

Provincie Antwerpen

Bestuurlijk Arrondissement Antwerpen

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM

TOELICHTINGEN

MEERJARENPLAN 2026-2031

Woord vooraf

In de toelichting van het meerjarenplan wordt allerlei achtergrondinformatie meegegeven die noodzakelijk is om, met kennis van zaken, een beslissing te kunnen nemen over de vaststelling van het meerjarenplan.

Het omvat drie T-schema's.

Dit zijn:

- Schema T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
- Schema T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
- Schema T3: Evolutie van de financiële schulden

Daarenboven bevat dit onderdeel een overzicht van de geplande investeringen, de personeelsinzet, de verbonden entiteiten, een overzicht van de financiële risico's en de berekeningsparameters, ofwel de grondslagen en assumpties.

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM
Kaakstraat 2
NIS-code 11052

De Algemeen Directeur : DEROOVER M.
De Financieel Directeur : AUGUSTYNS K.

Toelichtingen

T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Meerjarenplan 2026-2031

Het schema T1 'Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard' geeft een overzicht van alle beleidsdomeinen (incl. het verplichte beleidsdomein 'Algemene financiering') met de geraamde ontvangsten en uitgaven .

Volgende beleidsdomeinen/clusters zijn in dit meerjarenplan opgenomen:

- Algemene financiering;
- Interne organisatie en dienstverlening;
- Grondgebied;
- Burger en welzijn;
- Samenleven en vrije tijd.

Schema T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Budgettair resultaat	2026	2027	2028	2029	2030	2031
ALGEMENE FINANCIERING						
Uitgaven	217.357	241.907	266.224	278.688	277.007	279.185
Ontvangsten	17.279.993	17.588.920	18.123.111	18.016.084	18.339.848	18.908.522
INTERNE ORGANISATIE EN DIENSTVERLENING						
Uitgaven	8.228.092	7.754.330	8.018.117	8.247.370	8.549.910	8.833.341
Ontvangsten	1.261.275	1.253.520	1.248.295	1.243.090	1.243.715	1.244.515
GRONDGEBIED						
Uitgaven	12.435.643	9.750.540	8.493.321	7.776.974	9.961.073	8.226.937
Ontvangsten	2.989.670	3.765.860	3.597.095	2.810.860	2.907.800	2.837.945
SAMENLEVEN EN VRIJE TIJD						
Uitgaven	3.715.455	3.448.705	3.509.455	3.077.580	7.128.820	3.193.565
Ontvangsten	1.080.557	819.227	825.517	831.967	838.496	845.131
BURGER EN WELZIJN						
Uitgaven	5.525.505	5.686.980	5.762.275	5.901.815	5.810.410	5.901.030
Ontvangsten	3.444.660	3.485.525	3.531.895	3.579.025	3.463.580	3.494.880
Algemeen totaal						
Uitgaven	30.122.052	26.882.462	26.049.392	25.282.427	31.727.220	26.434.058
Ontvangsten	26.056.155	26.913.052	27.325.913	26.481.026	26.793.439	27.330.993

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM
Kaakstraat 2
NIS-code 11052

De Algemeen Directeur : DEROOVER M.
De Financieel Directeur : AUGUSTYNS K.

Toelichtingen

T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Meerjarenplan 2026-2031

Het schema T2 'Ontvangsten en uitgaven naar economische aard' geeft zowel voor de uitgaven als voor de ontvangsten per budget (exploitatie, investering en financiering) extra cijferdetails.

Voor de exploitatie is dit enerzijds een overzicht van de operationele- en financiële uitgaven en anderzijds van de operationele- en financiële ontvangsten.

De investeringsuitgaven en -ontvangsten omvatten bijkomende info betreffende aankopen/investeringen en verkopen/ontvangsten van financiële-, materiële- en immateriële vaste activa en investeringssubsidies.

Onder de financieringsuitgaven vind je voornamelijk de schuldaflossingen. De financieringsontvangsten betreffen dan vooral nieuwe leningen.

Schema T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal exploitatie-uitgaven	21.736.135	22.489.975	23.127.960	23.736.715	24.172.925	24.784.755
A. Operationele uitgaven	21.683.645	22.430.560	23.062.870	23.669.075	24.105.285	24.717.115
1. Goederen en diensten	6.256.630	6.356.845	6.452.715	6.588.305	6.673.660	6.771.480
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	10.028.475	10.561.045	11.024.855	11.421.445	11.717.555	12.139.270
a. Politiek personeel	454.475	463.475	472.720	482.155	491.690	501.450
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.710.395	2.749.500	2.919.570	3.038.525	2.867.830	3.049.405
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	6.257.540	6.746.420	7.007.975	7.281.330	7.728.575	7.960.465
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	0	0	0	0	0	0
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	0	0	0	0	0	0
f. Andere personeelskosten	440.455	432.710	452.285	443.685	450.195	445.110
g. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	165.610	168.940	172.305	175.750	179.265	182.840
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	1.939.860	1.974.965	2.008.105	2.041.820	2.076.105	2.110.985
4. Toegestane werkingssubsidies	3.396.395	3.477.865	3.518.285	3.558.025	3.579.395	3.639.210
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	2.355.000	2.365.000	2.385.000	2.399.000	2.442.000	2.485.000
- aan de hulpverleningszone	565.945	630.695	661.320	681.175	697.500	713.655
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	87.525	96.745	94.040	99.925	61.970	62.630
- 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	387.925	385.425	377.925	377.925	377.925	377.925
5. Andere operationele uitgaven	62.285	59.840	58.910	59.480	58.570	56.170
B. Financiële uitgaven	52.490	59.415	65.090	67.640	67.640	67.640
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	30.840	37.765	43.440	45.990	45.990	45.990
- aan financiële instellingen	30.840	37.765	43.440	45.990	45.990	45.990
- aan andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	21.650	21.650	21.650	21.650	21.650	21.650
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0

Schema T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal exploitatieontvangsten	25.200.360	25.549.480	26.133.945	26.369.780	26.682.555	27.105.055
A. Operationele ontvangsten	24.789.355	25.148.475	25.737.940	25.956.250	26.178.350	26.682.015
1. Ontvangsten uit de werking	3.906.930	3.914.265	3.921.780	3.929.425	3.773.635	3.763.925
a. Ontvangsten uit retributies	3.012.240	3.015.975	3.019.805	3.023.690	3.027.655	3.031.710
b. Andere ontvangsten uit de werking	894.690	898.290	901.975	905.735	745.980	732.215
2. Fiscale ontvangsten en boetes	13.654.430	13.947.995	14.304.405	14.291.970	14.434.970	14.734.865
a. Aanvullende belastingen	11.790.165	12.083.730	12.440.195	12.762.760	12.905.760	13.205.655
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7.458.205	7.645.590	7.872.770	8.059.970	8.243.850	8.431.315
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	4.079.155	4.180.060	4.304.075	4.434.950	4.389.635	4.497.535
- Andere aanvullende belastingen	252.805	258.080	263.350	267.840	272.275	276.805
b. Andere belastingen	860.415	860.415	860.360	525.360	525.360	525.360
c. Boetes	1.003.850	1.003.850	1.003.850	1.003.850	1.003.850	1.003.850
3. Werkingssubsidies	6.753.630	6.804.820	7.023.215	7.239.110	7.466.710	7.672.690
a. Algemene werkingssubsidies	4.229.055	4.253.490	4.437.205	4.617.650	4.803.085	4.966.100
- Gemeentefonds	3.164.600	3.177.030	3.283.410	3.393.405	3.507.250	3.625.410
- Andere algemene werkingssubsidies	1.064.455	1.076.460	1.153.795	1.224.245	1.295.835	1.340.690
- van de federale overheid	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
- van de Vlaamse overheid	1.060.455	1.072.460	1.149.795	1.220.245	1.291.835	1.336.690
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	2.524.575	2.551.330	2.586.010	2.621.460	2.663.625	2.706.590
- van de federale overheid	1.848.650	1.877.530	1.906.910	1.936.810	1.967.225	1.998.190
- van de Vlaamse overheid	675.925	673.800	679.100	684.650	696.400	708.400
- 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
4. Recuperatie individuele hulpverlening	349.295	355.805	362.465	369.175	376.140	383.150
5. Andere operationele ontvangsten	125.070	125.590	126.075	126.570	126.895	127.385
B. Financiële ontvangsten	411.005	401.005	396.005	413.530	504.205	423.040
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0

Schema T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal investeringsuitgaven	8.319.060	4.306.430	2.816.888	1.432.989	7.441.743	1.533.098
A. Investeringsen in financiële vaste activa	1.522.010	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	1.522.010	0	0	0	0	0
3. Verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	6.240.748	4.003.525	2.531.921	1.146.199	7.145.838	1.260.892
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	6.240.748	4.003.525	2.531.921	1.146.199	7.145.838	1.260.892
a. Terreinen en gebouwen	1.702.500	917.500	917.500	417.500	4.417.500	417.500
b. Wegen en andere infrastructuur	3.687.500	2.602.500	1.132.500	522.500	2.522.500	522.500
c. Roerende goederen	552.500	185.000	185.000	185.000	185.000	185.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	298.248	298.525	296.921	21.199	20.838	135.892
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	260.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
D. Toegestane investeringssubsidies	296.302	252.905	234.967	236.790	245.905	222.206
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	100.297	79.920	61.982	63.805	72.920	49.221
- aan de hulpverleningszone	163.505	172.985	172.985	172.985	172.985	172.985
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	32.500	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

Schema T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal investeringsontvangsten	557.547	1.065.047	895.047	90.047	90.046	90.046
A. Verkoop van financiële vaste activa	23.380	23.380	23.380	23.380	23.380	23.380
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	23.380	23.380	23.380	23.380	23.380	23.380
3. Verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	534.167	1.041.667	871.667	66.667	66.666	66.666
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	534.167	1.041.667	871.667	66.667	66.666	66.666
- 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

Schema T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal financieringsuitgaven	66.857	86.057	104.544	112.723	112.552	116.205
A. Vereffening van financiële schulden	66.857	86.057	104.544	112.723	112.552	116.205
1. Periodieke aflossingen van opgenome leningen en leasings	66.857	86.057	104.544	112.723	112.552	116.205
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenome 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 hulpverleningzone	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

Schema T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal financieringsontvangsten	298.248	298.525	296.921	21.199	20.838	135.892
A. Aangaan van financiële schulden	298.248	298.525	296.921	21.199	20.838	135.892
1. opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	0	0
2. opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	298.248	298.525	296.921	21.199	20.838	135.892
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
1. Terugvordering van toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de ver	0	0	0	0	0	0

BUDGETTAIR RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	3.464.225	3.059.505	3.005.985	2.633.065	2.509.630	2.320.300
II. Investeringsaldo	-7.761.513	-3.241.383	-1.921.841	-1.342.942	-7.351.697	-1.443.052
III. Saldo van exploitatie en investeringen	-4.297.288	-181.878	1.084.144	1.290.123	-4.842.067	877.248
IV. Financieringssaldo	231.391	212.468	192.377	-91.524	-91.714	19.687
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-4.065.897	30.590	1.276.521	1.198.599	-4.933.781	896.935

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM
Kaakstraat 2
NIS-code 11052

De Algemeen Directeur : DEROOVER M.
De Financieel Directeur : AUGUSTYNS K.

Toelichtingen

T3 : Evolutie van de financiële schulden

Meerjarenplan 2026-2031

Het schema T3 'Evolutie van de financiële schulden' geeft een overzicht van de schuldpositie van het lokaal bestuur op 31/12.

Daarenboven wordt er telkens een opsplitsing gemaakt tussen obligatieleningen, leasingschulden, leningen bij kredietinstellingen en andere leningen.

Schema T4: Evolutie van de financiële schulden

Geraamde financiële schulden	2026	2027	2028	2029	2030	2031
A. Financiële schulden op 1 januari	635.374	866.765	1.079.233	1.271.610	1.180.086	1.088.372
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	635.374	866.765	1.079.233	1.271.610	1.180.086	1.088.372
3. Schulden aan kredietinstellingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere leningen	0	0	0	0	0	0
B. Nieuwe leningen en leasings	298.248	298.525	296.921	21.199	20.838	135.892
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	298.248	298.525	296.921	21.199	20.838	135.892
3. Schulden aan kredietinstellingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere leningen	0	0	0	0	0	0
C. Aflossingen	66.857	86.057	104.544	112.723	112.552	116.205
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	66.857	86.057	104.544	112.723	112.552	116.205
3. Schulden aan kredietinstellingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere leningen	0	0	0	0	0	0
D. Financiële schulden op 31 december (A+B-C)	866.765	1.079.233	1.271.610	1.180.086	1.088.372	1.108.059
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	866.765	1.079.233	1.271.610	1.180.086	1.088.372	1.108.059
3. Schulden aan kredietinstellingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere leningen	0	0	0	0	0	0

Schema T3: Evolutie van de financiële schulden

De toestand van de schuld is de volgende:

De totale (leasing)schuld voor de overdracht van de openbare verlichting en de verleding ervan door Fluvius zal begin 2026 vermoedelijk 635.374 euro bedragen. Deze zal tegen eind 2031 stijgen tot 1.108.059 euro.

Er worden voor de periode 2026-2031 geen bankleningen ingeschreven.

De totale uitstaande schuld zal, eind 2031, vermoedelijk 1.108.059 euro bedragen.

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM
Kaakstraat 2
NIS-code 11052

De Algemeen Directeur : DEROOVER M.
De Financieel Directeur : AUGUSTYNS K.

Toelichtingen

Overzicht van de geplande investeringen

Meerjarenplan 2026-2031

Het 'Overzicht van de geplande investeringen' geeft per jaar zowel de geplande investeringsuitgaven als -ontvangsten weer.

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM
Overzicht van de geplande investeringen

32

	U/O	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Totaal
Buitengewoon onderhoud Fort 2	U	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	900.000
Buitengewoon onderhoud Oud Gemeentehuis	U	485.000	-	-	-	-	-	485.000
Buitengewoon onderhoud Brandweerkazerne	U	800.000	-	-	-	-	-	800.000
Herbestemming kunstatelier	U	-	500.000	500.000	-	-	-	1.000.000
Inrichting Site Voetbalbond	U	-	-	-	-	4.000.000	-	4.000.000
Speelpleinbeleid	U	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	120.000
Globaalbudget voor allerlei kleiner buitengewoon onderhoud patrimonium(Gemeente)	U	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000	1.380.000
Globaalbudget voor allerlei kleiner buitengewoon onderhoud patrimonium (OCMW)	U	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500	225.000
Leasing openbare verlichting (Fluvius)	U	298.248	298.525	296.921	21.199	20.838	135.892	1.071.623
Wegenwerk Oelegemsteenweg	U	2.900.000	145.000	-	-	-	-	3.045.000
Wegenwerk Volkaertslei	U	-	1.300.000	610.000	-	-	-	1.910.000
Wegenwerk Vremdesteenweg	U	265.000	635.000	-	-	-	-	900.000
Geluidswerend scherm autostrade	U	-	-	-	-	2.000.000	-	2.000.000
Ontharden	U	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	180.000
Vergroenen	U	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	180.000
Globaalbudget voor allerlei kleinere wegenwerken	U	142.500	142.500	142.500	142.500	142.500	142.500	855.000
Globaalbudget voor buitengewoon onderhoud van voet- en fietspaden en wegen (asfalt)	U	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	1.800.000
RUP Autolei	U	150.000	-	-	-	-	-	150.000
Studie vrijetijdsinfrastructuur	U	55.000	-	-	-	-	-	55.000
Globaalbudget voor allerlei studieopdrachten	U	55.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	305.000
Overlastcamera's	U	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	60.000
Containers voor papier & karton	U	100.000	-	-	-	-	-	100.000
Invulling Boostsubsidies	U	267.500	-	-	-	-	-	267.500
Globaalbudget voor allerlei machines en uitrusting	U	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	450.000
Globaalbudget voor allerlei ICT	U	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	600.000
Kapitaaltransactie Fluvius	U	1.522.010	-	-	-	-	-	1.522.010
Investeringsubsidies aan HH Petrus en Paulus	U	32.500	-	-	-	-	-	32.500
Investeringsubsidies aan PZ Minos	U	100.297	79.920	61.982	63.805	72.920	49.221	428.145
Investeringsubsidies aan BZ Rand	U	163.505	172.985	172.985	172.985	172.985	172.985	1.028.430
		8.319.060	4.306.430	2.816.888	1.432.989	7.441.743	1.533.098	25.850.208

Overzicht van de geplande investeringen

	U/O	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Totaal
Verrekening overdracht openbare verlichting (Fluvius)	O	23.380	23.380	23.380	23.380	23.380	23.380	140.280
Investeringsubsidies voor buitengewoon onderhoud Fort 2	O	66.667	66.667	66.667	66.667	66.666	66.666	400.000
Investeringsubsidies voor wegenwerk Oelegemsteenweg	O	-	450.000	495.000	-	-	-	945.000
Investeringsubsidies voor wegenwerk Volkaertslei	O	-	410.000	200.000	-	-	-	610.000
Investeringsubsidies voor wegenwerk Vremdesteenweg	O	100.000	115.000	110.000	-	-	-	325.000
Terugvordering containers papier en karton	O	100.000	-	-	-	-	-	100.000
Investeringsubsidies voor invulling Boostsubsidies	O	267.500	-	-	-	-	-	267.500
		557.547	1.065.047	895.047	90.047	90.046	90.046	2.787.780

Netto investeringssaldo - 23.062.428

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM
Kaakstraat 2
NIS-code 11052

De Algemeen Directeur : DEROOVER M.
De Financieel Directeur : AUGUSTYNS K.

Toelichtingen

Overzicht personeelsinzet

Meerjarenplan 2026-2031

Overzicht personeelsinzet

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Ondersteunende diensten:	19,76	19,86	20,26	20,26	20,39	20,39
Decretale graden	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Beleidsondersteuning	3,80	3,80	3,80	3,80	3,80	3,80
Personeel & Ontwikkeling	2,87	2,87	2,87	2,87	3,00	3,00
Communicatie	2,72	2,72	2,72	2,72	2,72	2,72
Financiën	2,33	2,43	2,43	2,43	2,43	2,43
Onthaal	3,44	3,44	3,44	3,44	3,44	3,44
Logistiek	2,60	2,60	3,00	3,00	3,00	3,00
Burger & Welzijn:	35,64	35,84	35,34	35,34	35,34	34,41
Afdelingshoofd BW	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Gedetacheerd	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	-
Jurist	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
Projectwerking	1,00	1,00	0,50	0,50	0,50	0,50
Sociale dienst	9,40	9,40	9,40	9,40	9,40	9,40
Seniorenwelzijn	4,03	4,03	4,03	4,03	4,03	4,03
Gezinszorg	5,64	5,64	5,64	5,64	5,64	5,71
Aanvullende thuiszorg	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
Sociale poets	8,77	8,77	8,77	8,77	8,77	8,77
Burgerzaken	3,80	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
Grondgebied:	36,24	36,74	36,74	36,74	36,74	36,90
Afdelingshoofd GG	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Ondersteuning	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
MOW	4,40	4,40	4,40	4,40	4,40	4,40
Omgeving	5,84	6,34	6,34	6,34	6,34	6,50
Patrimonium	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Werf	21,00	21,00	21,00	21,00	21,00	21,00
Samenleven & Vrije Tijd:	19,70	19,90	19,90	19,90	19,90	19,90
Afdelingshoofd SV	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Bibliotheek	4,30	4,30	4,30	4,30	4,30	4,30
BKO	6,80	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00
Vrije Tijd	7,60	7,60	7,60	7,60	7,60	7,60
Totalen	111,35	112,35	112,25	112,25	112,38	111,61
Aantal/1.000 inwoners (01/01/2025)	8,21	8,28	8,28	8,28	8,28	8,23
Percentage statutaire medewerkers	20,66%	21,36%	21,38%	21,38%	21,36%	21,50%

Overzicht personeelsinzetVersterken van onze organisatie en medewerkers

Met 8,21 VTE per 1.000 inwoners op 1 januari 2026 werken we efficiënt en resultaatgericht met een beduidend kleiner personeelskader dan het gemiddelde lokale bestuur (12,1 VTE/1.000 inwoners in 2024). Toch slagen we erin een sterke en betrouwbare dienstverlening uit te bouwen dankzij de gedrevenheid, expertise en flexibiliteit van onze medewerkers. Zij vormen het kloppend hart van onze organisatie.

Sinds de integratie van gemeente en OCMW beschikken we over een stabiele en toekomstgerichte organisatiestructuur. We blijven inzetten op klantgerichte processen en toegankelijke dienstverlening. Ons gelaagd dienstverleningsmodel – met e-loket, onthaal, fysieke loketten, backoffice en dienstverlening op afspraak – combineert nabijheid met efficiënt maatwerk.

Onze medewerkers werken in 3 clusters en projectteams over diensten heen. Deze aanpak stimuleert samenwerking, versnelt besluitvorming en maakt ons wendbaar in een snel veranderende samenleving. Dankzij een sterke ondersteunende sokkel – met onder andere personeelsdienst, communicatie en onthaal – kunnen de teams zich voluit toeleggen op hun kerntaken.

Het nieuwe personeelsplan is gebaseerd op objectieve inzichten uit de bestuurskrachtanalyse en de intergemeentelijke functieweging. Het is het resultaat van een zorgvuldige evenwichtsoefening tussen voldoende slagkracht om onze ambities waar te maken en het bewaken van een gezonde personeelsenveloppe. Dat vroeg duidelijke keuzes en prioriteiten, die wij doordacht en onderbouwd hebben genomen.

We realiseren de versterking van onze organisatie via:

- Gelijikstelling van leidinggevenden op B-niveau, voor een helder en coherent organisatiemodel.
- Verderzetting van gesubsidieerde projectfuncties om de expertise te garanderen.
- Gerichte capaciteitsversterking in de sociale dienst, de dienst Mobiliteit en Openbare Werken (MOW) en de dienst Omgeving.
- Correcte inschaling van functies volgens functieweging, met doorgroeikansen via interne bevorderingen of vacature-invulling in de juiste schaal.

Met dit personeelsbeleid investeren we bewust in menselijk kapitaal, professionele groei en duurzame inzetbaarheid. Zo bouwen we verder aan een slagkrachtige, wendbare en toekomstgerichte organisatie die klaar is voor de uitdagingen van morgen.

In dit overzicht van personeelsinzet wordt niet mee opgenomen:

- Vrijwilligers
- Jobstudenten
- Politieke mandatarissen
- Medewerkers in het kader van artikel 60§7
- Interimmedewerkers
- Medewerkers in het kader van een consultancy-opdracht

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM
Kaakstraat 2
NIS-code 11052

De Algemeen Directeur : DEROOVER M.
De Financieel Directeur : AUGUSTYNS K.

Toelichtingen

Overzicht verbonden entiteiten

Meerjarenplan 2026-2031

Om u meer inzicht te geven in de intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en andere verbonden entiteiten die een belangrijke rol spelen bij de uitvoering van onze gemeentelijke taken, vindt u hieronder een overzicht van de belangrijkste samenwerkingsverbanden.

Het gaat om entiteiten waarvoor de gemeente een wettelijke, statutaire of feitelijke verplichting heeft om rechtstreeks of onrechtstreeks tussen te komen in eventuele verliezen of tekorten. In concreto betreft dit entiteiten waarmee de gemeente nauwe banden heeft, onder meer via vertegenwoordiging in bestuursorganen, belangrijke transacties of financieringen tussen beide partijen, uitwisseling of terbeschikkingstelling van personeel, aandelenbezit of een beheersovereenkomst.

Dit overzicht is niet volledig. Het volledige overzicht van alle intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en verbonden entiteiten kunt u raadplegen op <https://www.wommelgem.be/Intergemeentelijke%20samenwerkingsverbanden>, waar tevens meer informatie per entiteit beschikbaar is.

Verbonden entiteit	Aard verbondenheid	Vertegenwoordiging	Netto boekwaarde op 31/12/2024	Gewaarborgde leningen op 31/12/2024	Geraamde financiële tussenkomst 2026	
Situatie op 01/01/2026					Algemene bijdragen	Specifieke vergoedingen
Centrum voor Informatie Provincie Antwerpen (Cipal dv)	Dienst-verlenende vereniging	Vertegenwoordiger	4.000,00	-	-	10.000,00
Igean Dienstverlening	Dienst-verlenende vereniging	Vertegenwoordiger en bestuurder	20.362,50	-	-	83.030,00
IKA dv	Dienst-verlenende vereniging	Vertegenwoordiger	976.227,79	11.095,41	-	-
Pidpa	Opdracht-houdende vereniging	Vertegenwoordiger	75,00	-	-	29.500,00
Fluvius	Opdracht-houdende vereniging	Vertegenwoordiger en bestuurder	6.969.193,05	-	-	80.035,00
Pontes cvba	Opdracht-houdende vereniging	Vertegenwoordiger	34.720,00	-	-	-
Igean Milieu en Veiligheid	Opdracht-houdende vereniging	Vertegenwoordiger en bestuurder	20.362,50	-	-	927.685,00
Zora Werkt!	Interlokale vereniging	Lid beheerscomité	-	-	87.525,00	-
Stichting Kempens landschap	Vzw	Lid	-	-	2.765,00	15.000,00
Kina pv	Project-vereniging	Vertegenwoordiger	123,95	-	-	-
IKA dv	Dienst-verlenende vereniging	Vertegenwoordiger	-	-	7.140,00	14.500,00
TMVS (Farys) - Creat services	Dienst-verlenende vereniging	Vertegenwoordiger	500,00	-	-	112.500,00

Verbonden entiteit	Aard verbondenheid	Vertegen- woordiging	Netto boekwaarde op 31/12/2024	Gewaarborgde leningen op 31/12/2024	Geraamde financiële tussenkost 2026	
Situatie op 01/01/2026					Algemene bijdragen	Specifieke vergoedingen
Politiezone Minos	Politiezone	Lid politie- college en -raad	-	-	2.455.297,00	100.000,00
Brandweer Zone Rand	Brandweerzone	Lid zoneraad	-	-	729.450,00	-
Onze-Lieve-Vrouw Boodschap	Eredienst		-	-	-	-
Heilige Petrus & Paulus	Eredienst		-	-	-	32.500,00
Sint-Jacobus	Eredienst		-	-	-	-
Woonmaatschappij De Voorkempen – H.E.	Vennootschap	Vertegen- woordiger en bestuurder	144,06	-	9.025,00	-
De Lijn	Verzelfstandigd agentschap	Vertegen- woordiger	10.783,36	-	-	1.000,00
Job Vlaanderen - Poolstok cvba	Vennootschap	Vertegen- woordiger	520,59	-	-	69.330,00
EthiasCo CVBA	Vennootschap	Vertegen- woordiger	43.014,50	-	-	-
VVSG	Vereniging	Vertegen- woordiger	-	-	18.260,00	-
Regionaal Landschap de Voorkempen	Vzw	Vertegen- woordiger	-	-	3.225,00	-
Projectvereniging Erfgoed Voorkempen	Project- vereniging	Vertegen- woordiger	-	-	-	18.500,00
Benedenscheldenbekken	Bekkenbestuur	Vertegen- woordiger	-	-	-	-
OFP Prolocus	Bedrijfs- pensioen- voorzieningen	Vertegen- woordiger	-	-	-	3.725,00
Sportregio Midden Provincie	Interlokale vereniging	Vertegen- woordiger	-	-	350,00	-
Eerstelijnszone Antwerpen-Oost	Vzw	Vertegen- woordiger en bestuurder	-	-	-	-
Vereniging voor opvoeding en Kaakstraat 2	Vzw	Vertegen- woordiger	-	-	1.165,00	-

Verbonden entiteit	Aard verbondenheid	Vertegen- woordiging	Netto boekwaarde op 31/12/2024	Gewaarborgde leningen op 31/12/2024	Geraamde financiële tussenkost 2026	
Situatie op 01/01/2026					Algemene bijdragen	Specifieke vergoedingen
Schoten	Gemeente	Noodplan- ambtenaar voor onbepaalde duur, jaarlijks opzegbaar	-	-	-	23.640,00
Antwerpen	Stad	Gedetacheerde medewerker tot 1 februari 2030	-	-	-	164.395,00
Interlokale vereniging deeltijds kunstonderwijs regio Lier	Interlokale vereniging	Lid beheerscomité	-	-	-	12.500,00
Bosgroep Antwerpen Zuid	Vzw	Adviserend lid	-	-	1.500,00	-

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM
Kaakstraat 2
NIS-code 11052

De Algemeen Directeur : DEROOVER M.
De Financieel Directeur : AUGUSTYNS K.

Toelichtingen

Overzicht financiële risico's

Meerjarenplan 2026-2031

Financiële risico's kunnen de werking van het lokaal bestuur sterk beïnvloeden. Het lokaal bestuur kan deze risico's zelf eerder beperkt of niet beheersen. Het betreft de gevolgen van de economische conjunctuur of van maatregelen/beslissingen van externe partijen.

Het betreft risico's met betrekking tot:

- de personeelsuitgaven;
- de gemeentelijke dotaties aan politie- en brandweerzone;
- de uitgaven van het leefloon en andere steunmaatregelen;
- de uitgaven voor energie;
- de schulduitgaven;
- de verleende waarborgen;
- de inkomsten.

Wanneer er zich in de periode 2026-2031 uitzonderlijke gebeurtenissen zouden voordoen, zullen deze als financieel risico bijgevoegd worden.

Overzicht financiële risico's**RISICO'S MET BETREKKING TOT DE PERSONEELSUITGAVEN**

De pensioenen van de gewezen mandatarissen worden door het lokaal bestuur zelf betaald.

	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	MJP 2030	MJP 2031
Pensioenen mandatarissen	165.610	168.940	172.305	175.750	179.265	182.840

Er werden in het verleden hiervoor geen voorzieningen aangelegd. De jaarlijkse kost valt dus volledig ten laste van het budget van dat jaar en is afhankelijk van nieuwe aanvragen en overlijdens.

Voor de vrijwaring van een duurzame financiering van de pensioenen van de vastbenoemde personeelsleden van de provinciale en plaatselijke besturen en van de lokale politiezones, wordt bij wet het basispensioenbijdragepercentage vastgelegd.

	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	MJP 2030	MJP 2031
% Basispensioenbijdrage vastbenoemde personeelsleden	45%	45%	45%	45%	45%	45%

Daarenboven werd in dezelfde wet vanaf 2012 de responsabiliseringsbijdrage ingevoerd voor besturen waarvan de pensioenlast van de gepensioneerde vastbenoemde personeelsleden hoger is dan de betaalde basispensioenbijdragen voor de in dienst zijnde vastbenoemde personeelsleden.

De evolutie van de responsabiliseringsbijdrage heeft een grote impact op de personeelsbudgetten van het lokaal bestuur en wordt kort opgevolgd en de ramingen van de Federale Pensioendienst worden, indien nodig, met eigen cijfermateriaal bijgesteld. De laatst verwerkte simulatie van de Federale Pensioendienst is deze van 07/11/2025.

	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	MJP 2030	MJP 2031
Responsabiliseringsbijdrage	662.000	818.000	940.000	1.069.000	1.228.000	1.395.000

De Vlaamse Regering tracht dit financiële risico mee te beheersen en zal ook deze legislatuur een deel van de te betalen responsabiliseringsbijdrage dragen via een jaarlijkse bijkomende dotatie.

	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	MJP 2030	MJP 2031
Vlaamse dotatie op de responsabiliseringsbijdrage	403.610	419.160	475.785	539.330	603.775	641.235

Als de spilindex wordt overschreden, worden de sociale uitkeringen en de lonen van het overheidspersoneel aangepast, respectievelijk twee en drie maanden nadat de spilindex werd overschreden (Programmawet van 18 juli 2025). Om deze evolutie kort op te volgen, worden de 'Inflatievooruitzichten Federaal Planbureau' maandelijks opgevolgd. Volgens de 'Inflatievooruitzichten Federaal Planbureau' van 4 november 2025 zou de spilindex overschreden worden in januari 2026.

	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	MJP 2030	MJP 2031
Vermoedelijke loonindex op 1/1	2,1223	2,1648	2,2081	2,2522	2,2973	2,3432

Overzicht financiële risico's**RISICO'S MET BETREKKING TOT DE GEMEENTELIJKE DOTATIES AAN POLITIE- EN BRANDWEERZONE**

Voor de politiezone MINOS is het effect van de stijgende pensioenbijdragen nog ingrijpender dan voor gemeente of OCMW, aangezien alle personeelsleden vastbenoemd zijn en het politiebudget voor +/-80% uit personeelskosten bestaat. Daarenboven werd in de periode 2020-2025 de nieuwe huisvesting van de politiezone in gebruik genomen en werd afgesproken dat de lokale besturen zelf voor de huisvesting van hun wijkteams zouden instaan. Tenslotte maakt de gemeente Borsbeek na de fusie met Antwerpen, sinds 2025, geen deel meer uit van de politiezone MINOS.

Het is daarom belangrijk om de dotaties aan de politiezone Minos kort op te volgen.

Politiezone Minos:	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	MJP 2030	MJP 2031
Werkingsdotatie	2.355.000	2.365.000	2.385.000	2.399.000	2.442.000	2.485.000
Investeringsdotatie	100.297	79.920	61.982	63.805	72.920	49.221
Totaal	2.455.297	2.444.920	2.446.982	2.462.805	2.514.920	2.534.221

Ook de evolutie van de dotaties aan de brandweerzone Rand wordt nauwlettend opgevolgd.

Brandweerzone Rand:	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	MJP 2030	MJP 2031
Werkingsdotatie	565.945	630.695	661.320	681.175	697.500	713.655
Investeringsdotatie	163.505	172.985	172.985	172.985	172.985	172.985
Totaal	729.450	803.680	834.305	854.160	870.485	886.640

In november 2020 werd een regeling getroffen met betrekking tot de huur van de brandweerkazerne. Volgende niet-geïndexeerde huurinkomst worden in het meerjarenplan 2026-2031 ingeschreven.

	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	MJP 2030	MJP 2031
Vergoeding voor het gebruik van de brandweerkazerne	55.340	55.340	55.340	55.340	55.340	55.340

RISICO'S MET BETREKKING TOT DE UITGAVEN VOOR HET LEEFLOON EN ANDERE STEUNMAATREGELEN

Het OCMW staat in voor het toekennen van leefloon en andere steunmaatregelen en wordt hierin gestuurd en gesubsidieerd door de federale overheid (POD MI). Door een strikt activeringsbeleid bleven de uitgaven voor het leefloon lang beheersbaar. Enkel stijgende of dalende armoedecijfer hadden invloed op de verstrekte steun. Door externe factoren, zoals de Coronapandemie en de vluchtelingenstroom uit Oekraïne, verdubbelde de toegekende steun in de periode 2020-2025. Ook de recente beslissing van de federale regering om de werkloosheid te beperken in de tijd, zal in de periode 2026-2031 een belangrijke invloed hebben op het leefloon.

De evolutie van het toegekend leefloon wordt dan ook nauwlettend opgevolgd.

Leefloon:	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	MJP 2030	MJP 2031
Toegekend leefloon	760.295	769.750	779.395	789.235	799.270	809.505
Subsidies POD MI (Maatschappelijke Integratie)	499.355	504.795	510.340	515.995	521.765	527.650
Terugvorderingen onterecht toegekend leefloon	36.525	37.025	37.475	37.975	38.475	38.975
Netto toegekend leefloon	224.415	227.930	231.580	235.265	239.030	242.880

Een gedetailleerd overzicht van alle steunmaatregelen is terug te vinden in het onderdeel 'Documentatie'.

Overzicht financiële risico's**RISICO'S MET BETREKKING TOT DE UITGAVEN VOOR ENERGIE**

De energieprijzen waren tot 2020 vrij stabiel. In 2021 en 2022 stegen deze exponentieel, om vanaf 2023 terug te 'normaliseren'.

De evolutie van de energieprijzen wordt dan ook kort opgevolgd.

Overzicht uitgaven voor energie:	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	MJP 2030	MJP 2031
Gas	163.000	163.000	163.000	163.000	163.000	163.000
Elektriciteit (excl. openbare verlichting)	221.000	221.000	221.000	221.000	221.000	221.000
Elektriciteit openbare verlichting	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Autobrandstof	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Totaal	614.000	614.000	614.000	614.000	614.000	614.000

RISICO'S MET BETREKKING TOT DE SCHULDUITGAVEN

Er was op 31/12/2024 een uitstaande (leasing)schuld ten opzichte van de gemeente van 379.656 euro ten gevolge van de overdracht van de openbare verlichting aan FLUVIUS. Deze zal tegen eind 2031 stijgen tot vermoedelijk 1.108.059 euro.

De financiële risico's met betrekking tot deze lage uitstaande schuld werden destijds zoveel mogelijk ingedekt en zijn bijgevolg zeer beperkt.

Bij het opnemen van nieuwe leningen is er wel een renterisico. Ten gevolge van de bankencrisis werden voor financiële instellingen strengere normen (Basel III) van toepassing. Hierdoor moeten gemeenten momenteel bovenop de basisrente een veel hogere kredietmarge betalen. Ook zijn langere looptijden niet meer vanzelfsprekend.

RISICO'S MET BETREKKING TOT WAARBORGEN

De risico's met betrekking tot waarborgen (enkel gewaarborgde leningen) zijn eerder beperkt.

Op 31/12/2024 stond er nog één gewaarborgde lening open ten bedrage van 11.095 euro via de intercommunale IKA.

RISICO'S MET BETREKKING TOT DE INKOMSTEN

De ontvangsten uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing (OV) en de aanvullende personenbelasting (PB) zijn de voornaamste inkomstenbronnen van een lokaal bestuur. Het risico op vertragingen in het innings-/inkohieringsritme wordt voor de OV ingedekt via een voorschottensysteem met budgettaire impact. Ook de PB kent sinds 2017 een voorschottenregeling maar dan zonder budgettaire impact, waardoor budgettaire schommelingen in het meerjarenplan mogelijk blijven.

Beide belastingen zijn daarenboven conjunctuurgevoelig en afhankelijk van de bevolkingsevolutie, levensstandaard, samenstelling van de bevolking, invulling van het grondgebied en eventuele pandemieën.

Overzicht financiële risico's

	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	MJP 2030	MJP 2031
Onroerende voorheffing	7.458.205	7.645.590	7.872.770	8.059.970	8.243.850	8.431.315
Personenbelasting	4.079.155	4.180.060	4.304.075	4.434.950	4.389.635	4.497.535

Een gedetailleerd overzicht van alle geraamde belastingontvangsten is terug te vinden in het onderdeel 'Documentatie'.

Een lokaal bestuur ontvangt ook veel subsidies. De belangrijkste is de dotatie uit het Gemeentefonds. De groeivoet van 3,5% op de hoofddotatie van het Gemeentefonds blijft behouden. Toch kunnen bepaalde evoluties binnen een lokaal bestuur invloed hebben op de berekeningsparameters. Het betreft onder andere de evolutie van de werkloosheidsgraad en het aantal leefloners.

	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	MJP 2030	MJP 2031
Gemeentefonds	2.942.730	3.045.545	3.151.925	3.261.920	3.375.765	3.493.925

Een gedetailleerd overzicht van alle geraamde ontvangsten uit subsidies is terug te vinden in het onderdeel 'Documentatie'.

De ontvangsten uit dividenden waren tot 2021 vrij stabiel met een jaarlijks gebudgetteerde ontvangst van ongeveer 600.000 euro. De laatste jaren is een geleidelijke daling van de ontvangsten uit Fluvius-dividenden ingezet.

Na een lange periode van lage (tot zelfs negatieve) rentevoeten besliste de ECB (Europese Centrale Bank) om vanaf juli 2022 de rentevoeten stelselmatig terug te verhogen. Dit om de sterk toegenomen inflatie (in 2022 waren er 5 indexoverschrijdingen) in te perken. Hierdoor werden er in de jaren 2019, 2020, 2021 en 2022 weinig tot geen intresten op de beschikbare gelden van het lokaal bestuur ontvangen.

Een gedetailleerd overzicht van alle geraamde financiële ontvangsten, ofwel de ontvangsten uit dividenden en intresten zijn terug te vinden in het onderdeel 'Documentatie'.

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM
Kaakstraat 2
NIS-code 11052

De Algemeen Directeur : DEROOVER M.
De Financieel Directeur : AUGUSTYNS K.

Toelichtingen

Grondslagen en assumpties

Meerjarenplan 2026-2031

Voor volgende onderdelen werden er berekeningparameters, ofwel grondslagen en assumpties, gebruikt:

Uitgaven met betrekking tot:

- het personeel;
- de toegestane subsidies;
- de algemene werking;
- de schuld.

Ontvangsten met betrekking tot:

- de belastingen;
- de verkregen subsidies;
- de dividenden;
- de werking.

Grondslagen en assumpties

Voor de opmaak van het meerjarenplan 2026-2031, werden de onderrichtingen van omzendbrief KBBJ/ABB 2025/1 van 18 juli 2025 gevolgd.

Voor de investeringsuitgaven werden de meest actuele plannen en informatie verwerkt. De ramingen werden opgemaakt op basis van actuele (aannemings)prijzen.

Volgende berekeningsparameters werden toegepast bij de opmaak van de exploitatiebudgetten.

Personeelsuitgaven:

De baremieke loonsverhogingen werden per personeelslid afzonderlijk berekend. Dit varieert tussen 0% en 2% per jaar.

Volgende RSZ-bijdragen worden toegepast:

RSZ-bijdragen:	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	MJP 2030	MJP 2031
Mandatarissen	12,92%	12,92%	12,92%	12,92%	12,92%	12,92%
Contractuelen	28,86%	28,86%	28,86%	28,86%	28,86%	28,86%
Statutairen	52,97%	52,97%	52,97%	52,97%	52,97%	52,97%
Studenten	5,43%	5,43%	5,43%	5,43%	5,43%	5,43%

De bedragen die werden ingeschreven voor de responsabiliseringsbijdrage zijn de cijfers die werden berekend door de Federale Pensioendienst (Simulatie van 7/11/2025).

	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	MJP 2030	MJP 2031
Responsabiliseringsbijdrage	662.000	818.000	940.000	1.069.000	1.228.000	1.395.000

De spilindex werd voor het laatst overschreden in januari 2025 (2,1223 - 130,67) waardoor de sociale uitkeringen en de lonen van het overheidspersoneel respectievelijk in april en mei 2025 werden verhoogd met 2%. Volgens de huidige prognoses (Inflatievooruitzichten Federaal Planbureau van 4 november 2025) zou in januari 2026 (2,1648 - 133,28) de spilindex overschreden worden.

Voor de opmaak van het meerjarenplan 2026-2031 is er jaarlijks één overschrijding van de spilindex voorzien. Dit wil zeggen dat ook de sociale uitkeringen en lonen elk jaar worden geïndexeerd. De evolutie van de loonindex wordt maandelijks verder opgevolgd.

	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	MJP 2030	MJP 2031
Vermoedelijke loonindex op 1/1	2,1223	2,1648	2,2081	2,2522	2,2973	2,3432

Toegestane subsidies (uitgaven):

De dotaties aan politie- en brandweerzone zijn opgesplitst in een werkings- en investeringsdotatie.

Politiezone Minos:	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	MJP 2030	MJP 2031
Werkingsdotatie	2.355.000	2.365.000	2.385.000	2.399.000	2.442.000	2.485.000
Investeringsdotatie	100.297	79.920	61.982	63.805	72.920	49.221
Totaal	2.455.297	2.444.920	2.446.982	2.462.805	2.514.920	2.534.221

Brandweerzone Rand:	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	MJP 2030	MJP 2031
Werkingsdotatie	565.945	630.695	661.320	681.175	697.500	713.655
Investeringsdotatie	163.505	172.985	172.985	172.985	172.985	172.985
Totaal	729.450	803.680	834.305	854.160	870.485	886.640

Grondslagen en assumpties

De andere subsidie-uitgaven worden steeds voor 100% in het budget voorzien. Daar waar nodig werden deze budgetten aangepast op basis van het werkelijk verbruik. Ook de nieuwe subsidies werden bijgevoegd.

Met uitzondering van de dotaties aan de politie- en brandweerzone en de jaarlijkse bijdrage aan Zora Werkt!, worden er voor de subsidie-uitgaven géén jaarlijkse verhogingen voorzien.

Zora Werkt!:	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	MJP 2030	MJP 2031
Jaarlijkse bijdrage	77.500	79.050	80.630	82.245	83.890	85.565

Andere werkingsuitgaven:

Bij de andere werkingsuitgaven stelden we vast dat er slechts 80 tot 90% van de voorziene werkingsbudgetten effectief werd uitgegeven. Bij de opmaak van het meerjarenplan 2026-2031 werden deze jaarlijks wederkerende werkingsuitgaven (excl. personeel en subsidies) volledig ontlucht. Dit wil zeggen dat de voorziene werkingsbudgetten werden berekend op basis van de historische jaarrekeningcijfers van 2023 en 2024 en de voorlopige cijfers van 2025. De andere werkingsuitgaven zullen jaarlijks geëvalueerd moeten worden en daar waar nodig aangepast worden.

Er is voor de werkingsbudgetten een jaarlijkse verhoging van 2% voorzien.

Schulduitgaven:

Voor de berekening van intrestlasten op nieuwe leningen zal, in voorkomend geval, vanaf 2026 een verhoogd intrestpercentage van 3,5% worden toegepast voor leningen met een looptijd van 20 jaar.

Belastingontvangsten:

Het tarief van de onroerende voorheffing werd gedifferentieerd. De differentiatie is opgebouwd op basis van het belastbaar kadastraal inkomen en omvat twee tarieven, namelijk een laag tarief van zeshonderddertig (630) voor belastbare kadastrale inkomens die kleiner dan of gelijk zijn aan 5.000,00 euro en een hoog tarief van achthonderdnegentig (890) voor belastbare kadastrale inkomens die groter zijn dan 5.000,00 euro. Om de ontvangsten uit de onroerende voorheffing te berekenen werden de ramingcijfers voor de periode 2026-2031 van de Vlaamse Belastingdienst van 11 september 2025 verwerkt. Met de perceelsinfo, die werd aangeleverd via de E-service toepassing 'URBAIN' van de FOD Financiën, werd de raming afgewerkt. Daarenboven wordt een kleine stijging verwacht van de herzieningen van het KI door een aanwyzend schatter.

De vermoedelijke groei is afhankelijk van de vermoedelijke inflatie en aangroei van het patrimonium. Volgende groei is voorzien:

	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	MJP 2030	MJP 2031
Aangroei patrimonium	0,58%	0,58%	0,59%	0,59%	0,59%	0,58%
Inflatie	2,39%	1,42%	2,40%	1,80%	1,70%	1,70%
Totaal	2,97%	2,00%	2,99%	2,39%	2,29%	2,28%

De ontvangsten van de personenbelasting (tarief 5,00%) werden overgenomen van de begrotingsramingen voor 2026 en 2027-2031 van de FOD Financiën, respectievelijk van 24 en 25 september 2025. Er werd hierbij rekening gehouden met de impact van de verschillende maatregelen die de federale regering voorziet door te voeren op het gebied van de personenbelasting.

Ook bij de verkeersbelasting werden de ramingcijfers voor de periode 2026-2031 van de Vlaamse Belastingdienst van 11 september 2025 verwerkt.

Grondslagen en assumpties

De vermoedelijke groei van de verkeersbelasting is afhankelijk van de jaarlijkse evolutie van de consumptieprijsindex. Volgende groei is voorzien:

	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	MJP 2030	MJP 2031
Indexering op basis van CPI	1,94%	2,14%	2,10%	1,75%	1,70%	1,70%

De uitdovende verhaalbelasting op zate loopt af in aanslagjaar 2026/budgetjaar 2027. Voor de andere belastingontvangsten wordt jaarlijks hetzelfde belastingtarief voorzien. Er wordt ook rekening gehouden met de gewijzigde belastingtarieven.

De GAS5-boetes werden geïntroduceerd in het jaar 2023. Voor de jaren 2026 tot 2031 werden volgende vermoedelijke ontvangsten ingeschreven:

	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	MJP 2030	MJP 2031
GAS5-boetes	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000

Naar aanleiding van de differentiatie van de onroerende voorheffing werd tevens beslist, de belasting op de bedrijfsruimten vanaf aanslagjaar 2029 af te schaffen.

	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	MJP 2030	MJP 2031
Belasting op bedrijfsruimten	335.000	335.000	335.000	-	-	-

Verkregen subsidies (ontvangsten):

De meest actuele prognose van de hoofddotatie van het gemeentefonds voor de periode 2026-2031 is te consulteren op <https://www.vlaanderen.be/lokaal-bestuur/data-en-tools/tool-algemene-financiering>.

Ook andere aanvullende dotaties zoals de Eliacompensatie (aflopend), sectorale subsidies, regularisatiepremies contingentgesco's, financieringslijn open ruimte, tussenkomst in de responsabiliseringsbijdrage, compensatie voor het dividendverlies bij de distributienetbeheerders (aflopend), extra middelen om de lokale besturen te helpen bij het opvangen van de oplopende personeels- en energiekosten (aflopend) zijn op deze tool consulteerbaar.

De jaarlijkse groeivoet van het gemeentefonds blijft behouden en bedraagt 3,5%.

Een gedetailleerd overzicht van alle geraamde ontvangsten uit subsidies is terug te vinden in het onderdeel 'Documentatie'.

Ontvangsten uit dividenden:

De dividenden via FLUVIUS (voorheen Iveka) daalden fors in de periode 2020-2025. Voor FLUVIUS werden de cijfers voor 2026-2031 meegedeeld in de brief van 30 juni 2025. IKA tracht jaarlijks een stabiel dividend uit te keren. Daarom kan voor IKA een inschatting gemaakt worden op basis van historische gegevens.

Een gedetailleerd overzicht van alle geraamde financiële ontvangsten uit dividenden is terug te vinden in het onderdeel 'Documentatie'.

Grondslagen en assumptiesAndere ontvangsten:

Inflatie-gevoelige opbrengsten, zoals huur, worden jaarlijks geïndexeerd met 2%. Voor niet index-gevoelige opbrengsten, op basis van een retributiereglement, wordt met historische gegevens een gemiddelde berekend. Er wordt ook steeds rekening gehouden met gewijzigde tarieven.

Vanaf 2016 wordt voor de waterfactuur een nieuwe tariefstructuur ingevoerd. Het vlaktarief van de gemeentelijke saneringsbijdrage blijft behouden op 1,3440 euro/m³, dit wil zeggen dat de op de bovengemeentelijke saneringsbijdrage toegepaste factor 1,2743 bedraagt.

Dit tarief werd tijdens de gemeenteraad van 13 februari 2025 gewijzigd. De nieuwe factor (X) voor het bepalen van de tarieven van de gemeentelijke saneringsbijdrage en gemeentelijke saneringsvergoeding werd vanaf 1 januari 2025 vastgelegd op 1,0467 (met $0 < X \leq 1,15$) keer de bovengemeentelijke saneringsbijdrage.

Een gedetailleerd overzicht van alle geraamde ontvangsten uit retributies is terug te vinden in het onderdeel 'Documentatie'.