



Beleidsrapporten

Aanpassing meerjarenplan 1: 2026-2031

Provincie West-Vlaanderen Arrondissement Tielt

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

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

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

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

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

vastgesteld in zitting van de gemeenteraad en OCMW-raad van 4 juni 2026

Inhoudstafel

BLZ

5	I De strategische nota
6	Beleidsverklaring
11	Strategische nota - wijzingsvariant
21	II De financiële nota
22	Het financiële doelstellingenplan (schema M1)
25	Aangepast financieel doelstellingsplan (schema M1W)
34	De staat van het financieel evenwicht (schema M2)
37	Aangepaste staat van het financieel evenwicht (schema M2W)
44	Deelstaat van het financieel evenwicht: Managementrapport (schema M2M)
50	Het overzicht van de kredieten (schema M3)
51	Aangepast overzicht van de kredieten (schema M3W)
53	III Toelichting bij het meerjarenplan
54	Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)
55	Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard: wijzigingsvariant (schema T1W)
58	Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)
62	Ontvangsten en uitgaven naar economische aard: wijzigingsvariant (schema T2W)
86	Evolutie van de financiële schulden (schema T3)
87	Evolutie van de financiële schulden (schema T3W)
92	Overzicht van de financiële risico's
108	Beschrijving grondslagen en assumpties
112	Personeelsinzet
113	Overzicht van de IGS en de andere verbonden entiteiten
116	Overzicht van de investeringen
123	Motivering van de wijzigingen
153	V Documentatie
154	De documentatie bevindt zich op de website van de gemeente



Aanpassing meerjarenplan 1: 2026-2031

Strategische nota

Provincie West-Vlaanderen Arrondissement Tielt

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

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

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

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

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

vastgesteld in zitting van de gemeenteraad en OCMW-raad van 4 juni 2026

BELEIDSVERKLARING

1 Context

Oostrozebeke: meer, beter en breder

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

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

Een helder plan voor de toekomst

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

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

Onze missie en visie

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

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

Waarden die verbinden

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

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

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

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

Sterke dienstverlening

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

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

Duurzame mobiliteit, met goede en veilige infrastructuur

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

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

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

Samen bouwen aan een sterke gemeenschap

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

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

Wonen, werken en leven in Oostrozebeke

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

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

Zorg voor iedereen in een wereld met grotere diversiteit

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

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

Een gemeente met ambitie

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

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

2 Financiële kerncijfers (geconsolideerd: gemeente en OCMW)

BLZ		2026	2027	2028	2029	2030	2031
35	Autofinancieringsmarge	794.176	699.251	753.790	755.984	665.432	729.220
34	Beschikbaar budgettair resultaat	5.674.185	3.342.642	3.436.528	6.353.669	6.574.283	4.277.535
	Financiële schuld						
86	op 1 januari	12.280.238	11.571.151	10.852.466	11.053.827	13.391.806	13.168.955
86	op 31 december	11.571.151	10.852.466	11.053.827	13.391.806	13.168.955	12.076.506
	euro per inwoner (op 31/december)	1.442	1.351	1.374	1.663	1.633	1.496
	Investeringsuitgaven	5.313.134	5.070.151	2.132.889	1.391.003	1.481.647	3.138.809
60	Immateriële vaste activa	238.258	268.000	20.180	10.500	15.500	10.500
60	Materiële vaste activa	6.649.403	4.593.085	1.912.120	1.179.914	1.319.083	2.957.095
60	Toegestane investeringssubsidies	246.377	209.066	200.589	200.589	147.064	171.214
	Toelage aan de politiezone						
58	Werkingsstoelage	997.164	1.143.254	1.171.835	1.201.131	1.231.160	1.261.939
60	Investeringssubsidie	56.594	67.913	56.594	56.594	56.594	79.232
	Toelage aan de hulpverleningszone						
58	Werkingsstoelage	213.490	221.063	233.344	241.494	249.898	258.566
60	Investeringssubsidie	54.783	56.153	58.995	58.995	60.470	61.982
	Personeelsuitgaven	11.135.889	11.582.819	11.925.608	12.243.758	12.533.137	12.924.559
58	Mandatarissen	324.752	348.306	354.887	361.714	368.516	375.525
58	Personeel	10.811.137	11.234.513	11.570.721	11.882.044	12.164.621	12.549.034
	Aanvullende personenbelasting						
110	Aanslagvoet	7,9%	7,9%	7,9%	7,9%	7,9%	7,9%
59	Ontvangsten	3.188.949	3.238.651	3.333.157	3.434.851	3.406.413	3.482.380
	Opcentiemen onroerende voorheffing						
110	Aanslagvoet	1070	1070	1070	1070	1070	1070
59	Ontvangsten	4.245.312	4.355.332	4.511.118	4.866.972	5.007.325	5.151.397
59	Ontvangen subsidies	5.682.048	5.556.651	5.723.180	5.873.824	5.999.183	6.163.335
	Inwonersaantal op 1 januari	8.023	8.033	8.043	8.053	8.063	8.073

Om de detailinformatie vlot te vinden, staat de bladzijde vermeld in de linkse kolom van de tabel.

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2026

Journalvolnummers: Budg. 121489 / Ref Budg. 121037

Gemeente (0207.436.676)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur:: Carl Vereecke

OCMW (0212.205.415)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Financieel directeur:: Siegfried Masschaele

Overzicht beleidsdoelstellingen

ALGEMEEN: * Oostrozebeke: "meer, breder beter"

1: Oostrozebeke blijft een financieel gezonde gemeente

Kwalitatieve omschrijving: Het lokaal bestuur Oostrozebeke blijft inzetten op een gezond financieel beleid met ruimte voor noodzakelijke en doordachte investeringen. Oostrozebeke wil investeren in de toekomst van haar inwoners en tegelijk de financiële stabiliteit bewaren.

2: De wettelijke opdrachten van het lokaal bestuur uitvoeren

Kwalitatieve omschrijving: Het lokaal bestuur Oostrozebeke investeert in haar kernwerking en voert de wettelijke taken uit zoals voorgeschreven, met aandacht voor de veiligheid van de burger, de correcte toepassing van de huidige regelgeving en het recht op maatschappelijke dienstverlening.

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

Kwalitatieve omschrijving: Er wordt een patrimoniumstudie uitgevoerd en het lokaal bestuur blijft investeren in het behoud en onderhoud van het patrimonium op basis van de resultaten van de studie.

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

Kwalitatieve omschrijving: Het lokaal bestuur Oostrozebeke zorgt voor het onderhoud van de gemeentelijke wegen, fietspaden en groenzones, werkt een kwalitatief en duurzaam ruimtelijk beleid uit en zet in op duurzame mobiliteit.

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

Kwalitatieve omschrijving: Het lokaal bestuur Oostrozebeke investeert in een duurzaam groenbeleid. Het vrijetijdsweeffel is het instrument bij uitstek om groene ruimtes in te vullen.

6: Het realiseren van communicatie, medezeggenschap en participatie

Kwalitatieve omschrijving: Het lokaal bestuur van Oostrozebeke zet in op transparante communicatie en het verstrekken van duidelijke en correcte informatie. Daarnaast worden inwoners en ondernemers meer betrokken bij het beleid en wordt samenwerking via participatie en netwerken verder versterkt.

7: Het lokaal bestuur is een aantrekkelijke werkgever

Kwalitatieve omschrijving: Vanuit de nieuwe waarden vertrouwen, respectvol, samenwerken, klantgerichtheid en openheid wordt toekomstgericht gewerkt aan een strategisch personeelsbeleid. Dit gebaseerd op relevante data en met gepaste digitale ondersteuning.

8: Het lokaal bestuur zet in op interne kwaliteit

Kwalitatieve omschrijving: Het lokaal bestuur Oostrozebeke hecht belang aan een moderne en toegankelijke dienstverlening via het optimaliseren van de werking en het uitbouwen van een modern ICT-beleid.

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

Kwalitatieve omschrijving: Het lokaal bestuur van Oostrozebeke zet in op het versterken van vrijetijdsvoorzieningen en ontmoetingsplaatsen. Aanvullend zet het lokaal bestuur in op diverse momenten van ontmoetingen ter bevordering van de sociale cohesie in de gemeenschap.

10: Voorzien in opvang en vrijetijdsbesteding van kinderen en jongeren

Kwalitatieve omschrijving: Het lokaal bestuur van Oostrozebeke zet in op een sterk en toegankelijk aanbod rond kinderopvang en gezinsondersteuning, met aandacht voor samenwerking en preventieve gezinsbegeleiding. Daarnaast wordt ook geïnvesteerd in jeugd- en ontmoetingsplekken voor jongeren.

11: Het vrijetijds-, ontmoetings- en ontspanningsleven ondersteunen

Kwalitatieve omschrijving: Het lokaal bestuur ondersteunt het vrijetijds-, ontmoetings- en ontspanningsleven door in te zetten op de subsidiëring van verenigingen en particulieren. Zo worden initiatieven gestimuleerd die bijdragen aan een actief en toegankelijk vrijetijdsaanbod voor alle inwoners.

12: Samenwerken met aanbieders van onderwijs in Oostrozebeke

Kwalitatieve omschrijving: Het lokaal bestuur van Oostrozebeke zet in op het versterken van de ontwikkelingskansen van kinderen via samenwerking met onderwijs- en andere partners.

13: * Het aanbieden van een kwalitatief zorgaanbod

Kwalitatieve omschrijving: Het lokaal bestuur van Oostrozebeke zet in op toegankelijke en kwaliteitsvolle zorg en ondersteuning voor ouderen.

14: Het lokaal bestuur werkt aan een duurzame gemeente

Kwalitatieve omschrijving: Het lokaal bestuur Oostrozebeke streeft een duurzaam beleid na. Dit omvat onder meer het verminderen van de CO-uitstoot, de omschakeling naar ledverlichting langs openbare wegen en de toepassing van energie-efficiënte oplossingen in de gebouwen. Daarnaast wordt er ook ingezet op het verminderen van afval.

15: Het uitvoeren van een lokaal woonbeleid

Kwalitatieve omschrijving: Het lokaal bestuur Oostrozebeke zet in op het uitvoeren van de Vlaamse beleidsprioriteiten van het woonbeleid. Deze prioriteiten zijn bedoeld om een divers en betaalbaar woonaanbod te waarborgen, de kwaliteit van het woningpatrimonium en de woonomgeving te verbeteren, en inwoners te informeren, adviseren en begeleiden over wonen.

**: Prioritaire beleidsdoelstelling*

Prioritaire Strategische beleidsdoelstelling:: ALGEMEEN: Oostrozebeke: "meer, breder beter"**Prioritaire beleidsdoelstelling: 3: Het lokaal bestuur beschikt over een kwalitatief, veilige en goed onderhouden patrimonium**

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

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

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

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	1.637.923	204.798	1.842.721	978.226	0	978.226	787.508	0	787.508
Ontvangsten	114.818	0	114.818	111.868	0	111.868	113.984	0	113.984

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	858.821	0	858.821	1.360.064	0	1.360.064	2.570.468	0	2.570.468
Ontvangsten	116.142	0	116.142	118.386	0	118.386	120.673	0	120.673

Prioritaire actie: 3111: Aanleg van een kunstgrassterrein

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

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	600.000	160.000	760.000	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

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

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	101.525	0	101.525	100.000	0	100.000	100.000	0	100.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	100.000	0	100.000	800.000	0	800.000	2.000.000	0	2.000.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

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

Prioritair actieplan: 42: De gemeentelijke wegen goed onderhouden

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

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	3.829.639	360.137	4.189.776	3.972.045	0	3.972.045	1.509.449	0	1.509.449
Ontvangsten	3.582.379	183.000	3.765.379	1.654.669	0	1.654.669	889.538	0	889.538

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	1.050.650	0	1.050.650	516.603	0	516.603	814.820	0	814.820
Ontvangsten	460.699	0	460.699	460.107	0	460.107	536.365	0	536.365

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

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

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	1.317.372	0	1.317.372	3.175.620	0	3.175.620	0	0	0
Ontvangsten	256.323	0	256.323	1.025.296	0	1.025.296	256.324	0	256.324

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

We streven naar een propere en verzorgde gemeente waarin iedereen zijn verantwoordelijkheid neemt. Door inwoners te sensibiliseren over het onderhoud van voetpaden, greppels en bermen willen we samen zorgen voor een nettere en veiligere omgeving. Kleine inspanningen van iedereen dragen bij aan een leefbare, aantrekkelijke en duurzame gemeente. Zo maken we samen van Oostrozebeke een nette plek waar het prettig wonen, werken en ontspannen is. Deze actie leunt nauw samen met de actie 1434: een nultolerantie voor zwervuil.

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

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

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

Prioritair actieplan: 51: Een duurzaam groenbeleid voeren

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

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	753.971	-1.787	752.184	526.099	0	526.099	525.792	0	525.792
Ontvangsten	0	0	0	50.000	0	50.000	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	410.503	0	410.503	349.329	0	349.329	445.608	0	445.608
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: 515: Ontwikkelen van parksite Visscherie

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

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

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

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	2.500	0	2.500	175.000	0	175.000	175.000	0	175.000
Ontvangsten	0	0	0	50.000	0	50.000	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: 13: Het aanbieden van een kwalitatief zorgaanbod

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

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

Uitbouwen van een woon-en zorgzone

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	175.335	11.000	186.335	177.477	0	177.477	179.663	0	179.663
Ontvangsten	48.375	8.000	56.375	52.969	0	52.969	33.769	0	33.769

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	181.891	0	181.891	129.165	0	129.165	131.484	0	131.484
Ontvangsten	35.363	0	35.363	35.363	0	35.363	36.956	0	36.956

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

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

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	13.200	11.000	24.200	13.200	0	13.200	13.200	0	13.200
Ontvangsten	32.175	8.000	40.175	33.769	0	33.769	33.769	0	33.769

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	13.200	0	13.200	13.200	0	13.200	13.200	0	13.200
Ontvangsten	35.363	0	35.363	35.363	0	35.363	36.956	0	36.956

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

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

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	2.500	0	2.500	2.538	0	2.538	2.576	0	2.576
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	2.614	0	2.614	2.653	0	2.653	2.693	0	2.693
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: 1363: Voorzien in een brugfiguur

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

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	2.500	0	2.500	2.538	0	2.538	2.576	0	2.576
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	2.614	0	2.614	2.653	0	2.653	2.693	0	2.693
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2026 2026: Budg. 121037



Aanpassing meerjarenplan 1: 2026-2031

Financiële nota

Provincie West-Vlaanderen Arrondissement Tielt

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

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

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

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

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

vastgesteld in zitting van de gemeenteraad en OCMW-raad van 4 juni 2026

Beleidsdoelstelling: 1:Oostrozebeke blijft een financieel gezonde gemeente

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	1.205.683	1.185.278	1.259.872	1.521.065	1.581.707	1.494.957
Ontvangst	12.455.144	12.645.598	14.064.059	17.185.498	15.009.460	14.346.803

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

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	2.898.979	3.023.883	3.050.147	3.124.623	3.180.012	3.249.810
Ontvangst	693.408	704.327	708.486	714.439	692.372	704.201

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

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	2.366.970	1.455.176	1.243.516	1.198.030	1.868.758	3.037.214
Ontvangst	228.958	956.306	220.461	223.823	227.289	230.815

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

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	4.447.611	4.140.374	1.553.929	1.078.482	545.315	850.027
Ontvangst	3.801.950	1.654.669	889.538	475.699	460.107	536.365

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

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	754.884	532.399	528.692	413.503	352.429	448.808
Ontvangst	0	50.000	0	0	0	0

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

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	145.829	194.185	159.460	146.029	144.364	149.911
Ontvangst	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000

Beleidsdoelstelling: 7:Het lokaal bestuur is een aantrekkelijke werkgever

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	11.218.728	11.547.686	11.891.591	12.210.249	12.498.251	12.888.628
Ontvangst	657.781	658.149	661.375	664.732	668.901	673.302

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

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	1.080.058	694.932	589.524	605.891	687.848	839.127
Ontvangst	12.050	0	0	0	0	0

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

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	366.174	364.077	355.900	348.143	361.608	364.577
Ontvangst	93.340	91.502	92.899	92.904	94.577	95.048

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

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	221.892	111.011	112.976	114.990	116.844	118.966
Ontvangst	731.905	674.887	681.487	688.153	694.887	701.687

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

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	107.833	106.833	98.733	98.733	98.733	98.733

Beleidsdoelstelling: 12:Samenwerken met aanbieders van onderwijs in Oostrozebeke

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

Beleidsdoelstelling: 13:Het aanbieden van een kwalitatief zorgaanbod

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	1.046.991	909.608	938.085	927.305	869.877	875.781
Ontvangst	5.198.019	5.268.271	5.359.523	5.466.175	5.569.989	5.679.029

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

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	1.279.614	1.100.430	1.110.990	1.117.743	1.198.036	1.155.249
Ontvangst	432.541	402.541	385.274	385.274	385.274	385.274

Beleidsdoelstelling: 15:Het uitvoeren van een lokaal woonbeleid

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

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling (totaal)**Algemeen Totaal**

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	27.252.167	25.475.527	23.006.995	23.017.381	23.620.114	25.687.180
Ontvangst	24.342.786	23.143.984	23.100.881	25.934.522	23.840.728	23.390.432



Schema M1(W): Aangepast financieel doelstellingenplan

2026-2031

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2026

Journalvolnummers: Budg. 121489 / Ref Budg. 121037

Gemeente (0207.436.676)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur:: Carl Vereecke

OCMW (0212.205.415)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Financieel directeur:: Siegfried Masschaele

Beleidsdoelstelling: 1:Oostrozebeke blijft een financieel gezonde gemeente

	2026			2027			2028			2029
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie
Uitgave	1.206.541	-858	1.205.683	1.185.278	0	1.185.278	1.259.872	0	1.259.872	1.521.065
Ontvangst	12.254.517	200.627	12.455.144	12.645.598	0	12.645.598	14.064.059	0	14.064.059	17.185.498

	2029		2030			2031		
	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgave	0	1.521.065	1.581.707	0	1.581.707	1.494.957	0	1.494.957
Ontvangst	0	17.185.498	15.009.460	0	15.009.460	14.346.803	0	14.346.803

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

	2026			2027			2028			2029
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie
Uitgave	2.829.469	69.510	2.898.979	3.023.883	0	3.023.883	3.050.147	0	3.050.147	3.124.623
Ontvangst	628.408	65.000	693.408	704.327	0	704.327	708.486	0	708.486	714.439

	2029		2030			2031		
	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgave	0	3.124.623	3.180.012	0	3.180.012	3.249.810	0	3.249.810
Ontvangst	0	714.439	692.372	0	692.372	704.201	0	704.201

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

	2026			2027			2028			2029
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie
Uitgave	2.125.297	241.673	2.366.970	1.455.176	0	1.455.176	1.243.516	0	1.243.516	1.198.030
Ontvangst	223.758	5.200	228.958	956.306	0	956.306	220.461	0	220.461	223.823

	2029		2030			2031		
	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgave	0	1.198.030	1.868.758	0	1.868.758	3.037.214	0	3.037.214
Ontvangst	0	223.823	227.289	0	227.289	230.815	0	230.815

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

	2026			2027			2028			2029
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie
Uitgave	4.079.474	368.137	4.447.611	4.140.374	0	4.140.374	1.553.929	0	1.553.929	1.078.482
Ontvangst	3.618.950	183.000	3.801.950	1.654.669	0	1.654.669	889.538	0	889.538	475.699

	2029		2030			2031		
	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgave	0	1.078.482	545.315	0	545.315	850.027	0	850.027
Ontvangst	0	475.699	460.107	0	460.107	536.365	0	536.365

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

	2026			2027			2028			2029
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie
Uitgave	756.671	-1.787	754.884	532.399	0	532.399	528.692	0	528.692	413.503
Ontvangst	0	0	0	50.000	0	50.000	0	0	0	0

	2029		2030			2031		
	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgave	0	413.503	352.429	0	352.429	448.808	0	448.808
Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0	0

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

	2026			2027			2028			2029
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie
Uitgave	140.829	5.000	145.829	194.185	0	194.185	159.460	0	159.460	146.029
Ontvangst	24.000	0	24.000	24.000	0	24.000	24.000	0	24.000	24.000

	2029		2030			2031		
	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgave	0	146.029	144.364	0	144.364	149.911	0	149.911
Ontvangst	0	24.000	24.000	0	24.000	24.000	0	24.000

Beleidsdoelstelling: 7:Het lokaal bestuur is een aantrekkelijke werkgever

	2026			2027			2028			2029
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie
Uitgave	11.191.200	27.528	11.218.728	11.547.686	0	11.547.686	11.891.591	0	11.891.591	12.210.249
Ontvangst	657.701	80	657.781	658.149	0	658.149	661.375	0	661.375	664.732

	2029		2030			2031		
	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgave	0	12.210.249	12.498.251	0	12.498.251	12.888.628	0	12.888.628
Ontvangst	0	664.732	668.901	0	668.901	673.302	0	673.302

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

	2026			2027			2028			2029
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie
Uitgave	968.088	111.970	1.080.058	694.932	0	694.932	589.524	0	589.524	605.891
Ontvangst	4.050	8.000	12.050	0	0	0	0	0	0	0

	2029		2030			2031		
	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgave	0	605.891	687.848	0	687.848	839.127	0	839.127
Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0	0

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

	2026			2027			2028			2029
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie
Uitgave	358.862	7.312	366.174	364.077	0	364.077	355.900	0	355.900	348.143
Ontvangst	93.240	100	93.340	91.502	0	91.502	92.899	0	92.899	92.904

	2029		2030			2031		
	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgave	0	348.143	361.608	0	361.608	364.577	0	364.577
Ontvangst	0	92.904	94.577	0	94.577	95.048	0	95.048

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

	2026			2027			2028			2029
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie
Uitgave	179.980	41.912	221.892	111.011	0	111.011	112.976	0	112.976	114.990
Ontvangst	730.155	1.750	731.905	674.887	0	674.887	681.487	0	681.487	688.153

	2029		2030			2031		
	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgave	0	114.990	116.844	0	116.844	118.966	0	118.966
Ontvangst	0	688.153	694.887	0	694.887	701.687	0	701.687

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

	2026			2027			2028			2029
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie
Uitgave	106.833	1.000	107.833	106.833	0	106.833	98.733	0	98.733	98.733
Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029		2030			2031		
	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgave	0	98.733	98.733	0	98.733	98.733	0	98.733
Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0	0

Beleidsdoelstelling: 12:Samenwerken met aanbieders van onderwijs in Oostrozebeke

	2026			2027			2028			2029
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie
Uitgave	100.920	0	100.920	99.655	0	99.655	103.580	0	103.580	102.595
Ontvangst	13.690	0	13.690	13.734	0	13.734	13.779	0	13.779	13.825

	2029		2030			2031		
	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgave	0	102.595	106.332	0	106.332	105.392	0	105.392
Ontvangst	0	13.825	13.872	0	13.872	13.908	0	13.908

Beleidsdoelstelling: 13:Het aanbieden van een kwalitatief zorgaanbod

	2026			2027			2028			2029
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie
Uitgave	1.021.331	25.660	1.046.991	909.608	0	909.608	938.085	0	938.085	927.305
Ontvangst	5.142.609	55.410	5.198.019	5.268.271	0	5.268.271	5.359.523	0	5.359.523	5.466.175

	2029		2030			2031		
	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgave	0	927.305	869.877	0	869.877	875.781	0	875.781
Ontvangst	0	5.466.175	5.569.989	0	5.569.989	5.679.029	0	5.679.029

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

	2026			2027			2028			2029
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie
Uitgave	1.263.924	15.690	1.279.614	1.100.430	0	1.100.430	1.110.990	0	1.110.990	1.117.743
Ontvangst	432.541	0	432.541	402.541	0	402.541	385.274	0	385.274	385.274

	2029		2030			2031		
	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgave	0	1.117.743	1.198.036	0	1.198.036	1.155.249	0	1.155.249
Ontvangst	0	385.274	385.274	0	385.274	385.274	0	385.274

Beleidsdoelstelling: 15:Het uitvoeren van een lokaal woonbeleid

	2026			2027			2028			2029
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie
Uitgave	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029		2030			2031		
	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgave	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0	0

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling (totaal)

	2026			2027			2028			2029
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie
Uitgave	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029		2030			2031		
	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgave	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0	0

Algemeen Totaal

	2026			2027			2028			2029
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie
Uitgave	26.339.418	912.748	27.252.167	25.475.527	0	25.475.527	23.006.995	0	23.006.995	23.017.381
Ontvangst	23.823.619	519.167	24.342.786	23.143.984	0	23.143.984	23.100.881	0	23.100.881	25.934.522

	2029		2030			2031		
	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgave	0	23.017.381	23.620.114	0	23.620.114	25.687.180	0	25.687.180
Ontvangst	0	25.934.522	23.840.728	0	23.840.728	23.390.432	0	23.390.432

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2026 2026: Budg. 121037

Journalvolnummers: Budg. 121489

Gemeente (0207.436.676)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur:: Carl Vereecke

OCMW (0212.205.415)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Financieel directeur:: Siegfried Masschaele

Budgettair resultaat	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	1.664.960	1.589.190	1.722.933	1.909.008	1.878.955	1.888.353
a. Ontvangsten	20.879.474	21.081.216	21.604.485	22.358.951	22.780.488	23.254.180
b. Uitgaven	19.214.513	19.492.026	19.881.552	20.449.943	20.901.533	21.365.827
II. Investeringsaldo	-3.898.085	-3.225.459	-1.853.819	-1.353.257	-1.458.901	-3.116.063
a. Ontvangsten	3.235.953	1.844.692	279.070	37.746	22.746	22.746
b. Uitgaven	7.134.038	5.070.151	2.132.889	1.391.003	1.481.647	3.138.809
III. Saldo exploitatie en investeringen	-2.233.125	-1.636.269	-130.886	555.751	420.054	-1.227.710
IV. Financieringsaldo	-676.256	-695.274	224.772	2.361.390	-199.440	-1.069.038
a. Ontvangsten	227.359	218.076	1.217.326	3.537.825	1.037.494	113.506
b. Uitgaven	903.615	913.350	992.554	1.176.435	1.236.934	1.182.544
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-2.909.381	-2.331.543	93.886	2.917.141	220.614	-2.296.748
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	8.583.566	5.674.185	3.342.642	3.436.528	6.353.669	6.574.283
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	8.583.566	5.674.185	3.342.642	3.436.528	6.353.669	6.574.283
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	5.674.185	3.342.642	3.436.528	6.353.669	6.574.283	4.277.535
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	5.674.185	3.342.642	3.436.528	6.353.669	6.574.283	4.277.535

Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	1.664.960	1.589.190	1.722.933	1.909.008	1.878.955	1.888.353
II. Netto periodieke aflossingen	870.784	889.939	969.143	1.153.024	1.213.523	1.159.133
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	903.615	913.350	992.554	1.176.435	1.236.934	1.182.544
b. Periodieke terugvordering leningen	32.831	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411
III. Autofinancieringsmarge	794.176	699.251	753.790	755.984	665.432	729.220

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Autofinancieringsmarge	794.176	699.251	753.790	755.984	665.432	729.220
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-78.804	-12.342	124.357	292.129	165.590	129.028
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	903.615	913.350	992.554	1.176.435	1.236.934	1.182.544
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	982.419	925.692	868.197	884.306	1.071.344	1.053.516
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	715.372	686.909	878.147	1.048.113	831.022	858.248

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	5.674.185	3.342.642	3.436.528	6.353.669	6.574.283	4.277.535
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	5.674.185	3.342.642	3.436.528	6.353.669	6.574.283	4.277.535
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	794.176	699.251	753.790	755.984	665.432	729.220
Totale Autofinancieringsmarge	794.176	699.251	753.790	755.984	665.432	729.220
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	715.372	686.909	878.147	1.048.113	831.022	858.248
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	715.372	686.909	878.147	1.048.113	831.022	858.248

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

/

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2026

Journalvolnummers: Budg. 121489 / Ref Budg. 121037

Gemeente (0207.436.676)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur:: Carl Vereecke

OCMW (0212.205.415)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Financieel directeur:: Siegfried Masschaele

Budgettair resultaat	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Exploitatiesaldo	1.598.878	66.082	1.664.960	1.589.190	0	1.589.190
a. Ontvangsten	20.557.727	321.747	20.879.474	21.081.216	0	21.081.216
b. Uitgaven	18.958.849	255.664	19.214.513	19.492.026	0	19.492.026
II. Investeringsaldo	-3.429.001	-469.084	-3.898.085	-3.225.459	0	-3.225.459
a. Ontvangsten	3.047.953	188.000	3.235.953	1.844.692	0	1.844.692
b. Uitgaven	6.476.954	657.084	7.134.038	5.070.151	0	5.070.151
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.830.123	-403.002	-2.233.125	-1.636.269	0	-1.636.269
IV. Financieringsaldo	-685.676	9.420	-676.256	-695.274	0	-695.274
a. Ontvangsten	217.939	9.420	227.359	218.076	0	218.076
b. Uitgaven	903.615	0	903.615	913.350	0	913.350
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-2.515.799	-393.582	-2.909.381	-2.331.543	0	-2.331.543
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	7.268.638	1.314.928	8.583.566	4.752.839	921.346	5.674.185
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	7.268.638	1.314.928	8.583.566	4.752.839	921.346	5.674.185
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	4.752.839	921.346	5.674.185	2.421.296	921.346	3.342.642
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	4.752.839	921.346	5.674.185	2.421.296	921.346	3.342.642

Budgettair resultaat	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Exploitatiesaldo	1.722.933	0	1.722.933	1.909.008	0	1.909.008
a. Ontvangsten	21.604.485	0	21.604.485	22.358.951	0	22.358.951
b. Uitgaven	19.881.552	0	19.881.552	20.449.943	0	20.449.943
II. Investeringsaldo	-1.853.819	0	-1.853.819	-1.353.257	0	-1.353.257
a. Ontvangsten	279.070	0	279.070	37.746	0	37.746
b. Uitgaven	2.132.889	0	2.132.889	1.391.003	0	1.391.003
III. Saldo exploitatie en investeringen	-130.886	0	-130.886	555.751	0	555.751
IV. Financieringsaldo	224.772	0	224.772	2.361.390	0	2.361.390
a. Ontvangsten	1.217.326	0	1.217.326	3.537.825	0	3.537.825
b. Uitgaven	992.554	0	992.554	1.176.435	0	1.176.435
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	93.886	0	93.886	2.917.141	0	2.917.141
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2.421.296	921.346	3.342.642	2.515.182	921.346	3.436.528
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	2.421.296	921.346	3.342.642	2.515.182	921.346	3.436.528
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	2.515.182	921.346	3.436.528	5.432.323	921.346	6.353.669
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	2.515.182	921.346	3.436.528	5.432.323	921.346	6.353.669

Budgettair resultaat	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Exploitatiesaldo	1.878.955	0	1.878.955	1.888.353	0	1.888.353
a. Ontvangsten	22.780.488	0	22.780.488	23.254.180	0	23.254.180
b. Uitgaven	20.901.533	0	20.901.533	21.365.827	0	21.365.827
II. Investeringsaldo	-1.458.901	0	-1.458.901	-3.116.063	0	-3.116.063
a. Ontvangsten	22.746	0	22.746	22.746	0	22.746
b. Uitgaven	1.481.647	0	1.481.647	3.138.809	0	3.138.809
III. Saldo exploitatie en investeringen	420.054	0	420.054	-1.227.710	0	-1.227.710
IV. Financieringsaldo	-199.440	0	-199.440	-1.069.038	0	-1.069.038
a. Ontvangsten	1.037.494	0	1.037.494	113.506	0	113.506
b. Uitgaven	1.236.934	0	1.236.934	1.182.544	0	1.182.544
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	220.614	0	220.614	-2.296.748	0	-2.296.748
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	5.432.323	921.346	6.353.669	5.652.937	921.346	6.574.283
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	5.432.323	921.346	6.353.669	5.652.937	921.346	6.574.283
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	5.652.937	921.346	6.574.283	3.356.189	921.346	4.277.535
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	5.652.937	921.346	6.574.283	3.356.189	921.346	4.277.535

Autofinancieringsmarge	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Exploitatiesaldo	1.598.878	66.082	1.664.960	1.589.190	0	1.589.190
II. Netto periodieke aflossingen	880.204	-9.420	870.784	889.939	0	889.939
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	903.615	0	903.615	913.350	0	913.350
b. Periodieke terugvordering leningen	23.411	9.420	32.831	23.411	0	23.411
III. Autofinancieringsmarge	718.674	75.502	794.176	699.251	0	699.251

Autofinancieringsmarge	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Exploitatiesaldo	1.722.933	0	1.722.933	1.909.008	0	1.909.008
II. Netto periodieke aflossingen	969.143	0	969.143	1.153.024	0	1.153.024
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	992.554	0	992.554	1.176.435	0	1.176.435
b. Periodieke terugvordering leningen	23.411	0	23.411	23.411	0	23.411
III. Autofinancieringsmarge	753.790	0	753.790	755.984	0	755.984

Autofinancieringsmarge	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Exploitatiesaldo	1.878.955	0	1.878.955	1.888.353	0	1.888.353
II. Netto periodieke aflossingen	1.213.523	0	1.213.523	1.159.133	0	1.159.133
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.236.934	0	1.236.934	1.182.544	0	1.182.544
b. Periodieke terugvordering leningen	23.411	0	23.411	23.411	0	23.411
III. Autofinancieringsmarge	665.432	0	665.432	729.220	0	729.220

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Autofinancieringsmarge	718.674	75.502	794.176	699.251	0	699.251
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-78.804	0	-78.804	-12.342	0	-12.342
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	903.615	0	903.615	913.350	0	913.350
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	982.419	0	982.419	925.692	0	925.692
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	639.870	75.502	715.372	686.909	0	686.909

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Autofinancieringsmarge	753.790	0	753.790	755.984	0	755.984
II. Correctie op de periodieke aflossingen	124.357	0	124.357	292.129	0	292.129
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	992.554	0	992.554	1.176.435	0	1.176.435
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	868.197	0	868.197	884.306	0	884.306
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	878.147	0	878.147	1.048.113	0	1.048.113

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Autofinancieringsmarge	665.432	0	665.432	729.220	0	729.220
II. Correctie op de periodieke aflossingen	165.590	0	165.590	129.028	0	129.028
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.236.934	0	1.236.934	1.182.544	0	1.182.544
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.071.344	0	1.071.344	1.053.516	0	1.053.516
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	831.022	0	831.022	858.248	0	858.248

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	4.752.839	921.346	5.674.185	2.421.296	921.346	3.342.642
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	4.752.839	921.346	5.674.185	2.421.296	921.346	3.342.642
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	718.674	75.502	794.176	699.251	0	699.251
Totale Autofinancieringsmarge	718.674	75.502	794.176	699.251	0	699.251
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	639.870	75.502	715.372	686.909	0	686.909
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	639.870	75.502	715.372	686.909	0	686.909

Geconsolideerd financieel evenwicht	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	2.515.182	921.346	3.436.528	5.432.323	921.346	6.353.669
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	2.515.182	921.346	3.436.528	5.432.323	921.346	6.353.669
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	753.790	0	753.790	755.984	0	755.984
Totale Autofinancieringsmarge	753.790	0	753.790	755.984	0	755.984
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	878.147	0	878.147	1.048.113	0	1.048.113
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	878.147	0	878.147	1.048.113	0	1.048.113

Geconsolideerd financieel evenwicht	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	5.652.937	921.346	6.574.283	3.356.189	921.346	4.277.535

Geconsolideerd financieel evenwicht	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	5.652.937	921.346	6.574.283	3.356.189	921.346	4.277.535
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	665.432	0	665.432	729.220	0	729.220
Totale Autofinancieringsmarge	665.432	0	665.432	729.220	0	729.220
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	831.022	0	831.022	858.248	0	858.248
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	831.022	0	831.022	858.248	0	858.248

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2026 2026: Budg. 121037

Dossiers van andere entiteiten:

/

Budgettair resultaat	2026			2027		
	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW
I. Exploitatiesaldo	1.664.960	2.495.780	-830.819	1.589.190	2.480.852	-891.662
a. Ontvangsten	20.879.474	13.893.999	6.985.475	21.081.216	14.085.774	6.995.442
<i>Facturering tussen gemeente en OCMW (7090)</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Interne facturering tussen diensten van dezelfde rechtspersoon (7091/9)</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Tussenkost in de financiële verplichtingen van het OCMW door (7941)</i>	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	19.214.513	11.398.219	7.816.294	19.492.026	11.604.922	7.887.104
<i>Facturering tussen gemeente en OCMW (6190)</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Interne facturering tussen diensten van dezelfde rechtspersoon (6191/9)</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Tussenkost in de financiële verplichtingen van het OCMW door de gemeente (6941)</i>	0	0	0	0	0	0
II. Investeringsaldo	-3.898.085	-3.431.391	-466.695	-3.225.459	-3.199.959	-25.500
a. Ontvangsten	3.235.953	3.235.953	0	1.844.692	1.557.192	287.500
b. Uitgaven	7.134.038	6.667.344	466.695	5.070.151	4.757.151	313.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	-2.233.125	-935.611	-1.297.514	-1.636.269	-719.107	-917.162
IV. Financieringsaldo	-676.256	-441.929	-234.327	-695.274	-451.460	-243.814
a. Ontvangsten	227.359	227.359	0	218.076	218.076	0
<i>Leningen/Leasingschulden van of aan gemeente/OCMW</i>	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	903.615	669.288	234.327	913.350	669.536	243.814

Budgettair resultaat	2026			2027		
	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW
<i>Leningen/Leasingschulden van of aan gemeente/OCMW</i>	0	0	0	0	0	0
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-2.909.381	-1.377.540	-1.531.841	-2.331.543	-1.170.567	-1.160.976
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	8.583.566	10.037.399	-1.453.833	5.674.185	8.659.859	-2.985.674
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	8.583.566	10.037.399	-1.453.833	5.674.185	8.659.859	-2.985.674
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	5.674.185	8.659.859	-2.985.674	3.342.642	7.489.292	-4.146.650
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	5.674.185	8.659.859	-2.985.674	3.342.642	7.489.292	-4.146.650

Budgettair resultaat	2028			2029		
	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW
I. Exploitatiesaldo	1.722.933	2.677.056	-954.123	1.909.008	2.911.199	-1.002.191
a. Ontvangsten	21.604.485	14.488.264	7.116.221	22.358.951	15.111.661	7.247.290
<i>Facturering tussen gemeente en OCMW (7090)</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Interne facturering tussen diensten van dezelfde rechtspersoon (7091/9)</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Tussenkost in de financiële verplichtingen van het OCMW door (7941)</i>	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	19.881.552	11.811.208	8.070.344	20.449.943	12.200.462	8.249.481
<i>Facturering tussen gemeente en OCMW (6190)</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Interne facturering tussen diensten van dezelfde rechtspersoon (6191/9)</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Tussenkost in de financiële verplichtingen van het OCMW door de gemeente (6941)</i>	0	0	0	0	0	0
II. Investeringsaldo	-1.853.819	-1.663.469	-190.350	-1.353.257	-1.228.257	-125.000
a. Ontvangsten	279.070	279.070	0	37.746	37.746	0
b. Uitgaven	2.132.889	1.942.539	190.350	1.391.003	1.266.003	125.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	-130.886	1.013.587	-1.144.473	555.751	1.682.942	-1.127.191
IV. Financieringsaldo	224.772	485.458	-260.686	2.361.390	2.625.347	-263.957
a. Ontvangsten	1.217.326	1.217.326	0	3.537.825	3.537.825	0
<i>Leningen/Leasingschulden van of aan gemeente/OCMW</i>	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	992.554	731.868	260.686	1.176.435	912.478	263.957
<i>Leningen/Leasingschulden van of aan gemeente/OCMW</i>	0	0	0	0	0	0
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	93.886	1.499.045	-1.405.159	2.917.141	4.308.289	-1.391.148
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	3.342.642	7.489.292	-4.146.650	3.436.528	8.988.337	-5.551.809
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	3.342.642	7.489.292	-4.146.650	3.436.528	8.988.337	-5.551.809
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	3.436.528	8.988.337	-5.551.809	6.353.669	13.296.626	-6.942.957
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0

Budgettair resultaat	2028			2029		
	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	3.436.528	8.988.337	-5.551.809	6.353.669	13.296.626	-6.942.957

Budgettair resultaat	2030			2031		
	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW
I. Exploitatiesaldo	1.878.955	2.971.509	-1.092.554	1.888.353	3.053.919	-1.165.566
a. Ontvangsten	22.780.488	15.431.084	7.349.404	23.254.180	15.764.107	7.490.073
<i>Facturering tussen gemeente en OCMW (7090)</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Interne facturering tussen diensten van dezelfde rechtspersoon (7091/9)</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Tussenkost in de financiële verplichtingen van het OCMW door (7941)</i>	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	20.901.533	12.459.575	8.441.958	21.365.827	12.710.188	8.655.639
<i>Facturering tussen gemeente en OCMW (6190)</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Interne facturering tussen diensten van dezelfde rechtspersoon (6191/9)</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Tussenkost in de financiële verplichtingen van het OCMW door de gemeente (6941)</i>	0	0	0	0	0	0
II. Investeringsaldo	-1.458.901	-1.242.901	-216.000	-3.116.063	-2.954.563	-161.500
a. Ontvangsten	22.746	22.746	0	22.746	22.746	0
b. Uitgaven	1.481.647	1.265.647	216.000	3.138.809	2.977.309	161.500
III. Saldo exploitatie en investeringen	420.054	1.728.608	-1.308.554	-1.227.710	99.356	-1.327.066
IV. Financieringsaldo	-199.440	75.206	-274.646	-1.069.038	-783.270	-285.768
a. Ontvangsten	1.037.494	1.037.494	0	113.506	113.506	0
<i>Leningen/Leasingschulden van of aan gemeente/OCMW</i>	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	1.236.934	962.288	274.646	1.182.544	896.776	285.768
<i>Leningen/Leasingschulden van of aan gemeente/OCMW</i>	0	0	0	0	0	0
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	220.614	1.803.814	-1.583.200	-2.296.748	-683.914	-1.612.834
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	6.353.669	13.296.626	-6.942.957	6.574.283	15.100.440	-8.526.157
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	6.353.669	13.296.626	-6.942.957	6.574.283	15.100.440	-8.526.157
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	6.574.283	15.100.440	-8.526.157	4.277.535	14.416.526	-10.138.991
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0

Budgettair resultaat	2030			2031		
	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	6.574.283	15.100.440	-8.526.157	4.277.535	14.416.526	-10.138.991

Journalvolnummers: Budg. 121489

Gemeente (0207.436.676)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur:: Carl Vereecke

OCMW (0212.205.415)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Financieel directeur:: Siegfried Masschaele

	2026	
	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Gemeente		
Exploitatie	11.398.219	13.893.999
Investerings	6.667.344	3.235.953
Financiering	669.288	227.359
Leningen en leasings	669.288	194.528
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	32.831
Kredieten OCMW		
Exploitatie	7.816.294	6.985.475
Investerings	466.695	0
Financiering	234.327	0
Leningen en leasings	234.327	0

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2026

Journalvolnummers: Budg. 121489 / Ref Budg. 121037

Gemeente (0207.436.676)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur:: Carl Vereecke

OCMW (0212.205.415)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Financieel directeur:: Siegfried Masschaele

	2026					
	Uitgaven			Ontvangsten		
	Vorig krediet	Wijziging	Nieuw krediet	Vorig krediet	Wijziging	Nieuw krediet
Kredieten Gemeente						
Exploitatie	11.225.546	172.673	11.398.219	13.688.942	205.057	13.893.999
Investerings	6.019.473	647.870	6.667.344	3.047.953	188.000	3.235.953
Financiering	669.288	0	669.288	217.939	9.420	227.359
Leningen en leasings	669.288	0	669.288	194.528	0	194.528
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	23.411	9.420	32.831
Overige financieringstransacties	0	0	0	0	0	0
Kredieten OCMW						
Exploitatie	7.733.303	82.991	7.816.294	6.868.785	116.690	6.985.475
Investerings	457.481	9.214	466.695	0	0	0
Financiering	234.327	0	234.327	0	0	0
Leningen en leasings	234.327	0	234.327	0	0	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
Overige financieringstransacties	0	0	0	0	0	0

*Deze aanpassing van het meerjarenplan bevat de gewijzigde kredieten voor het lopende boekjaar 2026.
Dit schema toont alleen de boekjaren waarvoor (gewijzigde) kredieten worden vastgesteld.*

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2026 2026: Budg. 121037



Aanpassing meerjarenplan 1: 2026-2031

Toelichting

Provincie West-Vlaanderen Arrondissement Tielt

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

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

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

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

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

vastgesteld in zitting van de gemeenteraad en OCMW-raad van 4 juni 2026

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2026-2031

Journalvolgnommern: Budg. 121489

Gemeente (0207.436.676)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur:: Carl Vereecke

OCMW (0212.205.415)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Financieel directeur:: Siegfried Masschaele

Beleidsdomein	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Algemene financiering						
Uitgaven	1.339.956	1.332.023	1.478.500	1.667.397	1.728.017	1.641.208
Ontvangsten	12.363.696	13.300.542	13.980.305	16.908.810	14.677.132	14.133.117
Ondersteuning						
Uitgaven	5.607.991	5.758.169	5.759.319	5.904.562	6.866.666	8.456.770
Ontvangsten	371.504	450.190	454.269	458.446	462.725	467.473
Ruimte						
Uitgaven	7.994.328	7.166.338	4.572.628	4.021.701	3.454.893	3.733.115
Ontvangsten	4.291.035	2.159.667	1.327.569	1.107.494	1.149.182	1.107.331
Mens						
Uitgaven	4.506.413	3.563.419	3.508.788	3.652.034	3.549.200	3.706.337
Ontvangsten	1.136.846	1.050.399	1.060.031	1.069.177	1.079.367	1.089.226
Zorg						
Uitgaven	7.803.478	7.655.578	7.687.760	7.771.687	8.021.338	8.149.750
Ontvangsten	6.179.705	6.183.186	6.278.707	6.390.595	6.472.322	6.593.285
Algemeen totaal						
Uitgaven	27.252.167	25.475.527	23.006.995	23.017.381	23.620.114	25.687.180
Ontvangsten	24.342.786	23.143.984	23.100.881	25.934.522	23.840.728	23.390.432

Schema T1(W): Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2026-2031

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2026

Journalvolnummers: Budg. 121489 / Ref Budg. 121037

Gemeente (0207.436.676)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur:: Carl Vereecke

OCMW (0212.205.415)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Financieel directeur:: Siegfried Masschaele

Beleidsdomein	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Algemene financiering						
Uitgaven	1.310.244	29.712	1.339.956	1.332.023	0	1.332.023
Ontvangsten	12.173.876	189.820	12.363.696	13.300.542	0	13.300.542
Ondersteuning						
Uitgaven	5.641.342	-33.351	5.607.991	5.758.169	0	5.758.169
Ontvangsten	369.967	1.537	371.504	450.190	0	450.190
Ruimte						
Uitgaven	7.488.534	505.795	7.994.328	7.166.338	0	7.166.338
Ontvangsten	4.106.635	184.400	4.291.035	2.159.667	0	2.159.667
Mens						
Uitgaven	4.224.389	282.023	4.506.413	3.563.419	0	3.563.419
Ontvangsten	1.113.926	22.920	1.136.846	1.050.399	0	1.050.399
Zorg						
Uitgaven	7.674.909	128.569	7.803.478	7.655.578	0	7.655.578
Ontvangsten	6.059.215	120.490	6.179.705	6.183.186	0	6.183.186
Algemeen totaal						
Uitgaven	26.339.418	912.748	27.252.167	25.475.527	0	25.475.527
Ontvangsten	23.823.619	519.167	24.342.786	23.143.984	0	23.143.984

Beleidsdomein	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Algemene financiering						
Uitgaven	1.478.500	0	1.478.500	1.667.397	0	1.667.397
Ontvangsten	13.980.305	0	13.980.305	16.908.810	0	16.908.810
Ondersteuning						
Uitgaven	5.759.319	0	5.759.319	5.904.562	0	5.904.562
Ontvangsten	454.269	0	454.269	458.446	0	458.446
Ruimte						
Uitgaven	4.572.628	0	4.572.628	4.021.701	0	4.021.701
Ontvangsten	1.327.569	0	1.327.569	1.107.494	0	1.107.494
Mens						
Uitgaven	3.508.788	0	3.508.788	3.652.034	0	3.652.034
Ontvangsten	1.060.031	0	1.060.031	1.069.177	0	1.069.177
Zorg						
Uitgaven	7.687.760	0	7.687.760	7.771.687	0	7.771.687
Ontvangsten	6.278.707	0	6.278.707	6.390.595	0	6.390.595
Algemeen totaal						
Uitgaven	23.006.995	0	23.006.995	23.017.381	0	23.017.381
Ontvangsten	23.100.881	0	23.100.881	25.934.522	0	25.934.522

Beleidsdomein	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Algemene financiering						
Uitgaven	1.728.017	0	1.728.017	1.641.208	0	1.641.208
Ontvangsten	14.677.132	0	14.677.132	14.133.117	0	14.133.117
Ondersteuning						
Uitgaven	6.866.666	0	6.866.666	8.456.770	0	8.456.770

Beleidsdomein	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Ontvangsten	462.725	0	462.725	467.473	0	467.473
Ruimte						
Uitgaven	3.454.893	0	3.454.893	3.733.115	0	3.733.115
Ontvangsten	1.149.182	0	1.149.182	1.107.331	0	1.107.331
Mens						
Uitgaven	3.549.200	0	3.549.200	3.706.337	0	3.706.337
Ontvangsten	1.079.367	0	1.079.367	1.089.226	0	1.089.226
Zorg						
Uitgaven	8.021.338	0	8.021.338	8.149.750	0	8.149.750
Ontvangsten	6.472.322	0	6.472.322	6.593.285	0	6.593.285
Algemeen totaal						
Uitgaven	23.620.114	0	23.620.114	25.687.180	0	25.687.180
Ontvangsten	23.840.728	0	23.840.728	23.390.432	0	23.390.432

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2026 2026: Budg. 121037

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal exploitatie-uitgaven	19.214.513	19.492.026	19.881.552	20.449.943	20.901.533	21.365.827
A. Operationele uitgaven	18.876.709	19.170.079	19.545.887	20.030.794	20.480.997	20.978.932
1. Goederen en diensten	4.228.213	3.972.707	3.947.713	4.034.901	4.118.050	4.142.210
2. Bezoldigingen	11.135.889	11.582.819	11.925.608	12.243.758	12.533.137	12.924.559
a. Politiek personeel	324.752	348.306	354.887	361.714	368.516	375.525
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.702.610	1.897.187	2.013.833	2.134.584	2.264.032	2.397.428
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	8.665.329	8.973.671	9.220.648	9.461.960	9.660.291	9.899.587
f. Andere personeelskosten	399.940	332.732	333.725	331.387	335.868	335.797
g. Pensioenen	43.258	30.923	2.515	-45.887	-95.570	-83.778
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	738.337	653.032	663.048	675.288	687.583	699.753
4. Toegestane werkingssubsidies	2.693.810	2.885.322	2.935.426	3.001.853	3.067.816	3.138.070
- aan welzijnsverenigingen	120.753	133.926	137.944	142.082	146.344	150.735
- aan de politiezone	997.164	1.143.254	1.171.835	1.201.131	1.231.160	1.261.939
- aan de hulpverleningszone	213.490	221.063	233.344	241.494	249.898	258.566
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	969.208	988.932	1.009.063	1.029.607	1.050.569	1.071.964
- aan besturen van de eredienst	70.000	70.000	60.000	60.000	60.000	60.000
- aan andere begunstigden	323.195	328.147	323.240	327.539	329.845	334.866
5. Andere operationele uitgaven	80.460	76.199	74.092	74.994	74.411	74.340
B. Financiële uitgaven	337.804	321.947	335.665	419.149	420.536	386.895
1. Rente	331.905	315.963	329.593	412.988	414.281	380.477
- aan financiële instellingen	308.028	286.946	296.294	377.764	379.057	345.253
- aan andere entiteiten	23.877	29.017	33.299	35.224	35.224	35.224
2. Andere financiële uitgaven	5.899	5.984	6.072	6.161	6.255	6.418

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal exploitatieontvangsten	20.879.474	21.081.216	21.604.485	22.358.951	22.780.488	23.254.180
A. Operationele ontvangsten	20.611.875	20.833.239	21.357.371	22.098.029	22.463.864	22.979.725
1. Ontvangsten uit de werking	6.296.413	6.382.913	6.480.897	6.585.241	6.691.728	6.800.315
a. Ontvangsten uit retributies	884.201	885.435	890.772	895.561	901.406	906.098
b. Andere ontvangsten uit de werking	5.412.212	5.497.478	5.590.125	5.689.680	5.790.322	5.894.217
2. Fiscale ontvangsten en boetes	8.432.654	8.688.295	8.959.890	9.438.661	9.572.188	9.814.334
a. Aanvullende belastingen	7.598.664	7.761.742	8.015.390	8.475.797	8.590.535	8.813.456
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4.245.312	4.355.332	4.511.118	4.866.972	5.007.325	5.151.397
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	3.188.949	3.238.651	3.333.157	3.434.851	3.406.413	3.482.380
- Andere aanvullende belastingen	164.403	167.759	171.115	173.974	176.797	179.679
b. Andere belastingen	831.890	849.453	867.400	885.764	904.553	923.778
c. Boetes	2.100	77.100	77.100	77.100	77.100	77.100
3. Werkingsubsidies	5.682.048	5.556.651	5.723.180	5.873.824	5.999.183	6.163.335
a. Algemene werkingssubsidies	3.621.329	3.655.608	3.802.602	3.930.743	4.064.749	4.201.432
- Gemeentefonds	2.305.036	2.310.040	2.386.503	2.465.563	2.547.382	2.632.345
- Andere algemene werkingssubsidies	1.316.293	1.345.568	1.416.099	1.465.180	1.517.367	1.569.087
- van de Vlaamse overheid	1.316.293	1.345.568	1.416.099	1.465.180	1.517.367	1.569.087
b. Specifieke werkingssubsidies	2.060.719	1.901.043	1.920.578	1.943.081	1.934.434	1.961.903
- van de federale overheid	954.619	859.846	862.153	866.194	842.155	852.696
- van de Vlaamse overheid	1.098.495	1.033.534	1.050.703	1.069.105	1.084.435	1.101.312
- van de gemeente	2.190	2.234	2.279	2.325	2.372	2.408
- van andere entiteiten	5.415	5.429	5.443	5.457	5.472	5.487
4. Recuperatie individuele hulpverlening	70.242	70.539	70.849	71.165	71.483	71.800
5. Andere operationele ontvangsten	130.518	134.841	122.555	129.138	129.282	129.941
B. Financiële ontvangsten	267.599	247.977	247.114	260.922	316.624	274.455

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal investeringsuitgaven	7.134.038	5.070.151	2.132.889	1.391.003	1.481.647	3.138.809

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
B. Investerings in materiële vaste activa	6.649.403	4.593.085	1.912.120	1.179.914	1.319.083	2.957.095
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	6.624.403	4.568.085	1.832.120	1.179.914	1.319.083	2.957.095
a. Terreinen en gebouwen	1.824.239	772.500	448.500	283.500	983.500	2.135.500
b. Wegen en andere infrastructuur	3.749.356	3.328.620	948.000	643.000	128.000	408.000
c. Roerende goederen	856.281	272.300	241.705	239.000	193.500	323.500
d. Leasing en soortgelijke rechten	194.528	194.665	193.915	14.414	14.083	90.095
2. Andere materiële vaste activa	25.000	25.000	80.000	0	0	0
a. Onroerende goederen	25.000	25.000	80.000	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	238.258	268.000	20.180	10.500	15.500	10.500
D. Toegestane investeringssubsidies	246.377	209.066	200.589	200.589	147.064	171.214
- aan de politiezone	56.594	67.913	56.594	56.594	56.594	79.232
- aan de hulpverleningszone	54.783	56.153	58.995	58.995	60.470	61.982
- aan besturen van de eredienst	50.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
- aan andere begunstigden	85.000	55.000	55.000	55.000	0	0

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal investeringsontvangsten	3.235.953	1.844.692	279.070	37.746	22.746	22.746
A. Verkoop van financiële vaste activa	22.746	22.746	22.746	22.746	22.746	22.746
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	22.746	22.746	22.746	22.746	22.746	22.746
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	739.150	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	739.150	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	739.150	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	3.213.207	1.082.796	256.324	15.000	0	0
- van de Vlaamse overheid	3.213.207	1.082.796	256.324	15.000	0	0

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal financieringsuitgaven	903.615	913.350	992.554	1.176.435	1.236.934	1.182.544

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

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal financieringsontvangsten	227.359	218.076	1.217.326	3.537.825	1.037.494	113.506
A. Aangaan van financiële schulden	194.528	194.665	1.193.915	3.514.414	1.014.083	90.095
1. Opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	1.000.000	3.500.000	1.000.000	0
2. Opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	194.528	194.665	193.915	14.414	14.083	90.095
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	32.831	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411
1. Terugvordering van toegestane leningen	32.831	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411
a. Periodieke terugvorderingen	32.831	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411

BUDGETTAIR RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	1.664.960	1.589.190	1.722.933	1.909.008	1.878.955	1.888.353
II. Investeringsaldo	-3.898.085	-3.225.459	-1.853.819	-1.353.257	-1.458.901	-3.116.063
III. Saldo van exploitatie en investeringen	-2.233.125	-1.636.269	-130.886	555.751	420.054	-1.227.710
IV. Financieringsaldo	-676.256	-695.274	224.772	2.361.390	-199.440	-1.069.038
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-2.909.381	-2.331.543	93.886	2.917.141	220.614	-2.296.748

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2026

Journalvolnummers: Budg. 121489 / Ref Budg. 121037

Gemeente (0207.436.676)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur:: Carl Vereecke

OCMW (0212.205.415)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Financieel directeur:: Siegfried Masschaele

EXPLOITATIE	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Totaal exploitatie-uitgaven	18.958.849	255.664	19.214.513	19.492.026	0	19.492.026
A. Operationele uitgaven	18.621.045	255.664	18.876.709	19.170.079	0	19.170.079
1. Goederen en diensten	4.054.637	173.576	4.228.213	3.972.707	0	3.972.707
2. Bezoldigingen	11.127.668	8.221	11.135.889	11.582.819	0	11.582.819
a. Politiek personeel	324.752	0	324.752	348.306	0	348.306
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.777.371	-74.761	1.702.610	1.897.187	0	1.897.187
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	8.651.584	13.745	8.665.329	8.973.671	0	8.973.671
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	0	0	0	0	0	0
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	0	0	0	0	0	0
f. Andere personeelskosten	330.703	69.237	399.940	332.732	0	332.732
g. Pensioenen	43.258	0	43.258	30.923	0	30.923
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	669.137	69.200	738.337	653.032	0	653.032
4. Toegestane werkingssubsidies	2.692.810	1.000	2.693.810	2.885.322	0	2.885.322
- 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	120.753	0	120.753	133.926	0	133.926
- aan andere verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	997.164	0	997.164	1.143.254	0	1.143.254
- aan de hulpverleningszone	213.490	0	213.490	221.063	0	221.063

EXPLOITATIE	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	969.208	0	969.208	988.932	0	988.932
- aan besturen van de eredienst	70.000	0	70.000	70.000	0	70.000
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	322.195	1.000	323.195	328.147	0	328.147
5. Andere operationele uitgaven	76.793	3.667	80.460	76.199	0	76.199
B. Financiële uitgaven	337.804	0	337.804	321.947	0	321.947
1. Rente	331.905	0	331.905	315.963	0	315.963
- aan financiële instellingen	308.028	0	308.028	286.946	0	286.946
- aan andere entiteiten	23.877	0	23.877	29.017	0	29.017
2. Andere financiële uitgaven	5.899	0	5.899	5.984	0	5.984
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0

EXPLOITATIE	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Totaal exploitatie-uitgaven	19.881.552	0	19.881.552	20.449.943	0	20.449.943
A. Operationele uitgaven	19.545.887	0	19.545.887	20.030.794	0	20.030.794
1. Goederen en diensten	3.947.713	0	3.947.713	4.034.901	0	4.034.901
2. Bezoldigingen	11.925.608	0	11.925.608	12.243.758	0	12.243.758
a. Politiek personeel	354.887	0	354.887	361.714	0	361.714
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.013.833	0	2.013.833	2.134.584	0	2.134.584
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	9.220.648	0	9.220.648	9.461.960	0	9.461.960
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	0	0	0	0	0	0
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	0	0	0	0	0	0
f. Andere personeelskosten	333.725	0	333.725	331.387	0	331.387
g. Pensioenen	2.515	0	2.515	-45.887	0	-45.887
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	663.048	0	663.048	675.288	0	675.288
4. Toegestane werkingssubsidies	2.935.426	0	2.935.426	3.001.853	0	3.001.853
- aan de districten	0	0	0	0	0	0

EXPLOITATIE	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
- 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	137.944	0	137.944	142.082	0	142.082
- aan andere verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	1.171.835	0	1.171.835	1.201.131	0	1.201.131
- aan de hulpverleningszone	233.344	0	233.344	241.494	0	241.494
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	1.009.063	0	1.009.063	1.029.607	0	1.029.607
- aan besturen van de eredienst	60.000	0	60.000	60.000	0	60.000
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	323.240	0	323.240	327.539	0	327.539
5. Andere operationele uitgaven	74.092	0	74.092	74.994	0	74.994
B. Financiële uitgaven	335.665	0	335.665	419.149	0	419.149
1. Rente	329.593	0	329.593	412.988	0	412.988
- aan financiële instellingen	296.294	0	296.294	377.764	0	377.764
- aan andere entiteiten	33.299	0	33.299	35.224	0	35.224
2. Andere financiële uitgaven	6.072	0	6.072	6.161	0	6.161
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0

EXPLOITATIE	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Totaal exploitatie-uitgaven	20.901.533	0	20.901.533	21.365.827	0	21.365.827
A. Operationele uitgaven	20.480.997	0	20.480.997	20.978.932	0	20.978.932
1. Goederen en diensten	4.118.050	0	4.118.050	4.142.210	0	4.142.210
2. Bezoldigingen	12.533.137	0	12.533.137	12.924.559	0	12.924.559
a. Politiek personeel	368.516	0	368.516	375.525	0	375.525
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.264.032	0	2.264.032	2.397.428	0	2.397.428
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	9.660.291	0	9.660.291	9.899.587	0	9.899.587
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	0	0	0	0	0	0

EXPLOITATIE	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	0	0	0	0	0	0
f. Andere personeelskosten	335.868	0	335.868	335.797	0	335.797
g. Pensioenen	-95.570	0	-95.570	-83.778	0	-83.778
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	687.583	0	687.583	699.753	0	699.753
4. Toegestane werkingssubsidies	3.067.816	0	3.067.816	3.138.070	0	3.138.070
- 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	146.344	0	146.344	150.735	0	150.735
- aan andere verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	1.231.160	0	1.231.160	1.261.939	0	1.261.939
- aan de hulpverleningszone	249.898	0	249.898	258.566	0	258.566
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	1.050.569	0	1.050.569	1.071.964	0	1.071.964
- aan besturen van de eredienst	60.000	0	60.000	60.000	0	60.000
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	329.845	0	329.845	334.866	0	334.866
5. Andere operationele uitgaven	74.411	0	74.411	74.340	0	74.340
B. Financiële uitgaven	420.536	0	420.536	386.895	0	386.895
1. Rente	414.281	0	414.281	380.477	0	380.477
- aan financiële instellingen	379.057	0	379.057	345.253	0	345.253
- aan andere entiteiten	35.224	0	35.224	35.224	0	35.224
2. Andere financiële uitgaven	6.255	0	6.255	6.418	0	6.418
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0

EXPLOITATIE	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
II. Totaal exploitatieontvangsten	20.557.727	321.747	20.879.474	21.081.216	0	21.081.216
A. Operationele ontvangsten	20.293.878	317.997	20.611.875	20.833.239	0	20.833.239
1. Ontvangsten uit de werking	6.245.663	50.750	6.296.413	6.382.913	0	6.382.913
a. Ontvangsten uit retributies	882.451	1.750	884.201	885.435	0	885.435
b. Andere ontvangsten uit de werking	5.363.212	49.000	5.412.212	5.497.478	0	5.497.478
2. Fiscale ontvangsten en boetes	8.241.397	191.257	8.432.654	8.688.295	0	8.688.295
a. Aanvullende belastingen	7.407.407	191.257	7.598.664	7.761.742	0	7.761.742
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4.245.312	0	4.245.312	4.355.332	0	4.355.332
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	2.997.692	191.257	3.188.949	3.238.651	0	3.238.651
- Andere aanvullende belastingen	164.403	0	164.403	167.759	0	167.759
b. Andere belastingen	831.890	0	831.890	849.453	0	849.453
c. Boetes	2.100	0	2.100	77.100	0	77.100
3. Werkingssubsidies	5.607.458	74.590	5.682.048	5.556.651	0	5.556.651
a. Algemene werkingssubsidies	3.621.329	0	3.621.329	3.655.608	0	3.655.608
- Gemeentefonds	2.305.036	0	2.305.036	2.310.040	0	2.310.040
- Andere algemene werkingssubsidies	1.316.293	0	1.316.293	1.345.568	0	1.345.568
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	1.316.293	0	1.316.293	1.345.568	0	1.345.568
- 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
b. Specifieke werkingssubsidies	1.986.129	74.590	2.060.719	1.901.043	0	1.901.043
- van de federale overheid	889.619	65.000	954.619	859.846	0	859.846
- van de Vlaamse overheid	1.088.905	9.590	1.098.495	1.033.534	0	1.033.534
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	2.190	0	2.190	2.234	0	2.234
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	5.415	0	5.415	5.429	0	5.429

EXPLOITATIE	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
4. Recuperatie individuele hulpverlening	70.242	0	70.242	70.539	0	70.539
5. Andere operationele ontvangsten	129.118	1.400	130.518	134.841	0	134.841
B. Financiële ontvangsten	263.849	3.750	267.599	247.977	0	247.977
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0

EXPLOITATIE	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
II. Totaal exploitatieontvangsten	21.604.485	0	21.604.485	22.358.951	0	22.358.951
A. Operationele ontvangsten	21.357.371	0	21.357.371	22.098.029	0	22.098.029
1. Ontvangsten uit de werking	6.480.897	0	6.480.897	6.585.241	0	6.585.241
a. Ontvangsten uit retributies	890.772	0	890.772	895.561	0	895.561
b. Andere ontvangsten uit de werking	5.590.125	0	5.590.125	5.689.680	0	5.689.680
2. Fiscale ontvangsten en boetes	8.959.890	0	8.959.890	9.438.661	0	9.438.661
a. Aanvullende belastingen	8.015.390	0	8.015.390	8.475.797	0	8.475.797
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4.511.118	0	4.511.118	4.866.972	0	4.866.972
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	3.333.157	0	3.333.157	3.434.851	0	3.434.851
- Andere aanvullende belastingen	171.115	0	171.115	173.974	0	173.974
b. Andere belastingen	867.400	0	867.400	885.764	0	885.764
c. Boetes	77.100	0	77.100	77.100	0	77.100
3. Werkingsubsidies	5.723.180	0	5.723.180	5.873.824	0	5.873.824
a. Algemene werkingsubsidies	3.802.602	0	3.802.602	3.930.743	0	3.930.743
- Gemeentefonds	2.386.503	0	2.386.503	2.465.563	0	2.465.563
- Andere algemene werkingsubsidies	1.416.099	0	1.416.099	1.465.180	0	1.465.180
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	1.416.099	0	1.416.099	1.465.180	0	1.465.180
- 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

EXPLOITATIE	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	1.920.578	0	1.920.578	1.943.081	0	1.943.081
- van de federale overheid	862.153	0	862.153	866.194	0	866.194
- van de Vlaamse overheid	1.050.703	0	1.050.703	1.069.105	0	1.069.105
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	2.279	0	2.279	2.325	0	2.325
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	5.443	0	5.443	5.457	0	5.457
4. Recuperatie individuele hulpverlening	70.849	0	70.849	71.165	0	71.165
5. Andere operationele ontvangsten	122.555	0	122.555	129.138	0	129.138
B. Financiële ontvangsten	247.114	0	247.114	260.922	0	260.922
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0

EXPLOITATIE	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
II. Totaal exploitatieontvangsten	22.780.488	0	22.780.488	23.254.180	0	23.254.180
A. Operationele ontvangsten	22.463.864	0	22.463.864	22.979.725	0	22.979.725
1. Ontvangsten uit de werking	6.691.728	0	6.691.728	6.800.315	0	6.800.315
a. Ontvangsten uit retributies	901.406	0	901.406	906.098	0	906.098
b. Andere ontvangsten uit de werking	5.790.322	0	5.790.322	5.894.217	0	5.894.217
2. Fiscale ontvangsten en boetes	9.572.188	0	9.572.188	9.814.334	0	9.814.334
a. Aanvullende belastingen	8.590.535	0	8.590.535	8.813.456	0	8.813.456
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	5.007.325	0	5.007.325	5.151.397	0	5.151.397
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	3.406.413	0	3.406.413	3.482.380	0	3.482.380
- Andere aanvullende belastingen	176.797	0	176.797	179.679	0	179.679
b. Andere belastingen	904.553	0	904.553	923.778	0	923.778
c. Boetes	77.100	0	77.100	77.100	0	77.100
3. Werkingssubsidies	5.999.183	0	5.999.183	6.163.335	0	6.163.335

EXPLOITATIE	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
a. Algemene werkingssubsidies	4.064.749	0	4.064.749	4.201.432	0	4.201.432
- Gemeentefonds	2.547.382	0	2.547.382	2.632.345	0	2.632.345
- Andere algemene werkingssubsidies	1.517.367	0	1.517.367	1.569.087	0	1.569.087
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	1.517.367	0	1.517.367	1.569.087	0	1.569.087
- 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
b. Specifieke werkingssubsidies	1.934.434	0	1.934.434	1.961.903	0	1.961.903
- van de federale overheid	842.155	0	842.155	852.696	0	852.696
- van de Vlaamse overheid	1.084.435	0	1.084.435	1.101.312	0	1.101.312
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	2.372	0	2.372	2.408	0	2.408
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	5.472	0	5.472	5.487	0	5.487
4. Recuperatie individuele hulpverlening	71.483	0	71.483	71.800	0	71.800
5. Andere operationele ontvangsten	129.282	0	129.282	129.941	0	129.941
B. Financiële ontvangsten	316.624	0	316.624	274.455	0	274.455
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0

INVESTERINGEN	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Totaal investeringsuitgaven	6.476.954	657.084	7.134.038	5.070.151	0	5.070.151
A. Investerings 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 of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	6.022.319	627.084	6.649.403	4.593.085	0	4.593.085
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	6.022.319	602.084	6.624.403	4.568.085	0	4.568.085
a. Terreinen en gebouwen	1.625.122	199.117	1.824.239	772.500	0	772.500
b. Wegen en andere infrastructuur	3.419.319	330.037	3.749.356	3.328.620	0	3.328.620
c. Roerende goederen	783.351	72.930	856.281	272.300	0	272.300
d. Leasing en soortgelijke rechten	194.528	0	194.528	194.665	0	194.665
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	25.000	25.000	25.000	0	25.000
a. Onroerende goederen	0	25.000	25.000	25.000	0	25.000
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	238.258	0	238.258	268.000	0	268.000
D. Toegestane investeringssubsidies	216.377	30.000	246.377	209.066	0	209.066
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan 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	56.594	0	56.594	67.913	0	67.913
- aan de hulpverleningszone	54.783	0	54.783	56.153	0	56.153
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0

INVESTERINGEN	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	50.000	0	50.000	30.000	0	30.000
- aan andere begunstigden	55.000	30.000	85.000	55.000	0	55.000

INVESTERINGEN	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Totaal investeringsuitgaven	2.132.889	0	2.132.889	1.391.003	0	1.391.003
A. Investerings 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 of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	1.912.120	0	1.912.120	1.179.914	0	1.179.914
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.832.120	0	1.832.120	1.179.914	0	1.179.914
a. Terreinen en gebouwen	448.500	0	448.500	283.500	0	283.500
b. Wegen en andere infrastructuur	948.000	0	948.000	643.000	0	643.000
c. Roerende goederen	241.705	0	241.705	239.000	0	239.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	193.915	0	193.915	14.414	0	14.414
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	80.000	0	80.000	0	0	0
a. Onroerende goederen	80.000	0	80.000	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	20.180	0	20.180	10.500	0	10.500
D. Toegestane investeringssubsidies	200.589	0	200.589	200.589	0	200.589
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0

INVESTERINGEN	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
- aan 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	56.594	0	56.594	56.594	0	56.594
- aan de hulpverleningszone	58.995	0	58.995	58.995	0	58.995
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	30.000	0	30.000	30.000	0	30.000
- aan andere begunstigden	55.000	0	55.000	55.000	0	55.000

INVESTERINGEN	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Totaal investeringsuitgaven	1.481.647	0	1.481.647	3.138.809	0	3.138.809
A. Investerings 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 of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	1.319.083	0	1.319.083	2.957.095	0	2.957.095
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.319.083	0	1.319.083	2.957.095	0	2.957.095
a. Terreinen en gebouwen	983.500	0	983.500	2.135.500	0	2.135.500
b. Wegen en andere infrastructuur	128.000	0	128.000	408.000	0	408.000
c. Roerende goederen	193.500	0	193.500	323.500	0	323.500
d. Leasing en soortgelijke rechten	14.083	0	14.083	90.095	0	90.095
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0

INVESTERINGEN	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	15.500	0	15.500	10.500	0	10.500
D. Toegestane investeringssubsidies	147.064	0	147.064	171.214	0	171.214
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan 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	56.594	0	56.594	79.232	0	79.232
- aan de hulpverleningszone	60.470	0	60.470	61.982	0	61.982
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	30.000	0	30.000	30.000	0	30.000
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0

INVESTERINGEN	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
II. Totaal investeringsontvangsten	3.047.953	188.000	3.235.953	1.844.692	0	1.844.692
A. Verkoop van financiële vaste activa	22.746	0	22.746	22.746	0	22.746
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	22.746	0	22.746	22.746	0	22.746
3. Verenigingen of 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	0	0	0	739.150	0	739.150
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	739.150	0	739.150
a. Onroerende goederen	0	0	0	739.150	0	739.150
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	3.025.207	188.000	3.213.207	1.082.796	0	1.082.796
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	3.025.207	188.000	3.213.207	1.082.796	0	1.082.796
- 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

INVESTERINGEN	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
II. Totaal investeringsontvangsten	279.070	0	279.070	37.746	0	37.746
A. Verkoop van financiële vaste activa	22.746	0	22.746	22.746	0	22.746
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	22.746	0	22.746	22.746	0	22.746
3. Verenigingen of 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	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	256.324	0	256.324	15.000	0	15.000
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	256.324	0	256.324	15.000	0	15.000
- 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

INVESTERINGEN	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
II. Totaal investeringsontvangsten	22.746	0	22.746	22.746	0	22.746
A. Verkoop van financiële vaste activa	22.746	0	22.746	22.746	0	22.746
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	22.746	0	22.746	22.746	0	22.746
3. Verenigingen of 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	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	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		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Totaal financieringsuitgaven	903.615	0	903.615	913.350	0	913.350
A. Vereffening van financiële schulden	903.615	0	903.615	913.350	0	913.350
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	903.615	0	903.615	913.350	0	913.350
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	0	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan 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)	0	0	0	0	0	0
- 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	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Totaal financieringsuitgaven	992.554	0	992.554	1.176.435	0	1.176.435
A. Vereffening van financiële schulden	992.554	0	992.554	1.176.435	0	1.176.435

FINANCIERING	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	992.554	0	992.554	1.176.435	0	1.176.435
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	0	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan 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)	0	0	0	0	0	0
- 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	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Totaal financieringsuitgaven	1.236.934	0	1.236.934	1.182.544	0	1.182.544
A. Vereffening van financiële schulden	1.236.934	0	1.236.934	1.182.544	0	1.182.544
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.236.934	0	1.236.934	1.182.544	0	1.182.544
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	0	0

FINANCIERING	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan 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)	0	0	0	0	0	0
- 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		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
II. Totaal financieringsontvangsten	217.939	9.420	227.359	218.076	0	218.076
A. Aangaan van financiële schulden	194.528	0	194.528	194.665	0	194.665
1. Opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	0	0
2. Opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	194.528	0	194.528	194.665	0	194.665
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	23.411	9.420	32.831	23.411	0	23.411
1. Terugvordering van toegestane leningen	23.411	9.420	32.831	23.411	0	23.411
a. Periodieke terugvorderingen	23.411	9.420	32.831	23.411	0	23.411
b. Niet-periodieke terugvorderingen	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	0	0	0	0	0	0

FINANCIERING	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
II. Totaal financieringsontvangsten	1.217.326	0	1.217.326	3.537.825	0	3.537.825
A. Aangaan van financiële schulden	1.193.915	0	1.193.915	3.514.414	0	3.514.414
1. Opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	1.000.000	0	1.000.000	3.500.000	0	3.500.000
2. Opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	193.915	0	193.915	14.414	0	14.414
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	23.411	0	23.411	23.411	0	23.411
1. Terugvordering van toegestane leningen	23.411	0	23.411	23.411	0	23.411
a. Periodieke terugvorderingen	23.411	0	23.411	23.411	0	23.411

FINANCIERING	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
b. Niet-periodieke terugvorderingen	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	0	0	0	0	0	0

FINANCIERING	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
II. Totaal financieringsontvangsten	1.037.494	0	1.037.494	113.506	0	113.506
A. Aangaan van financiële schulden	1.014.083	0	1.014.083	90.095	0	90.095
1. Opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	1.000.000	0	1.000.000	0	0	0
2. Opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	14.083	0	14.083	90.095	0	90.095
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	23.411	0	23.411	23.411	0	23.411
1. Terugvordering van toegestane leningen	23.411	0	23.411	23.411	0	23.411
a. Periodieke terugvorderingen	23.411	0	23.411	23.411	0	23.411
b. Niet-periodieke terugvorderingen	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	0	0	0	0	0	0

BUDGETTAIR RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Exploitatiesaldo	1.598.878	66.082	1.664.960	1.589.190	0	1.589.190
II. Investeringsaldo	-3.429.001	-469.084	-3.898.085	-3.225.459	0	-3.225.459
III. Saldo van exploitatie en investeringen	-1.830.123	-403.002	-2.233.125	-1.636.269	0	-1.636.269
IV. Financieringsaldo	-685.676	9.420	-676.256	-695.274	0	-695.274
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-2.515.799	-393.582	-2.909.381	-2.331.543	0	-2.331.543

BUDGETTAIR RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Exploitatiesaldo	1.722.933	0	1.722.933	1.909.008	0	1.909.008
II. Investeringsaldo	-1.853.819	0	-1.853.819	-1.353.257	0	-1.353.257
III. Saldo van exploitatie en investeringen	-130.886	0	-130.886	555.751	0	555.751
IV. Financieringsaldo	224.772	0	224.772	2.361.390	0	2.361.390
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	93.886	0	93.886	2.917.141	0	2.917.141

BUDGETTAIR RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Exploitatiesaldo	1.878.955	0	1.878.955	1.888.353	0	1.888.353
II. Investeringsaldo	-1.458.901	0	-1.458.901	-3.116.063	0	-3.116.063
III. Saldo van exploitatie en investeringen	420.054	0	420.054	-1.227.710	0	-1.227.710
IV. Financieringsaldo	-199.440	0	-199.440	-1.069.038	0	-1.069.038
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	220.614	0	220.614	-2.296.748	0	-2.296.748

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2026 2026: Budg. 121037

T 2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard: exploitatie						
	GECONSOLIDEERD	MJP dec 2025	AMJP juni 26	Vershil	Vershil	% verdeling
		2026	2026			
I	Exploitatie uitgaven	18.958.849	19.214.513	1,3%	255.664,00	
A	Operationele uitgaven	18.621.045	18.876.709	1,4%	255.664	98,2%
1	Goederen en diensten	4.054.637	4.228.213	4,3%	173.576	22,0%
2	Bezoldigingen	11.127.668	11.135.889	0,1%	8.221	58,0%
3	Individuele hulpverlening OCMW	669.137	738.337	0,0%	69.200	3,8%
4	Toegestane werkingssubsidies	2.692.810	2.693.810	0,0%	1.000	14,0%
5	Andere operationele uitgaven	76.793	80.460	4,8%	3.667	0,4%
B	Financiële uitgaven	337.804	337.804	0,0%	0	1,8%
II	Exploitatie ontvangsten	20.557.727	20.879.474	1,6%	321.747	
A	Operationele ontvangsten	20.293.878	20.611.875	1,6%	317.997	98,7%
1	Ontvangsten uit de werking	6.245.663	6.296.413	0,8%	50.750	30,2%
2	Fiscale ontvangsten en boetes	8.241.397	8.432.654	2,3%	191.257	40,4%
3	Werkingsubsidies	5.607.458	5.682.048	1,3%	74.590	27,2%
4	Recuperatie individuele hulpverl.	70.242	70.242	0,0%	0	0,3%
5	Andere operationele ontvangsten	129.118	130.518	1,1%	1.400	0,6%
B	Financiële ontvangsten	263.849	267.599	1,4%	3.750	1,3%
	Exploitatiesaldo	1.598.878	1.664.961	4,1%	66.083	

T 2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard: exploitatie						
	GEMEENTE	MJP dec 2025	AMJP juni 26	Vershil	Vershil	% verdeling
		2026	2026			
I	Exploitatie uitgaven	<u>11.225.546</u>	<u>11.398.219</u>	1,5%	<u>172.673,00</u>	
A	Operationele uitgaven	11.086.779	11.259.452	1,6%	172.673	98,8%
1	Goederen en diensten	2.988.324	3.169.973	6,1%	181.649	27,8%
2	Bezoldigingen	5.508.514	5.494.888	-0,2%	-13.626	48,2%
3	Individuele hulpverlening OCMW	0	0	0,0%	0	0,0%
4	Toegestane werkingssubsidies	2.542.977	2.543.977	0,0%	1.000	22,3%
5	Andere operationele uitgaven	46.964	50.614	7,8%	3.650	0,4%
B	Financiële uitgaven	138.767	138.767	0,0%	0	1,2%
II	Exploitatie ontvangsten	<u>13.688.942</u>	<u>13.893.999</u>	1,5%	<u>205.057</u>	
A	Operationele ontvangsten	13.427.112	13.628.419	1,5%	201.307	98,1%
1	Ontvangsten uit de werking	1.444.277	1.446.127	0,1%	1.850	10,4%
2	Fiscale ontvangsten en boetes	8.241.397	8.432.654	0,0%	191.257	60,7%
3	Werkingsubsidies	3.656.684	3.659.684	0,1%	3.000	26,3%
4	Recuperatie individuele hulpverl.	0	0	0,0%	0	0,0%
5	Andere operationele ontvangsten	84.754	89.954	6,1%	5.200	0,6%
B	Financiële ontvangsten	261.830	265.580	1,4%	3.750	1,9%
	Exploitatiesaldo	2.463.396	2.495.780	1,3%	32.384	

T 2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard: exploitatie						
	OCMW	MJP dec 2025	AMJP juni 26	Vershil	Vershil	% verdeling
		2026	2026			
I	Exploitatie uitgaven	7.733.303	7.816.294	1,1%	82.991	
A	Operationele uitgaven	7.534.266	7.617.257	1,1%	82.991	97,5%
1	Goederen en diensten	1.066.313	1.058.240	-0,8%	-8.073	13,5%
2	Bezoldigingen	5.619.154	5.641.001	0,4%	21.847	72,2%
3	Individuele hulpverlening OCMW	669.137	738.337	0,0%	69.200	9,4%
4	Toegestane werkingssubsidies	149.833	149.833	0,0%	0	1,9%
5	Andere operationele uitgaven	29.829	29.846	0,1%	17	0,4%
B	Financiële uitgaven	199.037	199.037	0,0%	0	2,5%
II	Exploitatie ontvangsten	6.868.785	6.985.475	1,7%	116.690	
A	Operationele ontvangsten	6.866.766	6.983.456	1,7%	116.690	100,0%
1	Ontvangsten uit de werking	4.801.386	4.850.286	1,0%	48.900	69,4%
2	Fiscale ontvangsten en boetes	0	0	0,0%	0	0,0%
3	Werkingsubsidies	1.950.774	2.022.364	3,7%	71.590	29,0%
4	Recuperatie individuele hulpverl.	70.242	70.242	0,0%	0	1,0%
5	Andere operationele ontvangsten	44.364	40.564	-8,6%	-3.800	0,6%
B	Financiële ontvangsten	2.019	2.019	0,0%	0	0,0%
	Exploitatiesaldo	-864.518	-830.819	-3,9%	33.699	

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

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_1_2026 2026: Budg. 121489

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2026

Journalvolnummers: Budg. 121489 / Ref Budg. 121037

Gemeente (0207.436.676)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur:: Carl Vereecke

OCMW (0212.205.415)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Financieel directeur:: Siegfried Masschaele

Geraamde financiële schulden	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
A. Financiële schulden op 1 januari	12.280.238	0	12.280.238	11.571.151	0	11.571.151
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	634.551	0	634.551	747.852	0	747.852
3. Schulden aan kredietinstellingen	11.645.687	0	11.645.687	10.823.299	0	10.823.299
4. Andere leningen	0	0	0	0	0	0
B. Nieuwe leningen en leasings	194.528	0	194.528	194.665	0	194.665
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	194.528	0	194.528	194.665	0	194.665
3. Schulden aan kredietinstellingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere leningen	0	0	0	0	0	0
C. Aflossingen	903.615	0	903.615	913.350	0	913.350
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	81.227	0	81.227	93.975	0	93.975
3. Schulden aan kredietinstellingen	822.388	0	822.388	819.375	0	819.375
4. Andere leningen	0	0	0	0	0	0

Geraamde financiële schulden	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
D. Financiële schulden op 31 december (A+B-C)	11.571.151	0	11.571.151	10.852.466	0	10.852.466
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	747.852	0	747.852	848.542	0	848.542
3. Schulden aan kredietinstellingen	10.823.299	0	10.823.299	10.003.924	0	10.003.924
4. Andere leningen	0	0	0	0	0	0

Geraamde financiële schulden	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
A. Financiële schulden op 1 januari	10.852.466	0	10.852.466	11.053.827	0	11.053.827
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	848.542	0	848.542	936.150	0	936.150
3. Schulden aan kredietinstellingen	10.003.924	0	10.003.924	10.117.677	0	10.117.677
4. Andere leningen	0	0	0	0	0	0
B. Nieuwe leningen en leasings	1.193.915	0	1.193.915	3.514.414	0	3.514.414
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	193.915	0	193.915	14.414	0	14.414
3. Schulden aan kredietinstellingen	1.000.000	0	1.000.000	3.500.000	0	3.500.000
4. Andere leningen	0	0	0	0	0	0
C. Aflossingen	992.554	0	992.554	1.176.435	0	1.176.435
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	106.307	0	106.307	111.917	0	111.917
3. Schulden aan kredietinstellingen	886.247	0	886.247	1.064.518	0	1.064.518
4. Andere leningen	0	0	0	0	0	0
D. Financiële schulden op 31 december (A+B-C)	11.053.827	0	11.053.827	13.391.806	0	13.391.806
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	936.150	0	936.150	838.647	0	838.647
3. Schulden aan kredietinstellingen	10.117.677	0	10.117.677	12.553.159	0	12.553.159
4. Andere leningen	0	0	0	0	0	0

Geraamde financiële schulden	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
A. Financiële schulden op 1 januari	13.391.806	0	13.391.806	13.168.955	0	13.168.955
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	838.647	0	838.647	741.003	0	741.003
3. Schulden aan kredietinstellingen	12.553.159	0	12.553.159	12.427.952	0	12.427.952
4. Andere leningen	0	0	0	0	0	0
B. Nieuwe leningen en leasings	1.014.083	0	1.014.083	90.095	0	90.095
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	14.083	0	14.083	90.095	0	90.095
3. Schulden aan kredietinstellingen	1.000.000	0	1.000.000	0	0	0
4. Andere leningen	0	0	0	0	0	0
C. Aflossingen	1.236.934	0	1.236.934	1.182.544	0	1.182.544
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	111.727	0	111.727	113.365	0	113.365
3. Schulden aan kredietinstellingen	1.125.207	0	1.125.207	1.069.179	0	1.069.179
4. Andere leningen	0	0	0	0	0	0
D. Financiële schulden op 31 december (A+B-C)	13.168.955	0	13.168.955	12.076.506	0	12.076.506
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	741.003	0	741.003	717.733	0	717.733
3. Schulden aan kredietinstellingen	12.427.952	0	12.427.952	11.358.773	0	11.358.773
4. Andere leningen	0	0	0	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2026 2026: Budg. 121037



Financiële risico's
Grondslagen en
assumpties

Ministerieel besluit artikel 3, 5° en 8°

Rapporteringperiode
Raad
Gemeente en OCMW
Oostrozebeke (NIS 37010)

2026-2031:
raad_4/06/2026

E. Brengierstraat 6
8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur
Financieel directeur

Carl Vereecke
Siegfried Masschaele

FINANCIËLE RISICO'S

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

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

1. Risico's inzake schuldbeheer

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

De gemeente:

De gemeente heeft op 31 december 2025 bij Belfius 4 leningen lopen. Deze leningen hebben allen een vaste rentevoet op 20 jaar.

Het renterisico omvat 2 zaken:

- De resterende duur:

Resterende duur	Aantal	Initieel bedrag	Resterend saldo	% Rest
0 - < 6 jaar	1	250.000,00	12.500,00	0%
6 - < 11 jaar	2	2.500.000,00	1.312.500,00	44%
16 - < 21 jaar	1	2.000.000,00	1.675.000,00	56%
SALDO	4		3.000.000,00	100%
Initieel bedrag		4.750.000,00		63%

- De rentevoet:

Per rentevoet	Aantal	Initieel bedrag	Resterend saldo	% Rest
1 - 1,999 %	2	2.500.000,00	1.312.500,00	44%
2 - 2,999 %	1	2.000.000,00	1.675.000,00	56%
4 - 4,999 %	1	250.000,00	12.500,00	0%
SALDO	4		3.000.000,00	100%
Initieel bedrag		4.750.000,00		63%

De gemeente heeft op 31 december 2025 bij KBC nog 5 leningen lopen met een vaste rentevoet allen op 20 jaar.

Type lening	Aantal	Resterend saldo	% Rest	Eindvervaldag
Ten laste van het bestuur	4	635.750,00		2030/2031
Ten laste van derden	1	117.053,20		2030
SALDO	5	752.803,20	27%	
Initieel bedrag		2.811.214,00		

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

De gemeente heeft op toestand van 31 december 2025 bij BNP 2 leningen lopen met een vaste rentevoet op 20 jaar.

Type lening	Aantal	Resterend saldo	% Rest	Eindvervaldag
Ten laste van het bestuur	1	1.890.000,00		2039
Ten laste van het bestuur	1	1.125.000,00		2040
SALDO	2	3.015.000,00	72%	
Initieel bedrag		4.200.000,00		

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

Het OCMW:

Het OCMW heeft op toestand van 31 december 2025 bij Belfius 3 leningen lopen. Deze leningen hebben een vaste rentevoet op 30 jaar.

Het renterisico omvat 2 zaken:

- De resterende duur:

Resterende duur	Aantal	Initieel bedrag	Resterend saldo	% Rest
0 - < 6 jaar	0	0,00	0,00	0,0%
11 - < 16 jaar	1	4.450.000,00	2.856.826,23	58,6%
16 - < 21 jaar	2	2.975.000,00	2.021.057,49	41,4%
21 - < 26 jaar	0	0,00	0,00	0,0%
SALDO	3		4.877.883,72	100,0%
Initieel bedrag		7.425.000,00		66%

- De rentevoet:

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

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

Geconsolideerd: 31/12/2025

Bestuur	Initieel bedrag	Resterend saldo	Terugbetaald
Gemeente	11.761.214	6.767.803	42%
OCMW	7.425.000	4.877.884	34%
TOTAAL (geconsolideerd)	19.186.214	11.645.687	39%

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

2. Risico's inzake thesauriebeheer.

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

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

De toestand van de liquiditeiten en beleggingen op 30 maart 2026 ziet er als volgt uit:

Bank	Type	Bedrag	Tussentotaal	%	%
Belfius	Termijnrekening/spaarrekening	2.378.103	5.928.634	32%	79%
BNP-Paribas	Termijnrekening/spaarrekening	500.000		7%	
ING	Termijnrekening/spaarrekening	1.300.104		17%	
KBC	Termijnrekening/spaarrekening	427		0%	
Vanlanschot	Termijnrekening/spaarrekening	1.750.000		23%	
Belfius	Zichtrekening	1.195.045	1.545.508	16%	21%
BNP-Paribas	Zichtrekening	172.472		2%	
KBC	Zichtrekening	125.536		2%	
ING	Zichtrekening	19.546		0%	
Vanlanschot	Zichtrekening	32.909		0%	
Kassen		7.709	7.709	0%	
Interne overboekingen		-5.946	-5.946	0%	
GECONSOLIDEERD TOTAAL		7.475.903	7.475.903		

3. Risico's inzake evolutie exploitatieontvangsten

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

De aanvullende belastingen (aanvullende personenbelasting en opcentiemen onroerende voorheffing) zijn samen goed voor 90% van de totale fiscale en belastingontvangsten (incl. andere belastingen zoals motorrijtuigen, leegstand, tweede verblijven, bedrijfsbelasting, boetes,...). Dit betekent dat we als bestuur zeer afhankelijk zijn van deze 2 belastinginkomsten en hun evoluties. Deze inkomsten zijn de laatste jaren heel sterk gestegen. De evolutie van de inflatie is daarin een heel belangrijk element geweest.

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

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

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

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

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

Er is een licht stijgende inwonersaantal prognose in Oostrozebeke.

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

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

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

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

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

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

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

De ontvangen werkingssubsidies:

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

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

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

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

Inkomsten uit de eigen werking:

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

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

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

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

Dividend ontvangsten:

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

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

4. Risico's inzake de evolutie exploitatie-uitgaven

Personeelsuitgaven:

De bezoldigingen is veruit de belangrijkste uitgave 59% van de exploitatie-uitgaven. De lokale overheden moeten zelf instaan voor de financiering van de pensioenen van de vastbenoemde medewerkers. De financiering ervan wordt steeds moeilijker. Daarom werden allerlei maatregelen genomen door de federale overheid. Zo moet een lokaal bestuur meer betalen als de pensioenlast van zijn gepensioneerde ambtenaren groter is dan de theoretische basispensioenbijdrage die het bestuur voor dat jaar betaalt. Die extra factuur wordt de responsabiliseringsbijdrage genoemd. De recentste ontvangen prognoses werden in de meerjarenplanning opgenomen. De bedragen nemen stijgen fors de komende jaren. Het lokaal bestuur is afhankelijk van de Vlaamse regering inzake de last van het dragen van de responsabiliseringsbijdragen en de pensioenfacturen. Hoe zal dat de komende jaren evolueren?

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

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

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

De eerstvolgende uitwerking van de loonindexsprong is in maart 2026 voorzien met 2%. De volgende overschrijding de index zou in juli 2026 zijn met uitwerking in oktober 2026. Het is ook nog niet duidelijk wat de effecten van de centenindex zullen zijn.

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

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

De huidige geopolitieke spanningen zullen een impact hebben op de prijzen op vlak van exploitatie en investeringen. Op vandaag hebben we nog onvoldoende duidelijkheid hoe groot de impact precies zal zijn.

Pensioenlasten mandatarissen:

In de meerjarenplanning worden de geraamde pensioenlasten van de mandatarissen opgenomen op basis van de berekeningen van Belfius Verzekeringen (Publipension) die instaat voor de uitbetaling. Deze bedragen zullen betaald worden aan de gepensioneerde mandatarissen.

De financiering van dit totale bedrag gebeurt via een onttrekking uit de pensioenreserves en een jaarlijkse bijdrage in het pensioenfonds (zie hieronder).

Pensioenlasten betaald door Belfius						
	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Gemeente	109.057	106.795	104.192	101.244	97.952	126.524
OCMW	6.596	21.066	28.557	28.806	29.022	29.200
TOTAAL	115.653	127.861	132.749	130.050	126.974	155.724

De gemeente en OCMW betalen ook jaarlijks een bijdrage van 70 000 euro en 25 000 euro om in het pensioenfonds te storten.

Stortingen in het pensioenfonds						
	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Gemeente	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
OCMW	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
TOTAAL	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000

Het verschil tussen de betaalde pensioenlast en de jaarlijkse stortingen in het pensioenfonds zijn de onttrekkingen uit het pensioenfonds.

Pensioenlasten statutairen:

Op basis van de simulatie van Belfius Verzekeringen (Publipension) zijn dit de geraamde pensioenlasten van de gepensioneerde statutairen:

Geraamde pensioenlasten gepensioneerde statutairen							
		2026	2027	2028	2029	2030	2031
Gemeente	Pensioenen	334.821	335.034	350.537	389.162	419.159	415.539
	Bijdrage actieven	329.407	337.994	291.358	275.035	259.864	266.648
	Tekort	5.414	-2.960	59.179	114.127	159.295	148.891
OCMW	Pensioenen	260.079	269.369	268.124	266.580	262.458	259.779
	Bijdrage actieven	83.691	80.115	81.710	84.888	86.573	88.883
	Tekort	176.388	189.254	186.414	181.692	175.885	170.896
TOTAAL	Pensioenen	594.900	604.403	618.661	655.742	681.617	675.318
	Bijdrage actieven	413.098	418.109	373.068	359.923	346.437	355.531
	Tekort	181.802	186.294	245.593	295.819	335.180	319.787

Aantal actieve tov aantal gepensioneerde statutairen							
		<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>2029</u>	<u>2030</u>	<u>2031</u>
Gemeente	Actieven	12	12	11	9	9	9
	gepensioneerden	14	14	15	17	17	17
OCMW	Actieven	5	5	5	5	5	5
	gepensioneerden	12	12	12	12	12	12
TOTAAL	Actieven	17	17	16	14	14	14
	gepensioneerden	26	26	27	29	29	29

Evolutie pensioenfondsen:

Om de stijging van de toekomstige pensioenlasten op te vangen werden in 2017 pensioenreserves aangelegd. Hieronder vindt u een overzicht van de evolutie van deze reserves:

BESTUUR	TYPE RESERVE	BEDRAG	BEDRAG	BEDRAG	BEDRAG
		31/12/2025	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
Gemeente	Statutairen	1.127.175,02	1.137.346	1.147.459	1.094.115
	Mandatarissen	398.442,14	439.582	468.191	492.045
OCMW	Statutairen	569.976,19	572.057	573.804	523.550
	Mandatarissen	107.144,27	111.312	112.703	114.140
TOTAAL	Statutairen	1.697.151,21	1.709.403,00	1.721.263,00	1.617.665,00
	Mandatarissen	505.586,41	550.894,00	580.894,00	606.185,00
GECONSOLIDEERD		2.202.737,62	2.260.297,00	2.302.157,00	2.223.850,00

Sinds enkele jaren wordt geput uit deze pensioenreserves. De reserves voor statutairen van het OCMW zullen in deze legislatuur aangevuld moeten worden, in het jaar 2028 zijn deze uitgeput. De reserves voor de andere types zijn voldoende om de pensioenlasten te financieren voor deze legislatuur (2026-2031).

Nieuwe indiensttredingen:

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

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

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

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

Werkingskosten:

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

De uitgaven zijn onderhevig aan de economische evoluties. De vooruitzichten van het Planbureau zijn als volgt:

De inflatie (nationaal indexcijfer der consumptieprijsen) was in 2024 3,14% en in 2025 2,47%, de voorspelling voor 2026 is 3,2% en vervolgens 2,9% in 2027. Het beoogde gemiddelde percentage binnen de EU is 2%.

De gezondheidsindex was in 2024 3,28% en in 2025 2,63%, de voorspelling voor 2026 is 3,0% en vervolgens 3,1% in 2027. Ter vergelijking bedroeg de groei van de gezondheidsindex in 2024 4,3%, in 2023 4,33% en 9,25% in 2022.

De huidige geopolitieke spanningen zullen een impact hebben op de prijzen op vlak van exploitatie en investeringen. Op vandaag hebben we nog onvoldoende duidelijkheid hoe groot de impact precies zal zijn.

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

Specifieke kosten sociale dienst:

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

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

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

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

De huidige economische toestand:

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

Impact van de investeringen op de exploitatie:

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

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

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

5. Risico's inzake de evolutie financieel resultaat

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

6. Risico's als gevolg van bepaalde overeenkomsten

Borgstellingen: nihil

Subsidiebeloften: nihil.

Toegestane leningen: nihil

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

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

De toelagen blijven stijgen doorheen de jaren.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

WERKINGSSUBSIDIES							
<u>Begunstigde</u>	<u>2026 Bedrag</u>	<u>2027 Bedrag</u>	<u>2028 Bedrag</u>	<u>2029 Bedrag</u>	<u>2030 Bedrag</u>	<u>2031 Bedrag</u>	<u>2026 % totale exploitatie- uitgaven</u>
Politiezone	997.164	1.143.254	1.171.835	1.201.131	1.231.160	1.261.939	5,2%
Hulpverleningszone	213.490	221.063	233.344	241.494	249.898	258.566	1,1%
IVIO	865.000	882.300	899.946	917.945	936.304	955.030	4,5%
Woondienst Izegem (G + O)	154.838	169.033	174.105	179.328	184.707	190.249	0,8%
Curando vzw	107.100	109.242	111.427	113.655	115.928	118.247	0,6%
Zwembad Wielsbeke	26.796	27.332	27.879	28.437	29.005	29.585	0,1%
Kerkfabrieken	70.000	70.000	60.000	60.000	60.000	60.000	0,4%
<i>Totaal grote</i>	<i>2.434.388</i>	<i>2.622.224</i>	<i>2.678.536</i>	<i>2.741.990</i>	<i>2.807.002</i>	<i>2.873.616</i>	<i>12,7%</i>
<i>Totaal kleine</i>	<i>259.422</i>	<i>263.098</i>	<i>256.890</i>	<i>259.863</i>	<i>260.814</i>	<i>264.454</i>	<i>1,4%</i>
TOTAAL subsidies	2.693.810	2.885.322	2.935.426	3.001.853	3.067.816	3.138.070	14,0%
Totaal uitgaven exploitatie	19.214.543	19.492.026	19.881.552	20.449.943	20.901.533	21.365.827	
INVESTERINGSSUBSIDIE							
	<u>2026 Bedrag</u>	<u>2027 Bedrag</u>	<u>2028 Bedrag</u>	<u>2029 Bedrag</u>	<u>2030 Bedrag</u>	<u>2031 Bedrag</u>	<u>2026 % totale investeringsuitgaven</u>
Politiezone	56.594	67.913	56.594	56.594	56.594	79.332	0,8%
Hulpverleningszone	54.783	56.153	58.995	58.995	60.470	61.982	0,8%
Curando vzw	55.000	55.000	55.000	55.000			0,8%
Andere	30.000						0,4%
Kerkfabrieken	50.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	0,7%
Totaal investeringssubsidies	246.377	209.066	200.589	200.589	147.064	171.314	3,5%
Totaal uitgaven investeringe	7.134.038	5.070.151	2.132.889	1.391.003	1.481.647	3.138.809	100,0%

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

Andere risico's:

- Juridische geschillen: nihil
- Inschatting verkoopprijs bij geplande verkopen onroerende goederen: beperkt

- Toenemende risico's inzake digitale fraude en cybersecurity

Digitale fraude en cybercriminaliteit vormen een groeiende uitdaging op verschillende vlakken. Het lokaal bestuur blijft alert voor mogelijke vormen van digitaal misbruik en zet actief in op de beveiliging van eigen systemen en gegevens. Daarnaast willen we ook burgers en ondernemingen – in het bijzonder minder digitale inwoners – ondersteunen en sensibiliseren rond veilig digitaal gedrag. Specifiek dient het lokaal bestuur aandacht te hebben binnen haar eigen financiële stromen voor fraude voorkomende en beperkende maatregelen en in het bijzonder en meer en meer op vlak van digitale fraude.

- Tendens vergrijzing en vergroening van de bevolking:

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

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

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

Deze tendens heeft een impact op tal van vlakken:

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

ASSUMPTIES EN GRONDSLAGEN

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

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

Algemeen

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

- De kredieten van het lopende jaar 2026, waarbij rekening gehouden wordt met de belangrijkste wijzigingen in exploitatie en investering.
- De personeelskosten worden enkel aangepast voor de aanpassing meerjarenplanning van december 2026.

Exploitatie-uitgaven:

Personeelsuitgaven:

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

Wat de indexaties betreft werd voor het huidige en komende jaar de prognoses van het Planbureau gevolgd. Daarna wordt telkens 1 volledige indexatie per jaar voorzien vanaf januari. Een maal per jaar worden deze cijfers geactualiseerd, dit gebeurt bij de laatste aanpassing van de meerjarenplanning van het jaar.

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

Enkele specifieke zaken rond het personeelsbeleid:

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

Aankopen van goederen en diensten:

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

Uitgaven leefloon en steunmaatregelen cliënten OCMW:

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

Toegestane werkingssubsidie:

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

Financiële uitgaven:

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

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

Exploitatie-ontvangsten:

Ontvangsten uit de werking:

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

Werkingssubsidies:

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

Belastingen

Opcentiemen onroerende voorheffing (OOV):

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

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

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

Aanvullende personenbelasting (APB):

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

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

De geactualiseerde raming voor het jaar 2026 werd opgenomen in de aanpassing van juni 2026.

Eigen gemeentebelastingen:

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

Investerings:

Verkoop van activa:

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

Diverse

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

Overdracht investeringskredieten

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

Alle investeringen zullen kritisch bekeken worden en zijn ingepland in de meerjarenplanning volgen een realistische timing en haalbaarheid voor de betrokken gemeentelijke diensten.

Dan moet in principe bijna niets overgedragen worden.

Gecumuleerd resultaat vorig dienstjaar

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

Autofinancieringsmarge (AFM) en gecorrigeerde autofinancieringsmarge (G AFM)

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

De autofinancieringsmarge bedraagt voor de jaren 2026-2031 tussen de 665.432 euro en 794 176 euro, waarbij deze binnen de komende legislatuur in 2026 het hoogst is en in 2030 het laagst. De gecorrigeerde AFM ligt tussen de 1 048 113 euro en 715 372 euro.



OOSTROZEBEKE
iedereen mee!

Overzicht personeelsinzet
Rapporteringperiode
Gemeente en OCMW
Oostrozebeke (NIS 37010)

Ministerieel besluit artikel 3 6°
2026-2031: raad 04/06/2026
E. Brengierstraat 6
8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur
Financieel directeur

Carl Vereecke
Siegfried Masschaele

Overzicht van de personeelsinzet (VTE)

2026

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



OOSTROZEBEKE
iedereen mee!

Overzicht verbonden entiteiten
Rapporteringperiode
Gemeente en OCMW
Oostrozebeke (NIS 37010)

Ministerieel besluit artikel 3 7°
2026-2031: raad 04/06/2026
E. Brengierstraat 6
8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur
Financieel directeur

Carl Vereecke
Siegfried Masschaele

Overzicht van de verbonden entiteiten Gemeente

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

naam onderneming	aantal aandelen	nominale waarde	nog te storten bedrag	gestort bedrag	aankopen aandelen	verkopen aandelen	Herwaardering	Waardevermindering	boekwaarde
Vivus	160	2.000,00	1.500,00	500,00	0,00	0,00			500,00
Vl. Mij Watervoorziening	69.790	1.744.750,00	714.608,61	1.030.141,39	0,00	0,00			1.030.141,39
Interc. Ver. Vuilverwijdering	1.599	99.575,00	0,00	99.575,00	0,00	0,00		59.600,00	39.975,00
Gemeentelijke Holding A-aandelen	9.304	222.061,84	0,00	222.061,84	0,00	0,00		222.061,84	0,00
Gemeentelijke Holding B-aandelen	2.250	92.160,00	0,00	92.160,00	0,00	0,00		92.160,00	0,00
Elk zijn huis	1.200	743,68	0,00	743,68	0,00	0,00			743,68
Woonmaatschappij Thuiswest BV	5.000	250,00	185,92	64,08	0,00	0,00			64,08
West-Vlaamse Intercommunale	4.882	122.050,00	0,00	122.050,00	0,00	0,00			122.050,00
Poolstok	24	594,96	0,00	594,96	0,00	0,00			594,96
Dienstverlenende vereniging Midwest	80	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00			2.000,00
FLUVIUS WEST: aandelen OV	10.918	136.475,51	0,00	136.475,51	0,00	0,00	0,01		136.475,52
FLUVIUS west: E, G, publigas en T,...	261.679	3.605.202,14	0,00	3.605.202,14	0,00	0,00	3.201.306,87	0,09	6.806.508,92
Zefier	439.821	35.527,16	0,00	35.527,16	0,00	0,00			35.527,16
CREAT aankoopcentrale (TMVS)	1	1.000,00	750,00	250,00	0,00	0,00			250,00
EthiasCo cvba	2	17.205,80	0,00	17.205,80	0,00	0,00			17.205,80
TOTAAL		6.081.596	717.045	5.364.552	0	0	3.201.307	373.822	8.192.037

OVERIGE VERBONDEN ENTITEITEN

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

Overzicht van de verbonden entiteiten OCMW

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

naam onderneming	aantal aandelen	nominale waarde	nog te storten bedrag	gestort bedrag	aankopen aandelen	verkopen aandelen	Herwaardering	Waardevermindering	boekwaarde
Poolstok	30	743,70	0,00	743,70	0,00	0,00	0,00	0,00	€ 743,70
EthiasCo cvba	3	25.808,70	0,00	25.808,70	0,00	0,00	0,00	0,00	€ 25.808,70
CREAT aankoopcentrale (TMVS)	5	5.000,00	3.750,00	1.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	€ 1.250,00
TOTAAL		31.552	3.750	27.802	0	0	0	0	27.802

OVERIGE VERBONDEN ENTITEITEN

naam vereniging/onderneming
Woondienst Regio Izegem

Overzicht van de verbonden entiteiten Geconsolideerd

ALGEMEEN TOTAAL		6.113.148	720.795	5.392.354	0	0	3.201.307	373.822	8.219.839
------------------------	--	------------------	----------------	------------------	----------	----------	------------------	----------------	------------------



OOSTROZEBEKE
iedereen mee!

Verbonden entiteiten
Rapporteringperiode
Gemeente en
OCMW
Oostrozebeke
(NIS 37010)

Ministerieel besluit artikel 3 7°
2026-2031: raad 04/06/2026

E. Brengierstraat 6
8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur
Financieel directeur

Carl Vereecke
Siegfried Masschaele

Verbonden entiteiten Gemeente

Toegestane werkingssubsidies (in euro)

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

Verbonden entiteiten OCMW

Toegestane werkingssubsidies (in euro)

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

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

Verbonden entiteiten Gemeente

Toegestane investeringssubsidies (in euro)


Naam	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Totaal
Kerkfabriek Sint-Jozef	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	100.000
Kerkfabriek Sint-Amandus	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	100.000
Politiezone	56.594	67.913	56.594	56.594	56.594	79.232	373.521
Hulpverleningszone	54.783	56.153	58.995	58.995	60.470	61.982	351.378
Proximus	30.000	0	0	0	0	0	30.000
Totaal	191.377	154.066	145.589	145.589	147.064	171.214	954.899

Verbonden entiteiten OCMW

Toegestane investeringssubsidies (in euro)

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

Algemeen totaal	246.377	209.066	200.589	200.589	147.064	171.214	1.174.899
------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	------------------

		Overzicht investeringen 2026 - 2031 2026 - 2031: raad juni 2026							Legende											
		Ministerieel besluit artikel 3, 4°							Cijfers vet kolom 2026		Dit zijn kredieten van 2026 die aangepast zijn naar aanleiding van de overdracht kredieten van 2025 naar 2026									
Rapporteringperiode									Cijfers vet kolom AMJP 1 2026		Dit zijn kredieten die aangepast zijn naar aanleiding van de aanpassing meerjarenplan 1/2026									
Oostrozebeke (NIS 37010)									Cijfers vet jaarbudgetrekening		Dit zijn wijzigingen van jaarbudgetrekeningen									
Algemeen directeur		Carl Vereecke																		
Financieel directeur		Siegfried Masschaele																		
MEERJARENPLAN INVESTERINGEN																				
		Investerings uitgaven									Investerings ontvangsten									
gemeente/OCMW	OMSCHRIJVING	2026	AMJP 1 2026	2027	2028	2029	2030	2031	2026	AMJP 1 2026	2027	2028	2029	2030	2031	Actie	Beleids-item	Algemene rekening	Investerings-project	
	OPENBARE WERKEN (WEGEN EN RIOLERING)																			
gemeente	GUP 37010 (014-015-031) sanering Gentstraat (N305), Beukstraat Kruisstraat, Verreginstestraat, inclusief aanleg fietspaden: werken en studiekosten	10.000	28.000						2.051.693	2.051.693						421	0200-00	2240207/1500000	3	
gemeente	Sanering Gentstraat (N305), Beukstraat, Kruisstraat, Verreginstestraat, incl aanleg fietspaden, deel riolering	0	241.377						0	183.000						421	0310-00	2270007/1500000	3	
gemeente	Saneren en herinrichten Gentstraat (N305) en zijstraten: onbebouwde terreinen	392	392													421	0200-00	2200900	3	
gemeente	vernieuwen fietsuggestiestroken Kalbergstraat/Rozenbergstraat				70.000											428	0200-00	2240207	18	
gemeente	Onthardingsprojecten hemelwaterplan	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000							428	0310-00	2240207	IP-geen		
gemeente	Herinrichting Ingelmunstersteenweg (Nieuwstraat - Pauwstraat) fase 2	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000							424	0200-00	2240207	4		
gemeente	Herinrichting Ingelmunstersteenweg (Pauwstraat - grens Ingelmunster) fase 4	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000							430	0200-00	2240207	4		
gemeente	Aanpassen betonvakken Hoogleenstraat				750.000											428	0200-00	2240207	16	
gemeente	heraanleg Stationsstraat (Verbindingsstraat-Nieuwstraat) incl riolering															427	0200-00	2240207	17	
gemeente	Heraanleg Stationsstraat (Nieuwstraat - Palingstraat incl riolering)															427	0200-00	2240207	17	
gemeente	Heraanleg Stationsstraat volledig bovenbouw: kleine ingrepen en markeringen					300.000										427	0200-00	2240207	17	
gemeente	Ondergronds brengen netten Kalbergstraat en Dentergemstraat (vanaf Merelstraat tot Hoeveslagerij Mandeldaele)	356.950	356.950													428	0200-00	2240207	18	
gemeente	Heraanleg zijstroken Kalbergstraat tussen Onze-Lieve-Vrouwestraat en rondpunt.	484.035	484.035													428	0200-00	2240207	18	
gemeente	Heraanleg voetpaden wijk Ginste-Grotstraat	48.400	48.400													429	0200-00	2240207	IP-geen	
gemeente	herinrichten Veldstraat - riolering	15.000	15.000													438	0310-00	2270007	3	
gemeente	Diverse asfalteringswerken					200.000										428	0200-00	2240207	3	
gemeente	Aanleg fietspaden en aanleggen gescheiden rioleringsstelsel Wielsbekestraat tussen de Dalakkerstraat en de grens met Wielsbeke: fase 2 (deel wegen)	319.000	319.000						440.970	440.970						423	0200-00	2240207/1500000	4	
gemeente	Aanleg fietspaden en aanleggen gescheiden rioleringsstelsel Wielsbekestraat tussen de Dalakkerstraat en de grens met Wielsbeke: fase 2 (deel riolering)	187.000	187.000						57.000	57.000						423	0310-00	2270007	4	
gemeente	Herinrichten Nieuwstraat/ ter Priemstraat en zijstraten incl. fietspaden (bovenbouw)	602.438	602.438	1.300.933					256.323	256.323						425	0200-00	2240207	19	
gemeente	Herinrichten Nieuwstraat/ ter Priemstraat en zijstraten incl. fietspaden (riolering)	636.549	636.549	1.874.687							1.025.296	256.324				425	0310-00	2270007	19	
gemeente	GUP 37010 (0219-021-022-0207) Ter Priemstraat - Nieuwstraat, inclusief aanleg fietspaden: onteigening gronden	78.385	78.385													425	0200-00	2200900	3	
gemeente	Vernieuwen voegvullingen betonwegen															428	0200-00	2240207	3	
gemeente	Werken langs diverse wegen - wegen	75.285	75.285	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000							428	0200-00	2240207	3		
gemeente	Werken langs diverse wegen - riolering	114.437	114.437	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000							428	0310-00	2270007	3		

gemeente/ OCMW	OMSCHRIJVING	Investerings uitgaven							Investerings ontvangsten							Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Investerings- project
		2026	AMJP 1 2026	2027	2028	2029	2030	2031	2026	AMJP 1 2026	2027	2028	2029	2030	2031				
gemeente	Herstelwerken riolering - camera inspectie	90.000	90.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000								428	0310-00	2270007	3
gemeente	Lindestraat en kleine Veldstraat (deel wegen)															428	0200-00	2240207	20
gemeente	Lindestraat en kleine Veldstraat (deel riolering)															428	0310-00	2270007	20
gemeente	Grote Molstenstraat rioleringsproject (Wielsbeke) deel wegen	11.857	91.857													439	0200-00	2240207	3
gemeente	Grote Molstenstraat - Stationsstraat deel riolering	208.790	128.790						152.650	152.650						439	0310-00	2270007	21
gemeente	Heraanleg Pijpenkop- Dentergemstraat							80.000								428	0200-00	2240207	3
gemeente	plaatsen niet prioritaire IBA's	101.578	101.578	25.000												1411	0310-00	2270007	3
gemeente	Nieuwe voetgangers- en fietsersbrug over het Kanaal Roeselare-Leie: studies			75.000												4313	0200-00	2140000	14
gemeente	Nieuwe voetgangers- en fietsersbrug over het Kanaal Roeselare-Leie							100.000								4313	0200-00	2289607	14
gemeente	Aanpassing Laagspannings- en openbaar verlichtingsnet Wielsbekestraat	0	70.660													423	0200-00	2289400	4
BEGRAAFPLAATSEN																			
gemeente	Leveren en plaatsen van nieuwe begraafelementen (urnenkelders) - begraafplaats centrum	75.000	75.000					75.000								512	0990-00	2289100	IP-geen
gemeente	Leveren en plaatsen van nieuwe begraafelementen (urnenkelders) - begraafplaats De Ginste	25.000	25.000					25.000								512	0990-00	2289100	IP-geen
gemeente	Aankoop en plaatsen kelders voor grondconcessie					15.000										512	0990-00	2289100	IP-geen
gemeente	Ontruiming / ontgraving op beide begraafplaatsen			12.000				12.000								512	0990-00	2200600	IP-geen
gemeente	Gefaseerd inrichten van begraafplaats centrum	8.500	8.500		5.000			5.000								512	0990-00	2200607	IP-geen
gemeente	Gefaseerd inrichten van begraafplaats De Ginste	5.000	5.000		5.000			5.000								512	0990-00	2200607	IP-geen
gemeente	Definitieve aanleg parking begraafplaats centrum					75.000										512	0990-00	2200607	IP-geen
GEBOUWEN																			
BIBLIOTHEEK																			
gemeente	Herinrichting bib	16.500	16.500													945	0703-00	2400000	IP-geen
gemeente	Open Library (onbemande bibliotheek buiten openingsuren)			27.500												945	0703-00	2110000	IP-geen
gemeente	Vernieuwen inbraakalarm	3.059	3.059													945	0703-00	2211500	1
gemeente	Digibanken: aankoop hard- en software voor Digipunt (bibiotheek)	0	5.000						0	5.000						821	0703-00	2410000	IP-geen
LOKAAL CHIRO (MESANG)																			
T POSTJE (ERNEST BRENGIERSTRAAT 2)																			
GARAGES ETTINGEN																			
JEUGDHUIS																			
gemeente	Vervangen inkomdeur beneden	7.500	7.500													317	0945-00	2291000	1
gemeente	vervanging urinoirs en toiletten jeugdhuis	0	13.903													317	0945-00	2291000	1
gemeente	Schuiframes vernieuwen	25.000	25.000													317	0945-00	2361000	IP-geen
BUITENSCHOOLSE KINDEROPVANG																			
gemeente	Plaatsen interne laadpaal elektrische voertuigen				18.100											317	0945-00	2300000	
gemeente	Vernieuwen inbraakalarm	4.288	4.288													1042	0945-00	2291000	1
gemeente	Aanpak akoestiek	26.627	26.627													1042	0945-00	2291000	1
gemeente	Verhoogde extra ruimte kleuters	25.000	45.000													1042	0945-00	2291000	1
LOKAAL KLJ (TIELTSTEENWEG 6)																			
MARKT 17																			
OCMW	Klaarmaken voor crisiswoning	0	5.214													334	0930-00	2211800	IP-geen
VRJE TIJD																			
gemeente	Investerings op vraag van en in kader van de lokale werking van de Art'iz	2.500	2.500		2.500			2.500								1221	0820-00	2410000	IP-geen
gemeente	Tenten en parasols voor gemeentelijke evenementen (dienstoverschrijdend)	5.000	15.000													1041	0945-00	2361000	IP-geen
SPORTHAL MANDELMEERSEN																			
gemeente	Schilderen schrijnwerk	7.500	7.500													313	0742-00	2210400	1
gemeente	Voetbalterrein 1: aanleg kunstgras	600.000	760.000													3111	0742-00	2200500	22

gemeente/ OCMW	OMSCHRIJVING	Investerings uitgaven							Investerings ontvangsten							Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Investerings- project
		2026	AMJP 1 2026	2027	2028	2029	2030	2031	2026	AMJP 1 2026	2027	2028	2029	2030	2031				
gemeente	Aanpassingswerken elektriciteit in kader van plaatsen interne elektrische laadpaal				5.350											313	0742-00	2300000	IP-geen
gemeente	Heraanleg/herinrichting hindernissenparcours				15.000											313	0742-00	2200500	IP-geen
gemeente	Vervanging zitbanken in kleedkamers oud gedeelte					35.000										313	0742-00	2210400	1
gemeente	Toegangscontrole sportcentrum: slagboom				8.500											313	0742-00	2300000	IP-geen
gemeente	Relighting oud gedeelte sportcentrum								5.000	5.000						313	0742-00	1500000	IP-1
	SINT-AMANDSKERK																		
gemeente	Investeringssubsidie Sint Amand	25.000	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000								221	0790-00	6640503	IP-geen
	SINT-JOZEFKERK																		
gemeente	Investeringssubsidie Sint Jozef	25.000	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000								221	0790-00	6640504	IP-geen
	T ATELJEE																		
gemeente	Bouwen van een garage voor ziekenwagen het Rode Kruis				80.000											321	0050-00	2610000	IP-geen
	GEMEENSCHAPSCENTRUM "O.C. MANDELROOS"																		
gemeente	Relighting OC Mandelroos	75.000	75.000													314	0705-00	2210400	IP-1
gemeente	Inrichting 'foyer' en herschilderen	5.000	5.000	25.000	30.000											314	0705-00	2210500	IP-1
gemeente	Toiletten OC Mandelroos vernieuwen, venster keuken	34.558	34.558													314	0705-00	2210500	IP-1
gemeente	Vervanging (roze) stoelen			10.000												314	0705-00	2450000	IP-geen
gemeente	Vervanging frigo's achter bar centrale ontmoetingsruimte				10.000											314	0705-00	2350000	IP-geen
gemeente	Vervanging Recreatex: nieuw reserveringsprogramma	12.000	12.000													314	0705-00	2110000	IP-geen
	GEMEENSCHAPSAAL "TJUF"																		
gemeente	Asfalteren koer Tjuf															314	0705-00	2200500	1
gemeente	Projectstudie herinrichting site Tjuf					25.000										314	0705-00	2210500	1
gemeente	Oud plafond zolderverdieping Tjuf verwijderen			80.000												314	0705-00	2210500	1
	GINSTEZAAL																		
gemeente	Herstellen dak	0	0	65.000												314	0705-00	2210500	1
gemeente	Vernieuwen toilet gebruikers	10.000	10.000													314	0705-00	2210500	1
	GEMEENTEHUIS																		
gemeente	Vervangen meubilair (stoelen, bureaus, kasten, tafels, ...)	11.812	14.012	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000								752	0190-01	2400000	IP-geen
gemeente	Instandhouding onroerend goederen-gemeentehuis			25.000												311	0190-01	2210100	1
gemeente	Schilderen buitenschrijnwerk en opknipwerk schilderen gevels gemeentehuis	38.595	38.595													311	0190-01	2210107	1
gemeente	Herinrichting bureau - vergaderruimte - onthaal ...			12.000												311	0190-01	2210107	1
gemeente	Plaatsen interne elektrische laadpaal				12.215											311	0190-01	2300000	IP-geen
	ADMINISTRATIEF CENTRUM																		
gemeente	Administratief centrum (cfr masterplan)	101.525	101.525	100.000	100.000	100.000										319	0190-01	2210107	15
gemeente	Administratief centrum (cfr. Masterplan) - uitvoering bouwwerken						800.000	2.000.000								319	0190-01	2210107	15
	HOOGSTRAAT 18																		
	PAVILJOEN PARK DE VISSCHERIE																		
GEMEENTE	Restauratie- / instandhoudingswerken paviljoen	0	25.000	25.000												3110	0050-00	2610000	IP-1
	WOONZORGCENTRUM																		
OCMW	Werken infrastructuur: HVAC, elektriciteit, sanitair, schrijnwerk	27.960	27.960	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000								335	0953-08	2291100	2
OCMW	Afsluiten + toegangscontrole fietsenstalling WZC	1.512	1.512													335	0953-08	2291100	2
OCMW	Behandeling buitenschrijnwerk				30.000											335	0953-08	2291100	2
OCMW	Wandbekleding keuken					10.000										335	0953-08	2291100	2
OCMW	Plaatsen interne elektrische laadpaal				23.100											335	0953-08	2300000	IP-geen
OCMW	Aanpassing verpleegposten alle 3 verdiepen, keuken en Anemoon uitbreiding leefruimte			80.000												335	0953-08	2291100	2
OCMW	Cafetaria terras: glazen afscherming	6.000	6.000													1313	0953-08	2360000	2
OCMW	Huiselijkheid van de dagzalen															1313	0953-03	2360000	IP-geen
OCMW	Vernieuwen vuilwaterput + vetput	100.000	100.000													335	0953-08	2291100	2
OCMW	Vernieuwen vloerbekleding 0 - 1 - 2	0	0	50.000			90.000	90.000								335	0953-08	2291100	2
OCMW	isoleren collector stookplaatsen	15.000	15.000													335	0953-08	2350000	IP-geen
OCMW	Screens	8.000	8.000													335	0953-08	2350000	

gemeente/ OCMW	OMSCHRIJVING	Investerings uitgaven							Investerings ontvangsten							Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Investerings- project
		2026	AMJP 1 2026	2027	2028	2029	2030	2031	2026	AMJP 1 2026	2027	2028	2029	2030	2031				
OCMW	Parasols	6.000	6.000													335	0953-08	2291100	2
OCMW	Stoelen	30.000	0													1313	0953-03	2360000	IP-geen
OCMW	Gordijnen	0	0		20.000	20.000	20.000									1313	0953-08	2360000	IP-geen
OCMW	Aankoop 5 nieuwe bedden met matras				25.000											1313	0953-08	2450000	IP-geen
OCMW	Aankoop 15 nieuwe matrassen				6.750											1313	0953-03	2360000	IP-geen
OCMW	Relaxzetels (vervolg)	20.000	43.000													1313	0953-08	2450000	IP-geen
OCMW	Nieuwe nachtkasten gefaseerd op alle verdiepen					14.000		14.000								1313	0953-08	2450000	IP-geen
OCMW	Aankoop 1 wasmachine en 1 droogkast	12.500	12.500													1313	0953-04	2350000	IP-geen
OCMW	Aankoop stielstofzuigers	0	7.000													1313	0953-04	2350000	IP-geen
OCMW	Keukentoeestellen: 1 bain marie (gesloten voedselverdeelwagen), steamer, friteuse op gas, groentesnijder robot	15.000	15.000	15.000	4.500											1313	0953-06	2350000	IP-geen
OCMW	3 linnenkarren en onderhoudskarren	0	4.000					5.500								335	0953-04	2350000	IP-geen
OCMW	Tilliften (2: actieve en passieve)	13.509	13.509													1313	0953-03	2360000	IP-geen
OCMW	Toegangscontrole vernieuwen						45.000									335	0953-08	2291100	2
OCMW	Elektronisch zorgdossier: implementatie (incl opleiding)			50.000												821	0953-03	2110000	IP-geen
OCMW	ICT materiaal : hardware en toebehoren: zorg	5.000	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000								821	0953-03	2460000	IP-geen
OCMW	ICT materiaal : hardware en toebehoren: keuken	0	1.000													821	0953-06	2460000	IP-geen
OCMW	PC's + ICT materiaal: admin	2.000	3.000	2.000	5.000	5.000	5.000	3.000								821	0953-02	2460000	IP-geen
OCMW	Wifi netwerk vernieuwen WZC	40.000	40.000													821	0953-08	2460000	2
OCMW	Oproepsysteem woningen	25.000	25.000				35.000	28.000								335	0953-08	2460000	IP-geen
OCMW	Inrichting nieuwe volkstuinten			10.000						7.500						1345	0959-01	2290000	IP-geen
	DIENSTVERLENING SENIOREN																		
OCMW	Omgevingswerken site parking WZC			30.000												335	0953-08	2290000	IP-geen
OCMW	Project Curando investeringsbijdrage	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000										1324	0959-01	6640510	IP-geen
	WONINGEN KRIEKESTRAAT																		
	GROEN																		
gemeente	De Visscherie: inrichting park, doorgang en parking			175.000	175.000											515	0680-00	2200507	23
gemeente	Hervorming en/of heraanplant diverse groenzones	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500								511	0680-00	2200800	IP-geen
gemeente	Herstel en onderhoud van halfverharde (wandel)paden, heraanleg en buurtwegen heropenen van trage wegen	43.980	43.980	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	21.707	21.707						431	0680-00	2200900	3
gemeente	Inrichten captatie- en belevingspunt Hoogleenstraat				25.000											512	0680-00	2200407	IP-geen
	MILIEU																		
gemeente	Diverse investeringen in het kader van het burgemeestersconvenant 2030	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	0								1436	0350-00	2210800	IP-geen
gemeente	Opmaak van een lokaal warmteplan (in kader van het LEKP)	12.100	12.100						25.000	25.000						1437	0350-00	2140007	IP-geen
gemeente	Opmaak van een sloopbeleidsplan (in kader van het LEKP)				9.680											1437	0600-00	2140007	IP-geen
gemeente	Update van het hemelwater- en droogteplan						5.000									1411	0310-00	2140007	IP-geen
gemeente	Acties in uitvoering van hemelwater- en droogteplan	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000								1411	0310-00	2200500	IP-geen
	MOBILITEIT																		
gemeente	Aanleg wandelpad langsheen de Mandel				10.000											437	0680-00	2200500	IP-geen
gemeente	Beleidsplan trage wegen	39.400	39.400						8.872	8.872						4312	0680-00	2140000	IP-geen
gemeente	Update mobiliteitsplan	0		50.000												432	0600-00	2140000	IP-geen
gemeente	Herinrichting schoolomgeving Stationsstraat															433	0200-00	2140000	IP-geen
gemeente	Vrachtwagenparking	0			15.000											643	0220-00	2200007	IP-geen
	TECHNISCHE UITRUSTING																		
gemeente	Aankoop klepelmaaier			5.500												318	0200-00	2300000	IP-geen
gemeente	Aankoop verreiker	0		70.000												318	0200-00	2430100	IP-geen
	SCHOONMAAKDIENST																		
gemeente	Aankoop schrobzuigmachine sportcentrum	10.000	10.000													313	0742-00	2300000	IP-geen
	DIENST PATRIMONIUM																		
	RUIJTE																		
gemeente	Opmaak RUP Gemeentehuis/Gemeenteplein	0		40.000												412	0610-00	2140007	IP-geen
gemeente	Opmaak RUP Open Ruimte	95.000	95.000									15.000				412	0610-00	2140007	IP-geen
gemeente	Opmaak diverse RUPS	8.000	8.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000								412	0610-00	2140007	IP-geen
gemeente	Herziening gemeentelijk structuurplan	40.000	40.000													412	0610-00	2140007	IP-geen

gemeente/ OCMW	OMSCHRIJVING	Investerings uitgaven							Investerings ontvangsten							Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Investerings- project
		2026	AMJP 1 2026	2027	2028	2029	2030	2031	2026	AMJP 1 2026	2027	2028	2029	2030	2031				
	GEMEENTELIJKE WERKPLAATS																		
gemeente	CNG laadstation				15.000											318	0200-00	2300000	IP-geen
gemeente	Plaatsen interne elektrische laadpaal			6.890												318	0200-00	2300000	IP-geen
gemeente	Fietsberging technische dienst	10.000	10.000													318	0200-00	2213800	IP-geen
gemeente	overkapping loods	50.000	50.000													318	0200-00	2213800	IP-geen
	GROENDIENST																		
gemeente	Vervanging machines	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000								318	0680-00	2300000	IP-geen
gemeente	Aankoop nadars + nadarkar	0	0	30.000												318	0200-00	2430100	IP-geen
gemeente	Vervanging rollend materieel(voertuigen)	75.000	75.000			150.000										318	0680-00	2430100	IP-geen
gemeente	vervanging rollend materieel: borstel voor pekelwagen	7.002	7.002													318	0200-00	2430100	IP-geen
	WEGENDIENST																		
gemeente	Vervangen materiaal	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500								318	0200-00	2300000	IP-geen
	ROLLEND MATERIAAL																		
gemeente	Vervangen bestelwagens patrimonium	35.000	35.000	35.000												311	0190-01	2430100	IP-geen
	ICT																		
	HARDWARE																		
gemeente	PC's	7.500	7.500	7.500	19.000	19.500	23.000	7.500								821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	Switches	0	0				85.000									821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	Server	173.385	173.385					200.000								821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	Telefonie headsets	1.800	1.800	1.800	1.800	5.000	5.000	5.000								821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	telefonie installatie en extra headsets	28.203	28.203													821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	PC's + hardware vervangen om de vier jaar (nieuwe schepenzaal smart vergaderen, extra ergonomische muizen/rugzakken)	21.110	21.110													821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	Firewall	3.000	3.000	30.000												821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	Wifi gemeentesite	0	0					45.000								821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	Prikklok	6.000	6.000													821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	Schermen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000								821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	Vernieuwen UPS	15.000	15.000													821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	Raadszaal monitor	10.000	10.000													821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	Digitale infoborden centrum en Ginste	0	0	50.000												821	0119-01	2410000	IP-geen
OCMW	PC's + hardware vervangen (om de vier jaar)	19.000	19.000													821	0953-08	2460000	IP-geen
OCMW	Telefonie installatie en extra headsets	55.000	55.000													821	0953-08	2460000	IP-geen
ocmw	Mobiele telefonie dect's WZC	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000								821	0953-02	2460000	IP-geen
gemeente	2 Bancontacttoestellen dienst burgerzaken + aankoop van een volledige softwaretoepassing dienst burgerzaken	1.353	23.083													821	0130-00	2410000	IP-geen
gemeente	Bancontacttoesteel OC + aankoop softwaretoepassing dienst vrije tijd	677	30.677													821	0705-00	2410000	IP-geen
	SOFTWARE																		
gemeente	Migratie applicaties en cloud toepassingen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000										821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	Aanpassing of aankoop software	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500								821	0119-01	2110000	IP-geen
gemeente	Digitaal uitgaande facturen	15.000	15.000													821	0111-00	2110000	IP-geen
gemeente	Software GIS - Cevi (opstartkost, opleiding)	9.258	9.258													821	0600-00	2110000	IP-geen
	KAPITAALINSCHRIJVING																		
	AANKOOP EN VERKOOP GEBOUWEN EN GRONDEN																		
gemeente	Aankoop strook grond langs Tielsteenweg tussen Vlasmeersen en Mandel			20.000												514	0680-00	2200500	IP-geen
gemeente	Parking De Visscherie: aankoop gronden in kader van ontwikkeling Park De Visscherie	2.500	2.500							50.000						515	0680-00	2200500	IP-23
gemeente	Aankoop gronden in kader van inrichting captatiepunt water Mandel			50.000												514	0680-00	2200500	IP-geen
gemeente	Verkopen patrimonium									459.150						321	0050-00	2610000	1
OCMW	Verkopen patrimonium									280.000						321	0050-00	2610000	1
gemeente	aankoop gronden in kader van ontwikkeling en uitbreiding Visscherie	334.741	334.741													514	0680-00	2200500	IP-geen
	DIVERSE																		
gemeente	Aankoop straatmeubilair	8.000	8.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		5.992	5.992					431	0210-00	2250100	2



Aanpassing meerjarenplan 1: 2026-2031

Motivering van de wijzigingen

2026

Provincie West-Vlaanderen Arrondissement Tielt

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

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

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

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

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

vastgesteld in zitting van de gemeenteraad en OCMW-raad van 4 juni 2026

 OOSTROZEBEKE iedereen meet	Motivering van de wijzigingen						
	Ministerieel besluit artikel 3						
	Rapporteringsplan	Meerjarenplanaanpassing 1 2026 - 2031: Raad 04_06_2026					
	Rapporteringperiode	2026-2031: raad 4 juni 2026					
	Gemeente Oostrozebeke	E. Brengierstraat 6					
	(NIS 37010)	8780 Oostrozebeke					
	Algemeen directeur	Carl Vereecke					
Financieel directeur	Siegfried Masschaele						
<u>MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN: algemeen: 2026</u>							
Jaarlijks wordt het meerjarenplan geactualiseerd.							
Voor de opmaak van de aanpassing meerjarenplan wordt onder andere rekening gehouden met de voorstellen van de diverse diensten.							
Na bespreking en advies door het schepencollege wordt het ontwerp van de aanpassing van het meerjarenplan samen met het volledige dossier voorgelegd aan de gemeente- en OCMW raad.							
Volgende zaken worden jaarlijks geactualiseerd:							
- de investeringen aan de hand van de overleg en stand van zaken,							
- de loonkosten aan de hand van de actuele indexen, baremieke verhogingen, aanwervingen,...							
- de werkingskosten rekening houdende met de nieuwe noden,							
- de toelagen worden ook geactualiseerd,							
- de aanvullende belastingen worden jaarlijks geactualiseerd en daarop wordt de groeivoet toegepast,							
- er wordt ook rekening gehouden het op dat moment van toepassing zijnde wettelijke, decretale,...wijzigingen,							
In de meerjarenplanaanpassing midden het jaar worden enkele de kredieten van het lopende jaar aangepast.							
Met andere woorden in juni 2026 worden enkel de budgetten van 2026 aangepast.							
De specifieke motiveringen van het lopende jaar bevinden zich op de volgende bladen.							
Dit alles wordt toegelicht a.d.h.v. powerpoint op de raad aan de raadsleden.							

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven

Actie	Beleidsdo mein	Alg. rek.	Beleidsite m	Investeringsproject	Omschrijving	Ref. raming	Vershil raming	Res. raming	Motivering
228	1	6240000	0100-00	IP-GEEN	Pensioenen politiek personeel - gepensioneerde schepenen en burgemeesters		€ 109.057,00	€ 109.057,00	betaalde pensioenen mandatarissen gemeente via Belfiusverzekeringen via Publipension: op basis financieringsplan (opmerking toezicht)
711	2	6131002	0200-00	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen consultancy en expertises	€ 35.000,00	€ 95.680,00	€ 130.680,00	AMJP1/2026: + 95.680,00 euro- extra krediet conform gunning (11/02/2026) interim departementshoofd
821	2	6131002	0600-00	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen consultancy en expertises	€ 300,00	€ 26.240,00	€ 26.540,00	AMJP1/2026: + 26.240,00 euro - Kostendelende vereniging IGGIS aandeel gemeente GIS Coordinator Midwest
1131	3	6493100	0740-00	IP-GEEN	Algemene werkingssubsidies aan sportverenigingen		€ 21.125,00	€ 21.125,00	AMJP1/2026: + 21.125,00 euro - nieuw BI n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
821	1	6142900	0119-01	IP-GEEN	Informaticamateriaal	€ 245.375,00	€ 16.000,00	€ 261.375,00	AMJP1/2026: + 10.000,00 euro moderne werkplek sharepoint traject AMJP1/2026: + 6.000,00 euro - service budget lebon it
1411	2	6103520	0310-00	IP-GEEN	Onderhouds- en herstellingskosten riolering	€ 49.326,00	€ 15.162,00	€ 64.488,00	AMJP1/2026: +15.162,00 euro - Laatste beurt reinigen straatkolken van 2025 werd pas gefactureerd in 2026
826	1	6142900	0119-01	IP-GEEN	Informaticamateriaal	€ 11.018,00	€ 10.000,00	€ 21.018,00	AMJP1/2025: + 10.000,00 euro - cybersecurity (NIS2 ondersteuning + investeringen voor logging + wachtwoorden kluis (6000 euro)
433	1	6000500	0490-00	IP-GEEN	Aankoop van benodigheden		€ 8.000,00	€ 8.000,00	AMJP1/2026: +8.000,00 euro - oorspronkelijk geen krediet voorzien in 2026, maar vorig jaar geen grote aankoop gedaan, aangezien nieuw ontwerp fluojasjes.

911	2	6143008	0390-00	IP-GEEN	Gemeentelijke activiteiten	€ 700,00	€ 6.000,00	€ 6.700,00	AMJP1/2026: +6.000,00 euro - kippenactie: waarschijnlijk meer inschrijvingen dit jaar + voorzien van budgetten voor activiteiten dit jaar (behaag je tuin en stofmetingscampagne)
321	0	6103002	0050-00	IP-GEEN	Onderhouds- en herstellingskosten gebouwen	€ 5.000,00	€ 5.200,00	€ 10.200,00	AMJP1/2026: + 5.200,00 euro - herstelling schade, verzekering inbraak KSA.
752	2	6231005	0680-00	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 4.882,00	€ 4.882,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek
1041	3	6131002	0945-00	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen consultancy en expertises	€ 15.000,00	€ 4.500,00	€ 19.500,00	AMJP1/2026: + 4.500,00 euro - te weinig voorzien in 2026: Externe opdracht begeleiding decreet BOA
316	3	6400018	0703-00	IP-GEEN	Sabam, reprobelen en billijke vergoeding	€ 850,00	€ 3.650,00	€ 4.500,00	AMJP1/2026: +3.650,00 euro - Leenvergoeding voor het uitlenen van materialen moet vanaf dit jaar door de gemeente betaald worden, de Vlaamse overheid nam deze kost vroeger op zich maar zet dit stop (deze beslissing werd pas gecommuniceerd in november 2025). Het bedrag op jaarbasis voor Oostrozebeke kan geraamd worden op 4.250 euro. Tegelijk werd de billijke vergoeding voor het spelen van muziek in de bib stopgezet, een besparing van 600 euro.
752	1	6231005	0190-01	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 3.446,00	€ 3.446,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek
212	2	6135006	0984-00	IP-GEEN	Bestrijding schadelijke dieren	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 6.000,00	AMJP1: +3.000,00 euro (budget bleek in 2025 niet voldoende. Verhoging budgetten, gezien de problematiek steeds ernstiger wordt.)

613	1	6141006	0119-02	IP-GEEN	Administratief drukwerk, publiciteit, advertenties en eigen publicaties	€ 20.358,00	€ 3.000,00	€ 23.358,00	AMJP1/2026: + 3.000,00 euro - het oude stratenplan dateert al van 2018 en ondertussen zijn er wat nieuwe straten bijgekomen. Ook de kaart van het vrijetijdswaferfel moet geupdate worden.
824	3	6131002	0171-00	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen consultancy en expertises	€ 4.050,00	€ 3.000,00	€ 7.050,00	AMJP1/2026: + 3.000,00 euro - uitgaven krijgen we ook terug, zie jaarbudgetrekening 824 0171-00 7405003.
752	3	6231005	0945-00	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 2.985,00	€ 2.985,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek
752	1	6231005	0100-00	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 2.678,00	€ 2.678,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek
752	2	6231005	0200-00	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 2.264,00	€ 2.264,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek
511	2	6131999	0680-00	IP-GEEN	Vergoedingen vrijwilligers		€ 2.235,00	€ 2.235,00	AMJP1/2026: + 2.235,00 euro - nieuwe wijkwerkers voor groendienst
316	3	6103002	0703-00	IP-GEEN	Onderhouds- en herstellingskosten gebouwen	€ 5.000,00	€ 2.000,00	€ 7.000,00	AMJP1/2026: + 2.000,00 euro - onvoorziene extra kost voor de herstelling verwarming
641	1	6000500	0119-02	IP-GEEN	Aankoop van benodigheden		€ 2.000,00	€ 2.000,00	AMJP1/2026: + 2.000,00 euro - Merchandise (balpen, koffietas, ...)
922	3	6143008	0521-00	IP-GEEN	Gemeentelijke activiteiten	€ 5.000,00	€ 2.000,00	€ 7.000,00	AMJP1/2026: + 2.000,00 euro - extra evenement rond Visscherie
1011	3	6000100	0945-00	IP-GEEN	Aankoop van voedingswaren	€ 34.580,00	€ 1.750,00	€ 36.330,00	AMJP1/2026: +1.750,00 euro - stijging prijzen maaltijden
227	3	6000500	0990-00	IP-GEEN	Aankoop van benodigheden	€ 100,00	€ 1.510,00	€ 1.610,00	AMJP1/2026: + 1.510,00 euro - onverwachte plaatsing van een grafkelder

752	1	6231005	0190-00	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 1.441,00	€ 1.441,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek
752	3	6223100	0945-00	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - contractuelen - hospitalisatie		€ 1.341,00	€ 1.341,00	AMJP1/2026 - nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
311	1	6103002	0190-01	IP-GEEN	Onderhouds- en herstellingskosten gebouwen	€ 25.600,00	€ 1.300,00	€ 26.900,00	AMJP1/2026: + 1.300,00 euro - verzekering waterinsijpeling gemeentehuis, herstelling schade
317	3	6150004	0945-00	IP-GEEN	Controle- en keuringsorganismen	€ 3.096,00	€ 1.240,00	€ 4.336,00	Veiligheidscontroles JH/BKO AMJP1/2026: + 1.240,00 euro - vernieuwing blusmiddelen
318	2	6150004	0200-00	IP-GEEN	Controle- en keuringsorganismen	€ 2.220,00	€ 1.230,00	€ 3.450,00	AMJP1/2026: + 1.230,00 euro - vernieuwing blusmiddelen
752	1	6231005	0112-00	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 1.205,00	€ 1.205,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek
752	1	6231005	0111-00	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 1.199,00	€ 1.199,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek
752	1	6231005	0110-00	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 1.196,00	€ 1.196,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek
752	3	6231005	0703-00	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 1.087,00	€ 1.087,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek
311	1	6150004	0190-01	IP-GEEN	Controle- en keuringsorganismen	€ 2.850,00	€ 1.050,00	€ 3.900,00	AMJP1/2026: + 1.050,00 euro - vernieuwing blusmiddelen
922	3	6143008	0709-00	IP-GEEN	Gemeentelijke activiteiten	€ 12.655,00	€ 1.000,00	€ 13.655,00	AMJP1/2026: + 1.000,00 euro - nieuwe activiteit in november kunstendag voor kinderen
1141	3	6491401	0909-00	IP-GEEN	Geboorte- en luierprijzen	€ 4.200,00	€ 1.000,00	€ 5.200,00	AMJP1/2026: + 1.000,00 euro - financiële bijdrage aansluiting bij het Zorgnetwerk Sterrenkinderen

752	3	6231005	0130-00	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 891,00	€ 891,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek
1031	3	6231005	0750-00	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 805,00	€ 805,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek
752	1	6223100	0190-01	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - contractuelen - hospitalisatie		€ 767,00	€ 767,00	AMJP1/2026 - nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	2	6223100	0680-00	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - contractuelen - hospitalisatie		€ 719,00	€ 719,00	AMJP1/2026 - nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	2	6231005	0600-00	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 691,00	€ 691,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek
1031	3	6143008	0750-00	IP-GEEN	Gemeentelijke activiteiten	€ 6.500,00	€ 662,48	€ 7.162,48	AMJP1: +662,48 (ontvangsten winst aandeel speelpleinwerking zwarte mart worden weer uitgegeven)
752	3	6231005	0705-00	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 593,00	€ 593,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek
752	1	6223100	0112-00	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - contractuelen - hospitalisatie		€ 540,00	€ 540,00	AMJP1/2026 - nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
1422	2	6103011	0300-00	IP-GEEN	Huisvuil- en containerkosten	€ 10.500,00	€ 528,35	€ 11.028,35	AMJP1/2026: +528,35 euro - nieuwe gunning De Bree (ledigen container veegvuil)
721	1	6150010	0111-00	IP-GEEN	Opleidingskosten	€ 2.075,00	€ 500,00	€ 2.575,00	AMJP1/2026: + 500,00 euro - inwerken nieuwe medewerkers
721	1	6150010	0112-00	IP-GEEN	Opleidingskosten	€ 1.725,00	€ 500,00	€ 2.225,00	AMJP1/2026: + 500,00 euro - extra opleiding ifv opzetten vrijwilligersbeleid.
911	3	6143008	0750-00	IP-GEEN	Gemeentelijke activiteiten	€ 18.372,00	€ 461,78	€ 18.833,78	AMJP1: + 461,78 euro (ontvangsten winst cityparade worden weer uitgegeven)
631	1	6231005	0110-00	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 449,00	€ 449,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek
752	2	6223100	0600-00	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - contractuelen - hospitalisatie		€ 431,00	€ 431,00	AMJP1/2026 - nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024

752	1	6221100	0111-00	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen -Vast b. – hospitalisatie		€ 429,00	€ 429,00	AMJP1/2026 - nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	1	6221100	0110-00	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen -Vast b. – hospitalisatie		€ 424,00	€ 424,00	AMJP1/2026 - nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	3	6231005	0709-00	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 400,00	€ 400,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek
922	3	6143008	0710-01	IP-GEEN	Gemeentelijke activiteiten	€ 21.200,00	€ 400,00	€ 21.600,00	AMJP1/2026: + 400,00 euro - IVIO container verschuiving budgetrekening
321	0	6150004	0050-00	IP-GEEN	Controle- en keuringsorganismen	€ 1.200,00	€ 370,00	€ 1.570,00	AMJP1/2026: + 370,00 euro - vernieuwing blusmiddelen
752	3	6223100	0705-00	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - contractuelen - hospitalisatie		€ 348,00	€ 348,00	AMJP1/2026 - nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	1	6223100	0110-00	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - contractuelen - hospitalisatie		€ 298,00	€ 298,00	AMJP1/2026 - nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	3	6223100	0703-00	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - contractuelen - hospitalisatie		€ 271,00	€ 271,00	AMJP1/2026 - nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	2	6223100	0200-00	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - contractuelen - hospitalisatie		€ 243,00	€ 243,00	AMJP1/2026 - nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	3	6221100	0130-00	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen -Vast b. – hospitalisatie		€ 242,00	€ 242,00	AMJP1/2026 - nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	3	6231005	0741-00	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 232,00	€ 232,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek
752	2	6231005	0329-00	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 226,00	€ 226,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek
752	3	6223100	0130-00	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - contractuelen - hospitalisatie		€ 220,00	€ 220,00	AMJP1/2026 - nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	3	6223100	0709-00	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - contractuelen - hospitalisatie		€ 207,00	€ 207,00	AMJP1/2026 - nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024

752	1	6223100	0111-00	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - contractuelen - hospitalisatie		€ 205,00	€ 205,00	AMJP1/2026 - nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	3	6231005	0750-00	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 192,00	€ 192,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek
752	1	6231005	0119-01	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 189,00	€ 189,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek
752	1	6231005	0119-02	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 176,00	€ 176,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek
316	3	6150004	0703-00	IP-GEEN	Controle- en keuringsorganismen	€ 1.000,00	€ 175,00	€ 1.175,00	Keuringen/nazicht Saval/Creat. AMJP1/2026: + 175,00 euro voor nazicht EHBO-koffer.
752	2	6221100	0200-00	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen -Vast b. – hospitalisatie		€ 154,00	€ 154,00	AMJP1/2026 - nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	1	6231005	0500-00	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 148,00	€ 148,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek
313	3	6150004	0742-00	IP-GEEN	Controle- en keuringsorganismen	€ 7.500,00	€ 125,00	€ 7.625,00	AMJP1/2026: + 125,00 euro - vernieuwing blusmiddelen
314	3	6150004	0705-00	IP-GEEN	Controle- en keuringsorganismen	€ 4.250,00	€ 125,00	€ 4.375,00	AMJP1/2026: + 125,00 euro - vernieuwing blusmiddelen
752	3	6223100	0750-00	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - contractuelen - hospitalisatie		€ 121,00	€ 121,00	AMJP1/2026 - nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	2	6221100	0329-00	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen -Vast b. – hospitalisatie		€ 120,00	€ 120,00	AMJP1/2026 - nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	3	6221100	0741-00	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen -Vast b. – hospitalisatie		€ 120,00	€ 120,00	AMJP1/2026 - nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	1	6223100	0119-01	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - contractuelen - hospitalisatie		€ 119,00	€ 119,00	AMJP1/2026 - nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	3	6231005	0709-01	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 108,00	€ 108,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek

752	1	6221100	0190-01	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen -Vast b. – hospitalisatie		€ 102,00	€ 102,00	AMJP1/2026 - nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
428	2	6131001	0200-00	IP-GEEN	Erel&vergoed notaris, deurwaarders, advocaten, vastst overlijdens arts, geneesh	€ 5.000,00	€ 100,00	€ 5.100,00	AMJP1/2026: + 100,00 euro - KLIP-aanvragen voor diverse wegenis-en groenwerken
752	1	6221100	0112-00	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen -Vast b. – hospitalisatie		€ 99,00	€ 99,00	AMJP1/2026 - nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	1	6223100	0119-02	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - contractuelen - hospitalisatie		€ 91,00	€ 91,00	AMJP1/2026 - nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	1	6221100	0500-00	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen -Vast b. – hospitalisatie		€ 76,00	€ 76,00	AMJP1/2026 - nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	3	6223100	0709-01	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - contractuelen - hospitalisatie		€ 67,00	€ 67,00	AMJP1/2026 - nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
911	3	6231005	0703-00	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 47,00	€ 47,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek
631	2	6231005	0200-00	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 44,00	€ 44,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek
631	2	6231005	0390-00	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 44,00	€ 44,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek
631	2	6231005	0530-00	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 44,00	€ 44,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek
631	3	6231005	0703-00	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 44,00	€ 44,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek
631	3	6231005	0709-00	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 44,00	€ 44,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek
631	3	6231005	0709-01	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 44,00	€ 44,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek
631	3	6231005	0741-00	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 44,00	€ 44,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek

631	3	6231005	0750-00	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 44,00	€ 44,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek
631	3	6231005	0800-00	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 44,00	€ 44,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek
631	3	6231005	0945-00	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 44,00	€ 44,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek
721	3	6150006	0703-00	IP-GEEN	Lidmaatschappen	€ 430,00	€ 12,00	€ 442,00	Lidmaatschap VVBAD AMJP1/2026: + 12,00 euro - Hoger lidgeld VVBAD dan geraamd
752	3	6231005	0710-00	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 8,00	€ 8,00	AMJP1/2026: verschuiving budgettek
752	1	6221100	0400-00	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen -Vast b. – hospitalisatie		€ 3,00	€ 3,00	AMJP1/2026 - nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	3	6223100	0710-00	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - contractuelen - hospitalisatie		€ 3,00	€ 3,00	AMJP1/2026 - nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	3	6231008	0710-00	IP-GEEN	Hospitalisatieverzekering	€ 4,00	€ -4,00	€ 0,00	nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	3	6120180	0710-00	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 8,00	€ -8,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving naar budgetrekening 752 0710-00 6231005
631	2	6120180	0200-00	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 44,00	€ -44,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving naar budgettek 6310 200-00 6231005
631	2	6120180	0390-00	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 44,00	€ -44,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving budgetrekening naar 631 0390-00 6231005
631	2	6120180	0530-00	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 44,00	€ -44,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving naar budgetrekening 631 0530-00 6231005
631	3	6120180	0703-00	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 44,00	€ -44,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving naar budgetrekening 631 0703-00 6231005
631	3	6120180	0709-00	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 44,00	€ -44,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving naar budgetrekening 631 0709-00 6231005

631	3	6120180	0709-01	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 44,00	€ -44,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving naar budgetrekening 631 0709-01 6231005
631	3	6120180	0741-00	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 44,00	€ -44,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving naar budgetrekening: 631 0741-00 6231005
631	3	6120180	0750-00	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 44,00	€ -44,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving naar budgetrekening 631 0750-00 6231005
631	3	6120180	0800-00	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 44,00	€ -44,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving naar budgetrekening 631 0800-00 6231005
631	3	6120180	0945-00	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 44,00	€ -44,00	€ 0,00	Kinderopvang: IBO De Wiemkes LO stemmer leden en plaatsv: LOK polis 45.099.170: 2025 AMJP1/2026: verschuiving naar budgetrekening 631 0945-00 6231005
911	3	6120180	0703-00	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 47,00	€ -47,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving naar budgetrekening 911 0703-00 6231005
752	3	6231008	0709-01	IP-GEEN	Hospitalisatieverzekering	€ 50,00	€ -50,00	€ 0,00	nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	1	6231008	0119-02	IP-GEEN	Hospitalisatieverzekering	€ 80,00	€ -80,00	€ 0,00	nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	1	6231008	0119-01	IP-GEEN	Hospitalisatieverzekering	€ 86,00	€ -86,00	€ 0,00	nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	3	6231008	0750-00	IP-GEEN	Hospitalisatieverzekering	€ 88,00	€ -88,00	€ 0,00	nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	3	6231008	0741-00	IP-GEEN	Hospitalisatieverzekering	€ 106,00	€ -106,00	€ 0,00	nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024

752	3	6120180	0709-01	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 108,00	€ -108,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving naar budgetrekening 752 0709-01 6231005
761	1	6231008	0500-00	IP-GEEN	Hospitalisatieverzekering	€ 110,00	€ -110,00	€ 0,00	nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	1	6120180	0500-00	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 148,00	€ -148,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving naar budgetrekening 752 0500-00 6231005
752	2	6231008	0329-00	IP-GEEN	Hospitalisatieverzekering	€ 170,00	€ -170,00	€ 0,00	nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	1	6120180	0119-02	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 176,00	€ -176,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving naar budgetrekening 752 0119-02 6231005
752	3	6231008	0709-00	IP-GEEN	Hospitalisatieverzekering	€ 182,00	€ -182,00	€ 0,00	nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	1	6120180	0119-01	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 189,00	€ -189,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving naar budgetrekening 752 0119-01 6231005
752	3	6120180	0750-00	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 192,00	€ -192,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving naar budgetrekening 752 0750-00 6231005
752	2	6120180	0329-00	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 226,00	€ -226,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving naar budgetrekening 752 0329-00 6231005
752	3	6120180	0741-00	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 232,00	€ -232,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving naar budgetrekening 752 0741-00 6231005
944	3	6143008	0703-00	IP-GEEN	Gemeentelijke activiteiten	€ 1.066,00	€ -250,00	€ 816,00	AMJP1/2026: -250,00 euro - Geraamd bedrag kan verlaagd worden ifv tussenkomst Midwest

752	3	6231008	0705-00	IP-GEEN	Hospitalisatieverzekering	€ 269,00	€ -269,00	€ 0,00	nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	3	6231008	0703-00	IP-GEEN	Hospitalisatieverzekering	€ 278,00	€ -278,00	€ 0,00	nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	2	6231008	0600-00	IP-GEEN	Hospitalisatieverzekering	€ 314,00	€ -314,00	€ 0,00	nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	2	6231008	0200-00	IP-GEEN	Hospitalisatieverzekering	€ 364,00	€ -364,00	€ 0,00	nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	3	6120180	0709-00	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 400,00	€ -400,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving naar budgetrekening 752 0709-00 6231005
922	3	6143008	0741-00	IP-GEEN	Gemeentelijke activiteiten	€ 5.300,00	€ -400,00	€ 4.900,00	AMJP1/2026: IVIO container verschuiving naar budgetrekening 922 0710-01 6143008
752	3	6231008	0130-00	IP-GEEN	Hospitalisatieverzekering	€ 403,00	€ -403,00	€ 0,00	nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
631	1	6120180	0110-00	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 449,00	€ -449,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving budgetrek 631 0110-00 6231005
752	1	6231008	0112-00	IP-GEEN	Hospitalisatieverzekering	€ 546,00	€ -546,00	€ 0,00	nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	3	6120180	0705-00	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 593,00	€ -593,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving naar budgetrekening 752 0705-00 6231005
752	1	6231008	0110-00	IP-GEEN	Hospitalisatieverzekering	€ 603,00	€ -603,00	€ 0,00	nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024

752	1	6231008	0111-00	IP-GEEN	Hospitalisatieverzekering	€ 611,00	€ -611,00	€ 0,00	nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	1	6231008	0190-01	IP-GEEN	Hospitalisatieverzekering	€ 654,00	€ -654,00	€ 0,00	nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	2	6120180	0600-00	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 691,00	€ -691,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving naar budgetrekening 752 0600-00 6231005
1031	3	6120180	0750-00	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 805,00	€ -805,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving naar budgetrekening 1031 0750-00 6231005
111	0	6141010	0020-00	IP-GEEN	Beheerskosten financieel beheer	€ 29.977,00	€ -857,51	€ 29.119,49	AMJP1/2026: actualisering op basis van brief raming 16/04/2026
752	3	6120180	0130-00	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 891,00	€ -891,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving naar budgetrekening 752 0130-00 6231005
752	3	6120180	0703-00	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 1.087,00	€ -1.087,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving naar budgetrekening 752 0703-00 6231005
752	1	6120180	0110-00	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 1.196,00	€ -1.196,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving naar budgetrekening 752 0110-00 6231005
752	1	6120180	0111-00	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 1.199,00	€ -1.199,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving naar budgetrekening 752 0111-00 6231005
752	1	6120180	0112-00	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 1.205,00	€ -1.205,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving naar budgetrekening 752 0112-00 6231005
752	2	6231008	0680-00	IP-GEEN	Hospitalisatieverzekering	€ 1.215,00	€ -1.215,00	€ 0,00	nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	3	6231008	0945-00	IP-GEEN	Hospitalisatieverzekering	€ 1.231,00	€ -1.231,00	€ 0,00	nieuwe jaarbudgetrekening n.a.v. opmerking jaarrekening 2024
752	1	6120180	0190-00	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 1.441,00	€ -1.441,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving naar budgetrekening 752 0190-00 6231005
941	3	6001022	0703-00	IP-GEEN	Aankoop van collecties	€ 41.750,00	€ -1.900,00	€ 39.850,00	AMJP1/2026: -1.900,00 euro -Besparing door lager budget dvd's (uitdovend) + schrappen tijdschriften

752	2	6120180	0200-00	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 2.264,00	€ -2.264,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving naar budgetrekening 752 0200-00 6231005
752	1	6120180	0100-00	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 2.678,00	€ -2.678,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving naar budgetrekening 752 0100-00 6231005
752	3	6120180	0945-00	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 2.985,00	€ -2.985,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving naar budgetrekening 752 0945-00 6231005
752	1	6120180	0190-01	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 3.446,00	€ -3.446,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving naar budgetrekening 752 0190-01 6231005
511	2	6103012	0680-00	IP-GEEN	Uitbesteding onderhoud groen	€ 201.022,00	€ -4.022,00	€ 197.000,00	AMJP1/2026: -4.022,00 euro - Verhoging mogelijk door duidelijkheid ivm diverse gunningen
752	2	6120180	0680-00	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 4.882,00	€ -4.882,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving naar budgetrekening 752 0680-00 6231005
1131	3	6493100	0741-00	IP-GEEN	Algemene werkingssubsidies aan sportverenigingen	€ 21.125,00	€ -21.125,00	€ 0,00	AMJP1/2026: 21.125,00 euro - verschuiving naar budgetrekening 1131 0740-00 6493100
761	1	6219000	0112-00	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - responsabiliseringsbijdrage	€ 96.000,00	€ -42.000,00	€ 54.000,00	cijfers PD toestand 2/9/2024 tem 2029
228	1	6244000	0100-00	IP-GEEN	Onttrekking herverzekering voor pensioenen van politiek en vast benoemd pers (-)	€ 0,00	€ -109.057,00	€ -109.057,00	betaalde pensioenen mandatarissen gemeente via Belfiusverzekeringen via Publipension: op basis financieringsplan - dit bedrag wordt betaald vanuit het pensioenfonds (opmerking toezicht)

GEMEENTE - Exploitatie ontvangsten

Actie	Beleidsdo mein	Alg. rek.	Beleidsite m	Investerin gsproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
111	0	7301000	0020-00	IP-GEEN	Aanvullende belasting op de personenbelasting	€ 2.997.692,00	€ 191.256,60	€ 3.188.948,60	AMJP1/2026: herraming brief 16/04/2026
321	0	7450001	0050-00	IP-GEEN	Schadevergoedingen	€ 500,00	€ 5.200,00	€ 5.700,00	AMJP1/2026: + 5.200,00 euro - ontvangsten schadevergoeding inbraak KSA
112	2	7500302	0640-00	IP-GEEN	Dividenden Zefier		€ 5.100,00	€ 5.100,00	AMJP1/2026: verschuiven van budgetrekening (opmerking toezicht)
112	3	7580000	0741-00	IP-GEEN	Terugvordering van financiële kosten ten laste van derden		€ 3.750,24	€ 3.750,24	AMJP1/2026: geen krediet voorzien: toegestane lening KSCOR
824	3	7405003	0171-00	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid in specifieke werkingskosten	€ 4.050,00	€ 3.000,00	€ 7.050,00	AMJP1/2026: + 3.000,00 euro - uitgaven krijgen we ook terug
225	1	7392000	0480-00	IP-GEEN	Andere gemeentelijke administratieve sancties: overlast		€ 2.100,00	€ 2.100,00	AMJP1/2026: verschuiven van budgetrekening (opmerking toezicht)
1011	3	7007002	0945-00	IP-GEEN	Opbrengsten uit prestaties	€ 260.000,00	€ 1.750,00	€ 261.750,00	AMJP1/2026: +1.750,00 euro - verhoging prijzen maaltijden
112	1	7500303	0112-00	IP-GEEN	Dividenden Ethias		€ 520,00	€ 520,00	AMJP1/2026 - correctie jaarbudgetrek
911	2	7020100	0390-00	IP-GEEN	Opbrengsten uit aangerekende kosten	€ 400,00	€ 100,00	€ 500,00	AMJP1/2026: + 100,00 euro - meer inschrijvingen kippenactie
112	0	7500303	0030-00	IP-GEEN	Dividenden Ethias	€ 520,00	€ -520,00	€ 0,00	AMJP1/2026 - verschuiving jaarbudgetrek 112 0112-00 7500303
225	1	7392000	0490-00	IP-GEEN	Andere gemeentelijke administratieve sancties: overlast	€ 2.100,00	€ -2.100,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving budgetrek: 225 0480-00 7392000 (opmerking toezicht)
112	0	7500302	0030-00	IP-GEEN	Dividenden Zefier	€ 5.100,00	€ -5.100,00	€ 0,00	AMJP1/2026 - verschuiving jaarbudgetrek 112 0640-00 7500302 (opmerking toezicht)

GEMEENTE - Investerings uitgaven

Actie	Beleidsdo mein	Alg. rek.	Beleidsite m	Investeringsp roject	Omschrijving	Ref. raming	Raming evolutie	Verschil raming	Res. raming	Motivering
421	2	2270007	0310-00	IP-3	Riolering - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw			€ 241.377,21	€ 241.377,21	AMJP1/2026: krediet niet voorzien - eindafrekening pompstations Gentstraat
3111	3	2200500	0742-00	IP-22	Onbeb. terreinen - sport- en speelpleinen, parken - gemeenschapsgoederen - AW	€ 600.000,00		€ 160.000,00	€ 760.000,00	aanleg kunstgras op voetbalterrein 1 AMJP1/2026: + 160.000,00 euro - extra krediet noodzakelijk voor opdracht, ereloon, ...
439	2	2240207	0200-00	IP-3	Wegen - grondwerken, verharding, toebehoren van wegen - aans - Activa in aanbouw	€ 11.857,00		€ 80.000,00	€ 91.857,00	11 857 euro: Grote Molstenstraat rioleringsproject (Wielsbeke) deel wegen: samenwerkingsovereenkomst wielsbeke 220 000, facturen in 2026 AMJP1/2026: + 80.000,00 euro - verschuiving van riolering naar wegen
1042	3	2291000	0945-00	IP-1	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - buitenschoolse kinderopvang/jeugdhuys - AW			€ 75.915,00	€ 75.915,00	AMJP1/2026: + 75.915,00 euro - verplaatsen van budgetrekening + oorspronkelijk budget voorzien voor verhoogde kleuterruimte is niet voldoende.
423	2	2289400	0200-00	IP-4	Overige onroerende infrastructuur - openbare verlichting - aanschaffingswaarde			€ 70.660,00	€ 70.660,00	AMJP1/2026 - aanpassing Laagspannings- en openbaar verlichtingsnet Wielsbekestraat
428	2	6640509	0200-00	IP-3	Toegestane investeringssubsidies aan rechtspersonen			€ 30.000,00	€ 30.000,00	AMJP1/2026: + 30.000,00 euro - niet voorzien, ANPR camera: factuur komt. Krediet werd verkeerdelijk geschrapd in 2025.
821	3	2410000	0705-00	IP-GEEN	Informatiematerieel hardware - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	€ 677,00		€ 30.000,00	€ 30.677,00	AMPJP1/2026: + 30.000,00 euro - aankoop software dienst vrije tijd - OC Mandelroos
3110	0	2610000	0050-00	IP-1	Gebouwen - overige MVA - aanschaffingswaarde			€ 25.000,00	€ 25.000,00	AMJP1/2026: + 25.000,00 euro - onderhoud en vernieuwing dak Paviljoen noodzakelijk. Budgetverschuiving van 2027 naar 2026.
821	3	2410000	0130-00	IP-GEEN	Informatiematerieel hardware - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	€ 1.353,00		€ 21.730,00	€ 23.083,00	Factuur en uitvoering in 2026 AMJP1/2026: +21.730,00 (krediet voorzien via exploitatie, maar is deels investering ((dit bedrag wordt gecompenseerd door een minderuitgave op exploitatie 821/0130-00/61429000))
421	2	2240207	0200-00	IP-3	Wegen - grondwerken, verharding, toebehoren van wegen - aans - Activa in aanbouw	€ 10.000,00		€ 18.000,00	€ 28.000,00	AMJP1/2026: + 18.000,00 euro - te weinig voorzien (eindafrekening)

1041	3	2361000	0945-00	IP-GEEN	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa			€ 15.000,00	€ 15.000,00	Tenten en parasols voor eigen gemeentelijke evenementen (dienstoverschrijdend) AMJP1/2026: + 15.000 euro - verschuiving budgetrek 5000,00 euro + 10.000,00 euro extra krediet voorzien
317	3	2291000	0945-00	IP-1	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - buitenschoolse kinderopvang/jeugdhuys - AW	€ 7.500,00		€ 13.903,00	€ 21.403,00	AMJP1/2026: + 13.903,00 euro - 2 urinoirs kapot, verouderd materiaal idem voor toiletten. In één moeite volledig vernieuwen
821	3	2410000	0703-00	IP-GEEN	Informaticamaterieel hardware - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde			€ 5.000,00	€ 5.000,00	AMJP1/2026: + 5.000,00 euro BIB software digibanken - uitgaven schieten we voor, maar krijgen we terug
752	1	2400000	0190-01	IP-GEEN	Meubilair - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	€ 11.811,51		€ 2.200,00	€ 14.011,51	AMJP1/2026: + 2.200,00 euro - hoog laag bureau's
319	1	2210107	0190-01	IP-15	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschapsgoederen - - Activa in aanbouw	€ 100.000,00		€ 1.525,00	€ 101.525,00	AMJP1/2026: verschuiving budgetrekening van 1.525,00 euro - administratief centrum: studiekosten, architect,...
313	3	2300000	0742-00	IP-GEEN	Niet-medische installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - AW	€ 10.000,00		€ 0,00	€ 10.000,00	AMJP1: het budget voorzien voor de schrobzuigmachine wordt gebruikt voor het vervangen van de omheining rond voetbalveld 1/Ettingen. Voor de omheining was geen budget voorzien.
319	1	2210107	0190-01	IP-1	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschapsgoederen - - Activa in aanbouw	€ 1.525,00		€ -1.525,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiven van budgetrekening
314	3	2300000	0709-00	IP-GEEN	Niet-medische installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - AW	€ 5.000,00		€ -5.000,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiven van budgetrekening
1035	3	2291000	0945-00	IP-1	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - buitenschoolse kinderopvang/jeugdhuys - AW	€ 55.915,00		€ -55.915,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verplaatsen van budgetrekening
439	2	2270007	0310-00	IP-21	Riolering - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw	€ 208.790,00		€ -80.000,00	€ 128.790,00	AMJP1/2026: - 80.000,00 euro - verschuiving naar budgetrekening 439 0200-00 2240207

GEMEENTE - Investerings ontvangsten

Actie	Beleidsdo mein	Alg. rek.	Beleidsite m	Investerin gsproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
421	2	1500000	0310-00	IP-3	Investeringsubs en schenkingen in kapitaal met vord op KT hogere overheid - AW		€ 183.000,00	€ 183.000,00	AMJP1/2026: 20% VMM, al 734.000,00 euro ontvangen
821	3	1500000	0703-00	IP-GEEN	Investeringsubs en schenkingen in kapitaal met vord op KT hogere overheid - AW		€ 5.000,00	€ 5.000,00	AMJP1/2026: + 5.000,00 euro - uitgaven schieten we voor, maar krijgen we terug. zie budgetrekening 821 0703-00 2410000

OCMW - Exploitatie uitgaven

Actie	Beleidsdo mei	Alg. rek.	Beleidsite m	Investeringspr oject	Omschrijving	Ref. raming	Vershil raming	Res. raming	Motivering
233	4	6480015	0900-02	IP-GEEN	Toekenning leefloon: begunstigde ingeschreven in vreemdelingenregister (100%)	€ 38.206,00	€ 65.000,00	€ 103.206,00	AMJP1/2026: + 65.000,00 euro - meer dossiers
752	4	6231005	0953-03	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 23.268,00	€ 23.268,00	AMJP1/2026: correctie jaarbudgetrekening
335	4	6103002	0953-08	IP-GEEN	Onderhouds- en herstellingskosten gebouwen	€ 48.000,00	€ 18.815,00	€ 66.815,00	AMJP1/2026: + 3.115,00 euro - verzekering WZC herstelling waterinsijpeling AMJP1/2026: + 700,00 euro - vernieuwen blusmiddelen, enkel onderhoud voorzien AMJP1/2026: + 15.000,00 euro - is voor annemoon al gedaan in 2024, reservevoorraad lampen en armaturen is bijna op
1325	4	6000100	0959-01	IP-GEEN	Aankoop van voedingswaren	€ 11.700,00	€ 11.000,00	€ 22.700,00	AMJP1/2026: + 11.000,00 euro - facturatie verkochte maaltijden uit de keuken aan het seniorenrestaurant
752	4	6231005	0900-01	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 9.281,00	€ 9.281,00	AMJP1/2026: correctie jaarbudgetrek
752	4	6231005	0953-04	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 8.702,29	€ 8.702,29	AMJP1/2026: correctie jaarbudgetrek
752	4	6231005	0953-06	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 8.667,05	€ 8.667,05	AMJP1/2026: correctie jaarbudgetrek
1313	4	6000110	0953-06	IP-GEEN	Aankoop van dranken	€ 20.286,00	€ 7.000,00	€ 27.286,00	AMJP1/2026: + 7.000,00 euro - hogere prijzen bier en water + extra limonade op de verdiepen
228	1	6240001	0100-00	IP-GEEN	Pensioenen politiek personeel - gepensioneerde voorzitters		€ 6.596,00	€ 6.596,00	betaalde pensioenen mandatarissen OCMW via Belfiusverzekeringen via Publipension: op basis financieringsplan (opmerking toezicht)
752	4	6231005	0953-02	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 6.186,00	€ 6.186,00	AMJP1/2026: correctie jaarbudgetrek
752	4	6223100	0953-03	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - contractuelen - hospitalisatie		€ 5.044,00	€ 5.044,00	AMJP1/2026 - correctie jaarbudgetrek
333	4	6482323	0903-00	IP-GEEN	Opvanginitiatief (LOI)	€ 715,00	€ 3.000,00	€ 3.715,00	AMJP1/2026: + 3.000,00 euro - verschillende opknapwerken voor verkoop woning

1313	4	6040015	0953-03	IP-GEEN	Aankoop van dranken cafetaria voor verkoop	€ 37.492,00	€ 3.000,00	€ 40.492,00	AMJP1/2026: + 3.000,00 euro - meer bezoekers
1313	4	6143001	0953-02	IP-GEEN	Representatie- en receptiekosten en kosten onthaal	€ 2.220,00	€ 2.500,00	€ 4.720,00	AMJP1/2026: + 2.500,00 euro - gemaakte kosten voor Dag van de Zorg: totebags om uit de delen aan bezoekers, broodjes personeel, decoratie, materiaal werkgroepen,...
752	4	6160300	0947-00	IP-GEEN	Onderhouds- en herstellingskosten voertuigen	€ 1.500,00	€ 2.000,00	€ 3.500,00	AMJP1/2026: + 2.000,00 euro - hoge kosten aan dienstwagen kd
1351	4	6482055	0900-02	IP-GEEN	Bijdrage in de restafvalzakken	€ 9.000,00	€ 1.200,00	€ 10.200,00	AMJP1/2026: + 1.200,00 euro - nu al 140 dossiers (nog 10 dossiers reserve: te weinig)
752	4	6231005	0947-00	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 996,00	€ 996,00	AMJP1/2026: correctie jaarbudgetrek
752	4	6223100	0953-04	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - contractuelen - hospitalisatie		€ 807,00	€ 807,00	AMJP1/2026 - correctie jaarbudgetrek
752	4	6223100	0953-06	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - contractuelen - hospitalisatie		€ 724,00	€ 724,00	AMJP1/2026 - correctie jaarbudgetrek
335	4	6150320	0953-03	IP-GEEN	Onderhouds- en herst.kosten niet-medische installaties, machines, uitrusting		€ 500,00	€ 500,00	AMJP1/2026: + 500,00 euro - nieuw rekeningnummer: interventies en ondersteuning tv bewoners
1313	4	6040014	0953-03	IP-GEEN	Aankoop van voedingswaren cafeteria voor verkoop	€ 7.855,00	€ 500,00	€ 8.355,00	AMJP1/2026: + 500,00 euro - meer bezoekers
752	4	6223100	0953-02	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - contractuelen - hospitalisatie		€ 499,00	€ 499,00	AMJP1/2026 - correctie jaarbudgetrek
752	4	6223100	0900-01	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - contractuelen - hospitalisatie		€ 429,00	€ 429,00	AMJP1/2026 - correctie jaarbudgetrek
752	4	6221100	0900-01	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - Vast b. - hospitalisatie		€ 359,00	€ 359,00	AMJP1/2026 - correctie jaarbudgetrek
1352	4	6150320	0947-00	IP-GEEN	Onderhouds- en herst.kosten niet-medische installaties, machines, uitrusting	€ 587,00	€ 300,00	€ 887,00	AMJP1: + 300,00 euro - onderhoud machines reeds gebeurd, extra voorzien bij onvoorziene kost van technisch materiaal
752	4	6141001	0953-02	IP-GEEN	Kantoorbenodigheden		€ 250,00	€ 250,00	AMJP1/2026: correctie jaarbudgetrek

1352	4	6103011	0947-00	IP-GEEN	Huisvuil- en containerkosten	€ 204,00	€ 150,00	€ 354,00	AMJP1/2026: + 150,00 euro - onvoldoende krediet voorzien
752	4	6231005	0959-00	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 142,00	€ 142,00	AMJP1/2026: correctie jaarbudgetrek
752	1	6231005	0100-00	IP-GEEN	Verzekering arbeidsongevallen		€ 124,00	€ 124,00	AMJP1/2026: correctie jaarbudgetrek
752	4	6223100	0959-00	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - contractuelen - hospitalisatie		€ 119,00	€ 119,00	AMJP1/2026 - correctie jaarbudgetrek
752	4	6223100	0947-00	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - contractuelen - hospitalisatie		€ 80,00	€ 80,00	AMJP1/2026 - correctie jaarbudgetrek
752	4	6221100	0953-02	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - Vast b. – hospitalisatie		€ 60,00	€ 60,00	AMJP1/2026 - correctie jaarbudgetrek
752	1	6223100	0550-00	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - contractuelen - hospitalisatie		€ 52,00	€ 52,00	AMJP1/2026 - correctie jaarbudgetrek
752	4	6221100	0953-06	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - Vast b. – hospitalisatie		€ 51,00	€ 51,00	AMJP1/2026 - correctie jaarbudgetrek
1313	4	6400011	0953-06	IP-GEEN	Belasting federaal voedselagentschap	€ 340,00	€ 10,00	€ 350,00	AMJP1/2026: + 10,00 euro - (te laag ingeschat)
335	4	6400000	0953-08	IP-GEEN	Onroerende voorheffing	€ 365,00	€ 6,00	€ 371,00	AMJP1/2026: + 6,00 euro - te laag ingeschat
335	4	6400010	0953-08	IP-GEEN	Provinciebelastingen	€ 48,00	€ 1,00	€ 49,00	AMJP1/2026: + 1,00 (te laag ingeschat)
752	4	6231008	0947-00	IP-GEEN	Hospitalisatieverzekering	€ 80,00	€ -80,00	€ 0,00	AMJP1/2026 - correctie jaarbudgetrek
761	4	6231008	0959-00	IP-GEEN	Hospitalisatieverzekering	€ 120,00	€ -120,00	€ 0,00	AMJP1/2026 - correctie jaarbudgetrek
752	1	6120180	0100-00	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 124,00	€ -124,00	€ 0,00	AMJP1/2026: correctie jaarbudgetrek 752 0100-00 6231005

752	4	6120180	0959-00	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 142,00	€ -142,00	€ 0,00	AMJP1/2026: correctie jaarbudgetrek 752 0959-00 6231005
752	1	6231008	0550-00	IP-GEEN	Hospitalisatieverzekering	€ 166,00	€ -166,00	€ 0,00	AMJP1/2026 - correctie jaardbugetrek
335	4	6120100	0953-08	IP-GEEN	Brandverzekering	€ 9.476,00	€ -231,00	€ 9.245,00	AMJP1/2026: -231,00 euro - te hoog ingeschat
752	1	6141001	0110-00	IP-GEEN	Kantoorbenodigdheden	€ 250,00	€ -250,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving naar 752 0953-02 6141001
752	4	6120180	0947-00	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 278,00	€ -278,00	€ 0,00	AMJP1/2026: correctie jaarbudgetrek 752 0947-00 6231005
752	4	6231008	0953-02	IP-GEEN	Hospitalisatieverzekering	€ 506,00	€ -506,00	€ 0,00	AMJP1/2026 - correctie jaarbudgetrek
752	4	6231008	0900-01	IP-GEEN	Hospitalisatieverzekering	€ 831,00	€ -831,00	€ 0,00	AMJP1/2026: correctie budgetrek
752	4	6231008	0953-06	IP-GEEN	Hospitalisatieverzekering	€ 921,00	€ -921,00	€ 0,00	AMJP1/2026 - correctie jaarbudgetrek
752	4	6231008	0953-04	IP-GEEN	Hospitalisatieverzekering	€ 924,00	€ -924,00	€ 0,00	AMJP1/2026: correctie jaarbudgetrek
752	4	6231008	0953-03	IP-GEEN	Hospitalisatieverzekering	€ 5.195,00	€ -5.195,00	€ 0,00	AMJP1/2026 - correctie jaarbudgetrek
752	4	6120180	0953-02	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 5.733,00	€ -5.733,00	€ 0,00	AMJP1/2026: correctie jaarbudgetrek 752 0953-02 6231005
228	1	6244000	0100-00	IP-GEEN	Onttrekking herverzekering voor pensioenen van politiek en vast benoemd pers (-)		€ -6.596,00	€ -6.596,00	betaalde pensioenen mandatarissen OCMW via Belfiusverzekeringen via Publipension: op basis financieringsplan - dit bedrag wordt betaald vanuit het pensioenfonds (opmerking toezicht)
752	4	6120180	0953-06	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 8.117,00	€ -8.117,00	€ 0,00	AMJP1/2026: correctie jaarbudgetrek 752 0953-06 6231005

752	4	6120180	0953-04	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 8.150,00	€ -8.150,00	€ 0,00	AMJP1/2026: correctie jaarbudgetrek 752 0953-04 6231005
752	4	6120180	0900-01	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 9.281,00	€ -9.281,00	€ 0,00	AMJP1/2026: correctie jaarbudgetrek 752 0900-01 6231005
752	4	6120180	0953-03	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 21.782,00	€ -21.782,00	€ 0,00	AMJP1/2026: correctie jaarbudgetrek 752 0953-03 6231005
761	1	6219000	0112-00	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - responsabiliseringsbijdrage	€ 153.000,00	€ -35.000,00	€ 118.000,00	cijfers PD toestand 2/9/2024 tem 2029 AMJP1/2026: 118.000,00 euro - bedrag voor 2025 geboekt in 2026.

OCMW - Exploitatie ontvangsten

Actie	Beleidsdo mein	Alg. rek.	Beleidsite m	Investeringsp roject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
233	4	7408015	0900-02	IP-GEEN	Toelagen RMI : leefloon aan begunstigde ingeschr in vreemdelingenregister (100%)	€ 38.206,00	€ 65.000,00	€ 103.206,00	AMJP1/2026: + 65.000,00 euro - meer dossiers
1311	4	7015001	0953-06	IP-GEEN	Opbrengsten uit maaltijden	€ 3.500,00	€ 25.000,00	€ 28.500,00	AMJP1/2026: + 25.000,00 euro - facturatie verkochte maaltijden uit de keuken aan het seniorenrestaurant
1311	4	7015002	0953-01	IP-GEEN	Opbrengsten uit cafetaria	€ 56.500,00	€ 9.000,00	€ 65.500,00	AMJP1/2026: + 9.000,00 euro - meer bezoekers + nieuwe tarieven
1325	4	7015001	0959-01	IP-GEEN	Opbrengsten uit seniorenrestaurant	€ 31.875,00	€ 8.000,00	€ 39.875,00	AMJP1/2026: + 8.000,00 euro - prijsstijging maaltijd seniorenrestaurant
1332	4	7408300	0900-02	IP-GEEN	Subsidie onthaal en installatie vluchtelingen Oekraïne		€ 6.510,00	€ 6.510,00	AMJP1/2026: + 6.510,00 euro - opvang Oekraïners, niet voorzien
1311	4	7020100	0953-02	IP-GEEN	Opbrengsten uit aangerekende kosten	€ 3.010,00	€ 6.000,00	€ 9.010,00	AMJP1/2026: + 6.000,00 euro - opbrengsten uit kosten aangerekend aan Curando: soep, maaltijden, herstellingen,...
112	1	7500303	0112-00	IP-GEEN	Dividenden Ethias		€ 1.017,00	€ 1.017,00	AMJP1/2026: correctie budgettek
1311	4	7015018	0953-01	IP-GEEN	Opbrengsten uit verhuur tv	€ 731,00	€ 900,00	€ 1.631,00	AMJP1/2026: + 900,00 euro - nog 11 bewoners kozen voor supplement tv afzonderlijk te betalen ipv integratie in de dagprijs
1313	4	7050300	0953-02	IP-GEEN	Verhuur van de gemeentelijke of OCMW infrastructuur (zaalverhuur, sportvelden)		€ 450,00	€ 450,00	AMJP1/2026: correctie budgettek
761	4	7405003	0953-03	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid in specifieke werkingskosten	€ 1.351,00	€ 64,00	€ 1.415,00	syndicale premie AMJP1/2026: + 64,00 euro - te laag ingeschat
761	4	7405003	0953-04	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid in specifieke werkingskosten	€ 369,00	€ 12,00	€ 381,00	syndicale premie AMJP1/2026: + 12,00 euro - te laag ingeschat
761	4	7405003	0953-06	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid in specifieke werkingskosten	€ 343,00	€ 11,00	€ 354,00	syndicale premie AMJP1/2026: + 11,00 euro (te laag ingeschat)
761	4	7405003	0953-02	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid in specifieke werkingskosten	€ 198,00	€ -7,00	€ 191,00	syndicale premie AMJP1/2026: -7 euro - te hoog ingeschat

1313	4	7050300	0953-02	IP-GEEN	Verhuur van de gemeentelijke of OCMW infrastructuur (zaalverhuur, sportvelden)	€ 450,00	€ -450,00	€ 0,00	AMJP1/2026: correctie jaarbudgetrekening (VB ipv CBS)
112	0	7500303	0030-00	IP-GEEN	Dividenden Ethias	€ 1.017,00	€ -1.017,00	€ 0,00	AMJP1/2026: - 1.014,00 euro - verschuiving jaarbudgetrek 112 0112-00 7500303
111	2	7450001	0200-00	IP-GEEN	Schadevergoedingen	€ 3.800,00	€ -3.800,00	€ 0,00	AMJP1/2026: jaarbudgetrekening bestaat niet in OCMW

OCMW - Investerings uitgaven

Actie	Beleidsdo mein	Alg. rek.	Beleidsite m	Investerin gsproject	Omschrijving	Ref. raming	Raming evolutive	Verschil raming	Res. raming	Motivering
821	4	2460000	0953-08	IP-GEEN	Informaticamaterieel hardware - bedrijfsmatige goederen	€ 19.000,00		€ 55.000,00	€ 74.000,00	AMJP1/2026: + 55.000 euro - correctie jaarbudgetrekening (telefonie installatie en extra headsets: factuur in 2026)
1313	4	2450000	0953-08	IP-GEEN	Meubilair - bedrijfsmatige MVA - aanschaffingswaarde	€ 20.000,00		€ 23.000,00	€ 43.000,00	AMJP1/2026: + 23.000,00 euro - stoelen, , zetels, bureaustoelen + overschot laten staan in geval van nood
1313	4	2350000	0953-04	IP-GEEN	Niet -medische Installaties, machines en uitr - bedrijfsmatige mat vaste activa			€ 19.500,00	€ 19.500,00	AMJP1/2026: + 19.500,00 euro - 12.500 euro voorzien voor vervanging wasmachine en droogkast; + 7.000 euro voor aankoop steelstofzuigers
335	4	2350000	0953-08	IP-GEEN	Niet -medische Installaties, machines en uitr - bedrijfsmatige mat vaste activa	€ 15.000,00		€ 8.000,00	€ 23.000,00	AMJP1/2026: + 8.000,00 euro - overdracht screens 8000 euro van medische installaties, machines en uitrusting
334	4	2211800	0930-00	IP-GEEN	Gebouwen - sociale woningen - gemeenschapsgoederen			€ 5.213,69	€ 5.213,69	AMJP1/2026: +5.213.69 euro - niet voorzien voor crisiswoning markt 17
335	4	2350000	0953-04	IP-GEEN	Niet -medische Installaties, machines en uitr - bedrijfsmatige mat vaste activa			€ 4.000,00	€ 4.000,00	AMJP1/2026: + 4.000,00 euro (aankoop 3 linnenkarren, werd niet overgenomen naar nieuwe MJP)
821	4	2460000	0953-02	IP-GEEN	Informaticamaterieel hardware - bedrijfsmatige goederen	€ 2.000,00		€ 2.000,00	€ 4.000,00	AMJP1/2026: + 1.000,00 euro - overdracht van budget zorg naar admin (1000€) AMJP1/2026: + 1.000,00 euro - verschuiving jaarbudgetrekening, jaarlijks 1000 euro voor WZC voor mobiele telefonie dect's
821	4	2460000	0953-06	IP-GEEN	Informaticamaterieel hardware - bedrijfsmatige goederen			€ 1.000,00	€ 1.000,00	AMJP1/2026: overdracht van budget zorg naar keuken (1000€) printer
821	1	2410000	0119-01	IP-GEEN	Informaticamaterieel hardware - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	€ 1.000,00		€ -1.000,00	€ 0,00	AMJP1/2026: correctie budgetrekening naar 821 0953-02 2460000
821	4	2460000	0953-03	IP-GEEN	Informaticamaterieel hardware - bedrijfsmatige goederen	€ 5.000,00		€ -2.000,00	€ 3.000,00	AMJP1/2026: -2000,00 euro - overdracht van budget zorg naar admin (1000€) en keuken (1000€)
335	4	2360000	0953-08	IP-GEEN	Medische installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	€ 8.000,00		€ -8.000,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving van jaarbudgettrek
1313	4	2350000	0953-08	IP-GEEN	Niet -medische Installaties, machines en uitr - bedrijfsmatige mat vaste activa	€ 12.500,00		€ -12.500,00	€ 0,00	AMJP1/2026: verschuiving van jaarbudgettrek
1313	4	2360000	0953-03	IP-GEEN	Medische installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	€ 43.509,00		€ -30.000,00	€ 13.509,00	MJP1/2026: aankoop 2 tilliften (13.509€) + overdracht van 30.000 euro (stoelen) naar 245 meubilair; verkeerde JBR

821	4	2460000	0953-08	IP-GEEN	Informaticamaterieel hardware - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	€ 55.000,00		€ -55.000,00	€ 0,00	wijziging budgethouder naar vast bureau
-----	---	---------	---------	---------	--	-------------	--	--------------	--------	---

OCMW - Investerings ontvangsten									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdomein	Investeringsproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering

Geen wijzigingen



Aanpassing meerjarenplan 1: 2026-2031

Documentatie

Provincie West-Vlaanderen Arrondissement Tielt

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

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

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

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

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

vastgesteld in zitting van de gemeenteraad en OCMW-raad van 4 juni 2026

De documentatie bevindt zich op de website van de gemeente.

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

Overzicht van de documentatie op de website:

Blz

Omgevingsanalyse

ODAA: Overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties,
met raming

Toegestane werkings- en investeringssubsidies

Samenstelling van de beleidsdomeinen

Overzicht van de opbrengsten per belastingsoort

Overzicht van de opbrengsten per retributiesoort

Overzicht van de uitgaven en ontvangsten per beleidsveld