

meerJARENPLAN

2026-2031

BUDGET 2026

Algemeen directeur: Wim Mommaers
Financieel directeur: Jerry Kegels



STEKENE van nature actief



STEKENE van nature actief



ocmw STEKENE

Meerjarenplan 2026 – 2031

Gemeente en OCMW Stekene

Vooraf

De BBC (Beleids- en Beheerscyclus) sloot van in het begin nauw aan bij het New Public Management. Deze internationale stroming richt zich op moderne resultaatgerichte managementtechnieken.

Dit meerjarenplan werd voor het eerst opgemaakt op basis van de alweer derde wijziging aan de BBC, de zogenaamde BBC 3.0. In het bijzonder wil men hiermee de leesbaarheid van de beleidsrapporten verbeteren en de bruikbaarheid ervan voor de raadsleden verhogen. Ook BBC 3.0 vertrekt van het doelmatig plannen vanuit een meerjarig perspectief dat budgettair in evenwicht is, en met een sterke koppeling tussen het inhoudelijk beleid en de financiën.

In dit document worden enkel de geconsolideerde strategische en financiële nota's weergegeven. De schema's van de financiële nota voor gemeente en OCMW afzonderlijk worden aan de beschikbare documentatie toegevoegd.

SAMENSTELLING EN INHOUD MEERJARENPLAN

1. Strategische nota		7
beleidsverklaring		9
overzicht beleidsdoelstellingen		14
prioritaire acties		16
2. Financiële nota		23
financieel doelstellingenplan	M1	25
staat van het financieel evenwicht	M2	27
overzicht van de kredieten	M3	31
3. Toelichting en documentatie		33
overzicht ontvangsten en uitgaven naar functionele aard	T1	35
overzicht ontvangsten en uitgaven naar economische aard	T2	37
overzicht verwachte evolutie van de financiële schulden	T3	45
beschrijving grondslagen en assumpties bij opmaak meerjarenplan		47
overzicht geplande investeringen		51
overzicht personeelsinzet		59
overzicht intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en andere verbonden entiteiten		60
overzicht financiële risico's		62
M2-schema met detail voor gemeente en ocmw		64
Verwijzing naar plaats waar documentatie beschikbaar is		67

STRATEGISCHE NOTA



Beleidsverklaring 2026 - 2031

De beleidsverklaring biedt een beknopte en leesbare synthese van de belangrijkste aspecten van het geplande beleid en een overzicht van de financiële kerncijfers. Ze kan worden beschouwd als een managementsamenvatting van het meerjarenplan.

Inhoud

1. Context
2. Beleidsdoelstellingen en prioritaire acties
3. Financiële kerncijfers

1. Context

Het meerjarenplan is het resultaat van beleidsmatige prioriteiten, ambtelijke input vanuit de dagelijkse werking van het bestuur, de input vanuit de inspiratienota's van de adviesraden, de input van verschillende satellietbesturen zoals de hulpverleningszone, politiezone, de welzijnsvereniging 'Zorg Stekene', Miwa, ..., die allemaal een impact hebben op de gemeentelijke doelstellingen en budgetten.

Dit alles binnen het wettelijk kader dat ons wordt opgelegd vanuit het decreet lokaal bestuur en het besluit van de Vlaamse regering met betrekking tot de beleids- en beheercyclus. Daarin staat het nastreven van een financieel evenwicht onder de noemer van een positieve autofinancieringsmarge centraal. Dit evenwicht behalen is het resultaat van maandenlang overleg en het maken van keuzes gelet op de beschikbare budgettaire middelen.

2. Beleidsdoelstellingen en prioritaire acties

2.1 Beleidsdoelstellingen

Binnen het huidige meerjarenplan worden 10 beleidsdoelstellingen geformuleerd.

1. Garant staan voor kwaliteitsvolle dienstverlening

We staan garant voor een kwaliteitsvolle dienstverlening ten dienste van het algemeen beleid.

2. Streven naar een transparante werking van de politieke organen

We streven naar een transparante werking van de politieke organen

3. Voorzien in een onderhouden wegennet voor alle gebruikers

We hebben als doel een goed onderhouden wegennet te voorzien uitgerust voor alle gebruikers en rekening houdend met alle mobiliteitsaspecten en hun evolutie.

4. Voeren van een natuur - en milieubeleid

We voeren een natuur- en milieubeleid, door de duurzame aanwending van grondstoffen, het beschermen van mens en milieu tegen verontreiniging en het bevorderen van de biologische en landschappelijke diversiteit, zodat voor de toekomstige generaties, Stekene een leefbare en aantrekkelijke gemeente zal zijn.

5. Openbare orde en veiligheid verzekeren

We voorzien de nodige middelen om de openbare orde en veiligheid te verzekeren

6. Ondersteunen van de lokale economie

We ondersteunen de lokale economie door een aantrekkelijk ondernemingsklimaat te creëren

7. Een aangename woonomgeving met voldoende groene ruimte creëren

We hebben tot doel de verschillende menselijke activiteiten zo goed als mogelijk tot ontplooiing te laten komen in een groene ruimte waarbij de woonkwaliteit gegarandeerd wordt.

8. Een ruim en divers vrijetijdsaanbod organiseren

We zorgen voor de organisatie en de ondersteuning van een ruim en divers vrijetijdsaanbod.

9. Kwalitatief gemeentelijk onderwijs organiseren

We organiseren een kwalitatief hoogstaand gemeentelijk onderwijs, kunstonderwijs en een flankerend onderwijsbeleid, met als doel het overbrengen van kennis, vaardigheden en attitudes.

10. Menswaardig leven, arbeid, sociale zekerheid, huisvesting garanderen

We willen elke burger vanuit het oogpunt van proportioneel universalisme het recht op een menswaardig leven, arbeid, sociale zekerheid, huisvesting, culturele en maatschappelijke ontplooiing garanderen.

Om deze doestellingen te verwezenlijken werden deze verder uitgewerkt in actieplannen en acties.

In deze beleidsverklaring geven we de prioritaire acties mee die ingezet zullen worden ter realisatie van de bovenstaande doelstellingen.

2.2 Prioritaire (investerings) acties

De volledige werking van het lokaal bestuur werd omgezet in actieplannen en acties. In deze beleidsverklaring geven we alleen de hoofdlijnen mee, namelijk de prioritaire investeringsacties.

1. Doelstelling 1: Garant staan voor kwaliteitsvolle dienstverlening
 - 1.1. Actie 1: Voorzien in een nieuw dienstverleningsconcept
 - 1.2. Actie 2: Voorzien in de opmaak van een vastgoedstrategie
 - 1.3. Actie 3: Uitvoeren van energetische renovaties in onze gebouwen
 - 1.4. Actie 4: Bouwen van een noodwoning in Kasteelstraat 21

2. Doelstelling 3: Voorzien in een onderhouden wegennet voor alle gebruikers
 - 2.1. Actie 1: Aanleggen van de wegenis in de Lamstraat
 - 2.2. Actie 2: Aanleggen van het fietspad in de Molenbeek
 - 2.3. Actie 3: Herstellen en openstellen van trage wegen
 - 2.4. Actie 4: Opmaken van een nieuw mobiliteitsplan en studie voor het centrum van Stekene
 - 2.5. Actie 5: Herinrichten kruispunt Potaarde – Polenlaan

3. Doelstelling 4: Voeren van een natuur - en milieubeleid
 - 3.1. Actie 1: Uitvoeren van wegen – en rioleringswerken in de Hellestraat
 - 3.2. Actie 2: Uitvoeren van wegen – en rioleringswerken in de Stadionstraat
 - 3.3. Actie 3: Uitvoeren van het project 't Soete Water

4. Doelstelling 7: Een aangename woonomgeving met voldoende groene ruimte creëren
 - 4.1. Actie 1: Opmaken van een woonplan en beleidsplan Ruimte Stekene

5. Doelstelling 8: Een ruim en divers vrijetijdsaanbod organiseren
 - 5.1. Actie 1: Aanleggen van een kunstgrasveld SK Kemzeke

6. Menswaardig leven, arbeid, sociale zekerheid, huisvesting garanderen
 - 6.1. Actie 1: Uitbouwen van een modulaire unit voor kinderopvang/speelpleinwerking ikv BOA

3. Financiële kerncijfers

- De autofinancieringsmarge (BBC-schema M2)

Mjp 2026	Mjp2027	Mjp 2028	Mjp2029	Mjp 2030	Mjp2031
- 2.242.416	- 1.127.037	- 914.461	- 613.263	- 364.075	112.291

- Het beschikbaar budgetair resultaat (BBC-schema M2)

Mjp 2026	Mjp2027	Mjp 2028	Mjp2029	Mjp 2030	Mjp2031
315.309	306.166	325.341	268.578	260.338	247.267

- De financiële schuld (BBC-schema T3)

De geprojecteerde financiële schuld, in de zin van leningen aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur zelf, evolueert als volgt tijdens de periode 2026-2031:

- Uitstaande schuld 31/12/2025: 40.714.688 euro
- Nieuw op te nemen leningen 2026-2031: 22.200.000 euro
- Kapitaalsaflossingen 2026-2031: 16.413.972 euro
- Uitstaande schuld 31/12/2031: 46.770.716 euro

- De investeringsuitgaven voor materiële en immateriële vaste activa en toegestane investeringssubsidies

Mjp 2026	Mjp2027	Mjp 2028	Mjp2029	Mjp 2030	Mjp2031
5.667.333	5.701.091	5.076.154	4.130.256	1.830.610	1.323.445

Totaal investeringsuitgaven 2026-2031: 23.728.890 euro. Zie ook BBC-schema M2.

- De uitgaven voor toegestane werkings- en investeringssubsidies aan de politie- en hulpverleningszone

Toegestane werkingssubsidies	Mjp 2026	Mjp2027	Mjp 2028	Mjp2029	Mjp 2030	Mjp2031
- politiezone	1.648.978	1.698.447	1.749.401	1.801.883	1.855.939	1.911.617
- hulpverleningszone	1.254.428	1.292.060	1.330.822	1.370.747	1.411.869	1.454.225
Toegestane investeringssubsidies	Mjp 2026	Mjp2027	Mjp 2028	Mjp2029	Mjp 2030	Mjp2031
- hulpverleningszone	94.419	97.252	100.169	103.174	106.270	109.458

Zie ook BBC-schema T2 en overzicht 'Toegestane werkings- en investeringssubsidies' als onderdeel van de documentatie.

- De personeelsuitgaven (BBC-schema T2)

Mjp 2026	Mjp2027	Mjp 2028	Mjp2029	Mjp 2030	Mjp2031
15.315.789	15.247.254	15.594.716	15.798.689	16.073.598	16.279.708

Dit betreffen de totale personeelsuitgaven, inclusief deze van het onderwijzend personeel ten laste van de hogere overheid (Vlaanderen).

- De aanslagvoet

- percentage aanvullende personenbelasting: 8%
- aantal opcentiemen onroerend voorheffing: 976

- De ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting en de opcentiemen op de onroerende voorheffing (BBC-schema T2)

	Mjp 2026	Mjp2027	Mjp 2028	Mjp2029	Mjp 2030	Mjp2031
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	6.589.032	6.812.481	7.111.554	7.380.647	7.652.673	7.934.170
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	9.714.455	9.962.917	10.254.195	10.567.061	10.476.985	10.713.303

- De ontvangsten uit algemene en specifieke werkingssubsidies en het inwonersaantal.

Inwonersaantal op 01/01/2025: 19.769 inwoners

	Mjp 2026	Mjp2027	Mjp 2028	Mjp2029	Mjp 2030	Mjp2031
Algemene en specifieke werkingssubsidies	11.594.881	11.575.896	11.923.327	12.199.652	12.487.599	12.780.831

Zie BBC-schema T2 voor een gedetailleerde opsplitsing hiervan.



STEKENE van nature actief



OCMW STEKENE

Overzicht beleidsdoelstellingen (Meerjarenplan 2026 - 2031)

Aanpassing MJP 2026/0/GE

Gemeente Stekene

Stadionstraat 2, 9190 Stekene

KBO: 0207464489

NIS: 46024

OCMW Stekene

Kerkstraat 14

KBO: 0212173444

NIS: 46024

Algemeen directeur:

Wim Mommaers

Financieel directeur:

Jerry Kegels

Overzicht Beleidsdoelstellingen (Strategische nota 2026 - 2031)

We hebben ervoor gekozen om de volledige werking van het lokaal bestuur om te zetten in doelstellingen, actieplannen en acties. Het algemeen overzicht met de omschrijving van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties, en de bijhorende ramingen van ontvangsten en uitgaven die opgenomen zijn in het meerjarenplan geeft u meer detail over de uitvoering van deze beleidsdoelstellingen.

Dit document wordt aan de raadsleden ter beschikking gesteld op het gemeentelijke extranet, meer bepaald via onderstaande link <http://extranet.stekene.be/>. Daarnaast wordt het ook ter beschikking gesteld op de gemeentelijke website <https://www.stekene.be/thema/6804/meerjarenplan>

Hieronder geven we zoals decretaal voorzien een overzicht en beschrijving van alle beleidsdoelstellingen.

In de verschillende actieplannen, terug te vinden in het algemeen overzicht (zoals hierboven beschreven), wordt inhoudelijk verder ingegaan op de realisatie van deze actieplannen.

Beleidsdoelstelling: Garant staan voor kwaliteitsvolle dienstverlening

Commentaar: We staan garant voor een kwaliteitsvolle dienstverlening ten dienste van het algemeen beleid.

We doen dit door het realiseren van volgende actieplannen

- Zorgen voor de financiële situatie en resultaten
- Administratief ondersteunen van de diensten
- Beschikbaar stellen van datasystemen
- Een optimale organisatiebeheersing nastreven
- Een veilige werkomgeving verzekeren
- Technisch ondersteunen van de diensten
- Gemeentelijk patrimonium efficiënt beheren
- Op een duidelijke manier communiceren met externen
- Duidelijk communiceren naar medewerkers
- Een efficiënte en accurate loonadministratie voeren
- Personeelsbeheer en beleid organiseren en opvolgen

Beleidsdoelstelling: Transparante werking van de politieke organen

Commentaar: We streven naar een transparante werking van de politieke organen

We doen dit door het realiseren van volgende actieplannen

- Mandatarissen te ondersteunen bij uitvoering van mandaat

Beleidsdoelstelling: Onderhouden wegennet voor alle gebruikers

Commentaar: We hebben als doel een goed onderhouden wegennet te voorzien uitgerust voor alle gebruikers en rekening houdend met alle mobiliteitsaspecten en hun evolutie.

We doen dit door het realiseren van volgende actieplannen

- Een lokaal mobiliteitsbeleid te voeren met aandacht voor openbaar vervoer
- Een veilig en volwaardig wegennet uitbouwen
- Veilige nutsvoorziening aanleggen

Beleidsdoelstelling: Voeren van een natuur - en milieubeleid

Commentaar: We voeren een natuur- en milieubeleid, door de duurzame aanwending van grondstoffen, het beschermen van mens en milieu tegen verontreiniging en het bevorderen van de biologische en landschappelijke diversiteit, zodat voor de toekomstige generaties, Stekene een leefbare en aantrekkelijke gemeente zal zijn.

We doen dit door het realiseren van volgende actieplannen

- Een lokaal milieubeleid voeren
- Een klimaatbeleid voeren
- Een milieuvriendelijke mobiliteit stimuleren
- Een lokaal afvalbeleid voeren
- Bodemsanering en -bescherming organiseren
- Een goed waterhuishouden organiseren
- Een lokaal natuurbeleid voeren
- Hinder door fauna en flora voorkomen

Beleidsdoelstelling: Openbare orde en veiligheid verzekeren

Commentaar: We voorzien de nodige middelen om de openbare orde en veiligheid te verzekeren

We doen dit door het realiseren van volgende actieplannen

- Een lokaal veiligheidsbeleid voeren

Beleidsdoelstelling: Ondersteunen van de lokale economie

Commentaar: We ondersteunen de lokale economie door een aantrekkelijk ondernemingsklimaat te creëren

We doen dit door het realiseren van volgende actieplannen

- Een lokaal economisch beleid voeren
- Een lokaal sociaal tewerkstellingsbeleid voeren
- Een lokaal landbouwbeleid voeren

Beleidsdoelstelling: Aangename woonomgeving met voldoende groene ruimte

Commentaar: We hebben tot doel de verschillende menselijke activiteiten zo goed als mogelijk tot ontplooiing te laten komen in een groene ruimte waarbij de woonkwaliteit gegarandeerd wordt.

We doen dit door het realiseren van volgende actieplannen

- Aangename groene ruimte voorzien
- Begraafplaatsen inrichten en onderhouden
- Voorzien in betaalbaar en kwaliteitsvol wonen
- Een lokaal ruimtelijk ordeningsbeleid voeren

Beleidsdoelstelling: Een ruim en divers vrijetijdsaanbod organiseren

Commentaar: We zorgen voor de organisatie en de ondersteuning van een ruim en divers vrijetijdsaanbod.

We doen dit door het realiseren van volgende actieplannen

- Een lokaal cultuurbeleid voeren
- Culturele activiteiten en evenementen organiseren
- Culturele infrastructuur inrichten en beheren
- Een lokaal jeugdbeleid voeren
- Een gevarieerd aanbod jeugdactiviteiten organiseren
- Jeugdinfrastructuur inrichten en beheren
- Een lokaal sportbeleid voeren
- Gevarieerd aanbod sportieve activiteiten organiseren
- Sportinfrastructuur oprichten en beheren
- Aanbod in de gemeentelijke bibliotheek organiseren
- Activiteiten ter promo van de bibliotheek organiseren
- Bibliotheekinfrastructuur inrichten en beheren
- Beheren van het lokaal erfgoed- en kunstpatrimonium
- Snelle/flexibele logistieke ondersteuning organiseren
- De verschillende erediensten ondersteunen
- Een lokaal toeristisch beleid voeren
- Aanbod van toeristische activiteiten organiseren
- Toeristische infrastructuur inrichten en beheren

Beleidsdoelstelling: Kwalitatief gemeentelijk onderwijs organiseren

Commentaar: We organiseren een kwalitatief hoogstaand gemeentelijk onderwijs, kunstonderwijs en een flankerend onderwijsbeleid, met als doel het overbrengen van kennis, vaardigheden en attitudes.

We doen dit door het realiseren van volgende actieplannen



- Gemeentelijk kleuteronderwijs aanbieden
- Gemeentelijk lager onderwijs aanbieden
- Kwalitatief aanbod kunstonderwijs organiseren
- Gemeentelijk flankerend onderwijsbeleid voeren
- Volwassenenonderwijs ondersteunen

Beleidsdoelstelling: Menswaardig leven, arbeid, sociale zekerheid, huisvesting

Commentaar: We willen elke burger vanuit het oogpunt van proportioneel universalisme het recht op een menswaardig leven, arbeid, sociale zekerheid, huisvesting, culturele en maatschappelijke ontplooiing garanderen.

We doen dit door het realiseren van volgende actieplannen

- Een lokaal gezinsbeleid voeren
- Begeleiden bij alle stappen in de levenscyclus
- BOA organiseren
- Een lokaal kansenbeleid voeren
- Een lokaal senioren en ouderenbeleid voeren
- Een lokaal beleid voor personen met een handicap voeren
- Een structureel lokaal gezondheidsbeleid voeren
- Inzetten op ontwikkelingssamenwerking
- Een lokaal sociaal beleid ontwikkelen
- Maatschappelijke dienstverlening verzekeren
- Maatschappelijke integratie verzekeren
- Instaan voor sociale huisvesting

 STEKENE van nature actief  ocmw stekene	Overzicht prioritaire actieplannen/acties (Meerjarenplan 2026 - 2031) Aanpassing MJP 2026/0/GE Gemeente Stekene Stadionstraat 2, 9190 Stekene KBO: 0207464489 NIS: 46024	
	OCMW Stekene Kerkstraat 14 KBO: 0212173444 NIS: 46024 Algemeen directeur: Wim Mommaers Financieel directeur: Jerry Kegels	

Overzicht prioritaire actieplannen/acties (Meerjarenplan 2026 - 2031)

Actieplan 01001/07: Gemeentelijk patrimonium efficiënt beheren (BDS: Garant staan voor kwaliteitsvolle dienstverlening)

Omschrijving: Gemeentelijk patrimonium efficiënt beheren

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	1.879.450	1.926.959	1.602.124	1.567.787	1.578.958	1.455.648
Ontvangsten	254.150	702.618	1.648.155	184.763	188.443	192.196

Actie 01001/07/503: Aanpassen Kasteelstraat 21 naar noodwoning (BDS: Garant staan voor kwaliteitsvolle dienstverlening)

Omschrijving: Aanpassen Kasteelstraat 21 naar noodwoning

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	200.000	200.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	150.000	0	0	0

Actie 01001/07/511: Uitvoeren van energetische renovaties aan gemeentelijke gebouwen (BDS: Garant staan voor kwaliteitsvolle dienstverlening)

Omschrijving: Uitvoeren van energetische renovaties aan gemeentelijke gebouwen

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	150.000	200.000	200.000	200.000	50.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 01001/07/519: Opmaken vastgoedstrategie gemeentelijk patrimonium (BDS: Garant staan voor kwaliteitsvolle dienstverlening)

Omschrijving: Opmaken vastgoedstrategie gemeentelijk patrimonium

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

Actieplan 01001/08: Op een duidelijke manier communiceren met externen (BDS: Garant staan voor kwaliteitsvolle dienstverlening)

Omschrijving: Op een duidelijke manier communiceren met externen

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	251.500	189.970	142.347	144.771	247.243	149.765
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 01001/08/502: Uitwerken van een nieuw dienstverleningsconcept (BDS: Garant staan voor kwaliteitsvolle dienstverlening)

Omschrijving: Uitwerken van een nieuw dienstverleningsconcept

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	90.000	50.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actieplan 02001/01: Een lokaal mobiliteitsbeleid voeren (BDS: Onderhouden wegennet voor alle gebruikers)

Omschrijving: Een lokaal mobiliteitsbeleid voeren met aandacht voor openbaar vervoer

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	330.250	305.079	253.861	299.188	301.562	243.983
Ontvangsten	76.000	114.467	111.452	66.456	67.479	118.522

Actie 02001/01/501: Opmaken nieuw mobiliteitsplan en studie doortocht centrum (BDS: Onderhouden wegennet voor alle gebruikers)

Omschrijving: Opmaken nieuw mobiliteitsplan en studie doortocht centrum

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	50.000	10.000	10.000	10.000	10.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 02001/01/502: Herstellen en openstellen van trage wegen (BDS: Onderhouden wegennet voor alle gebruikers)

Omschrijving: Herstellen en openstellen van trage wegen

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	50.000
Ontvangsten	0	0	46.000	0	0	0

Actieplan 02001/02: Een veilig en volwaardig wegennet uitbouwen (BDS: Onderhouden wegennet voor alle gebruikers)

Omschrijving: Een veilig en volwaardig wegennet uitbouwen

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	2.576.820	2.476.288	2.466.314	2.736.440	666.669	397.002
Ontvangsten	257.468	1.916.339	37.990	38.653	39.328	40.016

Actie 02001/02/503: Aanleggen fietspad Molenbeek (BDS: Onderhouden wegennet voor alle gebruikers)

Omschrijving: Aanleggen fietspad Molenbeek

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	1.500.000	1.000.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	1.700.000	0	0	0	0

Actie 02001/02/511: Aanleg wegenis Lamstraat (BDS: Onderhouden wegennet voor alle gebruikers)

Omschrijving: Aanleg wegenis Lamstraat

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	150.000	150.000	1.500.000	1.525.000	0	0
Ontvangsten	220.768	0	0	0	0	0

Actie 02001/02/509: Herinrichten kruispunt Potaarde - Polenlaan (BDS: Onderhouden wegennet voor alle gebruikers)

Omschrijving: Herinrichten kruispunt Potaarde - Polenlaan

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	375.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	179.000	0	0	0	0

Actieplan 03001/06: Een goed waterhuishouden organiseren (BDS: Voeren van een natuur - en milieubeleid)

Omschrijving: Een goed waterhuishouden organiseren

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	827.300	734.514	737.609	290.765	293.985	297.269
Ontvangsten	525.504	751.004	500.264	500.784	501.315	501.856

Actie 03001/06/506: Uitvoeren wegen- en rioleringswerken Hellestraat (BDS: Voeren van een natuur - en milieubeleid)

Omschrijving: Uitvoeren wegen- en rioleringswerken Hellestraat

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	450.000	450.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 03001/06/502: Uitvoeren wegen- en rioleringswerken Stadionstraat (BDS: Voeren van een natuur - en milieubeleid)

Omschrijving: Uitvoeren wegen- en rioleringswerken Stadionstraat

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	200.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 03001/06/508: Uitvoeren project 't Soete Water (BDS: Voeren van een natuur - en milieubeleid)

Omschrijving: Uitvoeren project 't Soete Water

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	315.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	251.250	0	0	0	0

Actieplan 06001/04: Een lokaal ruimtelijk ordeningsbeleid voeren. (BDS: Aangename woonomgeving met voldoende groene ruimte)

Omschrijving: Een lokaal ruimtelijk ordeningsbeleid voeren.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	112.000	145.557	86.268	86.994	37.734	38.488
Ontvangsten	130.300	132.906	135.564	138.275	141.041	143.862

Actie 06001/04/501: Opmaken woonplan en beleidsplan Ruimte Stekene (BDS: Aangename woonomgeving met voldoende groene ruimte)

Omschrijving: Opmaken woonplan en beleidsplan Ruimte Stekene

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

Actieplan 07001/09: Sportinfrastructuur oprichten en beheren (BDS: Een ruim en divers vrijetijdsaanbod organiseren)

Omschrijving: Gemeentelijke sportinfrastructuur oprichten en beheren

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	104.930	838.731	324.526	133.336	153.163	147.006
Ontvangsten	78.600	215.172	81.775	83.411	85.079	86.781

Actie 07001/09/508: Aanleggen kunstgrasveld SK Kemzeke (BDS: Een ruim en divers vrijetijdsaanbod organiseren)

Omschrijving: Aanleggen kunstgrasveld SK Kemzeke

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	700.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	135.000	0	0	0	0

Actieplan 09001/03: BOA organiseren (BDS: Menswaardig leven, arbeid, sociale zekerheid, huisvesting)

Omschrijving: Buitenschoolse opvang en activiteiten organiseren

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	882.545	482.446	506.542	507.249	507.970	508.704
Ontvangsten	478.110	501.527	502.133	502.751	503.381	504.024

Actie 09001/03/502: Uitbouwen modulaire unit voor kinderopvang/ speelpleinwerking (BDS: Menswaardig leven, arbeid, sociale zekerheid, huisvesting)

Omschrijving: Uitbouwen modulaire unit voor kinderopvang/ speelpleinwerking

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	440.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Financiële nota

Gemeente Stekene

Stadionstraat 2, 9190 Stekene

KBO: 0207464489

NIS: 46024

OCMW Stekene

Kerkstraat 14

KBO: 0212173444

NIS: 46024

Algemeen directeur:

Wim Mommaers

Financieel directeur:

Jerry Kegels

M1 : Financieel doelstellingenplan

Meerjarenplan 2026 - 2031

Financiële nota Meerjarenplan 2026 - 2031 (2026/0/GE)

AfdrukDatum : 26/11/2025

Volgnummer Budgettair Journaal : 10176981

Schema M1: Financieel doelstellingenplan

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Garant staan voor kwaliteitsvolle dienstverlening						
Uitgaven	22.538.669	22.608.371	23.000.496	23.434.156	23.580.113	23.473.223
Ontvangsten	36.271.793	33.900.096	36.221.425	36.273.524	34.420.321	33.993.174
Transparante werking van de politieke organen						
Uitgaven	757.159	749.680	839.674	779.968	795.567	861.478
Ontvangsten	24.400	24.644	24.890	25.139	25.391	25.645
Onderhouden wegennet voor alle gebruikers						
Uitgaven	3.603.773	3.477.481	3.438.497	3.475.395	1.409.360	1.251.824
Ontvangsten	742.017	2.440.342	557.847	224.313	226.549	440.785
Voeren van een natuur - en milieubeleid						
Uitgaven	2.916.551	2.704.300	2.745.933	2.338.398	2.381.712	2.425.893
Ontvangsten	748.974	978.931	732.738	737.895	743.156	748.521
Openbare orde en veiligheid verzekeren						
Uitgaven	3.117.325	3.190.156	3.284.737	3.382.135	3.482.436	3.585.725
Ontvangsten	279.060	284.641	290.334	296.141	302.064	308.105
Ondersteunen van de lokale economie						
Uitgaven	208.455	133.920	136.349	138.826	141.353	143.931
Ontvangsten	89.345	55.797	56.401	57.012	57.630	58.255
Aangename woonomgeving met voldoende groene ruimte						
Uitgaven	689.919	606.470	555.433	564.575	523.900	533.412
Ontvangsten	135.420	138.113	140.861	143.662	146.520	149.435
Een ruim en divers vrijetijdsaanbod organiseren						
Uitgaven	1.511.283	2.067.664	1.779.192	1.400.872	1.460.013	1.400.623
Ontvangsten	452.470	596.398	590.504	479.791	489.262	498.921
Kwalitatief gemeentelijk onderwijs organiseren						
Uitgaven	485.520	352.323	343.893	397.533	351.247	355.034
Ontvangsten	458.550	457.740	463.716	469.780	475.934	482.178
Menswaardig leven, arbeid, sociale zekerheid, huisvesting						
Uitgaven	7.557.059	6.896.629	6.901.181	6.883.952	6.868.379	6.854.493
Ontvangsten	4.002.002	3.901.149	3.965.841	4.031.788	4.099.015	4.167.546
	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Totalen						
Uitgaven	43.385.713	42.786.995	43.025.384	42.795.809	40.994.081	40.885.634
Ontvangsten	43.204.031	42.777.853	43.044.558	42.739.047	40.985.840	40.872.564

Gemeente Stekene

Stadionstraat 2, 9190 Stekene

KBO: 0207464489

NIS: 46024

OCMW Stekene

Kerkstraat 14

KBO: 0212173444

NIS: 46024

Algemeen directeur:

Wim Mommaers

Financieel directeur:

Jerry Kegels

M2 : Staat van het financieel evenwicht

Meerjarenplan 2026 - 2031

Financiële nota Meerjarenplan 2026 - 2031 (2026/0/GE)

AfdrukDatum : 26/11/2025

Volgnummer Budgettair Journaal : 10176981

Schema M2: Staat van het financieel evenwicht

Budgettair resultaat	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo (a-b)	232.012	1.604.859	2.012.963	2.542.411	2.735.934	3.173.332
a. Ontvangsten	35.475.964	35.958.867	37.034.769	38.052.291	38.799.395	39.674.480
b. Uitgaven	35.243.952	34.354.008	35.021.806	35.509.879	36.063.462	36.501.148
II. Investeringsaldo (a-b)	-5.253.821	-2.796.847	-3.379.160	-4.066.262	-1.766.616	-1.209.451
a. Ontvangsten	413.512	2.904.244	1.696.994	63.994	63.994	113.994
b. Uitgaven	5.667.333	5.701.091	5.076.154	4.130.256	1.830.610	1.323.445
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	-5.021.809	-1.191.988	-1.366.197	-1.523.851	969.317	1.963.880
IV. Financieringsaldo (a-b)	4.840.127	1.182.846	1.385.371	1.467.088	-977.558	-1.976.951
a. Ontvangsten	7.314.555	3.914.742	4.312.795	4.622.762	2.122.451	1.084.090
b. Uitgaven	2.474.428	2.731.896	2.927.424	3.155.674	3.100.009	3.061.041
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	-181.682	-9.142	19.174	-56.763	-8.241	-13.071
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	496.991	315.309	306.166	325.341	268.578	260.338
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	315.309	306.166	325.341	268.578	260.338	247.267
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	315.309	306.166	325.341	268.578	260.338	247.267

Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	232.012	1.604.859	2.012.963	2.542.411	2.735.934	3.173.332
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)	2.474.428	2.731.896	2.927.424	3.155.674	3.100.009	3.061.041
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.474.428	2.731.896	2.927.424	3.155.674	3.100.009	3.061.041
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	-2.242.416	-1.127.037	-914.461	-613.263	-364.075	112.291

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Autofinancieringsmarge	-2.242.416	-1.127.037	-914.461	-613.263	-364.075	112.291
II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)	-929.035	-1.058.778	-957.877	-840.457	-1.013.489	-974.252
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.474.428	2.731.896	2.927.424	3.155.674	3.100.009	3.061.041
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden	3.403.463	3.790.674	3.885.301	3.996.131	4.113.498	4.035.293
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (I+II)	-3.171.451	-2.185.815	-1.872.338	-1.453.720	-1.377.565	-861.962

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
• Gemeente en OCMW	315.309	306.166	325.341	268.578	260.338	247.267
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	315.309	306.166	325.341	268.578	260.338	247.267
II. Autofinancieringsmarge						
• Gemeente en OCMW	-2.242.416	-1.127.037	-914.461	-613.263	-364.075	112.291
Totale autofinancieringsmarge	-2.242.416	-1.127.037	-914.461	-613.263	-364.075	112.291
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
• Gemeente en OCMW	-3.171.451	-2.185.815	-1.872.338	-1.453.720	-1.377.565	-861.962
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-3.171.451	-2.185.815	-1.872.338	-1.453.720	-1.377.565	-861.962

Gemeente Stekene

Stadionstraat 2, 9190 Stekene

KBO: 0207464489

NIS: 46024

OCMW Stekene

Kerkstraat 14

KBO: 0212173444

NIS: 46024

Algemeen directeur:

Wim Mommaers

Financieel directeur:

Jerry Kegels

M3 : Overzicht van de kredieten

Meerjarenplan 2026 - 2031

Financiële nota Meerjarenplan 2026 - 2031 (2026/0/GE)

AfdrukDatum: 26/11/2025

Volgnummer Budgettair Journaal : 10176981

Schema M3: Overzicht van de kredieten

	2026	
	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Gemeente Stekene		
Exploitatie	29.783.562	31.535.974
Investerings	5.639.583	413.512
Financiering	2.376.523	7.314.555
<i>Leningen en Leasings</i>	2.376.523	7.314.555
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	0	0
<i>Overige financieringstransacties</i>	0	0
Kredieten OCMW Stekene		
Exploitatie	5.460.390	3.939.990
Investerings	27.750	0
Financiering	97.905	0
<i>Leningen en Leasings</i>	97.905	0
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	0	0
<i>Overige financieringstransacties</i>	0	0

Toelichting en documentatie

Gemeente Stekene

Stadionstraat 2, 9190 Stekene

KBO: 0207464489

NIS: 46024

OCMW Stekene

Kerkstraat 14

KBO: 0212173444

NIS: 46024

Algemeen directeur:

Wim Mommaers

Financieel directeur:

Jerry Kegels

T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Meerjarenplan 2026 - 2031

Toelichting Meerjarenplan 2026 - 2031 (2026/0/GE)

AfdrukDatum : 26/11/2025

Volgnummer Budgettair Journaal : 10176981

Schema T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
ALGEMENE FINANCIERING						
Uitgaven	3.987.559	4.367.568	4.646.890	4.945.623	4.944.460	4.904.672
Ontvangsten	33.885.942	31.132.459	32.463.076	33.624.865	31.587.746	31.353.679
Algemeen bestuur						
Uitgaven	8.536.798	8.047.401	8.007.987	8.119.901	8.119.505	8.142.000
Ontvangsten	132.696	159.654	1.353.645	138.669	140.728	142.822
Mobiliteit en openbare werken						
Uitgaven	4.831.601	4.707.526	4.854.015	4.768.696	2.668.894	2.536.852
Ontvangsten	701.336	2.300.789	420.287	396.419	533.980	505.583
Natuur en milieu						
Uitgaven	3.442.123	3.379.548	3.481.652	3.084.797	3.139.005	3.044.297
Ontvangsten	750.434	980.406	734.227	739.399	744.675	750.056
Veiligheid						
Uitgaven	3.132.375	3.206.876	3.301.790	3.399.530	3.500.179	3.603.822
Ontvangsten	297.560	303.511	309.581	315.773	322.089	328.530
Ondernemen en werken						
Uitgaven	1.663.526	1.608.625	1.639.928	1.671.857	1.704.425	1.737.644
Ontvangsten	1.093.954	1.079.471	1.099.995	1.120.919	1.142.251	1.163.999
Bouwen en wonen						
Uitgaven	2.142.166	2.033.787	1.928.994	1.859.956	1.849.188	1.789.203
Ontvangsten	423.608	350.092	356.702	363.441	370.310	377.313
Cultuur, sport en vrije tijd						
Uitgaven	4.878.037	5.150.777	4.836.274	4.509.529	4.621.279	4.615.547
Ontvangsten	963.813	1.131.751	1.127.066	1.017.585	1.028.313	1.039.254
Onderwijs						
Uitgaven	3.274.355	3.077.356	3.123.316	3.232.435	3.242.737	3.304.244
Ontvangsten	2.575.547	2.606.712	2.655.660	2.705.554	2.756.414	2.808.259
Gezin, welzijn en gezondheid						
Uitgaven	7.497.173	7.207.532	7.204.538	7.203.484	7.204.409	7.207.352
Ontvangsten	2.379.141	2.733.007	2.524.318	2.316.422	2.359.334	2.403.070
	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Algemeen totaal						
Uitgaven	43.385.713	42.786.995	43.025.384	42.795.809	40.994.081	40.885.634
Ontvangsten	43.204.031	42.777.853	43.044.558	42.739.047	40.985.840	40.872.564

Gemeente Stekene

Stadionstraat 2, 9190 Stekene

KBO: 0207464489

NIS: 46024

OCMW Stekene

Kerkstraat 14

KBO: 0212173444

NIS: 46024

Algemeen directeur:

Wim Mommaers

Financieel directeur:

Jerry Kegels

T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Meerjarenplan 2026 - 2031

Toelichting Meerjarenplan 2026 - 2031 (2026/0/GE)

AfdrukDatum : 26/11/2025

Volgnummer Budgettair Journaal : 10176981

Schema T2 :Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal exploitatie-uitgaven	35.243.952	34.354.008	35.021.806	35.509.879	36.063.462	36.501.148
A. Operationele uitgaven	33.973.181	32.950.154	33.539.117	33.961.911	34.462.326	34.905.369
1. Goederen en diensten	7.059.325	5.927.862	6.047.313	6.169.303	6.289.766	6.415.821
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	15.315.789	15.247.254	15.594.716	15.798.689	16.073.598	16.279.708
<i>a. Politiek personeel</i>	551.623	551.402	562.430	573.679	585.153	596.856
<i>b. Vast benoemd niet-onderwijzend personeel</i>	3.976.883	3.988.938	4.039.234	4.090.784	4.148.274	4.211.878
<i>c. Niet vast benoemd niet-onderwijzend personeel</i>	8.350.772	8.248.488	8.485.458	8.557.167	8.732.311	8.810.956
<i>d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur</i>	9.623	9.619	9.812	10.008	10.208	10.412
<i>e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden</i>	2.106.000	2.148.120	2.191.082	2.234.904	2.279.602	2.325.194
<i>f. Andere personeelskosten</i>	162.252	142.114	144.956	167.169	149.772	152.767
<i>g. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen</i>	158.636	158.573	161.744	164.979	168.278	171.644
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	3.773.200	3.848.664	3.925.637	4.004.150	4.084.233	4.165.918
4. Toegestane werkingssubsidies	7.711.317	7.811.689	7.855.619	7.872.779	7.896.568	7.924.580
- 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	2.106.013	2.000.000	1.900.000	1.800.000	1.700.000	1.600.000
- aan andere verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	1.648.978	1.698.447	1.749.400	1.801.882	1.855.939	1.911.617
- aan de hulpverleningszone	1.254.428	1.292.060	1.330.822	1.370.747	1.411.869	1.454.225
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	1.468.133	1.492.396	1.522.244	1.552.688	1.583.742	1.615.417
- aan besturen van de eredienst	17.702	45.464	45.464	45.464	45.464	45.464
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	1.216.063	1.283.322	1.307.689	1.301.997	1.299.554	1.297.857
5. Andere operationele uitgaven	113.550	114.686	115.832	116.991	118.161	119.342
B. Financiële uitgaven	1.270.771	1.403.854	1.482.689	1.547.968	1.601.136	1.595.779
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	1.269.496	1.402.579	1.481.414	1.546.693	1.599.861	1.594.504
- aan financiële instellingen	1.269.496	1.402.579	1.481.414	1.546.693	1.599.861	1.594.504
- aan andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	1.275	1.275	1.275	1.275	1.275	1.275
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal Exploitatieontvangsten	35.475.964	35.958.867	37.034.769	38.052.291	38.799.395	39.674.480
A. Operationele ontvangsten	35.189.372	35.771.005	36.846.907	37.844.843	38.456.979	39.413.105
1. Ontvangsten uit de werking	1.728.295	1.756.027	1.791.147	1.826.970	1.863.510	1.900.780
<i>a. Ontvangsten uit retributies</i>	<i>1.101.610</i>	<i>1.116.808</i>	<i>1.139.144</i>	<i>1.161.927</i>	<i>1.185.166</i>	<i>1.208.869</i>
<i>a. Andere ontvangsten uit de werking</i>	<i>626.685</i>	<i>639.219</i>	<i>652.003</i>	<i>665.043</i>	<i>678.344</i>	<i>691.911</i>
2. Fiscale ontvangsten en boetes	18.626.728	19.145.306	19.783.113	20.412.257	20.642.137	21.208.844
<i>a. Aanvullende belastingen</i>	<i>16.655.728</i>	<i>17.134.886</i>	<i>17.732.485</i>	<i>18.320.616</i>	<i>18.508.663</i>	<i>19.032.701</i>
- <i>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>	<i>6.589.032</i>	<i>6.812.481</i>	<i>7.111.554</i>	<i>7.380.647</i>	<i>7.652.673</i>	<i>7.934.170</i>
- <i>Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>	<i>9.714.455</i>	<i>9.962.917</i>	<i>10.254.195</i>	<i>10.567.061</i>	<i>10.476.985</i>	<i>10.713.303</i>
- <i>Andere aanvullende belastingen</i>	<i>352.241</i>	<i>359.488</i>	<i>366.736</i>	<i>372.908</i>	<i>379.005</i>	<i>385.228</i>
<i>b. Andere belastingen</i>	<i>1.843.000</i>	<i>1.879.860</i>	<i>1.917.457</i>	<i>1.955.806</i>	<i>1.994.922</i>	<i>2.034.821</i>
<i>c. Boetes</i>	<i>128.000</i>	<i>130.560</i>	<i>133.171</i>	<i>135.835</i>	<i>138.551</i>	<i>141.322</i>
3. Werkingssubsidies	11.594.881	11.575.895	11.923.327	12.199.651	12.487.600	12.780.831
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	<i>7.952.059</i>	<i>8.080.266</i>	<i>8.375.488</i>	<i>8.598.641</i>	<i>8.832.438</i>	<i>9.070.520</i>
- <i>Gemeentefonds</i>	<i>5.707.984</i>	<i>5.819.702</i>	<i>6.014.000</i>	<i>6.214.901</i>	<i>6.422.811</i>	<i>6.638.680</i>
- <i>Andere algemene werkingssubsidies</i>	<i>2.244.075</i>	<i>2.260.564</i>	<i>2.361.488</i>	<i>2.383.740</i>	<i>2.409.627</i>	<i>2.431.840</i>
- <i>van de federale overheid</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	<i>2.244.075</i>	<i>2.260.564</i>	<i>2.361.488</i>	<i>2.383.740</i>	<i>2.409.627</i>	<i>2.431.840</i>
- <i>van de provincie</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van de gemeente</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van het OCMW</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van andere entiteiten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>3.642.822</i>	<i>3.495.629</i>	<i>3.547.839</i>	<i>3.601.010</i>	<i>3.655.162</i>	<i>3.710.311</i>
- <i>van de federale overheid</i>	<i>272.400</i>	<i>275.124</i>	<i>278.360</i>	<i>281.638</i>	<i>284.959</i>	<i>288.323</i>
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	<i>3.362.422</i>	<i>3.212.425</i>	<i>3.261.318</i>	<i>3.311.130</i>	<i>3.361.878</i>	<i>3.413.580</i>
- <i>van de provincie</i>	<i>6.500</i>	<i>6.565</i>	<i>6.631</i>	<i>6.697</i>	<i>6.764</i>	<i>6.832</i>
- <i>van de gemeente</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van het OCMW</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van andere entiteiten</i>	<i>1.500</i>	<i>1.515</i>	<i>1.530</i>	<i>1.545</i>	<i>1.561</i>	<i>1.577</i>
4. Recuperatie individuele hulpverlening	2.681.100	2.734.722	2.789.416	2.845.205	2.902.109	2.960.151
5. Andere operationele ontvangsten	558.368	559.055	559.903	560.759	561.624	562.498
B. Financiële ontvangsten	286.592	187.862	187.862	207.448	342.416	261.375
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal Investeringsuitgaven	5.667.333	5.701.091	5.076.154	4.130.256	1.830.610	1.323.445
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. Verenigingen en vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	4.867.305	5.125.442	4.320.495	3.565.962	1.284.651	809.290
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.867.305	5.125.442	4.320.495	3.565.962	1.284.651	809.290
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>1.233.000</i>	<i>1.579.700</i>	<i>737.700</i>	<i>360.700</i>	<i>367.700</i>	<i>312.700</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>2.890.000</i>	<i>2.822.000</i>	<i>2.803.500</i>	<i>2.665.000</i>	<i>540.000</i>	<i>215.000</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>429.750</i>	<i>394.000</i>	<i>466.500</i>	<i>517.500</i>	<i>354.500</i>	<i>97.500</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>314.555</i>	<i>314.742</i>	<i>312.795</i>	<i>22.762</i>	<i>22.451</i>	<i>184.090</i>
<i>e. erfgoed</i>	<i>0</i>	<i>15.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	194.000	125.000	60.000	60.000	10.000	0
D. Toegestane investeringssubsidies	606.028	450.649	695.659	504.294	535.959	514.155
- <i>aan de districten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	<i>154.274</i>	<i>154.274</i>	<i>154.274</i>	<i>154.274</i>	<i>154.274</i>	<i>154.274</i>
- <i>aan andere verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan de politiezone</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan de hulpverleningszone</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	<i>21.500</i>	<i>20.000</i>	<i>35.000</i>	<i>35.000</i>	<i>125.000</i>	<i>123.000</i>
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan andere begunstigden</i>	<i>430.254</i>	<i>276.375</i>	<i>506.385</i>	<i>315.020</i>	<i>256.685</i>	<i>236.881</i>

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal Investeringsontvangsten	413.512	2.904.244	1.696.994	63.994	63.994	113.994
A. Verkoop van financiële vaste activa	53.994	53.994	53.994	53.994	53.994	53.994
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	53.994	53.994	53.994	53.994	53.994	53.994
3. Verenigingen en vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	80.000	500.000	1.317.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	500.000	1.317.000	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	500.000	1.317.000	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	80.000	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	80.000	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	279.518	2.350.250	326.000	10.000	10.000	60.000
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	279.518	2.350.250	326.000	10.000	10.000	60.000
- 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

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal financieringsuitgaven	2.474.428	2.731.896	2.927.424	3.155.674	3.100.009	3.061.041
A. Vereffening van financiële schulden	2.474.428	2.731.896	2.927.424	3.155.674	3.100.009	3.061.041
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	2.474.428	2.731.896	2.927.424	3.155.674	3.100.009	3.061.041
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 de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	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	2028	2029	2030	2031
II. Totaal financieringsontvangsten	7.314.555	3.914.742	4.312.795	4.622.762	2.122.451	1.084.090
A. Aangaan van financiële schulden	7.314.555	3.914.742	4.312.795	4.622.762	2.122.451	1.084.090
1. Opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	7.000.000	3.600.000	4.000.000	4.600.000	2.100.000	900.000
2. Opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	314.555	314.742	312.795	22.762	22.451	184.090
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
1. Terugvordering van toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
<i>a. Periodieke terugvorderingen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Niet-periodieke terugvorderingen</i>	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerking van vaste activa	0	0	0	0	0	0

BUDGETTAIR RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	232.012	1.604.859	2.012.963	2.542.411	2.735.934	3.173.332
II. Investeringsaldo	-5.253.821	-2.796.847	-3.379.160	-4.066.262	-1.766.616	-1.209.451
III. Saldo van exploitatie en investeringen	-5.021.809	-1.191.988	-1.366.197	-1.523.851	969.317	1.963.880
IV. Financieringsaldo	4.840.127	1.182.846	1.385.371	1.467.088	-977.558	-1.976.951
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-181.682	-9.142	19.174	-56.763	-8.241	-13.071

Gemeente Stekene

Stadionstraat 2, 9190 Stekene

KBO: 0207464489

NIS: 46024

OCMW Stekene

Kerkstraat 14

KBO: 0212173444

NIS: 46024

Algemeen directeur:

Wim Mommaers

Financieel directeur:

Jerry Kegels

T3 : Evolutie van de financiële schulden

Meerjarenplan 2026 - 2031

Toelichting Meerjarenplan 2026 - 2031 (2026/0/GE)

AfdrukDatum : 26/11/2025

Volgnummer Budgettair Journaal : 10176981

Schema T3: Evolutie van de financiële schulden

Geraamde financiële schulden	2026	2027	2028	2029	2030	2031
A. Financiële schulden op 1 januari	42.543.293	47.383.420	48.566.266	49.951.637	51.418.725	50.441.167
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	1.811.192	1.935.695	2.043.804	2.134.417	1.928.935	1.724.288
3. Schulden aan kredietinstellingen	40.732.101	45.447.725	46.522.462	47.817.220	49.489.790	48.716.879
4. Andere leningen	0	0	0	0	0	0
B. Nieuwe leningen en leasings	7.314.555	3.914.742	4.312.795	4.622.762	2.122.451	1.084.090
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	314.555	314.742	312.795	22.762	22.451	184.090
3. Schulden aan kredietinstellingen	7.000.000	3.600.000	4.000.000	4.600.000	2.100.000	900.000
4. Andere leningen	0	0	0	0	0	0
C. Aflossingen	2.474.428	2.731.896	2.927.424	3.155.674	3.100.009	3.061.041
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	190.052	206.633	222.182	228.244	227.098	232.291
3. Schulden aan kredietinstellingen	2.284.376	2.525.263	2.705.242	2.927.430	2.872.911	2.828.750
4. Andere leningen	0	0	0	0	0	0
D. Financiële schulden op 31 december (A+B-C)	47.383.420	48.566.266	49.951.637	51.418.725	50.441.167	48.464.216
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	1.935.695	2.043.804	2.134.417	1.928.935	1.724.288	1.676.087
3. Schulden aan kredietinstellingen	45.447.725	46.522.462	47.817.220	49.489.790	48.716.879	46.788.129
4. Andere leningen	0	0	0	0	0	0

Grondslagen en assumpties bij opmaak van het meerjarenplan 2026-2031

In deze toelichting worden de parameters, uitgangspunten en veronderstellingen besproken die gebruikt zijn bij de opmaak van het meerjarenplan 2026-2031. Het gaat hierbij over indexen, realisatiegraden, ramingen en prognoses,... Deze nota behandelt de verschillende elementen van de deelbudgetten en u kan ze samen lezen met schema M2 'Staat van het financieel evenwicht'.

Vanaf BBC2020 gelden de evenwichtsvoorwaarden op geconsolideerd niveau, dus gemeente en OCMW opgeteld. In deze nota wordt bijgevolg telkens ook over gemeente en OCMW samen gesproken.

Exploitatie uitgaven

Personeelskost

Het personeelsbudget heeft als vertrekbasis de bezetting van juli 2025 en werd verder geëxtrapoléerd tot en met 2031, waarbij ook rekening werd gehouden met de periodieke salarisverhogingen ingevolge schaal- en niveau-anciënniteit, bevorderingen en openstaande vacatures.

Statutairen die op pensioen gaan worden vervangen door contractuelen.

Ingevolge noodwendigheden en in werking treden van het nieuwe organogram op 01/01/2026 worden één administratief medewerker ICT, één administratief medewerker Facility en één interne preventieadviseur in de loop van 2026 bijkomend gebudgetteerd.

Eveneens naar aanleiding van het nieuwe organogram worden bevorderingen voor de dienstverantwoordelijken Groen en Burgerzaken in 2026 budgettair voorzien (telkens van graad Bv naar graad Bx).

Daarnaast wordt ook de periodieke indexatieverhoging van de lonen met 2% vanaf april 2026 als gevolg van de verwachte overschrijding van de spilindex ingecalculéerd. We voorzien in dit meerjarenplan verder jaarlijks een indexatieverhoging met 2%.

Dezelfde indexaanpassingen gelden overigens ook voor de sociale uitkeringen (OCMW), waarvoor ze 1 maand vroeger van toepassing zijn dan voor de wedden en lonen.

Ook de responsabiliseringsbijdragen werden ingeschreven, zowel voor gemeente als OCMW. De bedragen hiervan wijken af van de officiële ramingen van de Federale Pensioendienst. We hanteren hier de bedragen die we bekwamen uit een gepersonaliseerde studie van Ethias specifiek voor lokaal bestuur Stekene. Deze zijn merkkelijk lager voor de komende periode 2026-2031, maar zouden daarna pijlsnel toenemen. Uiteraard worden de bijhorende dotaties in dezelfde mate verlaagd.

Op basis van historische gegevens houden we voor de jaren 2027-2031 rekening met een realisatiegraad¹ van 98% op de brutoloonlasten van de statutairen en contractuelen.

We volgen in dit meerjarenplan de verhoging van de maaltijdcheque met 2 euro vanaf 01/01/2026 (van 8 naar 10 euro) en nog eens met 2 euro vanaf 01/01/2028 (van 10 naar 12 euro).

¹ We houden hierbij rekening met de instructies vermeld in omzendbrief BB 2013/8 inzake de veralgemeende invoering van de beleids- en beheerscyclus van 18/10/2013.

Werkingskosten

Het budget voor diverse werkingskosten van goederen en diensten (60/61) en andere operationele uitgaven (640/7) is voor 2026 gebaseerd op de gevraagde bedragen door de diverse budgethouders en werd waar nodig bijgestuurd door het managementteam. De jaarlijkse groeivoet bedraagt hier 2%. Op de cijfers van budget 2026 werd vanaf 2026 een realisatiegraad van 83% toegepast, gebaseerd op onze historische rekeninggegevens van de laatste 5 jaar.

Toegestane werkingssubsidies

De werkingssubsidies voor 2026 en volgende jaren aan respectievelijk politie- en hulpverleningszone en MIWA werden vastgesteld op voorstel van betrokken satellietbesturen zelf, desgevallend na onderhandeling en goedkeuring door de respectievelijke overkoepelende organen.

De werkingssubsidie aan Welzijnsvereniging Zorg Stekene werd, bij ontbreken van een ontwerp meerjarenplan van de welzijnsvereniging zelf, voorlopig eenzijdig bepaald.

Zowel voor Zorg Stekene, MIWA, als voor Hulpverleningszone Waasland wordt de algemene werkingssubsidie voor de jaren 2026-2031 opgesplitst in een deel werkings- en een deel investeringstoelage.

De bijdrage in de exploitatie van de erediensten is gebaseerd op de ingediende meerjarenplannen 2026-2031 van de verschillende kerkfabrieken en latere wijzigingen hieraan.

De inhoud van de rubriek 'subsidies en premies' werd vastgelegd in de diverse reglementen door de gemeente- of OCMW-raad, terug te vinden op de gemeentelijke website.

Financiële kosten

De financiële kosten bestaan in hoofdzaak uit intresten op leningen, en in mindere mate uit diverse financiële kosten.

De intresten van de bestaande leningen zijn gebaseerd op lopende contracten en staan vast.

De op te nemen leningen werden gesimuleerd met een looptijd van 20 jaar aan een vaste actuele rentevoet van 3,5%.

Exploitatieontvangsten

Prestaties

- De ontvangsten uit de saneringsverplichting (BOT: bijzondere Bijdrage voor Opvang en Transport van afvalwater) maken vanaf 2026 niet langer deel uit van deze rubriek, aangezien vanaf 01/01/2026 het gemeentelijk rioleringsnet werd overgedragen aan De Watergroep.
- De ontvangsten uit de eigen werking (voornamelijk retributies) worden naar 2026 geïndexeerd met 2%. Verder volgt in 2028 nog een tweejaarlijkse indexatie met 5%, net als in 2030.

Fiscale ontvangsten

- Voor de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting werden voor 2026-2031 de ramingen ingeschreven die officieel werden meegedeeld door de FOD Financiën in september 2025. Deze laatste ramingen hielden al rekening met een geplande fiscale hervorming van de federale regering en vallen aanzienlijk lager uit dan eerdere ramingen.

Voor de ontvangsten uit de opcentiemen onroerende voorheffing werden voor 2026-2031 de ramingen ingeschreven die officieel werden meegedeeld door de Vlaamse Belastingdienst in september 2025.

- Op de diverse andere (lokale) belastingen werden dezelfde indexaties toegepast als voor de retributies (zie hoger).

Schuldontvangsten

- Schuldontvangsten bestaan voornamelijk uit dividenden van deelnemingen in verschillende entiteiten. Het Fluvius-dividend voor gas en elektriciteit krijgt vanaf 2026 een serieuze knauw. Het halveert nagenoeg van 534.596 euro in 2025 naar 269.342 euro in 2026 om daarna nog verder weg te zakken.
- Hier ook de opbrengstintresten uit tijdelijke tegoeden op zicht- en spaarrekeningen.

Investeringsbudget

De details van het aangepaste investeringsbudget voor gemeente en OCMW samen vindt u in de bijgevoegde overzichten in het deel 'Toelichting', met alle investeringen voor 2026-2031. U vindt er zowel de uitgaven terug, alsook de ontvangsten. Deze laatste kunnen afkomstig zijn uit ontvangen subsidies of desinvesteringen.

Te noteren valt dat vanaf 2026 investeringen in het rioleringsnet hier niet meer worden weergegeven door de overname ervan door De Watergroep.

Liquiditeitenbudget

Het liquiditeitenbudget bestaat enerzijds uit nieuw op te nemen leningen en de kapitaalaflossingen van terug te betalen leningen. Gezien nieuwe leningen ook nieuwe kapitaalaflossingen genereren werden de aflossingen van deze nieuwe leningen apart vermeld. De simulatieparameters gebruikt voor de nieuwe leningen werden eerder al vermeld.

Resultaten

Het 'budgettaire resultaat van het boekjaar' is de optelsom van het exploitatiesaldo, het investeringsaldo en het liquiditeitsaldo van het betrokken jaar.

Bij dit jaarresultaat wordt het gecumuleerde resultaat uit de vorige boekjaren bijgeteld om tot het 'gecumuleerd budgettair resultaat' of 'resultaat op kasbasis' te komen.

Het geconsolideerde resultaat op kasbasis dient jaarlijks positief te zijn en voldoende groot om aan alle liquiditeitsverplichtingen te voldoen.

De geconsolideerde autofinancieringsmarge dient in deze Aanpassing Meerjarenplan enkel in 2031 positief te zijn en wordt bereikt door een voldoende groot financieel draagvlak te creëren zodat de netto-periodieke leningsuitgaven gefinancierd kunnen worden.

Overzicht investeringen MJP 2026-2031

	<u>Entiteit</u>	<u>Bltem</u>	<u>Omschrijving Actie</u>	<u>U/O</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>2029</u>	<u>2030</u>	<u>2031</u>	<u>Totaal 26-31</u>
1	GE	011903	Beheren meubilair	U	20.000	20.000	5.000	5.000	5.000	5.000	60.000
2	OC	011903	Beheren meubilair	U	5.000	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000	18.000
3	GE	011903	Aanpassen Kasteelstraat 21 naar noodwoning	O	0	0	150.000	0	0	0	150.000
4	GE	011903	Aanpassen Kasteelstraat 21 naar noodwoning	U	200.000	200.000	0	0	0	0	400.000
5	GE	011903	Aanpassingswerken brand- en inbraakcentrales gemeentelijke gebouwen	U	0	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	100.000
6	GE	011903	Aanpassingswerken HVAC veiligheidsgebouw	U	25.000	0	0	0	0	0	25.000
7	GE	011903	Inrichten fietsenbergsplaats personeel inclusief omgevingswerken	U	80.000	0	0	0	0	0	80.000
8	OC	011903	Installeren traplift naar zolder Vincent	U	0	0	10.000	0	0	0	10.000
9	GE	011903	Opmaak asbestattesten gebouwen, actualisatie inventaris en opmaak beheersplan	U	25.000	5.000	0	0	0	0	30.000
10	OC	011903	Opmaak asbestattesten gebouwen, actualisatie inventaris en opmaak beheersplan	U	5.000	0	0	0	0	0	5.000
11	GE	011903	Opmaak elektrische dossiers gemeentelijke gebouwen en aanpassingswerken	U	25.000	25.000	0	0	0	0	50.000
12	GE	011903	Opmaak vastgoedstrategie gemeentelijk patrimonium	U	50.000	0	0	0	0	0	50.000
13	GE	011903	Plaatsen laadinfrastructuur technische werkplaats	U	0	0	50.000	0	0	0	50.000
14	GE	011903	Renovatiewerken neogotisch gedeelte gemeentehuis	O	0	25.000	0	0	0	0	25.000
15	GE	011903	Renovatiewerken neogotisch gedeelte gemeentehuis	U	0	150.000	0	0	0	0	150.000
16	GE	035000	Uitvoeren van energetische renovaties gemeentelijke gebouwen	U	0	150.000	200.000	200.000	200.000	50.000	800.000
17	GE	011903	Verbouwen voormalige bibliotheek Stadionstraat 51	U	0	50.000	50.000	0	0	0	100.000
18	OC	011903	Vernieuwen brandcentrale kinderdagverblijf DolFijn	U	10.000	0	0	0	0	0	10.000

Overzicht investeringen MJP 2026-2031

	<u>Entiteit</u>	<u>Bltem</u>	<u>Omschrijving Actie</u>	<u>U/O</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>2029</u>	<u>2030</u>	<u>2031</u>	<u>Totaal 26-31</u>
19	GE	011903	Vervangen paneelzaag schrijnwerkerij	U	15.000	0	0	0	0	0	15.000
20	GE	011903	Vervangen van voertuigen	U	0	0	65.000	40.000	65.000	0	170.000
21	OC	011903	Vervangen van voertuigen	U	0	0	40.000	0	0	0	40.000
22	GE	011903	Vervanging vloerbedekking burelen gemeentehuis	U	0	15.000	15.000	15.000	0	0	45.000
23	GE	011903	Voorzien in een nieuw stemmings- en audiosysteem voor gemeente- en OCMW raad	U	0	0	75.000	0	0	50.000	125.000
24	GE	011903	Vervangen lamellen basisschool Reynaerdijn	U	10.000	0	0	0	0	0	10.000
25	GE	011903	Verkoop kleuterschool De Paal en woning De Klingestraat 27	O	0	0	1.067.000	0	0	0	1.067.000
26	GE	011903	Plaatsen airco in panoramazaal en gevechtssportzaal sporthal De Sportstek	U	25.000	0	0	0	0	0	25.000
27	GE	011905	Beheren hardware	U	75.500	60.000	42.000	72.000	42.000	42.000	333.500
28	OC	011905	Beheren hardware	U	7.750	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000	34.750
29	GE	011905	Plaatsen LED-schermen in leefkernen	U	0	0	0	0	100.000	0	100.000
30	GE	011905	Uitwerken nieuw dienstverleningsconcept	U	90.000	50.000	0	0	0	0	140.000
31	GE	011905	Vervangen netwerkinfrastructuur	U	0	0	0	40.000	0	0	40.000
32	GE	011905	Vervangen servers	U	0	0	0	150.000	0	0	150.000
33	GE	020000	Aankoop dieselgenerator	U	3.000	0	0	0	0	0	3.000
34	GE	020000	Aanleg wegenis Lamstraat	O	220.768	0	0	0	0	0	220.768
35	GE	020000	Aanleg wegenis Lamstraat	U	150.000	150.000	1.500.000	1.525.000	0	0	3.325.000
36	GE	020000	Aanleggen fietspad Molenbeek	O	0	1.700.000	0	0	0	0	1.700.000

Overzicht investeringen MJP 2026-2031

	<u>Entiteit</u>	<u>Blitem</u>	<u>Omschrijving Actie</u>	<u>U/O</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>2029</u>	<u>2030</u>	<u>2031</u>	<u>Totaal 26-31</u>
37	GE	020000	Aanleggen fietspad Molenbeek	U	1.500.000	1.000.000	0	0	0	0	2.500.000
38	GE	020000	Aanleggen van de fietssnelweg langsheen de spoorzate met voldoende breedte en veilig verkeer voor voetganger, fietser, elektrische fietser en speedpedelec.	U	0	0	10.000	0	0	0	10.000
39	GE	020000	Buitengewone herstellingswerken aan wegen- en rioleringsinfrastructuur	U	580.000	650.000	650.000	650.000	350.000	100.000	2.980.000
40	GE	020000	Herinrichten van de wegen in het centrum van Klein-Sinaai en het marktplein	U	0	0	0	250.000	0	0	250.000
41	GE	020000	Herstellen en openstellen van trage wegen	O	0	0	46.000	0	0	0	46.000
42	GE	020000	Herstellen en openstellen van trage wegen	U	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	50.000	550.000
43	GE	020000	Opmaken en realiseren rooilijnen	U	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	25.000	275.000
44	GE	020000	Slopen woning Polenlaan 89	U	0	30.000	0	0	0	0	30.000
45	GE	020000	Vervangen van voertuigen	U	0	0	200.000	65.000	0	0	265.000
46	GE	020000	Herinrichten kruispunt Potaarde - Polenlaan	O	0	179.000	0	0	0	0	179.000
47	GE	020000	Herinrichten kruispunt Potaarde - Polenlaan	U	0	375.000	0	0	0	0	375.000
48	GE	021000	Aankopen van fietsenstalling en bushaltes De Lijn	O	22.500	0	0	0	0	0	22.500
49	GE	021000	Aankopen van fietsenstalling en bushaltes De Lijn	U	30.000	0	0	0	0	0	30.000
50	GE	021000	Toegankelijk maken van bushaltes De Lijn	O	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	50.000
51	GE	021000	Toegankelijk maken van bushaltes De Lijn	U	0	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	100.000
52	GE	022000	Aankopen Park O-Sign printer	U	7.000	0	0	0	0	0	7.000
53	GE	029000	Aankoop elektrische dienstfietsen	U	0	0	8.000	0	0	0	8.000
54	GE	029000	Aankopen apparatuur voor verkeerstellingen	U	5.000	3.500	3.500	0	0	0	12.000

Overzicht investeringen MJP 2026-2031

	<u>Entiteit</u>	<u>Blitem</u>	<u>Omschrijving Actie</u>	<u>U/O</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>2029</u>	<u>2030</u>	<u>2031</u>	<u>Totaal 26-31</u>
55	GE	029000	Aankopen mobiele verkeerslichten	U	3.000	0	0	0	0	0	3.000
56	GE	029000	Inrichten van hoppinpunt	O	0	50.000	0	0	0	50.000	100.000
57	GE	029000	Inrichten van hoppinpunt	U	0	50.000	0	0	0	50.000	100.000
58	GE	029000	Opmaak nieuw mobiliteitsplan en studie doortocht centrum	U	50.000	10.000	10.000	10.000	10.000	0	90.000
59	GE	029000	Vervangen van dynamische zone 30 borden	U	0	7.000	3.500	0	0	0	10.500
60	GE	029000	Vervangen van straatnaamborden	U	0	0	0	50.000	50.000	0	100.000
61	GE	030000	Investeringssubsidie aan Miwa	U	92.768	94.623	96.516	98.446	100.415	102.423	585.192
62	GE	030900	Aankoop afvalbakken	U	10.000	0	0	0	0	0	10.000
63	GE	030900	Plaatsen ondergrondse glascontainers Oud Station Spoorwegweg	U	30.000	0					30.000
64	GE	031000	Uitvoeren van wegen- en rioleringswerken Hellestraat	U	0	450.000	450.000	0	0	0	900.000
65	GE	031000	Dringende kleine herstellingswerken aan riolering via Riopact	O	26.250						26.250
66	GE	031000	Uitvoeren wegen- en rioleringswerken Stadionstraat	U	200.000	0	0	0	0	0	200.000
67	GE	031000	Uitvoeren project 't Soete Water	O		251.250	0	0	0	0	251.250
68	GE	031000	Uitvoeren project 't Soete Water	U	315.000	0	0	0	0	0	315.000
69	GE	034000	Inrichten speelbos	U	40.000	0	0	0	0	0	40.000
70	GE	035000	Opmaak warmteplan	U	4.000	0	0	0	0	0	4.000
71	GE	041000	Investeringssubsidie aan HVZ	U	94.419	97.252	100.169	103.174	106.270	109.458	610.742
72	GE	052000	Voorzien van toeristische informatieborden in leefkernen	U	0	15.000	0	0	0	0	15.000

Overzicht investeringen MJP 2026-2031

	<u>Entiteit</u>	<u>Blitem</u>	<u>Omschrijving Actie</u>	<u>U/O</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>2029</u>	<u>2030</u>	<u>2031</u>	<u>Totaal 26-31</u>
73	GE	052200	Aanleg veerpont Moervaart thv Boudelowijk Klein Sinaai	O	0	0	120.000	0	0	0	120.000
74	GE	052200	Aanleg veerpont Moervaart thv Boudelowijk Klein Sinaai	U	0	0	200.000	0	0	0	200.000
75	GE	060000	Opmaken Ruimtelijk Uitvoeringsplan ambachtelijke zone	U	0	60.000	0	0	0	0	60.000
76	GE	060000	Opmaken Ruimtelijk Uitvoeringsplan Klein-Sinaai	U	10.000	0	0	0	0	0	10.000
77	GE	060000	Opmaken woonplan en beleidsplan Ruimte Stekene	U	50.000	50.000	50.000	50.000	0	0	200.000
78	GE	062000	Verkopen Komiezenstraat 49	O	80.000	0	0	0	0	0	80.000
79	GE	067000	Inbrengen OV - net Fluvius	O	53.994	53.994	53.994	53.994	53.994	53.994	323.964
80	GE	067000	Inbrengen OV - net Fluvius	U	314.555	314.742	312.795	22.762	22.451	184.090	1.171.395
81	GE	068000	Aankoop bladzuigmachine op kipper	U	0	0	7.500	0	0	0	7.500
82	GE	068000	Aankoop hakselaar	U	0	25.000	0	0	0	0	25.000
83	GE	068000	Aankoop heetwater-onkruidbestrijdingsmachine	U	20.000	0	0	0	0	0	20.000
84	GE	068000	Aankoop materieel dienst groen	U	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	60.000
85	GE	068000	Aankoop van zitbanken voor diverse locaties	U	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	50.000
86	GE	068000	Aankopen van straatbomen	U	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	60.000
87	GE	068000	Vergroenen van de begraafplaatsen	U	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	30.000
88	GE	068000	Vervangen bomen Cedronbeekstraat	U	50.000	0	0	0	0	0	50.000
89	GE	068000	Aankoop bloembakken	U	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	50.000
90	GE	068000	Vervangen van voertuigen	U	0	65.000	0	0	0	0	65.000

Overzicht investeringen MJP 2026-2031

	<u>Entiteit</u>	<u>Blitem</u>	<u>Omschrijving Actie</u>	<u>U/O</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>2029</u>	<u>2030</u>	<u>2031</u>	<u>Totaal 26-31</u>
91	GE	068000	Heropfrissen begraafplaatsen	U	0	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	13.500
92	GE	070300	Aankoop meubilair bibliotheek	U	20.000	0	0	0	0	0	20.000
93	GE	070300	Organiseren Open BIB	U	35.000	0	0	0	0	0	35.000
94	GE	070500	Aankopen van plantenbakken foyer cultuurhuis	U	4.000	0	0	0	0	0	4.000
95	GE	070500	Aankoop scherm hal gemeenschapscentrum	U	25.000	0	0	0	0	0	25.000
96	GE	071902	Aankopen materiaal gemeentelijke uitleendienst	U	50.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	125.000
97	GE	071902	Vervangen van voertuigen	U	0	100.000	0	0	0	0	100.000
98	GE	073900	Aankoop meubilair voor ontmoetingscentra	U	6.000	0	0	0	0	0	6.000
99	GE	073900	Aankopen en installeren van kunstwerken	U	0	15.000	0	0	0	0	15.000
100	GE	073900	Onderhouden culturele infrastructuur	U	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	70.000
101	GE	074200	Aankoop mobiele Lü-wand	U	0	0	0	0	42.000	0	42.000
102	GE	074200	Aankoop wielervriendelijke nadarhekkens	U	0	0	45.000	0	0	0	45.000
103	GE	074200	Aanleg kunstgrasveld SK Kemzeke	O	0	135.000	0	0	0	0	135.000
104	GE	074200	Aanleg kunstgrasveld SK Kemzeke	U	0	700.000	0	0	0	0	700.000
105	GE	074200	Extra beachvolleybalveld sporthal De Sportstek	U	0	0	35.000	0	0	0	35.000
106	GE	074200	Onderhouden sportinfrastructuur	U	10.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	30.000
107	GE	074200	Petanqueterrein in Kemzeke	U	0	0	0	3.000	0	0	3.000
108	GE	074200	Plaatsen LED-scherm blauwe zaal sporthal De Sportstek	U	0	0	0	45.000	0	0	45.000

Overzicht investeringen MJP 2026-2031

	<u>Entiteit</u>	<u>Blitem</u>	<u>Omschrijving Actie</u>	<u>U/O</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>2029</u>	<u>2030</u>	<u>2031</u>	<u>Totaal 26-31</u>
109	GE	074200	Plaatsen LED-verlichting blauwe zaal sporthal De Sportstek	U	0	70.000	0	0	0	0	70.000
110	GE	074200	Plaatsen nieuwe sportvloer grote zaal sporthal Kemzeke	U	0	0	0	0	65.000	0	65.000
111	GE	074200	Renovatie sanitaire en kleedruimtes sporthal Kemzeke	U	0	0	0	0	0	100.000	100.000
112	GE	074200	Investeringssubsidie Avanti Stekene voor onderhoud en herstelling voetbalinfrastructuur Avanti Stekene	U	0	0	100.000	0	0	0	100.000
113	GE	074200	Investeringssubsidie SK Kemzeke voor onderhoud en herstelling voetbalinfrastructuur	U	0	0	100.000	0	0	0	100.000
114	GE	074200	Vernieuwen kunstgras omnisportvelden De sportstek + Kemzeke	U	0	0	0	40.000	0	0	40.000
115	GE	074200	Plaatsen mobiele scheidingswand klimzaal ter hoogte van tribune	U	0	25.000	0	0	0	0	25.000
116	GE	074200	Herstellen douches sporthal Kemzeke	U	48.000	0	0	0	0	0	48.000
117	GE	011903	Realiseren masterplan vrijetijdszone	U	20.000	0	0	0	0	0	20.000
118	GE	075000	Aankoop materiaal voor jeugd (uitleendienst)	U	5.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	17.500
119	GE	075101	Uitbouwen modulaire unit voor kinderopvang / speelpleinwerking	U	440.000	0	0	0	0	0	440.000
120	GE	075200	Inrichten en onderhouden van speelterreinen	U	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	25.000	350.000
121	GE	075200	Investeringssubsidies aan verenigingen voor jeugdwerkinfrastructuur	U	50.000	50.000	100.000	100.000	50.000	25.000	375.000
122	GE	075900	Aankopen materiaal speelpleinwerking	U	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	12.000
123	GE	079001	Investeringssubsidie kerkfabriek Heilig Kruis Stekene	U	6.500	10.000	15.000	15.000	105.000	105.000	256.500
124	GE	079003	Investeringssubsidie kerkfabriek OLV onbevlekt ontvangen Klein-Sinaai	U	15.000	10.000	20.000	20.000	20.000	18.000	103.000
125	GE	079004	Investeringssubsidie kerkfabriek OLV van bijstand Hellestraat	U	6.400	34.500	9.700	13.400	0	0	64.000
126	GE	080002	Beheren hardware	O	10.000	0	0	0	0	0	10.000

Overzicht investeringen MJP 2026-2031

	<u>Entiteit</u>	<u>Blitem</u>	<u>Omschrijving Actie</u>	<u>U/O</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>2029</u>	<u>2030</u>	<u>2031</u>	<u>Totaal 26-31</u>
127	GE	080002	Beheren hardware	U	14.000	0	0	0	0	0	14.000
128	GE	082001	Aankoop muziekinstrumenten voor SAMWD	U	3.000	0	0	0	0	0	3.000
129	GE	082001	Herinrichten d'Academie Podium Amelberga	U	35.000	0	0	0	0	0	35.000
130	GE	082001	Plaatsen dansvloer zwarte zaal Amelberga	U	20.000	0	0	0	0	0	20.000
131	GE	082002	Inrichten kapel als exporuimte	U	6.000	0	0	0	0	0	6.000
132	GE	082002	Uitbreiden atelier d'Academie Beeld Klein-Sinaai	U	0	12.000	0	0	0	0	12.000
133	GE	088900	Plaatsen van een vaste constructie in schoolstraten	U	0	0	0	50.000	0	0	50.000
134	GE	090000	Investeringsubsidie aan Zorg Stekene	U	154.274	154.274	154.274	154.274	154.274	154.274	925.644
135	OC	090000	Verkopen noodwoning Nachtegaalstraat 6	O	0	0	250.000	0	0	0	250.000
136	OC	090300	Verkopen 2 woningen LOI	O	0	500.000	0	0	0	0	500.000
137	GE	094500	Investeringsubsidies aan organisatoren van kinderopvang voor infrastructuur	U	186.667	0	0	0	0	0	186.667
138	GE	098000	Aankoop AED toestellen voor de leefkernen	U	3.500	0	0	0	0	0	3.500
139	GE	099000	Renoveren rieten dakbedekking toegangspoort kerkhof Kemzeke	U	15.000	0	0	0	0	0	15.000

				U	5.667.333	5.701.091	5.076.154	4.130.256	1.830.610	1.323.445	23.728.890
				O	413.512	2.904.244	1.696.994	63.994	63.994	113.994	5.256.732
			Totalen	S	5.253.821	2.796.847	3.379.160	4.066.262	1.766.616	1.209.451	18.472.158

Personeelsinzet op 1 januari 2026	decretale graad		A-niveau		B-niveau		C-niveau		D-niveau		E-niveau		statutair		contractueel		totaal	
	koppen	VTE's	koppen	VTE's	koppen	VTE's	koppen	VTE's	koppen	VTE's	koppen	VTE's	koppen	VTE's	koppen	VTE's	koppen	VTE's
Algemeen directeur	1	1											1	1			1	1
Financieel directeur	1	1											1	1			1	1
Stafdiensten (Financiën/Personeel)			2	1,9	3	3	4	3,5					2	2	7	6,4	9	8,4
Cluster Organisatie			2	1,8	8 (2)	7,3 (2)	11	9,9	15	15	1	0,42	9	8,1	28 (2)	26,32 (2)	37 (2)	34,42 (2)
Cluster Ruimte			1	1	10	8,9	16	14	20 (2)	19,1 (2)			10	9,6	37 (2)	33,4 (2)	47 (2)	43 (2)
Cluster Vrije Tijd			2	1,8	7	7	10 (1)	10 (1)	4	4			8	7,8	15 (1)	15 (1)	23 (1)	22,8 (1)
Cluster Mens en Maatschappij			1	1	19	16,6	12 (1)	9,02 (1)	12	4,4			5	5	39 (1)	26,02 (1)	44 (1)	31,02 (1)

Totaal	36	34,5	126 (6)	107,14 (6)	162 (6)	141,64 (6)
---------------	-----------	-------------	----------------	-------------------	----------------	-------------------

Opmerkingen:

* een langdurig afwezig personeelslid is niet meegeteld, wel zijn/haar eventuele vervanger(s)

* niet ingevulde vacatures op 1/1/2026 worden aangegeven door (x)

Overzicht IGS en andere verbonden entiteiten - Meerjarenplan 2026-2031

Ons bestuur levert een werkingsbijdrage aan enkele intergemeentelijke samenwerkingen om bepaalde projecten te realiseren. In het meerjarenplan 2026-2031 zijn volgende werkingsbijdragen gebudgetteerd:

- EGTS Linieland van Waas en Hulst voor ondersteunen project Lekker van de abdij tot de refuge: 52.530 euro
- Bovenlokaal netwerk dak- en thuislozen voor project Housing First: 8.580 euro
- Interwaas voor deelname project Waasland Klimaatland: 5.000 euro
- Interwaas voor Cultuurtuin Waas: 6.920 euro
- Interwaas voor aanstellen van een gebiedsregisseur voor opmaak bovenlokale uitgiftevisie en/of herstructureringsvisie voor bedrijventerreinen: 15.200 euro
- Interwaas voor de werking digipunten: 19.000 euro

Onder 'verbonden entiteiten' worden verstaan: alle entiteiten waarvoor het bestuur de wettelijke, statutaire of feitelijke verplichting heeft rechtstreeks of onrechtstreeks tussen te komen in verliezen of tekorten.

- Welzijnsvereniging Zorg Stekene
- Politiezone Scheldewaas
- Hulpverleningszone Waasland
- Afvalverwerkingsintercommunale MIWA
- Kerkfabriek Heilig Kruis – Stekene
- Kerkfabriek Sint-Jacobus – Kemzeke
- Kerkfabriek O.L.V. Onbevlekt Ontvangen – Klein-Sinaai
- Kerkfabriek O.L.V. Van Bijstand – Hellestraat

In het meerjarenplan 2026-2031 zijn volgende bedragen als werkingstoelage gebudgetteerd:

	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	MJP 2030	MJP 2031
Welijnsvereniging Zorg	2.106.013	2.000.000	1.900.000	1.800.000	1.700.000	1.600.000
Politiezone Waasland Noord	1.648.978	1.698.447	1.749.400	1.801.882	1.855.939	1.911.617
Hulpverleningszone Waasland	1.254.428	1.292.060	1.330.822	1.370.747	1.411.869	1.454.225
Miwa	1.463.133	1.492.396	1.522.244	1.522.688	1.583.742	1.615.417
Kerkfabriek Stekene	15.549	32.065	32.065	32.065	32.065	32.065
Kerkfabriek Klein-Sinaai	0	3.976	6.667	4.353	4.539	4.725
Kerkfabriek Hellestraat	2.153	13.399	13.399	13.399	13.399	13.399
Kerkfabriek Kemzeke	0	0	0	0	0	0

Onderstaande bedragen zijn als investeringstoelage gebudgetteerd. Voor Zorg Stekene, MIWA en de hulpverleningszone Waasland wordt eveneens een deel als investeringstoelage gebudgetteerd:

	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	MJP 2030	MJP 2031
Welzijnsvereniging Zorg	154.274	154.274	154.274	154.274	154.274	154.274
MIWA	92.768	94.623	96.516	98.446	100.415	102.423
Hulpverleningszone Waasland	94.419	97.252	100.169	103.174	106.270	109.458
Kerkfabriek Stekene	6.500	10.000	15.000	15.000	105.000	105.000
Kerkfabriek Klein-Sinaai	15.000	10.000	20.000	20.000	20.000	18.000
Kerkfabriek Hellestraat	6.400	34.500	9.700	13.400	0	0
Kerkfabriek Kemzeke	0	0	0	0	0	0

BESCHRIJVING FINANCIËLE RISICO'S

Hieronder vindt u een aantal financiële risico's waarmee het bestuur in de toekomst eventueel kan worden geconfronteerd.

Bijdragen in de werkingstekorten van verbonden entiteiten

Onder 'verbonden entiteiten' worden verstaan: alle entiteiten waarvoor het bestuur de wettelijke, statutaire of feitelijke verplichting heeft rechtstreeks of onrechtstreeks tussen te komen in verliezen of tekorten. Voor Stekene zijn dit overwegend: Welzijnsvereniging Zorg Stekene, Politiezone Scheldewaas, Hulpverleningszone Waasland, Afvalverwerkingsintercommunale MIWA en de vier verschillende kerkfabrieken.

Deze te verstrekken werkings- en investeringstoelagen nemen een steeds groter aandeel in van het totale budget van Stekene. Het gegeven dat andere beleidsniveaus beslissen over de omvang van deze toelagen vormt meer en meer een financieel risico.

De werkingsdotatie aan Zorg Stekene wordt, om redenen hierboven reeds vermeld, in dit meerjarenplan voor 2027 op 2 miljoen euro vastgelegd, om daarna telkens met 100.000 euro jaarlijks te dalen tot in 2031. Hier staat langs de kant van Zorg Stekene echter geen uitgewerkt en becijferd meerjarenplan tegenover.

De achterliggende motivatie is dat door sterke besparingen en/of door schaalvoordelen en efficiëntiewinsten via aansluiting bij een grotere intergemeentelijke samenwerking de vooropgestelde verminderingen van de gemeentelijke werkingstoelagen kunnen behaald worden. Dit blijft in ieder geval een strikt op te volgen financieel risico.

Nieuw federaal regeerakkoord

Door de vooropgestelde verlaging van fiscale lasten op arbeid dreigt ook de basis voor de gemeentelijke aanvullende personenbelasting in te krimpen, waardoor hier wel eens minder ontvangsten op dit vlak zouden kunnen uit voortvloeien. Deze minderontvangsten werden in deze meerjarenplanning al zo goed mogelijk ingecalculeerd, hoewel de fiscale hervorming op zich tot nu toe nog geen feit is.

Door de geplande beperking van werkloosheidsuitkeringen tot maximaal twee jaar komen mogelijks meer personen op leefloon, wat dan weer een invloed heeft de werkingskosten (en werklast) van het OCMW.

Responsabiliseringsbijdragen

Voor de budgetten van de responsabiliseringsbijdragen (en bijhorende dotaties) wordt afgeweken van de officiële ramingen van de Federale Pensioendienst. We hanteren hier de bedragen die we bekwamen uit een gepersonaliseerde studie van Ethias specifiek voor lokaal bestuur Stekene. Hoewel we meer zekerheid hechten aan de Ethias-ramingen, zijn ook deze niet absoluut voorspelbaar. Beide simulaties, zowel deze van de Pensioendienst als deze van Ethias, gaan uit van hypothesen met betrekking tot levensverwachtingen, moment van pensionering, al of niet in dienst

blijven bij lokaal bestuur Stekene,... . Afwijkingen op deze assumpties in deze of gene richting kunnen snel een verschil maken in te betalen responsabiliseringsbijdragen.

Kredieten

Het renterisico bij kredieten (leningen) bestaat uit het variabel karakter van de rentevoet op het moment van herziening. De rentevoet zal dan aangepast worden aan de op de herzieningsdatum geldende tarieven, verhoogd met een marge voor de kredietverlener.

Dit renterisico ligt bij de gemeente en OCMW Stekene bijzonder laag gezien 99% van het openstaand schuldsaldo een vaste rentevoet heeft.

Een te bewaken risico echter is de evolutie van de marktrentevoeten. Bij opmaak van dit meerjarenplan werden de toekomstige leninglasten gesimuleerd op basis van de huidige realistische marktrentevoet van 3,5% voor een lening op 20 jaar met vaste rentevoet.

Liquiditeitsrisico

Het bestuur dient te allen tijde haar financiële verplichtingen na te kunnen komen. Deze verplichtingen bestaan uit de gewone facturatie maar ook uit de leningsuitgaven (aflossingen en intresten), de personeelsuitgaven (wedde + alle patronale lasten) en btw-verplichtingen. Deze dienen allen zonder uitstel maandelijks betaald te worden. Het is daarom noodzakelijk een voldoende grote buffer aan liquiditeiten aan te houden.

Het bestuur zal tijdig de grote kohierbelastingen opstellen en de aanslagbiljetten versturen. Dit zorgt ervoor dat liquiditeiten tijdig ontvangen worden en dat deze ingezet kunnen worden voor het dagelijkse betalingsverkeer.

Debiteurenrisico

De financieel directeur volgt samen met het team financiën de vorderingen van het bestuur proactief, accuraat en snel op. Zowel fiscale als niet-fiscale vorderingen krijgen de nodige aandacht en de gepaste maatregelen tot invordering worden genomen. Dit alles binnen de wettelijke mogelijkheden van het ambt van de financieel directeur.

Het dient duidelijk te zijn dat Stekene op zich weinig invloed heeft op de vorderingen die ze heeft bij andere hogere overheden, zowel wat betreft haar fiscale vorderingen (personenbelasting, onroerende voorheffing), als haar niet-fiscale vorderingen (subsidies). Vertraging van de inkohiering of uitblijven van subsidies kan leiden tot minontvangsten en wijziging van de gebudgetteerde financiële evenwichten.

Op vlak van te ontvangen subsidies en werkingstoelagen bestaat het risico dat eerder toegezegde of meegedeelde bedragen naar beneden toe zouden worden bijgesteld. (Gemeentefonds, Fonds Open Ruimte,...).

Constance opvolging budgetten

Naast de hierboven omschreven risico's zal in de volgende jaren een constante monitoring nodig zijn van de verschillende deelbudgetten. Zowel uitgaven als ontvangsten moeten worden opgevolgd zodat bij eventuele meeruitgaven of minontvangsten tijdig ingegrepen kan worden om financiële risico's te vermijden. Dit financieel risico zou kunnen leiden tot het niet bereiken van een structureel financieel evenwicht, de zogenaamde autofinancieringsmarge. Gebudgetteerde uitgaven en ontvangsten zullen nauwkeurig worden vergeleken met rekeningcijfers zodat regelmatig bijgestuurd kan worden.

1	I. Exploitatieuitgaven	35.243.952	34.354.009	35.021.805	35.509.881	36.063.463	36.501.149
2	A. Operationele uitgaven	33.973.181	32.950.155	33.539.116	33.961.913	34.462.327	34.905.370
3	1. Goederen en diensten	7.059.325	5.927.862	6.047.312	6.169.304	6.289.766	6.415.821
4	GE Goederen en diensten	6.670.080	5.596.227	5.709.045	5.824.271	5.937.833	6.056.849
5	OC Goederen en diensten	389.245	331.635	338.267	345.033	351.933	358.972
6	2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	15.315.789	15.247.254	15.594.716	15.798.689	16.073.598	16.279.708
7	a. GE politiek personeel	446.516	446.337	455.264	464.369	473.657	483.130
8	OC politiek personeel	105.107	105.065	107.066	109.310	111.496	113.726
9	b. GE Vastbenoemd personeel	3.922.537	3.933.823	3.983.492	4.034.463	4.091.433	4.154.584
10	OC Vastbenoemd personeel	59.402	60.169	60.897	61.579	62.205	62.765
11	c. GE contractueel personeel	7.378.308	7.276.365	7.493.892	7.545.770	7.700.686	7.758.699
12	OC contractueel personeel	966.379	965.992	985.312	1.005.019	1.025.119	1.045.621
13	d. GE onderwijzend personeel ten laste van hogere overheden	2.106.000	2.148.120	2.191.082	2.234.904	2.279.602	2.325.194
14	e. GE andere personeelskosten	169.882	149.789	152.785	175.154	157.917	161.075
15	OC andere personeelskosten	3.022	3.021	3.081	3.143	3.206	3.270
16	f. GE pensioenen mandatarissen	112.326	112.281	114.527	116.817	119.154	121.537
17	OC pensioenen mandatarissen	46.310	46.291	47.217	48.162	49.125	50.107
20	3. Individuele hulpverlening door het OCMW	3.773.200	3.848.664	3.925.637	4.004.150	4.084.233	4.165.918
21	4. Toegestane werkingssubsidies	7.711.317	7.811.689	7.855.619	7.872.779	7.896.569	7.924.581
22	- Zorg Stekene welzijnsvereniging	2.106.013	2.000.000	1.900.000	1.800.000	1.700.000	1.600.000
23	- politiezone	1.648.978	1.698.447	1.749.401	1.801.883	1.855.939	1.911.617
24	- hulpverleningszone	1.254.428	1.292.060	1.330.822	1.370.747	1.411.869	1.454.225
25	- MIWA - intergemeentelijke samenwerkingsverband (IGS)	1.463.133	1.492.396	1.522.244	1.552.688	1.583.742	1.615.417
26	- kerkfabrieken	17.702	49.440	52.131	49.817	50.003	50.189
27	- andere subsidies GE	1.116.963	934.295	935.095	934.295	934.295	935.095
28	- BOA subsidie nog toe te wijzen GE	70.000	310.951	331.827	329.249	326.620	323.937
29	- andere subsidies OC	34.100	34.100	34.100	34.100	34.100	34.100
30	5. Andere operationele uitgaven	113.550	114.686	115.832	116.991	118.161	119.342
31	GE andere operationele uitgaven	52.800	53.328	53.861	54.400	54.944	55.493
32	OC andere operationele uitgaven	60.750	61.358	61.971	62.591	63.217	63.849
33	B. Financiële uitgaven	1.270.771	1.403.854	1.482.689	1.547.968	1.601.136	1.595.779
34	- GE intresten reeds opgenomen leningen (vanaf 2026 incl OC)	1.096.400	1.044.563	991.103	909.737	851.395	795.752
35	- OC intresten reeds opgenomen leningen	21.750	18.738	15.557	12.922	10.197	9.333
36	- GE intresten <u>nieuw op te nemen</u> leningen	119.350	300.080	429.660	576.290	690.525	741.675
37	- OC intresten <u>nieuw op te nemen</u> leningen						
38	- GE overige financiële kosten (leasing OV-net Fluvius)	32.146	39.348	45.244	47.894	47.894	47.894
39	- OC overige financiële kosten	1.125	1.125	1.125	1.125	1.125	1.125

		Mjp 2026	Mjp2027	Mjp 2028	Mjp2029	Mjp 2030	Mjp2031
40	II. Exploitatieontvangsten	35.475.964	35.958.867	37.034.768	38.052.291	38.799.394	39.674.479
41	A. Operationele ontvangsten	35.189.372	35.771.005	36.846.906	37.844.843	38.456.978	39.413.104
42	1. Ontvangsten uit de werking	1.728.295	1.756.027	1.791.147	1.826.970	1.863.509	1.900.780
43	GE ontvangsten uit de werking (incl. BOT tot 2025)	1.545.195	1.569.265	1.600.650	1.632.663	1.665.316	1.698.623
44	OC ontvangsten uit de werking	183.100	186.762	190.497	194.307	198.193	202.157
45	2. Fiscale ontvangsten	18.626.728	19.145.306	19.783.113	20.412.257	20.642.137	21.208.844
46	- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	6.589.032	6.812.481	7.111.554	7.380.647	7.652.673	7.934.170
47	- Aanvullende belasting op de personenbelasting	9.714.455	9.962.917	10.254.195	10.567.061	10.476.985	10.713.303
48	- Opcentiemen motorrijtuigen	352.241	359.488	366.736	372.908	379.005	385.228
49	- Overige belastingen	1.971.000	2.010.420	2.050.628	2.091.641	2.133.474	2.176.143
50	3. Werkingssubsidies	11.594.881	11.575.896	11.923.327	12.199.652	12.487.599	12.780.831

51	- GE Gemeentefonds (basis+aanvullend)	5.277.944	5.374.639	5.553.393	5.738.222	5.929.499	6.128.098
52	- GE Algemene subsidies (Gesco, Fonds Open Ruimte,..)	1.945.913	1.950.656	2.064.378	2.103.004	2.142.982	2.184.359
53	- GE Toelagen personeel onderwijs t.i.v. andere overheden (cfr. uitg)	2.106.000	2.148.120	2.191.082	2.234.904	2.279.602	2.325.194
54	- GE Andere specifieke subsidies	1.200.858	1.017.523	1.008.432	996.950	988.138	978.270
55	- OC Gemeentefonds	430.040	445.064	460.607	476.679	493.312	510.582
56	- OC Andere subsidies (Gesco, LOI-subsidies Fedasil)	634.126	639.894	645.435	649.893	654.066	654.328
57	4. Recuperatie individuele hulpverlening OCMW	2.681.100	2.734.722	2.789.416	2.845.205	2.902.109	2.960.151
58	5. Andere operationele ontvangsten	558.368	559.054	559.902	560.759	561.624	562.497
59	GE andere operationele ontvangsten	74.090	74.676	75.423	76.177	76.939	77.708
60	GE overname rioolnet terugstorting cash-reserve	474.254	474.254	474.254	474.254	474.254	474.254
61	OC andere operationele ontvangsten	10.024	10.124	10.225	10.328	10.431	10.535
62	B'. Financiële ontvangsten	286.592	187.862	187.862	207.448	342.416	261.375
63	GE financiële ontvangsten (vnl. dividenden)	284.992	186.262	186.262	205.848	340.816	259.775
64	OC financiële ontvangsten	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
65	III. Exploitatiesaldo	232.012	1.604.858	2.012.963	2.542.409	2.735.931	3.173.330
66							
67	I. Investeringsuitgaven	5.667.333	5.701.091	5.076.154	4.130.256	1.830.610	1.323.445
68	GE investeringsprojecten	5.033.555	5.238.442	4.348.495	3.643.962	1.287.651	802.290
69	OC investeringsprojecten	27.750	12.000	57.000	7.000	7.000	7.000
70	Zorg Stekene investeringssubsidie	154.274	154.274	154.274	154.274	154.274	154.274
71	MIWA investeringssubsidie	92.768	94.623	96.516	98.446	100.415	102.423
72	HVZ investeringssubsidie	94.419	97.252	100.169	103.174	106.270	109.458
73	kerkfabrieken investeringssubsidies	27.900	54.500	44.700	48.400	125.000	123.000
74	Investeringsubsidies andere	236.667	50.000	275.000	75.000	50.000	25.000
75		Mjp 2026	Mjp2027	Mjp 2028	Mjp2029	Mjp 2030	Mjp2031
76	II. Investeringsontvangsten	413.512	2.904.244	1.696.994	63.994	63.994	113.994
77	GE investeringssubsidies	279.518	2.350.250	326.000	10.000	10.000	60.000
78	OC investeringssubsidies	0	0				
79	GE andere (verkopen e.d.)	133.994	53.994	1.120.994	53.994	53.994	53.994
80	OC andere (verkopen)		500.000	250.000	0	0	0
81	II. Investeringsaldo	-5.253.821	-2.796.847	-3.379.160	-4.066.262	-1.766.616	-1.209.451
82							
83	Saldo exploitatie en investeringen	-5.021.809	-1.191.989	-1.366.197	-1.523.853	969.315	1.963.879
84							
85	I. Financieringsuitgaven	2.474.428	2.731.896	2.927.424	3.155.674	3.100.009	3.061.041
86	- GE kapitaalsaflossingen reeds opgenomen leningen	2.060.821	2.108.429	2.161.706	2.226.930	2.049.463	1.950.592
87	- OC kapitaalsaflossingen reeds opgenomen leningen	97.905	100.914	91.196	93.790	96.473	97.333
88	- GE kapitaalsaflossingen <u>nieuw op te nemen</u> leningen	125.650	315.920	452.340	606.710	726.975	780.825
89	- GE leasingaflossingen openbaar verlichtingsnet Fluvius	190.052	206.633	222.182	228.244	227.098	232.291
90	II. Financieringsontvangsten	7.314.555	3.914.742	4.312.795	4.622.762	2.122.451	1.084.090
91	- opname van leningen GE	7.000.000	3.600.000	4.000.000	4.600.000	2.100.000	900.000
92	- opname van leasings GE openbaar verlichtingsnet Fluvius	314.555	314.742	312.795	22.762	22.451	184.090
93	III. Financieringsaldo	4.840.127	1.182.846	1.385.371	1.467.088	-977.558	-1.976.951
94							
95	Budgettair resultaat van het boekjaar	-181.682	-9.143	19.174	-56.765	-8.243	-13.072
96							
97	VI. Gecumuleerd resultaat vorig boekjaar	496.991	315.309	306.166	325.341	268.578	260.338
98							
99	VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	315.309	306.166	325.339	268.577	260.334	247.266
100							

101	VIII. Onbeschikbare gelden						
102							
103	IX. Beschikbaar budgetfair resultaat	315.309	306.166	325.341	268.578	260.338	247.267
104							
105	Autofinancieringsmarge						
106	I. Exploitatiesaldo	232.012	1.604.858	2.012.963	2.542.409	2.735.931	3.173.330
107							
108	II. Netto-periodieke aflossingen (a-b)	2.474.428	2.731.896	2.927.424	3.155.674	3.100.009	3.061.041
109	a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.474.428	2.731.896	2.927.424	3.155.674	3.100.009	3.061.041
110	b. Periodieke terugvorderingen van leningen	-	-	-	-	-	-
111	III. Autofinancieringsmarge (I+II)	- 2.242.416	- 1.127.037	- 914.461	- 613.263	- 364.075	112.291

Documentatie bij het meerjarenplan 2026-2031

Bijkomende documentatie bij het meerjarenplan 2026-2031 kan geraadpleegd worden op het gemeentelijke extranet.

Als documentatie bij het meerjarenplan 2026-2031 zijn volgende documenten ook beschikbaar:

1. Omgevingsanalyse
2. Overzicht van alle beleidsdoelstellingen die in het aangepaste meerjarenplan zijn opgenomen, met de bijhorende actieplannen en acties, telkens met de bijhorende ramingen van ontvangsten en uitgaven, conform artikel 8, eerste lid, 5° van het besluit van de Vlaamse regering BBC 2020 van 30 maart 2018.
3. Overzicht van de beleidsdomeinen en de beleidsvelden die er deel van uitmaken
4. De afzonderlijke schema's van de financiële nota voor gemeente en OCMW
5. Overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies
6. Overzicht van de jaarlijkse uitgaven en ontvangsten voor de exploitatie, de investering en de financiering per beleidsveld
7. Overzicht van de jaarlijkse opbrengst per soort van belasting
8. Overzicht van de jaarlijkse opbrengst per soort van retributie

Deze documenten worden aan de raadsleden ter beschikking gesteld op het gemeentelijke extranet, meer bepaald via onderstaande link <http://extranet.stekene.be/>.