING

De meeste Vlaamse kustgemeenten worden geconfronteerd met een vergrijzing van de bevolking. Dit betekent concreet dat het aandeel van ouderen in vergelijking met het aantal inwoners die tot de middengroep behoren (actieve bevolking) fors zal toenemen.

Een forse aangroei van de bevolking in onze gemeente wordt niet verwacht doch volgende tendensen zijn reeds merkbaar : het aantal private huishoudens stijgt (alleenstaanden met kinderen), een forse vergrijzing, meer oudere alleenwonenden en ook meer oudere koppels die langer samenwonen.

Risico's.

Uitbreiding van de vraag naar voorzieningen voor baby-/peuteropvang (overheid of privé) : hiervoor ontwikkelde Sociaal Huis De Haan het 'Huis van het Kind', waar tal van initiatieven m.b.t. baby's en kinderen worden uitgewerkt.

Uitbreiding van de vraag naar voor- en naschoolse opvang (overheid of privé).

In de vroegere gemeentelijke basisschool wordt ochtend- en avondtoezicht en middagtoezicht georganiseerd. Buiten deze uren kunnen de kinderen in De Mallemolen terecht; de gemeentelijke autobus haalt de schoolgaande kinderen bij alle scholen op het grondgebied op en voert ze naar De Mallemolen. Niettemin is het aangewezen de noodzaak aan opvang in kaart te brengen en eventuele privé-initiatieven aan te moedigen en indien mogelijk, te ondersteunen.

Uitbreiding van voorzieningen voor senioren (omkadering en activering, thuiszorg, projecten tegen vereenzaming en armoede, ouderenvoorzieningen, ...).

Het OCMW van De Haan lijkt deze risico's met betrekking tot de vergrijzing in o.a. door het opstarten van het project BOV : bewegen op verwijzing. Hierbij worden senioren en mensen in armoede gestimuleerd tot bewegen om gezondheidsrisico's in te perken.

Een ander initiatief met betrekking tot deze risicofactor is het project Viziète80 : hierbij worden alle 80-plussers thuis bezocht en worden eventuele problematieken in kaart gebracht.

Het dienstencentrum in De Haan speelt ook een heel actieve rol m.b.t. senioren en verzorgt dagelijks initiatieven voor deze doelgroep.

BETWISTINGEN EN RECHTZAKEN

Inwoners, verblijvers en bedrijven vinden steeds vaker de weg naar juridische procedures om hun gelijk te halen in een dispuut waarin een lokale overheid is betrokken : geschillen met betrekking tot fiscaliteit, omgevingsvergunningen, overheidsopdrachten, de aansprakelijkheid als wegbeheerder, de rol als organisator van lokale evenementen, enz.

Het is aangewezen om deze geschillen centraal op te volgen en de mogelijke (negatieve) financiële impact tijdig en ernstig in te schatten. Bij procedures van een belangrijke omvang kan het gemeentebestuur, indien het onzeker is hoe het geschil zal worden beoordeeld, financiële reserves aanleggen.

TOEGESTANE (BANK) WAARBORGEN

Het gemeentebestuur staat in bepaalde gevallen borg bij financiële instellingen voor leningen van andere organisaties. Het betreft meestal besturen die niet bij machte zijn om eigen belastingen te heffen (OCMW) of intercommunales die voor de aanrekening van inkomsten afhankelijk zijn van een beheersoverdracht door het gemeentebestuur.

Het openstaand bedrag van deze waarborgen wordt jaarlijks aan het gemeentebestuur meegedeeld. Het bedrag van de borgstelling wordt in de gemeentelijke boekhouding onder klasse 0 opgenomen en jaarlijks geactualiseerd.

Het risico van deze borgstellingen is eerder beperkt.

Een OCMW is wat de (slot)financiering betreft 100% afhankelijk van het gemeentebestuur.

Intercommunales hebben over het algemeen een investeringspolitiek met een laag risico in stabiele sectoren (zoals energie, afval, IT).

Het risico neemt toe naarmate het gemeentebestuur minder zicht of impact heeft op het financieel beheer van de organisatie waarvoor er borg wordt verleend. Hier is een belangrijke taak weggelegd voor de afgevaardigden van het bestuur om de bekomen financiële informatie onmiddellijk aan de financiële dienst te bezorgen.

FINANCIELE LINKEN MET PARTNERBESTUREN (VERBONDEN ENTITEITEN)

Verbonden entiteiten hebben elk hun eigen specifieke wetgeving : politie- en hulpverleningszones worden federaal geregeld terwijl kerkfabrieken en intercommunales Vlaams worden aangestuurd.

Afspraken dienen gemaakt rond het personeelskader, de aanvaardbare werkingskosten, acceptabele groeivoeten, de wijze van financiering en het omgaan met eventuele reserves.

Risico's.

Een gebrek aan degelijke afspraken betekent een ernstig risico.

Meerjarenplanning 2026 – 2031 - Gemeente De Haan

Volgnummer budgettair jaarnaal : 10229410

Politiezone

Er is grote onduidelijkheid over de toekomstvisie van de hogere overheden over de ideale (minimale) schaalgrootte van lokale politiezones met een vrijwillige of verplichte fusie als sluitstuk. Zowel bij verplichte als vrijwillige fusie zullen op operationeel, bestuurlijk en financieel vlak belangrijke beslissingen moeten worden genomen.

Door de hoge graad van statutarisering en het gegeven dat de personeelskosten het gros van de uitgaven omvat, weegt de pensioenproblematiek zwaar door binnen de politiezone. Een verhoging van de pensioenbijdragen heeft een onmiddellijke negatieve impact. Anderzijds is door het hoog aantal vast benoemde personeelsleden een responsabiliseringsbijdrage onwaarschijnlijk.

Het gegeven dat het beleidsniveau dat beslist over het statuut en de hervormingen van de lokale politie (federale overheid) een ander beleidsniveau is dat de financiële gevolgen van deze beslissingen moet dragen, vormt voor het gemeentebestuur een groot financieel risico.

In samenspraak met de politiezone moet het gemeentebestuur de nodige middelen vrijmaken om een kwaliteitsvolle basispolitiezorg te garanderen. Dit overleg vindt op geregelde tijdstippen plaats ter gelegenheid van het politiecollege waarin de burgemeester van ons bestuur als voorzitter fungeert. Een politiezone wordt grotendeels gefinancierd via toelagen en dotaties, federaal en gemeentelijk, waarbij het absoluut noodzakelijk is dat de op federaal vlak gemaakte afspraken worden nageleefd.

Hulpverleningszone (HVZ)

De brandweer en de dringende geneeskundige hulpverlening (DGH) functioneren als een aparte, autonome entiteit, zowel operationeel, juridisch als financieel. De financiering van de werking van de zone gebeurt voornamelijk door toelagen van de federale overheid enerzijds en via de gemeentelijke dotatie anderzijds.

De onzekerheid omtrent het aanhouden van het vooropgestelde groeipad van de federale basis- en aanvullende dotatie, de reële kostprijs van het nieuw statuut bij volle werking, de steeds hogere eisen inzake opleidingen en de grote investeringsbehoeftes binnen de zone zijn elementen uit de hervorming die mogelijk toch kunnen resulteren in bijkomende financiële lasten.

De bijkomende vraag naar steeds meer beroepspersoneel en de nood aan goed bemande permanentieposten die een snelle en adequate hulp kunnen garanderen, betekenen een substantiële meerkost en zetten het financieringsmodel van de zones nog meer onder druk.

Het gegeven dat het beleidsniveau dat beslist over het statuut en de hervormingen van de hulpverleningszone (federale overheid) een ander beleidsniveau is dat de financiële gevolgen van deze beslissingen moet dragen, vormt voor het gemeentebestuur een groot financieel risico.

Jaarlijks is een verplichte informatievergadering voorzien voorafgaand aan de goedkeuring van de begroting van de hulpverleningszones met hun participerende besturen. Het groeipad van de gemeentelijke dotatie wordt hierin overleg vastgelegd.

Erediensten

In de afsprakennota met de kerkfabrieken wordt de algemene samenwerking en tevens de financiële afspraken en contouren vastgelegd waarbinnen de kerkfabrieken zich de komende legislatuur kunnen bewegen. Hierbij dient extra aandacht te worden besteed aan de subsidiedossiers voor (dringende) investeringswerken en aan correcte budgettering en realisatietermijnen.

De meerjarenplannen van de kerkfabrieken moeten door de gemeenteraad worden goedgekeurd zodat het risico kan worden ondervangen.

SCHULDENLAST BEHEREN EN ONDER CONTROLE HOUDEN

In het meerjarenplan 2026-2031 worden geen bijkomende externe financieringen door financiële instellingen voorzien.

Meerjarenplanning 2026 – 2031 - Gemeente De Haan

Volgnummer budgettair jaarnaal : 10229410

De bestaande schuldenlast is onder controle daar het merendeel van de leningen bij het gemeentebestuur een vaste rentevoet hebben tot eindvervaldatum en andere leningen werden ingedekt met een maximum rentevoet. Voor het OCMW zijn de leningen integraal onder controle omwille van niet-herzienbare leningen tot eindvervaldatum. Het renterisico is dus eerder klein.

S-divisie Farys

Sedert 2005 is het gemeentebestuur toegetreten tot de S-divisie van Farys. Dit heeft als doel het beheer van het Wielingenbad, de sporthal en aanverwante sportinfrastructuur en de hondenclub toe te vertrouwen aan deze partner.

Gevolg hiervan is dat alle investeringen – vervangingsinvesteringen, nieuw materieel, buitengewoon onderhoud en realisatie van nieuwe infrastructuur - niet langer via het gemeentebestuur verlopen. Farys financiert deze investeringsuitgaven o.a. met leningen.

Risico's.

Het risico bestond dat bij uittreding of bij beëindiging van Farys de nettoboekwaarde van de uitgevoerde investeringen ten voordele van ons bestuur op dat ogenblik onmiddellijk zouden moeten worden terugbetaald, wat een instant externe financiering met zich mee zou hebben gebracht en bijgevolg een directe negatieve impact zou hebben gehad op de schuldenlast van het gemeentebestuur, alsook op haar liquiditeitspositie.

De toezichthoudende overheid eist vanaf 2019 de opname van bovenvermelde nettoboekwaarde in de balans van het gemeentebestuur als financiële leasing. Bijgevolg wordt in de verplichte financiële evenwichtsvoorwaarden die vanuit de vigerende BBC2020-regelgeving aan de gemeentebesturen worden opgelegd, voortaan met deze schuldrukking rekening gehouden.

Het bestuur zal bij toekomstige investeringen via Farys de mogelijke impact op de autofinancieringsmarge en de gecorrigeerde autofinancieringsmarge moeten berekenen, zodat a priori duidelijk zal zijn als het gemeentebestuur deze financiële lasten kan dragen. Hierdoor wordt het schuldrisico grotendeels ingedekt.

De nodige kredieten werden voor de periode 2026-2031 opgenomen. Ter gelegenheid van de jaarlijkse aanpassing van het meerjarenplan zullen deze kredieten worden bijgestuurd. De huidige opname over de volledige periode 2026-2031 dekt dit risico deels af.

Fluvius

De gemeenteraad besliste in zitting van 5 september 2019 om de huidige aansluiting van de gemeente De Haan uit te breiden voor de activiteit openbare verlichting met als onderdeel 'licht als dienstverlening'. Gevolg hiervan is dat alle vroegere investeringen in de openbare verlichting aan Fluvius/Gaselwest werden verkocht.

Ter gelegenheid van opmaak van het meerjarenplan 2026–2031 werden alle inherente kredieten voorzien.

Risico's.

Net als bij Farys, bestaat een risico bij vroegtijdige uittreding of beëindiging van de overeenkomst.

Een bijkomend risico van deze passivering (de schulden worden opgenomen op de balans), is dat de autofinancieringsmarge onder druk kan staan. Eventueel kan worden overwogen om de investeringen van bepaalde jaren niet te financieren via schuldfinanciering aan Fluvius maar vanuit de eigen middelen. Dit zou als gevolg hebben dat er geen bijkomende leningslasten de autofinancieringsmarge bezwaren.

OPVOLGEN INKOMENDE SUBSIDIES

Zowel het gemeentebestuur als het OCMW ontvangen veel subsidies maar lopen er soms ook mis, vooral projectsubsidies.

Het is belangrijk een goed zicht te hebben op alle subsidies die de besturen ontvangen en deze in kaart te brengen. Verder is het aangewezen dat een personeelslid actief op zoek gaat naar subsidiestromen waar het bestuur mogelijks recht op heeft. Het voorbereiden en tijdig indienen van subsidiedossiers is arbeidsintensief en vergt een goede communicatie en samenwerking tussen de diensten onderling.

Meerjarenplanning 2026 – 2031 - Gemeente De Haan

Volgnummer budgettair jaartal : 10229410

Er zijn algemene en specifieke subsidies.

Specifieke subsidies zijn middelen die worden toegekend ter financiering van toewijsbare kosten in de organisatie. Vaak zijn deze loongerelateerd. Het gemeente- en/of OCMW-bestuur zal het aanwenden van deze middelen dienen te verantwoorden.

Over het permanent opvolgen van het subsidiedossier en bijhouden van de verantwoordingsstukken moeten goede, interne afspraken worden gemaakt.

Structurele toelagen worden opgenomen in de meerjarenplanning, hetzij op basis van meerjarige cijfers verstrekt door de betoelagende overheid, hetzij door een eigen groeivoet toe te passen.

Vanuit goed financieel beheer dient er over gewaakt te worden dat een éénmalige subsidie niet meermaals wordt aangewend. Het koppelen van subsidiestromen aan de juiste uitgaven/ontvangsten is essentieel.

Besturen moeten ook attent zijn bij tijdelijke subsidies ter stimulering van bepaalde (loon)facetten in de organisatie en moeten er zich van bewust zijn dat vanaf het ogenblik dat deze subsidie vervalt, de gerelateerde (personeel)kosten ten volle dient te worden gedragen.

BELEID ROND STRUCTUREEL ONVERMOGENDE DEBITEUREN

Steeds meer besturen krijgen te maken met wanbetalers. De sociale armoede neemt toe en een gedeelte van de OCMW-cliënten zijn niet meer in staat om de toegekende voorschotten terug te betalen.

Een strikt debiteurenbeheer uitwerken is op heden voor elk bestuur een conditio sine qua non in het kader van organisatiebeheersing. Het uittekenen van diverse beheersmaatregelen in elke fase van de invordering is belangrijk en worden verder uitgewerkt in het intern organisatiesysteem.

Het opleiden en inzetten van medewerkers is hiervoor cruciaal.

Het bestuur dient na te gaan welke wettelijke invorderingsmogelijkheden er van toepassing kunnen zijn bij de realisatie van openstaande vorderingen.

Een 'aparte' behandeling voor OCMW-cliënten is soms aangewezen. De debiteuren bevinden zich vaak in sociaal moeilijke omstandigheden en te stringente invorderingsregels kunnen contraproductief uitvallen.

De openstaande vorderingen dienen van nabij opgevolgd te worden, maar met meer ruimte om in te spelen op specifieke sociale situaties en waarbij soms wat extra invorderingsstappen worden ondernomen. Hiervoor kan een financieel kader in overleg met de sociale dienst een goed antwoord bieden. Dat kader moet een leidraad zijn en de handvaten aanreiken aan de maatschappelijk werkers om tot een "menswaardige" invordering te komen. Hierin kunnen afspraken worden opgenomen met de financiële dienst, onder welke voorwaarden de steunen 'terugvorderbaar' worden gesteld. De aangegane terugbetalingsverbintenissen dienen vervolgens in nauw overleg met de maatschappelijk werker per cliënt te worden opgevolgd.

Bankgaranties

Het OCMW werkt met bankgaranties als toekenning voor huurwaarborgen. Dit houdt in dat de bank zich garant stelt voor de huurwaarborg tegen een jaarlijkse commissie. Bij uitspraak via vonnis wordt de borgstelling verhaald op het OCMW.

Risico's.

Het risico van de borgstelling is beperkt tot het maximale bedrag van alle toegekende bankgaranties samen.

Dit risico wordt ingedekt door de cliënt het bedrag van zijn bankgarantie te laten opsparen op een specifieke spaarrekening die – bij volledige volstorting van de bankgarantie - wordt omgezet in een geblokkeerde huurwaarborg tussen verhuurder en huurder (OCMW-cliënt) en waarbij de originele borgstelling van het OCMW komt te vervallen.

VREG

De VREG heeft de tariefmethodologie gepubliceerd voor de distributie van elektriciteit en aardgas gedurende de periode 2025–2028. Er is geen verbetering : de aangepaste tariefmethodologie leidt ook nu tot een daling van de gereguleerde winst van de opdrachthoudende verenigingen met als gevolg lagere dividenden voor de Meerjarenplanning 2026 – 2031 - Gemeente De Haan

Volgnummer budgettair jaartal : 10229410

aandeelhouders/ gemeentebesturen. De opdrachthoudende verenigingen hebben de tariefmethodologie aangevochten bij het Marktenhof en bij het Europees Hof van Justitie.

De opdrachthoudende verenigingen wensen op dit moment enkel een inschatting te geven van de dividenden tot en met 2028 en niet verder; de cijfers voor 2029-2031 zijn louter indicatief. Echter, ook de dividendprognoses tot en met 2028 dienen met de nodige voorzichtigheid te worden geïnterpreteerd. Naast onvoorziene omstandigheden is er ook geen rekening gehouden met de mogelijke impact van een versterking van het eigen vermogen van de Fluvius-groep.

Daar deze dividenden een belangrijk aandeel uitmaken van de ontvangsten van het bestuur hebben ze bij het geheel of gedeeltelijk wegvallen, een directe impact op de kasbasis van het bestuur.

REALISATIE BOUWSHIFT

De bouwshift is verankerd in het Beleidsplan Ruimte Vlaanderen (BVR). Belangrijke doelstelling is om tegen 2040 netto geen bijkomende open ruimte meer aan te snijden voor wonen, werken of andere harde functies.

Indien toch bijkomende ruimte wordt aangesneden, dient dit elders ruimtelijk te worden gecompenseerd door een gelijke oppervlakte, door ontharding of sloop van bestaande gebouwen, ‘terug te geven’ aan de landbouw of natuur; de zogenaamde bouwshift.

Slecht gelegen bouwgronden zouden worden herbestemd naar meestal landbouw en natuur, via de opmaak van een ruimtelijk uitvoeringsplan (RUP). De overheid die het plan opmaakt, zal een schadevergoeding (planschade) moeten betalen aan de eigenaars.

De lokale besturen zullen voor een groot deel verantwoordelijk zijn voor het herbestemmen van bouwgronden die niet in woonreservegebied zijn gelegen. Op vandaag is het nog onduidelijk of de financiële ondersteuning enkel bedoeld is voor de woonreservegebieden of ook gebruikt kan worden voor de herbestemming van woongebied naar een zachte bestemming.

De Vlaamse overheid voorzien een Lokaal Bouwshiftfonds om gemeenten te steunen bij de kosten van planschadevergoedingen voor gebieden die herbestemd worden naar een bouwvrije bestemming.

Op vandaag werden de financiële gevolgen voor ons gemeentebestuur nog niet in kaart gebracht.

TWEEDE PENSIOENPIJLER

Ons bestuur is voor het aanvullend pensioen van de contractuele personeelsleden op 01.01.2022 toegetreden tot OFP Prolocus (een instelling voor bedrijfspensioenvoorziening), een pensioenfonds waarbij alle lokale besturen van het Vlaams Gewest kunnen toetreden.

De voornaamste voordelen van de toetreding tot een pensioenfonds :

- ontzorging : een complexe overheidsopdracht wordt vermeden (het bestuur wordt lid van het pensioenfonds) en de ‘in house doctrine’ is van toepassing;
- kostenefficiëntie : door veel besturen met hun contractanten te verzamelen in één entiteit ontstaan er positieve schaafeffecten.

Een belangrijk nadeel situeert zich op financieel vlak. Als de beleggingen van de pensioeninstelling de ‘WAP-rente’ niet behalen (1,75% per jaar actieve dienst) kan de werkgever worden aangesproken om het verschil bij te passen omdat het geëngageerd rendement niet werd gehaald.

Gezien de positieve liquiditeitspositie van ons bestuur is dit geen significant risico.

REGIOVORMING

De gemeente De Haan behoort tot de regio Middenkust, bestaande uit de gemeenten De Haan, Bredene, Oostende, Middelkerke, Oudenburg, Gistel en Ichtegem.

In concreto zal dit leiden tot respectievelijk de fusie van oude en oprichting van nieuwe samenwerkingsverbanden. Er werd reeds een uitzondering toegestaan voor het werkingsgebied wonen, waarbij gemeente De Haan mag samenwerken met Kust-Noord, de samenwerking tussen De Haan, Blankenberge en Knokke.

Verder is het nog niet heel duidelijk als dit de gemeenten zal verplichten tot beslissingen met mogelijks financiële impact.

GEOPOLITIEKE INSTABILITEIT

Diverse geopolitieke spanningen hebben geleid tot oorlogen, zoals op heden in Oekraïne en het Midden-Oosten (Israël).

De negatieve economische gevolgen van deze oorlogen zijn een verstoorde toelevering van allerlei producten (aardgas, aardolie, graan, tarwe, ertsen, ...), een lagere groei van de economie, hogere overheidsuitgaven en een hogere inflatie. Dit heeft recent geleid tot incrementeel inflatoire spanningen wereldwijd. Europa streeft steeds naar een stabiele 2% inflatie via monetair beleid en quantitative easing technieken. Deze ingrepen hebben reeds geloond en de inflatie is ondertussen weer op gezakt en stabiel.

Voor ons bestuur betekent dit dat de loonindexeringen en de stijging van de prijzen van toeleveranciers zullen terugkeren naar een normaal lineair niveau. Zo verwacht het Federaal Planbureau dat er in 2026 slechts één loonindexering zal plaats vinden.

De prijzen van de nutsvoorzieningen (gas en elektriciteit) worden ook rechtstreeks beïnvloed door voornoemde geopolitieke instabiliteit, maar ook hier heeft het Europese beleid veel aandacht voor en probeert de prijsstijgingen te drukken door o.a. prijsbeperkingen, voorraadbeheer en productdifferentiatie.

Een nieuw gegeven is de beleidsvoering van president Trump, die mogelijks kan leiden tot handelsoorlogen en alle inherente negatieve gevolgen. Het is echter koffiedik kijken hoe dit zal evolueren in de nabije toekomst.

De huidige economische toestand noopt de Vlaamse en Federale regering tot besparingen. Afschaffing van subsidies, lagere subsidies, stopzetting van tussenkomsten (bv. leenverkeer), ... hebben een negatieve invloed op de gemeentelijke financiën. Ook is er sprake van een mogelijke hervorming van de btw; hoe die er eventueel zal uitzien is op heden niet gekend.

Het gemeentebestuur heeft op vandaag een voldoende soliede financiële buffer om dergelijke onvoorziene meeruitgaven te kunnen dragen.

3.8. De beschrijving van de 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. Door de diversiteit en het specifieke karakter per bestuur is het niet mogelijk om een exhaustieve lijst van grondslagen en assumpties te bepalen. In de praktijk kan het onder meer gaan om de volgende aspecten:

- voor de personeelsuitgaven:
 - o de toegepaste (evolutie van de) loonindex;*
 - o de evolutie van de samenstelling van het personeelsbestand (aantallen, prestatiebreuken, niveaus, pensioneringen, langdurige afwezigheden, aanwervingen, externalisering van verplichtingen, enzovoort.);*
 - o de basis voor de berekening van de presentiegelden;*
 - o de beleidskeuzes op het vlak van het statuut (statutairen versus contractuelen, toelagen en vergoedingen, extralegale voordelen, enzovoort.);*
- voor de aankoop van goederen en diensten:
 - o het gehanteerde stijgingstempo;*
 - o toegepaste afwijkingen voor de aankoop van welbepaalde goederen en diensten;*
 - o bijzondere evoluties door nieuwe of eenmalige feiten (bijvoorbeeld de opstart van een nieuwe dienstverlening);*
- voor de toegestane subsidies: *de gebruikte parameters (per entiteit) voor de evolutie van de geraamde subsidies aan derden (bijvoorbeeld stabiel gehouden, indexatie toegepast, invloed van bepaalde eenmalige elementen);*
- voor de uitgaven voor leefloon en andere individuele hulpverlening van het OCMW: *de gebruikte parameters qua aantal leefloongerechtigden per subsidiecategorie;*
- voor de financiële uitgaven:
 - o de rente-evolutie voor de leningen die het bestuur zal opnemen of waarvan de rentevoet wordt herzien;*
 - o eenmalige financiële kosten ingevolge bijzondere overeenkomsten (bijvoorbeeld bepaalde PPS-overeenkomsten);*
- voor de investeringsuitgaven: *informatie over de wijze waarop de uitgaven voor (bepaalde) investeringen werden geraamd;*
- voor de ontvangsten:
 - o de uitgangspunten voor de inschatting van de evolutie van de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting (APB) en de opcentiemen op de onroerende voorheffing (OOV): de verklaring voor het evolutiepercentage, eenmalige verhogingen of verlagingen, de motivering voor afwijkingen van de ramingen van de FOD Financiën en de Vlaamse Belastingdienst;*
 - o de hypothesen die het bestuur gebruikt heeft voor de raming van nieuwe belastingen, de afschaffing van belastingen, tariefverhogingen of tariefverlagingen van belastingen en retributies;*
 - o de informatie waarop het bestuur zich gebaseerd heeft voor de inschrijving van de te ontvangen algemene werkingssubsidies;*
 - o de manier waarop het bestuur de specifieke werkingssubsidies en ontvangsten uit prestaties heeft ingeschat;*
 - o de wijze van berekening van te ontvangen investeringssubsidies;*
 - o de aannames bij de geplande verkoop van activa (eigen inschatting, officiële schatting);*
 - o de gehanteerde criteria voor de (wijziging van de) terugbetaling van toegestane leningen.*

EXPLOITATIEBUDGET

Diverse kosten (AR60* + AR61*)

De diverse kosten in het recurrent beleid werden in 2026 aan het meest actuele uitgavenpatroon aangepast.

Rekening werd gehouden met de invoering van de gewichtsdiftar - in principe vanaf 01.03.2027 :

- de uitgaven voor de aankoop van restafvalzakken werden vanaf 2027 niet meer voorzien
- de uitgaven voor de gewichtsdiftar – o.a. in 2027 ook een éénmalige opstartkost – werden opgenomen overeenkomstig de prognose, zoals overgemaakt door IVBO.

De uitgaven voortvloeiend uit de nieuwe samenwerkingsovereenkomst met Westtoer werden over het volledig meerjarenplan voorzien : STER en deelnames aan Beaufort.

De voorstellen van de diensten voor de uitgaven in verband met feestelijkheden & evenementen, culture optredens en de gemeentelijke bibliotheek werden overgenomen. Bepaalde uitgaven werden niet geïndexeerd (tussenkost winterevenementen, kerstverlichting, ...) terwijl éénmalige zaken (50 jaar Trammelant, opmaak masterplan Toerisme, ...) werden voorzien.

De invoering van de digitale geschenkbond werd opgenomen : de uitfasering van de 'oude' papieren geschenkbond werd in de periode 2026-2028 gebudgetteerd.

Er zijn grote geopolitieke spanningen met negatieve gevolgen voor de (wereld)economie. Dit kan leiden tot een verstoorde toelevering van allerlei producten (o.a. energie), een lagere groei van de economie, hogere (onvoorziene) overheidsuitgaven en een hogere inflatie.

In ons land zijn er noodzakelijke forse besparingen bij de Vlaamse en Federale overheid. Ook een hervorming van de btw behoort tot de mogelijkheden maar hoe deze er eventueel zal uit zien is op vandaag zeer onduidelijk.

Om deze mogelijke negatieve gevolgen op te vangen, werden de meeste kosten voor verbruikte goederen en diverse diensten & leveringen gedurende het volledig meerjarenplan 2026-2031 jaarlijks met 3,00% verhoogd.

Loonkosten (AR62*)

De cijfers 2026-2031 met betrekking tot het personeel werden door de personeelsdienst aangereikt. In 2026 werd vanaf mei een indexatie van de loonmassa voorzien; verder werd in de periode 2027-2030 een jaarlijkse indexatie-verhoging gebudgetteerd.

Vervangingen naar aanleiding van pensionering werden, waar noodzakelijk geacht, ingecalculleerd. In het nieuwe organogram worden voor de komende jaren enkele nieuwe of aangepaste functies voorzien; ook deze toekomstige wijzigingen werden in de loonkost van het meerjarenplan opgenomen.

De patronale bijdragen voor de pensioenen van het vast benoemd personeel werden berekend aan 37,5%.

De door het gemeentebestuur en het OCMW verschuldigde responsabiliseringsbijdragen werden opgenomen. De cijfergegevens zijn bekomen via de website www.sfpd.fgov.be van de Federale Pensioendienst.

Toegestane (werking)subsidies en tussenkomsten (AR64*)

Onder deze rubriek vinden we allerhande toegestane (werking)subsidies. De meeste kredieten werden tijdens de periode 2026-2031 jaarlijks met 3,00% verhoogd.

De dotatie aan de Politiezone Bredene-De Haan : het bedrag voor 2026 werd overgenomen uit hun begroting 2026. Voor de jaren 2027-2031 werd een jaarlijkse stijging met 4,00% gebudgetteerd.

De werkingstoelage aan de Hulpverleningszone 1 West-Vlaanderen : het bedrag voor 2026 werd overgenomen uit hun budget 2026. Voor de jaren 2027-2031 werd een jaarlijkse stijging met 2,00% gebudgetteerd.

De werkingstoelagen aan de kerkfabrieken : de cijfers werden overgenomen uit hun budget 2026 en hun meerjarenplannen 2026-2031.

Farys – S-divisie : de jaarlijkse uitgaven voor de prijssubsidies en voor de tussenkomst in de exploitatiekosten werden overgenomen uit de door hen bezorgde prognoses.

Ingevolge het BOA-decreet heeft het lokaal bestuur de regie in handen voor het lokaal beleid 'Buitenschoolse opvang en activiteiten' : de te verlenen subsidies werden opgenomen.

De specifieke uitgaven van de sociale dienst (rubriek 64) werden gebudgetteerd op basis van de meest realistische situatie zoals deze op heden bestaat. Niet zozeer het aantal dossiers werd als basis gebruikt – aangezien leefloondossiers verschillen volgens categorie en inherente uitkering – dan wel de reële actuele uitgaven.

Onder deze rubriek worden eveneens de kosten voor de betaling van onroerende voorheffing opgenomen : deze kosten dalen elk jaar van het meerjarenplan 2026-2031 daar de te verwachten opbrengsten uit beleggingen eveneens jaarlijks afnemen.

Financiële kosten (AR65*)

De financiële kosten omvatten o.a. de betaling van intresten van leningen aangaan bij financiële instellingen. De opgenomen bedragen werden integraal overgenomen uit de door de bankinstellingen bezorgde documenten.

Daarnaast werd eveneens de betaling van intresten van leasingschulden (Fluvius en Farys) gebudgetteerd, dit overeenkomstig de door hen bezorgde prognoses.

Diverse opbrengsten (AR70*)

Retributies

Voor de meeste retributies werd een jaarlijks stijgingspercentage van 1,50% aangehouden.

Een nieuwe retributie “gebruik van het openbaar domein naar aanleiding van het uitvoeren van wegenwerken, (ver)bouwwerken, verhuisactiviteiten en andere werkzaamheden, alsook het gebruik van het openbaar domein n.a.v. evenementen” zal vanaf 2026 worden ingevoerd, ter vervanging van een vroeger belastingreglement : de opbrengsten werden onder deze rubriek opgenomen.

In 2027 wordt een gewichtsdiftar voor de huis-aan-huisinzameling van restafval en GFT ingevoerd :

- de lagere opbrengst uit de verkoop van restafvalzakken werd in 2026 ingecalculeerd - vanaf 2027 werden hiervoor geen ontvangsten meer voorzien
- de ontvangsten ingevolge de invoering van de gewichtsdiftar werden vanaf 2027 opgenomen overeenkomstig de prognose, zoals overgemaakt door IVBO
- algemeen wordt verwacht dat vanaf 2027 de ondergrondse containers intensiever zullen worden gebruikt : de verwachte meeropbrengsten werden voorzien.

Overige diverse opbrengsten

Onder deze sub-rubriek behoren o.a. de opbrengsten uit concessies, verhuringen ingevolge contracten, verhuringen woningen en flats, overeenkomsten, ... Deze ontvangsten werden grondig geëvalueerd en waar nodig bijgesteld. De meeste opbrengsten werden tijdens de duur van het meerjarenplan jaarlijks verhoogd met 1,00%.

De inkomsten uit de stedenbouwkundige verordening ‘Financiële lasten bij omgevingsvergunningen’ (zie GR 25.09.2025) werden opgenomen.

De huur van de lokalen in het gemeentehuis door de Politiezone Bredene-De Haan alsook de tussenkomst voor het poetsen werden enkel in 2026 gebudgetteerd. Ten laatste in het 4^e kwartaal 2026 neemt de politie haar intrek in het gerenoveerd oude rijkswachtgebouw te De Haan.

De ontvangst uit de verhuur van de brandweerkazerne te De Haan werd jaarlijks geïndexeerd met 2,00%, naar analogie met de te betalen werkingstoelage aan de Hulpverleningszone 1 West-Vlaanderen.

Belastingen (AR73*)

Alle belastingreglementen dienen voor de periode 2026-2031 opnieuw door de gemeenteraad te worden goedgekeurd.

Aanvullende belastingen.

De gebudgetteerde belastingontvangsten 2026-2031 uit

- de opcentiemen op de onroerende voorheffing
- de opdecimen op de verkeersbelasting

werden overgenomen uit de mail van 11.09.2025 van de Vlaamse Belastingdienst (VLABEL).

De gebudgetteerde belastingontvangsten 2026-2031 uit de aanvullende gemeentebelasting op de personenbelasting werden overgenomen uit het schrijven van 23 & 25.09.2025 van FOD Financiën.

De gemeentebelastingen.

De algemene gemeentelijke milieubelasting wordt vanaf 2026 niet hernomen. Het verlies aan inkomsten wordt gecompenseerd :

- gedeeltelijk via een incorporatie in de tarieven van de belastingreglementen ‘Tweede verblijven’ en ‘Openluchtrecreatieve verblijven’

Meerjarenplanning 2026 – 2031 - Gemeente De Haan

Volgnummer budgettair jaarnaal : 10229410

- gedeeltelijk via de invoering van een 'Algemene gemeentebelasting op gezinnen en bedrijven'.

De gemeentebelasting 'Bouwen en verbouwen' werd vervangen door de stedenbouwkundige verordening 'Financiële lasten bij omgevingsvergunningen' (zie GR 25.09.2025).

Een nieuwe retributie "gebruik van het openbaar domein naar aanleiding van het uitvoeren van wegenwerken, (ver)bouwwerken, verhuisactiviteiten en andere werkzaamheden, alsook het gebruik van het openbaar domein n.a.v. evenementen" zal vanaf 2026 worden ingevoerd, ter vervanging van een vroeger belastingreglement : de opbrengsten werden onder de rubriek 'Retributies' opgenomen.

In sommige gemeentebelastingen worden vanaf 2026 tariefwijzigingen doorgevoerd.

De diverse wijzigingen/aanpassingen werden door de financiële dienst berekend; hiermee werd rekening gehouden bij het bepalen van de belastingontvangsten 2026.

Nagenoeg alle ontvangsten uit deze gemeentelijke belastingen werden vanaf 2027 jaarlijks geïndexeerd met 1,50%.

Te ontvangen subsidies en tussenkomsten (AR74*)

De meeste opgenomen ontvangsten in 2026 werden voor de jaren 2027-2031 jaarlijks verhoogd met een stijgingspercentage van 1,00%.

De diverse ontvangsten uit subsidies vanwege de Vlaamse overheid (gemeentefonds, sectorale subsidies, Eliacompensatie, contingentgesco's, tussenkomst responsabiliseringsbijdrage, subsidie open ruimte, ...) werden voor het volledig meerjarenplan 2026-2031 overgenomen uit de aangereikte cijfers, gepubliceerd op de website van Vlaanderen – Lokaal bestuur.

De werknemersbijdrage van de werknemers in de maaltijdcheques werd aangereikt door de personeelsdienst : deze cijfers werden integraal overgenomen.

De prognose betreffende de te ontvangen subsidie-bedragen VIA4, VIA5 en VIA6 werd bezorgd door GSD-V : deze bedragen werden integraal overgenomen.

Ingevolge het BOA-decreet heeft het lokaal bestuur de regie in handen voor het lokaal beleid 'Buitenschoolse opvang en activiteiten' : de te ontvangen Vlaamse subsidies werden overeenkomstig hun schrijven van 28.04.2025 voorzien.

De specifieke werkingssubsidies LEKP en Houtkantenplan werden opgenomen aan de hand van overgemaakte prognoses; die werden integraal overgenomen.

De ontvangsten voor 2026 uit de activiteiten van ons bestuur in Farys werden overgenomen uit het overzicht bij de mail van 11.09.2025. Voor de jaren 2027-2031 werd uitgegaan van een jaarlijkse verhoging met 1,00%.

De verkregen subsidies in het OCMW (7408) m.b.t. de sociale dienstverlening, werden gebaseerd als percentage op de uitgaven (rubriek 64) en zijn bijgevolg ook afhankelijk van de categorie waaronder ze ressorteren.

Financiële opbrengsten (AR75*)

De dividenden van IMEWO werden onder deze rubriek gebudgetteerd : de bedragen zijn overgenomen uit hun prognoses. De opbrengsten uit termijn- en spaarrekeningen werden geëvalueerd : deze opbrengsten dalen gestaag gedurende de periode 2026-2031 en volgen daarmee de evolutie van het beschikbaar budgettair resultaat.

INVESTERINGSBUDGET

IP001

In 2026 werd de snellader in Haneveld opgenomen. De volgende jaren zullen oplaadpunten langs wegen vooral door privé-bedrijven worden gerealiseerd.

IP002

De dienst WEB heeft een plan voor de vervanging van rollend materieel opgesteld.

De noodzakelijk geachte vervangingen werden over het meerjarenplan 2026-2031 gespreid. De vooropgestelde prijzen zijn uiteraard onderhevig aan wijzigende marktomstandigheden. Ook de opgemaakte planning kan, al dan niet wegens noodzakelijkheid, worden bijgestuurd.

IP003

Diverse wegenwerken werden opgenomen :

- 2026 : € 1.599.310
- 2027 : € 5.252.150
- 2028 : € 4.400.000
- 2029 : € 2.798.500
- 2030 : € 570.000
- 2031 : € 2.300.000

In samenspraak met studiebureau's en aannemers werden de investeringsbedragen geraamd. Door de dienst openbaar domein wordt op vandaag verwacht dat al deze wegenwerken in de periode 2026-2031 zullen worden gerealiseerd.

Al naargelang de omstandigheden (wijzigende uitvoeringstermijnen, beschikbaarheid aannemers, verkrijgen vergunningen, ...) kunnen bepaalde wegenwerken een ander uitvoeringsjaar krijgen.

IP004

Dit investeringsproject omvat volgende investeringen :

*** gebouwen**

- 2026 : € 7.578.000
- 2027 : € 7.165.000
- 2028 : € 3.140.000
- 2029 : € 430.000
- 2030 : € 180.000
- 2031 : € 5.180.000

*** aanleg van terreinen**

- 2026 : € 583.700
- 2027 : € 1.950.000
- 2028 : € 90.000
- 2029 : € 50.000
- 2030 : € 50.000
- 2031 : € 50.000

*** uitrusting van wegen**

- 2026 : € 849.804
- 2027 : € 745.000
- 2028 : € 300.000

* aankoop materieel (exploitatie, informatica- en ander materieel)

- 2026 : € 484.800
- 2027 : € 329.000
- 2028 : € 322.400
- 2029 : € 184.000
- 2030 : € 174.800
- 2031 : € 130.000

* aankoop kunstwerken

- 2026 : € 85.000
- 2027 : € 55.700
- 2028 : € 56.414
- 2029 : € 37.142
- 2030 : € 37.885

* investeringstoelagen

- 2026 : € 2.184.710
- 2027 : € 1.278.000
- 2028 : € 1.299.771
- 2029 : € 3.162.276
- 2030 : € 1.422.211
- 2031 : € 1.279.944

* meerdere kleinere investeringen

- 2026 : € 460.000
- 2027 : € 477.000
- 2028 : € 370.000
- 2029 : € 355.000
- 2030 : € 345.000
- 2031 : € 340.000

De opgenomen bedragen zijn de reële ramingen, opgemaakt met de gegevens die op vandaag gekend zijn. Hieromtrent werd overleg gepleegd met studiebureaus, aannemers en leveranciers, aangevuld met eigen expertise. De jaren van uitvoering werden realistisch bepaald.

IP005

Farys – S-divisie : de jaarlijkse investeringsuitgaven in allerlei infrastructuur (Wielingenbad, sporthal, sportterreinen, ...) werden overgenomen uit de door hen bezorgde prognoses.

IP006

Voor de realisatie van de doelstelling 'Duurzaam beleid' wordt verder ingezet op de vervanging/aanpassing van de huidige openbare verlichting naar LED- en dimbare verlichting.

Het betreft enerzijds investeringen maar anderzijds ook de jaarlijkse kapitaalvermindering.

De budgetten werden voor het ganse meerjarenplan opgenomen, overeenkomstig de door Fluvius bezorgde cijfers.

IP007

In 2027 wordt in het kader van 'Externe communicatie' de aankoop van (digitale) infoborden gepland.

-

De investeringsontvangsten – subsidies – werden opgenomen in overleg met de subsidie-verlenende overheid. Het betreffen toegezegde subsidies : de gebudgetteerde bedragen kunnen afwijken van de werkelijke ontvangsten daar de uitbetaling van deze subsidies meestal afhangt van de gerealiseerde uitgaven van het project.

Een budget voor verkoop patrimonium bij opportuniteit werd in 2026 voorzien, immers waar bijvoorbeeld al te grote renovaties zich aandienen, kan overwogen worden om een pand te verkopen.

-

De gedetailleerde gegevens van het investeringsbudget zijn te raadplegen in de toelichting.

LIQUIDITEITENBUDGET

Financiële instellingen

De uitgaven voor aflossingen van leningen aangegaan bij financiële instellingen werden integraal overgenomen uit de door de bankinstellingen bezorgde documenten.

Andere

De budgetten voor het aangaan van nieuwe leasings alsook voor de aflossingen van leasings werden voor het ganse meerjarenplan 2026-2031 opgenomen, overeenkomstig de door Farys (S-divisie) en Fluvijs bezorgde cijfers.

Betreffende Farys (S-divisie) werden nog bijkomende kredieten opgenomen :

- toegestane lening
- terugvordering toegestane lening.

De terugvordering van de toegestane lening aan Aquario (overdracht riolering) loopt in 2029 ten einde. Voor de periode 2026-2029 werden de nodige kredieten voorzien, overeenkomstig de bezorgde opgavestaten.

3.9. Bijkomende documentatie

Samen met het ontwerp van het meerjarenplan bezorgt het bestuur de raadsleden ook de bijbehorende documentatie bij dat beleidsrapport. Die documentatie bevat meer gedetailleerde gegevens en achtergrondinformatie die de raadsleden in staat moet stellen om de meer gebalde informatie in het meerjarenplan beter te kunnen interpreteren. De minimale inhoud is vastgelegd in het MB BBC.

Elk bestuur bepaalt zelf (bijvoorbeeld in het huishoudelijk reglement) op welke wijze het de documentatie ter beschikking stelt van de raadsleden. Het bestuur kan bijvoorbeeld kiezen om de documentatie alleen digitaal ter beschikking te stellen. Net als het meerjarenplan moet ze volledig digitaal doorzoekbaar zijn.

De minimale inhoud van de documentatie is gewijzigd in aansluiting op de bevindingen bij de evaluatie van de BBC. De aangebrachte aanpassingen zorgen voor een betere balans tussen beleids- en financiële informatie op hoofdlijnen in de beleidsrapporten en gedetailleerde gegevens over de volledige werking van het bestuur in de documentatie. De documentatie biedt de besturen de mogelijkheid om alle detailinformatie die hun raadsleden wensen te krijgen, te integreren in de beleidsrapportering, zonder de focus op de hoofdlijnen in het meerjarenplan zelf te verliezen.

In de documentatie van het meerjarenplan 2026-2031 neemt het bestuur minstens de volgende achtergrondinformatie op:

- 1) de omgevingsanalyse;
- 2) het overzicht van alle beleidsdoelstellingen die in het meerjarenplan zijn opgenomen, met de bijbehorende actieplannen en acties, telkens met de bijbehorende ramingen van de ontvangsten en uitgaven voor de exploitatie, de investeringen en de financiering;
- 3) het overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies (per jaar);
- 4) het overzicht van de beleidsdomeinen en de beleidsvelden die er deel van uitmaken;
- 5) het overzicht van de jaarlijkse uitgaven en ontvangsten voor de exploitatie, de investeringen en de financiering per beleidsveld;
- 6) het overzicht van de jaarlijkse opbrengst per soort van belasting en per soort van retributie die het bestuur heft.

In vergelijking met het vorige meerjarenplan bevat de minimale inhoud van de documentatie bij het meerjarenplan twee extra onderdelen:

- het volledige overzicht van de jaarlijkse uitgaven en ontvangsten voor de exploitatie, de investeringen en de financiering per beleidsveld;
- het overzicht van de jaarlijkse opbrengst per soort retributie die het bestuur heft.

De regelgeving gaat voor het eerste overzicht uit van een presentatie op het niveau van het beleidsveld en een onderverdeling van de cijfers naar exploitatie, investeringen en financiering. Een bestuur kan er zelf voor kiezen om die gegevens nog gedetailleerder ter beschikking te stellen volgens een zelfgekozen onderverdeling, bijvoorbeeld door de cijfers voor (bepaalde van) de beleidsvelden uit te splitsen per beleidsitem of per (groep van) algemene rekening(en). De rubrieken waarvoor een bestuur geen uitgaven of ontvangsten heeft, hoeft het niet op te nemen.

Nieuw is ook de verplichting om voortaan de jaarlijkse ontvangsten en uitgaven in het detailoverzicht van de doelstellingenboom voor elk onderdeel (de beleidsdoelstellingen, de actieplannen en de acties) uit te splitsen volgens de indeling in exploitatie, investeringen en financiering. Die bijkomende informatie moet ervoor zorgen dat de raadsleden meer toegang krijgen tot de meer gedetailleerde achterliggende gegevens. Dat overzicht bevat ook de uitgaven en ontvangsten per beleidsveld voor de activiteiten die het bestuur niet in doelstellingen uitdrukt.

Omwillen van de grootte van deze bijkomende documentatie werd geopteerd om twee bijkomende documenten op te maken : enerzijds de omgevingsanalyse en anderzijds de bijkomende documentatie gebundeld in één document (punten 2 t.e.m. 6 cfr. Infra).

De omgevingsanalyse, de bijkomende documentatie en andere relevante informatie m.b.t. het meerjarenplan is via deze link beschikbaar :

<https://cobra.dehaan.be/#/prikbord>