



# Beleidsrapporten

## Aanpassing meerjarenplan 7: 2020 tot 2025

### Provincie West-Vlaanderen Arrondissement Tielt

Ernest Brengierstraat 6

8780 Oostrozebeke

N.I.S.-nummer: 37010

Locatie document

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

Gemeente Oostrozebeke

tel. 056 67 11 20

BE33 0910 0024 4246

OCMW Oostrozebeke

tel. 056 67 11 50

BE76 0910 0092 8195

Algemeen Directeur Carl Vereecke

Financieel Directeur Siegfried Masschaele

Algemeendirecteur@oostrozebeke.be 056 67 11 66

financieeldirecteur@oostrozebeke.be 056 67 11 67

vastgesteld in zitting van de gemeenteraad en OCMW-raad van 6 juli 2023



# Inhoudstafel

BLZ

5	I De strategische nota
15	II De financiële nota
17	Het financiële doelstellingenplan (schema M1)
20	De staat van het financieel evenwicht (schema M2)
22	De staat van het financieel evenwicht: wijzigingsvariant (schema M2W)
26	Het overzicht van de kredieten (schema M3)
27	III Toelichting bij het meerjarenplan
28	Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)
30	Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)
34	Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar economische aard: wijzigingsvariant (schema T2W)
37	Investeringsprojecten - per prioritaire actie (schema T3)
43	Overzicht van de evolutie van de financiële schulden (schema T4)
44	Overzicht van de financiële risico's
51	Beschrijving grondslagen en assumpties
53	Overzicht lijst investeringen aanpassing meerjarenplan
61	IV Motivering van de wijzigingen
62	Algemeen: aanpassing meerjarenplanning
63	Specifiek: lopende jaar
89	V Documentatie
91	De documentatie bevindt zich op de website van de gemeente





## Aanpassing meerjarenplan 7: 2020 tot 2025

### 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 juli 2023



# SN: Strategische Nota

OOSTROZEBEKE  
Iedereen mee!

2020-2025

Jaarnaalvolgnummers: Budg. 100377

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
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	12.943.876	13.517.085	14.932.984	17.628.344	17.204.778	17.511.091
Ontvangsten	16.090.392	16.753.021	17.215.450	18.481.879	18.237.538	18.496.492
Saldo	3.146.517	3.235.935	2.282.466	853.536	1.032.760	985.401
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	5.417.053	6.023.815	3.310.283	8.198.867	2.329.634	1.154.807
Ontvangsten	1.691.603	1.269.746	1.564.061	3.214.789	1.701.634	466.839
Saldo	-3.725.450	-4.754.069	-1.746.222	-4.984.078	-628.000	-687.968
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	820.096	908.164	923.029	964.772	968.313	959.900
Ontvangsten	1.929.947	160.489	2.063.493	142.937	142.937	142.937
Saldo	1.109.851	-747.675	1.140.464	-821.835	-825.376	-816.963

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

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	223.193	301.050	360.423	313.905	289.647	311.176
Ontvangsten	529.296	829.608	380.541	547.315	549.141	550.924
Saldo	306.103	528.558	20.118	233.410	259.494	239.748
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	4.373.859	4.629.419	2.203.573	5.681.970	1.655.877	716.535
Ontvangsten	1.687.455	1.267.746	1.117.404	2.034.139	1.698.634	463.839
Saldo	-2.686.404	-3.361.673	-1.086.169	-3.647.831	42.757	-252.696
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	30.692	36.284	40.534	50.980	58.805	66.629
Ontvangsten	391.542	132.100	40.082	119.526	119.526	119.526
Saldo	360.850	95.816	-452	68.546	60.721	52.897

## Prioritair actieplan: 42: onderhouden van de gemeentelijke wegen

De gemeentelijke wegen worden goed onderhouden.

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	215.595	292.274	343.776	299.305	272.797	290.124
Ontvangsten	529.296	829.608	380.541	547.315	549.141	550.924
Saldo	313.701	537.334	36.765	248.010	276.344	260.800
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	4.020.487	4.555.482	2.111.732	5.547.094	1.613.377	646.535
Ontvangsten	1.672.729	1.267.746	1.113.653	1.963.970	1.698.634	463.839
Saldo	-2.347.758	-3.287.736	-998.078	-3.583.124	85.257	-182.696
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	30.692	36.284	40.534	50.980	58.805	66.629
Ontvangsten	391.542	132.100	40.082	119.526	119.526	119.526
Saldo	360.850	95.816	-452	68.546	60.721	52.897

### 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
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	737.777	2.748.544	382.669	84.324	0	0
Ontvangsten	357.983	245.000	0	61.477	0	0
Saldo	-379.793	-2.503.544	-382.669	-22.847	0	0
<b>Financiering</b>						

### 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
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	122.460	194.953	232.496	120.275	118.762	117.084
Ontvangsten	9.710	17.942	18.949	17.441	19.267	21.050
Saldo	-112.750	-177.010	-213.548	-102.834	-99.495	-96.034
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	391.542	132.100	40.082	125.851	125.851	125.851
Ontvangsten	22.746	22.746	22.746	22.746	22.746	22.746
Saldo	-368.796	-109.354	-17.337	-103.105	-103.105	-103.105
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	30.692	36.284	40.534	50.980	58.805	66.629
Ontvangsten	391.542	132.100	40.082	119.526	119.526	119.526
Saldo	360.850	95.816	-452	68.546	60.721	52.897

## Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	93.136	97.321	111.280	179.030	154.035	173.040
Ontvangsten	519.586	811.666	361.593	529.874	529.874	529.874
Saldo	426.451	714.344	250.312	350.844	375.839	356.834
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	2.891.168	1.674.838	1.688.980	5.336.919	1.487.526	520.684
Ontvangsten	1.292.000	1.000.000	1.090.908	1.879.747	1.675.888	441.093
Saldo	-1.599.168	-674.838	-598.073	-3.457.172	188.362	-79.591
<b>Financiering</b>						

## Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	7.598	8.776	16.647	14.600	16.850	21.052
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.598	-8.776	-16.647	-14.600	-16.850	-21.052
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	353.372	73.937	91.842	134.876	42.500	70.000
Ontvangsten	14.726	0	3.751	70.169	0	0
Saldo	-338.646	-73.937	-88.091	-64.707	-42.500	-70.000
<b>Financiering</b>						

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

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	344.102	303.590	291.113	473.066	428.508	398.403
Ontvangsten	636	599	17.470	47.282	34.788	0
Saldo	-343.466	-302.991	-273.643	-425.784	-393.720	-398.403
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	127.652	29.272	41.470	124.401	27.500	137.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-127.652	-29.272	-41.470	-124.401	-27.500	-137.500
<b>Financiering</b>						

### **Prioritair actieplan: 81: optimaliseren van de werking**

Optimaliseren van de werking.

Vanaf 01/01/2020

#### **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

**Geen niet-prioritaire acties**

## Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	344.102	303.590	291.113	473.066	428.508	398.403
Ontvangsten	636	599	17.470	47.282	34.788	0
Saldo	-343.466	-302.991	-273.643	-425.784	-393.720	-398.403
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	127.652	29.272	41.470	124.401	27.500	137.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-127.652	-29.272	-41.470	-124.401	-27.500	-137.500
<b>Financiering</b>						

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

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	108.417	137.542	200.007	235.430	250.082	239.493
Ontvangsten	37.916	37.586	64.531	65.748	64.423	64.037
Saldo	-70.501	-99.956	-135.476	-169.682	-185.659	-175.456
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

## 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
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	23.180	47.913	51.798	62.513	71.898	64.410
Ontvangsten	9.930	8.449	11.141	16.038	16.263	16.227
Saldo	-13.251	-39.464	-40.657	-46.475	-55.635	-48.183
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

## 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, preventiedewerkers (gezondheid).

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	581	9.396	10.049	10.305	10.305	10.305
Ontvangsten	0	5	84	100	100	100
Saldo	-581	-9.391	-9.965	-10.205	-10.205	-10.205
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

### Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	22.599	38.517	41.749	52.208	61.593	54.105
Ontvangsten	9.930	8.444	11.057	15.938	16.163	16.127
Saldo	-12.670	-30.073	-30.692	-36.270	-45.430	-37.978
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

### Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	85.237	89.629	148.209	172.917	178.184	175.083
Ontvangsten	27.986	29.137	53.390	49.710	48.160	47.810
Saldo	-57.251	-60.492	-94.819	-123.207	-130.024	-127.273
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

### Prioritaire beleidsdoelstelling: 13: Het aanbieden van een kwalitatief zorgaanbod

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	411.598	399.474	498.281	622.640	509.686	516.604
Ontvangsten	4.223.076	3.911.598	4.251.912	4.512.125	4.401.040	4.338.494
Saldo	3.811.478	3.512.124	3.753.630	3.889.485	3.891.354	3.821.890
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	25.778	35.308	17.097	480.813	133.750	42.750
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-25.778	-35.308	-17.097	-480.813	-133.750	-42.750
<b>Financiering</b>						
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

### Prioritair actieplan: 132: uitbouwen van een zorgzone

uitbouwen van een zorgzone

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	28	29	23.746	21.061	21.062
Ontvangsten	0	0	0	70.000	70.000	70.000
Saldo	0	-28	-29	46.254	48.939	48.938
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	-45	14.661	7.857	299.457	100.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	45	-14.661	-7.857	-299.457	-100.000	0
<b>Financiering</b>						

## 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
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	28	29	23.715	21.030	21.030
Ontvangsten	0	0	0	70.000	70.000	70.000
Saldo	0	-28	-29	46.285	48.970	48.970
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	-45	14.661	2.628	4.686	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	45	-14.661	-2.628	-4.686	0	0
<b>Financiering</b>						

### Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	0	31	31	32
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-31	-31	-32
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	5.229	294.771	100.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-5.229	-294.771	-100.000	0
<b>Financiering</b>						

### Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	411.598	399.446	498.252	598.894	488.625	495.542
Ontvangsten	4.223.076	3.911.598	4.251.912	4.442.125	4.331.040	4.268.494
Saldo	3.811.478	3.512.153	3.753.659	3.843.231	3.842.415	3.772.952
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	25.823	20.646	9.240	181.356	33.750	42.750
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-25.823	-20.646	-9.240	-181.356	-33.750	-42.750
<b>Financiering</b>						
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

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

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	676.514	731.893	731.192	808.735	838.110	893.871
Ontvangsten	254.010	310.225	266.272	229.821	239.119	239.119
Saldo	-422.504	-421.669	-464.921	-578.914	-598.991	-654.752
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	9.207	4.204	144.000	31.000	31.000
Ontvangsten	0	0	26.657	3.000	3.000	3.000
Saldo	0	-9.207	22.453	-141.000	-28.000	-28.000
<b>Financiering</b>						

## Prioritair actieplan: 143: zorgen voor duurzaamheid

Zorgen voor duurzaamheid

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	7.997	11.136	4.366	28.988	21.088	20.441
Ontvangsten	3.983	250	7.861	3.500	3.500	3.500
Saldo	-4.014	-10.886	3.495	-25.488	-17.588	-16.941
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	9.207	4.204	10.000	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	26.657	3.000	3.000	3.000
Saldo	0	-9.207	22.453	-7.000	-2.000	-2.000
<b>Financiering</b>						

### 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
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	948	360	61	4.988	5.078	5.169
Ontvangsten	250	250	948	500	500	500
Saldo	-698	-110	887	-4.488	-4.578	-4.669
<b>Investerings</b>						
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
<b>Financiering</b>						

### Prioritaire actie: 1437: Uitvoeren lokaal energie- en klimaatpact

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

Van 01/01/2021 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	3.000	3.000	3.000
Saldo	0	0	0	3.000	3.000	3.000
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	26.657	3.000	3.000	3.000
Saldo	0	0	26.657	3.000	3.000	3.000
<b>Financiering</b>						

### Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	7.049	10.775	4.305	24.000	16.010	15.272
Ontvangsten	3.733	0	6.913	0	0	0
Saldo	-3.316	-10.775	2.608	-24.000	-16.010	-15.272
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	0	10.000	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-10.000	-5.000	-5.000
<b>Financiering</b>						

## Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	668.517	720.758	726.826	779.747	817.022	873.430
Ontvangsten	250.027	309.975	258.410	226.321	235.619	235.619
Saldo	-418.490	-410.783	-468.416	-553.426	-581.403	-637.811
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	0	134.000	26.000	26.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-134.000	-26.000	-26.000
<b>Financiering</b>						

## Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	11.180.052	11.643.536	12.851.968	15.174.568	14.888.745	15.151.544
Ontvangsten	11.045.459	11.663.405	12.234.724	13.079.588	12.949.027	13.303.918
Saldo	-134.593	19.869	-617.243	-2.094.980	-1.939.718	-1.847.626
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	889.764	1.320.609	1.043.939	1.767.682	481.507	227.022
Ontvangsten	4.148	2.000	420.000	1.177.650	0	0
Saldo	-885.616	-1.318.609	-623.939	-590.032	-481.507	-227.022
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	789.404	871.880	882.495	913.792	909.508	893.271
Ontvangsten	1.523.411	23.411	2.023.411	23.411	23.411	23.411
Saldo	734.007	-848.469	1.140.915	-890.381	-886.097	-869.860

## 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 7: 2020 tot 2025

### 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 juli 2023





# M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 100377

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
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	223.193	301.050	360.423	313.905	289.647	311.176
Ontvangst	529.296	829.608	380.541	547.315	549.141	550.924
Saldo	306.103	528.558	20.118	233.410	259.494	239.748
<b>Investering</b>						
Uitgave	4.373.859	4.629.419	2.203.573	5.681.970	1.655.877	716.535
Ontvangst	1.687.455	1.267.746	1.117.404	2.034.139	1.698.634	463.839
Saldo	-2.686.404	-3.361.673	-1.086.169	-3.647.831	42.757	-252.696
<b>Financiering</b>						
Uitgave	30.692	36.284	40.534	50.980	58.805	66.629
Ontvangst	391.542	132.100	40.082	119.526	119.526	119.526
Saldo	360.850	95.816	-452	68.546	60.721	52.897

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	344.102	303.590	291.113	473.066	428.508	398.403
Ontvangst	636	599	17.470	47.282	34.788	0
Saldo	-343.466	-302.991	-273.643	-425.784	-393.720	-398.403
<b>Investering</b>						
Uitgave	127.652	29.272	41.470	124.401	27.500	137.500
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-127.652	-29.272	-41.470	-124.401	-27.500	-137.500
<b>Financiering</b>						

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	108.417	137.542	200.007	235.430	250.082	239.493
Ontvangst	37.916	37.586	64.531	65.748	64.423	64.037
Saldo	-70.501	-99.956	-135.476	-169.682	-185.659	-175.456
<b>Investing</b>						
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire beleidsdoelstelling: 13:Het aanbieden van een kwalitatief zorgaanbod**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	411.598	399.474	498.281	622.640	509.686	516.604
Ontvangst	4.223.076	3.911.598	4.251.912	4.512.125	4.401.040	4.338.494
Saldo	3.811.478	3.512.124	3.753.630	3.889.485	3.891.354	3.821.890
<b>Investing</b>						
Uitgave	25.778	35.308	17.097	480.813	133.750	42.750
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-25.778	-35.308	-17.097	-480.813	-133.750	-42.750
<b>Financiering</b>						
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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	676.514	731.893	731.192	808.735	838.110	893.871
Ontvangst	254.010	310.225	266.272	229.821	239.119	239.119
Saldo	-422.504	-421.669	-464.921	-578.914	-598.991	-654.752
<b>Investing</b>						
Uitgave	0	9.207	4.204	144.000	31.000	31.000
Ontvangst	0	0	26.657	3.000	3.000	3.000
Saldo	0	-9.207	22.453	-141.000	-28.000	-28.000
<b>Financiering</b>						

## Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	11.180.052	11.643.536	12.851.968	15.174.568	14.888.745	15.151.544
Ontvangst	11.045.459	11.663.405	12.234.724	13.079.588	12.949.027	13.303.918
Saldo	-134.593	19.869	-617.243	-2.094.980	-1.939.718	-1.847.626
<b>Investering</b>						
Uitgave	889.764	1.320.609	1.043.939	1.767.682	481.507	227.022
Ontvangst	4.148	2.000	420.000	1.177.650	0	0
Saldo	-885.616	-1.318.609	-623.939	-590.032	-481.507	-227.022
<b>Financiering</b>						
Uitgave	789.404	871.880	882.495	913.792	909.508	893.271
Ontvangst	1.523.411	23.411	2.023.411	23.411	23.411	23.411
Saldo	734.007	-848.469	1.140.915	-890.381	-886.097	-869.860

## Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	10	0	0	0	0	0
Saldo	10	0	0	0	0	0
<b>Investering</b>						
<b>Financiering</b>						

## Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	12.943.876	13.517.085	14.932.984	17.628.344	17.204.778	17.511.091
Ontvangst	16.090.402	16.753.021	17.215.450	18.481.879	18.237.538	18.496.492
Saldo	3.146.527	3.235.935	2.282.466	853.536	1.032.760	985.401
<b>Investering</b>						
Uitgave	5.417.053	6.023.815	3.310.283	8.198.867	2.329.634	1.154.807
Ontvangst	1.691.603	1.269.746	1.564.061	3.214.789	1.701.634	466.839
Saldo	-3.725.450	-4.754.069	-1.746.222	-4.984.078	-628.000	-687.968
<b>Financiering</b>						
Uitgave	820.096	908.164	923.029	964.772	968.313	959.900
Ontvangst	1.929.947	160.489	2.063.493	142.937	142.937	142.937
Saldo	1.109.851	-747.675	1.140.464	-821.835	-825.376	-816.963

Journalvolnummers: Budg. 100377

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
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>3.146.527</b>	<b>3.235.935</b>	<b>2.282.466</b>	<b>853.536</b>	<b>1.032.760</b>	<b>985.401</b>
a. Ontvangsten	16.090.402	16.753.021	17.215.450	18.481.879	18.237.538	18.496.492
b. Uitgaven	12.943.876	13.517.085	14.932.984	17.628.344	17.204.778	17.511.091
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-3.725.450</b>	<b>-4.754.069</b>	<b>-1.746.222</b>	<b>-4.984.078</b>	<b>-628.000</b>	<b>-687.968</b>
a. Ontvangsten	1.691.603	1.269.746	1.564.061	3.214.789	1.701.634	466.839
b. Uitgaven	5.417.053	6.023.815	3.310.283	8.198.867	2.329.634	1.154.807
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-578.923</b>	<b>-1.518.134</b>	<b>536.244</b>	<b>-4.130.542</b>	<b>404.760</b>	<b>297.433</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>1.109.851</b>	<b>-747.675</b>	<b>1.140.464</b>	<b>-821.835</b>	<b>-825.376</b>	<b>-816.963</b>
a. Ontvangsten	1.929.947	160.489	2.063.493	142.937	142.937	142.937
b. Uitgaven	820.096	908.164	923.029	964.772	968.313	959.900
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>530.928</b>	<b>-2.265.808</b>	<b>1.676.708</b>	<b>-4.952.377</b>	<b>-420.616</b>	<b>-519.530</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>9.652.740</b>	<b>10.183.667</b>	<b>7.917.859</b>	<b>9.594.567</b>	<b>4.642.190</b>	<b>4.221.574</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	9.652.740	10.183.667	7.917.859	9.594.567	4.642.190	4.221.574
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>10.183.667</b>	<b>7.917.859</b>	<b>9.594.567</b>	<b>4.642.190</b>	<b>4.221.574</b>	<b>3.702.044</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>10.183.667</b>	<b>7.917.859</b>	<b>9.594.567</b>	<b>4.642.190</b>	<b>4.221.574</b>	<b>3.702.044</b>

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>3.146.527</b>	<b>3.235.935</b>	<b>2.282.466</b>	<b>853.536</b>	<b>1.032.760</b>	<b>985.401</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>796.685</b>	<b>884.753</b>	<b>899.619</b>	<b>941.361</b>	<b>944.902</b>	<b>936.489</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	820.096	908.164	923.029	964.772	968.313	959.900
b. Periodieke terugvordering leningen	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>2.349.841</b>	<b>2.351.183</b>	<b>1.382.847</b>	<b>-87.825</b>	<b>87.858</b>	<b>48.912</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>2.349.841</b>	<b>2.351.183</b>	<b>1.382.847</b>	<b>-87.825</b>	<b>87.858</b>	<b>48.912</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>-252.387</b>	<b>-250.035</b>	<b>-173.084</b>	<b>-220.706</b>	<b>-149.545</b>	<b>-90.055</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	820.096	908.164	923.029	964.772	968.313	959.900
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.072.483	1.158.198	1.096.113	1.185.478	1.117.858	1.049.955
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>2.097.455</b>	<b>2.101.148</b>	<b>1.209.763</b>	<b>-308.531</b>	<b>-61.687</b>	<b>-41.143</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>						
- Gemeente en OCMW	10.183.667	7.917.859	9.594.567	4.642.190	4.221.574	3.702.044
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>10.183.667</b>	<b>7.917.859</b>	<b>9.594.567</b>	<b>4.642.190</b>	<b>4.221.574</b>	<b>3.702.044</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>						
- Gemeente en OCMW	2.349.841	2.351.183	1.382.847	-87.825	87.858	48.912
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>2.349.841</b>	<b>2.351.183</b>	<b>1.382.847</b>	<b>-87.825</b>	<b>87.858</b>	<b>48.912</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>						
- Gemeente en OCMW	2.097.455	2.101.148	1.209.763	-308.531	-61.687	-41.143
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>2.097.455</b>	<b>2.101.148</b>	<b>1.209.763</b>	<b>-308.531</b>	<b>-61.687</b>	<b>-41.143</b>

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP dossiers van andere entiteiten:

/

Referentie dossier: MJP\_HERZIENING\_6\_BEGINKREDIET\_2023

Journalvolgnnummers: Budg. 100377 / Ref Budg. 99910

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
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>3.146.527</b>	<b>0</b>	<b>3.146.527</b>	<b>3.235.935</b>	<b>0</b>	<b>3.235.935</b>
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
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-3.725.450</b>	<b>0</b>	<b>-3.725.450</b>	<b>-4.754.069</b>	<b>0</b>	<b>-4.754.069</b>
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
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-578.923</b>	<b>0</b>	<b>-578.923</b>	<b>-1.518.134</b>	<b>0</b>	<b>-1.518.134</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>1.109.851</b>	<b>0</b>	<b>1.109.851</b>	<b>-747.675</b>	<b>0</b>	<b>-747.675</b>
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
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>530.928</b>	<b>0</b>	<b>530.928</b>	<b>-2.265.808</b>	<b>0</b>	<b>-2.265.808</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>9.652.740</b>	<b>0</b>	<b>9.652.740</b>	<b>10.183.667</b>	<b>0</b>	<b>10.183.667</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	9.652.740	0	9.652.740	10.183.667	0	10.183.667
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>10.183.667</b>	<b>0</b>	<b>10.183.667</b>	<b>7.917.859</b>	<b>0</b>	<b>7.917.859</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>10.183.667</b>	<b>0</b>	<b>10.183.667</b>	<b>7.917.859</b>	<b>0</b>	<b>7.917.859</b>

Budgettair resultaat	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>1.047.119</b>	<b>1.235.347</b>	<b>2.282.466</b>	<b>836.548</b>	<b>16.988</b>	<b>853.536</b>
a. Ontvangsten	17.309.050	-93.600	17.215.450	18.315.741	166.138	18.481.879
b. Uitgaven	16.261.932	-1.328.948	14.932.984	17.479.194	149.150	17.628.344
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-4.170.754</b>	<b>2.424.532</b>	<b>-1.746.222</b>	<b>-2.722.882</b>	<b>-2.261.196</b>	<b>-4.984.078</b>
a. Ontvangsten	2.140.193	-576.132	1.564.061	2.515.601	699.188	3.214.789
b. Uitgaven	6.310.947	-3.000.664	3.310.283	5.238.483	2.960.384	8.198.867
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-3.123.635</b>	<b>3.659.880</b>	<b>536.244</b>	<b>-1.886.334</b>	<b>-2.244.208</b>	<b>-4.130.542</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>1.217.285</b>	<b>-76.821</b>	<b>1.140.464</b>	<b>-821.835</b>	<b>0</b>	<b>-821.835</b>
a. Ontvangsten	2.142.937	-79.444	2.063.493	142.937	0	142.937
b. Uitgaven	925.652	-2.623	923.029	964.772	0	964.772
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-1.906.350</b>	<b>3.583.058</b>	<b>1.676.708</b>	<b>-2.708.169</b>	<b>-2.244.208</b>	<b>-4.952.377</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>7.917.859</b>	<b>0</b>	<b>7.917.859</b>	<b>6.011.509</b>	<b>3.583.058</b>	<b>9.594.567</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	7.917.859	0	7.917.859	6.011.509	3.583.058	9.594.567
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>6.011.509</b>	<b>3.583.058</b>	<b>9.594.567</b>	<b>3.303.339</b>	<b>1.338.851</b>	<b>4.642.190</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>6.011.509</b>	<b>3.583.058</b>	<b>9.594.567</b>	<b>3.303.339</b>	<b>1.338.851</b>	<b>4.642.190</b>

Budgettair resultaat	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>1.032.760</b>	<b>0</b>	<b>1.032.760</b>	<b>985.401</b>	<b>0</b>	<b>985.401</b>
a. Ontvangsten	18.237.538	0	18.237.538	18.496.492	0	18.496.492
b. Uitgaven	17.204.778	0	17.204.778	17.511.091	0	17.511.091
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-628.000</b>	<b>0</b>	<b>-628.000</b>	<b>-687.968</b>	<b>0</b>	<b>-687.968</b>
a. Ontvangsten	1.701.634	0	1.701.634	466.839	0	466.839
b. Uitgaven	2.329.634	0	2.329.634	1.154.807	0	1.154.807
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>404.760</b>	<b>0</b>	<b>404.760</b>	<b>297.433</b>	<b>0</b>	<b>297.433</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-825.376</b>	<b>0</b>	<b>-825.376</b>	<b>-816.963</b>	<b>0</b>	<b>-816.963</b>
a. Ontvangsten	142.937	0	142.937	142.937	0	142.937
b. Uitgaven	968.313	0	968.313	959.900	0	959.900
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-420.616</b>	<b>0</b>	<b>-420.616</b>	<b>-519.530</b>	<b>0</b>	<b>-519.530</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>3.303.339</b>	<b>1.338.851</b>	<b>4.642.190</b>	<b>2.882.723</b>	<b>1.338.851</b>	<b>4.221.574</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	3.303.339	1.338.851	4.642.190	2.882.723	1.338.851	4.221.574
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>2.882.723</b>	<b>1.338.851</b>	<b>4.221.574</b>	<b>2.363.193</b>	<b>1.338.851</b>	<b>3.702.044</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>2.882.723</b>	<b>1.338.851</b>	<b>4.221.574</b>	<b>2.363.193</b>	<b>1.338.851</b>	<b>3.702.044</b>

Autofinancieringsmarge	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>3.146.527</b>	<b>0</b>	<b>3.146.527</b>	<b>3.235.935</b>	<b>0</b>	<b>3.235.935</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>796.685</b>	<b>0</b>	<b>796.685</b>	<b>884.753</b>	<b>0</b>	<b>884.753</b>
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
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>2.349.841</b>	<b>0</b>	<b>2.349.841</b>	<b>2.351.183</b>	<b>0</b>	<b>2.351.183</b>

Autofinancieringsmarge	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>1.047.119</b>	<b>1.235.347</b>	<b>2.282.466</b>	<b>836.548</b>	<b>16.988</b>	<b>853.536</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>902.241</b>	<b>-2.622</b>	<b>899.619</b>	<b>941.361</b>	<b>0</b>	<b>941.361</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	925.652	-2.623	923.029	964.772	0	964.772
b. Periodieke terugvordering leningen	23.411	-0	23.411	23.411	0	23.411
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>144.878</b>	<b>1.237.970</b>	<b>1.382.847</b>	<b>-104.813</b>	<b>16.988</b>	<b>-87.825</b>

Autofinancieringsmarge	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>1.032.760</b>	<b>0</b>	<b>1.032.760</b>	<b>985.401</b>	<b>0</b>	<b>985.401</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>944.902</b>	<b>0</b>	<b>944.902</b>	<b>936.489</b>	<b>0</b>	<b>936.489</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	968.313	0	968.313	959.900	0	959.900
b. Periodieke terugvordering leningen	23.411	0	23.411	23.411	0	23.411
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>87.858</b>	<b>0</b>	<b>87.858</b>	<b>48.912</b>	<b>0</b>	<b>48.912</b>

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP\_HERZIENING\_6\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Budg. 99910

Journalvolnummers: Budg. 100377

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

	2023	
	Uitgaven	Ontvangsten
<b>- Gemeente</b>		
Exploitatie	9.910.935	12.236.412
Investerings	7.566.449	3.049.789
Financiering	756.747	142.937
Leningen en leasings	756.747	119.526
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	23.411
<b>- OCMW</b>		
Exploitatie	7.717.409	6.245.467
Investerings	632.418	165.000
Financiering	208.025	0
Leningen en leasings	208.025	0



# Aanpassing meerjarenplan 7: 2020 tot 2025

## Toelichting

### Provincie West-Vlaanderen Arrondissement Tielt

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

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

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

Locatie document

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

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

vastgesteld in zitting van de gemeenteraad en OCMW-raad van 6 juli 2023

# T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 100377

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
<b>Algemene financiering</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	422.626	393.660	451.932	440.879	407.749	383.084
Ontvangsten	8.739.915	9.265.656	9.681.767	10.733.893	10.650.360	10.999.910
Saldo	8.317.289	8.871.997	9.229.836	10.293.014	10.242.611	10.616.826
Investerings						
Uitgaven	128.804	0	307.956	50.000	0	0
Ontvangsten	1.908	0	0	1.005.150	0	0
Saldo	-126.896	0	-307.956	955.150	0	0
Financiering						
Uitgaven	820.096	908.164	923.029	964.772	968.313	959.900
Ontvangsten	1.891.542	132.100	2.040.082	119.526	119.526	119.526
Saldo	1.071.446	-776.064	1.117.053	-845.246	-848.787	-840.374
<b>Ondersteuning</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	2.881.027	2.907.860	3.061.295	3.460.784	3.485.957	3.618.946
Ontvangsten	79.716	83.609	89.595	99.248	98.780	98.337
Saldo	-2.801.311	-2.824.251	-2.971.700	-3.361.536	-3.387.177	-3.520.609
Investerings						
Uitgaven	252.249	57.662	137.038	215.198	143.707	234.522
Ontvangsten	0	0	420.000	0	0	0
Saldo	-252.249	-57.662	282.962	-215.198	-143.707	-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
<b>Ruimte</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	2.414.743	2.591.794	2.820.435	3.580.331	3.204.362	3.317.223
Ontvangsten	1.380.308	1.822.758	1.040.391	1.188.258	1.199.545	1.204.602
Saldo	-1.034.435	-769.036	-1.780.044	-2.392.073	-2.004.817	-2.112.621

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	4.503.639	5.051.930	2.314.348	6.282.686	1.889.677	840.035
Ontvangsten	1.687.455	1.269.746	1.144.061	2.044.639	1.701.634	466.839
Saldo	-2.816.184	-3.782.185	-1.170.286	-4.238.047	-188.043	-373.196
<b>Mens</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	2.060.455	2.160.507	2.553.449	2.883.664	2.928.755	2.893.646
Ontvangsten	821.723	820.959	1.019.138	869.493	856.078	826.271
Saldo	-1.238.732	-1.339.548	-1.534.311	-2.014.171	-2.072.677	-2.067.375
Investerings						
Uitgaven	431.075	677.208	470.367	1.022.815	142.500	17.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-431.075	-677.208	-470.367	-1.022.815	-142.500	-17.500
<b>Zorg</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	5.165.025	5.463.264	6.045.874	7.262.686	7.177.955	7.298.192
Ontvangsten	5.068.741	4.760.038	5.384.557	5.590.987	5.432.775	5.367.372
Saldo	-96.284	-703.225	-661.316	-1.671.699	-1.745.180	-1.930.820
Investerings						
Uitgaven	101.285	237.014	80.574	628.168	153.750	62.750
Ontvangsten	2.240	0	0	165.000	0	0
Saldo	-99.045	-237.014	-80.574	-463.168	-153.750	-62.750
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

Journalvolgnommern: Budg. 100377

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
<b>I. Exploitatie-uitgaven</b>						
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>12.561.251</b>	<b>13.148.270</b>	<b>14.556.550</b>	<b>17.243.505</b>	<b>16.843.016</b>	<b>17.173.216</b>
1. Goederen en diensten	2.850.825	3.006.624	3.532.370	4.031.979	3.870.339	3.811.754
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	7.539.548	7.950.048	8.675.753	10.481.212	10.259.294	10.586.912
a. Politiek personeel	270.552	266.229	277.230	280.029	285.754	289.604
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.226.605	1.338.275	1.413.145	1.404.706	1.375.772	1.459.625
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	5.774.188	6.084.505	6.731.564	8.511.549	8.318.431	8.559.671
f. Andere personeelskosten	268.203	261.039	253.814	284.928	279.337	278.012
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	320.151	303.703	406.804	558.364	450.337	456.679
4. Toegestane werkingsubsidies	1.794.240	1.841.093	1.892.991	2.093.004	2.193.371	2.247.244
- aan welzijnsverenigingen	83.301	112.349	114.596	93.400	95.168	96.971
- aan de politiezone	612.640	634.082	656.275	775.718	802.869	830.970
- aan de hulpverleningszone	168.337	174.249	180.279	186.430	192.704	199.009
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	620.450	631.217	624.506	714.135	754.565	769.358
- aan besturen van de eredienst	130.019	113.496	121.706	112.299	133.485	132.946
- aan andere begunstigen	179.493	175.701	195.630	211.022	214.580	217.990
5. Andere operationele uitgaven	56.487	46.803	48.633	78.946	69.675	70.627
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>382.625</b>	<b>368.815</b>	<b>376.434</b>	<b>384.839</b>	<b>361.762</b>	<b>337.875</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	378.258	364.318	371.975	379.526	356.847	332.891
- aan financiële instellingen	377.467	363.491	371.067	377.660	354.645	330.528
- aan andere entiteiten	792	827	908	1.866	2.202	2.363
2. Andere financiële uitgaven	4.367	4.496	4.459	5.313	4.915	4.984
<b>II. Exploitatieontvangsten</b>						
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>15.624.189</b>	<b>16.278.891</b>	<b>16.863.419</b>	<b>18.168.206</b>	<b>17.957.949</b>	<b>18.217.865</b>
1. Ontvangsten uit de werking	5.099.498	5.324.285	5.065.965	5.398.519	5.469.165	5.420.808
2. Fiscale ontvangsten en boetes	5.646.140	6.160.513	6.372.819	7.251.534	7.081.494	7.317.515
a. Aanvullende belastingen	5.013.786	5.491.771	5.710.468	6.595.903	6.425.638	6.660.593
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	2.682.245	3.092.873	3.239.139	3.447.624	3.671.719	3.760.975
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	2.189.687	2.251.357	2.328.930	2.988.939	2.584.222	2.728.224
- Andere aanvullende belastingen	141.854	147.542	142.400	159.340	169.697	171.394

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
b. Andere belastingen en boetes	632.353	668.742	662.351	655.631	655.856	656.922
3. Werkingssubsidies	4.571.470	4.513.560	5.124.896	5.155.277	5.067.067	5.139.955
a. Algemene werkingssubsidies	2.907.620	2.915.724	3.121.234	3.272.744	3.392.784	3.505.490
- Gemeentefonds	2.541.173	2.072.959	2.113.936	2.201.265	2.344.172	2.429.671
- Andere algemene werkingssubsidies	366.446	842.764	1.007.299	1.071.479	1.048.612	1.075.819
- van de Vlaamse overheid	366.446	841.334	1.007.299	1.071.479	1.048.612	1.075.819
- van andere entiteiten	0	1.430	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	1.663.850	1.597.836	2.003.662	1.882.533	1.674.283	1.634.465
- van de federale overheid	699.044	707.370	801.694	904.734	726.037	711.793
- van de Vlaamse overheid	864.110	860.310	1.160.824	938.532	919.401	893.814
- van de provincie	67.281	0	0	0	0	0
- van de gemeente	2.379	2.068	2.063	2.380	2.380	2.380
- van andere entiteiten	31.037	28.088	39.080	36.887	26.465	26.478
4. Recuperatie individuele hulpverlening	99.022	89.986	90.198	146.186	136.144	137.484
5. Andere operationele ontvangsten	208.060	190.547	209.541	216.690	204.079	202.103
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>466.213</b>	<b>474.130</b>	<b>352.031</b>	<b>313.673</b>	<b>279.589</b>	<b>278.627</b>
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>3.146.527</b>	<b>3.235.935</b>	<b>2.282.466</b>	<b>853.536</b>	<b>1.032.760</b>	<b>985.401</b>

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>63.867</b>	<b>0</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	63.867	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	1.500	0	0
<b>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>	<b>5.107.694</b>	<b>5.538.660</b>	<b>2.842.007</b>	<b>7.541.198</b>	<b>2.170.927</b>	<b>980.285</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.678.375	5.538.660	2.538.509	7.491.198	2.170.927	980.285
a. Terreinen en gebouwen	1.428.796	1.760.188	287.176	1.188.902	405.000	94.500
b. Wegen en andere infrastructuur	2.657.014	3.502.875	2.049.759	5.485.879	1.538.526	546.684
c. Roerende goederen	201.023	143.497	161.492	690.567	101.550	213.250
d. Leasing en soortgelijke rechten	391.542	132.100	40.082	125.851	125.851	125.851
2. Andere materiële vaste activa	429.319	0	303.498	50.000	0	0
a. Onroerende goederen	358.145	0	303.498	50.000	0	0
b. Roerende goederen	71.174	0	0	0	0	0
<b>C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa</b>	<b>46.268</b>	<b>76.970</b>	<b>67.176</b>	<b>230.776</b>	<b>62.500</b>	<b>77.500</b>
<b>D. Toegestane investeringsubsidies</b>	<b>263.091</b>	<b>344.317</b>	<b>401.100</b>	<b>425.392</b>	<b>96.207</b>	<b>97.022</b>
- aan de politiezone	0	0	40.760	41.575	42.390	43.205
- aan de hulpverleningszone	43.817	43.817	43.817	43.817	43.817	43.817
- aan besturen van de eredienst	119.274	501	16.523	10.000	10.000	10.000
- aan andere begunstigden	100.000	300.000	300.000	330.000	0	0

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>22.746</b>	<b>22.746</b>	<b>22.746</b>	<b>22.746</b>	<b>22.746</b>	<b>22.746</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	22.746	22.746	22.746	22.746	22.746	22.746
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>422.000</b>	<b>1.170.150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.000	422.000	165.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	422.000	165.000	0	0
c. Roerende goederen	0	2.000	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	1.005.150	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	1.005.150	0	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>1.668.858</b>	<b>1.245.000</b>	<b>1.119.316</b>	<b>2.021.893</b>	<b>1.678.888</b>	<b>444.093</b>
- van de Vlaamse overheid	1.664.710	1.245.000	1.025.408	2.021.893	1.678.888	291.443
- van de gemeente	0	0	93.908	0	0	0
- van andere entiteiten	4.148	0	0	0	0	152.650
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-3.725.450</b>	<b>-4.754.069</b>	<b>-1.746.222</b>	<b>-4.984.078</b>	<b>-628.000</b>	<b>-687.968</b>

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	-578.923	-1.518.134	536.244	-4.130.542	404.760	297.433

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>820.096</b>	<b>908.164</b>	<b>923.029</b>	<b>964.772</b>	<b>968.313</b>	<b>959.900</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	820.096	908.164	923.029	964.772	968.313	959.900
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>1.891.542</b>	<b>132.100</b>	<b>2.040.082</b>	<b>119.526</b>	<b>119.526</b>	<b>119.526</b>
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	1.500.000	0	2.000.000	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	391.542	132.100	40.082	119.526	119.526	119.526
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>23.411</b>	<b>23.411</b>	<b>23.411</b>	<b>23.411</b>	<b>23.411</b>	<b>23.411</b>
1. Terugvordering van toegestane leningen	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
<b>F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele</b>	<b>14.994</b>	<b>4.978</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Financieringsaldo</b>	<b>1.109.851</b>	<b>-747.675</b>	<b>1.140.464</b>	<b>-821.835</b>	<b>-825.376</b>	<b>-816.963</b>

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	530.928	-2.265.808	1.676.708	-4.952.377	-420.616	-519.530

<b>T 2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard: exploitatie</b>						
GECONSOLIDEERD	AMJP dec 22	AMJP juni 23	Vershil	Vershil	% verdeling	
	2023	2023				
<b>I</b>	<b>Exploitatie uitgaven</b>	<b><u>17.479.194</u></b>	<b><u>17.628.344</u></b>	<b>0,9%</b>	<b><u>149.150,00</u></b>	
A	Operationele uitgaven	17.094.821	17.243.505	0,9%	148.684	97,8%
1	Goederen en diensten	3.948.067	4.031.979	2,1%	83.912	22,9%
2	Bezoldigingen	10.480.016	10.481.212	0,0%	1.196	59,5%
3	Individuele hulpverlening OCMW	499.238	558.364	0,0%	59.126	3,2%
4	Toegestane werkingsubsidies	2.098.334	2.093.004	-0,3%	-5.330	11,9%
5	Andere operationele uitgaven	69.166	78.946	14,1%	9.780	0,4%
B	Financiële uitgaven	384.373	384.839	0,1%	466	2,2%
<b>II</b>	<b>Exploitatie ontvangsten</b>	<b><u>18.315.741</u></b>	<b><u>18.481.879</u></b>	<b>0,9%</b>	<b><u>166.138</u></b>	
A	Operationele ontvangsten	18.033.590	18.168.206	0,7%	134.616	98,3%
1	Ontvangsten uit de werking	5.382.289	5.398.519	0,3%	16.230	29,2%
2	Fiscale ontvangsten en boetes	7.250.699	7.251.534	0,0%	835	39,2%
3	Werkingsubsidies	5.052.882	5.155.277	2,0%	102.395	27,9%
4	Recuperatie individuele hulpverl.	146.186	146.186	0,0%	0	0,8%
5	Andere operationele ontvangsten	201.534	216.690	7,5%	15.156	1,2%
B	Financiële ontvangsten	282.151	313.673	11,2%	31.522	1,7%
		<b>836.547</b>	<b>853.535</b>		16.988	

## T 2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard: exploitatie

GEMEENTE		AMJP dec 22	AMJP juni 23	Vershil	Vershil	% verdeling
		2023	2023			
<b>I</b>	<b>Exploitatie uitgaven</b>	<b>9.864.363</b>	<b>9.910.935</b>	<b>0,5%</b>	<b>46.572</b>	
A	Operationele uitgaven	9.704.836	9.751.179	0,5%	46.343	98,4%
1	Goederen en diensten	2.871.445	2.912.378	1,4%	40.933	29,4%
2	Bezoldigingen	4.757.658	4.757.658	0,0%	0	48,0%
3	Individuele hulpverlening OCMW	0	0	0,0%	0	0,0%
4	Toegestane werkingssubsidies	2.041.726	2.038.019	-0,2%	-3.707	20,6%
5	Andere operationele uitgaven	34.007	43.124	26,8%	9.117	0,4%
B	Financiële uitgaven	159.527	159.756	0,1%	229	1,6%
<b>II</b>	<b>Exploitatie ontvangsten</b>	<b>12.205.444</b>	<b>12.236.412</b>	<b>0,3%</b>	<b>30.968</b>	
A	Operationele ontvangsten	11.923.346	11.923.742	0,0%	396	97,4%
1	Ontvangsten uit de werking	1.309.119	1.300.548	-0,7%	-8.571	10,6%
2	Fiscale ontvangsten en boetes	7.250.699	7.251.534	0,0%	835	59,3%
3	Werkingsubsidies	3.243.101	3.247.477	0,1%	4.376	26,5%
4	Recuperatie individuele hulpverl.	0	0	0,0%	0	0,0%
5	Andere operationele ontvangsten	120.427	124.183	3,1%	3.756	1,0%
B	Financiële ontvangsten	282.098	312.670	10,8%	30.572	2,6%
	<b>Exploitatiesaldo</b>	<b>2.341.081</b>	<b>2.325.477</b>		<b>-15.604</b>	

<b>T 2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard: exploitatie</b>						
OCMW	AMJP dec 22	AMJP juni 23	Vershil	Vershil	% verdeling	
	2023	2023				
<b>I</b>	<b>Exploitatie uitgaven</b>	<b><u>7.614.831</u></b>	<b><u>7.717.409</u></b>	<b>1,3%</b>	<b><u>102.578,00</u></b>	
A	Operationele uitgaven	7.389.985	7.492.326	1,4%	102.341	97,1%
1	Goederen en diensten	1.076.622	1.119.601	4,0%	42.979	14,5%
2	Bezoldigingen	5.722.358	5.723.554	0,0%	1.196	74,2%
3	Individuele hulpverlening OCMW	499.238	558.364	0,0%	59.126	7,2%
4	Toegestane werkingssubsidies	56.608	54.985	-2,9%	-1.623	0,7%
5	Andere operationele uitgaven	35.159	35.822	1,9%	663	0,5%
B	Financiële uitgaven	224.846	225.083	0,1%	237	2,9%
<b>II</b>	<b>Exploitatie ontvangsten</b>	<b><u>6.110.297</u></b>	<b><u>6.245.467</u></b>	<b>2,2%</b>	<b><u>135.170</u></b>	
A	Operationele ontvangsten	6.110.244	6.244.464	2,2%	134.220	100,0%
1	Ontvangsten uit de werking	4.073.170	4.097.971	0,6%	24.801	65,6%
2	Fiscale ontvangsten en boetes	0	0	0,0%	0	0,0%
3	Werkingsubsidies	1.809.781	1.907.800	5,4%	98.019	30,5%
4	Recuperatie individuele hulpverl.	146.186	146.186	0,0%	0	2,3%
5	Andere operationele ontvangsten	81.107	92.507	14,1%	11.400	1,5%
B	Financiële ontvangsten	53	1.003	1792,5%	950	0,0%
		<b>-1.504.534</b>	<b>-1.471.942</b>		32.592	

### 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	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>497.742</b>	<b>3.933.701</b>	<b>0</b>	<b>19.613</b>	<b>0</b>	<b>4.451.056</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>497.742</b>	<b>3.933.701</b>	<b>0</b>	<b>19.613</b>	<b>0</b>	<b>4.451.056</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	497.742	3.933.701	0	19.613	0	4.451.056
a. Terreinen en gebouwen	386.600	380.000	0	0	0	766.600
b. Wegen en andere infrastructuur	111.142	3.553.701	0	19.613	0	3.684.456
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>602.983</b>	<b>0</b>	<b>61.477</b>	<b>0</b>	<b>664.460</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>602.983</b>	<b>0</b>	<b>61.477</b>	<b>0</b>	<b>664.460</b>

#### Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>737.777</b>	<b>2.748.544</b>	<b>382.669</b>	<b>64.711</b>	<b>19.613</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>737.777</b>	<b>2.748.544</b>	<b>382.669</b>	<b>64.711</b>	<b>19.613</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	737.777	2.748.544	382.669	64.711	19.613	0	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	64.711	19.613	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>357.983</b>	<b>245.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>61.477</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>357.983</b>	<b>245.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>61.477</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**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	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>17.245</b>	<b>0</b>	<b>4.686</b>	<b>0</b>	<b>21.931</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>2.583</b>	<b>0</b>	<b>4.686</b>	<b>0</b>	<b>7.269</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.583	0	4.686	0	7.269
a. Terreinen en gebouwen	0	-45	0	0	0	-45
c. Roerende goederen	0	2.628	0	4.686	0	7.314
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>14.661</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14.661</b>

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>-45</b>	<b>14.661</b>	<b>2.628</b>	<b>0</b>	<b>4.686</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>-45</b>	<b>0</b>	<b>2.628</b>	<b>0</b>	<b>4.686</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	-45	0	2.628	0	4.686	0	0
a. Terreinen en gebouwen	-45	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	2.628	0	4.686	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>14.661</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**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	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>13.410</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.410</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>13.410</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.410</b>
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	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>9.207</b>	<b>4.204</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>9.207</b>	<b>4.204</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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

**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	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	563.724	0	377.553	0	941.277
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	563.724	0	377.553	0	941.277
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	563.724	0	377.553	0	941.277
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	563.724	0	377.553	0	941.277
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	68.237	0	68.238	0	136.475
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	0	68.237	0	68.238	0	136.475
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	68.237	0	68.238	0	136.475

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	391.542	132.100	40.082	0	125.851	125.851	125.851
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	391.542	132.100	40.082	0	125.851	125.851	125.851
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	391.542	132.100	40.082	0	125.851	125.851	125.851
d. Leasing en soortgelijke rechten	391.542	132.100	40.082	0	125.851	125.851	125.851
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	22.746	22.746	22.746	0	22.746	22.746	22.746
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	22.746	22.746	22.746	0	22.746	22.746	22.746
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	22.746	22.746	22.746	0	22.746	22.746	22.746

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
	<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	26.657	0	9.000	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	26.657	0	9.000	0	35.657

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	26.657	0	3.000	3.000	3.000
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	0	26.657	0	3.000	3.000	3.000

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Nog te realiseren in MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_7\_2023 2023: Budg. 100377*

*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*

*Q\_ORIGINEEL\_2023\_Q1 2023: Budg. 755069 Alg. 9297*

## T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 100377

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
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>13.605.600</b>	<b>12.804.677</b>	<b>13.863.059</b>	<b>13.014.272</b>	<b>12.173.898</b>	<b>11.396.582</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	12.616.630	13.605.600	12.804.677	13.863.059	13.014.272	12.173.898
2. Nieuwe leningen	1.891.542	132.100	2.040.082	119.526	119.526	119.526
4. Overboekingen	-902.572	-933.023	-981.700	-968.313	-959.900	-896.842
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>871.880</b>	<b>896.739</b>	<b>955.410</b>	<b>958.951</b>	<b>950.538</b>	<b>887.480</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	789.404	871.880	896.739	955.410	958.951	950.538
2. Aflossingen	-820.096	-908.164	-923.029	-964.772	-968.313	-959.900
3. Overboekingen	902.572	933.023	981.700	968.313	959.900	896.842
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>14.477.479</b>	<b>13.701.416</b>	<b>14.818.469</b>	<b>13.973.223</b>	<b>13.124.436</b>	<b>12.284.062</b>

### Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP\_HERZIENING\_7\_2023 2023: Budg. 100377

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

## FINANCIELE RISICO'S

### 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 2022 bij Belfius 13 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	10	2.902.722,32	425.375,90	10%
6 - < 11 jaar	2	2.500.000,00	1.750.000,00	42%
16 - < 21 jaar	1	2.000.000,00	2.000.000,00	48%
<b>SALDO</b>	<b>13</b>		<b>4.175.375,90</b>	<b>100%</b>
Initieel bedrag		7.402.722,32		56%

- De rentevoet:

Per rentevoet	Aantal	Initieel bedrag	Resterend saldo	% Rest
1 - 1,999 %	2	2.500.000,00	1.750.000,00	42%
2 - 2,999 %	7	3.052.722,32	2.089.125,90	50%
3 - 3,999 %	3	1.600.000,00	280.000,00	7%
4 - 4,999 %	1	250.000,00	56.250,00	1%
<b>SALDO</b>	<b>13</b>		<b>4.175.375,90</b>	<b>100%</b>
Initieel bedrag		7.402.722,32		56%

De gemeente heeft op 31 december 2022 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	987.200,00		2030/2031
Ten laste van derden	1	187.285,36		2030
<b>SALDO</b>	4	1.174.485,36	42%	
<b>Initieel bedrag</b>		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 2022 bij BNP 2 leningen lopen met een vaste rentevoet op 20 jaar.

Type lening	Aantal	Resterend saldo	% Rest	Eindvervaldag
Ten laste van het bestuur	1	2.295.000,00		2039
Ten laste van het bestuur	1	1.350.000,00		2040
<b>SALDO</b>	2	3.645.000,00	87%	
<b>Initieel bedrag</b>		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 2022 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	5.527.563,93	100,0%
21 - < 26 jaar	0	0,00	0,00	0,0%
<b>SALDO</b>	3		5.527.563,93	100,0%
<b>Initieel bedrag</b>		7.425.000,00		74%

- 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	3.253.866,37	59%
4 - 4,999 %	2	2.975.000,00	2.273.697,56	41%
<b>SALDO</b>	3		5.527.563,93	100%
<b>Intieel bedrag</b>		7.425.000,00		74%

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

Geconsolideerd:

<b>Bestuur</b>	<b>Initieel bedrag</b>	<b>Resterend saldo</b>	<b>Terugbetaald</b>
Gemeente	14.413.936	8.994.861	38%
OCMW	7.425.000	5.527.564	26%
<b>TOTAAL (geconsolideerd)</b>	<b>21.838.936</b>	<b>14.522.425</b>	<b>34%</b>

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

Heel wat banken zitten op een enorme geldvoorraad, die zo snel mogelijk in de reële economie moet gepompt worden. Geldschepping zonder verhoging van het handelsvolume (de totale hoeveelheid verhandelbare goederen) leidt ook tot inflatie.

**Risico's inzake thesauriebeheer.**

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, 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 overtollige middelen te beleggen op korte termijn.

De toestand van de liquiditeiten en beleggingen op 31 maart 2023 ziet er als volgt uit:

<b>Bank</b>	<b>Type</b>	<b>Bedrag</b>	<b>%</b>
Belfius	Termijnrekening/spaarrekening	4.270.530	59%
Belfius	Zichtrekening	464.723	6%
BNP-Paribas	Termijnrekening/spaarrekening	500.000	7%
BNP-Paribas	Zichtrekening	177.070	2%
KBC	Termijnrekening/spaarrekening	60.000	1%
KBC	Zichtrekening	137.529	2%
ING	Termijnrekening/spaarrekening	1.318.000	18%
ING	Zichtrekening	49.155	1%
Van Lanschot	Termijndeposito's	250.000	3%
Kassen		2.990	0%
Interne overboekingen/tussen		0	0%
<b>Gemeente</b>	<b>TOTAAL</b>	<b>7.229.997</b>	<b>100%</b>
Belfius	Termijnrekening/spaarrekening	300.026	43%
Belfius	Zichtrekening	401.317	57%
Interne rekening courant		0	0%
<b>OCMW</b>	<b>TOTAAL</b>	<b>701.344</b>	<b>100%</b>
<b>GECONSOLIDEERD TOTAAL</b>		<b>7.931.340</b>	
(*) balans op 31/03/2023 en proef en saldibalans			

## **Risico's inzake evolutie exploitatieontvangsten**

### Aanvullende personenbelasting (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, vergrijzing, de toestand op de arbeidsmarkt, corona, vertraging economie, zeer hoge inflatie,....

De cijfers zijn ook herhaald worden rekening houdende met de ingeschatte effecten van de vele opeenvolgende loonindexaties en de impact van de taxshift. Deze zijn al opnieuw achterhaald.

### Opcentiemen op de onroerende voorheffing (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.

In Oostrozebeke zijn er nauwelijks wanbetalers, o.a. dankzij het goed uitgebouwd debiteurenbeheersysteem.

### 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.

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 verlaging wat mildert.

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,...).

## **Risico's inzake de evolutie exploitatie-uitgaven**

### Personeelsuitgaven:

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	1.094.115
	Mandatarissen	492.045
OCMW	Statutairen	523.550
	Mandatarissen	114.140
TOTAAL	Statutairen	1.617.665
	Mandatarissen	606.185
GECONSOLIDEERD		2.223.850
toestand 31/12/2022		

#### 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.

De inflatie (nationaal indexcijfer der consumptieprijzen) staat momenteel zeer hoog, is gestegen naar een gemiddelde van 9,59 % in 2022 om in 2023 te dalen naar een gemiddelde geraamde inflatie van 3,9 % in 2023. Het beoogde gemiddelde percentage binnen de EU is 2%. De sterke stijgende evolutie van de prijzen (o.a. energie, basismaterialen, voeding, ...) zorgden voor 2 overschrijdingen van de spilindex in 2021. In

2022 is de spilindex 5 maal overschreden en in 2023 nog 1 keer volgens de voorspellingen. Dit betekent een loonkoststijging van minimum 16% in 3 jaar tijd. De inflatie is de laatste tijd aan het dalen.

#### De huidige economische toestand

De huidige economische toestand ziet er niet zo rooskleurig uit. De economische gevolgen van de coronacrisis zijn nog maar pas weggeëbd of we komen in een Oekraïne-crisis terecht die de aanzet is voor de energiecrisis. De cocktail van stijgende inflatie, dalende economische groei, in combinatie met stijgende rentevoeten, problemen op de arbeidsmarkt en overheden met heel veel schulden, maken de economische toestand heel moeilijk voorspelbaar. Het komt er op aan een vicieuze cirkel te voorkomen. Ook het aantal sociale dossiers zullen door bovenvermelde stijgen.

#### 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: toegekend aan een sportvereniging

Subsidiebeloften: nihil.

Toegestane leningen: nihil

Langdurige overeenkomsten, PPS...: nihil

#### **Risico's inzake de verplichtingen tegenover verbonden partijen:**

Voor de politiezone, hulpverleningszone, afvalintercommunales, kerkfabrieken, intergemeentelijke samenwerkingsverbanden... werden de werkings- en investeringstoelage voorzien voor het jaar 2023 op basis van de ontvangen cijfers, de groeivoet van de dotaties is niet steeds goed in te schatten.

De meeste cijfers komen 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.

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, Sociaal bureau, de gemeenteraad en Raad voor maatschappelijk welzijn vertegenwoordigd zijn.

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 2022 en volgende jaren ziet dat er als volgt uit:

	AMJP				
WERKINGSSUBSIDIES	2022		2023	2024	2025
<b>Begunstigde</b>	<b>Bedrag</b>	<b>% totale exploitatie-uitgaven</b>			
Politiezone	656.275	4,0%	775.718	802.868	830.969
Hulpverleningszone	180.279	1,1%	186.430	192.704	199.009
IVIO	610.210	3,8%	645.104	686.448	698.136
Woondienst Izegem (G + O)	114.460	0,7%	121.749	124.084	126.465
Zwembad Wielsbeke	8.007	0,0%	25.500	25.883	26.271
Kerkfabrieken	121.706	0,7%	112.299	133.485	132.946
<i>Totaal grote</i>	<i>1.690.937</i>	<i>10,4%</i>	<i>1.866.800</i>	<i>1.965.472</i>	<i>2.013.796</i>
<i>Totaal kleine</i>	<i>231.080</i>	<i>1,4%</i>	<i>231.534</i>	<i>227.899</i>	<i>233.448</i>
<b>TOTAAL subsidies</b>	<b>1.922.017</b>	<b>11,8%</b>	<b>2.098.334</b>	<b>2.193.371</b>	<b>2.247.244</b>
Totaal uitgaven exploitatie	16.261.932		17.628.344	17.204.778	17.511.091
<b>INVESTERINGSSUBSIDIE</b>	<b>Bedrag</b>	<b>% totale investering-uitgaven</b>			
Politiezone	40.760	0,6%	41.575	42.390	43.205
Hulpverleningszone	43.817	0,7%	43.817	43.817	43.817
Zwembad Wielsbeke	300.000	4,8%	300.000		
Andere	30.000	0,5%			
Kerkfabrieken	45.000	0,7%	10.000	10.000	10.000
Totaal	459.577	7,3%	395.392	96.207	97.022
<b>Totaal uitgaven investeringen</b>	<b>6.310.947</b>		<b>8.198.867</b>	<b>2.329.634</b>	<b>1.154.807</b>

**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 juli 2023 zijn volgende zaken aangepast:

- Enkel de kredieten m.b.t. het lopende jaar 2023
- Het verwerken van het resultaat van de jaarrekening 2022
- Enkel de belangrijkste of noodzakelijke aanpassingen
- De loonkredieten zijn niet gewijzigd

### **Lonen**

Voor de loonkredieten werd rekening gehouden met de uitdiensttreding, baremieke verhogingen, pensioneringen en aanwervingen, alsook de loonindex. De genomen hypothesen van de overschrijdingen van de spilindex zijn momenteel niet zo evident in te schatten met de hoge inflatie. Voor het lopende jaar 2022 werd de aanpassing globaal doorgevoerd. Voor de komende jaren werden de prognoses van het Planbureau gevolgd.

### **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 bedrag voor 2023 een groeivoet van 6% voor 2024, daarna 1,75% voor de komende jaren voorzien.

Wat de APB betreft werden de ontvangen geactualiseerde geraamde bedragen van 2022 en 2023 ingeschreven, voor het jaar 2023 is dat een stijging van 27% geraamd t.o.v. 2022 als gevolg van het ingeschatte effect van de loonindexatie. Bovendien 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.

De prognoses van de FOD Financiën van 28 juni 2022 werden ingeschreven vanaf het jaar 2024. In de loop van november 2022 zou een actualisatie vanaf de jaren 2024 ontvangen worden, waardoor deze versie niet meer tijdig in de meerjarenplanning opgenomen kan worden. Voor het jaar 2023 werd een extra indexatie voorzien met impact in 2025.

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

Er worden zo weinig mogelijk kredieten overgezet via de opmaak van de jaarrekening. Met als belangrijkste reden om geen onbestemde kredieten over te zetten naar 2023 of volgende jaren.

Alle investeringen werden kritisch bekeken en zijn ingepland in de meerjarenplanning. Dan moet in principe bijna niets overgedragen worden.

#### Resultaat jaarrekening

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 lichtje negatief is in 2025. De reden dat deze lager is dat de autofinancieringsmarge zelf, is dat de leningen aangegaan in het OCMW voor de nieuw- en vernieuwbouw aangegaan zijn op een looptijd van 30 jaar i.p.v. op de meer courante looptijd van 20 jaar. Vandaar dat de aflossingen over 30 jaar i.p.v. over 20 jaar terugbetaald worden. Er is hier geen sprake van het vooruit schuiven van leningslasten, wel van meer spreiden in de tijd.

MEERJARENPLAN INVESTERINGEN																	
budget gemeente/OCM W	OMSCHRIJVING	2023	Overdracht 2022 naar 2023	AMJP 1 2023	2024	2025	2023	Overdracht 2022 naar 2023	AMJP 1 2023	2024	2025	Prioritaire doelstelling	Beleidsdomein	Actie	Beleidsitem	Algemene rekening	Investeringsproject
	<b>OPENBARE WERKEN (WEGEN EN RIOLERING)</b>																
gemeente	GUP 37010 (014-015-031) sanering Gentstraat (N305), Beukstraat Kruisstraat, Verreginstestraat, inclusief aanleg fietspaden: aankoop gronden		14.755	14.755				325.000	325.000				02	421	0200-00	2200900	3
gemeente	GUP 37010 (014-015-031) sanering Gentstraat (N305), Beukstraat Kruisstraat, Verreginstestraat, inclusief aanleg fietspaden: werken en studiekosten	1.763.000	1.145.280	2.908.280			1.270.728	0	1.270.728	1.094.945			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	Tussenkoms aardgasnet Wakkensteenweg ifv werken Gentstraat		1.563	1.563									02	421	0650-00	2289507	3
gemeente	GUP 37010 (014-015-031) sanering Gentstraat (N305), Beukstraat Kruisstraat, Verreginstestraat, inclusief aanleg fietspaden: nutsvoorzieningen		37.538	37.538									02	421	0640-00	2289507	3
gemeente	afkoppelingswerken Ginste: riolering		799	799				199.019	199.019				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		84.324	84.324			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	640.190	0	640.190	1.222.526	57.333				580.943	288.443		02	423	0200-00 0310-00	2240207 2270007	4
gemeente	aanleg fietspaden en aanleggen gescheiden rioleringsstelsel Ingelmunstersteenweg tussen Nieuwstraat en Pauwstraat inclusief de Leegstraat tussen Hulstestraat en Ooigemstraat: fase 3												02	424	0200-00	2240207	4
gemeente	aanleg fietspaden en aanleggen gescheiden rioleringsstelsel Ingelmunstersteenweg tussen Pauwstraat en Grens Ingelmunster: fase 4												02	430	0200-00 0310-00	2240207 2270007	4
gemeente	GUP 37010 (0219-021-022-0207) Ter Priemstraat - Nieuwstraat, inclusief aanleg fietspaden: onteigening gronden	60.000		60.000									02	425	0200-00	2200900	3

budget gemeente/OCM W	OMSCHRIJVING	2023	Overdracht 2022 naar 2023	AMJP 1 2023	2024	2025	2023	Overdracht 2022 naar 2023	AMJP 1 2023	2024	2025	Prioritaire doelstelling	Beleidsd omein	Actie	Beleids item	Algemene rekening	Investerings- project
gemeente	GUP 37010 (0219-021-022-0207) Ter Priemstraat - Nieuwstraat, inclusief aanleg fietspaden	10.000	73.906	83.906	10.000	10.000	0			0	0		02	425	0200-00 0310-00	2240207 2270007	3
gemeente	wegeniswerken Hoogstraat (deel tussen Ettingen en Nieuwstraat)	230.000		333.406			10.000	0	10.000				02	428	0200-00	2240207	3
gemeente	vernieuwen voegvullingen betonwegen	100.000		100.000									02	428	0200-00	2240207	3
gemeente	werken langs diverse wegen - wegen	25.000	8.652	33.652	25.000	25.000							02	428	0200-00	2240207	3
gemeente	werken langs diverse wegen - riolering	25.000	7.590	32.590	25.000	25.000							02	428	0310-00	2270007	3
gemeente	werken langs diverse wegen: dringend herstel Mezestraat		24.218	24.218									02	428	0200-00	+2240107	3
gemeente	herinrichten Veldstraat - wegen	40.000	175.171	215.171			50.000	0	50.000				02	438	0200-00	2240207	3
gemeente	herinrichten Veldstraat - riolering		341.139	341.139									02	438	0310-00	2270007	3
gemeente	Lindestraat kleine Veldstraat	220.000		220.000			25.000		25.000				02	428	0200-00	2240107	3
gemeente	diverse asfalteringswerken	30.000		30.000	200.000								02	428	0200-00	2240107	3
gemeente	heraanleg Roterijstraat	100.000		100.000									02	428	0200-00	2240107	3
gemeente	Rondpunt Kalbergstraat/Hoogleenstraat	70.000		50.000									02	428	0200-00	2240107	3
gemeente	Oversteek Hoogleenstraat		0					3.749	3.749				02	431	0200-00	2240107	3
gemeente	Grote Molstenstraat rioleringsproject (Wielsbeke)	5.000	0	5.000	5.000	403.351					152.650		02	439	0310-00 0200-00	2270007 2240207	3
gemeente	afkoppelen woningen Molstenstraat 64-66	25.000	0	25.000									02	1411	0310-00	2270007	3
gemeente	plaatsen niet prioritaire IBA's	47.000	0	47.000	26.000	26.000							02	1411	0310-00	2270007	3
	<b>BEGRAAFPLAATSEN</b>																
gemeente	gefaseerd inrichten begraafplaats centrum + voorlopige parking Demets		23.837	23.837	12.500								03	512	0990-00	2200607	IP-geen
gemeente	aankopen begraafelementen type Malengier voor begraafplaats centrum		5.649	5.649									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									03	227	0990-00	2289100	IP-geen
	<b>GEBOUWEN</b>																
	<b>BIBLIOTHEEK</b>																
gemeente	energiezuinige lichtreclame	3.000		3.000									03	316	0703-00	2300000	IP-geen
gemeente	vervangen lamellen aan de ramen					3.000							03	316	0703-00	2300000	IP-geen
gemeente	Brandcentrale vervangen		2.350	2.350									03	316	0703-00	2300000	IP-geen
	<b>LOKAAL CHIRO (MESANG)</b>																
	<b>T POSTJE (ERNEST BRENGIERSTRAAT 2)</b>																
	<b>GARAGES ETTINGEN</b>																
	<b>GEMEENSCHAPSCENTRUM "O.C. MANDELROOS"</b>																
gemeente	Vervangen gordijnen		7.260	9.546									03	314	0705-00	2210500	1

budget gemeente/OCM W	OMSCHRIJVING	2023	Overdracht 2022 naar 2023	AMJP 1 2023	2024	2025	2023	Overdracht 2022 naar 2023	AMJP 1 2023	2024	2025	Prioritaire doelstelling	Beleidsd omein	Actie	Beleids item	Algemene rekening	Investerings- project
gemeente	Verfraaiing / oprissing buitenkant	10.000		10.000									03	314	0705-00	2210500	1
gemeente	energiezuinige lichtreclame / zichtbaarheid	3.000		3.000									03	314	0705-00	2300000	IP-geen
gemeente	Kelderdichting OC (overdracht 2019)		21.668	21.668									03	314	0705-00	2210500	1
gemeente	Herinrichting kelder/douche OC		22.000	22.000									03	314	0705-00	2210500	1
gemeente	Podium restauratie Eenaemezaal	10.000		10.000									03	314	0705-00	2210500	1
gemeente	Onderhoudsvriendelijkere vloer op verdieping en Eenaemezaal mét behoud akoestiek + podium	25.000	0	30.790									03	314	0705-00	2210500	1
gemeente	Nazicht/vernieuwen schuifdeuren	10.000		10.000									03	314	0705-00	2210500	1
gemeente	Toiletten OC vernieuwen				20.000								03	314	0705-00	2210500	1
gemeente	Overkapping trappen OC	10.000		10.000									03	314	0705-00	2210500	1
	<b>GEMEENTELIJKE WERKPLAATS</b>																
gemeente	CNG laadstation				15.000								02	318	0200-00	2300000	IP-geen
	<b>JEUGDHUIS</b>																
gemeente	vervangen inkomdeur beneden				7.500								03	317	0945-00	2291000	1
	<b>BUITENSCHOOLSE KINDEROPVANG</b>																
gemeente	relighting oud gedeelte kinderopvang	30.000		30.000									03	317	0945-00	2291000	1
gemeente	afdak fietsen begeleiding (fietsenstalling)		12.000	12.000									03	317	0945-00	2291000	1
gemeente	vervanging toiletten kinderen kleuterkant					12.000							03	317	0945-00	2291000	1
gemeente	vervanging gordijnen 7+ door zonnewering	10.000		10.000									03	317	0945-00	2291000	1
gemeente	vervanging vloer 7+	20.000		28.336									03	317	0945-00	2291000	1
gemeente	Oud gedeelte wieskes op gbs plaatsen		15.000	17.824									03	821	0945-00	2410000	IP-geen
gemeente	vervangen verwarmingsketel oud gedeelte Wieskes		50.000	15.000									03	317	0945-00	2291000	1
	<b>LOKAAL KLJ (TIELTSTEENWEG 6)</b>																
gemeente	Ramen vervangen achteraan	10.000		0									00	321	0050-00	2610000	1
	<b>KALBERGSTRAAAT 5</b>																
gemeente	afbraak			50.000									00	321	0050-00	2610000	1
	<b>MARKT 17</b>																
	<b>SPORTHAL MANDELMEERSEN</b>																
gemeente	relighting oud gedeelte sportcentrum	88.000		88.000									03	313	0742-00	2210400	1
gemeente	vervangen buitendeur EHBO lokaal		5.328	5.328									03	313	0742-00	2210400	1
gemeente	tussen voetbalterrein 2 en 3: overkappingen plaatsen (cfr. Petanqueterreinen) voor de supporters van de voetbal		9.656	9.656									03	313	0742-00	2210400	1
gemeente	uitbreiding gebouwenbeheersysteem	10.000		0									03	821	0742-00	2410000	IP-geen
gemeente	vervanging speeltoestel zandbak sportcentrum	100.000		100.000									03	313	0742-00	2300000	IP-geen

budget gemeente/OCM W	OMSCHRIJVING	2023	Overdracht 2022 naar 2023	AMJP 1 2023	2024	2025	2023	Overdracht 2022 naar 2023	AMJP 1 2023	2024	2025	Prioritaire doelstelling	Beleidsd omein	Actie	Beleids item	Algemene rekening	Investerings- project
gemeente	Vervangen van 2 mobiele basketstellingen		20.000	0									03	313	0742-00	2300000	IP-geen
gemeente	<b>beregeningsinstallatie</b>			10.659									03	313	0742-00	2300000	IP-geen
gemeente	<b>tennisterein: vervangen verlichting (zonder de palen) naar ledverlichting</b>			13.455									03	313	0742-00	2300000	IP-geen
gemeente	voetbalterrein 1 en 2: vervangen verlichting (zonder de palen) naar ledverlichting	43.000		43.000									03	313	0742-00	2300000	IP-geen
gemeente	vervangen verwarmingsketel oud gedeelte		50.000	50.000	50.000								03	313	0742-00	2210400	1
	<b>KERKTOREN</b>																
	<b>SINT-AMANDSKERK</b>																
gemeente	Investeringssubsidie Sint Amand	5.000	0	5.000	5.000	5.000							01	221	0790-00	6640503	IP-geen
	<b>SINT-JOZEFKERK</b>																
gemeente	Investeringssubsidie Sint Jozef	5.000	0	5.000	5.000	5.000							01	221	0790-00	6640504	IP-geen
	<b>T ATELJEE</b>																
	<b>GEMEENSCHAPSZAAL "TJUF"</b>																
gemeente	LDC: Aanpassingen gebouw		9.395	9.395									03	314	0705-00	2210500	1
OCMW	LDC: Meubilair		7.372	4.686								13	04	1321	0959-02	2450000	8
gemeente	LDC: aanpassingen ICT		0										01	821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	vernieuwen dakbekking keuken Tjuf		5.000	3.304									03	314	0705-00	2210500	1
gemeente	<b>vervangen verwarmingsketel Tjuf</b>			9.000									03	314	0705-00	2210500	1
	<b>GINSTEZAAL</b>																
gemeente	vervangen gordijnen Ginstezaal		5.000	2.819									03	314	0705-00	2210500	1
gemeente	vervangen verlichting Ginstezaal	25.000		25.000									03	314	0705-00	2210500	1
gemeente	Aanpassingen gebouw: venster keuken, verstopte toiletten...		25.000	25.000	25.000								03	314	0705-00	2210500	1
	<b>GEMEENTEHUIS</b>																
gemeente	vervangning buitenschrijnwerk		5.000	5.000									02	311	0190-01	2210107	1
gemeente	vervangen meubilair (stoelen, bureaus, kasten, tafels, ...)		0			7.500							02	311	0190-01	2400000	IP-geen
gemeente	herstellingswerken lift gemeentehuis		11.500	11.500									02	311	0190-01	2210107	1
gemeente	nieuw gemeentehuis. (cfr masterplan)	25.000		25.000	50.000	50.000							02	311	0190-01	2210107	1
gemeente	dringende renovatie gemeentehuis?												02	311	0190-01	2210107	1
	<b>BEJAARDENWONINGEN</b>																
OCMW	vervangning inbouw keukens en toestellen		0										04	332	0950-00	2291200	2
	<b>HOOGSTRAAT 110</b>																

budget gemeente/OCM W	OMSCHRIJVING	2023	Overdracht 2022 naar 2023	AMJP 1 2023	2024	2025	2023	Overdracht 2022 naar 2023	AMJP 1 2023	2024	2025	Prioritaire doelstelling	Beleidsd omein	Actie	Beleids item	Algemene rekening	Investerings- project	
	<b>HOOGSTRAAT 112</b>																	
OCMW	opfrissen		8.613	8.613									04	333	0903-00	2291300	2	
	<b>HOOGSTRAAT 18</b>																	
	<b>TIELTSTEENWEG 27</b>																	
OCMW	verkoop Tielsteenweg							165.000	165.000				04	334	0930-00	2212800	2	
	<b>WOONZORGCENTRUM</b>																	
OCMW	aankoop 15 nieuwe bedden met matras	30.000		30.000	30.000								04	1313	0953-08	2450000	IP-geen	
OCMW	aankoop 15 nieuwe matrassen				3.750	3.750							04	1313	0953-03	2360000	IP-geen	
OCMW	werken HVAC, elektriciteit, sanitair, schrijnwerk	20.000	7.185	20.000	20.000	20.000							04	335	0953-08	2291100	2	
OCMW	aankoop van 3 hoog-laagbaden	50.000		50.000									04	1313	0953-03	2360000	IP-geen	
OCMW	aankoop bureelmeubilair	15.000		15.000									04	1313	0953-08	2450000	IP-geen	
OCMW	aankoop 1 wasmachine en 1 droogkast					12.500							04	1313	0953-08	2350000	IP-geen	
OCMW	groentensnijder robot					4.500							04	1313	0953-06	2350000	IP-geen	
OCMW	steamer					22.000							04	1313	0953-06	2350000	IP-geen	
OCMW	3 bain-marie voedingsverdeelwagens	6.300		6.300									04	1313	0953-06	2350000	IP-geen	
OCMW	friteuse op gas	4.000		4.000									04	1313	0953-06	2350000	IP-geen	
OCMW	schrobzuigmachine	7.000		7.000									04	335	0953-04	2350000	IP-geen	
OCMW	sloten vervangen door 'badge' sloten of gelijkaardig		7.263	0									04	335	0953-08	2291100	2	
OCMW	vervangen TL-verlichting WZC	65.000		65.000									04	335	0953-08	2291100	2	
OCMW	aankoop TV's bewoners		40.500	40.500									04	1313	0953-08	2450000	IP-geen	
OCMW	Aanpassingen aan gebouw	30.000		30.000									04	335	0953-08	2291100	2	
OCMW	Dwaaldetectie	15.000		14.000									04	821	0953-03	2110000	IP-geen	
<b>OCMW</b>	<b>Elektronisch zorgdossier</b>			<b>2.741</b>									<b>04</b>	<b>821</b>	<b>0953-03</b>	<b>2110000</b>	<b>IP-geen</b>	
<b>OCMW</b>	<b>Schenking fietslabyrint</b>			<b>11.400</b>									<b>04</b>	<b>1313</b>	<b>0953-03</b>	<b>2350000</b>	<b>IP-geen</b>	
<b>OCMW</b>	<b>Vaatwas keuken</b>			<b>24.156</b>									<b>04</b>	<b>1313</b>	<b>0953-06</b>	<b>2350000</b>	<b>IP-geen</b>	
	<b>DIENSTVERLENING SENIOREN</b>																	
OCMW	opstarten uitbreiding van de dienstverlening voor senioren		94.771	94.771									13	04	1323	0959-01	2140007	2
OCMW	oprichting van uitbreiding van de dienstverlening voor senioren	100.000		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	2
	<b>WONINGEN KRIEKESTRAAT</b>																	
	<b>GROEN</b>																	
gemeente	inrichting Zilvertorens		14.053	14.053									02	514	0680-00	2200507	IP-geen	
gemeente	opkuis park Visscherie		10.531	10.531									02	514	0680-00	2200500	IP-geen	
gemeente	inrichting park/parking De Visscherie		50.000	50.000	100.000								02	514	0680-00	2200507	IP-geen	
gemeente	hervorming en/of heraanplant diverse groenzones - langs wegen	7.500	0	7.500	7.500	7.500							02	511	0680-00	2200800	IP-geen	
gemeente	aanleg wandelpad langsheen de Mandel	15.000	3.771	30.000									02	437	0680-00	2200500	IP-geen	

budget gemeente/OCM W	OMSCHRIJVING	2023	Overdracht 2022 naar 2023	AMJP 1 2023	2024	2025	2023	Overdracht 2022 naar 2023	AMJP 1 2023	2024	2025	Prioritaire doelstelling	Beleidsd omein	Actie	Beleids item	Algemene rekening	Investerings- project
gemeente	aanleg, heraanleg en heropenen van trage wegen en buurtwegen	7.500	10.000	6.270	7.500								02	431	0680-00	2200900	3
gemeente	Inrichten gronden Imroder				0					0			02	514	0680-00	2200507 1500000	IP-geen
gemeente	MILIEU diverse investeringen in het kader van het burgemeestersconvenant 2030	5.000	5.000	10.000	5.000	5.000							02	1436	0350-00	2210800	IP-geen
	TECHNISCHE UITRUSTING																
	SCHOONMAAKDIENST																
	DIENST PATRIMONIUM																
	GROENDIENST																
gemeente	vervanging machines	5.850	0	5.850	3.800	5.000							02	318	0680-00	2300000	IP-geen
gemeente	vervanging rollend materieel	104.000	23.073	127.073	24.000	20.000							02	318	0680-00	2430100	IP-geen
gemeente	aankoop strooiwagens	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 bestelwagens 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	5.483	25.483	20.000	20.000							01	821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	Vernieuwen doorvermelding alarmcentrales		1.353	1.353									01	821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	server (om de 4 jaar?)				0	100.000							01	821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	telefonie installatie					10.000							01	821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	WIFI antennes gemeentesite		32.000	32.000									01	821	0119-01	2410000	IP-geen
OCMW	WIFI antennes WZC		3.000	3.000									01	821	0119-01	2410000	IP-geen
	SOFTWARE																
gemeente	aanpassing of aankoop software	7.500	7.500	15.000	7.500	7.500							01	821	0119-01	2110000	IP-geen
gemeente	investeringen om meer online te kunnen betalen/inschrijven/reserveren		7.000	7.000									03	821	0705-00	2110000	IP-geen
gemeente	aankoop inventarisatietool en/of gps toepassing gissysteem.	6.000		6.000									02	821	0600-00	2110000	IP-geen
	KAPITAALINSCHRIJVING																
gemeente	aandelen TMVS (Creat)			250									01	112	0111-00	2841000	IP-geen
OCMW	aandelen TMVS (Creat)			1.250									01	112	0111-00	2841000	IP-geen
	AANKOOP GEBOUWEN EN GRONDEN																

budget gemeente/OCM W	OMSCHRIJVING	2023	Overdracht 2022 naar 2023	AMJP 1 2023	2024	2025	2023	Overdracht 2022 naar 2023	AMJP 1 2023	2024	2025	Prioritaire doelstelling	Beleidsd omein	Actie	Beleids item	Algemene rekening	Investerings- project
gemeente	aankoop strook grond tussen Tielsteeuweg en achterzijde park Zilverstorens 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
	<b>DIVERSE</b>																
gemeente	Verkopen patrimonium						1.005.150		1.005.150				00	321	0050-00	2610000	1
gemeente	Straatmeubilair centrum	15.000		15.000			7.500		7.500				02	514	0680-00	2300000	IP-geen
gemeente	Straatmeubilair Ginste	20.000		20.000									02	421	0200-00	2250100	3
gemeente	Mobi-(Hopin) punt	50.000		69.342			50.000		56.420				02	431	0210-00	2250100	3
gemeente	Investeringssubsidie klimaatpact						3.000	0	3.000	3.000	3.000	14	02	1437	0350-00	1500000	13
gemeente	opmaak beleidsplan/herziening gemeentelijk structuurplan				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		1.090	1.090									02	412	0610-00	2140007	IP-geen
gemeente	opmaak diverse rups	5.000	18.451	23.451	5.000	5.000							02	412	0610-00	2140007	IP-geen
gemeente	opmaak studie van een parkeerbeleid in het centrum	20.000		4.723			10.000		10.000				02	434	0220-00	2140007	IP-geen
gemeente	realiseren parkeerbeleid in het centrum			15.277			10.000						02	421	0200-00	2250100	IP-3
gemeente	opmaak hemelwater- en droogteplan	62.000		62.000									02	1411	0310-00	2140007	IP-geen
gemeente	nieuwe huisstijl				20.000								01	613	0110-00	2140007	IP-geen
gemeente	elektriciteitskasten aan kerk		1.709	1.709									02	642	0500-00	2300000	IP-geen
gemeente	zwembad Wielsbeke	300.000		300.000									03	1231	0741-00	6640507	IP-geen
gemeente	investeringen op vraag van en in kader van de lokale werking van de Art'1z	2.500	21.300	23.800	2.500	2.500							03	1221	0820-00	2410000/ 2300000	IP-geen
gemeente	Overname openbare verlichtingsnet door Fluvius	125.851	0	125.851	125.851	125.851	22.746	0	22.746	22.746	22.746	4	02	4211	0670-00	2508400/ 2810000	10
gemeente	Investeringssubsidie politie	41.575	0	41.575	42.390	43.205							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	4.896.183	2.543.794	7.566.449	2.175.884	1.092.057	2.525.601	527.768	3.049.789	1.701.634	466.839						
ocmw	ocmw	342.300	268.704	632.418	153.750	62.750	0	165.000	165.000	0	0						
	<b>Totaal geconsolideerd:</b>	5.238.483	2.812.498	8.198.867	2.329.634	1.154.807	2.525.601	692.768	3.214.789	1.701.634	466.839						
	<b>TOTAAL rest legislatuur</b>					11.683.307					5.383.263						
	<b>netto uitgaven</b>	2.712.882	2.119.730	4.984.078	628.000	687.967											
	<b>TOTAAL netto rest legislatuur</b>					6.300.045											





## Aanpassing meerjarenplan 7: 2020 tot 2025

### Motivering van de wijzigingen

2023

#### 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 juli 2023

 <b>OOSTROZEBEKE</b> iedereen meel	Motivering van de wijzigingen						
	Ministerieel besluit artikel 3						
	Rapporteringsplan	Meerjarenplanaanpassing 7 2020 - 2025: Raad 06_07_2023					
	Rapporteringperiode	2020-2025: raad 6 juli 2023					
	Gemeente Oostrozebeke	E. Brengierstraat 6					
	(NIS 37010)	8780 Oostrozebeke					
	Algemeen directeur	Carl Vereecke					
Financieel directeur	Siegfried Masschaele						
<b>MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN: algemeen: 2020 - 2025</b>							
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.	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
111	0111-00	6131002	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen consultancy en expertises	€ 0,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00	hulp opmaak jaarrekening 2022
111	0111-00	6141006	IP-GEEN	Administratief drukwerk, publiciteit, advertenties en eigen publicaties	€ 6.215,00	€ 685,00	€ 6.900,00	opvragen lijst bedrijven: groeivoet van 2% 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
112	0030-00	6400001	IP-GEEN	Roerende voorheffing	€ 780,00	€ 8.220,00	€ 9.000,00	30% op raming ontvangsten (100 euro + 2.500,00 euro) terug 30% RV creditintresten op spaarrekeningen
112	0030-00	6570001	IP-GEEN	Debetintresten bankrekeningen	€ 155,00	€ -155,00	€ 0,00	Terug creditintresten
112	0111-00	6570000	IP-GEEN	Diverse financiële kosten	€ 3.939,00	€ 384,00	€ 4.323,00	Prijsverhoging Isabel en Worldline
212	0470-00	6135005	IP-GEEN	Opvang dieren - ophalen kadavers	€ 4.590,00	€ 4.060,00	€ 8.650,00	lidgeld ontoereikend vandaar verhoging

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven								
227	0990-00	6135900	IP-GEEN	Overige externe diensten	€ 1.000,00	€ 2.000,00	€ 3.000,00	Belettering urnenkelders, ingrifting columbarium, gedenkplaatjes strooiweide omdat de nieuwe elementen nu volop in gebruik zijn staat de familie zelf in voor de belettering, en dus is de kostprijs hiervoor niet meer ten laste van de gemeente prestaties aangevraagd in 2022 werden nu pas gefactureerd. Bijgevolg is BB 2023 al opgebruikt
311	0190-01	6001012	IP-GEEN	Aankoop van klein meubilair		€ 2.000,00	€ 2.000,00	2 zit-stabureau's
311	0190-01	6103011	IP-GEEN	Huisvuil- en containerkosten	€ 500,00	€ 1.400,00	€ 1.900,00	extra budget voorzien voor officiële vernietiging archiefmateriaal (MAT, 20/09/22)
311	0190-01	6120100	IP-GEEN	Brandverzekering	€ 2.862,00	€ 50,00	€ 2.912,00	extra uitgave calamiteitenabonnement archief
311	0190-01	6400018	IP-GEEN	Sabam, reprobel en billijke vergoeding	€ 1.000,00	€ 709,00	€ 1.709,00	enkel kosten Unisono voorzien, niets voor Repobel
313	0742-00	6400018	IP-GEEN	Sabam, reprobel en billijke vergoeding	€ 1.350,00	€ 35,00	€ 1.385,00	sabam en billijke vergoeding - factuur groter dan ingeschat
314	0705-00	6135002	IP-GEEN	Uitgegeven was en linnen	€ 4.871,00	€ 2.800,00	€ 7.671,00	aanpassing prijzen
314	0705-00	6400018	IP-GEEN	Sabam, reprobel en billijke vergoeding	€ 5.293,00	€ 153,00	€ 5.446,00	Sabam en billijke O.C.Mandelroos (3335€) + Tjuf (1230€) + Ginste (728€) - factuur groter dan ingeschat

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven								
316	0703-00	6150003	IP-GEEN	Kosten van bewaking en veiligheid	€ 893,00	€ 750,00	€ 1.643,00	na de vervanging van de brandcentrale komen er afzonderlijke servicecontracten voor brand en alarm + simkaart voor het alarm waardoor de kosten toenemen + extra interventie inbraakcentrale
317	0945-00	6150003	IP-GEEN	Kosten van bewaking en veiligheid	€ 1.000,00	€ 2.117,00	€ 3.117,00	Extra kost de erbij komt voor simkaart branddetectie JH/IBO
318	0200-00	6150320	IP-GEEN	Onderhouds- en herst.kosten niet-medische installaties, machines, uitrusting	€ 1.500,00	€ 1.700,00	€ 3.200,00	Werken die reeds uitgevoerd zijn in 2020 + 2021 maar waar we geen factuur voor ontvingen. Nu eindelijk de facturen ontvangen.
321	0050-00	6120100	IP-GEEN	Brandverzekering	€ 857,00	€ 166,00	€ 1.023,00	brandverzekering garages Ettingen, paviljoen GAvers, 't ateljee, Markt 17 + Hoogstraat 18: te weinig voorzien
428	0310-00	6103520	IP-GEEN	Onderhouds- en herstellingskosten riolering		€ 6.000,00	€ 6.000,00	onderhoud en herstelling riolering door derden - 6 000 euro (verschoven van actie 1411 naar actie 428)
511	0680-00	6120160	IP-GEEN	Verzekering voertuigen	€ 5.140,00	€ 758,00	€ 5.898,00	Verzekering voertuigen technische dienst: te weinig voorzien
613	0119-02	6141004	IP-GEEN	Communicatiekosten telefoon en internet	€ 3.379,00	€ 1.423,00	€ 4.802,00	indexeringen
711	0112-00	6131007	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel		€ 2.000,00	€ 2.000,00	uitbesteding aanwervingsprocedure adm mw PD (inschatting kostprijs zonder offerte - aanvraag is gebeurd via Poolstok)

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven								
711	0705-00	6131007	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel	€ 0,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	uitbesteding aanwervingsprocedure toezicht (inschatting kostprijs zonder offerte - aanvraag is gebeurd via Poolstok)
721	0110-00	6494508	IP-GEEN	Algemene werkingssubsidie aan de VVSG	€ 7.425,00	€ 816,00	€ 8.241,00	indexatie lidgeld vvsg
721	0130-00	6141002	IP-GEEN	Documentatie en abonnementen	€ 4.200,00	€ 860,00	€ 5.060,00	Abonnement Oranjeconnect (digitaal) prijsstijging + korting op abonnement weggefallen
752	0110-00	6001021	IP-GEEN	Aankoop van kleine installaties, machines en uitrusting		€ 732,00	€ 732,00	vaatwas gemeentehuis en serveerwagen
752	0110-00	6120150	IP-GEEN	Burgerlijke aansprakelijkheid	€ 14.140,00	€ 563,00	€ 14.703,00	indexering
752	0110-00	6141001	IP-GEEN	Kantoorbenodigdheden	€ 10.000,00	€ 5.000,00	€ 15.000,00	10 000 euro voor gemeente en 2500 voor wzc - verminderd met 2500 euro op vraag van directeur mens (13/09/2022) extra budget voor (groeps)aankoop archiefmateriaal (via de provincie) + meer bestellingen van andere diensten
752	0980-00	6135900	IP-GEEN	Overige externe diensten	€ 33.750,00	€ -11.760,00	€ 21.990,00	IDewe intergemeentelijke preventiedienst intergemeentelijke preventiedienst - toch opsplitsen tussen gemeente en ocmw
821	0119-01	6142900	IP-GEEN	Informaticamateriaal	€ 190.693,54	€ 17.400,00	€ 208.093,54	factuur cipalschaubroeck was +-11% hoger dan raming

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven								
821	0600-00	6142900	IP-GEEN	Informaticamateriaal	€ 44.606,00	€ 3.900,00	€ 48.506,00	verplichte aansluiting aan het VIP platform - VIP vastgoedinformatieplatform = notarisbrieven
821	0703-00	6142900	IP-GEEN	Informaticamateriaal	€ 6.500,00	€ 500,00	€ 7.000,00	indexering
911	0750-00	6143008	IP-GEEN	Gemeentelijke activiteiten	€ 11.000,00	€ 1.500,00	€ 12.500,00	verdeelsleutel activiteiten jeugdraad: - 33 uren = 4500 euro - zwarte mart = 3800 euro - dag van de jeugdbeweging = 800 euro - nieuwjaar jeugd raad - nieuwe activiteiten = 500 euro - kindergemeenteraad = 1400 euro Financiële ondersteuning activiteiten of projecten jeugd raad (compenseert door ontvangsten 33 uren)
921	0703-00	6143008	IP-GEEN	Gemeentelijke activiteiten	€ 7.970,00	€ -1.000,00	€ 6.970,00	Jeugdboekenmaand, Leesjury, Verwendag, vakantiecampen, ... aangepast naar realiteit
941	0703-00	6000500	IP-GEEN	Aankoop van benodigheden	€ 3.142,00	€ 582,00	€ 3.724,00	budget verschoven van actie 942 naar actie 941
941	0703-00	6001012	IP-GEEN	Aankoop van klein meubilair	€ 1.000,00	€ -500,00	€ 500,00	budget mag gehalveerd worden
941	0703-00	6001022	IP-GEEN	Aankoop van collecties	€ 40.450,00	€ -250,00	€ 40.200,00	digitale prentenboeken Fundels geschrap
941	0703-00	6142900	IP-GEEN	Informaticamateriaal	€ 1.015,00	€ 100,00	€ 1.115,00	Toepassingen Bieblo en Mijn Leestipper: leestips voor kinderen en volwassenen (beschikbaar via de catalogus) indexering
942	0703-00	6000500	IP-GEEN	Aankoop van benodigheden	€ 582,00	€ -582,00	€ 0,00	budget wordt verschoven naar actie 941
944	0703-00	6142900	IP-GEEN	Informaticamateriaal	€ 250,00	€ -250,00	€ 0,00	geen budget nodig

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven								
1411	0310-00	6103520	IP-GEEN	Onderhouds- en herstellingskosten riolering	€ 35.900,00	€ -6.000,00	€ 29.900,00	onderhoud en herstelling riolering door derden - 4 000 euro benodigdheden herstelling riolering - 1500 euro aankoop benodigdheden riolering: 400 reinigen straatkolken 24 000 (verschoven van actie 1411 naar actie 428)
1411	0310-00	6131001	IP-GEEN	Erel&vergoed notaris, deurwaarders, advocaten, vastst overlijdens arts, geneesh	€ 60.000,00	€ 6.970,00	€ 66.970,00	Taken rio-act: hogere kosten
1436	0350-00	6135700	IP-GEEN	Vergoeding deelwagens		€ 9.000,00	€ 9.000,00	jaarlijks 18 000 euro te voorzien voor twee deelwagens en dit voor vier jaar - schatting (helpt budget nog voor 2023)
2212	0171-00	6131002	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen consultancy en expertises	€ 22.200,00	€ -22.200,00	€ 0,00	externe prestaties digibanken werd voorzien op actie 824
2212	0171-00	6494506	IP-GEEN	Algemene werkingssubsidies aan ILV Associatie Midwest / DVV Midwest	€ 19.705,00	€ -4.523,00	€ 15.182,00	kost e-inclusie niet hier voorzien

GEMEENTE - Exploitatie ontvangsten								
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Investeringsproject	Omschrijving	Ref. raming	Vershil raming	Res. raming	Motivering
111	0020-00	7331400	IP-GEEN	Ontgraving	€ 100,00	€ 250,00	€ 350,00	aangepast naar werkelijke ontvangst
111	0020-00	7360000	IP-GEEN	Plaatsrecht markten	€ 9.525,00	€ 585,00	€ 10.110,00	markt + bijkomende belasting vanaf 1 april 2020 voor ambulante handel op privaat domein - toestand 15/5
111	0490-00	7038001	IP-GEEN	Jacht- en wapenvergunningen	€ 383,00	€ 62,00	€ 445,00	cfr uitbetaling 2022 - index
112	0010-00	7400000	IP-GEEN	Gemeentefonds: basisdotatie	€ 1.999.754,00	€ -56.837,00	€ 1.942.917,00	verschuiving van algemene rekening naar aanleiding van opmerking toezicht
112	0010-00	7402106	IP-GEEN	Andere algemene werkingssubsidies: extra werkingmiddelen: septemberverklaring		€ 56.837,00	€ 56.837,00	verschuiving van algemene rekening naar aanleiding van opmerking toezicht
112	0030-00	7500302	IP-GEEN	Dividenden Zefier	€ 6.600,00	€ 672,00	€ 7.272,00	dividend cfr brief 14/03/2023
112	0030-00	7510002	IP-GEEN	Opbrengsten termijn -en spaarrekeningen	€ 100,00	€ 29.900,00	€ 30.000,00	terug creditintresten
313	0742-00	7450001	IP-GEEN	Schadevergoedingen		€ 332,00	€ 332,00	afgerekend schadedossier
314	0705-00	7020500	IP-GEEN	Opbrengsten uit activiteiten lokaal dienstencentrum		€ 2.000,00	€ 2.000,00	nog geen budget voorzien
321	0050-00	7050400	IP-GEEN	Doorgangsrecht - erfpacht	€ 9.098,00	€ 1.255,00	€ 10.353,00	doorgangsrecht Unilin en erfpachtrecht school - index
511	0680-00	7450001	IP-GEEN	Schadevergoedingen		€ 60,00	€ 60,00	afgerekend schadedossier
761	0190-01	7450001	IP-GEEN	Schadevergoedingen		€ 3.364,00	€ 3.364,00	arbeidsongeval
761	0680-00	7405150	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid voor specifieke functie		€ 3.580,00	€ 3.580,00	vergeten te voorzien

GEMEENTE - Exploitatie ontvangsten								
761	0945-00	7405150	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid voor specifieke functie		€ 796,00	€ 796,00	was niet voorzien
911	0750-00	7020200	IP-GEEN	Opbrengsten uit activiteiten	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 4.000,00	extra activiteit kindergemeenteraad Financiële ondersteuning activiteiten of projecten jeugdraad (compenseert door ontvangsten 33 uren)
921	0703-00	7020200	IP-GEEN	Opbrengsten uit activiteiten	€ 500,00	€ 100,00	€ 600,00	Digidokter sessies
1032	0741-00	7020200	IP-GEEN	Opbrengsten uit activiteiten	€ 1.200,00	€ 108,00	€ 1.308,00	ontvangsten buitenspeeldag - beter dan voorzien
1422	0300-00	7032300	IP-GEEN	Afgifte zakken, klevers, recipiënten	€ 239.917,00	€ -14.096,00	€ 225.821,00	n verrekening batig saldo 2021 brief 16 november 2022

GEMEENTE - Investerings uitgaven								
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Investeringsproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
								<b>Overdracht van 2022 naar 2023</b>
311	0190-01	2210107	IP-1	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschapsgoederen - - Activa in aanbouw	€ 25.000,00	€ +16.500,00	€ 41.500,00	Overdracht: vervanging buitenschrijnwerk: 5 000 + Herstellingswerken lift gemeentehuis: 11 500
313	0742-00	2210400	IP-1	Gebouwen - sportgebouwen - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	€ 88.000,00	€ +64.984,00	€ 152.984,00	Overdracht: vervangen buitendeur EHBO lokaal: 5328 + tussen voetbalterrein 2 en 3: overkappingen plaatsen: 9 656 + vervangen verwarmingsketel oud gedeelte: 50 000

GEMEENTE - Investerings uitgaven								
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Investeringsproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
314	0705-00	2210500	IP-1	Gebouwen - culturele gebouwen - gemeenschapsgoederen - gemeenschapscentrum - AW	€ 90.000,00	€ 108.522,00	€ 198.522,00	Vervangen gordijnen OC 9 546 overdracht en uitgevoerd, Kelderdichting OC (overdracht): 21 668, Herinrichting kelder (overdracht) 22 000, Vloer verdieping OC: 30 790 ipv 25000 overdracht en gegund, LDC: Aanpassingen gebouw (overdracht): 9.395, Vernieuwen dakbekking keuken Tjuf: 3 304 ipv 5000, overdracht en is uitgevoerd, vervangen gordijnen ginstezaal: 2 819 ipv 5000 overdracht en uitgevoerd + wijziging van algemene rekening, aanpassingen ginstezaal (overdracht): 25 000 <b>Nieuwe investering:</b> vervangen verwarmingsketel Tjuf: 9 000
316	0703-00	2300000	IP-GEEN	Niet-medische installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - AW	€ 3.000,00	€ +2.349,00	€ 5.349,00	Brandcentrale vervangen - overdracht en uitgevoerd

GEMEENTE - Investerings uitgaven								
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Investeringsproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
317	0945-00	2291000	IP-1	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - buitenschoolse kinderopvang/jeugdhuis - AW	€ 60.000,00	€ +35.336,00	€ 95.336,00	vervanging vloer 7+ : van 20 000 naar 28 336 wegens gegund, afdak fietsen begeleiding: overdracht 12 000, vervangen verwarmingsketel oud gedeelte Wiemkes (overdracht): van 50 000 naar 15 000 wegens lagere offertes
318	0680-00	2430100	IP-GEEN	Roll. mater. - fietsen, brom- en motorf., auto's & bestelw. - gem.goederen - AW	€ 129.000,00	€ +23.073,00	€ 152.073,00	vervanging rollend materieel overdracht
412	0610-00	2140007	IP-GEEN	Plannen en studies - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw	€ 5.000,00	€ +19.541,00	€ 24.541,00	opmaak rup kernversterking + verordening + diverse rups overdracht
421	0200-00	2200900	IP-3	Onbebouwde terreinen - andere terreinen - wegen - gemeenschapsgoederen - AW		€ +14.755,33	€ 14.755,33	GUP 37010 (014-015-031) sanering Gentstraat (N305), Beukstraat Kruisstraat, Verreginstestraat, inclusief aanleg fietspaden: aankoop gronden
421	0200-00	2240207	IP-3	Wegen - grondwerken, verharding, toebehoren van wegen - aans - Activa in aanbouw	€ 881.500,00	€ +540.764,13	€ 1.422.264,13	GUP 37010 (014-015-031) sanering Gentstraat (N305), Beukstraat Kruisstraat, Verreginstestraat, inclusief aanleg fietspaden: werken en studiekosten

GEMEENTE - Investerings uitgaven								
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Investeringsproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
421	0310-00	2270007	IP-3	Riolering - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw	€ 881.500,00	€ +604.515,86	€ 1.486.015,86	GUP 37010 (014-015-031) sanering Gentstraat, Beukstraat Kruisstraat, Verreginstestraat, inclusief aanleg fietspaden: deel riolering
421	0640-00	2289507	IP-3	Overige onroerende infrastructuur - andere nutsvoorzieningen - Activa in aanbouw		€ +37.538,04	€ 37.538,04	GUP 37010 (014-015-031) sanering Gentstraat (N305), Beukstraat Kruisstraat, Verreginstestraat, inclusief aanleg fietspaden: nutsvoorzieningen
421	0650-00	2289507	IP-3	Overige onroerende infrastructuur - andere nutsvoorzieningen - Activa in aanbouw		€ +1.563,00	€ 1.563,00	Tussenkost aardgasnet Wakkensteenweg ifv werken Gentstraat
421	0670-00	2289400	IP-3	Overige onroerende infrastructuur - openbare verlichting - aanschaffingswaarde		€ +17.961,20	€ 17.961,20	GUP 37010 (014-015-031) sanering Gentstraat (N305), Beukstraat Kruisstraat, Verreginstestraat, inclusief aanleg fietspaden: verlichting
422	0200-00	2240207	IP-5	Wegen - grondwerken, verharding, toebehoren van wegen - aans - Activa in aanbouw		€ +12.940,45	€ 12.940,45	Doortocht - wegen
422	0310-00	2270007	IP-5	Riolering - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw		€ +71.383,53	€ 71.383,53	Doortocht - riolering

GEMEENTE - Investerings uitgaven								
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Investeringsproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
425	0200-00	2240207	IP-3	Wegen - grondwerken, verharding, toebehoren van wegen - aans - Activa in aanbouw	€ 5.000,00	€ +40.000,00	€ 45.000,00	GUP 37010 (0219-021-022-0207) ter Priemstraat, Nieuwstraat, incl. aanleg fietspaden: deel wegen
425	0310-00	2270007	IP-3	Riolering - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw	€ 5.000,00	€ +33.906,06	€ 38.906,06	GUP 37010 (0219-021-022-0207) ter Priemstraat, Nieuwstraat, incl. aanleg fietspaden: deel riolering
426	0200-00	2240207	IP-3	Wegen - grondwerken, verharding, toebehoren van wegen - aans - Activa in aanbouw		€ +21.474,00	€ 21.474,00	afkoppelingswerken Ginste: wegen
426	0310-00	2270007	IP-3	Riolering - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw		€ 798,88	€ 798,88	afkoppelingswerken Ginste: riolering
428	0200-00	2240107	IP-3	Wegen - slijtlaag - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw	€ 420.000,00	€ 5.000,00	€ 425.000,00	Rondpunt Kalbergstraat/Hoogleenstraat van 70 000 naar 50 000, 25 000 euro overdracht werken langs diverse wegen
428	0200-00	2240207	IP-3	Wegen - grondwerken, verharding, toebehoren van wegen - aans - Activa in aanbouw	€ 355.000,00	€ +112.058,00	€ 467.058,00	Werken langs diverse wegen - wegen: +8 652 overdracht, wegeniswerken Hoogstraat (deel tussen Ettingen en Nieuwstraat) 333 406 (nieuwe raming 25/4/23) ipv 230 000,
428	0200-00	6640509	IP-3	Toegestane investeringssubsidies aan rechtspersonen		€ +30.000,00	€ 30.000,00	ANPR camera - investeringssubsidie 30 000

GEMEENTE - Investerings uitgaven								
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Investeringsproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
428	0310-00	2270007	IP-3	Riolering - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw	€ 25.000,00	€ +6.808,00	€ 31.808,00	overdracht: werken langs diverse wegen - rioleringen
431	0680-00	2200900	IP-3	Onbebouwde terreinen - andere terreinen - wegen - gemeenschapsgoederen - AW	€ 7.500,00	€ -1.230,00	€ 6.270,00	10 000 euro overdracht van 2022 naar 2023 - 11 229 euro naar wandelpad Mandel
437	0680-00	2200500	IP-GEEN	Onbeb. terreinen - sport- en speelpleinen, parken - gemeenschapsgoederen - AW	€ 15.000,00	€ +15.000,00	€ 30.000,00	overdracht van 2022 naar 2023 en verschuiving van trage wegen (15 000)
438	0200-00	2240207	IP-3	Wegen - grondwerken, verharding, toebehoren van wegen - aans - Activa in aanbouw	€ 40.000,00	€ 55.170,75	€ 95.170,75	herinrichten Veldstraat - wegenwerken: overdracht en 120 000 euro verschuiven naar rioleringswerken
438	0310-00	2270007	IP-3	Riolering - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw		€ 461.138,61	€ 461.138,61	herinrichten Veldstraat - riolering: overdracht en 120 000 euro verschuiven van wegenwerken naar rioleringswerken
512	0990-00	2200607	IP-GEEN	Onbebouwde terreinen - begraafplaatsen - gemeenschapsgoedere - Activa in aanbouw		€ +23.837,00	€ 23.837,00	gefaseerd inrichten begraafplaats centrum + voorlopige parking Demets
512	0990-00	2289100	IP-GEEN	Overige onroerende infrastructuur - begraafplaatsen - aanschaffingswaarde		€ +5.649,00	€ 5.649,00	aankopen begraafelementen type Malengier voor begraafplaats centrum
514	0680-00	2200500	IP-GEEN	Onbeb. terreinen - sport- en speelpleinen, parken - gemeenschapsgoederen - AW	€ 150.000,00	€ +10.531,00	€ 160.531,00	opkuis park Visscherie rooien bomen

GEMEENTE - Investerings uitgaven								
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Investeringsproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
514	0680-00	2200507	IP-GEEN	Onbeb. terreinen - sport- en speelpleinen, parken - gemeensch - Activa in aanbouw		€ +64.053,00	€ 64.053,00	inrichting Zilvertorens 14 053 inrichting park/parking De Visscherie 50 000
642	0500-00	2300000	IP-GEEN	Niet-medische installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - AW		€ +1.709,00	€ 1.709,00	elektriciteitskasten aan kerk: 1709
752	0110-00	2430100	IP-GEEN	Roll. mater. - fietsen, brom- en motorf., auto's & bestelw. - gem.goederen - AW		€ +41.470,00	€ 41.470,00	aankoop elektrische bestelwagen voor administratieve diensten ter vervanging van LBC (Opel combo)
821	0119-01	2110000	IP-GEEN	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten - AW	€ 7.500,00	€ +7.500,00	€ 15.000,00	aanpassing of aankoop software
821	0119-01	2410000	IP-GEEN	Informaticamaterieel hardware - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	€ 20.000,00	€ +38.836,00	€ 58.836,00	WIFI antennes gemeentesite 32 000 + Vernieuwen doorvermelding alarmcentrales 1 353 + PC's + hardware vervangen om de vier jaar 5 483
821	0705-00	2110000	IP-GEEN	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten - AW		€ +7.000,00	€ 7.000,00	investerings om meer online te kunnen betalen/inschrijven/reserveren
821	0945-00	2410000	IP-GEEN	Informaticamaterieel hardware - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde		€ +17.824,00	€ 17.824,00	Oud gedeelte wiemkes op gbs plaatsen - uitgevoerd en dus aangepast naar factuurbedrag

GEMEENTE - Investerings uitgaven								
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Investeringsproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
1221	0820-00	2410000	IP-GEEN	Informatiematerieel hardware - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	€ 2.500,00	€ +21.300,00	€ 23.800,00	investerings op vraag van en in kader van de lokale werking van de Art'iz
1436	0350-00	2210800	IP-GEEN	Gebouwen - andere gebouwen - gemeenschapsgoederen	€ 5.000,00	€ +5.000,00	€ 10.000,00	diverse investeringen in het kader van het burgemeestersconvenant (5000) 2030: thermografieproject
								<b>Nieuwe investering:</b>
112	0111-00	2841000	IP-GEEN	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)		€ 250,00	€ 250,00	aandelen TMVS (Creat)
313	0742-00	2300000	IP-GEEN	Niet-medische installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - AW	€ 143.000,00	€ +24.114,00	€ 167.114,00	Vervangen van 2 mobiele basketstellingen overdracht + gaat niet meer door + Beregeningsinstallatie: 10 659 + Tennisterrein: vervangen verlichting naar ledverlichting: 13 455
321	0050-00	2610000	IP-1	Gebouwen - overige MVA - aanschaffingswaarde	€ 10.000,00	€ 40.000,00	€ 50.000,00	ramen vervangen klij lokaal achteraan 10 000 zal niet uitgevoerd worden, afbraak Kalbergstraat 5: 50 000
431	0210-00	2240207	IP-3	Wegen - grondwerken, verharding, toebehoren van wegen - aans - Activa in aanbouw	€ 40.000,00	€ +19.342,00	€ 59.342,00	Mobi-(Hopin) punt - gegund

GEMEENTE - Investerings uitgaven								
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Investeringsproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
421	0200-00	2250100	IP-3	Overige infrastr. betreffende de wegen - straatmeubilair en verkeerssign. - AW	€ 20.000,00	€ +15.277,00	€ 35.277,00	Plaatsen van markeringen en belijning in kader van plaatsen parkeersensoren shop en go: wijzigen algemene rekening
434	0220-00	2140007	IP-GEEN	Plannen en studies - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw	€ 20.000,00	€ -15.277,00	€ 4.723,00	opmaak studie en realiseren van een parkeerbeleid verplaatsen naar algemene rekening 2250100
821	0742-00	2410000	IP-GEEN	Informaticamaterieel hardware - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	€ 10.000,00	€ -10.000,00	€ 0,00	uitbreiding gebouwenbeheersysteem 10 000 euro gaat niet meer door

<b>GEMEENTE - Investeringsontvangsten</b>								
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Investeringsproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
								<b>Overdracht van 2022 naar 2023</b>
421	0200-00	1500000	IP-3	Investeringssubs en schenkingen in kapitaal met vord op KT hogere overheid - AW		€ +325.000,00	€ 325.000,00	GUP 37010 (014-015-031) sanering Gentstraat (N305), Beukstraat Kruisstraat, Verreginstestraat, inclusief aanleg fietspaden: aankoop gronden
426	0310-00	1500000	IP-3	Investeringssubs en schenkingen in kapitaal met vord op KT hogere overheid - AW		€ +199.019,00	€ 199.019,00	afkoppelingswerken Ginste: riolering
431	0200-00	1500000	IP-3	Investeringssubs en schenkingen in kapitaal met vord op KT hogere overheid - AW		€ +3.749,00	€ 3.749,00	Oversteek Hoogleenstraat subsidie veilige schoolroute
								<b>Nieuw:</b>
431	0210-00	1500000	IP-3	Investeringssubs en schenkingen in kapitaal met vord op KT hogere overheid - AW	€ 50.000,00	€ +6.420,00	€ 56.420,00	Mobi-(Hopin) punt - gegund

OCMW - Exploitatie uitgaven								
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Investeringsproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
112	0030-00	6400001	IP-GEEN	Roerende voorheffing	€ 15,00	€ 285,00	€ 300,00	30% RV, er zijn terug creditintresten
112	0030-00	6570000	IP-GEEN	Diverse financiële kosten	€ 653,00	€ 337,00	€ 990,00	kosten bancontact ldc
112	0030-00	6570001	IP-GEEN	Debetintresten bankrekeningen	€ 100,00	€ -100,00	€ 0,00	Terug creditintresten
232	0900-02	6482260	IP-GEEN	Bijdrage in begrafeniskosten	€ 2.128,00	€ 2.468,00	€ 4.596,00	nog 1 dossier extra bijgerekend
233	0900-02	6480016	IP-GEEN	Toekenning leefloon: dakloze begunstigde	€ 12.699,00	€ 16.658,00	€ 29.357,00	3 dossiers voorlopig, budget was voorzien voor 1 dossier (simulatie 60% voor 3 personen)
331	0930-01	6141007	IP-GEEN	Beheerskosten sociale woningen Kriekestraat	€ 2.029,00	€ 500,00	€ 2.529,00	Indexatie
334	0930-00	6100800	IP-GEEN	Huur en huurlasten van gehuurde onroerende goederen (lange termijn)	€ 8.162,00	€ 500,00	€ 8.662,00	indexatie huurprijzen
335	0953-04	6001011	IP-GEEN	Aankoop van schoonmaakproducten en -materiaal	€ 7.347,00	€ 1.200,00	€ 8.547,00	aankoop vuilniszakken van budget WZC ipv gemeente
335	0953-08	6103011	IP-GEEN	Huisvuil- en containerkosten	€ 10.150,00	€ 1.500,00	€ 11.650,00	prijsstijgingen
335	0953-08	6120100	IP-GEEN	Brandverzekering	€ 7.737,00	€ 1.053,00	€ 8.790,00	te weinig voorzien
335	0953-08	6150200	IP-GEEN	Huur technisch materieel	€ 563,00	€ 5.000,00	€ 5.563,00	huur vaatwasmachine wegens defect
335	0953-08	6400018	IP-GEEN	Sabam, reprobel en billijke vergoeding	€ 1.772,00	€ 378,00	€ 2.150,00	factuur groter dan ingeschat + reprobel
337	0930-00	6100800	IP-GEEN	Huur en huurlasten van gehuurde onroerende goederen (lange termijn)	€ 5.520,00	€ 350,00	€ 5.870,00	indexatie huurprijzen

OCMW - Exploitatie uitgaven								
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Investeringsproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
337	0930-00	6110000	IP-GEEN	Elektriciteit	€ 2.000,00	€ -1.500,00	€ 500,00	slechts nog 1 woning voor Oekrainers, Markt 17 (energiekosten inbegrepen bij gemeente) enkel nog afrekeningen van Tieltsteenweg 27
337	0930-00	6111000	IP-GEEN	Gas	€ 4.000,00	€ -3.500,00	€ 500,00	slechts nog 1 woning voor Oekrainers, Markt 17 (energiekosten inbegrepen bij gemeente) enkel nog afrekeningen van Tieltsteenweg 27
337	0930-00	6113000	IP-GEEN	Water	€ 400,00	€ -200,00	€ 200,00	slechts nog 1 woning voor Oekrainers, Markt 17 (energiekosten inbegrepen bij gemeente) enkel nog afrekeningen van Tieltsteenweg 27
711	0953-03	6131007	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel	€ 1.000,00	€ 728,00	€ 1.728,00	publicatie in Zondagskrant vanwege hoeveelheid en urgentie vacatures WZC
721	0110-00	6494508	IP-GEEN	Algemene werkingssubsidie aan de VVSG	€ 3.965,00	€ 377,00	€ 4.342,00	indexatie lidgeld vvsg
721	0953-02	6150006	IP-GEEN	Lidmaatschappen	€ 53,00	€ 22,00	€ 75,00	indexatie lidmaatschap
721	0953-02	6150010	IP-GEEN	Opleidingskosten	€ 2.415,00	€ 6.725,00	€ 9.140,00	opleiding Belrai en zorgdossier
721	0953-03	6150010	IP-GEEN	Opleidingskosten	€ 11.891,00	€ 4.609,00	€ 16.500,00	opleiding Belrai en zorgdossier
721	0959-02	6150010	IP-GEEN	Opleidingskosten	€ 300,00	€ 200,00	€ 500,00	te weinig voorzien

OCMW - Exploitatie uitgaven								
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Investeringsproject	Omschrijving	Ref. raming	Vershil raming	Res. raming	Motivering
752	0948-00	6120170	IP-GEEN	Verzekering dienstverplaatsingen	€ 0,00	€ 100,00	€ 100,00	krediet was vergeten te voorzien
752	0948-00	6150011	IP-GEEN	Kosten werkkleding	€ 1.648,00	€ -648,00	€ 1.000,00	minder personeelsleden
752	0953-04	6120180	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 5.529,00	€ 3.301,00	€ 8.830,00	te weinig voorzien
752	0980-00	6135900	IP-GEEN	Overige externe diensten	€ 0,00	€ 11.760,00	€ 11.760,00	tussenkost intergemeentelijke preventiedienst toch op ocmw
761	0112-00	6231011	IP-GEEN	Controle geneeskundige	€ 3.568,00	€ 1.196,00	€ 4.764,00	administratieve bijdrage index
761	0959-02	6143005	IP-GEEN	Reiskosten		€ 150,00	€ 150,00	werd vergeten te voorzien
821	0119-01	6142900	IP-GEEN	Informaticamateriaal	€ 1.740,00	€ 1.190,00	€ 2.930,00	bancontacttoestel LDC
1312	0953-03	6144011	IP-GEEN	Aankopen sfeer en decoratie	€ 3.464,00	€ -750,00	€ 2.714,00	verschuiven van budget sfeer en decoratie naar winkelkar
1313	0953-01	6134005	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen coördinerend geneesheer	€ 10.390,00	€ 8.000,00	€ 18.390,00	vergoeding CRA voor alle bewoners
1313	0953-02	6131001	IP-GEEN	Erel&vergoed notaris, deurwaarders, advocaten, vastst overlijdens arts, geneesh	€ 1.592,00	€ 4.408,00	€ 6.000,00	meer nodig
1313	0953-02	6141004	IP-GEEN	Communicatiekosten telefoon en internet	€ 6.500,00	€ -1.500,00	€ 5.000,00	telefonie Proximus en Telenet te hoog ingeschat cfr 2022
1313	0953-03	6040011	IP-GEEN	Aankoop van voedingswaren voor verkoop: winkelkar	€ 488,00	€ 750,00	€ 1.238,00	verschuiven van budget sfeer en decoratie naar winkelkar
1313	0953-04	6001016	IP-GEEN	Aankoop van papierwaren voor hygiëne	€ 3.584,00	€ 700,00	€ 4.284,00	prijstijgingen

OCMW - Exploitatie uitgaven								
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Investeringsproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
1321	0959-02	6001012	IP-8	Aankoop van klein meubilair		€ 2.685,00	€ 2.685,00	van investeringen naar exploitatie verschoven voor aankoop klein meubilair
1334	0900-02	6482322	IP-GEEN	Tegemoetkoming als steunverl centrum tgv buitenl beh ingeschr in BV, gn leefloon	€ 66.300,00	€ 40.000,00	€ 106.300,00	volgens gemiddelde berekening en aantal oekrainers
1341	0959-00	6491001	IP-GEEN	Algemene werkingssubsidies aan externe dienst gezins-en bejaardenhulp	€ 10.240,00	€ -2.000,00	€ 8.240,00	er wordt maar 0,25 euro gerekend ipv 0,30 euro

OCMW - Exploitatie ontvangsten								
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Investeringsproject	Omschrijving	Ref. raming	Vershil raming	Res. raming	Motivering
112	0030-00	7510002	IP-GEEN	Opbrengsten termijn -en spaarrekeningen	€ 50,00	€ 950,00	€ 1.000,00	terug creditintresten
233	0900-02	7408016	IP-GEEN	Toelagen RMI : leefloon aan dakloze begunstigde	€ 12.699,00	€ 16.658,00	€ 29.357,00	3 dossiers voorlopig, budget was voorzien voor 1 dossier (simulatie 60% voor 3 personen)
761	0948-00	7405150	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid voor specifieke functie		€ 940,00	€ 940,00	aangepast naar reeds ontvangen bedrag
1311	0953-01	7005004	IP-GEEN	Opbrengsten uit verkoop voedingswaren: winkelkar	€ 307,00	€ 700,00	€ 1.007,00	hoger verbruik
1311	0953-01	7025003	IP-GEEN	Opbrengsten tegemoetkoming voor zorg	€ 1.943.587,00	€ 20.000,00	€ 1.963.587,00	vergoeding cra voor alle bewoners, leegstand omwille van opgelegde maatregelen Z & G en personeelstekort, wel hoger forfait dan gebudgetteerd
1313	0953-03	7450040	IP-GEEN	Schenking vlottende activa		€ 11.400,00	€ 11.400,00	schenking fietslabyrint
1332	0010-00	7403000	IP-GEEN	Vlaamse algemene werkingssubsidies voor het OCMW: versterking energiecellen		€ 10.211,00	€ 10.211,00	Vlaamse algemene werkingssubsidie voor het OCMW: versterking energiecellen
1332	0900-02	7408034	IP-GEEN	Subsidie voedselpakketten		€ 435,00	€ 435,00	laatste subsidie
1334	0900-02	7408024	IP-GEEN	Toelagen federale overheid : toegewezen asielzoekers medische kosten	€ 82.875,00	€ 65.000,00	€ 147.875,00	cfr kosten, subsidie is 135% of 125%
1341	0900-01	7050005	IP-GEEN	Opbrengsten uit overeenkomst met de dienstenwinkel van de vzw PWA Oostrozebeke	€ 0,00	€ 4.101,00	€ 4.101,00	einde dienstenwinkel

OCMW - Investerings uitgaven								
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Investeringsproject	Omschrijving	Ref. raming	Vershilraming	Res. raming	Motivering
								<b>Overdracht van 2022 naar 2023</b>
333	0903-00	2291300	IP-2	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - LOI woning		€ +8.613,36	€ 8.613,36	opfrissen
821	0119-01	2410000	IP-GEEN	Informaticamaterieel hardware - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde		€ +3.000,00	€ 3.000,00	WIFI antennes WZC
1313	0953-08	2450000	IP-GEEN	Meubilair - bedrijfsmatige MVA - aanschaffingswaarde	€ 45.000,00	€ +40.500,00	€ 85.500,00	aankoop TV's bewoners
1321	0959-02	2450000	IP-8	Meubilair - bedrijfsmatige MVA - aanschaffingswaarde		€ +4.686,00	€ 4.686,00	LDC meubilair overdracht en verschuiving naar exploitatie voor klein meubilair
1323	0959-01	2140007	IP-2	Plannen en studies - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw		€ +94.771,40	€ 94.771,40	opstarten uitbreiding van de dienstverlening voor senioren
1323	0959-01	2290000	IP-2	Terreinen - bedrijfsmatige materiële vaste activa		€ +100.000,00	€ 100.000,00	grond dienstverlening senioren
								<b>Nieuwe investering:</b>
112	0111-00	2841000	IP-GEEN	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)		€ +1.250,00	€ 1.250,00	aandelen TMVS (Creat)
821	0953-03	2110000	IP-GEEN	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten - AW	€ 15.000,00	€ +1.741,00	€ 16.741,00	dwaaldetectie van 15 000 naar 14 000 + zorgdossier 2 741
1313	0953-03	2350000	IP-GEEN	Niet -medische Installaties, machines en uitr - bedrijfsmatige mat vaste activa		€ +11.400,00	€ 11.400,00	schenking fietslabyrint
1313	0953-06	2350000	IP-GEEN	Niet -medische Installaties, machines en uitr - bedrijfsmatige mat vaste activa	€ 10.300,00	€ +24.156,00	€ 34.456,00	vaatwas: 24 156 euro

OCMW - Investeringsontvangsten								
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Investeringsproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
								<b>Overdracht van 2022 naar 2023</b>
334	0930-00	2212800	IP-2	Gebouwen - transitwoningen - gemeenschapsgoederen		€ +165.000,00	€ 165.000,00	verkoop Tieltsteenweg





# Aanpassing meerjarenplan 7: 2020 tot 2025

## 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](mailto:Algemeendirecteur@oostrozebeke.be) 056 67 11 66  
Financieel Directeur Siegfried Masschaele [financieeldirecteur@oostrozebeke.be](mailto:financieeldirecteur@oostrozebeke.be) 056 67 11 67

vastgesteld in zitting van de gemeenteraad en OCMW-raad van 6 juli 2023



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:

- 2 ODAA: Overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties
- 63 SNW: Strategische nota: wijzigingsvariant
- 92 Lijst van de te verstrekken werkings-en investeringssubsidies per beleidsveld
- 96 Beleidsdomeinen: Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein
- 99 Overzicht van de verbonden entiteiten  
Overzicht van de personeelsinzet
- 101 Personeel: aantal voltijds equivalenten (VTE)
- 102 Organogram
- 113 Overzicht van de jaarlijkse opbrengst van de geheven belastingen per soort