

Motivering van de wijzigingen

Motivering van de wijzigingen

Resultaat, overdrachten en kredietverschuivingen

Het resultaat en de overdracht van de investeringskredieten van 2025 worden in deze aanpassing meerjarenplan verwerkt. Ondertussen werden ook opnieuw een aantal kredietverschuivingen doorgevoerd, sommige in afwachting van deze aanpassing van het meerjarenplan, andere definitief. Eén en ander brengt met zich mee dat de cijfers die later aan bod komen, een momentopname zijn, waarop nog altijd verschuivingen kunnen doorgevoerd worden in de loop van het meerjarenplan. De totaliteit van de kredieten binnen exploitatie, investeringen en financiering blijft echter gelijk tot aan de volgende aanpassing van het meerjarenplan.

Motivering van de wijzigingen

In principe doen we in Sint-Katelijne-Waver 1 aanpassing van het meerjarenplan per jaar, namelijk op het einde van het jaar. Indien nodig doen we eerder op het jaar al een aanpassing, bijv. in het verleden bij de energie- en inflatiecrisis. Uitzonderlijk vonden we ook dit jaar een eerdere aanpassing van het meerjarenplan aangewezen.

De belangrijkste reden voor deze aanpassing van het meerjarenplan is de omzetting van de investering in een nieuw zwembad naar een DBFMO (Design Build Maintain Finance Operate) formule. Dit heeft tegelijk een impact op het investeringsvolume, de exploitatie-uitgaven en de financieringslast, met als gevolg ook op de autofinancieringsmarge en de schuldgraad. Ook het feit dat we bij opmaak van het meerjarenplan uitgegaan zijn van een bijgestuurde raming van het gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar en het resultaat van de jaarrekening toch wel wat hoger is, maakt het zinvol om toch nu al een eerste keer het meerjarenplan aan te passen.

In de volgende jaren sluiten we dan wellicht weer aan bij de gewoonte van één aanpassing van het meerjarenplan, in december om de kredieten van het jaar daarop vrij te geven.

Daarnaast zijn de belangrijkste aanpassingen:

- de omzetting van de bijdrage aan het zorgbedrijf voor kinderopvang naar een subsidie voor organisatoren van kinderopvang (reglement nog uit te werken);
- het correct voorzien van de nodige kredieten voor BOA in het kader van het nieuwe reglement;
- de kredieten nodig om te kunnen starten met het project noodkoopfonds;
- voorzien van voldoende krediet voor de uitbating van 't Gewent met betrekking tot dranken en technieken;
- voorzien van kredieten voor de uitbating en het beheren van de parochiezaal Elzestraat;
- extra krediet voorzien voor stijgende prijzen nutsvoorzieningen;

- het verschuiven van het krediet voor trage weg te Stationsstraat-Goorboslei naar het aanpakken van waterproblematiek Valkstraat;
- corrigeren van de kredieten voor de prefinanciering van de subsidie toerisme Vlaanderen voor brandveiligheid domein Roosendaal;
- de verwerking van de te verwachten loonindexeringen volgens het inflatievooruitzicht van het federaal planbureau van 2 juni 2026;
- voorzien van een bufferkrediet op investeringen van 1 mio euro in 2026 en 0,5 mio euro in 2027 (om onverwachte/nieuwe projecten op te vangen in afwachting van de volgende AMJP);
- de verwerking van de herraming van de aanvullende personenbelasting.

Om al deze verwerkingen mogelijk te maken werd dus allereerst het gunstige rekeningresultaat van 2025 ingebracht. Het budgettair resultaat bij de jaarrekening van 2025 was 9.074.119 euro hoger dan gebudgetteerd (3.711.914 euro bij opmaak MJP 2026-2031), en heeft dus een positieve impact op het meerjarenplan 2026-2031. Er moet echter ook wel rekening gehouden worden met de overdracht aan investeringen die reeds goedgekeurd werd door het CBS en VB van 9 februari 2026. Hierdoor werd een budgettair overschot gecreëerd op het meerjarenplan van 2.756.800 euro.

Tot slot hebben we de opname van de leningen herzien in functie van de aanpassingen die werden doorgevoerd. Hierdoor verschuiven een aantal leningen wat ook een invloed heeft op de aflossingen en intresten. Het totaalbedrag aan opname van nieuwe leningen wordt verminderd met 15,12 mio euro, waardoor ook de intresten en aflossingen sterk verminderen.

Hierna vindt u de details van de wijzigingen die ter goedkeuring voorgelegd worden in deze aanpassing van het meerjarenplan.

Excel-tabel

Aanpassingen	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Ontvangsten	387.288	390.745	338.693	287.302	467.939	488.554
Uitgaven	321.759	219.784	276.161	189.095	570.290	259.393
Investerings						
Ontvangsten	-226.667	-10.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Uitgaven	194.596	702.377	52.500	52.500	-13.492.400	97.500
Financiering						
Ontvangsten	-2.252.755	517.245	22.245	47.245	-13.297.755	42.245
Uitgaven	150.000	32.725	45.596	41.857	38.632	-474.475

Excel-tabel

[illegible]

[illegible]

implementeren van een professioneel HR-beleid in de gemeentelijke scholen												
Uitgaven												
GEM - E - U - MJP261494 - Begeleidingstraject - Octopus AC 1.1.3.3. Organiseren van gemeentelijk onderwijs volgens leerplan 'Leer Lokaal' en de schoolnoden	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitgaven												
GEM - E - U - MJP260092 - Didactisch materiaal - Gloc	3.014,67	13.014,67	0,00	15.300,00	0,00	15.606,00	0,00	15.918,12	0,00	16.236,48	0,00	16.561,21
GEM - E - U - MJP260102 - BOA: reglement schoolopvang in basisschool Gloc - prestaties vrijwilligers	4.903,53	18.903,53	12.504,00	26.784,00	12.754,08	27.319,68	13.009,16	27.866,07	13.269,34	28.423,39	13.534,73	28.991,86
GEM - E - U - MJP260107 - Schoolboeken - Gloc	17.450,00	52.450,00	6.250,00	41.950,00	0,00	36.414,00	0,00	37.142,28	0,00	37.885,13	0,00	38.642,83
GEM - E - U - MJP260113 - Algemene kosten - Octopus	5.000,00	9.600,00	5.100,00	9.180,00	5.202,00	9.363,60	5.306,04	9.550,87	5.412,16	9.741,89	5.520,40	9.936,72
GEM - E - U - MJP260116 - Didactisch materiaal - Octopus	5.563,19	15.563,19	0,00	10.200,00	0,00	10.404,00	0,00	10.612,08	0,00	10.824,32	0,00	11.040,81
GEM - E - U - MJP260125 - BOA: reglement schoolopvang in basisschool Octopus - prestaties vrijwilligers	3.865,88	17.865,88	9.858,00	24.138,00	10.055,16	24.620,76	10.256,26	25.113,17	10.461,39	25.615,44	17.801,68	33.258,81
GEM - E - U - MJP260149 - BOA: reglement schoolopvang in basisschool Dijkstein - prestaties vrijwilligers BD 1.3. We versterken het welzijn en de gezondheid van onze inwoners en dringen armoede terug	6.449,41	24.049,41	16.466,00	34.418,00	16.774,92	35.085,96	17.110,42	35.787,68	17.452,63	36.503,44	17.801,68	37.233,50

OCMW - F - O - MJP261505 - Noodkoopfonds: opname kredietlijn	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Uitgaven												
OCMW - E - U - MJP261507 - Noodkoopfonds: registratie aktekosten hypotheek	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
OCMW - E - U - MJP261509 - Noodkoopfonds: bijdrage aan IGEMO voor ondersteuning project	1.320,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00
OCMW - F - U - MJP261506 - Noodkoopfonds: toekenning lening aan begunstigde	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
AC 2.1.2.5. Renoveren en moderniseren van de gemeentelijke noodwoningen												
Uitgaven												
GEM - I - U - MJP260349 - Investeringsbudget noodwoningen	10.000,00	15.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
AC 2.1.2.6. Uitvoeren van structureel beheer en jaarlijks onderhoud van alle noodwoningen												
Uitgaven												
OCMW - E - U - MJP260354 - Technisch onderhoudsbudget noodwoningen	3.000,00	4.102,00	2.040,00	3.060,00	2.080,80	3.121,20	2.122,42	3.183,63	2.164,86	3.247,29	2.208,16	3.312,24
AC 2.1.2.8. Samenwerken met IGEMO rond woonkwaliteit, leegstand en informatie aan burgers												
Ontvangsten												
GEM - E - O - MJP260859 - Belasting op woningen zonder inschrijving (IGEMO)	-4000	20.000,00	-4080	20.400,00	-4161,6	20.808,00	-4244,83	21.224,16	-4329,73	21.648,64	-4416,32	22.081,62

[illegible]

[illegible]

[illegible]

AC 3.1.5.2. Uitvoeren van structureel beheer en jaarlijks onderhoud aan site 't Gewent												
Uitgaven												
GEM - E - U - MJP260567 - Elektriciteit 't Gewent	25.000,00	51.270,73	0,00	17.850,00	0,00	18.207,00	0,00	18.571,14	0,00	18.942,56	0,00	19.321,41
GEM - E - U - MJP260568 - Technisch onderhoudsbudget 't Gewent	20.000,00	39.477,50	20.400,00	40.267,05	20.808,00	41.072,39	21.224,16	41.893,84	21.648,64	42.731,71	22.081,62	43.586,35
GEM - E - U - MJP260569 - Water 't Gewent	5.000,00	7.083,54	0,00	1.638,98	0,00	1.671,76	0,00	1.705,19	0,00	1.739,30	0,00	1.774,08
AC 3.1.5.3. Uitbaten van de site 't Gewent												
Ontvangsten												
GEM - E - O - MJP261499 - Verkoop drank voor evenementen in 't Gewent	115.000,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00
GEM - E - O - MJP261502 - Doorrekening externe inhuur van techniek / materiaal 't Gewent	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Uitgaven												
GEM - E - U - MJP261498 - Aankoop drank voor evenementen in 't Gewent	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
GEM - E - U - MJP261501 - Externe inhuur van techniek / materiaal 't Gewent	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
AC 3.1.5.6. Uitvoeren van een structureel beheer en jaarlijks onderhoud van Parochiezaal Elzestraat												
Uitgaven												
GEM - E - U - MJP261484 - Technisch onderhoudsbudget parochiezaal Elzestraat	5.000,00	5.000,00	5.100,00	5.100,00	5.202,00	5.202,00	5.306,04	5.306,04	5.412,16	5.412,16	5.520,40	5.520,40

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Uitgaven												
GEM - I - U - MJP260718 - Investeringsbudget (incl. erelonen) voor infrastructuurwerken Jozef Van Esschestr/Sint- Libertusstraat	0,00	105.000,00	90.000,00	360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SP 5. Samen voor een wendbare & participatieve gemeente!												
BD 5.3. We voeren een zuinig financieel beleid, versterken en waarderen onze medewerkers AP 5.3.1. Aantrekkelijke en warme werkgever AC 5.3.1.4. Uitvoeren van structureel beheer en jaarlijks onderhoud van werkplaats en magazijn												
Uitgaven												
GEM - E - U - MJP260765 - Elektriciteit werkplaats en magazijn	9.050,00	14.050,00	0,00	5.100,00	0,00	5.202,00	0,00	5.306,04	0,00	5.412,16	0,00	5.520,40
GEM - E - U - MJP260766 - Gas werkplaats en magazijn	6.370,00	12.370,00	0,00	6.120,00	0,00	7.344,00	0,00	7.490,88	0,00	7.640,70	0,00	7.793,51
GEM - E - U - MJP260768 - Water werkplaats en magazijn	1.219,19	4.100,00	0,00	3.060,00	0,00	3.121,20	0,00	3.183,62	0,00	3.247,30	0,00	3.312,24
AC 5.3.1.6. Werven en behouden van gemotiveerde medewerkers via marktconform loonbeleid												
Uitgaven												
GEM - E - U - MJP260800 - Kosten eigen aan de werkgever (beeldschermbril, rijbewijs, forf vergoeding GSM, sportschoenen, ...)	-91.500,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	-91.500,0 0	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
GEM - E - U - MJP260819 - Sociale premies	-5.000,00	10.000,00	-5.100,00	10.200,00	-5.202,00	10.404,00	-5.306,04	10.612,08	-5.412,16	10.824,32	-5.520,40	11.040,81

[illegible]

Totaal van de gewijzigde ramingen met aangepaste ontvangsten	-2.256.406,0 6	17.845.629,6 9	410.056,3 3	10.365.457,1 5	-85.411,1 7	8.212.733,64	-60.831,7 6	9.350.636,57	-13.406.427,2 7	12.506.522,8 3	-67.044,48	7.589.647,89
Totaal van de gewijzigde ramingen met aangepaste uitgaven	430.240,48	17.027.864,9 0	458.225,0 2	17.708.451,2 0	59.580,69	17.915.502,3 9	74.832,69	18.216.709,0 7	75.782,32	18.763.240,8 2	-971.422,4 9	19.558.826,6 1