



Beleidsrapporten

Aanpassing meerjarenplan 11: 2020 tot 2027

Provincie West-Vlaanderen Arrondissement Tielt

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

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

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

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

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

vastgesteld in zitting van de gemeenteraad en OCMW-raad van 3 juli 2025

Inhoudstafel

BLZ

5	I De strategische nota
23	II De financiële nota
24	Het financiële doelstellingenplan (schema M1)
32	De staat van het financieel evenwicht (schema M2)
36	De staat van het financieel evenwicht: wijzigingsvariant (schema M2W)
41	Deelstaat van het financieel evenwicht: managementrapport (schema M2M)
45	Het overzicht van de kredieten (schema M3)
47	III Toelichting bij het meerjarenplan
48	Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)
52	Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)
59	Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar economische aard: wijzigingsvariant (schema T2W)
62	Investeringsprojecten - per prioritaire actie (schema T3)
68	Overzicht van de evolutie van de financiële schulden (schema T4)
70	Overzicht van de financiële risico's
78	Beschrijving grondslagen en assumpties
80	Overzicht lijst investeringen aanpassing meerjarenplan
91	IV Motivering van de wijzigingen
92	Algemeen: aanpassing meerjarenplanning
93	Specifiek: lopende jaar
109	V Documentatie
110	De documentatie bevindt zich op de website van de gemeente



Aanpassing meerjarenplan 11: 2020 tot 2027

Strategische nota

Provincie West-Vlaanderen Arrondissement Tielt

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

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

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

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

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

vastgesteld in zitting van de gemeenteraad en OCMW-raad van 3 juli 2025



SN: Strategische Nota

OOSTROZEBEKE
Iedereen mee!

2020-2027

Journalvolnummers: Budg. 112900

Gemeente (0207.436.676)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur:: Carl Vereecke

OCMW (0212.205.415)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Financieel directeur:: Siegfried Masschaele

Prioritaire Strategische beleidsdoelstelling:: ALGEMEEN: Iedereen mee

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	12.943.876	13.517.085	14.932.984	15.468.003	16.306.783	18.293.843
Ontvangsten	16.090.392	16.753.021	17.215.450	18.938.746	19.297.695	19.746.873
Saldo	3.146.517	3.235.935	2.282.466	3.470.743	2.990.912	1.453.029
Investerings						
Uitgaven	5.417.053	6.023.815	3.310.283	3.726.119	3.342.287	6.211.968
Ontvangsten	1.691.603	1.269.746	1.564.061	939.378	168.365	3.914.883
Saldo	-3.725.450	-4.754.069	-1.746.222	-2.786.740	-3.173.921	-2.297.085
Financiering						
Uitgaven	820.096	908.164	923.029	961.986	967.051	1.070.071
Ontvangsten	1.929.947	160.489	2.063.493	255.172	142.526	203.473
Saldo	1.109.851	-747.675	1.140.464	-706.815	-824.524	-866.598

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	18.300.523	18.627.596
Ontvangsten	19.697.318	19.966.511
Saldo	1.396.795	1.338.915
Investerings		
Uitgaven	3.632.617	1.793.322
Ontvangsten	634.979	102.746
Saldo	-2.997.638	-1.690.576
Financiering		
Uitgaven	912.785	947.272
Ontvangsten	1.202.851	202.851
Saldo	290.066	-744.421

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

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	223.193	301.050	360.423	265.778	230.528	332.409
Ontvangsten	529.296	829.608	380.541	374.477	472.229	527.150
Saldo	306.103	528.558	20.118	108.698	241.702	194.741
Investerings						
Uitgaven	4.373.859	4.629.419	2.203.573	2.513.708	2.444.460	3.805.143
Ontvangsten	1.687.455	1.267.746	1.117.404	495.833	115.130	3.069.733
Saldo	-2.686.404	-3.361.673	-1.086.169	-2.017.875	-2.329.330	-735.410
Financiering						
Uitgaven	30.692	36.284	40.534	48.196	57.544	66.800
Ontvangsten	391.542	132.100	40.082	231.761	119.116	180.062
Saldo	360.850	95.816	-452	183.565	61.572	113.262

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	274.321	310.637
Ontvangsten	533.100	533.700
Saldo	258.779	223.063
Investerings		
Uitgaven	2.368.880	240.490
Ontvangsten	604.979	22.746
Saldo	-1.763.901	-217.744
Financiering		
Uitgaven	77.897	77.897
Ontvangsten	179.440	179.440
Saldo	101.543	101.543

Prioritair actieplan: 42: onderhouden van de gemeentelijke wegen

De gemeentelijke wegen worden goed onderhouden.

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	215.595	292.274	343.776	251.565	219.818	311.252
Ontvangsten	529.296	829.608	380.541	374.477	472.229	527.150
Saldo	313.701	537.334	36.765	122.912	252.411	215.898
Investerings						
Uitgaven	4.020.487	4.555.482	2.111.732	2.412.854	2.436.103	3.613.149
Ontvangsten	1.672.729	1.267.746	1.113.653	495.833	85.130	2.954.259
Saldo	-2.347.758	-3.287.736	-998.078	-1.917.020	-2.350.973	-658.890
Financiering						
Uitgaven	30.692	36.284	40.534	48.196	57.544	66.800
Ontvangsten	391.542	132.100	40.082	231.761	119.116	180.062
Saldo	360.850	95.816	-452	183.565	61.572	113.262

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	259.616	294.682
Ontvangsten	533.100	533.700
Saldo	273.484	239.018
Investerings		
Uitgaven	2.262.830	229.440
Ontvangsten	604.979	22.746
Saldo	-1.657.851	-206.694
Financiering		
Uitgaven	77.897	77.897
Ontvangsten	179.440	179.440
Saldo	101.543	101.543

Prioritaire actie: 422: herinrichten van de doortocht (N357 tussen Dalakkerstraat en Ettingen): fase 1

Herinrichten van de doortocht (N357 tussen Dalakkerstraat en Ettingen): fase 1

Publieke info:

Het betreft de studiekosten, grondaankopen, project gerelateerde kosten, uitvoeringskosten voor de herinrichting van de doortocht tussen Ettingen en Dalakkerstraat, maar ook de subsidies in het kader van de heraanleg van de riolering.

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	737.777	2.748.544	382.669	66.819	3.616	13.889
Ontvangsten	357.983	245.000	0	0	62.384	0
Saldo	-379.793	-2.503.544	-382.669	-66.819	58.768	-13.889
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		

Prioritaire actie: 4211: voor de openbare verlichting wordt gebruik gemaakt van LED-technologie

Voor de openbare verlichting wordt gebruik gemaakt van LED-technologie.

Publieke info:

Er wordt versneld overgeschakeld naar LED verlichting

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	122.460	194.953	232.496	122.811	128.360	108.271
Ontvangsten	9.710	17.942	18.949	20.868	27.940	27.358
Saldo	-112.750	-177.010	-213.548	-101.943	-100.420	-80.913
Investerings						
Uitgaven	391.542	132.100	40.082	231.761	119.116	180.062
Ontvangsten	22.746	22.746	22.746	22.746	22.746	22.746
Saldo	-368.796	-109.354	-17.337	-209.015	-96.370	-157.316
Financiering						
Uitgaven	30.692	36.284	40.534	48.196	57.544	66.800
Ontvangsten	391.542	132.100	40.082	231.761	119.116	180.062
Saldo	360.850	95.816	-452	183.565	61.572	113.262

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	113.899	113.899
Ontvangsten	32.724	32.724
Saldo	-81.175	-81.175
Investerings		
Uitgaven	179.440	179.440
Ontvangsten	22.746	22.746
Saldo	-156.694	-156.694
Financiering		
Uitgaven	77.897	77.897
Ontvangsten	179.440	179.440
Saldo	101.543	101.543

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	93.136	97.321	111.280	128.753	91.458	202.981
Ontvangsten	519.586	811.666	361.593	353.609	444.289	499.792
Saldo	426.451	714.344	250.312	224.855	352.831	296.811
Investerings						
Uitgaven	2.891.168	1.674.838	1.688.980	2.114.274	2.313.372	3.419.198
Ontvangsten	1.292.000	1.000.000	1.090.908	473.088	0	2.931.513
Saldo	-1.599.168	-674.838	-598.073	-1.641.186	-2.313.372	-487.685
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	145.717	180.783
Ontvangsten	500.376	500.976
Saldo	354.659	320.193
Investerings		
Uitgaven	2.083.390	50.000
Ontvangsten	582.233	0
Saldo	-1.501.157	-50.000
Financiering		

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.598	8.776	16.647	14.214	10.709	21.157
Saldo	-7.598	-8.776	-16.647	-14.214	-10.709	-21.157
Investerings						
Uitgaven	353.372	73.937	91.842	100.855	8.357	191.994
Ontvangsten	14.726	0	3.751	0	30.000	115.474
Saldo	-338.646	-73.937	-88.091	-100.855	21.643	-76.520
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	14.705	15.955
Saldo	-14.705	-15.955
Investerings		
Uitgaven	106.050	11.050
Ontvangsten	0	0
Saldo	-106.050	-11.050
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 8: Het lokaal bestuur zet in op interne kwaliteit

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	344.102	303.590	291.113	356.909	418.543	461.134
Ontvangsten	636	599	17.470	1.510	15.933	8.915
Saldo	-343.466	-302.991	-273.643	-355.399	-402.611	-452.219
Investerings						
Uitgaven	127.652	29.272	41.470	93.765	167.926	347.957
Ontvangsten	0	0	0	6.123	21.807	0
Saldo	-127.652	-29.272	-41.470	-87.643	-146.119	-347.957
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	431.958	434.805
Ontvangsten	0	0
Saldo	-431.958	-434.805
Investerings		
Uitgaven	12.500	12.500
Ontvangsten	0	0
Saldo	-12.500	-12.500
Financiering		

Prioritair actieplan: 81: optimaliseren van de werking

Optimaliseren van de werking.

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	24.606	0
Saldo	0	0	0	0	-24.606	0
Investerings						
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
Financiering		

Prioritaire actie: 811: implementeren van de organisatiebeheersing in het kader van het decreet over het lokaal bestuur

Het implementeren van de organisatiebeheersing in het kader van het decreet over het lokaal bestuur.

Publieke info:

Een verplichting in het kader van het decreet over het lokaal bestuur maar bovenal een noodzaak om een aantal interne afspraken te maken. Er wordt meer vrijheid geboden maar deze vrijheid moet gedocumenteerd worden.

Vanaf 01/01/2020

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	24.606	0
Saldo	0	0	0	0	-24.606	0
Investerings						
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
Financiering		

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	344.102	303.590	291.113	356.909	393.937	461.134
Ontvangsten	636	599	17.470	1.510	15.933	8.915
Saldo	-343.466	-302.991	-273.643	-355.399	-378.004	-452.219
Investerings						
Uitgaven	127.652	29.272	41.470	93.765	167.926	347.957
Ontvangsten	0	0	0	6.123	21.807	0
Saldo	-127.652	-29.272	-41.470	-87.643	-146.119	-347.957
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	431.958	434.805
Ontvangsten	0	0
Saldo	-431.958	-434.805
Investerings		
Uitgaven	12.500	12.500
Ontvangsten	0	0
Saldo	-12.500	-12.500
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 9: Bevorderen ontmoeting via organiseren/faciliteren activiteiten als aanvulling op particuliere aanbod

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	108.417	137.542	200.007	213.628	250.006	304.907
Ontvangsten	37.916	37.586	64.531	77.311	79.551	91.936
Saldo	-70.501	-99.956	-135.476	-136.317	-170.455	-212.971
Investerings						
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	310.369	304.366
Ontvangsten	93.102	93.361
Saldo	-217.267	-211.005
Investerings		
Financiering		

Prioritair actieplan: 92: aanbieden van divers aanbod voor culturele - individuele ontwikkeling voor verschillende doelgroepen

Aanbieden van een divers aanbod voor culturele en individuele ontwikkeling voor verschillende doelgroepen.

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	23.180	47.913	51.798	37.093	48.639	76.360
Ontvangsten	9.930	8.449	11.141	10.725	12.020	23.236
Saldo	-13.251	-39.464	-40.657	-26.368	-36.619	-53.124
Investerings						
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	80.439	71.386
Ontvangsten	23.300	23.250
Saldo	-57.139	-48.136
Investerings		
Financiering		

Prioritaire actie: 925: creëren v omgeving die iedere inwoner, bezoeker en werknemer optimaal stimuleert om gezond te leven

Creëren van een omgeving die iedere inwoner, bezoeker en werknemer optimaal stimuleert om gezond te leven.

Publieke info:

Samenwerken met Logo of andere actoren, preventiemedewerkers (gezondheid).

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	581	9.396	10.049	700	556	0
Ontvangsten	0	5	84	0	0	100
Saldo	-581	-9.391	-9.965	-700	-556	100
Investerings						
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	100	100
Saldo	100	100
Investerings		
Financiering		

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	22.599	38.517	41.749	36.393	48.083	76.360
Ontvangsten	9.930	8.444	11.057	10.725	12.020	23.136
Saldo	-12.670	-30.073	-30.692	-25.668	-36.063	-53.224
Investerings						
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	80.439	71.386
Ontvangsten	23.200	23.150
Saldo	-57.239	-48.236
Investerings		
Financiering		

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	85.237	89.629	148.209	176.535	201.367	228.547
Ontvangsten	27.986	29.137	53.390	66.586	67.531	68.700
Saldo	-57.251	-60.492	-94.819	-109.950	-133.836	-159.847
Investerings						
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	229.930	232.980
Ontvangsten	69.802	70.111
Saldo	-160.128	-162.869
Investerings		
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 13: Het aanbieden van een kwalitatief zorgaanbod

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	411.598	399.474	498.281	792.115	1.032.012	925.291
Ontvangsten	4.223.076	3.911.598	4.251.912	4.517.651	5.040.651	5.044.149
Saldo	3.811.478	3.512.124	3.753.630	3.725.536	4.008.639	4.118.858
Investerings						
Uitgaven	25.778	35.308	17.097	140.531	28.280	275.940
Saldo	-25.778	-35.308	-17.097	-140.531	-28.280	-275.940
Financiering						
Ontvangsten	14.994	4.978	0	0	0	0
Saldo	14.994	4.978	0	0	0	0

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	793.573	734.960
Ontvangsten	5.136.963	5.150.780
Saldo	4.343.390	4.415.820
Investerings		
Uitgaven	195.000	55.000
Saldo	-195.000	-55.000
Financiering		
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

Prioritair actieplan: 132: uitbouwen van een zorgzone

uitbouwen van een zorgzone

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	28	29	17.973	22.118	117.068
Ontvangsten	0	0	0	65.099	208.225	65.700
Saldo	0	-28	-29	47.126	186.106	-51.368
Investerings						
Uitgaven	-45	14.661	7.857	16.140	12.956	70.000
Saldo	45	-14.661	-7.857	-16.140	-12.956	-70.000
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	119.168	121.312
Ontvangsten	68.700	71.700
Saldo	-50.468	-49.612
Investerings		
Uitgaven	155.000	55.000
Saldo	-155.000	-55.000
Financiering		

Prioritaire actie: 1321: Uitbreiding dienstverlening voor senioren: oprichten en zelf beheren lokaal dienstencentrum,...

Oprichten en beheren van een lokaal dienstencentrum.

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	28	29	17.973	21.753	34
Ontvangsten	0	0	0	65.099	208.225	0
Saldo	0	-28	-29	47.126	186.471	-34
Investerings						
Uitgaven	-45	14.661	2.628	7.120	0	0
Saldo	45	-14.661	-2.628	-7.120	0	0
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	34	35
Ontvangsten	0	0
Saldo	-34	-35
Investerings		
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	365	117.034
Ontvangsten	0	0	0	0	0	65.700
Saldo	0	0	0	0	-365	-51.334
Investerings						
Uitgaven	0	0	5.229	9.021	12.956	70.000
Saldo	0	0	-5.229	-9.021	-12.956	-70.000
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	119.134	121.277
Ontvangsten	68.700	71.700
Saldo	-50.434	-49.577
Investerings		
Uitgaven	155.000	55.000
Saldo	-155.000	-55.000
Financiering		

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	411.598	399.446	498.252	774.143	1.009.894	808.223
Ontvangsten	4.223.076	3.911.598	4.251.912	4.452.553	4.832.426	4.978.449
Saldo	3.811.478	3.512.153	3.753.659	3.678.410	3.822.533	4.170.226
Investerings						
Uitgaven	25.823	20.646	9.240	124.391	15.324	205.940
Saldo	-25.823	-20.646	-9.240	-124.391	-15.324	-205.940
Financiering						
Ontvangsten	14.994	4.978	0	0	0	0
Saldo	14.994	4.978	0	0	0	0

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	674.405	613.648
Ontvangsten	5.068.263	5.079.080
Saldo	4.393.858	4.465.432
Investerings		
Uitgaven	40.000	0
Saldo	-40.000	0
Financiering		
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: 14: Het lokaal bestuur werkt aan een duurzame gemeente

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	676.514	731.893	731.192	791.027	829.145	842.029
Ontvangsten	254.010	310.225	266.272	235.780	239.014	248.221
Saldo	-422.504	-421.669	-464.921	-555.247	-590.132	-593.808
Investerings						
Uitgaven	0	9.207	4.204	90.415	54.121	151.630
Ontvangsten	0	0	26.657	27.108	30.678	30.000
Saldo	0	-9.207	22.453	-63.306	-23.444	-121.630
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	1.013.095	978.491
Ontvangsten	263.017	260.450
Saldo	-750.078	-718.041
Investerings		
Uitgaven	75.000	10.000
Ontvangsten	30.000	30.000
Saldo	-45.000	20.000
Financiering		

Prioritair actieplan: 143: zorgen voor duurzaamheid

Zorgen voor duurzaamheid

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.997	11.136	4.366	2.008	30.260	25.060
Ontvangsten	3.983	250	7.861	445	1.500	5.750
Saldo	-4.014	-10.886	3.495	-1.563	-28.760	-19.310
Investerings						
Uitgaven	0	9.207	4.204	0	0	5.000
Ontvangsten	0	0	26.657	27.108	30.678	30.000
Saldo	0	-9.207	22.453	27.108	30.678	25.000
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	26.715	25.070
Ontvangsten	5.750	5.750
Saldo	-20.965	-19.320
Investerings		
Uitgaven	5.000	5.000
Ontvangsten	30.000	30.000
Saldo	25.000	25.000
Financiering		

Prioritaire actie: 1434: een nultolerantie voor zwerfvuil

Een nultolerantie voor zwerfvuil op het grondgebied Oostrozebeke

Publieke info:

Zwerfvuil bestrijden door te sensibiliseren, opruimacties en sanctioneren

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	948	360	61	706	515	760
Ontvangsten	250	250	948	445	1.500	750
Saldo	-698	-110	887	-261	985	-10
Investerings						
Uitgaven	0	9.207	4.204	0	0	0
Saldo	0	-9.207	-4.204	0	0	0
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	765	770
Ontvangsten	750	750
Saldo	-15	-20
Investerings		
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		

Prioritaire actie: 1437: Uitvoeren lokaal energie- en klimaatpact

Acties als gevolg van het ondertekende "lokaal energie- en klimaatpact"

Vanaf 01/01/2021

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	17.044	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	5.000
Saldo	0	0	0	0	-17.044	5.000
Investerings						
Ontvangsten	0	0	26.657	27.108	30.678	30.000
Saldo	0	0	26.657	27.108	30.678	30.000
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	5.000	5.000
Saldo	5.000	5.000
Investerings		
Ontvangsten	30.000	30.000
Saldo	30.000	30.000
Financiering		

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.049	10.775	4.305	1.301	12.701	24.300
Ontvangsten	3.733	0	6.913	0	0	0
Saldo	-3.316	-10.775	2.608	-1.301	-12.701	-24.300
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	5.000
Saldo	0	0	0	0	0	-5.000
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	25.950	24.300
Ontvangsten	0	0
Saldo	-25.950	-24.300
Investerings		
Uitgaven	5.000	5.000
Saldo	-5.000	-5.000
Financiering		

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	668.517	720.758	726.826	789.020	798.885	816.969
Ontvangsten	250.027	309.975	258.410	235.335	237.514	242.471
Saldo	-418.490	-410.783	-468.416	-553.685	-561.371	-574.498
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	90.415	54.121	146.630
Saldo	0	0	0	-90.415	-54.121	-146.630
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	986.380	953.421
Ontvangsten	257.267	254.700
Saldo	-729.113	-698.721
Investerings		
Uitgaven	70.000	5.000
Saldo	-70.000	-5.000
Financiering		

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

- 1: Oostrozebeke blijft een financieel gezonde gemeente
- 2: De wettelijke opdrachten van het lokaal bestuur worden uitgevoerd
- 3: Het lokaal bestuur beschikt over kwalitatieve, veilige en goed onderhouden gebouwen
- 5: Het lokaal bestuur voorziet in kwalitatief en goed onderhouden groen
- 6: Het realiseren van communicatie, inspraak en participatie
- 7: Het lokaal bestuur beschikt over competent en voldoende personeel
- 10: Voorzien in opvang en vrijetijdsbesteding van kinderen en jongeren buiten de schooluren
- 11: Het vrijetijds-, ontmoetings- en ontspanningsleven ondersteunen dmv subsidies
- 12: Samenwerken met aanbieders van onderwijs in Oostrozebeke
- 15: Het uitvoeren van een lokaal woonbeleid

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	11.180.052	11.643.536	12.851.968	13.048.545	13.546.549	15.428.074
Ontvangsten	11.045.459	11.663.405	12.234.724	13.732.017	13.450.318	13.826.502
Saldo	-134.593	19.869	-617.243	683.473	-96.232	-1.601.572
Investerings						
Uitgaven	889.764	1.320.609	1.043.939	887.699	647.499	1.631.297
Ontvangsten	4.148	2.000	420.000	410.314	750	815.150
Saldo	-885.616	-1.318.609	-623.939	-477.385	-646.749	-816.147
Financiering						
Uitgaven	789.404	871.880	882.495	913.791	909.507	1.003.271
Ontvangsten	1.523.411	23.411	2.023.411	23.411	23.411	23.411
Saldo	734.007	-848.469	1.140.915	-890.380	-886.096	-979.860

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	15.477.207	15.864.337
Ontvangsten	13.671.136	13.928.220
Saldo	-1.806.071	-1.936.117
Investerings		
Uitgaven	981.237	1.475.332
Ontvangsten	0	50.000
Saldo	-981.237	-1.425.332
Financiering		
Uitgaven	834.888	869.375
Ontvangsten	1.023.411	23.411
Saldo	188.523	-845.964

Niet-prioritaire Strategische beleidsdoelstelling:

Geen niet-prioritaire Strategische beleidsdoelstelling:

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://www.oostrozebeke.be/producten/detail/259/financieel-beleidsplan>



Aanpassing meerjarenplan 11: 2020 tot 2027

Financiële nota

Provincie West-Vlaanderen Arrondissement Tielt

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

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

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

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

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

vastgesteld in zitting van de gemeenteraad en OCMW-raad van 3 juli 2025



M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2027

Journalvolnummers: Budg. 112900

Gemeente (0207.436.676)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur:: Carl Vereecke

OCMW (0212.205.415)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Financieel directeur:: Siegfried Masschaele

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	223.193	301.050	360.423	265.778	230.528	332.409
Ontvangst	529.296	829.608	380.541	374.477	472.229	527.150
Saldo	306.103	528.558	20.118	108.698	241.702	194.741
Investering						
Uitgave	4.373.859	4.629.419	2.203.573	2.513.708	2.444.460	3.805.143
Ontvangst	1.687.455	1.267.746	1.117.404	495.833	115.130	3.069.733
Saldo	-2.686.404	-3.361.673	-1.086.169	-2.017.875	-2.329.330	-735.410
Financiering						
Uitgave	30.692	36.284	40.534	48.196	57.544	66.800
Ontvangst	391.542	132.100	40.082	231.761	119.116	180.062
Saldo	360.850	95.816	-452	183.565	61.572	113.262

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgave	274.321	310.637
Ontvangst	533.100	533.700
Saldo	258.779	223.063
Investering		
Uitgave	2.368.880	240.490
Ontvangst	604.979	22.746
Saldo	-1.763.901	-217.744
Financiering		
Uitgave	77.897	77.897
Ontvangst	179.440	179.440
Saldo	101.543	101.543

Prioritaire beleidsdoelstelling: 8:Het lokaal bestuur zet in op interne kwaliteit

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	344.102	303.590	291.113	356.909	418.543	461.134
Ontvangst	636	599	17.470	1.510	15.933	8.915
Saldo	-343.466	-302.991	-273.643	-355.399	-402.611	-452.219
Investering						
Uitgave	127.652	29.272	41.470	93.765	167.926	347.957
Ontvangst	0	0	0	6.123	21.807	0
Saldo	-127.652	-29.272	-41.470	-87.643	-146.119	-347.957
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgave	431.958	434.805
Ontvangst	0	0
Saldo	-431.958	-434.805
Investering		
Uitgave	12.500	12.500
Ontvangst	0	0
Saldo	-12.500	-12.500
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 9:Bevorderen ontmoeting via organiseren/faciliteren activiteiten als aanvulling op particuliere aanbod

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	108.417	137.542	200.007	213.628	250.006	304.907
Ontvangst	37.916	37.586	64.531	77.311	79.551	91.936
Saldo	-70.501	-99.956	-135.476	-136.317	-170.455	-212.971
Investing						
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgave	310.369	304.366
Ontvangst	93.102	93.361
Saldo	-217.267	-211.005
Investing		
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 13:Het aanbieden van een kwalitatief zorgaanbod

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	411.598	399.474	498.281	792.115	1.032.012	925.291
Ontvangst	4.223.076	3.911.598	4.251.912	4.517.651	5.040.651	5.044.149
Saldo	3.811.478	3.512.124	3.753.630	3.725.536	4.008.639	4.118.858
Investing						
Uitgave	25.778	35.308	17.097	140.531	28.280	275.940
Saldo	-25.778	-35.308	-17.097	-140.531	-28.280	-275.940
Financiering						
Ontvangst	14.994	4.978	0	0	0	0
Saldo	14.994	4.978	0	0	0	0

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgave	793.573	734.960
Ontvangst	5.136.963	5.150.780
Saldo	4.343.390	4.415.820
Investing		
Uitgave	195.000	55.000
Saldo	-195.000	-55.000
Financiering		
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: 14:Het lokaal bestuur werkt aan een duurzame gemeente

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	676.514	731.893	731.192	791.027	829.145	842.029
Ontvangst	254.010	310.225	266.272	235.780	239.014	248.221
Saldo	-422.504	-421.669	-464.921	-555.247	-590.132	-593.808
Investering						
Uitgave	0	9.207	4.204	90.415	54.121	151.630
Ontvangst	0	0	26.657	27.108	30.678	30.000
Saldo	0	-9.207	22.453	-63.306	-23.444	-121.630
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgave	1.013.095	978.491
Ontvangst	263.017	260.450
Saldo	-750.078	-718.041
Investering		
Uitgave	75.000	10.000
Ontvangst	30.000	30.000
Saldo	-45.000	20.000
Financiering		

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	11.180.052	11.643.536	12.851.968	13.048.545	13.546.549	15.428.074
Ontvangst	11.045.459	11.663.405	12.234.724	13.732.017	13.450.318	13.826.502
Saldo	-134.593	19.869	-617.243	683.473	-96.232	-1.601.572
Investering						
Uitgave	889.764	1.320.609	1.043.939	887.699	647.499	1.631.297
Ontvangst	4.148	2.000	420.000	410.314	750	815.150
Saldo	-885.616	-1.318.609	-623.939	-477.385	-646.749	-816.147
Financiering						
Uitgave	789.404	871.880	882.495	913.791	909.507	1.003.271
Ontvangst	1.523.411	23.411	2.023.411	23.411	23.411	23.411
Saldo	734.007	-848.469	1.140.915	-890.380	-886.096	-979.860

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgave	15.477.207	15.864.337
Ontvangst	13.671.136	13.928.220
Saldo	-1.806.071	-1.936.117
Investering		
Uitgave	981.237	1.475.332
Ontvangst	0	50.000
Saldo	-981.237	-1.425.332
Financiering		
Uitgave	834.888	869.375
Ontvangst	1.023.411	23.411
Saldo	188.523	-845.964

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Ontvangst	10	0	0	0	0	0
Saldo	10	0	0	0	0	0
Investering						
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0
Investering		
Financiering		

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	12.943.876	13.517.085	14.932.984	15.468.003	16.306.783	18.293.843
Ontvangst	16.090.402	16.753.021	17.215.450	18.938.746	19.297.695	19.746.873
Saldo	3.146.527	3.235.935	2.282.466	3.470.743	2.990.912	1.453.029
Investering						
Uitgave	5.417.053	6.023.815	3.310.283	3.726.119	3.342.287	6.211.968
Ontvangst	1.691.603	1.269.746	1.564.061	939.378	168.365	3.914.883
Saldo	-3.725.450	-4.754.069	-1.746.222	-2.786.740	-3.173.921	-2.297.085
Financiering						
Uitgave	820.096	908.164	923.029	961.986	967.051	1.070.071
Ontvangst	1.929.947	160.489	2.063.493	255.172	142.526	203.473
Saldo	1.109.851	-747.675	1.140.464	-706.815	-824.524	-866.598

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgave	18.300.523	18.627.596
Ontvangst	19.697.318	19.966.511
Saldo	1.396.795	1.338.915
Investering		
Uitgave	3.632.617	1.793.322
Ontvangst	634.979	102.746
Saldo	-2.997.638	-1.690.576
Financiering		
Uitgave	912.785	947.272
Ontvangst	1.202.851	202.851
Saldo	290.066	-744.421

Journalvolnummers: Budg. 112900

Gemeente (0207.436.676)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur:: Carl Vereecke

OCMW (0212.205.415)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Financieel directeur:: Siegfried Masschaele

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	3.146.527	3.235.935	2.282.466	3.470.743	2.990.912	1.453.029
a. Ontvangsten	16.090.402	16.753.021	17.215.450	18.938.746	19.297.695	19.746.873
b. Uitgaven	12.943.876	13.517.085	14.932.984	15.468.003	16.306.783	18.293.843
II. Investeringsaldo	-3.725.450	-4.754.069	-1.746.222	-2.786.740	-3.173.921	-2.297.085
a. Ontvangsten	1.691.603	1.269.746	1.564.061	939.378	168.365	3.914.883
b. Uitgaven	5.417.053	6.023.815	3.310.283	3.726.119	3.342.287	6.211.968
III. Saldo exploitatie en investeringen	-578.923	-1.518.134	536.244	684.003	-183.009	-844.055
IV. Financieringsaldo	1.109.851	-747.675	1.140.464	-706.815	-824.524	-866.598
a. Ontvangsten	1.929.947	160.489	2.063.493	255.172	142.526	203.473
b. Uitgaven	820.096	908.164	923.029	961.986	967.051	1.070.071
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	530.928	-2.265.808	1.676.708	-22.812	-1.007.534	-1.710.653
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	9.652.740	10.183.667	7.917.859	9.594.567	9.571.755	8.564.221
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	9.652.740	10.183.667	7.917.859	9.594.567	9.571.755	8.564.221
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	10.183.667	7.917.859	9.594.567	9.571.755	8.564.221	6.853.568
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	10.183.667	7.917.859	9.594.567	9.571.755	8.564.221	6.853.568

Budgettair resultaat	2026	2027
I. Exploitatiesaldo	1.396.795	1.338.915
a. Ontvangsten	19.697.318	19.966.511
b. Uitgaven	18.300.523	18.627.596
II. Investeringsaldo	-2.997.638	-1.690.576
a. Ontvangsten	634.979	102.746
b. Uitgaven	3.632.617	1.793.322
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.600.843	-351.661
IV. Financieringsaldo	290.066	-744.421
a. Ontvangsten	1.202.851	202.851
b. Uitgaven	912.785	947.272

Budgettair resultaat	2026	2027
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.310.777	-1.096.082
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	6.853.568	5.542.791
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	6.853.568	5.542.791
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	5.542.791	4.446.709
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	5.542.791	4.446.709

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	3.146.527	3.235.935	2.282.466	3.470.743	2.990.912	1.453.029
II. Netto periodieke aflossingen	796.685	884.753	899.619	938.576	943.640	936.660
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	820.096	908.164	923.029	961.986	967.051	960.071
b. Periodieke terugvordering leningen	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411
IV. Autofinancieringsmarge	2.349.841	2.351.183	1.382.847	2.532.168	2.047.272	516.369

Autofinancieringsmarge	2026	2027
I. Exploitatiesaldo	1.396.795	1.338.915
II. Netto periodieke aflossingen	889.374	923.861
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	912.785	947.272
b. Periodieke terugvordering leningen	23.411	23.411
IV. Autofinancieringsmarge	507.421	415.054

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	2.349.841	2.351.183	1.382.847	2.532.168	2.047.272	516.369
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-252.387	-250.035	-173.084	-223.491	-160.009	-99.154
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	820.096	908.164	923.029	961.986	967.051	960.071
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.072.483	1.158.198	1.096.113	1.185.478	1.127.059	1.059.225
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2.097.455	2.101.148	1.209.763	2.308.677	1.887.263	417.216

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026	2027
I. Autofinancieringsmarge	507.421	415.054
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-84.039	-70.884
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	912.785	947.272
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	996.824	1.018.156
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	423.382	344.170

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	10.183.667	7.917.859	9.594.567	9.571.755	8.564.221	6.853.568
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	10.183.667	7.917.859	9.594.567	9.571.755	8.564.221	6.853.568
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	2.349.841	2.351.183	1.382.847	2.532.168	2.047.272	516.369
Totale Autofinancieringsmarge	2.349.841	2.351.183	1.382.847	2.532.168	2.047.272	516.369
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	2.097.455	2.101.148	1.209.763	2.308.677	1.887.263	417.216
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2.097.455	2.101.148	1.209.763	2.308.677	1.887.263	417.216

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026	2027
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	5.542.791	4.446.709
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	5.542.791	4.446.709
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	507.421	415.054
Totale Autofinancieringsmarge	507.421	415.054
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	423.382	344.170
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	423.382	344.170

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

/

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025

Journalvolgnnummers: Budg. 112900 / Ref Budg. 112397

Gemeente (0207.436.676)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur:: Carl Vereecke

OCMW (0212.205.415)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Financieel directeur:: Siegfried Masschaele

Budgettair resultaat	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	3.146.527	0	3.146.527	3.235.935	0	3.235.935
a. Ontvangsten	16.090.402	0	16.090.402	16.753.021	0	16.753.021
b. Uitgaven	12.943.876	0	12.943.876	13.517.085	0	13.517.085
II. Investeringsaldo	-3.725.450	0	-3.725.450	-4.754.069	0	-4.754.069
a. Ontvangsten	1.691.603	0	1.691.603	1.269.746	0	1.269.746
b. Uitgaven	5.417.053	0	5.417.053	6.023.815	0	6.023.815
III. Saldo exploitatie en investeringen	-578.923	0	-578.923	-1.518.134	0	-1.518.134
IV. Financieringsaldo	1.109.851	0	1.109.851	-747.675	0	-747.675
a. Ontvangsten	1.929.947	0	1.929.947	160.489	0	160.489
b. Uitgaven	820.096	0	820.096	908.164	0	908.164
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	530.928	0	530.928	-2.265.808	0	-2.265.808
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	9.652.740	0	9.652.740	10.183.667	0	10.183.667
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	9.652.740	0	9.652.740	10.183.667	0	10.183.667
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	10.183.667	0	10.183.667	7.917.859	0	7.917.859
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	10.183.667	0	10.183.667	7.917.859	0	7.917.859

Budgettair resultaat	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	2.282.466	0	2.282.466	3.470.743	0	3.470.743
a. Ontvangsten	17.215.450	0	17.215.450	18.938.746	0	18.938.746
b. Uitgaven	14.932.984	0	14.932.984	15.468.003	0	15.468.003
II. Investeringsaldo	-1.746.222	0	-1.746.222	-2.786.740	0	-2.786.740
a. Ontvangsten	1.564.061	0	1.564.061	939.378	0	939.378
b. Uitgaven	3.310.283	0	3.310.283	3.726.119	0	3.726.119
III. Saldo exploitatie en investeringen	536.244	0	536.244	684.003	0	684.003
IV. Financieringsaldo	1.140.464	0	1.140.464	-706.815	0	-706.815
a. Ontvangsten	2.063.493	0	2.063.493	255.172	0	255.172
b. Uitgaven	923.029	0	923.029	961.986	0	961.986
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	1.676.708	0	1.676.708	-22.812	0	-22.812
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	7.917.859	0	7.917.859	9.594.567	0	9.594.567
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	7.917.859	0	7.917.859	9.594.567	0	9.594.567
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	9.594.567	0	9.594.567	9.571.755	0	9.571.755
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	9.594.567	0	9.594.567	9.571.755	0	9.571.755

Budgettair resultaat	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	1.638.835	1.352.077	2.990.912	1.284.465	168.564	1.453.029
a. Ontvangsten	19.389.807	-92.112	19.297.695	19.726.304	20.569	19.746.873
b. Uitgaven	17.750.972	-1.444.189	16.306.783	18.441.839	-147.996	18.293.843
II. Investeringsaldo	-3.429.557	255.636	-3.173.921	-3.077.101	780.016	-2.297.085
a. Ontvangsten	167.809	556	168.365	4.979.571	-1.064.688	3.914.883
b. Uitgaven	3.597.366	-255.079	3.342.287	8.056.672	-1.844.704	6.211.968
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.790.722	1.607.713	-183.009	-1.792.636	948.581	-844.055
IV. Financieringsaldo	-759.858	-64.666	-824.524	-756.598	-110.000	-866.598
a. Ontvangsten	205.125	-62.599	142.526	203.473	0	203.473
b. Uitgaven	964.983	2.068	967.051	960.071	110.000	1.070.071
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-2.550.580	1.543.046	-1.007.534	-2.549.234	838.581	-1.710.653
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	9.571.755	0	9.571.755	7.021.175	1.543.046	8.564.221
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	9.571.755	0	9.571.755	7.021.175	1.543.046	8.564.221
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	7.021.175	1.543.046	8.564.221	4.471.941	2.381.627	6.853.568
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	7.021.175	1.543.046	8.564.221	4.471.941	2.381.627	6.853.568

Budgettair resultaat	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	1.407.199	-10.404	1.396.795	1.353.588	-14.673	1.338.915
a. Ontvangsten	19.695.568	1.750	19.697.318	19.964.761	1.750	19.966.511
b. Uitgaven	18.288.369	12.154	18.300.523	18.611.173	16.423	18.627.596
II. Investeringsaldo	-3.034.638	37.000	-2.997.638	-1.712.576	22.000	-1.690.576
a. Ontvangsten	634.979	0	634.979	102.746	0	102.746
b. Uitgaven	3.669.617	-37.000	3.632.617	1.815.322	-22.000	1.793.322
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.627.439	26.596	-1.600.843	-358.988	7.327	-351.661
IV. Financieringsaldo	290.066	0	290.066	-744.421	0	-744.421
a. Ontvangsten	1.202.851	0	1.202.851	202.851	0	202.851
b. Uitgaven	912.785	0	912.785	947.272	0	947.272
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.337.373	26.596	-1.310.777	-1.103.409	7.327	-1.096.082
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	4.471.941	2.381.627	6.853.568	3.134.568	2.408.223	5.542.791
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	4.471.941	2.381.627	6.853.568	3.134.568	2.408.223	5.542.791
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	3.134.568	2.408.223	5.542.791	2.031.159	2.415.550	4.446.709
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	3.134.568	2.408.223	5.542.791	2.031.159	2.415.550	4.446.709

Autofinancieringsmarge	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	3.146.527	0	3.146.527	3.235.935	0	3.235.935
II. Netto periodieke aflossingen	796.685	0	796.685	884.753	0	884.753
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	820.096	0	820.096	908.164	0	908.164
b. Periodieke terugvordering leningen	23.411	0	23.411	23.411	0	23.411
IV. Autofinancieringsmarge	2.349.841	0	2.349.841	2.351.183	0	2.351.183

Autofinancieringsmarge	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	2.282.466	0	2.282.466	3.470.743	0	3.470.743
II. Netto periodieke aflossingen	899.619	0	899.619	938.576	0	938.576
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	923.029	0	923.029	961.986	0	961.986
b. Periodieke terugvordering leningen	23.411	0	23.411	23.411	0	23.411
IV. Autofinancieringsmarge	1.382.847	0	1.382.847	2.532.168	0	2.532.168

Autofinancieringsmarge	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	1.638.835	1.352.077	2.990.912	1.284.465	168.564	1.453.029
II. Netto periodieke aflossingen	941.572	2.068	943.640	936.660	0	936.660
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	964.983	2.068	967.051	960.071	0	960.071
b. Periodieke terugvordering leningen	23.411	-0	23.411	23.411	0	23.411
IV. Autofinancieringsmarge	697.263	1.350.009	2.047.272	347.805	168.564	516.369

Autofinancieringsmarge	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	1.407.199	-10.404	1.396.795	1.353.588	-14.673	1.338.915
II. Netto periodieke aflossingen	889.374	0	889.374	923.861	0	923.861
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	912.785	0	912.785	947.272	0	947.272
b. Periodieke terugvordering leningen	23.411	0	23.411	23.411	0	23.411
IV. Autofinancieringsmarge	517.825	-10.404	507.421	429.727	-14.673	415.054

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025: Budg. 112397

Journalvolnummers: Budg. 112900

Gemeente (0207.436.676)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur:: Carl Vereecke

OCMW (0212.205.415)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Financieel directeur:: Siegfried Masschaele

Budgettair resultaat	2020			2021		
	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW
I. Exploitatiesaldo	3.146.527	3.017.062	129.464	3.235.935	3.607.919	-371.984
a. Ontvangsten	16.090.402	10.379.341	5.711.061	16.753.021	11.277.216	5.475.804
b. Uitgaven	12.943.876	7.362.279	5.581.597	13.517.085	7.669.297	5.847.788
II. Investeringsaldo	-3.725.450	-3.628.248	-97.201	-4.754.069	-4.517.055	-237.014
a. Ontvangsten	1.691.603	1.689.363	2.240	1.269.746	1.269.746	0
b. Uitgaven	5.417.053	5.317.612	99.441	6.023.815	5.786.801	237.014
III. Saldo exploitatie en investeringen	-578.923	-611.186	32.263	-1.518.134	-909.136	-608.998
IV. Financieringsaldo	1.109.851	1.308.533	-198.682	-747.675	-531.500	-216.174
a. Ontvangsten	1.929.947	1.914.953	14.994	160.489	155.511	4.978
b. Uitgaven	820.096	606.419	213.676	908.164	687.011	221.152
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	530.928	697.347	-166.419	-2.265.808	-1.440.636	-825.172
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	9.652.740	8.796.615	856.125	10.183.667	9.327.543	856.124
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	9.652.740	8.796.615	856.125	10.183.667	9.327.543	856.124
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	10.183.667	9.493.962	689.705	7.917.859	7.886.907	30.952
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	10.183.667	9.493.962	689.705	7.917.859	7.886.907	30.952

Budgettair resultaat	2022			2023		
	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW
I. Exploitatiesaldo	2.282.466	2.690.565	-408.099	3.470.743	3.997.406	-526.662
a. Ontvangsten	17.215.450	11.198.679	6.016.771	18.938.746	12.827.849	6.110.897
b. Uitgaven	14.932.984	8.508.114	6.424.870	15.468.003	8.830.444	6.637.559
II. Investeringsaldo	-1.746.222	-1.665.648	-80.574	-2.786.740	-2.776.222	-10.518
a. Ontvangsten	1.564.061	1.564.061	0	939.378	769.064	170.314
b. Uitgaven	3.310.283	3.229.709	80.574	3.726.119	3.545.286	180.832
III. Saldo exploitatie en investeringen	536.244	1.024.917	-488.673	684.003	1.221.183	-537.180
IV. Financieringsaldo	1.140.464	1.362.145	-221.681	-706.815	-498.790	-208.025
a. Ontvangsten	2.063.493	2.063.493	0	255.172	255.172	0
b. Uitgaven	923.029	701.348	221.681	961.986	753.962	208.025
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	1.676.708	2.387.062	-710.354	-22.812	722.393	-745.205
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	7.917.859	7.061.735	856.124	9.594.567	8.738.442	856.124
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	7.917.859	7.061.735	856.124	9.594.567	8.738.442	856.124
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	9.594.567	9.448.796	145.770	9.571.755	9.460.836	110.919
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	9.594.567	9.448.796	145.770	9.571.755	9.460.836	110.919

Budgettair resultaat	2024			2025		
	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW
I. Exploitatiesaldo	2.990.912	3.217.407	-226.495	1.453.029	2.601.804	-1.148.774
a. Ontvangsten	19.297.695	12.523.649	6.774.046	19.746.873	13.105.424	6.641.448
b. Uitgaven	16.306.783	9.306.242	7.000.541	18.293.843	10.503.621	7.790.223
II. Investeringsaldo	-3.173.921	-3.107.625	-66.297	-2.297.085	-1.833.339	-463.746
a. Ontvangsten	168.365	168.365	0	3.914.883	3.914.883	0
b. Uitgaven	3.342.287	3.275.990	66.297	6.211.968	5.748.222	463.746
III. Saldo exploitatie en investeringen	-183.009	109.783	-292.792	-844.055	768.465	-1.612.520
IV. Financieringsaldo	-824.524	-608.078	-216.446	-866.598	-641.388	-225.210
a. Ontvangsten	142.526	142.526	0	203.473	203.473	0
b. Uitgaven	967.051	750.605	216.446	1.070.071	844.861	225.210
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.007.534	-498.296	-509.238	-1.710.653	127.077	-1.837.730
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	9.571.755	9.460.836	110.919	8.564.221	8.962.540	-398.319
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	9.571.755	9.460.836	110.919	8.564.221	8.962.540	-398.319
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	8.564.221	8.962.540	-398.319	6.853.568	9.089.617	-2.236.049
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	8.564.221	8.962.540	-398.319	6.853.568	9.089.617	-2.236.049

Budgettair resultaat	2026			2027		
	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW
I. Exploitatiesaldo	1.396.795	2.342.960	-946.165	1.338.915	2.368.923	-1.030.008
a. Ontvangsten	19.697.318	12.955.915	6.741.403	19.966.511	13.212.027	6.754.484
b. Uitgaven	18.300.523	10.612.955	7.687.568	18.627.596	10.843.104	7.784.492
II. Investeringsaldo	-2.997.638	-2.753.138	-244.500	-1.690.576	-1.557.576	-133.000
a. Ontvangsten	634.979	634.979	0	102.746	102.746	0
b. Uitgaven	3.632.617	3.388.117	244.500	1.793.322	1.660.322	133.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.600.843	-410.178	-1.190.665	-351.661	811.347	-1.163.008
IV. Financieringsaldo	290.066	524.393	-234.327	-744.421	-500.607	-243.814
a. Ontvangsten	1.202.851	1.202.851	0	202.851	202.851	0
b. Uitgaven	912.785	678.458	234.327	947.272	703.458	243.814
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.310.777	114.215	-1.424.992	-1.096.082	310.740	-1.406.822
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	6.853.568	9.089.617	-2.236.049	5.542.791	9.203.832	-3.661.041
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	6.853.568	9.089.617	-2.236.049	5.542.791	9.203.832	-3.661.041
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	5.542.791	9.203.832	-3.661.041	4.446.709	9.514.572	-5.067.863
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	5.542.791	9.203.832	-3.661.041	4.446.709	9.514.572	-5.067.863

Journalvolnummers: Budg. 112900

Gemeente (0207.436.676)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur:: Carl Vereecke

OCMW (0212.205.415)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Financieel directeur:: Siegfried Masschaele

	2025		2026	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Gemeente				
Exploitatie	10.503.621	13.105.424	10.612.955	12.955.915
Investerings	5.748.222	3.914.883	3.388.117	634.979
Financiering	844.861	203.473	678.458	1.202.851
Leningen en leasings	734.861	180.062	678.458	1.179.440
Toegestane leningen en betalingsuitstel	110.000	23.411	0	23.411
Kredieten OCMW				
Exploitatie	7.790.223	6.641.448	7.687.568	6.741.403
Investerings	463.746	0	244.500	0
Financiering	225.210	0	234.327	0
Leningen en leasings	225.210	0	234.327	0



Aanpassing meerjarenplan 11: 2020 tot 2027

Toelichting

Provincie West-Vlaanderen Arrondissement Tielt

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

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

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

Locatie document

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

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

vastgesteld in zitting van de gemeenteraad en OCMW-raad van 3 juli 2025

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2027

Journalvolnummers: Budg. 112900

Gemeente (0207.436.676)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur:: Carl Vereecke

OCMW (0212.205.415)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Financieel directeur:: Siegfried Masschaele

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	422.626	393.660	451.932	499.251	526.359	439.574
Ontvangsten	8.739.915	9.265.656	9.681.767	11.328.670	10.855.378	11.280.882
Saldo	8.317.289	8.871.997	9.229.836	10.829.419	10.329.019	10.841.308
Investerings						
Uitgaven	128.804	0	307.956	117	41.885	0
Ontvangsten	1.908	0	0	215.000	0	810.150
Saldo	-126.896	0	-307.956	214.883	-41.885	810.150
Financiering						
Uitgaven	820.096	908.164	923.029	961.986	967.051	960.071
Ontvangsten	1.891.542	132.100	2.040.082	231.761	119.116	180.062
Saldo	1.071.446	-776.064	1.117.053	-730.226	-847.935	-780.009
Ondersteuning						
Exploitatie						
Uitgaven	2.881.027	2.907.860	3.061.295	3.347.324	3.313.827	3.822.191
Ontvangsten	79.716	83.609	89.595	93.072	106.230	88.446
Saldo	-2.801.311	-2.824.251	-2.971.700	-3.254.252	-3.207.597	-3.733.745
Investerings						
Uitgaven	252.249	57.662	137.038	140.259	299.550	453.468
Ontvangsten	0	0	420.000	0	0	0
Saldo	-252.249	-57.662	282.962	-140.259	-299.550	-453.468
Financiering						
Ontvangsten	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411
Saldo	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411
Ruimte						
Exploitatie						
Uitgaven	2.414.743	2.591.794	2.820.435	2.803.468	2.954.184	3.438.304
Ontvangsten	1.380.308	1.822.758	1.040.391	990.482	1.101.631	1.317.613
Saldo	-1.034.435	-769.036	-1.780.044	-1.812.986	-1.852.553	-2.120.691
Investerings						

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Uitgaven	4.503.639	5.051.930	2.314.348	2.688.274	2.758.013	4.711.219
Ontvangsten	1.687.455	1.269.746	1.144.061	547.942	146.558	3.099.733
Saldo	-2.816.184	-3.782.185	-1.170.286	-2.140.332	-2.611.455	-1.611.486
Mens						
Exploitatie						
Uitgaven	2.060.455	2.160.507	2.553.449	2.580.208	2.824.829	3.135.816
Ontvangsten	821.723	820.959	1.019.138	1.013.730	1.095.541	1.068.469
Saldo	-1.238.732	-1.339.548	-1.534.311	-1.566.478	-1.729.287	-2.067.347
Investerings						
Uitgaven	431.075	677.208	470.367	717.886	185.041	583.535
Ontvangsten	0	0	0	6.123	21.807	5.000
Saldo	-431.075	-677.208	-470.367	-711.764	-163.234	-578.535
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	110.000
Saldo	0	0	0	0	0	-110.000
Zorg						
Exploitatie						
Uitgaven	5.165.025	5.463.264	6.045.874	6.237.752	6.687.584	7.457.960
Ontvangsten	5.068.741	4.760.038	5.384.557	5.512.793	6.138.915	5.991.462
Saldo	-96.284	-703.225	-661.316	-724.959	-548.670	-1.466.497
Investerings						
Uitgaven	101.285	237.014	80.574	179.582	57.798	463.746
Ontvangsten	2.240	0	0	170.314	0	0
Saldo	-99.045	-237.014	-80.574	-9.268	-57.798	-463.746
Financiering						
Ontvangsten	14.994	4.978	0	0	0	0
Saldo	14.994	4.978	0	0	0	0

	2026	2027
Algemene financiering		
Exploitatie		
Uitgaven	460.311	450.296
Ontvangsten	11.496.540	11.742.616
Saldo	11.036.229	11.292.320
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	912.785	947.272

	2026	2027
Ontvangsten	1.179.440	179.440
Saldo	266.655	-767.832
Ondersteuning		
Exploitatie		
Uitgaven	3.783.813	3.923.327
Ontvangsten	84.812	98.004
Saldo	-3.699.001	-3.825.323
Investerings		
Uitgaven	110.337	121.152
Ontvangsten	0	0
Saldo	-110.337	-121.152
Financiering		
Ontvangsten	23.411	23.411
Saldo	23.411	23.411
Ruimte		
Exploitatie		
Uitgaven	3.601.172	3.661.448
Ontvangsten	1.251.979	1.237.791
Saldo	-2.349.193	-2.423.657
Investerings		
Uitgaven	2.622.880	1.511.670
Ontvangsten	634.979	102.746
Saldo	-1.987.901	-1.408.924
Mens		
Exploitatie		
Uitgaven	3.107.818	3.157.597
Ontvangsten	780.975	791.386
Saldo	-2.326.843	-2.366.211
Investerings		
Uitgaven	654.900	27.500
Ontvangsten	0	0
Saldo	-654.900	-27.500
Financiering		
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Zorg		
Exploitatie		
Uitgaven	7.347.409	7.434.928
Ontvangsten	6.083.012	6.096.714
Saldo	-1.264.397	-1.338.214

	2026	2027
Investerings		
Uitgaven	244.500	133.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-244.500	-133.000
Financiering		
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

Journalvolnummers: Budg. 112900

Gemeente (0207.436.676)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur:: Carl Vereecke

OCMW (0212.205.415)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Financieel directeur:: Siegfried Masschaele

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Operationele uitgaven	12.561.251	13.148.270	14.556.550	15.078.615	15.927.890	17.944.037	17.953.590
1. Goederen en diensten	2.850.825	3.006.624	3.532.370	3.644.548	3.699.141	4.255.972	3.758.394
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	7.539.548	7.950.048	8.675.753	8.924.140	9.558.955	10.790.526	11.104.320
a. Politiek personeel	270.552	266.229	277.230	290.854	293.136	317.293	324.752
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.226.605	1.338.275	1.413.145	1.293.811	1.563.023	1.717.174	1.862.105
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	5.774.188	6.084.505	6.731.564	7.091.996	7.468.469	8.478.461	8.641.639
f. Andere personeelskosten	268.203	261.039	253.814	247.478	234.327	277.598	275.824
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	320.151	303.703	406.804	394.456	382.063	528.321	511.866
4. Toegestane werkingsubsidies	1.794.240	1.841.093	1.892.991	2.028.967	2.154.152	2.274.004	2.480.686
- aan welzijnsverenigingen	83.301	112.349	114.596	116.888	134.226	106.971	108.811
- aan de politiezone	612.640	634.082	656.275	775.718	802.869	830.970	860.054
- aan de hulpverleningszone	168.337	174.249	180.279	186.430	192.704	199.009	204.979
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	620.450	631.217	624.506	636.690	693.417	754.205	881.883
- aan besturen van de eredienst	130.019	113.496	121.706	107.595	112.728	77.910	135.605
- aan andere begunstigen	179.493	175.701	195.630	205.647	218.209	304.939	289.354
5. Andere operationele uitgaven	56.487	46.803	48.633	86.503	133.579	95.214	98.324
B. Financiële uitgaven	382.625	368.815	376.434	389.388	378.893	349.806	346.933
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	378.258	364.318	371.975	383.856	367.576	344.095	341.137
- aan financiële instellingen	377.467	363.491	371.067	377.658	354.644	330.527	315.528
- aan andere entiteiten	792	827	908	6.198	12.931	13.568	25.609
2. Andere financiële uitgaven	4.367	4.496	4.459	5.532	11.317	5.711	5.796

I. Exploitatie-uitgaven	2027
A. Operationele uitgaven	18.279.536
1. Goederen en diensten	3.757.182
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	11.435.760
a. Politiek personeel	330.870
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.956.358
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	8.872.095

I. Exploitatie-uitgaven		2027						
f. Andere personeelskosten		276.437						
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.		470.092						
4. Toegestane werkingssubsidies		2.530.782						
- aan welzijnsverenigingen		110.987						
- aan de politiezone		890.156						
- aan de hulpverleningszone		211.129						
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)		899.324						
- aan besturen van de eredienst		138.317						
- aan andere begunstigen		280.869						
5. Andere operationele uitgaven		85.720						
B. Financiële uitgaven		348.060						
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden		342.179						
- aan financiële instellingen		316.570						
- aan andere entiteiten		25.609						
2. Andere financiële uitgaven		5.881						
II. Exploitatieontvangsten		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Operationele ontvangsten		15.624.189	16.278.891	16.863.419	18.537.645	18.780.234	19.331.019	19.327.427
1. Ontvangsten uit de werking		5.099.498	5.324.285	5.065.965	5.156.594	6.136.107	6.032.758	6.143.527
2. Fiscale ontvangsten en boetes		5.646.140	6.160.513	6.372.819	7.761.851	7.011.681	7.652.901	7.903.084
a. Aanvullende belastingen		5.013.786	5.491.771	5.710.468	7.060.266	6.353.809	6.960.334	7.276.943
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing		2.682.245	3.092.873	3.239.139	3.552.996	3.655.997	3.893.512	4.008.293
- Aanvullende belasting op de personenbelasting		2.189.687	2.251.357	2.328.930	3.351.441	2.541.690	2.901.129	3.099.902
- Andere aanvullende belastingen		141.854	147.542	142.400	155.829	156.123	165.693	168.748
b. Andere belastingen en boetes		632.353	668.742	662.351	701.586	657.872	692.567	626.141
3. Werkingssubsidies		4.571.470	4.513.560	5.124.896	5.128.706	5.365.399	5.375.743	4.971.137
a. Algemene werkingssubsidies		2.907.620	2.915.724	3.121.234	3.307.256	3.471.546	3.449.286	3.367.442
- Gemeentefonds		2.541.173	2.072.959	2.113.936	2.151.235	2.232.930	2.315.532	2.318.633
- Andere algemene werkingssubsidies		366.446	842.764	1.007.299	1.156.021	1.238.617	1.133.754	1.048.809
- van de Vlaamse overheid		366.446	841.334	1.007.299	1.156.021	1.238.617	1.133.754	1.048.809
- van andere entiteiten		0	1.430	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies		1.663.850	1.597.836	2.003.662	1.821.450	1.893.853	1.926.457	1.603.695
- van de federale overheid		699.044	707.370	801.694	677.654	717.427	885.394	852.059
- van de Vlaamse overheid		864.110	860.310	1.160.824	1.118.315	1.125.901	1.036.738	747.254
- van de provincie		67.281	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente		2.379	2.068	2.063	12.330	2.119	2.147	2.190
- van andere entiteiten		31.037	28.088	39.080	13.151	48.406	2.178	2.192
4. Recuperatie individuele hulpverlening		99.022	89.986	90.198	65.272	54.041	71.252	69.356
5. Andere operationele ontvangsten		208.060	190.547	209.541	425.221	213.006	198.364	240.323

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
B. Financiële ontvangsten	466.213	474.130	352.031	401.101	517.461	415.854	369.891

II. Exploitatieontvangsten	2027
A. Operationele ontvangsten	19.627.582
1. Ontvangsten uit de werking	6.195.832
2. Fiscale ontvangsten en boetes	8.140.187
a. Aanvullende belastingen	7.512.967
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4.124.408
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	3.216.910
- Andere aanvullende belastingen	171.649
b. Andere belastingen en boetes	627.220
3. Werkingsubsidies	4.952.992
a. Algemene werkingsubsidies	3.405.619
- Gemeentefonds	2.324.252
- Andere algemene werkingsubsidies	1.081.367
- van de Vlaamse overheid	1.081.367
- van andere entiteiten	0
b. Specifieke werkingsubsidies	1.547.373
- van de federale overheid	801.711
- van de Vlaamse overheid	741.222
- van de provincie	0
- van de gemeente	2.234
- van andere entiteiten	2.206
4. Recuperatie individuele hulpverlening	69.631
5. Andere operationele ontvangsten	268.940
B. Financiële ontvangsten	338.929
III. Exploitatiesaldo	3.146.527

III. Exploitatiesaldo	1.338.915
------------------------------	------------------

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	0	63.867	0	1.525	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	63.867	0	25	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	1.500	0	0	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	5.107.694	5.538.660	2.842.007	3.263.702	3.110.048	5.688.154	3.372.280
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.678.375	5.538.660	2.538.509	3.263.585	3.068.164	5.688.154	3.372.280

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
a. Terreinen en gebouwen	1.428.796	1.760.188	287.176	333.849	174.064	1.197.410	794.050
b. Wegen en andere infrastructuur	2.657.014	3.502.875	2.049.759	2.312.682	2.345.594	3.524.755	2.170.790
c. Roerende goederen	201.023	143.497	161.492	385.293	429.390	785.926	228.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	391.542	132.100	40.082	231.761	119.116	180.062	179.440
2. Andere materiële vaste activa	429.319	0	303.498	117	41.885	0	0
a. Onroerende goederen	358.145	0	303.498	117	39.392	0	0
b. Roerende goederen	71.174	0	0	0	2.493	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	46.268	76.970	67.176	75.500	64.351	154.303	107.500
D. Toegestane investeringssubsidies	263.091	344.317	401.100	385.392	167.887	369.511	152.837
- aan de politiezone	0	0	40.760	41.575	42.390	43.205	44.020
- aan de hulpverleningszone	43.817	43.817	43.817	43.817	43.817	43.817	43.817
- aan besturen van de eredienst	119.274	501	16.523	0	81.681	47.489	10.000
- aan andere begunstigden	100.000	300.000	300.000	300.000	0	235.000	55.000

I. Investeringsuitgaven	2027
A. Investerings in financiële vaste activa	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0
4. Andere financiële vaste activa	0
B. Investerings in materiële vaste activa	1.617.170
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.617.170
a. Terreinen en gebouwen	1.338.730
b. Wegen en andere infrastructuur	50.000
c. Roerende goederen	49.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	179.440
2. Andere materiële vaste activa	0
a. Onroerende goederen	0
b. Roerende goederen	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	22.500
D. Toegestane investeringssubsidies	153.652
- aan de politiezone	44.835
- aan de hulpverleningszone	43.817
- aan besturen van de eredienst	10.000
- aan andere begunstigden	55.000

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Verkoop van financiële vaste activa	22.746	22.746	22.746	22.746	22.746	22.746	22.746
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	22.746	22.746	22.746	22.746	22.746	22.746	22.746
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	2.000	422.000	380.000	750	810.150	0

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.000	422.000	380.000	750	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	422.000	380.000	0	0	0
c. Roerende goederen	0	2.000	0	0	750	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	810.150	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	810.150	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	1.668.858	1.245.000	1.119.316	536.633	144.869	3.081.987	612.233
- van de federale overheid	0	0	0	5.314	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	1.664.710	1.245.000	1.025.408	500.196	123.062	3.081.987	612.233
- van de gemeente	0	0	93.908	0	0	0	0
- van andere entiteiten	4.148	0	0	31.123	21.807	0	0

II. Investeringsontvangsten	2027
A. Verkoop van financiële vaste activa	22.746
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	22.746
B. Verkoop van materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0
c. Roerende goederen	0
2. Andere materiële vaste activa	0
a. Onroerende goederen	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	80.000
- van de federale overheid	0
- van de Vlaamse overheid	80.000
- van de gemeente	0
- van andere entiteiten	0
III. Investeringsaldo	-3.725.450

III. Investeringsaldo	-1.690.576
------------------------------	-------------------

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo exploitatie en investeringen	-578.923	-1.518.134	536.244	684.003	-183.009	-844.055	-1.600.843

	2027
Saldo exploitatie en investeringen	-351.661

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Vereffening van financiële schulden	820.096	908.164	923.029	961.986	967.051	960.071	912.785
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	820.096	908.164	923.029	961.986	967.051	960.071	912.785
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	110.000	0
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	110.000	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	110.000	0

I. Financieringsuitgaven	2027
A. Vereffening van financiële schulden	947.272
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	947.272
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0
1. Toegestane leningen	0
- aan andere begunstigden	0

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Aangaan van financiële schulden	1.891.542	132.100	2.040.082	231.761	119.116	180.062	1.179.440
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	1.500.000	0	2.000.000	0	0	0	1.000.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	391.542	132.100	40.082	231.761	119.116	180.062	179.440
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411
1. Terugvordering van toegestane leningen	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411
a. Periodieke terugvorderingen	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele	14.994	4.978	0	0	0	0	0

II. Financieringsontvangsten	2027						
A. Aangaan van financiële schulden	179.440						
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0						
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	179.440						
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	23.411						
1. Terugvordering van toegestane leningen	23.411						
a. Periodieke terugvorderingen	23.411						
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele	0						
III. Financieringssaldo	1.109.851	-747.675	1.140.464	-706.815	-824.524	-866.598	290.066

III. Financieringsaldo	-744.421
------------------------	----------

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Budgettair resultaat van het boekjaar	530.928	-2.265.808	1.676.708	-22.812	-1.007.534	-1.710.653	-1.310.777

	2027
Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.096.082

T 2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard: exploitatie						
	GECONSOLIDEERD	AMJP nov 24	AMJP juli 25	Vershil	Vershil	% verdeling
I	Exploitatie uitgaven	<u>17.750.972</u>	<u>18.293.843</u>	3,1%	<u>542.871,00</u>	
A	Operationele uitgaven	17.383.414	17.944.037	3,2%	560.623	98,1%
1	Goederen en diensten	4.292.394	4.255.972	-0,8%	-36.422	23,3%
2	Bezoldigingen	10.264.256	10.790.526	5,1%	526.270	59,0%
3	Individuele hulpverlening OCMW	523.643	528.321	0,0%	4.678	2,9%
4	Toegestane werkingsubsidies	2.186.169	2.274.004	4,0%	87.835	12,4%
5	Andere operationele uitgaven	116.952	95.214	-18,6%	-21.738	0,5%
B	Financiële uitgaven	367.558	349.806	-4,8%	-17.752	1,9%
II	Exploitatie ontvangsten	<u>19.389.807</u>	<u>19.746.873</u>	1,8%	<u>357.066</u>	
A	Operationele ontvangsten	18.928.873	19.331.019	2,1%	402.146	97,9%
1	Ontvangsten uit de werking	5.953.577	6.032.758	1,3%	79.181	30,6%
2	Fiscale ontvangsten en boetes	7.347.783	7.652.901	4,2%	305.118	38,8%
3	Werkingsubsidies	5.341.067	5.375.743	0,6%	34.676	27,2%
4	Recuperatie individuele hulpverl.	95.033	71.252	0,0%	-23.781	0,4%
5	Andere operationele ontvangsten	191.413	198.364	3,6%	6.951	1,0%
B	Financiële ontvangsten	460.934	415.854	-9,8%	-45.080	2,1%
		1.638.835	1.453.030	-11,3%	-185.805	

T 2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard: exploitatie

	GEMEENTE	AMJP nov 24	AMJP juli 25	Vershil	Vershil	% verdeling
I	Exploitatie uitgaven	9.933.915	10.503.620	5,7%	569.705	
A	Operationele uitgaven	9.783.898	10.361.898	5,9%	578.000	98,7%
1	Goederen en diensten	2.831.734	3.042.912	7,5%	211.178	29,0%
2	Bezoldigingen	4.730.311	5.121.102	8,3%	390.791	48,8%
3	Individuele hulpverlening OCMW	0	0	0,0%	0	0,0%
4	Toegestane werkingssubsidies	2.141.689	2.132.553	-0,4%	-9.136	20,3%
5	Andere operationele uitgaven	80.164	65.331	-18,5%	-14.833	0,6%
B	Financiële uitgaven	150.017	141.722	-5,5%	-8.295	1,3%
II	Exploitatie ontvangsten	12.708.706	13.105.424	3,1%	396.718	
A	Operationele ontvangsten	12.251.055	12.692.853	3,6%	441.798	96,9%
1	Ontvangsten uit de werking	1.373.653	1.356.505	-1,2%	-17.148	10,4%
2	Fiscale ontvangsten en boetes	7.347.783	7.652.901	4,2%	305.118	58,4%
3	Werkingsubsidies	3.411.688	3.555.891	4,2%	144.203	27,1%
4	Recuperatie individuele hulpverl.	0	0	0,0%	0	0,0%
5	Andere operationele ontvangsten	117.931	127.556	8,2%	9.625	1,0%
B	Financiële ontvangsten	457.651	412.571	-9,9%	-45.080	3,1%
	Exploitatiesaldo	2.774.791	2.601.804	-6,2%	-172.987	

T 2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard: exploitatie

	OCMW	AMJP nov 24	AMJP juli 25	Vershil	Vershil	% verdeling
I	Exploitatie uitgaven	<u>7.817.057</u>	<u>7.790.223</u>	-0,3%	<u>-26.834,00</u>	
A	Operationele uitgaven	7.599.516	7.582.139	-0,2%	-17.377	97,3%
1	Goederen en diensten	1.460.660	1.213.060	-17,0%	-247.600	15,6%
2	Bezoldigingen	5.533.945	5.669.424	2,4%	135.479	72,8%
3	Individuele hulpverlening OCMW	523.643	528.321	0,0%	4.678	6,8%
4	Toegestane werkingssubsidies	44.480	141.451	218,0%	96.971	1,8%
5	Andere operationele uitgaven	36.788	29.883	-18,8%	-6.905	0,4%
B	Financiële uitgaven	217.541	208.084	-4,3%	-9.457	2,7%
II	Exploitatie ontvangsten	<u>6.681.101</u>	<u>6.641.448</u>	-0,6%	<u>-39.653</u>	
A	Operationele ontvangsten	6.677.818	6.638.165	-0,6%	-39.653	100,0%
1	Ontvangsten uit de werking	4.579.924	4.676.253	2,1%	96.329	70,4%
2	Fiscale ontvangsten en boetes	0	0	0,0%	0	0,0%
3	Werkingsubsidies	1.929.379	1.819.852	-5,7%	-109.527	27,4%
4	Recuperatie individuele hulpverl.	95.033	71.252	0,0%	-23.781	1,1%
5	Andere operationele ontvangsten	73.482	70.808	-3,6%	-2.674	1,1%
B	Financiële ontvangsten	3.283	3.283	0,0%	0	0,0%
		-1.135.956	-1.148.775	1,1%	-12.819	

PRIO IP-5: Herinrichten van de doortocht: N357 tussen Dalakkerstraat en Ettingen: fase 1 422: herinrichten van de doortocht (N357 tussen Dalakkerstraat en Ettingen): fase 1

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	497.742	3.939.735	0	13.579	0	4.451.056
B. Investerings in materiële vaste activa	497.742	3.939.735	0	13.579	0	4.451.056
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	497.742	3.939.735	0	13.579	0	4.451.056
a. Terreinen en gebouwen	386.600	379.485	0	515	0	766.600
b. Wegen en andere infrastructuur	111.142	3.560.250	0	13.064	0	3.684.456
II. ONTVANGSTEN	0	665.368	0	0	0	665.368
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	665.368	0	0	0	665.368

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	737.777	2.748.544	382.669	66.819	3.616	310	13.579
B. Investerings in materiële vaste activa	737.777	2.748.544	382.669	66.819	3.616	310	13.579
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	737.777	2.748.544	382.669	66.819	3.616	310	13.579
a. Terreinen en gebouwen	380.000	0	0	0	-515	0	515
b. Wegen en andere infrastructuur	357.777	2.748.544	382.669	66.819	4.131	310	13.064
II. ONTVANGSTEN	357.983	245.000	0	0	62.384	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	357.983	245.000	0	0	62.384	0	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0

PRIO IP-7: Omgeving om gezond in te leven

925: creëren v omgeving die iedere inwoner, bezoeker en werknemer optimaal stimuleert om gezond te leven

PRIO IP-8: Dienstverlening voor senioren: oprichten en beheren lokaal dienstencentrum,...

1321: Uitbreiding dienstverlening voor senioren: oprichten en zelf beheren lokaal dienstencentrum,...

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	24.364	0	0	0	24.364
B. Investerings in materiële vaste activa	0	6.575	0	0	0	6.575
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	6.575	0	0	0	6.575
a. Terreinen en gebouwen	0	-45	0	0	0	-45
c. Roerende goederen	0	6.620	0	0	0	6.620
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	17.790	0	0	0	17.790

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	-45	14.661	2.628	7.120	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	-45	0	2.628	3.991	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	-45	0	2.628	3.991	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	-45	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	2.628	3.991	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	14.661	0	3.128	0	0	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0
c. Roerende goederen	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0

PRIO IP-9: Een multolerantie voor zwerfvuil

1434: een multolerantie voor zwerfvuil

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	13.410	0	0	0	13.410
B. Investerings in materiële vaste activa	0	13.410	0	0	0	13.410
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	13.410	0	0	0	13.410
b. Wegen en andere infrastructuur	0	13.410	0	0	0	13.410

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	9.207	4.204	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	9.207	4.204	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	9.207	4.204	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	9.207	4.204	0	0	0	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0

**PRIO IP-10: Verleiding openbare verlichting
4211: voor de openbare verlichting wordt gebruik gemaakt van LED-technologie**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	914.601	0	538.942	0	1.453.543
B. Investerings in materiële vaste activa	0	914.601	0	538.942	0	1.453.543
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	914.601	0	538.942	0	1.453.543
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	914.601	0	538.942	0	1.453.543
II. ONTVANGSTEN	0	113.729	0	68.238	0	181.967
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	113.729	0	68.238	0	181.967
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	113.729	0	68.238	0	181.967

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	391.542	132.100	40.082	231.761	119.116	0	180.062
B. Investerings in materiële vaste activa	391.542	132.100	40.082	231.761	119.116	0	180.062
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	391.542	132.100	40.082	231.761	119.116	0	180.062
d. Leasing en soortgelijke rechten	391.542	132.100	40.082	231.761	119.116	0	180.062
II. ONTVANGSTEN	22.746	22.746	22.746	22.746	22.746	0	22.746
A. Verkoop van financiële vaste activa	22.746	22.746	22.746	22.746	22.746	0	22.746
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	22.746	22.746	22.746	22.746	22.746	0	22.746

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	179.440	179.440
B. Investerings in materiële vaste activa	179.440	179.440
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	179.440	179.440
d. Leasing en soortgelijke rechten	179.440	179.440
II. ONTVANGSTEN	22.746	22.746
A. Verkoop van financiële vaste activa	22.746	22.746
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	22.746	22.746

PRIO IP-13: Uitvoeren lokaal energie- en klimaatpact
1437: Uitvoeren lokaal energie- en klimaatpact

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
II. ONTVANGSTEN	0	84.443	0	90.000	0	174.443
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	84.443	0	90.000	0	174.443

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
II. ONTVANGSTEN	0	0	26.657	27.108	30.678	0	30.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	26.657	27.108	30.678	0	30.000

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
II. ONTVANGSTEN	30.000	30.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	30.000	30.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_11_BEGINKREDIET_2026 2025: Budg. 112900

() Het cijfer in de kolom 'Nog te realiseren in MJP' omvat de cijfers van alle jaren in het dossier.*

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 726285 Alg. 45666

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 786672 Alg. 45904

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 860039 Alg. 46394

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 926277 Alg. 48299

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 990942 Alg. 49223

Q_ORIGINEEL_2025_Q1 2025: Budg. 878141 Alg. 8891

Journalvolnummers: Budg. 112900

Gemeente (0207.436.676)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur:: Carl Vereecke

OCMW (0212.205.415)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Financieel directeur:: Siegfried Masschaele

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	13.605.600	12.804.677	13.863.059	13.123.869	12.285.447	11.552.724
1. Financiële schulden op 1 januari	12.616.630	13.605.600	12.804.677	13.863.059	13.123.869	12.285.447
2. Nieuwe leningen	1.891.542	132.100	2.040.082	231.761	119.116	180.062
4. Overboekingen	-902.572	-933.023	-981.700	-970.951	-957.538	-912.785
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	871.880	896.739	955.410	964.375	954.861	907.575
1. Financiële schulden op 1 januari	789.404	871.880	896.739	955.410	964.375	954.861
2. Aflossingen	-820.096	-908.164	-923.029	-961.986	-967.051	-960.071
3. Overboekingen	902.572	933.023	981.700	970.951	957.538	912.785
Totaal financiële schulden	14.477.479	13.701.416	14.818.469	14.088.243	13.240.308	12.460.299

Financiële schulden op 31 december	2026	2027
A. Financiële schulden op lange termijn	11.784.892	10.996.917
1. Financiële schulden op 1 januari	11.552.724	11.784.892
2. Nieuwe leningen	1.179.440	179.440
4. Overboekingen	-947.272	-967.415
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	942.062	962.205
1. Financiële schulden op 1 januari	907.575	942.062
2. Aflossingen	-912.785	-947.272
3. Overboekingen	947.272	967.415
Totaal financiële schulden	12.726.954	11.959.122

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_11_BEGINKREDIET_2026 2025: Budg. 112900

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 726285 Alg. 45666

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 786672 Alg. 45904

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 860039 Alg. 46394

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 926277 Alg. 48299

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 990942 Alg. 49223

FINANCIELE RISICO'S

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

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

Risico's inzake schuldbeheer

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

De gemeente:

De gemeente heeft op 31 maart 2025 bij Belfius 7 leningen lopen. Deze leningen hebben allen een vaste rentevoet op 20 jaar.

Het renterisico omvat 2 zaken:

- De resterende duur:

Resterende duur	Aantal	Initieel bedrag	Resterend saldo	% Rest
0 - < 6 jaar	4	1.850.000,00	105.000,00	3%
6 - < 11 jaar	2	2.500.000,00	1.437.500,00	44%
16 - < 21 jaar	1	2.000.000,00	1.750.000,00	53%
SALDO	7		3.292.500,00	100%
Initieel bedrag		6.350.000,00		52%

- De rentevoet:

Per rentevoet	Aantal	Initieel bedrag	Resterend saldo	% Rest
1 - 1,999 %	2	2.500.000,00	1.437.500,00	44%
2 - 2,999 %	1	2.000.000,00	1.750.000,00	53%
3 - 3,999 %	3	1.600.000,00	80.000,00	2%
4 - 4,999 %	1	250.000,00	25.000,00	1%
SALDO	7		3.292.500,00	100%
Initieel bedrag		6.350.000,00		52%

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

Type lening	Aantal	Resterend saldo	% Rest	Eindvervaldag
Ten laste van het bestuur	4	723.612,50		2030/2031
Ten laste van derden	1	134.611,24		2030
SALDO	5	858.223,74	31%	
Initieel bedrag		2.811.214,00		

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

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

Type lening	Aantal	Resterend saldo	% Rest	Eindvervaldag
Ten laste van het bestuur	2	3.172.500,00		2039/2040
SALDO		3.172.500,00	76%	
Initieel bedrag		4.200.000,00		

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

Het OCMW:

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

Het renterisico omvat 2 zaken:

- De resterende duur:

Resterende duur	Aantal	Intieel bedrag	Resterend saldo	% Rest
0 - < 6 jaar	0	0,00	0,00	0,0%
16 - < 21 jaar	1	4.450.000,00	2.856.826,23	57,5%
21 - < 26 jaar	2	2.975.000,00	2.108.735,27	42,5%
SALDO	3		4.965.561,50	100,0%
Initieel bedrag		7.425.000,00		67%

- De rentevoet:

Per rentevoet	Aantal	Initieel bedrag	Resterend saldo	% Rest
1 - 1,999 %	0	0,00	0,00	0%
2 - 2,999 %	0	0,00	0,00	0%
3 - 3,999 %	1	4.450.000,00	2.856.826,23	58%
4 - 4,999 %	2	2.975.000,00	2.108.735,27	42%
SALDO	3		4.965.561,50	100%
Intieel bedrag		7.425.000,00		67%

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

Geconsolideerd:

Bestuur	Initieel bedrag	Resterend saldo	Terugbetaald
Gemeente	13.361.214	7.323.224	45%
OCMW	7.425.000	4.965.562	33%
TOTAAL (geconsolideerd)	20.786.214	12.288.785	41%

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

Risico's inzake thesauriebeheer.

De toestand van de liquiditeiten en beleggingen op 31 maart 2025 ziet er als volgt uit:

Bank	Type	Bedrag	%
Belfius	Termijnrekening/spaarrekening	1.966.274	29%
Belfius	Zichtrekening	579.797	8%
BNP-Paribas	Termijnrekening/spaarrekening	500.000	7%
BNP-Paribas	Zichtrekening	175.168	3%
KBC	Termijnrekening/spaarrekening	397	0%
KBC	Zichtrekening	130.533	2%
ING	Termijnrekening/spaarrekening	1.300.104	19%
ING	Zichtrekening	29.698	0%
Van Lanschot	Termijndeposito's	1.750.000	26%
Van Lanschot	Zichtrekening	427	0%
Kassen		309.000	5%
Interne overboekingen/tussen		108.638	2%
Gemeente	TOTAAL	6.850.035	100%
Belfius	Termijnrekening/spaarrekening	101.417	13%
Belfius	Zichtrekening	641.356	81%
Kassen		0	
Interne rekening courant		48.965	6%
OCMW	TOTAAL	791.738	100%
GECONSOLIDEERD TOTAAL		7.641.773	
(*) balans op 31/03/2025 en proef en saldibalans			

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

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

Risico's inzake evolutie exploitatieontvangsten

De belangrijkste inkomsten zijn de ontvangsten uit belastingen (34%) en uit werkingssubsidies (27%) in de geconsolideerde meerjarenplanning.

De aanvullende belastingen (aanvullende personenbelasting en opcentiemen onroerende voorheffing) zijn samen goed voor 89% van de belastingontvangsten. Dit betekent dat we als bestuur zeer afhankelijk zijn van deze 2 belastinginkomsten en hun evoluties. Deze inkomsten zijn de laatste jaren heel sterk gestegen. De evolutie van de inflatie is daarin een heel belangrijk element geweest.

Aanvullende personenbelasting: 7,5%: (APB):

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

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

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

De cijfers zijn ook herhaald geworden rekening houdende met de ingeschatte effecten van de vele opeenvolgende loonindexaties, de voorspelde inflatie van het federaal planbureau.

Opcentiemen op de onroerende voorheffing: 1020: (OOV):

De gemeente Oostrozebeke is afhankelijk van enkele grote belastingbetalers die, indien er een fiscale optimalisatie gebeurt, wel een grote impact kunnen hebben op het bedrag aan belastingen.

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

De werkingssubsidies:

De werkingssubsidies verminderen naar de toekomst, de voorbije jaren paste Vlaanderen sommige zaken bij: bijkomende middelen voor open ruimte, IFIC-subsidies, Deze middelen blijven noodzakelijk voor het financieel evenwicht van de meerjarenplanning te bewaren, echter sommige van deze extra subsidies zijn uitdovend: compensatie voor verlies aan dividenden, extra middelen voor de energiecrisis, compensatie afschaffing Eliataks, compensatie responsabilisering, ... waardoor het aandeel van de Vlaamse subsidies daalt.

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

Inkomsten uit de eigen werking:

Deze inkomsten zijn rechtstreeks verbonden aan de geboden dienstverlening. Dit betekent dat dit de minimale vergoeding moet zijn voor de kostprijs van de geboden dienstverlening. Het voorbije jaar werd de tarifiering bekeken en werden de prijzen geactualiseerd naar de marktconforme vergoedingen. Deze oefening zou op regelmatige basis moeten gebeuren.

De ontvangsten van het Woonzorgcentrum zijn voornamelijk afhankelijk van de bezettingsgraad en de zorggraad van de bewoners. Na de voorbije moeilijk jaren wordt opnieuw gestreefd naar een volledige bezetting en een hogere zorgprofiel om de rendabiliteit op de krikken. Het belang van een goede monitoring is in deze heel belangrijk.

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

Dividend ontvangsten:

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

Dit heeft als belangrijk gevolg voor de gemeenten: een aanpassing van het dividendbeleid door Fluvius, de komende jaren werden de dividenden stelselmatig verlaagd en blijven nu stabiel. Echter stuk van de daling werd gesubsidieerd door Vlaanderen, wat de vermindering wat mildert, valt weg vanaf 2027.

Risico's inzake de evolutie exploitatie-uitgaven

Personeelsuitgaven:

De bezoldigingen is veruit de belangrijkste uitgave 58% van de exploitatie-uitgaven. De lokale overheden moeten zelf instaan voor de financiering van de pensioenen van de vastbenoemde medewerkers. De financiering ervan wordt steeds moeilijker. Daarom werden allerlei maatregelen genomen door de federale overheid. Zo moet een lokaal bestuur meer betalen als de pensioenlast van zijn gepensioneerde ambtenaren groter is dan de theoretische basispensioenbijdrage die het bestuur voor dat jaar betaalt. Die extra factuur wordt de responsabiliseringsbijdrage genoemd. Volgens de meeste recente prognoses moet het OCMW vanaf 2020 responsabiliseringsbijdrage betalen en de gemeente vanaf 2024. De ontvangen prognoses werden in de meerjarenplanning opgenomen. De bedragen nemen stijgen fors de komende jaren.

Het Vlaamse regeerakkoord uit 2019 bevatte onder andere de maatregel dat de Vlaamse regering de helft van de responsabiliseringsbijdrage voor de pensioenfactuur voor de lokale besturen zal overnemen. Hoe zal dat de komende jaren evolueren?

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

De personeelsuitgaven (politiek personeel + personeel) bedragen ongeveer gemiddeld 58% van de voorziene exploitatie-uitgaven, de voorbije jaren, we zien een stijgende tendens naar 59%.

De evolutie van de loonkosten zijn een belangrijke factor in de financiële gezondheid van de gemeente.

Om de stijging van de toekomstige pensioenlasten op te vangen werden in het jaar 2017 pensioenreserves aangelegd. Hieronder vindt u het overzicht van de huidige toestand van de reserves:

BESTUUR	TYPE RESERVE	BEDRAG
Gemeente	Statutairen	1.137.346
	Mandatarissen	439.582
OCMW	Statutairen	572.057
	Mandatarissen	111.312
TOTAAL	Statutairen	1.709.402
	Mandatarissen	550.894
GECONSOLIDEERD		2.260.296
toestand 31/12/2024		

Sinds enkele jaren wordt geput uit deze pensioenreserves.

Nieuwe indiensttredingen:

Het bestuur wenst verder te investeren in personeel om een goede dienstverlening te kunnen blijven aanbieden aan de burger. Het kan echter geen kwaad om een benchmarking te doen. Daarnaast worden ook zaken van hogerhand opgelegd (bv. via-akkoorden, stijging eindejaarstoelage, IFIC-loonschalen in het WZC,...) die ook een impact hebben op de kredieten.

Werkingskosten:

De burger, de hogere overheid, de partners, ...verwachten steeds meer een instant en online communicatie met het lokaal bestuur wat een steeds verdere digitalisering en informatisering vergt en dus ook steeds grotere noodzakelijke kredieten. Ook het steeds meer digitaliseren van de administratie vergt steeds verdere investeringen in ICT.

De uitgaven zijn onderhevig aan de evolutie in de economie.

Op basis van die vooruitzichten van het Planbureau zou de gemiddelde jaarinflatie (nationaal indexcijfer der consumptieprijzen, NICP) in 2024 op 3,14% en in 2025 op 2,1% uitkomen, tegenover 4,06% in 2023 en 9,59% in 2022. De groeivoet van de 'gezondheidsindex' - die onder meer gebruikt wordt bij de berekening van de indexering van lonen, sociale uitkeringen en huurprijzen - zou in 2024 gemiddeld 3,28% en in 2025 2,3% bedragen, tegenover 4,33% in 2023 en 9,25% in 2022.

De inflatie is gedaald maar staat nog niet op gewenste niveau rond de 2%.

Het personeelstekort in het Woonzorgcentrum wordt tijdelijk opgevangen door interim arbeid om de doelstelling van de volledige bezetting te behalen.

Specifieke kosten sociale dienst:

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

De huidige economische toestand:

De huidige economische toestand ziet er niet zo positief uit. De cocktail van nog niet volledig genormaliseerde inflatie, lage economische groei, in combinatie met hogere rentevoeten, problemen op de arbeidsmarkt, lage productiviteit door concurrentieproblemen en overheden met heel veel schulden, maken de economische toestand heel moeilijk voorspelbaar.

Impact van de investeringen op de exploitatie:

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

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

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

Risico's inzake de evolutie financieel resultaat

Er moet bewaakt worden dat de evolutie van de exploitatie-ontvangsten deze van de evolutie van de exploitatie-uitgaven volgt. Zodat voldoende resultaat gegeneerd wordt om financieel gezond te blijven.

Risico's als gevolg van bepaalde overeenkomsten

Borgstellingen: nihil

Subsidiebeloften: nihil.

Toegestane leningen: nihil

Langdurige overeenkomsten, PPS...: Samenwerking met Curando vzw

Risico's inzake de verplichtingen tegenover verbonden partijen:

De toelagen blijven ook stijgen doorheen de jaren.

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

Voor de politiezone, hulpverleningszone, afvalintercommunales, kerkfabrieken, intergemeentelijke samenwerkingsverbanden... werden de werkings- en investeringstoelage voorzien voor het jaar 2025 op basis van de ontvangen cijfers, de groeivoet van de dotaties is niet steeds goed in te schatten.

Bij de mogelijke fusie van de politiezone (M) IDOW met RIHO werd het financieel aspect bekeken, dit zou een forse verhoging van de dotatie (30%) betekenen. Deze verhoging werd nog niet ingeschreven omdat er nog verschillende scenario's mogelijk zijn.

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

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

De meeste cijfers komen ook vrij laat bij de gemeente binnen, soms na de opmaak van de meerjarenplanning, waardoor het soms moeilijk is om de meerjarenplanning correct te finaliseren. Het wordt soms als vanzelfsprekend gevonden dat de lokale besturen het gevraagde (extra) bedrag "gewoon" opnemen in het meerjarenplan. De gerealiseerde besparingen door het bestuur verdwijnen dan soms snel om de stijgende tekorten van de gesubsidieerde rechtspersonen op te vangen.

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

De werkings- en investeringssubsidies nemen steeds een grotere hap uit het meerjarenplan. Voor 2025 en volgende jaren ziet dat er als volgt uit:

WERKINGSSUBSIDIES	AMJP			
	2025		2026	2027
Begunstigde	Bedrag	% totale exploitatie-uitgaven		
Politiezone	830.970	4,5%	860.054	921.311
Hulpverleningszone	199.009	1,1%	204.979	211.129
IVIO	788.134	4,3%	803.897	819.975
Woondienst Izegem (G + O)	136.610	0,7%	139.043	141.824
Curando vzw	105.000	0,6%	107.100	109.242
Zwembad Wielsbeke	26.271	0,1%	26.796	27.332
Kerkfabrieken	77.910	0,4%	135.605	138.317
<i>Totaal grote</i>	<i>2.163.904</i>	<i>11,7%</i>	<i>2.277.474</i>	<i>2.369.130</i>
<i>Totaal kleine</i>	<i>223.803</i>	<i>1,2%</i>	<i>310.312</i>	<i>270.894</i>
TOTAAL subsidies	2.387.707	13,0%	2.480.686	2.530.782
Totaal uitgaven exploitatie	18.428.589		18.300.523	18.627.596
INVESTERINGSSUBSIDIE	Bedrag	% totale investering-uitgaven		
Politiezone	43.205	0,7%	44.020	44.835
Hulpverleningszone	43.817	0,7%	43.817	43.817
Zwembad Wielsbeke	150.000	2,4%	0	0
Andere	30.000	0,5%		
Curando vzw	55.000	0,9%	55.000	55.000
Kerkfabrieken	47.489	0,8%	10.000	10.000
Totaal	369.511	5,9%	152.837	153.652
Totaal uitgaven investeringen	6.211.968	100,0%	3.632.617	1.793.322

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

Andere risico's:

Juridische geschillen: nihil

Inschatting verkoopprijs bij geplande verkopen onroerende goederen: nihil

ASSUMPTIES EN GRONDSLAGEN

Algemeen

Bij de aanpassing meerjarenplanning voor de raad van 3 juli 2025 zijn volgende zaken aangepast:

- Alle kredieten van het huidige jaar (2025)

Lonen

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

Wat de indexaties betreft werd voor het huidige en komende jaar de prognoses van het Planbureau gevolgd. Daarna wordt telkens 1 volledige indexatie per jaar voorzien.

Werkingsubsidies

De belangrijkste uitgaande werkingssubsidies aan o.a. politie- en hulpverleningszone, afvalintercommunale, kerkfabrieken... werden opgenomen zoals door deze entiteiten gebudgetteerd en voorgelegd. Indien deze niet voorhanden waren, werd een hypothese gedaan op basis van historische evoluties. Voor de komende jaren moeten belangrijke beleidsbeslissingen genomen worden, die nog niet volledig goed in de schatten zijn, dit werd opgenomen bij de risico's.

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

Belastingen

De ramingen aangeleverd door de Vlaamse belastingdienst (OOV) en de FOD Financiën (APB) werden overgenomen in het meerjarenplan.

Wat de OOV betreft werd op het ontvangen geraamde bedragen voor 2024 en volgende jaren ingeschreven in de meerjarenplanning.

Wat de cijfers voor het lopende- en komende jaar voor APB betreft, het cijfer van 2025 werd aangepast naar de ontvangen actualisatie in de brief van 17 april 2025.

Wat de cijfers voor de meerjarenplanning APB betreft werden cijfers, ontvangen op 9 november 2023, gebruikt voor de jaren: 2025 -2028. De ontvangen cijfers voor de meerjarenplanning werden getoetst op als de evolutie van de groeivoet als realistisch aanzien kon worden.

Ingevolge de aanpassing van de federale boekhouding en teneinde de boekhoudwet van 22 mei 2003 toe te passen, kregen alle steden en gemeenten 14 maanden in plaats van 12 maanden aan ontvangsten gedurende het jaar 2023. De volgende jaren zullen alle steden en gemeenten opnieuw 12 maanden aan ontvangsten innen. Het gaat dus om een eenmalige operatie. Dit verklaart grotendeels de belangrijke stijging van de geschatte inkomsten voor 2023 en daarna een daling in 2024.

De tarieven van de belasting zijn niet gewijzigd en blijven 7,5% voor de aanvullende personenbelasting en 1020 procentiemen op de onroerende voorheffing.

De ramingen voor de ontvangsten van de eigen belastingen werden gebaseerd op historische gegevens en toekomstige inschattingen.

Diverse

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

Overdracht investeringskredieten

Het principe: er worden zo weinig mogelijk kredieten overgezet via de opmaak van de jaarrekening, zal ook dit jaar gehanteerd blijven. Met als belangrijkste reden om geen onbestemde kredieten over te zetten naar 2025 of volgende jaren.

Alle investeringen zullen kritisch bekeken worden en zijn ingepland in de meerjarenplanning volgen hun realistische inplanning. Dan moet in principe bijna niets overgedragen worden.

Gecumuleerd resultaat vorig dienstjaar

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

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (G AFM)

Formeel wordt het structurele evenwicht beoordeeld aan de hand van de autofinancieringsmarge (AFM) in 2025. Dit bedrag moet positief zijn. Deze norm (AFM) wordt aangevuld met een indicator namelijk de gecorrigeerde autofinancieringsmarge, een indicator die abstractie maakt van de gekozen financieringswijze van investeringen. Deze indicator moet ook positief, tenzij er een verklaring voor bestaat. We stellen vast dat de gecorrigeerde autofinancieringsmarge minder positief is dan de autofinancieringsmarge is in 2025. De reden dat deze lager is dat de autofinancieringsmarge zelf, is dat de leningen aangegaan in het OCMW voor de nieuw- en vernieuwbouw aangegaan zijn op een looptijd van 30 jaar i.p.v. op de meer courante looptijd van 20 jaar. Vandaar dat de aflossingen over 30 jaar i.p.v. over 20 jaar terugbetaald worden. Er is hier geen sprake van het vooruit schuiven van leningslasten, wel van meer spreiden in de tijd.

MEERJARENPLAN INVESTERINGEN

		Investerings uitgaven				Investerings ontvangsten								
budget gemeente/O CMW	OMSCHRIJVING	2025	AMJP 1 2025	2026	2027	2025	AMJP 1 2025	2026	2027	Beleids- domein	Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Investerings- project
			OPENBARE WERKEN (WEGEN EN RIOLERING)											
gemeente	GUP 37010 (014-015-031) sanering Gentstraat (N305), Beukstraat Kruisstraat, Verreginstestraat, inclusief aanleg fietspaden: werken en studiekosten					1.130.534	1.997.693			02	421	0200-00	2240207	3
gemeente	GUP 37010 (014-015-031) sanering Gentstraat (N305), Beukstraat Kruisstraat, Verreginstestraat, inclusief aanleg fietspaden: deel riolering	10.000	1.680							02	421	0310-00	2270007	3
gemeente	Saneren en herinrichten Gentstraat (N305) en zijstraten: onbebouwde terreinen		392							2	421	0200-00	2200900	3
gemeente	Saneren en herinrichten Gentstraat (N305) en zijstraten: deel wegen	20.000	37.680							2	421	0200-00	2240207	3
gemeente	GUP 37010 (014-015-031) sanering Gentstraat (N305), Beukstraat Kruisstraat, Verreginstestraat, inclusief aanleg fietspaden: aankoop gronden						54.000			2	421	0200-00	2200900	3
gemeente	herinrichting doortocht (centrum) tussen Dalakkerstraat en Ettingen: fase 1. Onbebouwde terreinen. Teruggave rest provisie vastgoedakten doortocht N357 percelen Wielsbekestraat		515							02	422	0200-00	2200900	5
gemeente	herinrichting doortocht (centrum) tussen Dalakkerstraat en Ettingen: fase 1 ; deel wegen		10.450							02	422	0200-00	2240207	5

budget gemeente/O CMW	OMSCHRIJVING	Investerings uitgaven				Investerings ontvangsten				Beleids- domein	Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Investerings- project
		2025	AMJP 1 2025	2026	2027	2025	AMJP 1 2025	2026	2027					
gemeente	herinrichting doortocht (centrum) tussen Dalakkerstraat en Ettingen: fase 1. Deel riolering. - Markt 12%: prest tot 31/12/2023		2.924							2	422	0310-00	2270007	5
gemeente	aanleg fietspaden en aanleggen gescheiden rioleringsstelsel Wielsbekerstraat tussen de Dalakkerstraat en de grens met Wielsbeke: fase 2	570.242	979.086			642.170	642.170	325.910		02	423	0200-00	2240207	4
gemeente	aanleg fietspaden en aanleggen gescheiden rioleringsstelsel Wielsbekerstraat tussen de Dalakkerstraat en de grens met Wielsbeke: fase 2	855.364	1.202.175							02	423	0310-00	2270007	4
gemeente	aanleg fietspaden en aanleggen gescheiden rioleringsstelsel Ingelmunstersteenweg tussen Nieuwstraat en Pauwstraat inclusief de Leegstraat tussen Hulstestraat en Ooigemstraat: fase 3									02	424	0200-00	2240207	4
gemeente	Herinrichten Nieuwstraat en zijstraten	1.079.195	30.806					256.323		2	425	0310-00	227007	3
gemeente	aanleg fietspaden en aanleggen gescheiden rioleringsstelsel Ingelmunstersteenweg tussen Pauwstraat en Grens Ingelmunster: fase 4									02	430	0200-00 0310-00	2240207 2270007	4
gemeente	GUP 37010 (0219-021-022-0207) Ter Priemstraat - Nieuwstraat, inclusief aanleg fietspaden: onteigening gronden		80.000							02	425	0200-00	2200900	3
gemeente	GUP 37010 (0219-021-022-0207) Ter Priemstraat - Nieuwstraat, en zijstraten; inclusief aanleg fietspaden, deel wegen	1.079.195	10.000	1.016.695		1.025.296	0			02	425	0200-00	2270007	3
gemeente	GUP 37010 (0219-021-022-0207) Ter Priemstraat - Nieuwstraat, en zijstraten; inclusief aanleg fietspaden, deel riolering	1.079.195	2.127.584	1.016.695						02	425	0310-00	2270007	3
gemeente	wegeniswerken Hoogstraat (deel tussen Ettingen en Nieuwstraat)		60.000							02	428	0200-00	2240207	3
gemeente	vernieuwen voegvullingen betonwegen									02	428	0200-00	2240207	3
gemeente	werken langs diverse wegen - wegen	25.000	166.758	25.000	25.000					02	428	0200-00	2240207	3
gemeente	werken langs diverse wegen - riolering	25.000	104.273	25.000	25.000					02	428	0310-00	2270007	3
gemeente	werken langs diverse wegen: dringend herstel Mezestraat									02	428	0200-00	2240107	3
gemeente	diverse herstellingen rioleringen (camera inspectie aquafin)	100.000	100.000							02	428	0310-00	2270007	3
gemeente	herinrichten Veldstraat - wegen		4.385				50.000			02	438	0200-00	2240207	3
gemeente	herinrichten Veldstraat - riolering		24.769							02	438	0310-00	2270007	3
gemeente	Lindestraat en kleine Veldstraat	220.000	244.450			25.000	35.000			02	428	0200-00	2240107	3
gemeente	diverse asfalteringswerken									02	428	0200-00	2240107	3

budget gemeente/O CMW	OMSCHRIJVING	Investerings uitgaven				Investerings ontvangsten				Beleids- domein	Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Investerings- project
		2025	AMJP 1 2025	2026	2027	2025	AMJP 1 2025	2026	2027					
gemeente	heraanleg Roterijstraat									02	428	0200-00	2240107	3
gemeente	Rondpunt Kalbergstraat/Hoogleenstraat									02	428	0200-00	2240107	3
gemeente	Infrastructuur zwakke weggebruiker: Oversteek Hoogleenstraat						3.749			02	431	0200-00	2240107	3
gemeente	Grote Molstenstraat rioleringsproject (Wielsbeke) deel wegen	80.670	12.064							2	439	0200-00	2240207	3
gemeente	Grote Molstenstraat - Stationsstraat deel riolering	322.681	330.681			152.650	152.650			02	439	0310-00	2270007	3
gemeente	afkoppelen woningen: grondinnemingen		11.600							02	1411	0310-00	2200900	3
gemeente	afkoppelen woningen Molstenstraat 64-66									02	1411	0310-00	2270007	3
gemeente	plaatsen niet prioritaire IBA's	65.000	103.030	65.000						02	1411	0310-00	2270007	3
	BEGRAAFPLAATSEN													
gemeente	gefaseerd inrichten begraafplaats centrum + ontgravingen		15.846							03	512	0990-00	2200607	IP-geen
gemeente	ontruiming begraafplaatsen			15.000						03	512	0990-00	2200600	IP-geen
gemeente	aankopen begraafelementen type Malengier voor begraafplaats centrum	25.000	40.000							03	512	0990-00	2289100	IP-geen
gemeente	aankopen begraafelementen type Malengier voor begraafplaats De Ginste	25.000	25.000							03	512	0990-00	2289100	IP-geen
gemeente	aankoop en plaatsen kelders begraafplaatsen voor grondconcessie		11.767	22.400						03	227	0990-00	2289100	IP-geen
	GEBOUWEN													
	BIBLIOTHEEK													
gemeente	schilderen bibliotheek									03	316	0703-00	2211500	1
gemeente	energiezuinige lichtreclame									03	316	0703-00	2300000	IP-geen
gemeente	Hardware en software digipunt									03	824	0703-00	2410000	IP-geen
	LOKAAL CHIRO (MESANG)													
	T POSTJE (ERNEST BRENGIERSTRAAT 2)													
	GARAGES ETTINGEN													
	JEUGDHUIS													
gemeente	vervangen inkomdeur beneden	7.500	7.500							03	317	0945-00	2291000	1
gemeente	Schuiframes vernieuwen		20.000							3	317	0945-00	2361000	IP-geen
	BUITENSCHOOLSE KINDEROPVANG													
gemeente	relighting oud gedeelte kinderopvang									03	317	0945-00	2291000	1
gemeente	afsluiting en toegangscontrole fietsenstalling IBO		7.500							03	317	0945-00	2291000	1

budget gemeente/O CMW	OMSCHRIJVING	Investerings uitgaven				Investerings ontvangsten				Beleids- domein	Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Investerings- project
		2025	AMJP 1 2025	2026	2027	2025	AMJP 1 2025	2026	2027					
gemeente	vervanging toiletten kinderen kleuter kant	12.000	12.000							03	317	0945-00	2291000	1
gemeente	vervangen verwarmingsketel oud gedeelte Wiemkes									03	317	0945-00	2291000	1
gemeente	schrobzuigmachine Wiemkes		13.000							03	317	0945-00	2361000	IP-geen
gemeente	stoelen vervangen		1.600							03	317	0945-00	2450000	IP-geen
gemeente	isoleren collector stookplaats		6.000							03	317	0945-00	2361000	IP-geen
	LOKAAL KLJ (TIELTSTEENWEG 6)													
	KALBERGSTRAAT 5													
gemeente	afbraak									00	321	0050-00	2600000	IP-geen
gemeente	aanleg tijdelijke parking									00	321	0050-00	2600000	IP-geen
	MARKT 17													
	SPORTHAL MANDELMEERSEN													
gemeente	relighting oud gedeelte sportcentrum		42.000							03	313	0742-00	2210400	1
gemeente	Herstel hoofdwaterleiding door lek, schilderen schrijnwerk		13.107	7.500						03	313	0742-00	2210400	1
gemeente	tennis terrein: vervangen verlichting (zonder de palen) naar ledverlichting									03	313	0742-00	2300000	IP-geen
gemeente	Herstel omheining tennis door storm									03	313	0742-00	2300000	IP-geen
gemeente	voetbalterrein 1 en 2: vervangen verlichting (zonder de palen) naar ledverlichting									03	313	0742-00	2300000	IP-geen
gemeente	voetbalterrein 1: aanleg kunstgras			600.000						03	3111	0742-00	2200500	IP-geen
gemeente	slagboom oprit met toegangscontrole	8.500	8.500							03	313	0742-00	2300000	IP-geen
gemeente	plaatsen interne elektrische laadpaal			7.500						03	313	0742-00	2300000	IP-geen
	KERKTOREN													
	SINT-AMANDSKERK			5.000										
gemeente	Investeringssubsidie Sint Amand	0	15.000	5.000	5.000					01	221	0790-00	6640503	IP-geen
	SINT-JOZEFKERK													
gemeente	Investeringssubsidie Sint Jozef	12.170	32.489	5.000	5.000					01	221	0790-00	6640504	IP-geen
	T ATELJEE													
gemeente	vervangen brandcentrale									03	321	0050-00	2650000	IP-geen
	GEMEENSCHAPSCENTRUM "O.C. MANDELROOS"													

budget gemeente/O CMW	OMSCHRIJVING	Investerings uitgaven				Investerings ontvangsten				Beleids- domein	Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Investerings- project
		2025	AMJP 1 2025	2026	2027	2025	AMJP 1 2025	2026	2027					
gemeente	energiezuinige lichtreclame / zichtbaarheid									03	314	0705-00	2300000	IP-geen
gemeente	Toiletten OC vernieuwen		20.000							03	314	0705-00	2210500	1
gemeente	Overkapping trappen OC									03	314	0705-00	2210500	1
gemeente	geluidsinstallatie OC									03	314	0705-00	2300000	IP-geen
gemeente	camerabewaking									01	314	0705-00	2300000	IP-geen
gemeente	Wielen tribune									03	314	0705-00	2300000	IP-geen
	GEMEENSCHAPSZAAL "TJUF"													
gemeente	LDC: Aanpassingen gebouw									03	314	0705-00	2210500	1
OCMW	LDC: Meubilair									04	1321	0959-02	2450000	8
gemeente	asfalteren koer Tjuf									03	314	0705-00	2200500	1
gemeente	schrobzuigmachine Tjuf									03	314	0705-00	2300000	IP-geen
gemeente	klaptafels met karren	15.000	15.000							03	314	0705-00	2400000	IP-geen
gemeente	projectstudie herinrichting site Tjuf				25.000					03	314	0705-00	2210500	1
	GINSTEZAAL													
gemeente	Ginstezaal: projector, projectiescherm en optimaliseren muziekinstallatie		5.290							03	314	0705-00	2300000	IP-geen
gemeente	Aanpassingen gebouw: venster keuken,verstoppte toiletten...		25.925							03	314	0705-00	2210500	1
gemeente	Herstellen dak		65.000							03	314	0705-00	2210500	1
	GEMEENTEHUIS													
gemeente	vervangen meubilair (stoelen, bureaus, kasten, tafels, ...)	7.500	7.500							02	752	0190-01	2400000	IP-geen
gemeente	vervangen meubilair (stoelen, bureaus, kasten, tafels, ...)		20.000							02	311	0190-01	2400000	IP-geen
gemeente	Inrichten, schilderwerken, verbouwing		55.000							2	311	0190-01	2210100	1
gemeente	schilderen buitenschrijnwerk gemeentehuis			15.000						02	311	0190-01	2210107	1
gemeente	ontspanningsruimte gemeentehuis		12.000							02	311	0190-01	2210107	1
gemeente	plaatsen interne elektrische laadpaal			7.500						02	311	0190-01	2300000	IP-geen
	ADMINISTRATIEF CENTRUM													

budget gemeente/O CMW	OMSCHRIJVING	Investerings uitgaven				Investerings ontvangsten				Beleids- domein	Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Investerings- project
		2025	AMJP 1 2025	2026	2027	2025	AMJP 1 2025	2026	2027					
gemeente	administratief centrum (cfr masterplan)	50.000	100.000		1.000.000					02	319	0190-01	2210107	1
	BEJAARDENWONINGEN													
OCMW	buitenschrijnwerk schilderen bw			0						04	332	0950-00	2291200	2
	HOOGSTRAAT 110													
	LOI HOOGSTRAAT 112													
OCMW	opfrissen Hoogstraat 112 (2025: badkamer, WC en ketel)		20.500							04	333	0903-00	2291300	2
	HOOGSTRAAT 18													
	TIELTSTEENWEG 27													
	WOONZORGCENTRUM													
OCMW	vervangen TL-verlichting WZC		81.906							04	335	0953-08	2291100	2
OCMW	werken HVAC, elektriciteit, sanitair, schrijnwerk	20.000	20.000	11.500	0					04	335	0953-08	2291100	2
OCMW	behandeling buitenschrijnwerk			11.500						04	335	0953-08	2291100	2
OCMW	wandbekleding keuken				48.000					04	335	0953-08	2291100	2
OCMW	afsluiten + toegangscontrole fietsenstalling WZC		15.000							04	335	0953-08	2291100	2
OCMW	behandelen vloer zolder									04	335	0953-08	2291100	2
OCMW	plaatsen interne elektrische laadpaal			7.500						04	335	0953-08	2350000	IP-geen
OCMW	isoleren collector stookplaatsen			15.000						04	335	0953-08	2350000	IP-geen
OCMW	groenzone WZC parking									04	335	0953-08	2290000	IP-geen
OCMW	aanpassing verpleegposten Jasmijn en Lelie	30.000	0							04	335	0953-08	2291100	2
OCMW	Stickers voor muren en deuren		8.000							04	335	0953-08	2291100	2
OCMW	luifel terras Jasmijn	7.500	7.500							04	335	0953-08	2291100	2
OCMW	aankoop 5 nieuwe bedden met matras	10.000	10.000	10.000						04	1313	0953-08	2450000	IP-geen
OCMW	aankoop 15 nieuwe matrassen	3.750	3.750							04	1313	0953-03	2360000	IP-geen
OCMW	2 motomed kine		11.000							04	1313	0953-03	2360000	IP-geen
OCMW	79 relaxzetels	50.000	81.500	30.000						04	1313	0953-08	2450000	IP-geen
OCMW	zetels dagzalen		45.000							04	1313	0953-08	2450000	IP-geen
OCMW	zetels dagzaal Anemoon vervangen		5.000											
OCMW	3 nieuwe nachttafels									04	1313	0953-08	2450000	IP-geen
OCMW	kast na waterschade									04	1313	0953-08	2450000	IP-geen
OCMW	aankoop bureelmeubilair									04	1313	0953-08	2450000	IP-geen
OCMW	aankoop 1 wasmachine en 1 droogkast	12.500	12.500							04	1313	0953-08	2350000	IP-geen
OCMW	groentensnijder robot	4.500	4.500							04	1313	0953-06	2350000	IP-geen
OCMW	steamer	22.000	23.890							04	1313	0953-06	2350000	IP-geen
OCMW	3 bain-marie voedingsverdeelwagens	6.300	13.383							04	1313	0953-06	2350000	IP-geen

budget gemeente/O CMW	OMSCHRIJVING	Investerings uitgaven				Investerings ontvangsten				Beleids- domein	Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Investerings- project
		2025	AMJP 1 2025	2026	2027	2025	AMJP 1 2025	2026	2027					
OCMW	friteuse op gas									04	1313	0953-06	2350000	IP-geen
OCMW	verwarmkar voor seniorenrestaurant									04	1313	0953-06	2350000	IP-geen
OCMW	schrobzuigmachine									04	335	0953-04	2350000	IP-geen
OCMW	3 linnenkarren			4.000						04	335	0953-04	2350000	IP-geen
OCMW	2 tilliften	7.500	7.500							04	1313	0953-03	2360000	IP-geen
OCMW	Elektronisch zorgdossier									04	821	0953-03	2110000	IP-geen
OCMW	12 tablets voor zorgdossier (elke vier jaar voorzien)									04	821	0953-03	2460000	IP-geen
OCMW	camerabewaking									04	821	0953-08	2460000	IP-geen
OCMW	Wifi antennes WZC									04	821	0953-08	2460000	IP-geen
OCMW	Pagodetent									04	1313	0953-08	2450000	IP-geen
OCMW	Afboording terrein aan parking WZC		3.817							04	335	0953-08	2290000	IP-geen
	DIENSTVERLENING SENIOREN													
OCMW	Bouwen dagverzorging door Curando: ondersteuning advocaat		15.000							04	1323	0959-01	2140007	2
OCMW	oprichting van uitbreiding van de dienstverlening voor senioren									04	1323	0959-01	2291407	2
OCMW	grond dienstverlening senioren			100.000						04	1323	0959-01	2290000	IP-geen
OCMW	Omgevingswerken site				30.000					04	335	0953-08	2290000	IP-geen
OCMW	project Curando investeringsbijdrage	55.000	55.000	55.000	55.000					04	1324	0959-01	6640510	IP-geen
	WONINGEN KRIEKESTRAAT													
	GROEN													
gemeente	park Visscherie en aanpassing ingang hondenloopweide		158.932							02	514	0680-00	2200500	IP-geen
gemeente	inrichting park/parking De Visscherie		280.000		137.180					02	514	0680-00	2200507	IP-geen
gemeente	hervorming en/of heraanplant diverse groenzones - langs wegen	7.500	7.500	7.500	7.500					02	511	0680-00	2200800	IP-geen
gemeente	aanleg wandelpad langsheen de Mandel:		30.000							02	437	0680-00	2200500	IP-geen
gemeente	Herstel en onderhoud van halfverharde (wandel)paden, heraanleg en buurtwegen	6.050	25.870	6.050	6.050					02	431	0680-00	2200900	3
gemeente	groenaanplant rondpunt Gentstraat									02	421	0200-00	2200800	IP-geen
	MILIEU													
gemeente	diverse investeringen in het kader van het burgemeestersconvenant 2030	5.000	5.000	5.000	5.000					02	1436	0350-00	2210800	IP-geen
	TECHNISCHE UITRUSTING													
	SCHOONMAAKDIENST													
	DIENST PATRIMONIUM													
	GEMEENTELIJKE WERKPLAATS													

budget gemeente/O CMW	OMSCHRIJVING	Investerings uitgaven				Investerings ontvangsten				Beleids- domein	Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Investerings- project
		2025	AMJP 1 2025	2026	2027	2025	AMJP 1 2025	2026	2027					
gemeente	CNG laadstation			15.000						02	318	0200-00	2300000	IP-geen
gemeente	plaatsen interne elektrische laadpaal			7.500						02	318	0200-00	2300000	IP-geen
gemeente	overkapping	50.000	50.000							02	318	0200-00	2213800	1
gemeente	fietsberging			10.000						02	318	0200-00	2213800	1
	GROENDIENST													
gemeente	vervanging machines	5.000	5.000	4.000	4.000					02	318	0680-00	2300000	IP-geen
gemeente	pekelstrooier 350 l voor fietspaden									02	318	0200-00	2430100	IP-geen
gemeente	vervanging rollend materieel: borstel voor pekelwagen		16.012							02	318	0200-00	2430100	IP-geen
gemeente	vervanging rollend materieel: waterton factuur									02	318	0680-00	2430100	IP-geen
gemeente	vervanging rollend materieel: bestelwagen									02	318	0680-00	2430100	IP-geen
gemeente	aankoop nadars en aanhangwagen	30.000	30.000							02	318	0200-00	2430100	IP-geen
gemeente	vervanging rollend materieel			75.000						02	318	0680-00	2430100	IP-geen
gemeente	aankoop strooiwagen									02	318	0200-00	2430100	IP-geen
	WEGENDIENST													
gemeente	vervangen materiaal	2.500	2.500	2.500	2.500					02	318	0200-00	2300000	IP-geen
	ROLLEND MATERIAAL													
gemeente	aankoop elektrische bestelwagen voor administratieve diensten ter vervanging van LBC (Opel combo)									01	752	0110-00	2430100	IP-geen
gemeente	vervangen bestelwagens patrimonium			35.000	35.000					01	311	0190-01	2430100	IP-geen
	ICT													
	HARDWARE													
gemeente	PC's + hardware vervangen om de vier jaar (nieuwe schepenzaal smart vergaderen, extra ergonomische muizen/rugzakken)	20.000	65.000	5.000	5.000					01	821	0119-01	2410000	IP-geen
OCMW	PC's + hardware vervangen (om de vier jaar)		19.000							04	821	0953-08	2460000	IP-geen
gemeente	firewall Ginstezaal		3.000							01	821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	PC's nieuw personeel		5.100							01	821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	switches (vervangen om de vijf jaar)									01	821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	server (om de 4 jaar?)	100.000	173.385							01	821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	telefonie installatie en extra headsets	45.000	56.515							01	821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	plotter									02	821	0600-00	2410000	IP-geen
gemeente	migratie Ciral server (Linux)									01	821	0119-01	2410000	IP-geen
	SOFTWARE													
gemeente	aanpassing of aankoop software	7.500	7.500	7.500	7.500					01	821	0119-01	2110000	IP-geen

budget gemeente/O CMW	OMSCHRIJVING	Investerings uitgaven				Investerings ontvangsten				Beleids- domein	Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Investerings- project
		2025	AMJP 1 2025	2026	2027	2025	AMJP 1 2025	2026	2027					
gemeente	digitaal uitgaande facturen		8.457							01	821	0119-01	2110000	IP-geen
gemeente	investerings om meer online te kunnen betalen/inschrijven/reserveren		10.000							03	821	0705-00	2110000	IP-geen
gemeente	Software Planpoint BKO									03	821	0945-00	2110000	IP-geen
OCMW	Software Planpoint WZC									04	821	0953-03	2110000	IP-geen
	KAPITAALINSCHRIJVING													
	AANKOOP GEBOUWEN EN GRONDEN													
gemeente	aankoop strook grond tussen Tielsteenweg en achterzijde park Zilvertorens en richting wandelpad langsheen Mandel									02	514	0680-00	2200500	IP-geen
gemeente	aankoop gronden in kader van ontwikkeling en uitbreiding Visscherie				75.000				50.000	02	514	0680-00	2200500	IP-geen
	DIVERSE													
gemeente	vervanging speeltoestel	66.000	66.000							03	522	0750-00	2300000	IP-geen
gemeente	Verkopen patrimonium						810.150			00	321	0050-00	2610000	1
gemeente	Groencontainer									02	514	0680-00	2300000	IP-geen
gemeente	Ondergrondse glasbollen	22.000	22.000							02	1422	0300-00	2300000	IP-geen
gemeente	Straatmeubilair Ginste									02	421	0200-00	2250100	3
gemeente	Mobi-(Hopin) punt		3.778				61.725			2	431	0210-00	2240207	3
gemeente	Mobi-(Hopin) punt: bushokje Gavers, Zitbank Geert Haelewyn Hoppinpunt, andere zitbanken		19.000							02	431	0210-00	2250100	3
gemeente	Investeringssubsidie klimaatpact (LEKP)					30.000	30.000	30.000	30.000	02	1437	0350-00	1500000	13
gemeente	opmaak beleidsplan/herziening gemeentelijk structuurplan									02	412	0610-00	2140007	IP-geen
gemeente	opmaak RUP Ingelmunstersteenweg (regelen industrie/wonen)									02	412	0610-00	2140007	IP-geen
gemeente	opmaak RUP Open Ruimte			95.000						02	412	0610-00	2140007	IP-geen
gemeente	opmaak rup kernversterking + verordening									02	412	0610-00	2140007	IP-geen
gemeente	opmaak diverse rups	5.000	5.000	5.000	5.000					02	412	0610-00	2140007	IP-geen
gemeente	welkomstborden invalswegen		10.000							02	642	0500-00	2300000	IP-geen
gemeente	opmaak hemelwater- en droogteplan									02	1411	0310-00	2140007	IP-geen
gemeente	acties in uitvoering van hemelwater- en droogteplan	5.000	10.000	5.000	5.000					02	1411	0310-00	2200500	IP-geen
gemeente	haalbaarheidsstudie bouw fiets- en wandelbrug over Kanaal Roeselare-Leie	50.000	108.346			25.000	50.000			02	431	0200-00	2140000	IP-geen
gemeente	huisstijl/branding gemeente				10.000					01	613	0110-00	2140007	IP-geen

budget gemeente/O CMW	OMSCHRIJVING	Investerings uitgaven				Investerings ontvangsten				Beleids- domein	Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Investerings- project
		2025	AMJP 1 2025	2026	2027	2025	AMJP 1 2025	2026	2027					
gemeente	investerings op vraag van en in kader van de lokale werking van de Art'lz	2.500	2.500	2.500	2.500					03	1221	0820-00	2410000/2300 000	IP-geen
gemeente	Overname openbare verlichtingsnet door Fluvius	180.062	180.062	179.440	179.440	22.746	22.746	22.746	22.746	02	4211	0670-00	2508400/2810 000	10
gemeente	Intergemeentelijk zwembad Wielsbeke	150.000	150.000							03	1231	0742-00	6640507	IP-geen
gemeente	Investeringssubsidie politie	43.205	43.205	44.020	44.835					01	215	0400-00	6640502	IP-geen
gemeente	ANPR camera - investeringssubsidie		30.000							02	428	0200-00	6640509	3
gemeente	toegestane investeringssubsidies brandweer / hulpverleningszone	43.817	43.817	43.817	43.817					01	213	0410-00	6640506	IP-geen
gemeente	gemeente	5.461.151	5.748.222	2.371.422	1.660.322	3.053.396	3.914.883	634.979	102.746					
ocmw	ocmw	229.050	463.746	244.500	133.000	0	0	0	0					
	Totaal geconsolideerd:	5.690.201	6.211.968	3.637.617	1.793.322	3.053.396	3.914.883	634.979	102.746					
	TOTAAL rest legislatuur 2025	5.690.201	6.211.968			3.053.396	3.914.883							
	netto uitgaven	2.636.805	2.297.085	3.002.638	1.690.576									
	TOTAAL netto rest legislatuur 2025	2.636.805	2.297.085											



Aanpassing meerjarenplan 11: 2020 tot 2027

Motivering van de wijzigingen

2025

Provincie West-Vlaanderen Arrondissement Tielt

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

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

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

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

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

vastgesteld in zitting van de gemeenteraad en OCMW-raad van 3 juli 2025

 OOSTROZEBEKE iedereen meet	Motivering van de wijzigingen						
	Ministerieel besluit artikel 3						
	Rapporteringsplan	Meerjarenplanaanpassing 11 2020 - 2027: Raad 03_07_2025					
	Rapporteringperiode	2025-2027: raad 3 juli 2025					
	Gemeente Oostrozebeke (NIS 37010)	E. Brengierstraat 6 8780 Oostrozebeke					
	Algemeen directeur	Carl Vereecke					
	Financieel directeur	Siegfried Masschaele					
<u>MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN: algemeen: 2020 - 2027</u>							
Jaarlijks wordt het meerjarenplan geactualiseerd.							
Voor de opmaak van de aanpassing meerjarenplan wordt onder andere rekening gehouden met de voorstellen van de diverse diensten.							
Na bespreking en advies door het schepencollege wordt het ontwerp van de aanpassing van het meerjarenplan samen met het volledige dossier voorgelegd aan de gemeente- en OCMW raad.							
Volgende zaken worden jaarlijks geactualiseerd:							
- de investeringen aan de hand van de overleg en stand van zaken,							
- de loonkosten aan de hand van de actuele indexen, baremieke verhogingen, aanwervingen,...							
- de werkingskosten rekening houdende met de nieuwe noden,							
- de toelagen worden ook geactualiseerd,							
- de aanvullende belastingen worden jaarlijks geactualiseerd en daarop wordt de groeivoet toegepast,							
- er wordt ook rekening gehouden het op dat moment van toepassing zijnde wettelijke, decretale,...wijzigingen,							
In de meerjarenplanaanpassing midden het jaar worden enkele de kredieten van het lopende jaar aangepast.							
Met andere woorden in juli 2025 worden enkel de budgetten van 2025 aangepast.							
De specifieke motiveringen van het lopende jaar bevinden zich op de volgende bladen.							
Dit alles wordt toegelicht a.d.h.v. powerpoint op de raad aan de raadsleden.							

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdomein	Investeringsproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
111	0111-00	6131002	1	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen consultancy en expertises	€ 0	€ +175.000,00	€ 175.000,00	Externe ondersteuning dienst financiën: overheidsopdrachten, taken boekhouder en opmaak jaarrekening: 100 000 euro Vervanging beleidsmedewerker financiën (interim Mondea) 75.000 euro
221	0790-00	6494510	1	IP-GEEN	Algemene werkingssubsidies aan kerkfabriek Sint-Jozef	€ 12.112,00	€ +5.604,75	€ 17.716,75	aangepast bedrag van 38 045 euro naar 12 112 euro in budget 2025 Hoger voorzien 5.604,75 euro AMJP
226	0020-00	6040901	0	IP-GEEN	Aankoop van reispassen	€ 20.000,00	€ -20.000,00	€ 0	Budgetverschuiving van BI0020-00 naar BI 0130-00 burgerzaken op aanbevelen van opmerking Toezicht op jaarrekening 2023
226	0130-00	6040901	3	IP-GEEN	Aankoop van reispassen		€ +20.000,00	€ 20.000,00	Budgetverschuiving van BI0020-00 naar BI 0130-00 burgerzaken op aanbevelen van opmerking Toezicht op jaarrekening 2023
228	0100-00	6231030	1	IP-GEEN	Andere personeelskosten tussenkomst in politiek verlof		€ +2.426,45	€ 2.426,45	Tussenkomst personeelskost in politiek verlof
311	0190-01	6110000	2	IP-GEEN	Elektriciteit	€ 8.000,00	€ +1.600,00	€ 9.600,00	elektriciteit gemeentehuis Hoger dan voorzien
313	0742-00	6110000	3	IP-GEEN	Elektriciteit	€ 25.500,00	€ +3.500,00	€ 29.000,00	2024-15% 2025 Te weinig voorzien
313	0742-00	6111000	3	IP-GEEN	Gas	€ 47.800,00	€ +2.800,00	€ 50.600,00	-10% budget 2025 Te weinig voorzien AMJP +2800
313	0742-00	6150004	3	IP-GEEN	Controle- en keuringsorganismen	€ 4.500,00	€ +2.078,54	€ 6.578,54	keuring electriciteit- en gasdetectie, controle brandblusapparaten, onderhoud sectionale poorten, branddetectie, staalnames legionella, abbonemnet telebewaking Beheersplan om de 5 jaar update
314	0705-00	6110000	3	IP-GEEN	Elektriciteit	€ 18.447,00	€ +4.600,00	€ 23.047,00	Bedrag 2024 - 20% Bedrag 2025: AMJP : te weinig voorzien
314	0705-00	6111000	3	IP-GEEN	Gas	€ 19.069,00	€ +1.250,00	€ 20.319,00	verbruik gas "O.C. Mandelroos" verbruik gas gemeenschapszaal "Tjuf verbruik gas Ginstezaal Te weinig voorzien 2025 +1250€
316	0703-00	6103002	3	IP-GEEN	Onderhouds- en herstellingskosten gebouwen	€ 6.800,00	-€ 500	€ 6.300,00	Het voorziene bedrag kan vanaf dit jaar zakken naar een basisniveau (zonder onvoorziene eenmalige ingrepen).
316	0703-00	6110000	3	IP-GEEN	Elektriciteit	€ 4.750,00	€ 600	€ 5.350,00	Budget 2025 = 2024 zoals aangegeven in instructies opmaak meerjarenplan. AMJP 2025 te weinig voorzien +600
316	0703-00	6150003	3	IP-GEEN	Kosten van bewaking en veiligheid	€ 2.000,00	€ +1.500,00	€ 3.500,00	Het geraamde bedrag werd structureel verhoogd na vernieuwingen aan de brand- en alarmcentrales in 2023. + vervanging brandblusapparaten bib
316	0703-00	6400018	3	IP-GEEN	Sabam, reprobel en billijke vergoeding	€ 732	€ 100	€ 832	Extra kost Repobel
317	0945-00	6110000	3	IP-GEEN	Elektriciteit	€ 11.475,00	€ 2 000	€ 13 475	Verbruik electriciteit JH/BKO AMJP: te weinig voorzien, obv simulatie +23043,03
318	0200-00	6000500	2	IP-GEEN	Aankoop van benodigheden	€ 500	€ 800	€ 1.300,00	Aankoop materiaal voor de loods technische dienst Meer aangekocht, zoals bijvoorbeeld bakwagens
318	0200-00	6110000	2	IP-GEEN	Elektriciteit	€ 5.500,00	€ +2.600,00	€ 8.100,00	elektriciteit loods +2600 te weinig voorzien in 2025

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
428	0200-00	6103511	2	IP-GEEN	Onderhouds- en herstellingskosten wegen	€ 117.285,00	€ +3.778,31	€ 121.063,31	maaien wegbermen 57 560 euro (nieuwe gunning voor 2025 met mogelijkheid tot stilziggende verlenging voor 2 jaar) deelopdrachten werken aan en langs diverse wegen - 10 000 euro beheren verkeerssignalisatie, wegmarkeringen en straatmeubilair: aanbrengen wegmarkeringen door aannemer - 30 000 euro+3778,31 Materiaal en benodigdheden weginfrastructuur - 2000 euro Aankoop emmers koud asfalt - 1000 euro Afhalen bouwmaterialen - 4000 euro ondersteuning door derden - 2000 euro onderhoudswerken aan de wegen voor de rekening van derden - 8 000 euro onderhoudscontract waterpartij: 2725 euro jaarlijks voor vier jaar vanaf 2023 nieuwe overheidsopdracht wegmarkering 30 000 euro geraamd + hoger: 3778,31
428	0200-00	6103540	2	IP-GEEN	Sneeuw- en ijzelbestrijding	€ 9.512,00	€ +5.000,00	€ 14.512,00	herstelling zoutstrooier strooidienst aankoop strooizout werken in winterdienst verzekering zoutstrooiwagen Meer uitgaven 'werkers in aanneming' en meer aankopen pekel
428	0200-00	6131002	2	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen consultancy en expertises	€ 12.000,00	€ +14.747,50	€ 26.747,50	consultancy wegen: verdeling over wegen en riolering Budgetverhoging 2025 AMJP11: opmeten gronden Halfweghuisstraat (ikv erfpacht en recht van opstal Curando)
428	0630-00	6150003	2	IP-GEEN	Kosten van bewaking en veiligheid	€ 8.500,00	€ +3.750,00	€ 12.250,00	controle en herstel hydranten Nieuw raamcontract via DVV Midwest
511	0680-00	6103012	2	IP-GEEN	Uitbesteding onderhoud groen	€ 253.017,00	€ -55.000,00	€ 198.017,00	overheidsopdrachten groenonderhoud en werken in regie groenonderhoud Nieuwe overheidsopdracht lager dan geraamd
511	0680-00	6120160	2	IP-GEEN	Verzekering voertuigen	€ 7.063,00	€ +1.296,00	€ 8.359,00	Verzekering voertuigen technische dienst AMJP 11 : verhoging nieuwe wagen MAN TGE 2GFC785
511	0680-00	6150320	2	IP-GEEN	Onderhouds- en herst.kosten niet-medische installaties, machines, uitrusting	€ 8.800,00	€ +1.000,00	€ 9.800,00	Huur machines + onderhouds- en herstellingskosten machines groendienst herstelling en onderhoud hakselaar Niet voorzien heropstart oudere machine
511	0680-00	6160300	2	IP-GEEN	Onderhouds- en herstellingskosten voertuigen	€ 19.925,00	€ +6.500,00	€ 26.425,00	herstelling en onderhoud voertuigen technische dienst AMJP 11 Onderhoud en herstellingen nissen 1WXP157 (in 2024 eerste maal onderhoud gekregen) Hogere kosten aan grasmachine, veegmachine en onderhoud voor nieuwe wagens
641	0710-00	6143001	3	IP-GEEN	Representatie- en receptiekosten en kosten onthaal	€ 23.000,00	€ +4.000,00	€ 27.000,00	jubilea: bloemen en oostrobinnen voor de jubilarissen + drukken kaartje voor vrijwilligers + in de oneven jaren netwerkreceptie (4000 euro) + aankopen benodigdheden +niet voorzien : reportage
712	0112-00	6131002	1	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen consultancy en expertises		€ +74.689,07	€ 74.689,07	Begeleiding HR strategie traject (Mondea). Studie missie, visie, waarden, personeelsbehoefte en capaciteitsplanning (25.000 euro budgetverschuiving uit OCMW), 74 689,07 €
721	0110-00	6494508	1	IP-GEEN	Algemene werkingssubsidie aan de VVSG	€ 7.598,00	€ +5.342,30	€ 12.940,30	Lidmaatschap VVSG: enkel factuur op gemeente
721	0703-00	6150006	3	IP-GEEN	Lidmaatschappen	€ 418	€ 12	€ 430	Lidmaatschap VVBAD
752	0110-00	6141202	1	IP-GEEN	Huur installaties en uitrusting	€ 2.792,00	€ 600	€ 3.392,00	onderhoudscontract koffiemachine huur waterdispenser gemeentehuis aankoop CO2-flessen gemeentehuis aankoop CO2-flessen gemeentelijke werkplaats kinderopvang aankoop CO2-flessen sportcentrum: 2 waterkoelers watercooler + aankoop CO2-flessen van bib wordt op bib geboekt Huur Creat koffiemachines ligt hoger

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
752	0110-00	6160300	1	IP-GEEN	Onderhouds- en herstellingskosten voertuigen	€ 1.302,00	€ 500	€ 1.802,00	Onderhoud en herstellen voertuigen en fietsen administratie: Opel combo (LBC), Toyota Auris (CNZ), elektrische damesfiets gemeentehuis en gewone fietsen (administratie en gemeenschapscentrum)+ busje AMJP 11 : + 500 Peugeot Expert 2ELG266 onderhoud en herstelling
752	0980-00	6131002	4	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen consultancy en expertises	€ 11.322,00	€ -11.322,00	€ 0	tussenkost intergemeentelijke preventieadviseur (VB 8/7/2020)
752	0980-00	6135900	4	IP-GEEN	Overige externe diensten	€ 1.266,00	€ 636	€ 1.901,64	nazicht AED toestellen
752	0980-00	6150011	4	IP-GEEN	Kosten werkkleding	€ 13.150,00	€ +3.000,00	€ 16.150,00	aankoop en huur arbeidskledij dienst groen-wegen Creat aankoop veiligheidsharnassen TD Hogere kost van PBM (schoenen, brillen, gehoorbescherming,...)
761	0111-00	6201000	1	IP-GEEN	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	€ 276.490,00	€ -28.920,00	€ 247.570,00	Vermindering loonkost expert financiën-overheidsopdrachten (28.920€)
761	0111-00	6203000	1	IP-GEEN	Bezoldigingen contractueel personeel	€ 47.929,00	€ -10.860,00	€ 37.069,00	Vermindering loonkost boekhouder -10860
761	0111-00	6211000	1	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	€ 125.052,00	€ -13.080,00	€ 111.972,00	Vermindering expert financiën-overheidsopdrachten (patronale) -13.080€
761	0111-00	6213000	1	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	€ 13.856,00	€ -3.140,00	€ 10.716,00	Vermindering loonkost boekhouder (patronale)
761	0680-00	6203000	2	IP-GEEN	Bezoldigingen contractueel personeel	€ 644.861,00	€ -300.000,00	€ 344.861,00	Typfout 344861€ ipv 644861€
761	0703-00	6231003	3	IP-GEEN	Vakbondspremies	€ 153.255,00	€ -153.000,00	€ 255	Typfout
821	0119-01	6131002	1	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen consultancy en expertises	€ 0	€ +10.000,00	€ 10.000,00	GZG regionale samenwerking Midwest- workshop beleidsplan ict
821	0130-00	6142900	3	IP-GEEN	Informatiemateriaal	€ 30.504,00	€ 0	€ 30.504,00	Software voor burgerzaken: Bravo (bevolking) - CS DABS (burgerlijke stand) - Hospes (vreemdelingen - maandelijkse onderhoudskost) - Begraafplaatsen - QA+ - PAL (115) orbit connect begraafplaatsen jaarlijks 504 euro, nieuw bedrag: 494 euro
821	0600-00	6142900	2	IP-GEEN	Informatiemateriaal	€ 46.038,00	€ +9.316,00	€ 55.354,00	(115) Columba: geopotaal connect, legger, platform en assist geopotaal VIP gis-ondersteuning Schaubroeck link Csgolg met geopotaal legger Golf - schaubroeck - leefomgeving module bestuur module burger koppeling csgolf 2.0 - basis met GIS GBS (jaarlijks budget voorzien voor geval dat) Bluebeam licentie oblieke beelden - webviewer obliquo met SCU contract 2 jaar - jaarlijkse prijs aankoop orthofoto (oneven jaartallen) hosting 360° beelden van cyclomedia onderhoud plotter aankoop papier en inkt voor plotter Bluebeam hoger bedrag+ 40 euro Arcgis + 526 euro ; de credits waren op door de data die extra werd gebruikt in het ARCGISONLINE platform. We hebben deze credits nodig om kaartjes online te publiceren. Deze aankoop is slechts om de paar jaar nodig Hosting + aankopen orthofoto 360° beelden en oblieke beelden (bundeling van 2 systemen zorgt voor de verhoging) 4850 euro VIP platform (verplichte aansluiting) +3900

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
821	0703-00	6142900	3	IP-GEEN	Informatiemateriaal	€ 6.885,00	€ 375	€ 7.260,00	Deelname EBS, onderhoud RFID/betaalautomaat, licentie beveiliging internetpc's (onderhoud Multiseat stopgezet vanaf 2024), abonnement gamehoek. +onvoorzien vervanging RFID-leesplaat
821	0945-00	6142900	3	IP-GEEN	Informatiemateriaal	€ 6.000,00	€ +1.622,00	€ 7.622,00	software kinderopvang: timecare, interface timecare-gps, l-school + software Reinaert voor opvang Pluto op Ginsteschool +Planpoint (hoger bedrag) +QR code op facturen
823	0119-01	6131002	1	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen consultancy en expertises		€ +2.916,00	€ 2.916,00	Bedrag co-financiering Midwest (70% 2de schijf Vlaanderen, zie mail AD 10/12/2024
824	0171-00	6131002	3	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen consultancy en expertises	€ 0	€ +9.500,00	€ 9.500,00	4750 euro co - financiering Midwest Iedereen Digitaal 1 (zie mail AD 10/12/2024) Rest 4750 euro voor zaken die moeten terugbetaald worden door Midwest (budgetneutraal, door te factureren)
922	0710-00	6143008	3	IP-GEEN	Gemeentelijke activiteiten	€ 15.710,00	€ +4.000,00	€ 19.710,00	Oktoberkermis extra: huur tenten Oktoberkermis +4.000 euro
922	0710-01	6143008	3	IP-GEEN	Gemeentelijke activiteiten	€ 16.600,00	€ +3.000,00	€ 19.600,00	Peloezefeesten algemene communicatie Peloezefeesten verbeteren: bestelling borden 2000 euro en gadget 1000 euro
941	0703-00	6000600	3	IP-GEEN	Materiaal voor prijsuitdelingen	€ 700	-€ 220	€ 480	Peuterpakketten Boekstart (lager dan voorzien)
941	0703-00	6001012	3	IP-GEEN	Aankoop van klein meubilair	€ 510	-€ 250	€ 260	Voor mogelijke aankoop kleine benodigheden. Iets te hoog bedrag voorzien
944	0703-00	6143008	3	IP-GEEN	Gemeentelijke activiteiten	€ 1.050,00	€ -1.050,00	€ 0	Budget voor Digidokter-sessies, vanaf juli 2024 werd de kostprijs verhoogd naar 250 euro per sessie en gaan we uit van 4 sessies per jaar. AMJP Dit budget kan worden geschrapt voor 2025. Uitgaven kunnen worden opgevangen vanuit e-inclusie Midwest
1011	0945-00	6000500	3	IP-GEEN	Aankoop van benodigheden	€ 10.700,00	€ +2.520,00	€ 13.220,00	materiaal ter ondersteuning werking (inrichting, hoeken open speelaanbod) medisch materiaal (zonnecrèmes, luizenshampoo) materiaal voor speciale activiteiten sintbezoek knutselmateriaal (voorraad samen met jeugdendienst) speelgoed divers + paashaas + sint activiteit ouderparticipatie Vouwtafels Baert (levering kon niet in 2024)
1032	0741-00	6143008	3	IP-GEEN	Gemeentelijke activiteiten	€ 6.598,00	€ +6.500,00	€ 13.098,00	organisatiekosten Buitenspeeldag Meer nodig dan voorzien, jaarlijks alle kosten hoger
1131	0741-00	6493103	3	IP-GEEN	Algemene werkingssubsidies aan Midwest Cycling		€ +5.000,00	€ 5.000,00	Schepencollege wenst 5.000 euro te schenken aan organisatie Midwest Cycling (nominatieve subsidie)
1132	0710-00	6493000	3	IP-GEEN	Algemene werkingssubsidies aan verenigingen	€ 1.500,00	€ +8.500,00	€ 10.000,00	subsidie buitengewone activiteit Subsidies wijkcomité: te voorzien in budget 2025 (2024 was een testjaar). Permanente uitrol vanaf 2025
1411	0310-00	6110000	2	IP-GEEN	Elektriciteit	€ 4.967,00	€ +2.000,00	€ 6.967,00	elektriciteit pomp Veldstraat 127, Hulstestraat 7, Veldstraat 1, Nieuwenhovestraat,Grotstraat 66, Molstenstraat 101 en Boomgaardstraat 16 +2000 te weinig voorzien
1411	0310-00	6150006	2	IP-GEEN	Lidmaatschappen	€ 70	€ 380	€ 450	lidmaatschap riolering Vlaanderen Lidmaatschap voor het keuringsplatform Aquaflanders
1422	0300-00	6494504	2	IP-GEEN	Algemene werkingssubsidies aan IVIO	€ 788.134,00	€ -113.703,00	€ 674.431,00	maandelijkse bijdrage in de kosten IVIO volgens raming brief van 23/10/2024
2212	0720-00	6494506	3	IP-GEEN	Algemene werkingssubsidies aan ILV Associatie Midwest / DVV Midwest		€ +3.125,00	€ 3.125,00	Huur gebouw voor archief aan Midwest - erfgoeddepot
2212	0980-00	6131002	4	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen consultancy en expertises		€ +11.088,00	€ 11.088,00	tussenkost intergemeentelijke preventieadviseur (budgetverschuiving actiecode 752)

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
4211	0670-00	6110100	2	IP-10	Openbare verlichting (kleine herstellingen - verbruik en onderhoud)	€ 60.900,00	€ +4.740,00	€ 65.640,00	verbruik openbare verlichting + feestverlichting +Steeds meer verlichting op de teller ipv forfaitair verbruik +4000 +Kleine herstellingen, onderhoud en verbruik +740

GEMEENTE - Exploitatie ontvangsten									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdomein	Investeringsproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
111	0020-00	7301000	0	IP-GEEN	Aanvullende belasting op de personenbelasting	€ 2.968.463,00	€ -67.333,61	€ 2.901.129,39	Herraming brief FOD Financiën 17/4/2025 2.901.129,39 €
112	0030-00	7500300	0	IP-GEEN	Dividenden Gaselwest	€ 90.463,00	€ -90.463,00	€ 0,00	Naar aanleiding van opmerking Toezicht op JRRK23, budgetverschuiving naar BI 0640-00
112	0030-00	7500303	0	IP-GEEN	Dividenden Ethias	€ 520,00	-€ 520,00	€ 0,00	Opmerking Toezicht jaarrekening 2023, beleidsitem foutief, verschuiving naar BI 112
112	0112-00	7500303	1	IP-GEEN	Dividenden Ethias		€ 520,00	€ 520,00	Budgetverschuiving van BI 0030-00 naar BI 112 op aanbevelen nav opmerking Toezicht op jaarrekening 2023
112	0640-00	7500300	2	IP-GEEN	Dividenden Gaselwest	€ 149.641,00	€ +90.463,00	€ 240.104,00	Cfr brief van Fluvius 03/10/2023 Budgetverschuiving van BI 0030-00 nav opmerking Toezicht op JRRK 23
761	0110-00	7450000	1	IP-GEEN	Recuperaties van kosten		€ +3.000,00	€ 3.000,00	Detachering Annelies Mertens naar Izegem (1/2 dag per week)
823	0171-00	7405003	3	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid in specifieke werkingskosten		€ +4.165,00	€ 4.165,00	Bedrag te ontvangen voor lokale e-inclusie (2de schijf Vlaanderen, zie mail AD 10/12/2024
824	0171-00	7020100	3	IP-GEEN	Opbrengsten uit aangerekende kosten		€ +4.750,00	€ 4.750,00	Iedereen digitaal terug te betalen kosten Midwest
921	0703-00	7020200	3	IP-GEEN	Opbrengsten uit activiteiten	€ 500,00	-€ 500,00	€ 0,00	inkomsten vakantiecampen, Digidokter-sessies, ... AMJP geen inkomsten te verwachten in 2025
921	0703-00	7405003	3	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid in specifieke werkingskosten		€ 616,00	€ 616,00	Te ontvangen IBL Cultuurconnect
1011	0945-00	7405003	3	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid in specifieke werkingskosten	€ 366.800,00	€ +60.000,00	€ 426.800,00	subsidies werkingskosten kinderopvang: indexering subsidies
1422	0300-00	7032300	2	IP-GEEN	Afgifte zakken, klevers, recipiënten	€ 244.000,00	€ -19.296,00	€ 224.704,00	retributie IVIO en verkoop thuiscomposteringsmaterialen, PMD-zakken en gele huisvuilzakken Brief raming 18/10/2024

GEMEENTE - Investerings uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdomein	Investeringsproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
221	0790-00	6640503	1	IP-GEEN	Toegestane investeringssubsidies aan de kerkfabriek Sint-Amandus	€ 0,00	€ +15.000,00	€ 15.000,00	overdracht uit 2024
221	0790-00	6640504	1	IP-GEEN	Toegestane investeringssubsidies aan de kerkfabriek Sint-Jozef	€ 12.170,00	€ +20.319,43	€ 32.489,43	GR 4/9/2024 budget 2025 In overleg met het gemeentebestuur wordt tijdens 2024 herstellingswerken, nl. de betonrot en de klokkeninstallatie, aan de Sint-Jozefskerk uitgevoerd. In 2025 is voorzien om de resterende herstellingswerken uit te voeren: overdracht uit 2024
227	0990-00	2289100	3	IP-GEEN	Overige onroerende infrastructuur - begraafplaatsen - aanschaffingswaarde		€ +11.767,12	€ 11.767,12	overdracht uit 2024
311	0190-01	2210100	2	IP-1	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschapsgoederen - AW		€ +55.000,00	€ 55.000,00	Herschikking gemeentehuis - inrichten, schilderwerken, verbouwing
311	0190-01	2210107	2	IP-1	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschapsgoederen - - Activa in aanbouw		€ +12.000,00	€ 12.000,00	overdracht uit 2024
311	0190-01	2400000	2	IP-GEEN	Meubilair - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde		€ +20.000,00	€ 20.000,00	Niet voorzien inrichten meubilair, herschikken gemeentehuis: o.a. 10 bureaustoelen en 3 hoog-laag tafels
313	0742-00	2210400	3	IP-1	Gebouwen - sportgebouwen - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde		€ +55.106,71	€ 55.106,71	Sportcentrum: herstel hoofdwaterleiding onvoorziene kost door lek +13106,71
314	0705-00	2210500	3	IP-1	Gebouwen - culturele gebouwen - gemeenschapsgoederen - gemeenschapscentrum - AW		€ +110.925,00	€ 110.925,00	Vernieuwen dak Ginstezaal +65 000
314	0705-00	2300000	3	IP-GEEN	Niet-medische installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - AW		€ +5.290,00	€ 5.290,00	overdracht uit 2024
317	0945-00	2291000	3	IP-1	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - buitenschoolse kinderopvang/jeugdhuis - AW	€ 19.500,00	€ +7.500,00	€ 27.000,00	vervanging toiletten kinderen kleuterkant: 12 000 euro vervangen inkomdeur beneden (ingang jeugdhuis): 7 500 euro afsluiten + toegangscntrole fietsstalling ibo: 7 500 euro
317	0945-00	2361000	3	IP-GEEN	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa		€ +39.000,00	€ 39.000,00	Schuiframes kapot in jeugdhuis: vernieuwen, was niet voorzien +20.000
317	0945-00	2450000	3	IP-GEEN	Meubilair - bedrijfsmatige MVA - aanschaffingswaarde		€ +1.600,00	€ 1.600,00	overdracht uit 2024
318	0200-00	2430100	2	IP-GEEN	Roll. mater. - fietsen, brom- en motorf., auto's & bestelw. - gem.goederen - AW	€ 30.000,00	€ +16.013,45	€ 46.013,45	aankoop nadars en aanhangwagen 30 000 euro
319	0190-01	2210107	2	IP-1	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschapsgoederen - - Activa in aanbouw	€ 50.000,00	€ +50.000,00	€ 100.000,00	Nieuw administratief centrum: studiekosten 50 000
421	0200-00	2200900	2	IP-3	Onbebouwde terreinen - andere terreinen - wegen - gemeenschapsgoederen - AW		€ 391,80	€ 391,80	Grondaankopen Gentstraat: was niet voorzien
421	0200-00	2240207	2	IP-3	Wegen - grondwerken, verharding, toebehoren van wegen - aans - Activa in aanbouw	€ 20.000,00	€ +17.679,51	€ 37.679,51	GUP 37010 (014-015-031) sanering Gentstraat, Beukstraat Kruisstraat, Verreginstestraat, Lijsterstraat inclusief aanleg fietspaden: deel wegen
421	0310-00	2270007	2	IP-3	Riolering - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw	€ 10.000,00	€ -8.320,46	€ 1.679,54	GUP 37010 (014-015-031) sanering Gentstraat, Beukstraat Kruisstraat, Verreginstestraat, inclusief aanleg fietspaden: deel riolering AMJP Minder nodig dan voorzien (investeringsfiche)
422	0200-00	2200900	2	IP-5	teruggave rest provisie vastgoedakten doortocht N357 - percelen Wielsbekestr		€ 515,00	€ 515,00	overdracht uit 2024
422	0200-00	2240207	2	IP-5	Wegen - grondwerken, verharding, toebehoren van wegen - aans - Activa in aanbouw		€ +10.449,52	€ 10.449,52	overdracht uit 2024
422	0310-00	2270007	2	IP-5	Doortocht N357 (Ettingen-Dalackerstraat) - Markt 12%: prest tot 31/12/2023		€ +2.924,45	€ 2.924,45	overdracht uit 2024

GEMEENTE - Investerings uitgaven										
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdomein	Investeringsproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering	
423	0200-00	2240207	2	IP-4	Wegen - grondwerken, verharding, toebehoren van wegen - aans - Activa in aanbouw	€ 570.242,00	€ +408.843,95	€ 979.085,95	aanleg fietspaden en aanleggen gescheiden rioleringsstelsel Wielsbekestraat tussen de Dalakkerstraat en de grens met Wielsbeke: fase 2 AMJP 2025 Correcte toewijzing wegenis en riolering, en update projectplanbudget	
423	0310-00	2270007	2	IP-4	Riolering - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw	€ 855.364,00	€ +346.811,07	€ 1.202.175,07	aanleg fietspaden en aanleggen gescheiden rioleringsstelsel Wielsbekestraat tussen de Dalakkerstraat en de grens met Wielsbeke: fase 2 AMJP 2025 Correcte toewijzing wegenis en riolering, en update projectplanbudget	
425	0200-00	2200900	2	IP-3	Onbebouwde terreinen - andere terreinen - wegen - gemeenschapsgoederen - AW		€ +80.000,00	€ 80.000,00	Grondaankopen Nieuwstraat, 20.000 euro hoger dan voorzien (obv schattingsverslag)	
425	0200-00	2240207	2	IP-3	Wegen - grondwerken, verharding, toebehoren van wegen - aans - Activa in aanbouw	€ 1.079.195,00	€ -1.069.195,00	€ 10.000,00	GUP 37010 (0219-021-022-0207) ter Priemstraat, Nieuwstraat, incl. aanleg fietspaden: deel wegen Projectuitvoering vooral 2026 en 2027	
425	0310-00	2270007	2	IP-3	Riolering - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw	€ 1.079.195,00	€ -1.048.388,94	€ 30.806,06	GUP 37010 (0219-021-022-0207) ter Priemstraat, Nieuwstraat, incl. aanleg fietspaden: deel riolering Projectuitvoering vooral 2026 en 2027	
428	0200-00	2240107	2	IP-3	Wegen - slijtlaag - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw	€ 220.000,00	€ +24.450,00	€ 244.450,00	Lindestraat en kleine Veldstraat: 220 000	
428	0200-00	2240207	2	IP-3	Wegen - grondwerken, verharding, toebehoren van wegen - aans - Activa in aanbouw	€ 25.000,00	€ +201.758,00	€ 226.758,00	Werken langs diverse wegen - wegen: 25 000	
428	0200-00	6640509	2	IP-3	Toegestane investeringssubsidies aan rechtspersonen		€ +30.000,00	€ 30.000,00	overdracht uit 2024	
428	0310-00	2270007	2	IP-3	Riolering - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw	€ 125.000,00	€ +79.273,45	€ 204.273,45	Werken langs diverse wegen - riolering: 25 000 diverse herstellingen rioleringen (camera inspectie aquafin): 100 000 euro werken langs diverse wegen - riolering: diverse herstellingen rioleringen (camera inspectie aquafin)	
431	0200-00	2140000	2	IP-GEEN	Plannen en studies - aanschaffingswaarde	€ 50.000,00	€ +58.346,00	€ 108.346,00	Subsidiereglement kanalen provincie West-Vlaanderen: haalbaarheidsstudie bouw fiets- en wandelbrug over Kanaal Roeselare-Leie Duurdere studie dan geraamd	
431	0210-00	2240207	2	IP-3	Wegen - grondwerken, verharding, toebehoren van wegen - aans - Activa in aanbouw		€ +3.778,12	€ 3.778,12	overdracht uit 2024	
431	0210-00	2250100	2	IP-3	Overige infrastr. betreffende de wegen - straatmeubilair en verkeerssign. - AW		€ +19.000,00	€ 19.000,00	Bushokje Gavers = 8560 euro, zitbank Geert Haelewyn = 2000 euro, 6000 euro hoppinpunt; andere zitbanken (standaard banken) = restbedrag (440)	
431	0680-00	2200900	2	IP-3	Onbebouwde terreinen - andere terreinen - wegen - gemeenschapsgoederen - AW	€ 6.050,00	€ +19.820,00	€ 25.870,00	Herstel en onderhoud van halfverharde (wandel)paden: 6050 euro	
437	0680-00	2200500	2	IP-GEEN	Onbeb. terreinen - sport- en speelpleinen, parken - gemeenschapsgoederen - AW		€ +30.000,00	€ 30.000,00	overdracht uit 2024	
438	0200-00	2240207	2	IP-3	ORB3007: Heraanleg Veldstraat: deel wegen: prest tot 31/10/2023		€ +4.384,88	€ 4.384,88	overdracht uit 2024	
438	0310-00	2270007	2	IP-3	ORB3007: Heraanleg Veldstraat: deel riolering: prest tot 31/10/2023		€ +24.768,50	€ 24.768,50	overdracht uit 2024	
439	0200-00	2240207	2	IP-3	Wegen - grondwerken, verharding, toebehoren van wegen - aans - Activa in aanbouw	€ 80.670,00	€ -68.606,04	€ 12.063,96	Grote Molstenstraat rioleringsproject (Wielsbeke) - deel wegen Te veel voorzien. Vooral uitvoering in 2026 (totaalproject 220.000 euro incl BTW maximum : riolering & wegen)	
439	0310-00	2270007	2	IP-3	Riolering - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw	€ 322.681,00	€ +8.000,00	€ 330.681,00	Grote Molstenstraat rioleringsproject (Wielsbeke) - deel riolering 80%	
512	0990-00	2200607	3	IP-GEEN	Onbebouwde terreinen - begraafplaatsen - gemeenschapsgoedere - Activa in aanbouw		€ +15.845,80	€ 15.845,80	overdracht uit 2024	
512	0990-00	2289100	3	IP-GEEN	Overige onroerende infrastructuur - begraafplaatsen - aanschaffingswaarde	€ 50.000,00	€ +15.000,00	€ 65.000,00	aankopen begraafelementen type Malengier voor begraafplaats centrum (25 000) aankopen begraafelementen malengier voor begraafplaats ginste (25 000) in 2025 waren er al meer begrafenissen dan normaal in die termijn. Er zal meer budget nodig zijn om de nieuwe elementen bij te plaatsen (achterzijde begraafplaats, waar ontgraven werd) (+15.000€)	

GEMEENTE - Investerings uitgaven										
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdomein	Investeringsproject	Omschrijving	Ref. raming	Vershil raming	Res. raming	Motivering	
514	0680-00	2200500	2	IP-GEEN	Onbeb. terreinen - sport- en speelpleinen, parken - gemeenschapsgoederen - AW		€ +158.932,36	€ 158.932,36	Aanpassing ingang hondenloopweide + 11 775,36	
514	0680-00	2200507	2	IP-GEEN	Onbeb. terreinen - sport- en speelpleinen, parken - gemeensc - Activa in aanbouw		€ +280.000,00	€ 280.000,00	overdracht uit 2024	
642	0500-00	2300000	2	IP-GEEN	Niet-medische installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - AW		€ +10.000,00	€ 10.000,00	overdracht uit 2024	
821	0119-01	2110000	1	IP-GEEN	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten - AW	€ 7.500,00	€ +8.457,14	€ 15.957,14	ICT 129 - 7500 euro - aanpassing of aankoop software aanpassing of aankoop software digitaal uitgaande facturen	
821	0119-01	2410000	1	IP-GEEN	Informaticamaterieel hardware - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	€ 165.000,00	€ +138.000,00	€ 303.000,00	PC's + hardware vervangen om de vier jaar 20 000- laatste aankoop 37 laptops eind 2019: 40000 euro (2025) vervanging servers 100 000- laatste vervanging eind 2019, hoger dan geraamd 173385,35 euro aanpassing telefooncentrale 45 000 (cfr laatste offerte) +3000 firewall Ginstezaal Telefonie extra headsets inrichting nieuwe schepenzaal smart vergaderen Cyber security Er zijn meerdere pc's die vernieuwd moeten worden waarvan reeds 6 toestellen +- 5100 euro voor nieuw personeel + 18 toestellen vervangen + PC voor gis die zwaarder moet zijn + voor bestaande werknemers er zijn veel schermen die ook vernieuwd moeten worden +- 25 werkplekken en er moet marge zijn voor eventuele uitval + extra hardware ergonomische muizen, toetsenborden, kwalitatieve rugzakken,.... +5000 euro	
821	0705-00	2110000	3	IP-GEEN	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten - AW		€ +10.000,00	€ 10.000,00	overdracht uit 2024	
1411	0310-00	2200500	2	IP-GEEN	Onbeb. terreinen - sport- en speelpleinen, parken - gemeenschapsgoederen - AW	€ 5.000,00	€ +5.000,00	€ 10.000,00	acties in uitvoering van hemelwater- en droogteplan	
1411	0310-00	2200900	2	IP-3	Onbebouwde terreinen - andere terreinen - wegen - gemeenschapsgoederen - AW		€ +11.600,00	€ 11.600,00	overdracht uit 2024	
1411	0310-00	2270007	2	IP-3	Riolering - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw	€ 65.000,00	€ +38.030,32	€ 103.030,32	Plaatsen niet prioritaire IBA's	
1436	0350-00	2210800	2	IP-GEEN	Gebouwen - andere gebouwen - gemeenschapsgoederen	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00	diverse investeringen in het kader van het burgemeestersconvenant (5000)	

GEMEENTE - Investerings ontvangsten									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleid domein	Investerings project	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
313	0742-00	1500000	3	IP-1	Investeringssubs en schenkingen in kapitaal met vord op KT hogere overheid - AW		€ +5.000,00	€ 5.000,00	Overdracht uit 2024
321	0050-00	2610000	0	IP-1	Gebouwen - overige MVA - aanschaffingswaarde		€ +810.150,00	€ 810.150,00	Overdracht uit 2024
421	0200-00	1500000	2	IP-3	Investeringssubs en schenkingen in kapitaal met vord op KT hogere overheid - AW		€ +54.000,00	€ 54.000,00	Overdracht uit 2024
421	0310-00	1500000	2	IP-3	Investeringssubs en schenkingen in kapitaal met vord op KT hogere overheid - AW	€ 1.130.534,00	€ +867.159,00	€ 1.997.693,00	GUP 37010 (014-015-031) sanering Gentstraat, Beukstraat Kruisstraat, Verregistestraat, inclusief aanleg fietspaden: subsidies lager dan voorzien
425	0200-00	1500000	2	IP-3	Investeringssubs en schenkingen in kapitaal met vord op KT hogere overheid - AW	€ 1.025.296,00	€ -1.025.296,00	€ 0,00	GUP 37010 (0219-021-022-0207) Ter Priemstraat - Nieuwstraat, inclusief aanleg fietspaden Projectuitvoering in 2026 en 2027
428	0200-00	1500000	2	IP-3	Investeringssubs en schenkingen in kapitaal met vord op KT hogere overheid - AW	€ 25.000,00	€ +10.000,00	€ 35.000,00	Lindestraat - kleine Veldstraat 25 000: overdracht uit 2024
431	0200-00	1500000	2	IP-3	Investeringssubs en schenkingen in kapitaal met vord op KT hogere overheid - AW		€ +3.749,00	€ 3.749,00	Overdracht uit 2024
431	0200-00	1500000	2	IP-GEEN	Investeringssubs en schenkingen in kapitaal met vord op KT hogere overheid - AW	€ 25.000,00	€ +25.000,00	€ 50.000,00	Subsidiereglement kanalen provincie West-Vlaanderen: haalbaarheidsstudie bouw fiets- en wandelbrug over Kanaal Roeselare-Leie: inkomst subsidie Gezien duurdere studie dan geraamd, ook hogere subsidie (principe een euro voor een euro)
431	0210-00	1500000	2	IP-3	Investeringssubs en schenkingen in kapitaal met vord op KT hogere overheid - AW		€ +61.725,00	€ 61.725,00	subsidie voor plaatsing bushokje en bijhorende vuilnisbak in kader van aanleg hoppinpunt (5304,41) - 56 420 euro overdracht uit 2024
438	0200-00	1500000	2	IP-3	Investeringssubs en schenkingen in kapitaal met vord op KT hogere overheid - AW		€ +50.000,00	€ 50.000,00	Overdracht uit 2024

OCMW - Exploitatie uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdomein	Investeringsproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
231	0901-00	6481116	4	IP-GEEN	Voorschotten op uitkering inzake ziekte-en invaliditeitverzekering	€ 3.000,00	€ +3.000,00	€ 6.000,00	Budget overschreden, simulatie meer budget te voorzien (voorlopig 1 dossier).
231	0903-00	6482323	4	IP-GEEN	Opvanginitiatief (LOI)	€ 45.675,00	€ -10.000,00	€ 35.675,00	Bevriezing LOI
233	0900-02	6480013	4	IP-GEEN	Toekenning leefloon: basisregeling (55-70%)	€ 79.937,00	€ +50.000,00	€ 129.937,00	Op basis van huidige toekenningen (simulatie)+ voorzien einde werkloosheid na 2 jaar
233	0900-02	6480015	4	IP-GEEN	Toekenning leefloon: begunstigde ingeschreven in vreemdelingenregister (100%)	€ 47.789,00	€ +15.000,00	€ 62.789,00	Simulatie op basis van huidige toekenningen. Meer te voorzien budget (budgetneutraal voor OCMW)
234	0904-00	6000500	4	IP-GEEN	Aankoop van benodigheden		€ +4.000,00	€ 4.000,00	Lokaal activeringspact LAP 2, extra subsidie = budgetneutraal
332	0950-00	6103002	4	IP-GEEN	Onderhouds- en herstellingskosten gebouwen	€ 1.000,00	€ +1.000,00	€ 2.000,00	Herstellingswerken BW4
332	0950-00	6110000	4	IP-GEEN	Elektriciteit	€ 400,00	€ -400,00	€ 0,00	Overgedragen naar Curando 1/1/2025
332	0950-00	6111000	4	IP-GEEN	Gas	€ 400,00	€ -400,00	€ 0,00	Overgedragen naar Curando 1/1/2025
332	0950-00	6113000	4	IP-GEEN	Water	€ 400,00	€ -388,00	€ 12,00	Overgedragen naar Curando 1/1/2025
332	0950-00	6120100	4	IP-GEEN	Brandverzekering	€ 500,00	€ -500,00	€ 0,00	Overgedragen naar Curando 1/1/2025
332	0950-00	6400000	4	IP-GEEN	Onroerende voorheffing	€ 500,00	€ -500,00	€ 0,00	Overgedragen naar Curando 1/1/2025
332	0950-00	6400003	4	IP-GEEN	Milieubelasting		€ 30,00	€ 30,00	Budget was niet voorzien
334	0930-00	6100800	4	IP-GEEN	Huur en huurlasten van gehuurde onroerende goederen (lange termijn)	€ 8.923,00	€ +3.222,00	€ 12.145,00	Het OCMW beschikt over één crisis-en één transitwoning. geen verhuur meer aan tijdelijk ontheemden - voorlopig 6 maanden. Wordt terug crisis/doorgangswoning
335	0953-04	6001013	4	IP-GEEN	Aankoop van wasproducten, naamlabels en benodigheden	€ 3.045,00	€ +3.600,00	€ 6.645,00	Duurdere wasproducten
335	0953-08	6103002	4	IP-GEEN	Onderhouds- en herstellingskosten gebouwen	€ 30.600,00	€ +27.000,00	€ 57.600,00	Herstellingen gasblok, lift, convectoren, cafetaria, ...
335	0953-08	6120100	4	IP-GEEN	Brandverzekering	€ 8.050,00	€ +1.150,00	€ 9.200,00	Raming was te laag ingeschat
335	0953-08	6150004	4	IP-GEEN	Controle- en keuringsorganismen	€ 6.350,00	€ +2.649,00	€ 8.999,00	diverse keuringen externe dienst voor technische keuringen + onderhoud blusmiddelen + staalnames legionella AMJP 2025: budget was te laag ingeschat
335	0953-08	6400000	4	IP-GEEN	Onroerende voorheffing	€ 359,00	€ 1,00	€ 360,00	budget onderschat
337	0930-00	6100800	4	IP-GEEN	Huur en huurlasten van gehuurde onroerende goederen (lange termijn)	€ 6.084,00	€ -2.219,13	€ 3.864,87	geen verhuur meer aan tijdelijk ontheemden - voorlopig 6 maanden. Wordt terug crisis/doorgangswoning
721	0110-00	6494508	1	IP-GEEN	Algemene werkingssubsidie aan de VVSG	€ 4.380,00	€ -4.380,00	€ 0,00	Enkel gemeente (budgetverschuiving van OCMW naar gemeente)
752	0900-01	6120180	4	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 2.047,00	€ +7.000,00	€ 9.047,00	Te weinig voorzien
752	0947-00	6160300	4	IP-GEEN	Onderhouds- en herstellingskosten voertuigen	€ 1.522,00	€ 700,00	€ 2.222,00	Budgetverhoging, hogere kosten auto
752	0953-02	6120180	4	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 1.042,00	€ +4.550,00	€ 5.592,00	Te weinig voorzien

OCMW - Exploitatie uitgaven									
752	0953-03	6120180	4	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 15.577,00	€ +5.800,00	€ 21.377,00	Te weinig voorzien
752	0953-06	6120150	4	IP-GEEN	Burgerlijke aansprakelijkheid	€ 60,00	€ 940,00	€ 1.000,00	Te weinig voorzien
752	0953-08	6150004	4	IP-GEEN	Controle- en keuringsorganismen	€ 211,00	€ 12,00	€ 223,00	onderhoud AED toestel Budget was te laag ingeschat
761	0112-00	6131002	1	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen consultancy en expertises	€ 25.000,00	€ -24.720,00	€ 280,00	studie rond missie, visie, waarden en personeelsbehoefte Moet bij de gemeente voorzien worden
761	0953-02	6203000	4	IP-GEEN	Bezoldigingen contractueel personeel	€ 238.864,00	€ -35.000,00	€ 203.864,00	-35.000 euro loon WZC directeur (eerste 5 maanden)
761	0959-00	6231008	4	IP-GEEN	Hospitalisatieverzekering	€ 66,00	€ 60,00	€ 126,00	Te weinig voorzien
821	0900-01	6142900	4	IP-GEEN	Informaticamateriaal	€ 22.128,00	€ +1.500,00	€ 23.628,00	software sociale dienst gefactureerd door Schaubroeck. budgetten verhogen veel voor volgende jaren, wordt er extra programma aangekocht (vervanging dossierassistent?? Niet voorzien Remi licentie. Verlenging licente (onduidelijke prijs, afhankelijk van het aantal OCMW's die aansluiten)
821	0953-03	6142900	4	IP-GEEN	Informaticamateriaal	€ 13.200,00	€ 600,00	€ 13.800,00	Zorgdossier en medicatie planningssoftware AMJP:+600 € te weinig voorzien
1313	0953-01	6131002	4	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen consultancy en expertises	€ 35.000,00	€ +62.000,00	€ 97.000,00	Deels budgetverschuiving van loon directeur, en verhoging obv simulatie april : 18 000, mei: 15 000 juni 15000 en op afroep: 14 000
1313	0953-02	6141004	4	IP-GEEN	Communicatiekosten telefoon en internet	€ 2.000,00	€ +2.000,00	€ 4.000,00	Telefonie Proximus en Telenet, onderhoud telefooncentrale, onderhoud Mobicall alarmserver Budgetverhoging AMJP: +2000 euro hoger dan geraamd, oa onderhoudscontract Realdolmen (telefoon en internet)
1313	0953-03	6040011	4	IP-GEEN	Aankoop van voedingswaren voor verkoop: winkelkar	€ 918,00	€ 350,00	€ 1.268,00	Meer kosten winkelkar dan voorzien
1313	0953-03	6040014	4	IP-GEEN	Aankoop van voedingswaren cafeteria voor verkoop	€ 4.989,00	€ +1.250,00	€ 6.239,00	Meer verbruik dan geraamd
1313	0953-03	6040015	4	IP-GEEN	Aankoop van dranken cafetaria voor verkoop	€ 22.938,00	€ +10.000,00	€ 32.938,00	Meer verbruik en duurdere dranken
1313	0953-04	6135002	4	IP-GEEN	Uitgegeven was en linnen	€ 44.466,00	€ +15.000,00	€ 59.466,00	bewonerswas wordt niet meer intern verzorgd maar door (duurdere) externe wasserij vroeger geen kosten van uitgegeven bewonerswas enkel inkomsten AMJP 2025: Meer bewoners maken gebruik van externe wasserij+meer bevuild beddengoed
1313	0953-06	6000100	4	IP-GEEN	Aankoop van voedingswaren	€ 149.409,00	€ +17.500,00	€ 166.909,00	seniorenrestaurant Hogere prijzen + aankopen seniorenrestaurant + activiteiten animatie
1313	0953-06	6000110	4	IP-GEEN	Aankoop van dranken	€ 19.986,00	€ +10.000,00	€ 29.986,00	meer verbruik + limonade bij middagmaal Duurdere koffie
1332	0900-02	6482001	4	IP-GEEN	Toekenning steun ikv Remi	€ 0,00	€ +10.000,00	€ 10.000,00	wijziging jaarbudgetrekening
1332	0900-02	6482010	4	IP-GEEN	Toekenning dienstverlening in natura	€ 10.150,00	€ -10.150,00	€ 0,00	In steuncode Remi 6482010
1332	0900-02	6483300	4	IP-GEEN	Steun onthaal en installatie vluchtelingen Oekraïne	€ 800,00	€ +7.000,00	€ 7.800,00	Verhoging subsidie Oekraïners
1332	0930-00	6482053	4	IP-GEEN	Bijdrage in de huur	€ 6.500,00	€ -6.500,00	€ 0,00	Nieuwe steuncode Remi

OCMW - Exploitatie uitgaven									
1334	0900-02	6482322	4	IP-GEEN	Tegemoetkoming als steunverl centrum tgv buitenl beh ingeschr in BV, gn leefloon	€ 79.137,00	€ -45.000,00	€ 34.137,00	Te veel voorzien (verlaging obv simulatie en vergelijking voorgaande jaren)
1436	0350-00	6135700	2	IP-GEEN	Vergoeding deelwagens		€ 400,00	€ 400,00	Kosten voor het gebruik van deelwagens

OCMW - Exploitatie ontvangsten									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdomein	Investeringsproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
231	0901-00	7481116	4	IP-GEEN	Recuperatie van voorschotten op uitkering inzake ziekte-en inval.verzekering	€ 3.000	€ +3.000	€ 6.000	+3000 euro Budget simulatie , te verhogen
231	0903-00	7408011	4	IP-GEEN	Toelagen federale overheid opvanginitiatief (LOI)	€ 70.225	€ -20.000	€ 50.225	Bevriezing LOI
233	0900-02	7408013	4	IP-GEEN	Toelagen RMI : leefloon volgens basisregeling (55-70%)	€ 43.965	€ +27.500	€ 71.465	Op basis van huidige toekenningen (simulatie) + voorzien einde werkloosheid na 2 jaar
233	0900-02	7408015	4	IP-GEEN	Toelagen RMI : leefloon aan begunstigde ingeschr in vreemdelingenregister (100%)	€ 47.789	€ +15.000	€ 62.789	Simulatie op basis van huidige toekenningen, simulatie (budgetneutrale verhoging van 15.000 euro)
234	0904-00	7405150	4	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid voor specifieke functie		€ +4.004,47	€ 4.004,47	Nieuwe subsidie was nog niet voorzien (tegemoetkoming VL OH was nog niet gekend)
761	0953-02	7405003	4	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid in specifieke werkingskosten	124 €	60 €	184 €	syndicale premie
761	0953-03	7405003	4	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid in specifieke werkingskosten	922 €	429 €	€ 1.351	syndicale premie
761	0953-04	7405003	4	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid in specifieke werkingskosten	248 €	116 €	364 €	syndicale premie
761	0953-06	7405003	4	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid in specifieke werkingskosten	230 €	108 €	338 €	syndicale premie
1311	0953-01	7005004	4	IP-GEEN	Opbrengsten uit verkoop voedingswaren: winkelkar	714 €	200 €	914 €	Meer inkomsten winkelkar dan voorzien
1311	0953-01	7005006	4	IP-GEEN	Opbrengsten uit waterrij	€ 45.284	€ +10.000	€ 55.284	bewonerswas wordt niet meer intern verzorgd maar door (duurdere) externe waterrij; meer gebruikers dan geraamd. +10.000 euro simulatie meer jaarinkomsten
1311	0953-02	7020100	4	IP-GEEN	Opbrengsten uit aangerekende kosten	€ 1.020	€ +5.000	€ 6.020	Opbrengsten uit kosten aangerekend aan Curando: soep, maaltijden DVC, herstellingen, ...
1311	0953-06	7005001	4	IP-GEEN	Opbrengsten uit maaltijden	€ 15.000	€ -12.000	€ 3.00	Budget opbrengsten uit maaltijden seniorenrestaurant naar andere JBR
1313	0953-02	7050300	4	IP-GEEN	Verhuur van de gemeentelijke of OCMW infrastructuur (zaalverhuur, sportvelden)		450 €	450 €	Gebruik zalen WZC door externen (verwacht aantal verhuringen: 15) aan 30 € per keer
1325	0959-01	7005001	4	IP-GEEN	Opbrengsten uit seniorenrestaurant	€ 17.500	0 €	€ 17.500	maaltijden seniorenrestaurant: apart artikel
1332	0900-02	7408002	4	IP-GEEN	Toelagen RMI en steun equivalent: installatiepremie		€ +1.300	€ 1.300	Inkomstbudget was nog niet voorzien: subsidies ikv Remi

OCMW - Investerings uitgaven										
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleids domein	Investeringsproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering	
333	0903-00	2291300	4	IP-2	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - LOI woning		€ +20.500,00	€ 20.500,00	Investering LOI: opfrissen badkamer en WC en onverwachts ketel vervangen	
335	0953-04	2350000	4	IP-GEEN	Niet -medische Installaties, machines en uitr - bedrijfsmatige mat vaste activa		€ +7.083,00	€ 7.083,00	meer dan voorzien	
335	0953-08	2290000	4	IP-GEEN	Terreinen - bedrijfsmatige materiële vaste activa		€ +3.817,00	€ 3.817,00	AMJP budgetverhoging afboording terrein aan parking WZC	
335	0953-08	2291100	4	IP-2	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - woonzorgcentrum	€ 57.500,00	€ +79.906,00	€ 137.406,00	werken HVAC, elektriciteit, sanitair, schrijnwerk: 20 000 euro luifel terras Jasmijn 7 500 euro aanpassing verpleegposten Jasmijn en Lelie 30 000 euro vervanging TL-verlichting: wordt uitgevoerd in 2025: 86 906 euro afsluiten + toegangscontrole fietsenstalling WZC: wordt uitgevoerd in 2025: 15 000 euro vervanging TL-verlichting: wordt uitgevoerd in 2025: 86 906 euro afsluiten + toegangscontrole fietsenstalling WZC: wordt uitgevoerd in 2025: 15 000 euro +45.000 euro 80 relaxzetels (40 relaxzetels van 2025 + 40 relaxzetels van 2026) +30.000 euro project aanpassing verpleegplosten jasmijn en lelie naar project aankoop stoelen dagzalen en kamers	
821	0953-08	2460000	4	IP-GEEN	Informaticamaterieel hardware - bedrijfsmatige goederen		€ +19.000,00	€ 19.000,00	+5000 euro (2025) vernieuwen hardware WZC	
1313	0953-03	2360000	4	IP-GEEN	Medische installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	€ 11.250,00	€ +11.000,00	€ 22.250,00	aankoop van 15 nieuwe matrassen: 3 750 euro aankoop 2 tilliften: 7 500 euro	
1313	0953-06	2350000	4	IP-GEEN	Niet -medische Installaties, machines en uitr - bedrijfsmatige mat vaste activa	€ 32.800,00	€ +1.890,00	€ 34.690,00	groentensnijder robot: 4 500 euro steamer: 22 000 euro 3 bain-marie voedingsverdeelwagens: 6 300 euro Bedrag initieel onderschat. Aankoop 2 bain marie voedingsverdeelwagens	
1313	0953-08	2450000	4	IP-GEEN	Meubilair - bedrijfsmatige MVA - aanschaffingswaarde	€ 60.000,00	€ +76.500,00	€ 136.500,00	5 nieuwe bedden met matras: 10 000 euro 40 relaxzetels dagzalen 40 relaxzetels (van 2026 naar 2025 verschuiven) via raamcontract Creat verschuiven budget naar 2025, 40 relaxzetels via raamcontract via Creat +30.000 euro project 'aanpassing verpleegposten jasmijn en lelie' verschuiven budget naar project 'aankoop stoelen dagzalen en kamers', rekeningnummer (AR 2291100) te wijzigen naar 2450000 meubilair extra budget voorzien voor de nieuwe MJP zodat er toch 79 nieuwe relaxzetels kunnen gekocht worden (20,000 euro) 150000 euro budget aankoop stoelen dagzalen en kamers ontoereikend om op elke kamer 2 stoelen te voorzien; extra budet voorzien voor de nieuwe MJP zodat er extra stoelen kunnen aangekocht worden zodat er in elke dagzaal 1 en op elke kamer 2 nieuwe stoelen staan. 5000 euro; budget voorzien om de zetels in de dagzaal anemoon te vervangen	
1323	0959-01	2140007	4	IP-2	Plannen en studies - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw	€ 86 204,00	€ -71 204,00	€ 15 000,00	bouwen dagverzorging door Curando: advies advocaat verminderen. (overdracht van 2024)	
1323	0959-01	2291407	4	IP-2	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - dagverzor - Activa in aanbouw	€ 100 000,00	-€ 100 000,00	€ 0,00	bouwen dagverzorging door Curando (overdracht van 2024)	

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

Geen wijzigingen



Aanpassing meerjarenplan 11: 2020 tot 2027

Documentatie

Provincie West-Vlaanderen Arrondissement Tielt

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

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

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

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

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

vastgesteld in zitting van de gemeenteraad en OCMW-raad van 3 juli 2025

De documentatie bevindt zich op de website van de gemeente.

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

Overzicht van de documentatie op de website:

ODAA: Overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties

SNW: Strategische nota: wijzigingsvariant

Lijst van de te verstrekken werkings-en investeringssubsidies per beleidsveld

Beleidsdomeinen: Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein

Overzicht van de verbonden entiteiten

Overzicht van de personeelsinzet

 Personeel: aantal voltijds equivalenten (VTE)

 Organogram

Overzicht van de jaarlijkse opbrengst van de geheven belastingen per soort