



Beleidsrapporten

Aanpassing meerjarenplan 9: 2020 tot 2026

Provincie West-Vlaanderen Arrondissement Tielt

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

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

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

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

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

vastgesteld in zitting van de gemeenteraad en OCMW-raad van 6 juni 2024

Inhoudstafel

BLZ

1	I De strategische nota
19	II De financiële nota
20	Het financiële doelstellingenplan (schema M1)
28	De staat van het financieel evenwicht (schema M2)
32	De staat van het financieel evenwicht: wijzigingsvariant (schema M2W)
37	Deelstaat van het financieel evenwicht: managementrapport (schema M2M)
41	Het overzicht van de kredieten (schema M3)
43	III Toelichting bij het meerjarenplan
44	Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)
48	Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)
52	Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar economische aard: wijzigingsvariant (schema T2W)
55	Investeringsprojecten - per prioritaire actie (schema T3)
61	Overzicht van de evolutie van de financiële schulden (schema T4)
63	Overzicht van de financiële risico's
71	Beschrijving grondslagen en assumpties
73	Overzicht lijst investeringen aanpassing meerjarenplan
81	IV Motivering van de wijzigingen
82	Algemeen: aanpassing meerjarenplanning
83	Specifiek: lopende jaar
110	V Documentatie
111	De documentatie bevindt zich op de website van de gemeente



Aanpassing meerjarenplan 9: 2020 tot 2026

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 6 juni 2024



OOSTROZEBEKE
Iedereen mee!

SN: Strategische Nota

2020-2025

Journalvolgnommers: Budg. 106750

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	17.749.208	17.534.860
Ontvangsten	16.090.392	16.753.021	17.215.450	18.938.746	19.200.590	19.431.093
Saldo	3.146.517	3.235.935	2.282.466	3.470.743	1.451.382	1.896.233
Investerings						
Uitgaven	5.417.053	6.023.815	3.310.283	3.726.119	6.435.147	4.202.942
Ontvangsten	1.691.603	1.269.746	1.564.061	939.378	2.952.962	2.058.251
Saldo	-3.725.450	-4.754.069	-1.746.222	-2.786.740	-3.482.185	-2.144.691
Financiering						
Uitgaven	820.096	908.164	923.029	961.986	964.983	972.571
Ontvangsten	1.929.947	160.489	2.063.493	255.172	205.125	1.203.473
Saldo	1.109.851	-747.675	1.140.464	-706.815	-759.858	230.902

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	17.915.480
Ontvangsten	19.498.056
Saldo	1.582.576
Investerings	
Uitgaven	2.468.927
Ontvangsten	793.935
Saldo	-1.674.992
Financiering	
Uitgaven	950.285
Ontvangsten	202.851
Saldo	-747.434

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	276.564	297.713
Ontvangsten	529.296	829.608	380.541	374.477	522.232	526.584
Saldo	306.103	528.558	20.118	108.698	245.668	228.871
Investerings						
Uitgaven	4.373.859	4.629.419	2.203.573	2.513.708	4.136.364	3.653.870
Ontvangsten	1.687.455	1.267.746	1.117.404	495.833	2.110.812	2.053.251
Saldo	-2.686.404	-3.361.673	-1.086.169	-2.017.875	-2.025.552	-1.600.619
Financiering						
Uitgaven	30.692	36.284	40.534	48.196	55.475	66.800
Ontvangsten	391.542	132.100	40.082	231.761	181.714	180.062
Saldo	360.850	95.816	-452	183.565	126.239	113.262

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	277.544
Ontvangsten	531.950
Saldo	254.406
Investerings	
Uitgaven	1.510.040
Ontvangsten	788.935
Saldo	-721.105
Financiering	
Uitgaven	77.897
Ontvangsten	179.440
Saldo	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	260.609	276.556
Ontvangsten	529.296	829.608	380.541	374.477	522.232	526.584
Saldo	313.701	537.334	36.765	122.912	261.623	250.028
Investerings						
Uitgaven	4.020.487	4.555.482	2.111.732	2.412.854	4.041.855	3.583.870
Ontvangsten	1.672.729	1.267.746	1.113.653	495.833	2.020.643	2.053.251
Saldo	-2.347.758	-3.287.736	-998.078	-1.917.020	-2.021.212	-1.530.619
Financiering						
Uitgaven	30.692	36.284	40.534	48.196	55.475	66.800
Ontvangsten	391.542	132.100	40.082	231.761	181.714	180.062
Saldo	360.850	95.816	-452	183.565	126.239	113.262

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	262.839
Ontvangsten	531.950
Saldo	269.111
Investerings	
Uitgaven	1.505.040
Ontvangsten	788.935
Saldo	-716.105
Financiering	
Uitgaven	77.897
Ontvangsten	179.440
Saldo	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	17.505	0
Ontvangsten	357.983	245.000	0	0	61.477	0
Saldo	-379.793	-2.503.544	-382.669	-66.819	43.972	0
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	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	117.748	107.591
Ontvangsten	9.710	17.942	18.949	20.868	23.006	27.358
Saldo	-112.750	-177.010	-213.548	-101.943	-94.742	-80.233
Investerings						
Uitgaven	391.542	132.100	40.082	231.761	181.714	180.062
Ontvangsten	22.746	22.746	22.746	22.746	22.746	22.746
Saldo	-368.796	-109.354	-17.337	-209.015	-158.968	-157.316
Financiering						
Uitgaven	30.692	36.284	40.534	48.196	55.475	66.800
Ontvangsten	391.542	132.100	40.082	231.761	181.714	180.062
Saldo	360.850	95.816	-452	183.565	126.239	113.262

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	117.959
Ontvangsten	32.724
Saldo	-85.235
Investerings	
Uitgaven	179.440
Ontvangsten	22.746
Saldo	-156.694
Financiering	
Uitgaven	77.897
Ontvangsten	179.440
Saldo	101.543

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	93.136	97.321	111.280	128.753	142.861	168.965
Ontvangsten	519.586	811.666	361.593	353.609	499.226	499.226
Saldo	426.451	714.344	250.312	224.855	356.365	330.261
Investerings						
Uitgaven	2.891.168	1.674.838	1.688.980	2.114.274	3.842.636	3.403.808
Ontvangsten	1.292.000	1.000.000	1.090.908	473.088	1.936.420	2.030.505
Saldo	-1.599.168	-674.838	-598.073	-1.641.186	-1.906.216	-1.373.303
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	144.880
Ontvangsten	499.226
Saldo	354.346
Investerings	
Uitgaven	1.325.600
Ontvangsten	766.189
Saldo	-559.411
Financiering	

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.598	8.776	16.647	14.214	15.955	21.157
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.598	-8.776	-16.647	-14.214	-15.955	-21.157
Investerings						
Uitgaven	353.372	73.937	91.842	100.855	94.508	70.000
Ontvangsten	14.726	0	3.751	0	90.169	0
Saldo	-338.646	-73.937	-88.091	-100.855	-4.339	-70.000
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	14.705
Ontvangsten	0
Saldo	-14.705
Investerings	
Uitgaven	5.000
Ontvangsten	0
Saldo	-5.000
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	466.388	413.863
Ontvangsten	636	599	17.470	1.510	5.000	0
Saldo	-343.466	-302.991	-273.643	-355.399	-461.388	-413.863
Investerings						
Uitgaven	127.652	29.272	41.470	93.765	213.931	137.500
Ontvangsten	0	0	0	6.123	22.000	0
Saldo	-127.652	-29.272	-41.470	-87.643	-191.931	-137.500
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	425.146
Ontvangsten	0
Saldo	-425.146
Investerings	
Uitgaven	12.500
Ontvangsten	0
Saldo	-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	25.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	-25.000	0
Investerings						
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	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	25.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	-25.000	0
Investerings						
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Investerings	
Financiering	

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	344.102	303.590	291.113	356.909	441.388	413.863
Ontvangsten	636	599	17.470	1.510	5.000	0
Saldo	-343.466	-302.991	-273.643	-355.399	-436.388	-413.863
Investerings						
Uitgaven	127.652	29.272	41.470	93.765	213.931	137.500
Ontvangsten	0	0	0	6.123	22.000	0
Saldo	-127.652	-29.272	-41.470	-87.643	-191.931	-137.500
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	425.146
Ontvangsten	0
Saldo	-425.146
Investerings	
Uitgaven	12.500
Ontvangsten	0
Saldo	-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	271.218	269.017
Ontvangsten	37.916	37.586	64.531	77.311	86.819	86.383
Saldo	-70.501	-99.956	-135.476	-136.317	-184.399	-182.634
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	8.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	-8.000	0
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	278.131
Ontvangsten	87.058
Saldo	-191.073
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
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	80.323	68.846
Ontvangsten	9.930	8.449	11.141	10.725	23.193	23.135
Saldo	-13.251	-39.464	-40.657	-26.368	-57.130	-45.711
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	8.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	-8.000	0
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	79.935
Ontvangsten	23.330
Saldo	-56.605
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	

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

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

Publieke info:

Samenwerken met Logo of andere actoren, preventied medewerkers (gezondheid).

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	581	9.396	10.049	700	2.500	2.500
Ontvangsten	0	5	84	0	100	100
Saldo	-581	-9.391	-9.965	-700	-2.400	-2.400
Investerings						
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	2.500
Ontvangsten	100
Saldo	-2.400
Investerings	
Financiering	

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	22.599	38.517	41.749	36.393	77.823	66.346
Ontvangsten	9.930	8.444	11.057	10.725	23.093	23.035
Saldo	-12.670	-30.073	-30.692	-25.668	-54.730	-43.311
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	8.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	-8.000	0
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	77.435
Ontvangsten	23.230
Saldo	-54.205
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	85.237	89.629	148.209	176.535	190.895	200.171
Ontvangsten	27.986	29.137	53.390	66.586	63.626	63.248
Saldo	-57.251	-60.492	-94.819	-109.950	-127.269	-136.923
Investerings						
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	198.196
Ontvangsten	63.728
Saldo	-134.468
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	955.121	589.319
Ontvangsten	4.223.076	3.911.598	4.251.912	4.517.651	4.967.285	4.896.614
Saldo	3.811.478	3.512.124	3.753.630	3.725.536	4.012.164	4.307.295
Investerings						
Uitgaven	25.778	35.308	17.097	140.531	298.960	86.550
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-25.778	-35.308	-17.097	-140.531	-298.960	-86.550
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	14.994	4.978	0	0	0	0
Saldo	14.994	4.978	0	0	0	0

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	546.600
Ontvangsten	5.042.128
Saldo	4.495.528
Investerings	
Uitgaven	30.000
Ontvangsten	0
Saldo	-30.000
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	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	30.523	26.614
Ontvangsten	0	0	0	65.099	69.000	68.076
Saldo	0	-28	-29	47.126	38.477	41.462
Investerings						
Uitgaven	-45	14.661	7.857	16.140	286.204	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	45	-14.661	-7.857	-16.140	-286.204	0
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	26.975
Ontvangsten	68.152
Saldo	41.177
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	

Prioritaire actie: 1321: Uitbreiding dienstverlening voor senioren: oprichten en 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	30.492	26.582
Ontvangsten	0	0	0	65.099	69.000	68.076
Saldo	0	-28	-29	47.126	38.508	41.494
Investerings						
Uitgaven	-45	14.661	2.628	7.120	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	45	-14.661	-2.628	-7.120	0	0
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	26.943
Ontvangsten	68.152
Saldo	41.209
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	31	32
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	-31	-32
Investerings						
Uitgaven	0	0	5.229	9.021	286.204	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-5.229	-9.021	-286.204	0
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	32
Ontvangsten	0
Saldo	-32
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	411.598	399.446	498.252	774.143	924.598	562.705
Ontvangsten	4.223.076	3.911.598	4.251.912	4.452.553	4.898.285	4.828.538
Saldo	3.811.478	3.512.153	3.753.659	3.678.410	3.973.687	4.265.833
Investerings						
Uitgaven	25.823	20.646	9.240	124.391	12.756	86.550
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-25.823	-20.646	-9.240	-124.391	-12.756	-86.550
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	14.994	4.978	0	0	0	0
Saldo	14.994	4.978	0	0	0	0

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	519.625
Ontvangsten	4.973.976
Saldo	4.454.351
Investerings	
Uitgaven	30.000
Ontvangsten	0
Saldo	-30.000
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	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	831.002	886.836
Ontvangsten	254.010	310.225	266.272	235.780	258.380	258.380
Saldo	-422.504	-421.669	-464.921	-555.247	-572.622	-628.456
Investerings						
Uitgaven	0	9.207	4.204	90.415	113.417	36.000
Ontvangsten	0	0	26.657	27.108	5.000	5.000
Saldo	0	-9.207	22.453	-63.306	-108.417	-31.000
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	858.585
Ontvangsten	260.299
Saldo	-598.286
Investerings	
Uitgaven	40.000
Ontvangsten	5.000
Saldo	-35.000
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	26.240	24.645
Ontvangsten	3.983	250	7.861	445	5.750	5.750
Saldo	-4.014	-10.886	3.495	-1.563	-20.490	-18.895
Investerings						
Uitgaven	0	9.207	4.204	0	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	26.657	27.108	5.000	5.000
Saldo	0	-9.207	22.453	27.108	0	0
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	25.550
Ontvangsten	5.750
Saldo	-19.800
Investerings	
Uitgaven	5.000
Ontvangsten	5.000
Saldo	0
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	740	745
Ontvangsten	250	250	948	445	750	750
Saldo	-698	-110	887	-261	10	5
Investerings						
Uitgaven	0	9.207	4.204	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-9.207	-4.204	0	0	0
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	750
Ontvangsten	750
Saldo	0
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	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	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	5.000	5.000
Saldo	0	0	0	0	5.000	5.000
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	26.657	27.108	5.000	5.000
Saldo	0	0	26.657	27.108	5.000	5.000
Financiering						

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

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.049	10.775	4.305	1.301	25.500	23.900
Ontvangsten	3.733	0	6.913	0	0	0
Saldo	-3.316	-10.775	2.608	-1.301	-25.500	-23.900
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	-5.000	-5.000
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	24.800
Ontvangsten	0
Saldo	-24.800
Investerings	
Uitgaven	5.000
Ontvangsten	0
Saldo	-5.000
Financiering	

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	668.517	720.758	726.826	789.020	804.762	862.191
Ontvangsten	250.027	309.975	258.410	235.335	252.630	252.630
Saldo	-418.490	-410.783	-468.416	-553.685	-552.132	-609.561
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	90.415	108.417	31.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-90.415	-108.417	-31.000
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	833.035
Ontvangsten	254.549
Saldo	-578.486
Investerings	
Uitgaven	35.000
Ontvangsten	0
Saldo	-35.000
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	14.948.915	15.078.112
Ontvangsten	11.045.459	11.663.405	12.234.724	13.732.017	13.360.874	13.663.132
Saldo	-134.593	19.869	-617.243	683.473	-1.588.041	-1.414.980
Investerings						
Uitgaven	889.764	1.320.609	1.043.939	887.699	1.664.475	289.022
Ontvangsten	4.148	2.000	420.000	410.314	815.150	0
Saldo	-885.616	-1.318.609	-623.939	-477.385	-849.325	-289.022
Financiering						
Uitgaven	789.404	871.880	882.495	913.791	909.508	905.771
Ontvangsten	1.523.411	23.411	2.023.411	23.411	23.411	1.023.411
Saldo	734.007	-848.469	1.140.915	-890.380	-886.097	117.640

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	15.529.474
Ontvangsten	13.576.621
Saldo	-1.952.853
Investerings	
Uitgaven	876.387
Ontvangsten	0
Saldo	-876.387
Financiering	
Uitgaven	872.388
Ontvangsten	23.411
Saldo	-848.977

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 9: 2020 tot 2026

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 6 juni 2024



M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 106750

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	276.564	297.713
Ontvangst	529.296	829.608	380.541	374.477	522.232	526.584
Saldo	306.103	528.558	20.118	108.698	245.668	228.871
Investering						
Uitgave	4.373.859	4.629.419	2.203.573	2.513.708	4.136.364	3.653.870
Ontvangst	1.687.455	1.267.746	1.117.404	495.833	2.110.812	2.053.251
Saldo	-2.686.404	-3.361.673	-1.086.169	-2.017.875	-2.025.552	-1.600.619
Financiering						
Uitgave	30.692	36.284	40.534	48.196	55.475	66.800
Ontvangst	391.542	132.100	40.082	231.761	181.714	180.062
Saldo	360.850	95.816	-452	183.565	126.239	113.262

	2026
Exploitatie	
Uitgave	277.544
Ontvangst	531.950
Saldo	254.406
Investering	
Uitgave	1.510.040
Ontvangst	788.935
Saldo	-721.105
Financiering	
Uitgave	77.897
Ontvangst	179.440
Saldo	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	466.388	413.863
Ontvangst	636	599	17.470	1.510	5.000	0
Saldo	-343.466	-302.991	-273.643	-355.399	-461.388	-413.863
Investering						
Uitgave	127.652	29.272	41.470	93.765	213.931	137.500
Ontvangst	0	0	0	6.123	22.000	0
Saldo	-127.652	-29.272	-41.470	-87.643	-191.931	-137.500
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgave	425.146
Ontvangst	0
Saldo	-425.146
Investering	
Uitgave	12.500
Ontvangst	0
Saldo	-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	271.218	269.017
Ontvangst	37.916	37.586	64.531	77.311	86.819	86.383
Saldo	-70.501	-99.956	-135.476	-136.317	-184.399	-182.634
Investering						
Uitgave	0	0	0	0	8.000	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	-8.000	0
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgave	278.131
Ontvangst	87.058
Saldo	-191.073
Investering	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0
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	955.121	589.319
Ontvangst	4.223.076	3.911.598	4.251.912	4.517.651	4.967.285	4.896.614
Saldo	3.811.478	3.512.124	3.753.630	3.725.536	4.012.164	4.307.295
Investing						
Uitgave	25.778	35.308	17.097	140.531	298.960	86.550
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-25.778	-35.308	-17.097	-140.531	-298.960	-86.550
Financiering						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	14.994	4.978	0	0	0	0
Saldo	14.994	4.978	0	0	0	0

	2026
Exploitatie	
Uitgave	546.600
Ontvangst	5.042.128
Saldo	4.495.528
Investing	
Uitgave	30.000
Ontvangst	0
Saldo	-30.000
Financiering	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	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	831.002	886.836
Ontvangst	254.010	310.225	266.272	235.780	258.380	258.380
Saldo	-422.504	-421.669	-464.921	-555.247	-572.622	-628.456
Investering						
Uitgave	0	9.207	4.204	90.415	113.417	36.000
Ontvangst	0	0	26.657	27.108	5.000	5.000
Saldo	0	-9.207	22.453	-63.306	-108.417	-31.000
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgave	858.585
Ontvangst	260.299
Saldo	-598.286
Investering	
Uitgave	40.000
Ontvangst	5.000
Saldo	-35.000
Financiering	

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	11.180.052	11.643.536	12.851.968	13.048.545	14.948.915	15.078.112
Ontvangst	11.045.459	11.663.405	12.234.724	13.732.017	13.360.874	13.663.132
Saldo	-134.593	19.869	-617.243	683.473	-1.588.041	-1.414.980
Investering						
Uitgave	889.764	1.320.609	1.043.939	887.699	1.664.475	289.022
Ontvangst	4.148	2.000	420.000	410.314	815.150	0
Saldo	-885.616	-1.318.609	-623.939	-477.385	-849.325	-289.022
Financiering						
Uitgave	789.404	871.880	882.495	913.791	909.508	905.771
Ontvangst	1.523.411	23.411	2.023.411	23.411	23.411	1.023.411
Saldo	734.007	-848.469	1.140.915	-890.380	-886.097	117.640

	2026
Exploitatie	
Uitgave	15.529.474
Ontvangst	13.576.621
Saldo	-1.952.853
Investering	
Uitgave	876.387
Ontvangst	0
Saldo	-876.387
Financiering	
Uitgave	872.388
Ontvangst	23.411
Saldo	-848.977

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

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

	2026
Exploitatie	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0
Investering	
Financiering	

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	12.943.876	13.517.085	14.932.984	15.468.003	17.749.208	17.534.860
Ontvangst	16.090.402	16.753.021	17.215.450	18.938.746	19.200.590	19.431.093
Saldo	3.146.527	3.235.935	2.282.466	3.470.743	1.451.382	1.896.233
Investering						
Uitgave	5.417.053	6.023.815	3.310.283	3.726.119	6.435.147	4.202.942
Ontvangst	1.691.603	1.269.746	1.564.061	939.378	2.952.962	2.058.251
Saldo	-3.725.450	-4.754.069	-1.746.222	-2.786.740	-3.482.185	-2.144.691
Financiering						
Uitgave	820.096	908.164	923.029	961.986	964.983	972.571
Ontvangst	1.929.947	160.489	2.063.493	255.172	205.125	1.203.473
Saldo	1.109.851	-747.675	1.140.464	-706.815	-759.858	230.902

	2026
Exploitatie	
Uitgave	17.915.480
Ontvangst	19.498.056
Saldo	1.582.576
Investering	
Uitgave	2.468.927
Ontvangst	793.935
Saldo	-1.674.992
Financiering	
Uitgave	950.285
Ontvangst	202.851
Saldo	-747.434

Journalvolnummers: Budg. 106750

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	1.451.382	1.896.233
a. Ontvangsten	16.090.402	16.753.021	17.215.450	18.938.746	19.200.590	19.431.093
b. Uitgaven	12.943.876	13.517.085	14.932.984	15.468.003	17.749.208	17.534.860
II. Investeringsaldo	-3.725.450	-4.754.069	-1.746.222	-2.786.740	-3.482.185	-2.144.691
a. Ontvangsten	1.691.603	1.269.746	1.564.061	939.378	2.952.962	2.058.251
b. Uitgaven	5.417.053	6.023.815	3.310.283	3.726.119	6.435.147	4.202.942
III. Saldo exploitatie en investeringen	-578.923	-1.518.134	536.244	684.003	-2.030.803	-248.458
IV. Financieringsaldo	1.109.851	-747.675	1.140.464	-706.815	-759.858	230.902
a. Ontvangsten	1.929.947	160.489	2.063.493	255.172	205.125	1.203.473
b. Uitgaven	820.096	908.164	923.029	961.986	964.983	972.571
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	530.928	-2.265.808	1.676.708	-22.812	-2.790.661	-17.556
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	9.652.740	10.183.667	7.917.859	9.594.567	9.571.755	6.781.094
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	9.652.740	10.183.667	7.917.859	9.594.567	9.571.755	6.781.094
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	10.183.667	7.917.859	9.594.567	9.571.755	6.781.094	6.763.538
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	10.183.667	7.917.859	9.594.567	9.571.755	6.781.094	6.763.538

Budgettair resultaat	2026
I. Exploitatiesaldo	1.582.576
a. Ontvangsten	19.498.056
b. Uitgaven	17.915.480
II. Investeringsaldo	-1.674.992
a. Ontvangsten	793.935
b. Uitgaven	2.468.927
III. Saldo exploitatie en investeringen	-92.416
IV. Financieringsaldo	-747.434
a. Ontvangsten	202.851
b. Uitgaven	950.285

Budgettair resultaat	2026
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-839.850
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	6.763.538
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	6.763.538
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	5.923.688
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	5.923.688

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	3.146.527	3.235.935	2.282.466	3.470.743	1.451.382	1.896.233
II. Netto periodieke aflossingen	796.685	884.753	899.619	938.576	941.572	949.160
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	820.096	908.164	923.029	961.986	964.983	972.571
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	509.810	947.073

Autofinancieringsmarge	2026
I. Exploitatiesaldo	1.582.576
II. Netto periodieke aflossingen	926.874
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	950.285
b. Periodieke terugvordering leningen	23.411
IV. Autofinancieringsmarge	655.702

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	2.349.841	2.351.183	1.382.847	2.532.168	509.810	947.073
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-252.387	-250.035	-173.084	-223.491	-162.076	-91.827
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	820.096	908.164	923.029	961.986	964.983	972.571
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.072.483	1.158.198	1.096.113	1.185.478	1.127.059	1.064.398
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2.097.455	2.101.148	1.209.763	2.308.677	347.734	855.246

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026
I. Autofinancieringsmarge	655.702
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-130.712
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	950.285
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.080.997
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	524.990

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	6.781.094	6.763.538
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	10.183.667	7.917.859	9.594.567	9.571.755	6.781.094	6.763.538
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	2.349.841	2.351.183	1.382.847	2.532.168	509.810	947.073
Totale Autofinancieringsmarge	2.349.841	2.351.183	1.382.847	2.532.168	509.810	947.073
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	2.097.455	2.101.148	1.209.763	2.308.677	347.734	855.246
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2.097.455	2.101.148	1.209.763	2.308.677	347.734	855.246

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026
I. Beschikbaar budgettair resultaat	
- Gemeente en OCMW	5.923.688
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	5.923.688
II. Autofinancieringsmarge	
- Gemeente en OCMW	655.702
Totale Autofinancieringsmarge	655.702
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	
- Gemeente en OCMW	524.990
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	524.990

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

/

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_8_BEGINKREDIET_2024

Journalvolgnnummers: Budg. 106750 / Ref Budg. 106293

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	2.028.179	1.442.565	3.470.743
a. Ontvangsten	17.215.450	0	17.215.450	19.041.623	-102.877	18.938.746
b. Uitgaven	14.932.984	0	14.932.984	17.013.444	-1.545.442	15.468.003
II. Investeringsaldo	-1.746.222	0	-1.746.222	-5.088.140	2.301.400	-2.786.740
a. Ontvangsten	1.564.061	0	1.564.061	984.862	-45.484	939.378
b. Uitgaven	3.310.283	0	3.310.283	6.073.002	-2.346.883	3.726.119
III. Saldo exploitatie en investeringen	536.244	0	536.244	-3.059.961	3.743.964	684.003
IV. Financieringsaldo	1.140.464	0	1.140.464	-811.487	104.672	-706.815
a. Ontvangsten	2.063.493	0	2.063.493	147.980	107.192	255.172
b. Uitgaven	923.029	0	923.029	959.467	2.519	961.986
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	1.676.708	0	1.676.708	-3.871.448	3.848.636	-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	5.723.119	3.848.636	9.571.755
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	9.594.567	0	9.594.567	5.723.119	3.848.636	9.571.755

Budgettair resultaat	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	1.577.513	-126.131	1.451.382	1.896.233	0	1.896.233
a. Ontvangsten	19.112.864	87.726	19.200.590	19.431.093	0	19.431.093
b. Uitgaven	17.535.351	213.857	17.749.208	17.534.860	0	17.534.860
II. Investeringsaldo	-927.395	-2.554.790	-3.482.185	-2.144.691	0	-2.144.691
a. Ontvangsten	2.645.996	306.966	2.952.962	2.058.251	0	2.058.251
b. Uitgaven	3.573.391	2.861.756	6.435.147	4.202.942	0	4.202.942
III. Saldo exploitatie en investeringen	650.118	-2.680.921	-2.030.803	-248.458	0	-248.458
IV. Financieringsaldo	-759.858	0	-759.858	230.902	0	230.902
a. Ontvangsten	205.125	0	205.125	1.203.473	0	1.203.473
b. Uitgaven	964.983	0	964.983	972.571	0	972.571
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-109.740	-2.680.921	-2.790.661	-17.556	0	-17.556
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	5.723.119	3.848.636	9.571.755	5.613.379	1.167.715	6.781.094
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	5.723.119	3.848.636	9.571.755	5.613.379	1.167.715	6.781.094
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	5.613.379	1.167.715	6.781.094	5.595.823	1.167.715	6.763.538
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	5.613.379	1.167.715	6.781.094	5.595.823	1.167.715	6.763.538

Budgettair resultaat	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	1.582.576	0	1.582.576
a. Ontvangsten	19.498.056	0	19.498.056
b. Uitgaven	17.915.480	0	17.915.480
II. Investeringsaldo	-1.674.992	0	-1.674.992
a. Ontvangsten	793.935	0	793.935
b. Uitgaven	2.468.927	0	2.468.927
III. Saldo exploitatie en investeringen	-92.416	0	-92.416
IV. Financieringsaldo	-747.434	0	-747.434
a. Ontvangsten	202.851	0	202.851
b. Uitgaven	950.285	0	950.285
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-839.850	0	-839.850
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	5.595.823	1.167.715	6.763.538
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	5.595.823	1.167.715	6.763.538
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	4.755.973	1.167.715	5.923.688
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	4.755.973	1.167.715	5.923.688

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	2.028.179	1.442.565	3.470.743
II. Netto periodieke aflossingen	899.619	0	899.619	936.056	2.520	938.576
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	923.029	0	923.029	959.467	2.519	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	1.092.123	1.440.045	2.532.168

Autofinancieringsmarge	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	1.577.513	-126.131	1.451.382	1.896.233	0	1.896.233
II. Netto periodieke aflossingen	941.572	0	941.572	949.160	0	949.160
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	964.983	0	964.983	972.571	0	972.571
b. Periodieke terugvordering leningen	23.411	0	23.411	23.411	0	23.411
IV. Autofinancieringsmarge	635.941	-126.131	509.810	947.073	0	947.073

Autofinancieringsmarge	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	1.582.576	0	1.582.576
II. Netto periodieke aflossingen	926.874	0	926.874
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	950.285	0	950.285
b. Periodieke terugvordering leningen	23.411	0	23.411
IV. Autofinancieringsmarge	655.702	0	655.702

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_8_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 106293

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	1.451.382	2.449.500	-998.118	1.896.233	2.845.738	-949.505
a. Ontvangsten	19.200.590	12.509.025	6.691.565	19.431.093	12.902.106	6.528.987
b. Uitgaven	17.749.208	10.059.525	7.689.683	17.534.860	10.056.368	7.478.492
II. Investeringsaldo	-3.482.185	-2.946.563	-535.622	-2.144.691	-2.038.141	-106.550
a. Ontvangsten	2.952.962	2.952.962	0	2.058.251	2.058.251	0
b. Uitgaven	6.435.147	5.899.525	535.622	4.202.942	4.096.392	106.550
III. Saldo exploitatie en investeringen	-2.030.803	-497.063	-1.533.740	-248.458	807.597	-1.056.055
IV. Financieringsaldo	-759.858	-543.411	-216.447	230.902	456.112	-225.210
a. Ontvangsten	205.125	205.125	0	1.203.473	1.203.473	0
b. Uitgaven	964.983	748.536	216.447	972.571	747.361	225.210
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-2.790.661	-1.040.474	-1.750.187	-17.556	1.263.709	-1.281.265
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	9.571.755	9.460.836	110.919	6.781.094	8.420.362	-1.639.268
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	9.571.755	9.460.836	110.919	6.781.094	8.420.362	-1.639.268
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	6.781.094	8.420.362	-1.639.268	6.763.538	9.684.071	-2.920.533
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	6.781.094	8.420.362	-1.639.268	6.763.538	9.684.071	-2.920.533

Budgettair resultaat	2026		
	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW
I. Exploitatiesaldo	1.582.576	2.482.390	-899.814
a. Ontvangsten	19.498.056	12.802.090	6.695.966
b. Uitgaven	17.915.480	10.319.700	7.595.780
II. Investeringsaldo	-1.674.992	-1.580.992	-94.000
a. Ontvangsten	793.935	793.935	0
b. Uitgaven	2.468.927	2.374.927	94.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	-92.416	901.398	-993.814
IV. Financieringsaldo	-747.434	-513.107	-234.327
a. Ontvangsten	202.851	202.851	0
b. Uitgaven	950.285	715.958	234.327
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-839.850	388.291	-1.228.141
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	6.763.538	9.684.071	-2.920.533
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	6.763.538	9.684.071	-2.920.533
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	5.923.688	10.072.362	-4.148.674
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	5.923.688	10.072.362	-4.148.674



M3: Overzicht van de kredieten

2024

Journalvolnummers: Budg. 106750

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

	2024	
	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente		
Exploitatie	10.059.525	12.509.025
Investerings	5.899.525	2.952.962
Financiering	748.536	205.125
Leningen en leasings	748.536	181.714
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	23.411
- OCMW		
Exploitatie	7.689.683	6.691.565
Investerings	535.622	0
Financiering	216.447	0
Leningen en leasings	216.447	0



Aanpassing meerjarenplan 9: 2020 tot 2026

Toelichting

Provincie West-Vlaanderen Arrondissement Tielt

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

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

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

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

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

vastgesteld in zitting van de gemeenteraad en OCMW-raad van 6 juni 2024

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 106750

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	489.672	466.338
Ontvangsten	8.739.915	9.265.656	9.681.767	11.328.670	10.881.594	11.280.102
Saldo	8.317.289	8.871.997	9.229.836	10.829.419	10.391.922	10.813.764
Investerings						
Uitgaven	128.804	0	307.956	117	67.513	0
Ontvangsten	1.908	0	0	215.000	810.150	0
Saldo	-126.896	0	-307.956	214.883	742.637	0
Financiering						
Uitgaven	820.096	908.164	923.029	961.986	964.983	972.571
Ontvangsten	1.891.542	132.100	2.040.082	231.761	181.714	1.180.062
Saldo	1.071.446	-776.064	1.117.053	-730.226	-783.269	207.491
Ondersteuning						
Exploitatie						
Uitgaven	2.881.027	2.907.860	3.061.295	3.347.324	3.686.937	3.676.258
Ontvangsten	79.716	83.609	89.595	93.072	99.017	100.552
Saldo	-2.801.311	-2.824.251	-2.971.700	-3.254.252	-3.587.920	-3.575.706
Investerings						
Uitgaven	252.249	57.662	137.038	140.259	287.645	234.522
Ontvangsten	0	0	420.000	0	0	0
Saldo	-252.249	-57.662	282.962	-140.259	-287.645	-234.522
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
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	3.225.293	3.283.838
Ontvangsten	1.380.308	1.822.758	1.040.391	990.482	1.239.386	1.245.342
Saldo	-1.034.435	-769.036	-1.780.044	-1.812.986	-1.985.907	-2.038.496

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Investerings						
Uitgaven	4.503.639	5.051.930	2.314.348	2.688.274	4.948.327	3.782.370
Ontvangsten	1.687.455	1.269.746	1.144.061	547.942	2.115.812	2.058.251
Saldo	-2.816.184	-3.782.185	-1.170.286	-2.140.332	-2.832.515	-1.724.119
Mens						
Exploitatie						
Uitgaven	2.060.455	2.160.507	2.553.449	2.580.208	2.995.038	2.972.229
Ontvangsten	821.723	820.959	1.019.138	1.013.730	941.275	926.176
Saldo	-1.238.732	-1.339.548	-1.534.311	-1.566.478	-2.053.763	-2.046.053
Investerings						
Uitgaven	431.075	677.208	470.367	717.886	606.040	79.500
Ontvangsten	0	0	0	6.123	27.000	0
Saldo	-431.075	-677.208	-470.367	-711.764	-579.040	-79.500
Zorg						
Exploitatie						
Uitgaven	5.165.025	5.463.264	6.045.874	6.237.752	7.352.268	7.136.197
Ontvangsten	5.068.741	4.760.038	5.384.557	5.512.793	6.039.318	5.878.921
Saldo	-96.284	-703.225	-661.316	-724.959	-1.312.950	-1.257.276
Investerings						
Uitgaven	101.285	237.014	80.574	179.582	525.622	106.550
Ontvangsten	2.240	0	0	170.314	0	0
Saldo	-99.045	-237.014	-80.574	-9.268	-525.622	-106.550
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	14.994	4.978	0	0	0	0
Saldo	14.994	4.978	0	0	0	0

	2026
Algemene financiering	
Exploitatie	
Uitgaven	486.433
Ontvangsten	11.363.342
Saldo	10.876.909
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	950.285
Ontvangsten	179.440

	2026
Saldo	-770.845
Ondersteuning	
Exploitatie	
Uitgaven	3.833.352
Ontvangsten	101.853
Saldo	-3.731.499
Investerings	
Uitgaven	110.337
Ontvangsten	0
Saldo	-110.337
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	23.411
Saldo	23.411
Ruimte	
Exploitatie	
Uitgaven	3.288.617
Ontvangsten	1.257.085
Saldo	-2.031.532
Investerings	
Uitgaven	1.614.040
Ontvangsten	793.935
Saldo	-820.105
Mens	
Exploitatie	
Uitgaven	3.060.037
Ontvangsten	738.263
Saldo	-2.321.774
Investerings	
Uitgaven	650.550
Ontvangsten	0
Saldo	-650.550
Zorg	
Exploitatie	
Uitgaven	7.247.041
Ontvangsten	6.037.513
Saldo	-1.209.528
Investerings	
Uitgaven	94.000
Ontvangsten	0

	2026
Saldo	-94.000
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0

Journalvolgnommern: Budg. 106750

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	2026
I. Exploitatie-uitgaven							
A. Operationele uitgaven	12.561.251	13.148.270	14.556.550	15.078.615	17.382.900	17.175.477	17.538.374
1. Goederen en diensten	2.850.825	3.006.624	3.532.370	3.644.548	4.388.374	3.901.314	3.826.932
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	7.539.548	7.950.048	8.675.753	8.924.140	10.187.354	10.480.700	10.851.716
a. Politiek personeel	270.552	266.229	277.230	290.854	309.571	323.550	329.669
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.226.605	1.338.275	1.413.145	1.293.811	1.333.480	1.370.587	1.479.907
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	5.774.188	6.084.505	6.731.564	7.091.996	8.269.997	8.513.196	8.767.511
f. Andere personeelskosten	268.203	261.039	253.814	247.478	274.306	273.367	274.629
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	320.151	303.703	406.804	394.456	532.424	467.283	474.132
4. Toegestane werkingsubsidies	1.794.240	1.841.093	1.892.991	2.028.967	2.167.873	2.233.839	2.291.218
- aan welzijnsverenigingen	83.301	112.349	114.596	116.888	105.168	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	744.900	759.502	774.392
- aan besturen van de eredienst	130.019	113.496	121.706	107.595	128.617	132.946	135.605
- aan andere begunstigden	179.493	175.701	195.630	205.647	193.615	204.441	207.377
5. Andere operationele uitgaven	56.487	46.803	48.633	86.503	106.875	92.341	94.376
B. Financiële uitgaven	382.625	368.815	376.434	389.388	366.308	359.383	377.106
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	378.258	364.318	371.975	383.856	360.679	353.672	371.310
- aan financiële instellingen	377.467	363.491	371.067	377.658	354.645	340.104	345.701
- aan andere entiteiten	792	827	908	6.198	6.034	13.568	25.609
2. Andere financiële uitgaven	4.367	4.496	4.459	5.532	5.629	5.711	5.796
II. Exploitatieontvangsten							
A. Operationele ontvangsten	15.624.189	16.278.891	16.863.419	18.537.645	18.740.279	19.021.448	19.087.827
1. Ontvangsten uit de werking	5.099.498	5.324.285	5.065.965	5.156.594	5.967.625	5.960.420	6.105.998
2. Fiscale ontvangsten en boetes	5.646.140	6.160.513	6.372.819	7.761.851	7.193.055	7.563.593	7.726.328
a. Aanvullende belastingen	5.013.786	5.491.771	5.710.468	7.060.266	6.521.257	6.888.226	7.112.387
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	2.682.245	3.092.873	3.239.139	3.552.996	3.569.921	3.783.946	3.899.789
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	2.189.687	2.251.357	2.328.930	3.351.441	2.788.300	2.936.190	3.041.596
- Andere aanvullende belastingen	141.854	147.542	142.400	155.829	163.036	168.090	171.002

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
b. Andere belastingen en boetes	632.353	668.742	662.351	701.586	671.798	675.367	613.941
3. Werkingssubsidies	4.571.470	4.513.560	5.124.896	5.128.706	5.276.881	5.199.801	4.945.890
a. Algemene werkingssubsidies	2.907.620	2.915.724	3.121.234	3.307.256	3.364.384	3.449.286	3.367.442
- Gemeentefonds	2.541.173	2.072.959	2.113.936	2.151.235	2.245.963	2.315.532	2.318.633
- Andere algemene werkingssubsidies	366.446	842.764	1.007.299	1.156.021	1.118.421	1.133.754	1.048.809
- van de Vlaamse overheid	366.446	841.334	1.007.299	1.156.021	1.118.421	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	1.912.497	1.750.515	1.578.448
- van de federale overheid	699.044	707.370	801.694	677.654	872.607	758.864	766.794
- van de Vlaamse overheid	864.110	860.310	1.160.824	1.118.315	1.030.346	957.512	777.461
- van de provincie	67.281	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	2.379	2.068	2.063	12.330	1.923	1.961	2.001
- van het OCMW	0	0	0	0	0	30.000	30.000
- van andere entiteiten	31.037	28.088	39.080	13.151	7.621	2.178	2.192
4. Recuperatie individuele hulpverlening	99.022	89.986	90.198	65.272	69.534	67.427	67.667
5. Andere operationele ontvangsten	208.060	190.547	209.541	425.221	233.184	230.207	241.944
B. Financiële ontvangsten	466.213	474.130	352.031	401.101	460.311	409.645	410.229
III. Exploitatiesaldo	3.146.527	3.235.935	2.282.466	3.470.743	1.451.382	1.896.233	1.582.576

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	5.949.606	4.028.420	2.358.590
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.678.375	5.538.660	2.538.509	3.263.585	5.882.093	4.028.420	2.358.590
a. Terreinen en gebouwen	1.428.796	1.760.188	287.176	333.849	1.326.120	99.500	118.150
b. Wegen en andere infrastructuur	2.657.014	3.502.875	2.049.759	2.312.682	3.852.262	3.479.808	1.378.000
c. Roerende goederen	201.023	143.497	161.492	385.293	521.997	269.050	683.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	391.542	132.100	40.082	231.761	181.714	180.062	179.440
2. Andere materiële vaste activa	429.319	0	303.498	117	67.513	0	0
a. Onroerende goederen	358.145	0	303.498	117	65.383	0	0
b. Roerende goederen	71.174	0	0	0	2.130	0	0
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	46.268	76.970	67.176	75.500	194.334	77.500	12.500
D. Toegestane investeringssubsidies	263.091	344.317	401.100	385.392	291.207	97.022	97.837
- 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	25.000	10.000	10.000

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
- aan andere begunstigden	100.000	300.000	300.000	300.000	180.000	0	0
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	810.150	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.000	422.000	380.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	422.000	380.000	0	0	0
c. Roerende goederen	0	2.000	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	810.150	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	810.150	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	1.668.858	1.245.000	1.119.316	536.633	2.120.066	2.035.505	771.189
- 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	2.098.066	2.035.505	771.189
- van de gemeente	0	0	93.908	0	0	0	0
- van andere entiteiten	4.148	0	0	31.123	22.000	0	0
III. Investeringsaldo	-3.725.450	-4.754.069	-1.746.222	-2.786.740	-3.482.185	-2.144.691	-1.674.992

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo exploitatie en investeringen	-578.923	-1.518.134	536.244	684.003	-2.030.803	-248.458	-92.416

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Vereffening van financiële schulden	820.096	908.164	923.029	961.986	964.983	972.571	950.285
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leaseings	820.096	908.164	923.029	961.986	964.983	972.571	950.285
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Aangaan van financiële schulden	1.891.542	132.100	2.040.082	231.761	181.714	1.180.062	179.440
- opname van leningen en leaseings bij financiële instellingen	1.500.000	0	2.000.000	0	0	1.000.000	0
- opname van leningen en leaseings bij andere entiteiten	391.542	132.100	40.082	231.761	181.714	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
III. Financieringsaldo	1.109.851	-747.675	1.140.464	-706.815	-759.858	230.902	-747.434

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Budgettair resultaat van het boekjaar	530.928	-2.265.808	1.676.708	-22.812	-2.790.661	-17.556	-839.850

T 2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard: exploitatie						
GECONSOLIDEERD	AMJP dec 23	AMJP juni 24	Vershil	Vershil	% verdeling	
	2024	2024				
I	Exploitatie uitgaven	<u>17.535.351</u>	<u>17.749.208</u>	1,2%	<u>213.857,00</u>	
A	Operationele uitgaven	17.169.043	17.382.900	1,2%	213.857	172,8%
1	Goederen en diensten	4.100.352	4.388.374	7,0%	288.022	43,6%
2	Bezoldigingen	10.246.166	10.187.354	-0,6%	-58.812	101,3%
3	Individuele hulpverlening OCMW	530.324	532.424	0,0%	2.100	5,3%
4	Toegestane werkingsubsidies	2.185.537	2.167.873	-0,8%	-17.664	21,6%
5	Andere operationele uitgaven	106.664	106.875	0,2%	211	1,1%
B	Financiële uitgaven	366.308	366.308	0,0%	0	3,6%
II	Exploitatie ontvangsten	<u>19.112.864</u>	<u>19.200.590</u>	0,5%	<u>87.726</u>	
A	Operationele ontvangsten	18.652.553	18.740.279	0,5%	87.726	149,8%
1	Ontvangsten uit de werking	5.905.114	5.967.625	1,1%	62.511	47,7%
2	Fiscale ontvangsten en boetes	7.195.555	7.193.055	0,0%	-2.500	57,5%
3	Werkingsubsidies	5.258.381	5.276.881	0,4%	18.500	42,2%
4	Recuperatie individuele hulpverl.	68.034	69.534	0,0%	1.500	0,6%
5	Andere operationele ontvangsten	225.469	233.184	3,4%	7.715	1,9%
B	Financiële ontvangsten	460.311	460.311	0,0%	0	3,7%
		1.577.513	1.451.382		-126.131	

T 2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard: exploitatie

GEMEENTE		AMJP dec 23	AMJP juni 24	Vershil	Vershil	% verdeling
		2024	2024			
I	Exploitatie uitgaven	10.002.599	10.059.525	0,6%	56.926	
A	Operationele uitgaven	9.853.712	9.910.638	0,6%	56.926	98,5%
1	Goederen en diensten	2.950.471	3.015.991	2,2%	65.520	30,0%
2	Bezoldigingen	4.704.271	4.704.271	0,0%	0	46,8%
3	Individuele hulpverlening OCMW	0	0	0,0%	0	0,0%
4	Toegestane werkingssubsidies	2.129.191	2.120.597	-0,4%	-8.594	21,1%
5	Andere operationele uitgaven	69.779	69.779	0,0%	0	0,7%
B	Financiële uitgaven	148.887	148.887	0,0%	0	1,5%
II	Exploitatie ontvangsten	12.494.783	12.509.025	0,1%	14.242	
A	Operationele ontvangsten	12.037.755	12.051.997	0,1%	14.242	96,3%
1	Ontvangsten uit de werking	1.328.323	1.328.394	0,0%	71	10,6%
2	Fiscale ontvangsten en boetes	7.195.555	7.193.055	0,0%	-2.500	57,5%
3	Werkingsubsidies	3.369.103	3.378.059	0,3%	8.956	27,0%
4	Recuperatie individuele hulpverl.	0	0	0,0%	0	0,0%
5	Andere operationele ontvangsten	144.774	152.489	5,3%	7.715	1,2%
B	Financiële ontvangsten	457.028	457.028	0,0%	0	3,7%
	Exploitatiesaldo	2.492.184	2.449.500		-42.684	

T 2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard: exploitatie						
OCMW	AMJP dec 23	AMJP juni 24	Vershil	Vershil	% verdeling	
	2024	2024				
I	Exploitatie uitgaven	7.532.752	7.689.683	2,1%	156.931,00	
A	Operationele uitgaven	7.315.331	7.472.262	2,1%	156.931	74,3%
1	Goederen en diensten	1.149.881	1.372.383	19,4%	222.502	13,6%
2	Bezoldigingen	5.541.895	5.483.083	-1,1%	-58.812	54,5%
3	Individuele hulpverlening OCMW	530.324	532.424	0,0%	2.100	5,3%
4	Toegestane werkingssubsidies	56.346	47.276	-16,1%	-9.070	0,5%
5	Andere operationele uitgaven	36.885	37.096	0,6%	211	0,4%
B	Financiële uitgaven	217.421	217.421	0,0%	0	2,2%
II	Exploitatie ontvangsten	6.618.081	6.691.565	1,1%	73.484	
A	Operationele ontvangsten	6.614.798	6.688.282	1,1%	73.484	53,5%
1	Ontvangsten uit de werking	4.576.791	4.639.231	1,4%	62.440	37,1%
2	Fiscale ontvangsten en boetes	0	0	0,0%	0	0,0%
3	Werkingsubsidies	1.889.278	1.898.822	0,5%	9.544	15,2%
4	Recuperatie individuele hulpverl.	68.034	69.534	0,0%	1.500	0,6%
5	Andere operationele ontvangsten	80.695	80.695	0,0%	0	0,6%
B	Financiële ontvangsten	3.283	3.283	0,0%	0	0,0%
		-914.671	-998.118		-83.447	

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	3.935.928	0	17.386	0	4.451.056
B. Investerings in materiële vaste activa	497.742	3.935.928	0	17.386	0	4.451.056
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	497.742	3.935.928	0	17.386	0	4.451.056
a. Terreinen en gebouwen	386.600	380.000	0	0	0	766.600
b. Wegen en andere infrastructuur	111.142	3.555.928	0	17.386	0	3.684.456
II. ONTVANGSTEN	0	602.983	0	61.477	0	664.460
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	602.983	0	61.477	0	664.460

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	737.777	2.748.544	382.669	66.819	119	17.386	0
B. Investerings in materiële vaste activa	737.777	2.748.544	382.669	66.819	119	17.386	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	737.777	2.748.544	382.669	66.819	119	17.386	0
a. Terreinen en gebouwen	380.000	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	357.777	2.748.544	382.669	66.819	119	17.386	0
II. ONTVANGSTEN	357.983	245.000	0	0	0	61.477	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	357.983	245.000	0	0	0	61.477	0

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

PRIO IP-7: Omgeving om gezond in te leven

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

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

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	24.918	0	-554	0	24.364
B. Investerings in materiële vaste activa	0	7.128	0	-554	0	6.575
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	7.128	0	-554	0	6.575
a. Terreinen en gebouwen	0	-45	0	0	0	-45
c. Roerende goederen	0	7.173	0	-554	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	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	-45	14.661	2.628	7.120	554	-554	0
B. Investerings in materiële vaste activa	-45	0	2.628	3.991	554	-554	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	-45	0	2.628	3.991	554	-554	0
a. Terreinen en gebouwen	-45	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	2.628	3.991	554	-554	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	14.661	0	3.128	0	0	0

	2026
	Te realiseren
I. UITGAVEN	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0
c. Roerende goederen	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	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	Te realiseren	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
	Te realiseren
I. UITGAVEN	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
b. Wegen en andere infrastructuur	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	795.485	0	541.216	0	1.336.701
B. Investerings in materiële vaste activa	0	795.485	0	541.216	0	1.336.701
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	795.485	0	541.216	0	1.336.701
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	795.485	0	541.216	0	1.336.701
II. ONTVANGSTEN	0	90.983	0	68.238	0	159.221
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	90.983	0	68.238	0	159.221
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	90.983	0	68.238	0	159.221

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	391.542	132.100	40.082	231.761	0	181.714	180.062
B. Investerings in materiële vaste activa	391.542	132.100	40.082	231.761	0	181.714	180.062
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	391.542	132.100	40.082	231.761	0	181.714	180.062
d. Leasing en soortgelijke rechten	391.542	132.100	40.082	231.761	0	181.714	180.062
II. ONTVANGSTEN	22.746	22.746	22.746	22.746	0	22.746	22.746
A. Verkoop van financiële vaste activa	22.746	22.746	22.746	22.746	0	22.746	22.746
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	22.746	22.746	22.746	22.746	0	22.746	22.746

	2026
	Te realiseren
I. UITGAVEN	179.440
B. Investerings in materiële vaste activa	179.440
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	179.440
d. Leasing en soortgelijke rechten	179.440
II. ONTVANGSTEN	22.746
A. Verkoop van financiële vaste activa	22.746
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	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	53.765	0	15.000	0	68.765
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	53.765	0	15.000	0	68.765

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
II. ONTVANGSTEN	0	0	26.657	27.108	0	5.000	5.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	26.657	27.108	0	5.000	5.000

	2026
	Te realiseren
II. ONTVANGSTEN	5.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	5.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_9_2024 2024: Budg. 106750

() 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

Q_ORIGINEEL_2024_Q1 2024: Budg. 821033 Alg. 14138

T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 106750

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	12.333.012	12.562.789
1. Financiële schulden op 1 januari	12.616.630	13.605.600	12.804.677	13.863.059	13.123.869	12.333.012
2. Nieuwe leningen	1.891.542	132.100	2.040.082	231.761	181.714	1.180.062
4. Overboekingen	-902.572	-933.023	-981.700	-970.951	-972.571	-950.285
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	871.880	896.739	955.410	964.375	971.963	949.677
1. Financiële schulden op 1 januari	789.404	871.880	896.739	955.410	964.375	971.963
2. Aflossingen	-820.096	-908.164	-923.029	-961.986	-964.983	-972.571
3. Overboekingen	902.572	933.023	981.700	970.951	972.571	950.285
Totaal financiële schulden	14.477.479	13.701.416	14.818.469	14.088.243	13.304.974	13.512.465

Financiële schulden op 31 december	2026
A. Financiële schulden op lange termijn	11.794.957
1. Financiële schulden op 1 januari	12.562.789
2. Nieuwe leningen	179.440
4. Overboekingen	-947.272
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	946.664
1. Financiële schulden op 1 januari	949.677
2. Aflossingen	-950.285
3. Overboekingen	947.272
Totaal financiële schulden	12.741.620

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_9_2024 2024: Budg. 106750

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



Financiële risico's
Grondslagen en
assumpties

Ministerieel besluit artikel 3, 5°

Rapporteringperiode
Raad
Gemeente en OCMW
Oostrozebeke (NIS 37010)

2020-2026:
raad_6/6/2024

Algemeen directeur
Financieel directeur

E. Brengierstraat 6
8780 Oostrozebeke

Carl Vereecke
Siegfried Masschaele

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 december 2023 bij Belfius 10 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	7	2.600.000,00	222.500,00	6%
6 - < 11 jaar	2	2.500.000,00	1.562.500,00	43%
16 - < 21 jaar	1	2.000.000,00	1.875.000,00	51%
SALDO	10		3.660.000,00	100%
Initieel bedrag		6.850.000,00		53%

- De rentevoet:

Per rentevoet	Aantal	Initieel bedrag	Resterend saldo	% Rest
1 - 1,999 %	2	2.500.000,00	1.562.500,00	43%
2 - 2,999 %	4	2.750.000,00	1.900.000,00	52%
3 - 3,999 %	3	1.600.000,00	160.000,00	4%
4 - 4,999 %	1	250.000,00	37.500,00	1%
SALDO	10		3.660.000,00	100%
Initieel bedrag		6.850.000,00		53%

De gemeente heeft op 31 december 2023 bij KBC nog 4 leningen lopen met een vaste rentevoet alle op 20 jaar.

Type lening	Aantal	Resterend saldo	% Rest	Eindvervaldag
Ten laste van het bestuur	3	870.050,00		2030/2031
Ten laste van derden	1	163.874,64		2030
SALDO	4	1.033.924,64	37%	
Initieel bedrag		2.811.214,00		

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

De gemeente heeft op toestand van 31 december 2023 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	3.435.000,00		2039/2040
SALDO	2	3.435.000,00	82%	
Initieel bedrag		4.200.000,00		

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

Het OCMW:

Het OCMW heeft op toestand van 31 december 2023 bij Belfius 3 leningen lopen. Deze leningen zijn 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	3	7.425.000,00	5.319.539,22	100,0%
21 - < 26 jaar	0	0,00	0,00	0,0%
SALDO	3		5.319.539,22	100,0%
Initieel bedrag		7.425.000,00		72%

- 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	3.126.637,00	59%
4 - 4,999 %	2	2.975.000,00	2.192.902,00	41%
SALDO	3		5.319.539,00	100%
Intieel bedrag		7.425.000,00		72%

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	13.861.214	8.128.925	41%
OCMW	7.425.000	5.319.539	28%
TOTAAL (geconsolideerd)	21.286.214	13.448.464	37%

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 december 2023 ziet er als volgt uit:

Bank	Type	Bedrag	%
Belfius	Termijnrekening/spaarrekening	4.556.023	53%
Belfius	Zichtrekening	401.428	5%
BNP-Paribas	Termijnrekening/spaarrekening	500.000	6%
BNP-Paribas	Zichtrekening	10.021	0%
KBC	Termijnrekening/spaarrekening	60.144	1%
KBC	Zichtrekening	777	0%
ING	Termijnrekening/spaarrekening	1.318.088	15%
ING	Zichtrekening	60.978	1%
Van Lanschot	Termijndeposito's	1.750.000	20%
Van Lanschot	Zichtrekening	1.927	0%
Kassen		300	0%
Interne overboekingen/tussen		339	0%
Gemeente	TOTAAL	8.660.025	100%
Belfius	Termijnrekening/spaarrekening	381.648	48%
Belfius	Zichtrekening	410.451	52%
Kassen		100	0%
Interne rekening courant		0	0%
OCMW	TOTAAL	792.199	100%
GECONSOLIDEERD TOTAAL		9.452.224	

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- en spaarrekeningen en termijnrekeningen wat zeer liquide is.

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

De korte termijn rentevoeten zijn al een heel stuk gestegen, zo het weer interessant is de overvloedige middelen te beleggen op korte termijn.

Risico's inzake evolutie exploitatieontvangsten

De belangrijkste inkomsten zijn de ontvangsten uit belastingen (39%) en uit werkingssubsidies (28%) in de geconsolideerde meerjarenplanning. De aanvullende belastingen (aanvullende personenbelasting en opcentiemen onroerende voorheffing) zijn samen goed voor 91% 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.

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, productiviteit, de toestand op de arbeidsmarkt, hoge inflatie, hogere rentevoeten,.... 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.

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. Daardoor heeft de gemeente de voorbije jaren een aanzienlijke terugval van inkomsten gekregen. Wat zijn structurele gevolgen heeft voor de toekomstige ontvangsten. Na de 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 worden genomen. Echter fiscale optimalisaties naar de toekomst toe zijn niet uit te sluiten.

De werkingssubsidies:

De werkingssubsidies blijven stabiel, de voorbije jaren paste Vlaanderen sommige zaken bij: bijkomende middelen voor open ruimte, de compensatie voor verlies aan dividenden, extra middelen voor de energiecrisis, IFIC-subsidies, Deze middelen blijven noodzakelijk voor het financieel evenwicht van de meerjarenplanning te bewaren.

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 aangeboden 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.

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:

In 2020 heeft de VREG de tariefmethodologie gepubliceerd voor de periode 2021-2024, alsook het toegelaten inkomen voor 2021. Als gevolg hiervan worden de opdrachthoudende verenigingen met een significante daling van de gereguleerde winsten geconfronteerd. De raad van bestuur van Gaselwest heeft geoordeeld dat passende maatregelen nodig zijn om de financiële gezondheid van de Fluvius Economische Groep te vrijwaren. 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 worden de dividenden stelselmatig verlaagd.

Deze daling van de dividenden wordt een stuk gesubsidieerd door Vlaanderen, wat de vermindering wat mildert.

Risico's inzake de evolutie exploitatie-uitgaven

Personeelsuitgaven:

De bezoldigingen is veruit de belangrijkste uitgave 58% van de exploitatie-uitgaven. De lokale overheden moeten 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 2025. De ontvangen prognoses werden in de meerjarenplanning opgenomen.

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.

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, we zien een stijgende tendens.

De zeer vele indexaties van de lonen (2022, 2023 en volgende jaren) en het opgelegde sectoraal akkoord met de daaruit vloeiende subsidiëring zijn soms moeilijk in te schatten en hebben een belangrijke impact op de evolutie van de loonkosten en uiteindelijk 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	1.147.459
	Mandatarissen	468.191
OCMW	Statutairen	573.804
	Mandatarissen	112.730
TOTAAL	Statutairen	1.721.263
	Mandatarissen	580.921
GECONSOLIDEERD		2.302.184
toestand 31/12/2023		

Nieuwe indiensttredingen:

Een aangepast organogram werd goedgekeurd, dit heeft ook een impact op de evolutie van de personeelskost. Het bestuur wenst verder te investeren in personeel om een goede dienstverlening te kunnen blijven aanbieden aan de burger. De geplande aanwervingen en beslissingen werden opgenomen. 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 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 ook verdere investeringen in ICT. Beveiliging van het ICT-netwerk wordt steeds belangrijker.

De uitgaven zijn onderhevig aan de evolutie in de economie.

De inflatie (nationaal indexcijfer der consumptieprijzen) staat momenteel nog hoog, is gestegen naar een gemiddelde van 9,59 % in 2022 om te dalen naar een gemiddelde geraamde inflatie van 4,1 % in 2023 en een gemiddelde geraamde inflatie van 2,8% in 2024 en zich vanaf 2025 stabiliseren op 1,8% per jaar. Het beoogde gemiddelde percentage binnen de EU is 2%.

Het personeelstekort in het Woonzorgcentrum wordt 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 inflatie is verder aan het dalen tot 1,8% in het jaar 2025. De Belgische bbp-groei wordt in 2023 en 2024 aangedreven door de particuliere consumptie en de bedrijfsinvesteringen,

terwijl de netto-uitvoer en de investeringen van de gezinnen in woningen een negatieve bijdrage leveren. De bbp-groei bedroeg 1,5% in 2023 en zou uitkomen op 1,4% in 2024, wat opvallend hoger is dan die van de eurozone (resp. 0,5% en 0,9%). In de periode 2025-2029 zou de Belgische economische groei zich nagenoeg stabiliseren op 1,3% tot 1,4% per jaar en iets lager liggen dan de gemiddelde groei in de eurozone (1,5%).

Impact van de investeringen op de exploitatie:

Voor de 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 als gevolg van bepaalde overeenkomsten

Borgstellingen: nihil

Subsidiebeloften: nihil.

Toegestane leningen: nihil

Langdurige overeenkomsten, PPS...: nihil

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 2024 op basis van de ontvangen cijfers, de groeivoet van de dotaties is niet steeds goed in te schatten.

Bij de fusie van de politiezone (M) IDOW met RIHO werd het financieel aspect nog niet bekeken, dit zal hoogst waarschijnlijk een verhoging van de dotatie betekenen. Deze mogelijke verhoging werd nog niet ingeschreven omdat dit nog niet berekend werd.

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 2023 en volgende jaren ziet dat er als volgt uit:

WERKINGSSUBSIDIES	AMJP			
	2024		2025	2026
Begunstigde	Bedrag	% totale exploitatie-uitgaven		
Politiezone	802.869	4,5%	830.970	860.054
Hulpverleningszone	198.704	1,1%	205.009	210.979
IVIO	674.641	3,8%	688.134	701.897
Woondienst Izegem (G + O)	134.226	0,8%	136.611	139.044
Zwembad Wielsbeke	25.883	0,1%	26.271	26.665
Kerkfabrieken	128.617	0,7%	132.946	135.605
<i>Totaal grote</i>	<i>1.964.940</i>	<i>11,1%</i>	<i>2.019.941</i>	<i>2.074.244</i>
<i>Totaal kleine</i>	<i>220.597</i>	<i>1,2%</i>	<i>213.898</i>	<i>216.974</i>
TOTAAL subsidies	2.185.537	12,3%	2.233.839	2.291.218
Totaal uitgaven exploitatie	17.752.548		17.534.860	17.915.480
INVESTERINGSSUBSIDIE	Bedrag	% totale investering-uitgaven		
Politiezone	42.390	0,7%	43.205	44.020
Hulpverleningszone	43.817	0,7%	43.817	43.817
Zwembad Wielsbeke	150.000	2,3%		
Andere	30.000	0,5%		
Kerkfabrieken	25.000	0,4%	10.000	10.000
Totaal	291.207	4,5%	97.022	97.837
Totaal uitgaven investeringen	6.424.107		4.202.942	2.468.927

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 6 juni zijn volgende zaken aangepast:

- Alle kredieten van het huidige jaar

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.

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 APB betreft werden de ontvangen geactualiseerde geraamde bedrag van 2024 ingeschreven. Voor de komende jaren werden de meerjarencijfers ontvangen op 8 november 2022 gebruikt. 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, zullen alle steden en gemeenten 14 maanden in plaats van 12 maanden aan ontvangsten innen 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.

In de loop van november 2023 is pas een actualisatie vanaf de jaren 2025 ontvangen, waardoor deze versie niet meer tijdig in de meerjarenplanning opgenomen kan worden.

De tarieven van de belasting zijn niet gewijzigd en blijven 7,5% voor de aanvullende personenbelasting en 1020 opcentiemen 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 2024 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.



Overzicht investeringen 2020 - 2026
 Ministerieel besluit artikel 3
 Rapporteringperiode 2020-2026: raad 6 juni 2024
 Oostrozebeke (NIS 37010)
 Algemeen directeur Carl Vereecke
 Financieel directeur Siegfried Masschaele

MEERJARENPLAN INVESTERINGEN

budget gemeente/OCM W	OMSCHRIJVING	2024	Overdracht 2023 naar 2024	AMJP 1 2024	2025	2026	2024	Overdracht 2023 naar 2024	AMJP 1 2024	2025	2026	Prioritaire doelstelling	Beleidsd omein	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: aankoop gronden			968			46.000	8.000	54.000				02	421	0200-00	2200900	3
gemeente	GUP 37010 (014-015-031) sanering Gentstraat (N305), Beukstraat Kruisstraat, Verreginstestraat, inclusief aanleg fietspaden: werken en studiekosten	553.500	821.025	1.374.525			1.120.533	0	1.120.533	946.855			02	421	0200-00 0310-00	2240207 2270007	3
gemeente	GUP 37010 (014-015-031) sanering Gentstraat (N305), Beukstraat Kruisstraat, Verreginstestraat, inclusief aanleg fietspaden: verlichting		17.961	17.961									02	421	0670-00	2289400	3
gemeente	GUP 37010 (014-015-031) sanering Gentstraat (N305), Beukstraat Kruisstraat, Verreginstestraat, inclusief aanleg fietspaden: nutsvoorzieningen		37.538	37.750									02	421	0640-00	2289507	3
gemeente	afkoppelingswerken Ginste: riolering		799	799									02	426	0310-00	2270007	3
gemeente	afkoppelingswerken Ginste: wegen (overdracht van 2019 naar 2020)		21.474	21.474									02	426	0200-00	2240207	3
gemeente	herinrichting doortocht (centrum) tussen Dalakkerstraat en Ettingen: fase 1		17.505	17.505			61.477		61.477			4	02	422	0200-00 0310-00	2240207 2270007	5
gemeente	aanleg fietspaden en aanleggen gescheiden rioleringsstelsel Wielsbekestraat tussen de Dalakkerstraat en de grens met Wielsbeke: fase 2	698.064	43.343	1.116.407	1.204.857		516.341		701.887		266.189		02	423	0200-00 0310-00	2240207 2270007	4
gemeente	GUP 37010 (0219-021-022-0207) Ter Priemstraat - Nieuwstraat, inclusief aanleg fietspaden: onteigening gronden	60.000		60.000									02	425	0200-00	2200900	3
gemeente	GUP 37010 (0219-021-022-0207) Ter Priemstraat - Nieuwstraat, inclusief aanleg fietspaden	120.000	28.406	148.406	1.425.600	1.275.600				906.000	500.000		02	425	0200-00 0310-00	2240207 2270007	3
gemeente	wegeniswerken Hoogstraat (deel tussen Ettingen en Nieuwstraat)	333.406		333.406			10.000		10.000				02	428	0200-00	2240207	3
gemeente	vernieuwen voegvullingen betonwegen		151.903	151.903									02	428	0200-00	2240207	3
gemeente	werken langs diverse wegen - wegen	25.000	0	25.000	25.000	25.000							02	428	0200-00	2240207	3
gemeente	werken langs diverse wegen - riolering	25.000	0	25.000	25.000	25.000							02	428	0310-00	2270007	3
gemeente	werken langs diverse wegen: dringend herstel Mezestraat		14.021	14.021									02	428	0200-00 0310-00	2270007 +2240107	3

budget gemeente/OCM W	OMSCHRIJVING	2024	Overdracht 2023 naar 2024	AMJP 1 2024	2025	2026	2024	Overdracht 2023 naar 2024	AMJP 1 2024	2025	2026	Prioritaire doelstelling	Beleidsd omein	Actie	Beleids item	Algemene rekening	Investerings- project
gemeente	diverse herstellingen rioleringen (camera inspectie aquafin)	100.000		100.000	100.000								02	428	0310-00	2270007	3
gemeente	herinrichten Veldstraat - wegen		4.491	4.491			50.000		50.000				02	438	0200-00	2240207	3
gemeente	herinrichten Veldstraat - riolering		26.527	26.527									02	438	0310-00	2270007	3
gemeente	Lindestraat kleine Veldstraat				220.000					25.000			02	428	0200-00	2240107	3
gemeente	diverse asfalteringswerken	200.000	30.000	230.000									02	428	0200-00	2240107	3
gemeente	heraanleg Roterijstraat	100.000		100.000									02	428	0200-00	2240107	3
gemeente	Rondpunt Kalbergstraat/Hoogleenstraat												02	428	0200-00	2240107	3
gemeente	Oversteek Hoogleenstraat						3.749		3.749				02	431	0200-00	2240107	3
gemeente	Grote Molstenstraat rioleringsproject (Wielsbeke)	5.000	5.000	10.000	403.351					152.650			02	439	0310-00 0200-00	2270007 2240207	3
gemeente	afkoppelen woningen Molstenstraat 64-66: grondinnemingen		4.000	16.000									02	1411	0310-00	2200900	3
gemeente	afkoppelen woningen Molstenstraat 64-66	25.000		25.000									02	1411	0310-00	2270007	3
gemeente	plaatsen niet prioritaire IBA's	26.000	0	26.000	26.000	30.000							02	1411	0310-00	2270007	3
	BEGRAAFPLAATSEN																
gemeente	gefaseerd inrichten begraafplaats centrum + ontgravingen	12.500	22.730	35.230									03	512	0990-00	2200607	IP-geen
gemeente	aankopen begraafelementen type Malengier voor begraafplaats centrum				25.000								03	512	0990-00	2289100	IP-geen
gemeente	aankopen begraafelementen type Malengier voor begraafplaats De Ginste				25.000								03	512	0990-00	2289100	IP-geen
gemeente	aankoop en plaatsen kelders begraafplaatsen voor grondconcessie	22.400		22.400		22.400							03	227	0990-00	2289100	IP-geen
	GEBOUWEN																
	BIBLIOTHEEK																
gemeente	schilderen bibliotheek					18.150							03	316	0703-00	2211500	1
gemeente	energiezuinige lichtreclame		678	678									03	316	0703-00	2300000	IP-geen
gemeente	Hardware en software digipunt			22.000					22.000				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
	BUITENSCHOOLSE KINDEROPVANG																
gemeente	relighting oud gedeelte kinderopvang		30.000	30.000									03	317	0945-00	2291000	1
gemeente	afdak fietsen begeleiding (fietsenstalling)		1.098	12.303									03	317	0945-00	2291000	1
gemeente	vervanging toiletten kinderen kleuterkant				12.000								03	317	0945-00	2291000	

budget gemeente/OCM W	OMSCHRIJVING	2024	Overdracht 2023 naar 2024	AMJP 1 2024	2025	2026	2024	Overdracht 2023 naar 2024	AMJP 1 2024	2025	2026	Prioritaire doelstelling	Beleidsd omein	Actie	Beleids item	Algemene rekening	Investerings- project
gemeente	vervangen verwarmingsketel oud gedeelte Wiemkes		13.456	13.456									03	317	0945-00	2291000	1
gemeente	schrobzuigmachine Wiemkes	13.000		13.000									03	317	0945-00	2361000	IP-geen
gemeente	stoelen vervangen	2.500		2.500									03	317	0945-00	2450000	IP-geen
	LOKAAL KLJ (TIELTSTEENWEG 6)																
	KALBERGSTRAAT 5																
gemeente	afbraak		49.883	49.883									00	321	0050-00	2600000	IP-geen
gemeente	aanleg tijdelijke parking	15.500		15.500									00	321	0050-00	2600000	IP-geen
	MARKT 17																
	SPORTHAL MANDELMEERSEN																
gemeente	relichting oud gedeelte sportcentrum		84.842	88.000					5.000				03	313	0742-00	2210400	1
gemeente	schilderen schrijnwerk					7.500							03	313	0742-00	2210400	1
gemeente	tennisterein: vervangen verlichting (zonder de palen) naar ledverlichting			2.995									03	313	0742-00	2300000	IP-geen
gemeente	voetbalterrein 1 en 2: vervangen verlichting (zonder de palen) naar ledverlichting		2.995	0									03	313	0742-00	2300000	IP-geen
gemeente	voetbalterrein 1: aanleg kunstgras					600.000							03	313	0742-00	2300000	IP-geen
	KERKTOREN																
	SINT-AMANDSKERK																
gemeente	Investeringssubsidie Sint Amand	5.000		15.000	5.000	5.000							01	221	0790-00	6640503	IP-geen
	SINT-JOZEFKERK																
gemeente	Investeringssubsidie Sint Jozef	5.000		10.000	5.000	5.000							01	221	0790-00	6640504	IP-geen
	T ATELJEE																
gemeente	vervangen brandcentrale			2.130									03	321	0050-00	2650000	IP-geen
	GEMEENSCHAPSCENTRUM "O.C. MANDELROOS"																
gemeente	energiezuinige lichtreclame / zichtbaarheid		3.000	3.000									03	314	0705-00	2300000	IP-geen
gemeente	Toiletten OC vernieuwen	20.000		20.000									03	314	0705-00	2210500	1
gemeente	Overkapping trappen OC		10.000	10.000									03	314	0705-00	2210500	1
gemeente	geluidsinstallatie OC	10.000		10.000									03	314	0705-00	2300000	IP-geen
gemeente	camerabewaking	12.000		12.000									01	821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	Wielen tribune			20.622									03	314	0705-00	2300000	IP-geen
	GEMEENSCHAPSZAAL "TJUF"																
gemeente	LDC: Aanpassingen gebouw		7.862	7.862									03	314	0705-00	2210500	1

budget gemeente/OCMW	OMSCHRIJVING	2024	Overdracht 2023 naar 2024	AMJP 1 2024	2025	2026	2024	Overdracht 2023 naar 2024	AMJP 1 2024	2025	2026	Prioritaire doelstelling	Beleidsdomein	Actie	Beleidsitem	Algemene rekening	Investeringsproject
OCMW	LDC: Meubilair											13	04	1321	0959-02	2450000	8
gemeente	asfalteren koer Tjuf	30.000		30.000									03	314	0705-00	2200500	1
gemeente	schrobzuigmachine Tjuf	13.000		13.000									03	314	0705-00	2300000	IP-geen
gemeente	klaptafels met karren				15.000								03	314	0705-00	2400000	IP-geen
	GINSTEZAAL																
gemeente	Ginstezaal: projector, projectiescherm en optimaliseren muziekinstallatie			4.072									03	314	0705-00	2300000	IP-geen
gemeente	Aanpassingen gebouw: venster keuken, verstopte toiletten...	25.000	13.564	38.564									03	314	0705-00	2210500	1
	GEMEENTEHUIS																
gemeente	vervangen meubilair (stoelen, bureaus, kasten, tafels, ...)			6.655	7.500								02	311	0190-01	2400000	IP-geen
gemeente	nieuw gemeentehuis. (cfr masterplan)	50.000	0	50.000	50.000								02	311	0190-01	2210107	1
gemeente	schilderen buitenschrijnwerk gemeentehuis					15.000							02	311	0190-01	2210107	1
gemeente	ontspanningsruimte gemeentehuis	12.000		12.000									02	311	0190-01	2210107	1
	BEJAARDENWONINGEN																
OCMW	buitenschrijnwerk schilderen bw					15.000							04	332	0950-00	2291200	2
	HOOGSTRAAT 110																
	HOOGSTRAAT 112																
OCMW	opfrissen Hoogstraat 112		3.299	3.299									04	333	0903-00	2291300	2
	HOOGSTRAAT 18																
	TIELTSTEENWEG 27																
	WOONZORGCENTRUM																
OCMW	vervangen TL-verlichting WZC		65.000	65.000									04	335	0953-08	2291100	2
OCMW	werken HVAC, elektriciteit, sanitair, schrijnwerk	20.000	0	20.000	20.000	20.000							04	335	0953-08	2291100	2
OCMW	behandeling buitenschrijnwerk					25.000							04	335	0953-08	2291100	2
OCMW	wandbekleding keuken	80.000		80.000									04	335	0953-08	2291100	2
OCMW	hekkens rond fietsenberging			15.000									04	335	0953-08	2291100	2
OCMW	behandelen vloer zolder	6.000		6.000									04	335	0953-08	2291100	2
OCMW	aankoop 15 nieuwe bedden met matras				30.000	30.000							04	1313	0953-08	2450000	IP-geen
OCMW	aankoop 15 nieuwe matrassen	3.750		0	3.750								04	1313	0953-03	2360000	IP-geen
OCMW	aankoop bureelmeubilair		2.419	2.451									04	1313	0953-08	2450000	IP-geen
OCMW	aankoop 1 wasmachine en 1 droogkast				12.500								04	1313	0953-08	2350000	IP-geen

budget gemeente/OCM W	OMSCHRIJVING	2024	Overdracht 2023 naar 2024	AMJP 1 2024	2025	2026	2024	Overdracht 2023 naar 2024	AMJP 1 2024	2025	2026	Prioritaire doelstelling	Beleidsd omein	Actie	Beleids item	Algemene rekening	Investerings- project	
OCMW	groentensnijder robot				4.500											2350000	IP-geen	
OCMW	steamer				22.000											2350000	IP-geen	
OCMW	3 bain-marie voedingsverdeelwagens				6.300											2350000	IP-geen	
OCMW	friteuse op gas	4.000		4.000												2350000	IP-geen	
OCMW	verwarmkar voor seniorenrestaurant			2.700										04	1313	0953-06	2350000	IP-geen
OCMW	schrobzuigmachine		7.000	7.000												2350000	IP-geen	
OCMW	3 linnenkarren					4.000										2350000	IP-geen	
OCMW	2 tilliften				7.500											2360000	IP-geen	
OCMW	Elektronisch zorgdossier		2.613	2.613												2110000	IP-geen	
OCMW	12 tablets voor zorgdossier (elke vier jaar voorzien)	6.000		9.750										01	821	0953-03	2460000	IP-geen
OCMW	camerabewaking	4.000		4.000										01	821	0953-08	2460000	IP-geen
OCMW	Wifi antennes WZC	14.000		14.000										01	821	0953-08	2460000	IP-geen
OCMW	Pagodetent	3.500		3.605										04	1313	0953-08	2450000	IP-geen
	DIENSTVERLENING SENIOREN																	
OCMW	opstarten uitbreiding van de dienstverlening voor senioren		86.204	86.204									13	04	1323	0959-01	2140007	2
OCMW	oprichting van uitbreiding van de dienstverlening voor senioren	100.000		100.000									13	04	1323	0959-01	2291407	2
OCMW	grond dienstverlening senioren		100.000	100.000									13	04	1323	0959-01	2290000	IP-geen
	WONINGEN KRIEKESTRAAT																	
	GROEN																	
gemeente	opkuis park Visscherie		7.618	7.618												2200500	IP-geen	
gemeente	inrichting park/parking De Visscherie	280.000	0	280.000												2200507	IP-geen	
gemeente	hervorming en/of heraanplant diverse groenzones - langs wegen	7.500	0	7.500	7.500	7.500										2200800	IP-geen	
gemeente	aanleg wandelpad langsheen de Mandel		30.000	30.000												2200500	IP-geen	
gemeente	Herstel en onderhoud van halfverharde (wandelpaden)	6.050		6.050												2200900	3	
gemeente	aanleg, heraanleg en heropenen van trage wegen en buurtwegen	7.500	6.270	13.770												2200900	3	
	MILIEU																	
gemeente	diverse investeringen in het kader van het burgemeestersconvenant 2030	5.000	0	5.000	5.000	5.000										2210800	IP-geen	
	TECHNISCHE UITRUSTING																	
	SCHOONMAAKDIENST																	
	DIENST PATRIMONIUM																	
	GEMEENTELIJKE WERKPLAATS																	
gemeente	CNG laadstation					15.000										2300000	IP-geen	
	GROENDIENST																	
gemeente	vervanging machines	3.800	0	3.800	5.000	4.000										2300000	IP-geen	
gemeente	pekelstrooier 350 l voor fietspaden			12.361										02	318	0200-00	2430100	IP-geen

budget gemeente/OCM W	OMSCHRIJVING	2024	Overdracht 2023 naar 2024	AMJP 1 2024	2025	2026	2024	Overdracht 2023 naar 2024	AMJP 1 2024	2025	2026	Prioritaire doelstelling	Beleidsd omein	Actie	Beleids item	Algemene rekening	Investerings- project
gemeente	vervanging rollend materieel: borstel voor pekelwagen			16.012									02	318	0680-00	2430100	IP-geen
gemeente	vervanging rollend materieel: waterton factuur			22.627									02	318	0680-00	2430100	IP-geen
gemeente	vervanging rollend materieel: bestelwagen			73.000									02	318	0680-00	2430100	IP-geen
gemeente	vervanging rollend materieel	24.000	100.000		20.000	20.000							02	318	0680-00	2430100	IP-geen
gemeente	aankoop strooiwagen		25.000	25.000									02	318	0680-00	2430100	IP-geen
	WEGENDIENST																
gemeente	vervangen materiaal	2.500	0	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)		41.470	41.470									01	752	0110-00	2430100	IP-geen
	ICT																
	HARDWARE																
gemeente	PC's + hardware vervangen om de vier jaar	20.000	5.468	25.468	20.000	5.000							01	821	0119-01	2410000	IP-geen
OCMW	PC's + hardware vervangen om de vier jaar			10.000									01	821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	switches (vervangen om de vijf jaar)	60.000		60.000									01	821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	server (om de 4 jaar?)				100.000								01	821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	telefonie installatie				10.000								01	821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	plotter	10.000		10.000									02	821	0600-00	2410000	IP-geen
gemeente	migratie Ciral server (Linux)	10.000		10.000									01	821	0119-01	2410000	IP-geen
	SOFTWARE																
gemeente	aanpassing of aankoop software	7.500	0	7.500	7.500	7.500							01	821	0119-01	2110000	IP-geen
gemeente	digitaal uitgaande facturen	10.000		10.000									01	821	0119-01	2110000	IP-geen
gemeente	investeringen om meer online te kunnen betalen/inschrijven/reserveren	10.000		10.000									03	821	0705-00	2110000	IP-geen
gemeente	Software Planpoint BKO		6.600	6.600									03	821	0945-00	2110000	IP-geen
OCMW	Software Planpoint WZC	13.500		0									04	821	0953-03	2110000	IP-geen
	KAPITAALINSCHRIJVING																
	AANKOOP GEBOUWEN EN GRONDEN																
gemeente	aankoop strook grond tussen Tielsteenweg en achterzijde park Zilverloren en richting wandelpad langsheen Mandel		20.000	20.000									02	514	0680-00	2200500	IP-geen
gemeente	gronden Imroder		130.000	130.000									02	514	0680-00	2200500	IP-geen
	DIVERSE																

budget gemeente/OCM W	OMSCHRIJVING	2024	Overdracht 2023 naar 2024	AMJP 1 2024	2025	2026	2024	Overdracht 2023 naar 2024	AMJP 1 2024	2025	2026	Prioritaire doelstelling	Beleidsd omein	Actie	Beleids item	Algemene rekening	Investerings- project
gemeente	vervanging speeltoestel		15.840	15.840									03	522	0750-00	2300000	IP-geen
gemeente	Verkopen patrimonium						810.150	0	810.150				00	321	0050-00	2610000	1
gemeente	Groencontainer		6.850	6.850									02	514	0680-00	2300000	IP-geen
gemeente	Straatmeubilair Ginste		14.000	14.000									02	421	0200-00	2250100	3
gemeente	Mobi-(Hopin) punt		9.689	9.689				56.420	56.420				02	431	0210-00	2250100	3
gemeente	Investeringssubsidie klimaatpact						5.000	0	5.000	5.000	5.000	14	02	1437	0350-00	1500000	13
gemeente	opmaak beleidsplan/herziening gemeentelijk structuurplan	30.000		30.000	30.000								02	412	0610-00	2140007	IP-geen
gemeente	opmaak RUP Ingelmunstersteenweg (regelen industrie/wonen)				35.000								02	412	0610-00	2140007	IP-geen
gemeente	opmaak rup kernversterking + verordening								30.000				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		10.000									02	642	0500-00	2300000	IP-geen
gemeente	opmaak hemelwater- en droogteplan		36.417	36.417									02	1411	0310-00	2140007	IP-geen
gemeente	acties in uitvoering van hemelwater- en droogteplan	5.000		5.000	5.000	5.000							02	1411	0310-00	2200500	IP-geen
gemeente	huisstijl/branding gemeente	8.000		8.000									03	922	0710-00	2300000	IP-geen
gemeente	investeringen op vraag van en in kader van de lokale werking van de Art'iz	2.500	23.800	0	2.500	2.500							03	1221	0820-00	2410000/ 2300000	IP-geen
gemeente	Overname openbare verlichtingsnet door Fluvius	181.714	0	181.714	180.062	179.440	22.746	0	22.746	22.746	22.746	4	02	4211	0670-00	2508400/ 2810000	10
gemeente	Intergemeentelijk zwembad Wielsbeke			150.000									03	1231	0742-00	6640507	IP-geen
gemeente	Investeringssubsidie politie	42.390	0	42.390	43.205	44.020							01	215	0400-00	6640502	IP-geen
gemeente	ANPR camera - investeringssubsidie		30.000	30.000									02	428	0200-00	6640509	3
gemeente	toegestane investeringssubsidies brandweer / hulpverleningszone	43.817	0	43.817	43.817	43.817							01	213	0410-00	6640506	IP-geen
gemeente	gemeente	3.318.641	1.973.122	5.888.487	4.096.392	2.374.927	2.645.996	64.420	2.952.962	2.058.251	793.935						
ocmw	ocmw	254.750	266.536	535.623	106.550	94.000	0	0	0	0	0						
	Totaal geconsolideerd:	3.573.391	2.239.660	6.424.110	4.202.942	2.468.927	2.645.996	64.420	2.952.962	2.058.251	793.935						
	TOTAAL rest legislatuur					13.095.978					5.805.148						
	netto uitgaven	927.395	2.175.240	3.471.148	2.144.690	1.674.992											
	TOTAAL netto rest legislatuur					7.290.831											



Aanpassing meerjarenplan 9: 2020 tot 2026

Motivering van de wijzigingen

2024

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 6 juni 2024

 OOSTROZEBEKE iedereen mee!	Motivering van de wijzigingen						
	Ministerieel besluit artikel 3						
	Rapporteringsplan		Meerjarenplanaanpassing 9 2020 - 2026: Raad 06_06_2024				
	Rapporteringperiode		2024-2026: raad 6 juni 2024				
	Gemeente Oostrozebeke (NIS 37010)		E. Brengierstraat 6 8780 Oostrozebeke				
	Algemeen directeur Financieel directeur		Carl Vereecke Siegfried Masschaele				
<u>MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN: algemeen: 2020 - 2026</u>							
Jaarlijks wordt het meerjarenplan geactualiseerd. Voor de opmaak van de aanpassing meerjarenplan wordt onder andere rekening gehouden met de voorstellen van de diverse diensten. Na bespreking en advies door het schepencollege wordt het ontwerp van de aanpassing van het meerjarenplan samen met het volledige dossier voorgelegd aan de gemeente- en OCMW raad.							
Volgende zaken worden jaarlijks geactualiseerd: - de investeringen aan de hand van de overleg en stand van zaken, - de loonkosten aan de hand van de actuele indexen, baremieke verhogingen, aanwervingen,... - de werkingskosten rekening houdende met de nieuwe noden, - de toelagen worden ook geactualiseerd, - de aanvullende belastingen worden jaarlijks geactualiseerd en daarop wordt de groeivoet toegepast, - er wordt ook rekening gehouden het op dat moment van toepassing zijnde wettelijke, decretale,...wijzigingen,							
In de meerjarenplanaanpassing midden het jaar worden enkele de kredieten van het lopende jaar aangepast.							
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.	Beleidsdoel	Investering	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
111	0111-00	6131002	1	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen consultancy en expertises	€ 0,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00	vervanging afwezigheid op de dienst
111	0111-00	6141006	1	IP-GEEN	Administratief drukwerk, publiciteit, advertenties en eigen publicaties	€ 6.532,00	€ 472,00	€ 7.004,00	uitbesteding + verzenden kohier gezinnen en bedrijven door Schaubroeck: groeivoet van 8% (is gelinkt aan inflatie) drukken omslagen ook te voorzien Drukken AB gezinnen en bedrijven 2023 cfr offerte EasyPost 2024
225	0600-00	6131001	2	IP-GEEN	Erel&vergoed notaris, deurwaarders, advocaten, vastst overlijdens arts, geneesh	€ 8.000,00	€ 5.000,00	€ 13.000,00	procedure en vervolgingskosten ruimtelijke ordening behandeling verzoek tot vernietiging bij Raad van State RUP Kernversterking en Bouwcode
227	0990-00	6000500	3	IP-GEEN	Aankoop van benodigheden	€ 100,00	€ 1.440,00	€ 1.540,00	Gedenkplaat strooiweide + communicatie op begraafplaats benodigheden voor begraafplaatsen (afwerken muren begraafplaats met deksteen)
228	0100-00	6120180	1	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen		€ 11,00	€ 11,00	was niet voorzien
311	0190-01	6120100	2	IP-GEEN	Brandverzekering	€ 2.934,00	€ 126,00	€ 3.060,00	brandverzekering gemeentehuis: te laag ingeschat
312	0790-00	6120100	1	IP-GEEN	Brandverzekering	€ 1.759,00	€ 49,00	€ 1.808,00	brandverzekering kerktoren: te laag ingeschat
314	0705-00	6113000	3	IP-GEEN	Water	€ 1.600,00	€ 400,00	€ 2.000,00	verbruik water Ginstezaal komt erbij

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
316	0703-00	6103002	3	IP-GEEN	Onderhouds- en herstellingskosten gebouwen	€ 7.750,00	€ -500,00	€ 7.250,00	Het oorspronkelijke voorziene bedrag van 2023 (8.000 euro) kan al iets zakken maar de opmaak van een nieuw EPC (éénmalig) dient wel voorzien te worden. te veel voorzien
316	0703-00	6120100	3	IP-GEEN	Brandverzekering	€ 474,00	€ 6,00	€ 480,00	te laag ingeschat
317	0945-00	6120100	3	IP-GEEN	Brandverzekering	€ 1.722,00	€ 28,00	€ 1.750,00	Brandverzekering: te laag ingeschat
318	0200-00	6120100	2	IP-GEEN	Brandverzekering	€ 622,00	€ 40,00	€ 662,00	brandverzekering gemeentelijke werkplaats: te laag ingeschat
321	0050-00	6120100	0	IP-GEEN	Brandverzekering	€ 950,00	€ 110,00	€ 1.060,00	brandverzekering garages Ettingen, paviljoen GAvers, 't ateljee, Markt 17 + Hoogstraat 18 + Kalbergstraat 5 + Kalbergstraat 5A: te laag ingeschat
511	0680-00	6120160	2	IP-GEEN	Verzekering voertuigen	€ 6.307,00	€ 945,00	€ 7.252,00	verzekering voertuigen technische dienst / nieuwe bestelwagen Peugeot E-expert was nog niet voorzien in het budget
613	0119-02	6131002	1	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen consultancy en expertises		€ 1.000,00	€ 1.000,00	vrijwilligersvergoeding voor hobbyfotografen

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
613	0119-02	6141006	1	IP-GEEN	Administratief drukwerk, publiciteit, advertenties en eigen publicaties	€ 10.756,00	€ 1.500,00	€ 12.256,00	(communicatie_kredietcontrole) layouten - drukken en verdelen infoblad de klapper om de 2 jaar (2022 - 2024) De klapper extra exemplaren drukken flyers abonnement Animoto abonnement canva onverwachte kosten communicatie formule basis berichtgeving lokale radio lidmaatschap Kortom infoblad: 20 pagina's ipv 16 pagina's
721	0110-00	6141002	1	IP-GEEN	Documentatie en abonnementen	€ 5.049,00	€ 306,00	€ 5.355,00	abonnement Lokaal / Extenso / NDC / overheidsopdrachten / € 5049,00 (juan) aanpassing abonnement Pinakes
721	0110-00	6150006	1	IP-GEEN	Lidmaatschappen		€ 517,00	€ 517,00	lidmaatschap Excello AD
721	0680-00	6150006	2	IP-GEEN	Lidmaatschappen		€ 524,00	€ 524,00	goedkeuring lidmaatschap in gemeenteraad 6/6/2024. Jaarlijks lidmaatschap = 1047 euro (geïndexeerd), dus jaarlijks te voorzien. Eerste jaar, wegens latere aansluiting is er kwartaalkorting, vandaag kleiner bedrag van 523,50 euro voor 2024
721	0703-00	6150006	3	IP-GEEN	Lidmaatschappen	€ 393,00	€ 25,00	€ 418,00	Lidmaatschap VVBAD: te weinig voorzien
752	0110-00	6120180	1	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 1.113,00	€ 247,00	€ 1.360,00	te laag ingeschat

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
752	0110-00	6141202	1	IP-GEEN	Huur installaties en uitrusting	€ 4.149,00	€ -650,00	€ 3.499,00	onderhoudscontract koffiemachine huur waterdispenser gemeentehuis aankoop CO2-flessen gemeentehuis aankoop CO2-flessen gemeentelijke werkplaats bibliotheek aankoop CO2-flessen kinderoopvang aankoop CO2-flessen sportcentrum: 2 waterkoelers watercooler van bib wordt op bib geboekt
752	0111-00	6120180	1	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 1.137,00	€ 500,00	€ 1.637,00	te laag ingeschat
752	0112-00	6120180	1	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 996,00	€ 356,00	€ 1.352,00	te laag ingeschat
752	0130-00	6120180	3	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 755,00	€ 279,00	€ 1.034,00	te laag ingeschat
752	0200-00	6120180	2	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 1.439,00	€ 107,00	€ 1.546,00	te laag ingeschat
752	0600-00	6120180	2	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 427,00	€ 411,00	€ 838,00	te laag ingeschat
752	0703-00	6120180	3	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 548,00	€ 628,00	€ 1.176,00	te laag ingeschat
752	0703-00	6141202	3	IP-GEEN	Huur installaties en uitrusting		€ 1.150,00	€ 1.150,00	huur waterfontein en gasflessen nu op bib geboekt ipv algemeen krediet
752	0705-00	6120180	3	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 504,00	€ 315,00	€ 819,00	te laag ingeschat
752	0945-00	6120160	3	IP-GEEN	Verzekering voertuigen	€ 2.000,00	€ 202,00	€ 2.202,00	gesponsord busje: verzekering omnium + ethias assistance: te laag ingeschat
752	0945-00	6120180	3	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 2.196,00	€ 1.035,00	€ 3.231,00	te laag ingeschat

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
752	0980-00	6131002	4	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen consultancy en expertises		€ 11.088,00	€ 11.088,00	tussenkomst intergemeentelijke preventieadviseur (VB 8/7/2020)
752	0980-00	6135900	4	IP-GEEN	Overige externe diensten	€ 11.750,00	€ -9.918,00	€ 1.832,00	nazicht AED toestellen, intergemeentelijke preventiedienst verschoven naar 6131002
753	0112-00	6493001	1	IP-GEEN	Algemene werkingssubsidies vriendenkring gemeentepersoneel	€ 750,00	€ -750,00	€ 0,00	werkingssubsidie vriendenkring Boze Oor Sekte stopt
761	0119-02	6143005	1	IP-GEEN	Reiskosten		€ 50,00	€ 50,00	niet voorzien
761	0703-00	6143005	3	IP-GEEN	Reiskosten	€ 50,00	€ 50,00	€ 100,00	te weinig voorzien
761	0750-00	6143005	3	IP-GEEN	Reiskosten		€ 50,00	€ 50,00	niet voorzien
821	0119-01	6142900	1	IP-GEEN	Informaticamateriaal	€ 193.594,00	€ 6.800,00	€ 200.394,00	bedrag van 2023 verhoogd met 2% / € 193578,54 (juan) / CS 2.0 installatie + instapkost werd niet voorzien: 5 500 euro licenties m365 indexatie 1750 euro
821	0500-00	6142900	2	IP-GEEN	Informaticamateriaal	€ 12.500,00	€ 3.200,00	€ 15.700,00	software Shop & Go jaarlijkse licentiekost / volledige ontzorging / handhaving: de installatie en opstart voor de handhaving werd uitgesteld tot januari 2024.
921	0703-00	6143008	3	IP-GEEN	Gemeentelijke activiteiten	€ 8.090,00	€ 410,00	€ 8.500,00	Jeugdboekenmaand, Leesjury, Verwendag, vakantiecampen, ... verschuiving in auteurslezingen, nog uitgaven in najaar

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
922	0521-00	6143008	3	IP-GEEN	Gemeentelijke activiteiten	€ 5.252,00	€ 2.118,00	€ 7.370,00	Picknick aan de Mandel, Kunstzomer Toerisme Leiestreek (of alternatief) en wandel/fietstochten verlenging bestaand trap Mandel in kader van packrafting (toerisme Leiestreek)
941	0703-00	6000500	3	IP-GEEN	Aankoop van benodigheden	€ 3.780,00	€ 600,00	€ 4.380,00	bedrag aankoop lenerspasjes valt hoger uit dan verwacht
941	0703-00	6000600	3	IP-GEEN	Materiaal voor prijsuitdelingen	€ 732,00	€ 108,00	€ 840,00	Peuterpakketten Boekstart toenemend succes boekstartactie
941	0703-00	6001012	3	IP-GEEN	Aankoop van klein meubilair	€ 500,00	€ -375,00	€ 125,00	minder nodig
941	0703-00	6001022	3	IP-GEEN	Aankoop van collecties	€ 40.750,00	€ -500,00	€ 40.250,00	Aankoop materialen voor de collectie, inclusief E-boeken vanaf 2021 minder nodig
941	0703-00	6135900	3	IP-GEEN	Overige externe diensten	€ 100,00	€ -100,00	€ 0,00	Budget voor aanvragen uit andere bibliotheken: niet meer nodig
944	0703-00	6143008	3	IP-GEEN	Gemeentelijke activiteiten	€ 980,00	€ -120,00	€ 860,00	Budget voor Digidokter-sessies, die in 2022-2023 een groot succes waren (met inkomsten). Een alternatief is er voorlopig niet. 1 digidoktersessie minder dan voorzien
962	0750-00	6493301	3	IP-GEEN	Algemene werkingssubsidies jeugdhuis 't Ipperste	€ 4.000,00	€ -2.760,00	€ 1.240,00	subsidies jeugd (ingreep uitbating jeugdhuis): nog geen concessie

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
1011	0945-00	6000500	3	IP-GEEN	Aankoop van benodigheden	€ 10.700,00	€ 720,00	€ 11.420,00	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 factuur 2023 van Marsival pas in 2024 gekregen
1131	0741-00	6493000	3	IP-GEEN	Algemene werkingssubsidies aan verenigingen	€ 15.965,00	€ -165,00	€ 15.800,00	toelage Harddraversmaatschappij De Mandel, Koninklijke Wielerclub Sporting Oostrozebeke, Ginsteloop valt weg
1211	0800-00	6143008	3	IP-GEEN	Gemeentelijke activiteiten	€ 2.860,00	€ 140,00	€ 3.000,00	financiële tussenkomst gidsbeurten (natuurgids) scholen (Stad-Land-Schap) financiële tussenkomst activiteit in kader van milieu/sport/cultuur budget voor onvoorzien busvervoer dat de gemeente voorziet terwijl het niet opgenomen is in het scholenconvenant volgens overeenkomst met regionaal landschap 600/ jaar te voorzien ipv de eerder ingegeven 360/jaar.
1221	0820-00	6000500	3	IP-GEEN	Aankoop van benodigheden	€ 6.222,00	€ 8.850,00	€ 15.072,00	aankoop kleine instrumenten / huur materiaal Artiz in actie ... administratiekosten moeten op deze jbr aangerekend worden
1221	0820-00	6490202	3	IP-GEEN	Toegestane werkingssubsidies aan muziekonderwijs nv	€ 33.293,00	€ -4.919,00	€ 28.374,00	subsidie Artiz, niet gesubsidieerde uren uitsplitsing wedden en administratiekosten

GEMEENTE - Exploitatie ontvangsten									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
111	0020-00	7360900	0	IP-GEEN	Masten en pylonen	€ 62.500,00	€ -2.500,00	€ 60.000,00	Proximus heeft een pyloon minder
314	0705-00	7050300	3	IP-GEEN	Verhuur van de gemeentelijke infrastructuur (zaalverhuur, sportvelden)	€ 90.488,00	€ -8.000,00	€ 82.488,00	Verhuur zalen en - bergingen O.C. Mandelroos , huur 8000 euro LDC verschoven naar andere jbr
314	0705-00	7450001	3	IP-GEEN	Schadevergoedingen		€ 7.715,00	€ 7.715,00	niet te voorzien
321	0050-00	7050100	0	IP-GEEN	Verhuur van onroerende goederen (postgebouw, garages, ...)	€ 71.579,00	€ 8.000,00	€ 79.579,00	verhuur, huur LDC 8000 euro
321	0050-00	7050400	0	IP-GEEN	Doorgangsrecht - erfpacht	€ 5.996,00	€ 21,00	€ 6.017,00	index
761	0680-00	7405150	2	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid voor specifieke functie		€ 2.000,00	€ 2.000,00	niet voorzien
761	0945-00	7405150	3	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid voor specifieke functie		€ 6.900,00	€ 6.900,00	niet voorzien
921	0703-00	7020200	3	IP-GEEN	Opbrengsten uit activiteiten	€ 500,00	€ 50,00	€ 550,00	inkomsten vakantiecampen, Digidoktersessies, ... zal iets meer zijn dan voorzien
941	0703-00	7405003	3	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid in specifieke werkingskosten		€ 56,00	€ 56,00	afrekening IBL-werking (Cultuurconnect)

GEMEENTE - Investerings uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringstype	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
221	0790-00	6640503	1	IP-GEEN	Toegestane investeringssubsidies aan de kerkfabriek Sint-Amandus	€ 5.000,00	€ 10.000,00	€ 15.000,00	een eertijds offerte van Group Monument (Ingelmunster) geactualiseerd. Een nieuwe prijsraming komt op 16.813 EURO exclusief BTW. Er kan een subsidie worden aangevraagd. Er werd uitgegaan van een raming van Group Monument van 20.000 EUR (inclusief BTW), een provinciale toelage van 5000 EUR, zijnde 25% van het geraamde bedrag en een gemeentelijke toelage van 15.000 EUR."
221	0790-00	6640504	1	IP-GEEN	Toegestane investeringssubsidies aan de kerkfabriek Sint-Jozef	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 10.000,00	betonrot kerktoren
313	0742-00	2300000	3	IP-GEEN	Niet-medische installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - AW		€ 2.996,02	€ 2.996,02	Overdracht kredieten van 2023 naar 2024: vervanging speeltoestellen 15 840 euro, verlichting tennis 2995 euro vervanging speeltoestellen zal voor Volderspeelplein gebruikt worden (naar jeugd)
314	0705-00	2210500	3	IP-1	Gebouwen - culturele gebouwen - gemeenschapsgoederen - gemeenschapscentrum - AW	€ 45.000,00	€ 31.426,00	€ 76.426,00	Onbestemde aanpassingen Ginstezaal: venster keuken,verstopte toiletten... 25 000 Toiletten OC vernieuwen: 20 000 Overdracht van de kredieten van 2023 naar 2024: overkapping trappen OC 10 000 euro, LDC aanpassingen gebouw 7 862 euro, aanpassingen Ginstezaal 13 564 euro

GEMEENTE - Investerings uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringstype	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
314	0705-00	2300000	3	IP-GEEN	Niet-medische installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - AW	€ 23.000,00	€ 36.111,00	€ 59.111,00	schrobzuigmachine Tjuf: 13 000 euro nieuwe geluidsinstallatie OC : van 10 000 euro naar 16 127 euro Overdracht kredieten van 2023 naar 2024: energiezuinige lichtreclame 3000 euro naar 5 290 euro Nieuwe investering: Wielen tribune: 20 622 euro Ginstezaal: projector, projectiescherm en optimaliseren muziekinstallatie: 4 072 euro
316	0703-00	2300000	3	IP-GEEN	Niet-medische installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - AW	€ 0,00	€ 678,00	€ 678,00	Overdracht kredieten van 2023 naar 2024: ledstrip energiezuinige lichtreclame 678
317	0945-00	2291000	3	IP-1	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - buitenschoolse kinderopvang/jeugdhuis - AW	€ 7.500,00	€ 55.759,00	€ 63.259,00	vervangen inkomdeur beneden (7 500 euro), Overdracht van de kredieten van 2023 naar 2024: relighting oud gedeelte kinderopvang (30 000 euro - overdracht), afdak fietsen begeleiding (12 303 euro - deels overdracht en deels verhoging), vervangen verwarmingsketel oud gedeelte wiemkes (13 456 euro - factuur in 2024)

GEMEENTE - Investerings uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringstype	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
318	0200-00	2430100	2	IP-GEEN	Roll. mater. - fietsen, brom- en motorf., auto's & bestelw. - gem.goederen - AW		€ 54.717,00	€ 54.717,00	Strooiwagen: 32 356 euro wijzigen beleidsitem en aanpassing naar gunning Nieuwe investering: Pekelstrooier 350 liter voor strooien fietspaden: 12 361 euro Borstel voor pekelwagen: 10 000 euro
318	0680-00	2430100	2	IP-GEEN	Roll. mater. - fietsen, brom- en motorf., auto's & bestelw. - gem.goederen - AW	€ 24.000,00	€ 72.906,00	€ 96.906,00	Overdracht kredieten van 2023 naar 2024: vervanging rollend materieel 100 000 euro, strooiwagen 25 000 euro naar ander beleidsitem, vervanging rollend materieel: bestelwagen, waterton 2023 factuur in 2024, pekelwagen en borstel en zoutstrooier werd op 0200-00 geboekt
321	0050-00	2600000	0	IP-GEEN	Terreinen - overige materiële vaste activa	€ 15.500,00	€ 49.883,00	€ 65.383,00	aanleg parking na sloop Kalbergstraat 5: 15 500 euro sloop Kalbergstraat 5: 49 883 euro - van algemene rekening gebouwen naar terreinen verplaatst
321	0050-00	2610000	0	IP-1	Gebouwen - overige MVA - aanschaffingswaarde	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	Overdracht van de kredieten van 2023 naar 2024: sloop Kalbergstraat 5 (49 883 euro) - overgezet naar terreinen
321	0050-00	2650000	0	IP-GEEN	Installaties, machines en uitrusting - overige MVA		€ 2.130,00	€ 2.130,00	Nieuw: vervangen brandcentrale ateljee 2130 euro
421	0200-00	2200900	2	IP-3	Onbebouwde terreinen - andere terreinen - wegen - gemeenschapsgoederen - AW		€ 968,00	€ 968,00	Nieuw: ereloon na afwerking dossier aanpassing innemingen werken Gentsstraat

GEMEENTE - Investerings uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
421	0200-00	2240207	2	IP-3	Wegen - grondwerken, verharding, toebehoren van wegen - aans - Activa in aanbouw	€ 353.500,00	€ 367.599,00	€ 721.099,00	GUP 37010 (014-015-031) sanering Gentstraat, Beukstraat Kruisstraat, Verreginstestraat, Lijsterstraat inclusief aanleg fietspaden: deel wegen 2023 Overdracht van de kredieten van 2023 naar 2024: Gentstraat werken wegen 367 599 euro
421	0200-00	2250100	2	IP-3	Overige infrastr. betreffende de wegen - straatmeubilair en verkeerssign. - AW		€ 14.000,00	€ 14.000,00	Overdracht van de kredieten van 2023 naar 2024: Straatmeubilair Ginste 14 000 euro
421	0310-00	2270007	2	IP-3	Riolering - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw	€ 200.000,00	€ 453.425,00	€ 653.425,00	GUP 37010 (014-015-031) sanering Gentstraat, Beukstraat Kruisstraat, Verreginstestraat, inclusief aanleg fietspaden: deel riolering Overdracht van de kredieten van 2023 naar 2024: Gentstraat werken riolering 453 425 euro
421	0640-00	2289507	2	IP-3	Overige onroerende infrastructuur - andere nutsvoorzieningen - Activa in aanbouw		€ 37.750,00	€ 37.750,00	Overdracht van de kredieten van 2023 naar 2024: Gentstraat nutsvoorzieningen 37 538 euro + aangepast naar wat aangerekend werd
421	0670-00	2289400	2	IP-3	Overige onroerende infrastructuur - openbare verlichting - aanschaffingswaarde		€ 17.961,00	€ 17.961,00	Overdracht van de kredieten van 2023 naar 2024: Gentstraat verlichting 17 961 euro

GEMEENTE - Investerings uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
422	0200-00	2240207	2	IP-5	Wegen - grondwerken, verharding, toebehoren van wegen - aans - Activa in aanbouw		€ 12.940,00	€ 12.940,00	Overdracht kredieten 2023 naar 2024 : herinrichting doortocht (centrum) tussen Dalakkerstraat en Ettingen: fase 1
422	0310-00	2270007	2	IP-5	Riolering - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw		€ 4.565,00	€ 4.565,00	Overdracht kredieten: herinrichting doortocht (centrum) tussen Dalakkerstraat en Ettingen: fase 1
423	0200-00	2240207	2	IP-4	Wegen - grondwerken, verharding, toebehoren van wegen - aans - Activa in aanbouw	€ 279.226,00	€ 20.000,00	€ 299.226,00	Overdracht kredieten 2023 naar 2024: aanleg fietspaden en aanleggen gescheiden rioleringsstelsel Wielsbekestraat tussen de Dalakkerstraat en de grens met Wielsbeke: fase 2
423	0310-00	2270007	2	IP-4	Riolering - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw	€ 418.838,00	€ 398.343,21	€ 817.181,21	Overdracht kredieten 2023 naar 2024: aanleg fietspaden en aanleggen gescheiden rioleringsstelsel Wielsbekestraat tussen de Dalakkerstraat en de grens met Wielsbeke: fase 2 werken werden gegund
425	0200-00	2240207	2	IP-3	Wegen - grondwerken, verharding, toebehoren van wegen - aans - Activa in aanbouw	€ 30.000,00	€ 10.000,00	€ 40.000,00	Overdracht van de kredieten van 2023 naar 2024: Nieuwstraat werken en studiekosten 10 000 euro
425	0310-00	2270007	2	IP-3	Riolering - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw	€ 90.000,00	€ 18.405,00	€ 108.405,00	Overdracht van de kredieten van 2023 naar 2024: Nieuwstraat werken en studiekosten 18 405

GEMEENTE - Investerings uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
426	0200-00	2240207	2	IP-3	Wegen - grondwerken, verharding, toebehoren van wegen - aans - Activa in aanbouw		€ 21.474,00	€ 21.474,00	Overdracht van de kredieten van 2023 naar 2024: afkoppelingswerken Ginste wegen 21 474 euro
426	0310-00	2270007	2	IP-3	Riolering - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw		€ 799,00	€ 799,00	Overdracht van de kredieten van 2023 naar 2024: Afkoppelingswerken Ginste riolering 799 euro
428	0200-00	2240107	2	IP-3	Wegen - slijtlaag - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw	€ 300.000,00	€ 44.020,73	€ 344.020,73	Diverse asfalteringswerken: 200 000 Roterijstraat: 100 000 Overdracht van kredieten van 2023 naar 2024: diverse asfalteringswerken 30 000 euro, Mezestraat 14 021 euro
428	0200-00	2240207	2	IP-3	Wegen - grondwerken, verharding, toebehoren van wegen - aans - Activa in aanbouw	€ 358.406,00	€ 151.903,48	€ 510.309,48	Werken langs diverse wegen - wegen: 25 000 wegeniswerken Hoogstraat (deel tussen Ettingen en Nieuwstraat) 333 406 (nieuwe raming 25/4/23) Overdracht van de kredieten 2023 naar 2024: vernieuwen voegvullingen
428	0200-00	6640509	2	IP-3	Toegestane investeringssubsidies aan rechtspersonen		€ 30.000,00	€ 30.000,00	Overdracht van de kredieten van 2023 naar 2024: ANPR camera 30 000 euro factuur volgt nog
431	0210-00	2240207	2	IP-3	Wegen - grondwerken, verharding, toebehoren van wegen - aans - Activa in aanbouw		€ 9.688,29	€ 9.688,29	Overdracht kredieten 2023 naar 2024: Mobi (Hopin) punt laatste werken moeten nog uitgevoerd worden

GEMEENTE - Investerings uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
431	0680-00	2200900	2	IP-3	Onbebouwde terreinen - andere terreinen - wegen - gemeenschapsgoederen - AW	€ 13.550,00	€ 6.270,00	€ 19.820,00	aanleg, heraanleg en heropenen van trage wegen en buurtwegen 7500 Herstel en onderhoud van halfverharde (wandel)paden: 6050 euro Overdracht van de kredieten van 2023 naar 2024: trage wegen en buurtwegen 6 270 euro
437	0680-00	2200500	2	IP-GEEN	Onbeb. terreinen - sport- en speelpleinen, parken - gemeenschapsgoederen - AW		€ 30.000,00	€ 30.000,00	Overdracht kredieten van 2023 naar 2024: aanleg wandelpad langsheen de Mandel 30 000 euro
438	0200-00	2240207	2	IP-3	Wegen - grondwerken, verharding, toebehoren van wegen - aans - Activa in aanbouw		€ 4.491,20	€ 4.491,20	Overdracht kredieten 2023 naar 2024: Veldstraat wegen
438	0310-00	2270007	2	IP-3	Riolering - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw		€ 26.526,71	€ 26.526,71	Overdracht kredieten 2023 naar 2024: Veldstraat riolering
439	0200-00	2240207	2	IP-3	Wegen - grondwerken, verharding, toebehoren van wegen - aans - Activa in aanbouw	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 2.000,00	Grote Molstenstraat rioleringsproject (Wielsbeke) - deel wegen Overdracht van de kredieten van 2023 naar 2024: Grote Molstenstraat rioleringsproject wegen 1000 euro

GEMEENTE - Investerings ontvangsten									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringstype	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	Nieuw: Premie Fluvius religting sporthal
412	0610-00	1500000	2	IP-GEEN	Investeringssubs en schenkingen in kapitaal met vord op KT hogere overheid - AW		€ 30.000,00	€ 30.000,00	Nieuw: RUP Kernversterking subsidie
421	0310-00	1500000	2	IP-3	Investeringssubs en schenkingen in kapitaal met vord op KT hogere overheid - AW	€ 1.120.533,00	€ 8.000,00	€ 1.128.533,00	GUP 37010 (014-015-031) sanering Gentstraat, Beukstraat Kruisstraat, Verreginstestraat, inclusief aanleg fietspaden Overdracht van de kredieten van 2023 naar 2024: gronden Gentstraat 8 000 euro
423	0200-00	1500000	2	IP-4	Investeringssubs en schenkingen in kapitaal met vord op KT hogere overheid - AW	€ 516.341,00	€ 185.546,00	€ 701.887,00	aanleg fietspaden en aanleggen gescheiden rioleringsstelsel Wielsbekestraat tussen de Dalakkerstraat en de grens met Wielsbeke: fase 2 werken werden gegund
431	0210-00	1500000	2	IP-3	Investeringssubs en schenkingen in kapitaal met vord op KT hogere overheid - AW		€ 56.420,00	€ 56.420,00	Overdracht van de kredieten van 2023 naar 2024: Mobi-(Hopin) punt subsidie volgt als alle uitgaven gedaan zijn (56 420 euro)

OCMW - Exploitatie uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
231	0901-00	6481114	4	IP-GEEN	Voorschotten op werkloosheidsuitkeringen	€ 5.000,00	€ 1.500,00	€ 6.500,00	reeds veel steunen toegekend
234	0904-00	6494020	4	IP-GEEN	Algemene werkingssubsidies aan Emino	€ 12.000,00	€ -12.000,00		wijzigen esc naar aanleiding van opmerking toezicht
234	0904-00	6494020	4	IP-GEEN	Algemene werkingssubsidies aan Emino		€ 4.000,00	€ 4.000,00	werd stopgezet miv 1/1 maar nog afrekening? wijzigen esc naar aanleiding van opmerking toezicht
331	0930-01	6400000	4	IP-GEEN	Onroerende voorheffing	€ 1.700,00	€ -96,00	€ 1.604,00	Het OCMW heeft 4 woningen in de Kriekestraat: te hoog ingeschat
332	0950-00	6400000	4	IP-GEEN	Onroerende voorheffing	€ 7.000,00	€ 307,00	€ 7.307,00	te laag ingeschat
335	0953-04	6001013	4	IP-GEEN	Aankoop van wasproducten, naamlabels en benodigdheden	€ 10.000,00	€ -5.000,00	€ 5.000,00	bewonerskledij wordt gewassen door externe firma dus minder producten nodig
335	0953-08	6120100	4	IP-GEEN	Brandverzekering	€ 7.892,00	€ 1.221,00	€ 9.113,00	te weinig voorzien
711	0953-02	6131007	4	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel	€ 0,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	selectiekost was niet voorzien
711	0953-03	6131007	4	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel	€ 1.000,00	€ 143,00	€ 1.143,00	selectiekost was niet voorzien
752	0100-00	6120150	1	IP-GEEN	Burgerlijke aansprakelijkheid		€ 47,00	€ 47,00	was niet voorzien
752	0110-00	6120180	1	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen		€ 392,00	€ 392,00	vergeten te voorzien

OCMW - Exploitatie uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
752	0110-00	6143009	1	IP-GEEN	Interne vergaderingen	€ 100,00	€ 648,00	€ 748,00	meer etentjes
752	0900-01	6120180	4	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 1.969,00	€ 1.792,00	€ 3.761,00	te laag ingeschat
752	0947-00	6120160	4	IP-GEEN	Verzekering voertuigen	€ 857,00	€ 421,00	€ 1.278,00	te laag ingeschat
752	0947-00	6160300	4	IP-GEEN	Onderhouds- en herstellingskosten voertuigen	€ 1.192,00	€ 308,00	€ 1.500,00	te weinig voorzien
752	0948-00	6120170	4	IP-GEEN	Verzekering dienstverplaatsingen	€ 76,00	€ 24,00	€ 100,00	te laag ingeschat
752	0948-00	6231008	4	IP-GEEN	Hospitalisatieverzekering	€ 396,00	€ 188,00	€ 584,00	te laag ingeschat
752	0953-02	6120180	4	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 1.000,00	€ 244,00	€ 1.244,00	te laag ingeschat
752	0953-04	6120180	4	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 10.200,00	€ 5.135,00	€ 15.335,00	te laag ingeschat
752	0953-06	6120180	4	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 10.049,00	€ 7.186,00	€ 17.235,00	te laag ingeschat
752	0953-08	6150004	4	IP-GEEN	Controle- en keuringsorganismen	€ 102,00	€ 109,00	€ 211,00	onderhoud AED toestel: te laag ingeschat
752	0980-00	6131002	4	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen consultancy en expertises		€ 14.112,00	€ 14.112,00	tussenkost intergemeentelijke preventieadviseur (VB 8/7/2020)
752	0980-00	6135900	4	IP-GEEN	Overige externe diensten	€ 14.100,00	€ -14.100,00	€ 0,00	tussenkost intergemeentelijke preventiedienst: verschoven naar 6131002

OCMW - Exploitatie uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
753	0112-00	6493001	1	IP-GEEN	Algemene werkingssubsidies aan de vriendenkring van het gemeentepersoneel	€ 1.070,00	€ -1.070,00	€ 0,00	wordt deels vervangen door sfeerbeheer en cadeau's worden door stafdienst verder opgenomen
761	0904-00	6120900	4	IP-GEEN	verzekeringen (vrijwilligers)	€ 474,00	€ 682,00	€ 1.156,00	te laag ingeschat
761	0953-02	6203000	4	IP-GEEN	Bezoldigingen contractueel personeel	€ 223.290,00	€ -59.000,00	€ 164.290,00	directeur WZC met start vanaf 1 sept
821	0119-01	6142900	1	IP-GEEN	Informaticamateriaal	€ 1.871,00	€ 2.322,00	€ 4.193,00	SAAS-WQM en link boekhouding van Cipal Schaubroeck € 1871,13 (juan) CAAS van gemeente naar OCMW
821	0953-03	6142900	4	IP-GEEN	Informaticamateriaal	€ 13.200,00	€ 8.163,00	€ 21.363,00	Zorgdossier en medicatie: 3395 euro Planpoint vanaf maart: 17970 euro (exploitatie ipv investering en duurder)
1313	0953-01	6131002	4	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen consultancy en expertises	€ 50.000,00	€ 150.000,00	€ 200.000,00	interim-directeur wzc: 10 maanden aan 20 000 euro
1313	0953-02	6131001	4	IP-GEEN	Erel&vergoed notaris, deurwaarders, advocaten, vastst overlijdens arts, geneesh	€ 1.616,00	€ 6.384,00	€ 8.000,00	strafonderzoek
1313	0953-03	6040015	4	IP-GEEN	Aankoop van dranken cafetaria voor verkoop	€ 17.599,00	€ 4.000,00	€ 21.599,00	meer verbruik
1313	0953-03	6143001	4	IP-GEEN	Representatie- en receptiekosten en kosten onthaal	€ 1.209,00	€ 4.250,00	€ 5.459,00	niet meegerekend: inschrijvingskosten dag van de zorg + uitstap vrijwilligers

OCMW - Exploitatie uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
1313	0953-03	6144000	4	IP-GEEN	Kosten voor ontspanning	€ 5.047,00	€ 1.003,00	€ 6.050,00	aankoop nieuw keukenmateriaal + duurdere activiteiten
1313	0953-04	6135002	4	IP-GEEN	Uitgegeven was en linnen	€ 8.809,00	€ 15.000,00	€ 23.809,00	bewonerswas wordt niet meer intern verzorgd maar door (duurdere) externe wasserij
1313	0953-06	6000100	4	IP-GEEN	Aankoop van voedingswaren	€ 142.201,00	€ 5.000,00	€ 147.201,00	seniorenrestaurant
1313	0953-06	6000110	4	IP-GEEN	Aankoop van dranken	€ 13.691,00	€ 3.000,00	€ 16.691,00	meer verbruik
1313	0953-06	6001010	4	IP-GEEN	Aankoop van keukenmateriaal	€ 5.925,00	€ 750,00	€ 6.675,00	koelvitrine voor seniorenrestaurant en cafetaria
1321	0959-02	6142900	4	IP-GEEN	Informaticamateriaal		€ 4.266,00	€ 4.266,00	extra licentie CS kassa + betaalterminal
1332	0900-02	6482011	4	IP-GEEN	Aankopen voor voedselbedeling	€ 2.795,00	€ 600,00	€ 3.395,00	Via het 'hof van Geve' is er een maandelijkse voedselbedeling. Deze voedselbedeling gaat door in de kelder van het gemeentehuis. Ook de Pamperbank heeft daar een plaatsje. start voedseldistributiecentrum vanaf september

OCMW - Exploitatie ontvangsten									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
112	0010-00	7402100	0	IP-GEEN	Andere algemene werkingsubsidies: responsabiliseringsbijdrage	€ 12.752,00	€ 111,00	€ 12.863,00	responsabiliseringsbijdrage 2024: 12 752 euro responsabiliseringsbijdrage correctie 2023: 111 euro Door een technische fout werd bij de berekening van de toegekende dotatie voor 2023 een verkeerd percentage gebruikt voor één van de parameters. Voor de responsabiliseringsbijdrage werd uitgegaan van een percentage van 62% i.p.v. een percentage van 73%. Door die fout in de berekening kregen een aantal lokale besturen een lager bedrag dan de dotatie waarop ze recht hadden.
231	0901-00	7481114	4	IP-GEEN	Recuperatie van voorschotten op werkloosheidsuitkeringen	€ 5.000,00	€ 1.500,00	€ 6.500,00	reeds veel steunen toegekend
231	0930-00	7408025	4	IP-GEEN	Toelagen federale overheid : dossierskosten huurwaarborgen	€ 50,00	€ -50,00	€ 0,00	vanaf 2021 geen budget meer voorzien voor dossierkosten, dit wordt gecompenseerd met de administratiekosten lf
761	0110-00	7405003	1	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid in specifieke werkingskosten	€ 18,00	€ -18,00	€ 0,00	syndicale premie: niet meer voorzien
761	0948-00	7405150	4	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid voor specifieke functie		€ 750,00	€ 750,00	niet voorzien

OCMW - Exploitatie ontvangsten									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
761	0953-02	7405003	4	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid in specifieke werkingskosten	€ 124,00	€ 31,00	€ 155,00	syndicale premie: te laag ingeschat
761	0953-03	7405003	4	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid in specifieke werkingskosten	€ 922,00	€ 442,00	€ 1.364,00	syndicale premie: te laag ingeschat
761	0953-03	7405009	4	IP-GEEN	Tussenkost in de vormingskosten		€ 30.000,00	€ 30.000,00	wijzigen esc naar aanleiding van opmerking toezicht + 3e en 4e kw 2023 zijn geboekt in 2024
761	0953-03	7405009	4	IP-GEEN	Tussenkost in de vormingskosten	€ 20.000,00	€ -20.000,00	€ 0,00	wijzigen esc nav opmerking toezicht
761	0953-03	7405009	4	IP-GEEN	Tussenkost in de vormingskosten		€ 15.120,00	€ 15.120,00	Boekhouding 2023 voorschot 1 544.101
761	0953-04	7405003	4	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid in specifieke werkingskosten	€ 248,00	€ 124,00	€ 372,00	syndicale premie: te laag ingeschat
761	0953-04	7405150	4	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid voor specifieke functie		€ 2.300,00	€ 2.300,00	niet voorzien
761	0953-06	7405003	4	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid in specifieke werkingskosten	€ 230,00	€ 49,00	€ 279,00	syndicale premie: te laag ingeschat
1311	0953-01	7005002	4	IP-GEEN	Opbrengsten uit cafetaria	€ 35.000,00	€ 5.000,00	€ 40.000,00	meer verbruik

OCMW - Exploitatie ontvangsten									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
1311	0953-01	7005006	4	IP-GEEN	Opbrengsten uit wasserij	€ 35.615,00	€ 15.000,00	€ 50.615,00	bewonerswas wordt niet meer intern verzorgd maar door (duurdere) externe wasserij
1311	0953-01	7005018	4	IP-GEEN	Opbrengsten uit verhuur tv	€ 8.378,00	€ 500,00	€ 8.878,00	meer bewoners vragen tv op kamer
1311	0953-02	7020999	4	IP-GEEN	Opbrengsten uit andere prestaties	€ 500,00	€ 940,00	€ 1.440,00	verkoop oude tv's
1311	0953-06	7005001	4	IP-GEEN	Opbrengsten uit maaltijden	€ 5.024,00	€ 10.000,00	€ 15.024,00	extra inkomsten uit seniorenrestaurant + eten met familie
1321	0959-02	7020500	4	IP-8	Opbrengsten uit activiteiten lokaal dienstencentrum	€ 2.500,00	€ -2.500,00	€ 0,00	ander investeringsproject
1321	0959-02	7020500	4	IP-GEEN	Opbrengsten uit activiteiten lokaal dienstencentrum		€ 3.500,00	€ 3.500,00	ander investeringsproject correctie jbr
1321	0959-02	7050005	4	IP-8	Opbrengsten uit overeenkomst met de dienstenwinkel van Oostrozebeke		€ 30.000,00	€ 30.000,00	opmerking toezicht: het resultaat van de opbrengst dienstenwinkel moet voortaan op een andere manier geboekt worden
1321	0959-02	7405018	4	IP-8	Tegemoetkoming andere overheid voor de specifieke werkingskosten	€ 30.000,00	€ -30.000,00	€ 0,00	opmerking toezicht: het resultaat van de opbrengst dienstenwinkel moet voortaan op een andere manier geboekt worden
1332	0010-00	7403000	0	IP-GEEN	Vlaamse algemene werkingssubsidies voor het OCMW: versterking energiecellen		€ 10.211,00	€ 10.211,00	Energiecel 2024
1332	0900-02	7408034	4	IP-GEEN	Subsidie voedselpakketten	€ 0,00	€ 474,00	€ 474,00	toch nog een subsidie in 2024

OCMW - Exploitatie ontvangsten									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
1343	0900-02	7408026	4	IP-GEEN	Toelagen federale overheid : dossierskosten verwarmingsfonds		€ 1.500,00	€ 1.500,00	wijzigen esc naar aanleiding van opmerking toezicht
1343	0900-02	7408026	4	IP-GEEN	Toelagen federale overheid : dossierskosten verwarmingsfonds	€ 1.500,00	€ -1.500,00	€ 0,00	wijzigen esc naar aanleiding van opmerking toezicht

OCMW - Investerings uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
333	0903-00	2291300	4	IP-2	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - LOI woning		€ 3.298,94	€ 3.298,94	Overdracht van de kredieten van 2023 naar 2024: opfrissen Hoogstraat 112, nog niet afgelopen
335	0953-04	2350000	4	IP-GEEN	Niet -medische Installaties, machines en uitr - bedrijfsmatige mat vaste activa		€ 7.000,00	€ 7.000,00	Overdracht van de kredieten van 2023 naar 2024: schrobzuigmachine
335	0953-08	2291100	4	IP-2	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - woonzorgcentrum	€ 106.000,00	€ 80.000,00	€ 186.000,00	werken HVAC, elektriciteit, sanitair, schrijnwerk: 20 000 euro wandbekleding keuken: 80 000 euro behandelen vloer zolder: 6 000 euro Overdracht van de kredieten van 2023 naar 2024: vervangen TL-verlichting WZC Nieuwe investering: Hekken rond fietsenberging WZC: 15 000 euro
821	0119-01	2410000	1	IP-GEEN	Informaticamaterieel hardware - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde		€ 10.000,00	€ 10.000,00	Nieuwe investering: aankoop laptops + hardware WZC
821	0953-03	2110000	4	IP-GEEN	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten - AW	€ 13.500,00	€ -10.887,00	€ 2.613,00	Software Planpoint WZC in exploitatie ipv investering Overdracht van de kredieten van 2023 naar 2024: elektronisch zorgdossier 2 613 euro verdere uitvoering nog vanaf maart 2024

OCMW - Investerings uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdomein	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
821	0953-03	2460000	4	IP-GEEN	Informatiecamaterieel hardware - bedrijfsmatige goederen	€ 6.000,00	€ 3.750,00	€ 9.750,00	12 tablets voor zorgdossier: 6 000 euro 16 tablets voor het zorgdossier ipv 12 (budget aankoop 15 matrassen overdragen)
1313	0953-03	2360000	4	IP-GEEN	Medische installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	€ 3.750,00	€ -3.750,00	€ 0,00	aankoop van 15 nieuwe matrassen: 3 750 euro budget aankoop 15 matrassen overdragen naar aankoop tablets
1313	0953-06	2350000	4	IP-GEEN	Niet -medische Installaties, machines en uitr - bedrijfsmatige vaste activa	€ 4.000,00	€ 2.700,00	€ 6.700,00	friteuse op gas: 4 000 euro naar 2024 Nieuwe investering: verwarmkar voor seniorenrestaurant en maaltijden personeel
1313	0953-08	2450000	4	IP-GEEN	Meubilair - bedrijfsmatige MVA - aanschaffingswaarde	€ 3.500,00	€ 2.556,00	€ 6.056,00	Pagodetent: 3605 euro ipv 3500 euro Overdracht van de kredieten van 2023 naar 2024: aankoop bureelmeubilair 2451 euro
1323	0959-01	2140007	4	IP-2	Plannen en studies - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw		€ 86.204,07	€ 86.204,07	Overdracht van de kredieten van 2023 naar 2024: uitbreiding van de dienstverlening voor senioren
1323	0959-01	2290000	4	IP-GEEN	Terreinen - bedrijfsmatige materiële vaste activa		€ 100.000,00	€ 100.000,00	Overdracht van de kredieten van 2023 naar 2024: grond dienstverlening senioren

OCMW - Investerings ontvangsten									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investering	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
geen wijzigingen									



Aanpassing meerjarenplan 9: 2020 tot 2026

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 6 juni 2024

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:

- 1 ODAA: Overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties
- 197 SNW: Strategische nota: wijzigingsvariant
- 282 Lijst van de te verstrekken werkings-en investeringssubsidies per beleidsveld
- 286 Beleidsdomeinen: Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein
- 289 Overzicht van de verbonden entiteiten
- 291 Overzicht van de personeelsinzet
- 291 Personeel: aantal voltijds equivalenten (VTE)
- 292 Organogram
- 293 Overzicht van de jaarlijkse opbrengst van de geheven belastingen per soort