



Beleidsrapporten

Aanpassing meerjarenplan 10: 2020 tot 2027

Provincie West-Vlaanderen Arrondissement Tielt

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

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

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

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

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

vastgesteld in zitting van de gemeenteraad en OCMW-raad van 7 november 2024

Inhoudstafel

BLZ

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



Aanpassing meerjarenplan 10: 2020 tot 2027

Strategische nota

Provincie West-Vlaanderen Arrondissement Tielt

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

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

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

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

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

vastgesteld in zitting van de gemeenteraad en OCMW-raad van 7 november 2024



SN: Strategische Nota

OOSTROZEBEKE
Iedereen mee!

2020-2027

Journalvolgnommers: Budg. 112201

Gemeente (0207.436.676)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur:: Carl Vereecke

OCMW (0212.205.415)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Financieel directeur:: Siegfried Masschaele

Prioritaire Strategische beleidsdoelstelling:: ALGEMEEN: Iedereen mee

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	12.943.876	13.517.085	14.932.984	15.468.003	17.750.972	18.441.839
Ontvangsten	16.090.392	16.753.021	17.215.450	18.938.746	19.389.807	19.726.304
Saldo	3.146.517	3.235.935	2.282.466	3.470.743	1.638.835	1.284.465
Investerings						
Uitgaven	5.417.053	6.023.815	3.310.283	3.726.119	5.963.837	5.690.201
Ontvangsten	1.691.603	1.269.746	1.564.061	939.378	2.093.984	3.053.396
Saldo	-3.725.450	-4.754.069	-1.746.222	-2.786.740	-3.869.853	-2.636.805
Financiering						
Uitgaven	820.096	908.164	923.029	961.986	964.983	960.071
Ontvangsten	1.929.947	160.489	2.063.493	255.172	205.125	203.473
Saldo	1.109.851	-747.675	1.140.464	-706.815	-759.858	-756.598

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	18.288.369	18.611.173
Ontvangsten	19.695.568	19.964.761
Saldo	1.407.199	1.353.588
Investerings		
Uitgaven	3.669.617	1.815.322
Ontvangsten	634.979	102.746
Saldo	-3.034.638	-1.712.576
Financiering		
Uitgaven	912.785	947.272
Ontvangsten	1.202.851	202.851
Saldo	290.066	-744.421

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

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	223.193	301.050	360.423	265.778	275.483	300.393
Ontvangsten	529.296	829.608	380.541	374.477	522.232	527.150
Saldo	306.103	528.558	20.118	108.698	246.749	226.757
Investerings						
Uitgaven	4.373.859	4.629.419	2.203.573	2.513.708	3.840.151	4.628.459
Ontvangsten	1.687.455	1.267.746	1.117.404	495.833	1.226.156	3.023.396
Saldo	-2.686.404	-3.361.673	-1.086.169	-2.017.875	-2.613.995	-1.605.063
Financiering						
Uitgaven	30.692	36.284	40.534	48.196	55.475	66.800
Ontvangsten	391.542	132.100	40.082	231.761	181.714	180.062
Saldo	360.850	95.816	-452	183.565	126.239	113.262

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

Prioritair actieplan: 42: onderhouden van de gemeentelijke wegen

De gemeentelijke wegen worden goed onderhouden.

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	215.595	292.274	343.776	251.565	259.528	279.236
Ontvangsten	529.296	829.608	380.541	374.477	522.232	527.150
Saldo	313.701	537.334	36.765	122.912	262.704	247.914
Investerings						
Uitgaven	4.020.487	4.555.482	2.111.732	2.412.854	3.775.643	4.567.409
Ontvangsten	1.672.729	1.267.746	1.113.653	495.833	1.135.987	2.998.396
Saldo	-2.347.758	-3.287.736	-998.078	-1.917.020	-2.639.656	-1.569.013
Financiering						
Uitgaven	30.692	36.284	40.534	48.196	55.475	66.800
Ontvangsten	391.542	132.100	40.082	231.761	181.714	180.062
Saldo	360.850	95.816	-452	183.565	126.239	113.262

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

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

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

Publieke info:

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

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	737.777	2.748.544	382.669	66.819	17.505	0
Ontvangsten	357.983	245.000	0	0	62.385	0
Saldo	-379.793	-2.503.544	-382.669	-66.819	44.880	0
Financiering						

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

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

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

Publieke info:

Er wordt versneld overgeschakeld naar LED verlichting

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	122.460	194.953	232.496	122.811	112.673	103.531
Ontvangsten	9.710	17.942	18.949	20.868	23.006	27.358
Saldo	-112.750	-177.010	-213.548	-101.943	-89.667	-76.173
Investerings						
Uitgaven	391.542	132.100	40.082	231.761	181.714	180.062
Ontvangsten	22.746	22.746	22.746	22.746	22.746	22.746
Saldo	-368.796	-109.354	-17.337	-209.015	-158.968	-157.316
Financiering						
Uitgaven	30.692	36.284	40.534	48.196	55.475	66.800
Ontvangsten	391.542	132.100	40.082	231.761	181.714	180.062
Saldo	360.850	95.816	-452	183.565	126.239	113.262

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

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	93.136	97.321	111.280	128.753	146.855	175.705
Ontvangsten	519.586	811.666	361.593	353.609	499.226	499.792
Saldo	426.451	714.344	250.312	224.855	352.371	324.087
Investerings						
Uitgaven	2.891.168	1.674.838	1.688.980	2.114.274	3.576.424	4.387.347
Ontvangsten	1.292.000	1.000.000	1.090.908	473.088	1.050.856	2.975.650
Saldo	-1.599.168	-674.838	-598.073	-1.641.186	-2.525.568	-1.411.697
Financiering						

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

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.598	8.776	16.647	14.214	15.955	21.157
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.598	-8.776	-16.647	-14.214	-15.955	-21.157
Investerings						
Uitgaven	353.372	73.937	91.842	100.855	64.508	61.050
Ontvangsten	14.726	0	3.751	0	90.169	25.000
Saldo	-338.646	-73.937	-88.091	-100.855	25.661	-36.050
Financiering						

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

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

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	344.102	303.590	291.113	356.909	487.362	425.305
Ontvangsten	636	599	17.470	1.510	6.346	0
Saldo	-343.466	-302.991	-273.643	-355.399	-481.016	-425.305
Investerings						
Uitgaven	127.652	29.272	41.470	93.765	199.831	172.500
Ontvangsten	0	0	0	6.123	22.000	0
Saldo	-127.652	-29.272	-41.470	-87.643	-177.831	-172.500
Financiering						

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

Prioritair actieplan: 81: optimaliseren van de werking

Optimaliseren van de werking.

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	25.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	-25.000	0
Investerings						
Financiering						

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

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

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

Publieke info:

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

Vanaf 01/01/2020

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	25.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	-25.000	0
Investerings						
Financiering						

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

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	344.102	303.590	291.113	356.909	462.362	425.305
Ontvangsten	636	599	17.470	1.510	6.346	0
Saldo	-343.466	-302.991	-273.643	-355.399	-456.016	-425.305
Investerings						
Uitgaven	127.652	29.272	41.470	93.765	199.831	172.500
Ontvangsten	0	0	0	6.123	22.000	0
Saldo	-127.652	-29.272	-41.470	-87.643	-177.831	-172.500
Financiering						

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

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

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	108.417	137.542	200.007	213.628	269.573	299.427
Ontvangsten	37.916	37.586	64.531	77.311	86.667	91.820
Saldo	-70.501	-99.956	-135.476	-136.317	-182.906	-207.607
Investerings						
Financiering						

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

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

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

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	23.180	47.913	51.798	37.093	79.223	69.360
Ontvangsten	9.930	8.449	11.141	10.725	22.863	23.120
Saldo	-13.251	-39.464	-40.657	-26.368	-56.360	-46.240
Investerings						
Financiering						

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

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

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

Publieke info:

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

Vanaf 01/01/2020

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

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

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	22.599	38.517	41.749	36.393	76.723	69.360
Ontvangsten	9.930	8.444	11.057	10.725	22.763	23.020
Saldo	-12.670	-30.073	-30.692	-25.668	-53.960	-46.340
Investerings						
Financiering						

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

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	85.237	89.629	148.209	176.535	190.350	230.067
Ontvangsten	27.986	29.137	53.390	66.586	63.804	68.700
Saldo	-57.251	-60.492	-94.819	-109.950	-126.546	-161.367
Investerings						
Financiering						

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

Prioritaire beleidsdoelstelling: 13: Het aanbieden van een kwalitatief zorgaanbod

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	411.598	399.474	498.281	792.115	1.043.948	851.841
Ontvangsten	4.223.076	3.911.598	4.251.912	4.517.651	4.888.315	5.039.199
Saldo	3.811.478	3.512.124	3.753.630	3.725.536	3.844.367	4.187.358
Investerings						
Uitgaven	25.778	35.308	17.097	140.531	220.203	171.550
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-25.778	-35.308	-17.097	-140.531	-220.203	-171.550
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	14.994	4.978	0	0	0	0
Saldo	14.994	4.978	0	0	0	0

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	786.375	727.917
Ontvangsten	5.135.213	5.149.030
Saldo	4.348.838	4.421.113
Investerings		
Uitgaven	210.000	55.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-210.000	-55.000
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

Prioritair actieplan: 132: uitbouwen van een zorgzone

uitbouwen van een zorgzone

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	28	29	17.973	31.077	117.068
Ontvangsten	0	0	0	65.099	72.500	65.700
Saldo	0	-28	-29	47.126	41.423	-51.368
Investerings						
Uitgaven	-45	14.661	7.857	16.140	186.204	55.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	45	-14.661	-7.857	-16.140	-186.204	-55.000
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	119.168	121.312
Ontvangsten	68.700	71.700
Saldo	-50.468	-49.612
Investerings		
Uitgaven	155.000	55.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-155.000	-55.000
Financiering		

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

Oprichten en beheren van een lokaal dienstencentrum.

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	28	29	17.973	31.044	34
Ontvangsten	0	0	0	65.099	72.500	0
Saldo	0	-28	-29	47.126	41.456	-34
Investerings						
Uitgaven	-45	14.661	2.628	7.120	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	45	-14.661	-2.628	-7.120	0	0
Financiering						

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

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	33	117.034
Ontvangsten	0	0	0	0	0	65.700
Saldo	0	0	0	0	-33	-51.334
Investerings						
Uitgaven	0	0	5.229	9.021	186.204	55.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-5.229	-9.021	-186.204	-55.000
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	119.134	121.277
Ontvangsten	68.700	71.700
Saldo	-50.434	-49.577
Investerings		
Uitgaven	155.000	55.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-155.000	-55.000
Financiering		

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	411.598	399.446	498.252	774.143	1.012.871	734.773
Ontvangsten	4.223.076	3.911.598	4.251.912	4.452.553	4.815.815	4.973.499
Saldo	3.811.478	3.512.153	3.753.659	3.678.410	3.802.944	4.238.726
Investerings						
Uitgaven	25.823	20.646	9.240	124.391	33.999	116.550
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-25.823	-20.646	-9.240	-124.391	-33.999	-116.550
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	14.994	4.978	0	0	0	0
Saldo	14.994	4.978	0	0	0	0

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	667.207	606.605
Ontvangsten	5.066.513	5.077.330
Saldo	4.399.306	4.470.725
Investerings		
Uitgaven	55.000	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	-55.000	0
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

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

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	676.514	731.893	731.192	791.027	856.259	952.952
Ontvangsten	254.010	310.225	266.272	235.780	259.774	267.517
Saldo	-422.504	-421.669	-464.921	-555.247	-596.485	-685.435
Investerings						
Uitgaven	0	9.207	4.204	90.415	117.417	97.000
Ontvangsten	0	0	26.657	27.108	30.678	30.000
Saldo	0	-9.207	22.453	-63.306	-86.739	-67.000
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	1.012.515	977.911
Ontvangsten	263.017	260.450
Saldo	-749.498	-717.461
Investerings		
Uitgaven	75.000	10.000
Ontvangsten	30.000	30.000
Saldo	-45.000	20.000
Financiering		

Prioritair actieplan: 143: zorgen voor duurzaamheid

Zorgen voor duurzaamheid

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.997	11.136	4.366	2.008	43.299	24.660
Ontvangsten	3.983	250	7.861	445	6.500	5.750
Saldo	-4.014	-10.886	3.495	-1.563	-36.799	-18.910
Investerings						
Uitgaven	0	9.207	4.204	0	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	26.657	27.108	30.678	30.000
Saldo	0	-9.207	22.453	27.108	25.678	25.000
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	26.315	24.670
Ontvangsten	5.750	5.750
Saldo	-20.565	-18.920
Investerings		
Uitgaven	5.000	5.000
Ontvangsten	30.000	30.000
Saldo	25.000	25.000
Financiering		

Prioritaire actie: 1434: een nultolerantie voor zwerfvuil

Een nultolerantie voor zwerfvuil op het grondgebied Oostrozebeke

Publieke info:

Zwerfvuil bestrijden door te sensibiliseren, opruimacties en sanctioneren

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	948	360	61	706	755	760
Ontvangsten	250	250	948	445	1.500	750
Saldo	-698	-110	887	-261	745	-10
Investerings						
Uitgaven	0	9.207	4.204	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-9.207	-4.204	0	0	0
Financiering						

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

Prioritaire actie: 1437: Uitvoeren lokaal energie- en klimaatpact

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

Vanaf 01/01/2021

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	17.044	0
Ontvangsten	0	0	0	0	5.000	5.000
Saldo	0	0	0	0	-12.044	5.000
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	26.657	27.108	30.678	30.000
Saldo	0	0	26.657	27.108	30.678	30.000
Financiering						

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

Totaal niet-prioritaire acties:

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

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	25.550	23.900
Ontvangsten	0	0
Saldo	-25.550	-23.900
Investerings		
Uitgaven	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-5.000	-5.000
Financiering		

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	668.517	720.758	726.826	789.020	812.960	928.292
Ontvangsten	250.027	309.975	258.410	235.335	253.274	261.767
Saldo	-418.490	-410.783	-468.416	-553.685	-559.686	-666.525
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	90.415	112.417	92.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-90.415	-112.417	-92.000
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	986.200	953.241
Ontvangsten	257.267	254.700
Saldo	-728.933	-698.541
Investerings		
Uitgaven	70.000	5.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-70.000	-5.000
Financiering		

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	11.180.052	11.643.536	12.851.968	13.048.545	14.818.347	15.611.921
Ontvangsten	11.045.459	11.663.405	12.234.724	13.732.017	13.626.473	13.800.618
Saldo	-134.593	19.869	-617.243	683.473	-1.191.874	-1.811.303
Investerings						
Uitgaven	889.764	1.320.609	1.043.939	887.699	1.586.235	620.692
Ontvangsten	4.148	2.000	420.000	410.314	815.150	0
Saldo	-885.616	-1.318.609	-623.939	-477.385	-771.085	-620.692
Financiering						
Uitgaven	789.404	871.880	882.495	913.791	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	-890.380	-886.097	-869.860

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	15.472.831	15.855.537
Ontvangsten	13.671.136	13.928.220
Saldo	-1.801.695	-1.927.317
Investerings		
Uitgaven	1.003.237	1.497.332
Ontvangsten	0	50.000
Saldo	-1.003.237	-1.447.332
Financiering		
Uitgaven	834.888	869.375
Ontvangsten	1.023.411	23.411
Saldo	188.523	-845.964

Niet-prioritaire Strategische beleidsdoelstelling:

Geen niet-prioritaire Strategische beleidsdoelstelling:

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



Aanpassing meerjarenplan 10: 2020 tot 2027

Financiële nota

Provincie West-Vlaanderen Arrondissement Tielt

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

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

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

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

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

vastgesteld in zitting van de gemeenteraad en OCMW-raad van 7 november 2024



M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2027

Journalvolnummers: Budg. 112201

Gemeente (0207.436.676)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur:: Carl Vereecke

OCMW (0212.205.415)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Financieel directeur:: Siegfried Masschaele

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	223.193	301.050	360.423	265.778	275.483	300.393
Ontvangst	529.296	829.608	380.541	374.477	522.232	527.150
Saldo	306.103	528.558	20.118	108.698	246.749	226.757
Investering						
Uitgave	4.373.859	4.629.419	2.203.573	2.513.708	3.840.151	4.628.459
Ontvangst	1.687.455	1.267.746	1.117.404	495.833	1.226.156	3.023.396
Saldo	-2.686.404	-3.361.673	-1.086.169	-2.017.875	-2.613.995	-1.605.063
Financiering						
Uitgave	30.692	36.284	40.534	48.196	55.475	66.800
Ontvangst	391.542	132.100	40.082	231.761	181.714	180.062
Saldo	360.850	95.816	-452	183.565	126.239	113.262

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	344.102	303.590	291.113	356.909	487.362	425.305
Ontvangst	636	599	17.470	1.510	6.346	0
Saldo	-343.466	-302.991	-273.643	-355.399	-481.016	-425.305
Investering						
Uitgave	127.652	29.272	41.470	93.765	199.831	172.500
Ontvangst	0	0	0	6.123	22.000	0
Saldo	-127.652	-29.272	-41.470	-87.643	-177.831	-172.500
Financiering						

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	108.417	137.542	200.007	213.628	269.573	299.427
Ontvangst	37.916	37.586	64.531	77.311	86.667	91.820
Saldo	-70.501	-99.956	-135.476	-136.317	-182.906	-207.607
Investing						
Financiering						

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

Prioritaire beleidsdoelstelling: 13:Het aanbieden van een kwalitatief zorgaanbod

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	411.598	399.474	498.281	792.115	1.043.948	851.841
Ontvangst	4.223.076	3.911.598	4.251.912	4.517.651	4.888.315	5.039.199
Saldo	3.811.478	3.512.124	3.753.630	3.725.536	3.844.367	4.187.358
Investing						
Uitgave	25.778	35.308	17.097	140.531	220.203	171.550
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-25.778	-35.308	-17.097	-140.531	-220.203	-171.550
Financiering						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	14.994	4.978	0	0	0	0
Saldo	14.994	4.978	0	0	0	0

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgave	786.375	727.917
Ontvangst	5.135.213	5.149.030
Saldo	4.348.838	4.421.113
Investing		
Uitgave	210.000	55.000
Ontvangst	0	0
Saldo	-210.000	-55.000
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	676.514	731.893	731.192	791.027	856.259	952.952
Ontvangst	254.010	310.225	266.272	235.780	259.774	267.517
Saldo	-422.504	-421.669	-464.921	-555.247	-596.485	-685.435
Investering						
Uitgave	0	9.207	4.204	90.415	117.417	97.000
Ontvangst	0	0	26.657	27.108	30.678	30.000
Saldo	0	-9.207	22.453	-63.306	-86.739	-67.000
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgave	1.012.515	977.911
Ontvangst	263.017	260.450
Saldo	-749.498	-717.461
Investering		
Uitgave	75.000	10.000
Ontvangst	30.000	30.000
Saldo	-45.000	20.000
Financiering		

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	11.180.052	11.643.536	12.851.968	13.048.545	14.818.347	15.611.921
Ontvangst	11.045.459	11.663.405	12.234.724	13.732.017	13.626.473	13.800.618
Saldo	-134.593	19.869	-617.243	683.473	-1.191.874	-1.811.303
Investering						
Uitgave	889.764	1.320.609	1.043.939	887.699	1.586.235	620.692
Ontvangst	4.148	2.000	420.000	410.314	815.150	0
Saldo	-885.616	-1.318.609	-623.939	-477.385	-771.085	-620.692
Financiering						
Uitgave	789.404	871.880	882.495	913.791	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	-890.380	-886.097	-869.860

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgave	15.472.831	15.855.537
Ontvangst	13.671.136	13.928.220
Saldo	-1.801.695	-1.927.317
Investering		
Uitgave	1.003.237	1.497.332
Ontvangst	0	50.000
Saldo	-1.003.237	-1.447.332
Financiering		
Uitgave	834.888	869.375
Ontvangst	1.023.411	23.411
Saldo	188.523	-845.964

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

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

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0
Investering		
Financiering		

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	12.943.876	13.517.085	14.932.984	15.468.003	17.750.972	18.441.839
Ontvangst	16.090.402	16.753.021	17.215.450	18.938.746	19.389.807	19.726.304
Saldo	3.146.527	3.235.935	2.282.466	3.470.743	1.638.835	1.284.465
Investering						
Uitgave	5.417.053	6.023.815	3.310.283	3.726.119	5.963.837	5.690.201
Ontvangst	1.691.603	1.269.746	1.564.061	939.378	2.093.984	3.053.396
Saldo	-3.725.450	-4.754.069	-1.746.222	-2.786.740	-3.869.853	-2.636.805
Financiering						
Uitgave	820.096	908.164	923.029	961.986	964.983	960.071
Ontvangst	1.929.947	160.489	2.063.493	255.172	205.125	203.473
Saldo	1.109.851	-747.675	1.140.464	-706.815	-759.858	-756.598

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgave	18.288.369	18.611.173
Ontvangst	19.695.568	19.964.761
Saldo	1.407.199	1.353.588
Investering		
Uitgave	3.669.617	1.815.322
Ontvangst	634.979	102.746
Saldo	-3.034.638	-1.712.576
Financiering		
Uitgave	912.785	947.272
Ontvangst	1.202.851	202.851
Saldo	290.066	-744.421

Journalvolnummers: Budg. 112201

Gemeente (0207.436.676)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur:: Carl Vereecke

OCMW (0212.205.415)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Financieel directeur:: Siegfried Masschaele

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	3.146.527	3.235.935	2.282.466	3.470.743	1.638.835	1.284.465
a. Ontvangsten	16.090.402	16.753.021	17.215.450	18.938.746	19.389.807	19.726.304
b. Uitgaven	12.943.876	13.517.085	14.932.984	15.468.003	17.750.972	18.441.839
II. Investeringsaldo	-3.725.450	-4.754.069	-1.746.222	-2.786.740	-3.869.853	-2.636.805
a. Ontvangsten	1.691.603	1.269.746	1.564.061	939.378	2.093.984	3.053.396
b. Uitgaven	5.417.053	6.023.815	3.310.283	3.726.119	5.963.837	5.690.201
III. Saldo exploitatie en investeringen	-578.923	-1.518.134	536.244	684.003	-2.231.018	-1.352.340
IV. Financieringsaldo	1.109.851	-747.675	1.140.464	-706.815	-759.858	-756.598
a. Ontvangsten	1.929.947	160.489	2.063.493	255.172	205.125	203.473
b. Uitgaven	820.096	908.164	923.029	961.986	964.983	960.071
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	530.928	-2.265.808	1.676.708	-22.812	-2.990.876	-2.108.938
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	9.652.740	10.183.667	7.917.859	9.594.567	9.571.755	6.580.879
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	9.652.740	10.183.667	7.917.859	9.594.567	9.571.755	6.580.879
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	10.183.667	7.917.859	9.594.567	9.571.755	6.580.879	4.471.941
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	10.183.667	7.917.859	9.594.567	9.571.755	6.580.879	4.471.941

Budgettair resultaat	2026	2027
I. Exploitatiesaldo	1.407.199	1.353.588
a. Ontvangsten	19.695.568	19.964.761
b. Uitgaven	18.288.369	18.611.173
II. Investeringsaldo	-3.034.638	-1.712.576
a. Ontvangsten	634.979	102.746
b. Uitgaven	3.669.617	1.815.322
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.627.439	-358.988
IV. Financieringsaldo	290.066	-744.421
a. Ontvangsten	1.202.851	202.851
b. Uitgaven	912.785	947.272

Budgettair resultaat	2026	2027
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.337.373	-1.103.409
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	4.471.941	3.134.568
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	4.471.941	3.134.568
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	3.134.568	2.031.159
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	3.134.568	2.031.159

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	3.146.527	3.235.935	2.282.466	3.470.743	1.638.835	1.284.465
II. Netto periodieke aflossingen	796.685	884.753	899.619	938.576	941.572	936.660
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	820.096	908.164	923.029	961.986	964.983	960.071
b. Periodieke terugvordering leningen	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411
IV. Autofinancieringsmarge	2.349.841	2.351.183	1.382.847	2.532.168	697.263	347.805

Autofinancieringsmarge	2026	2027
I. Exploitatiesaldo	1.407.199	1.353.588
II. Netto periodieke aflossingen	889.374	923.861
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	912.785	947.272
b. Periodieke terugvordering leningen	23.411	23.411
IV. Autofinancieringsmarge	517.825	429.727

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	2.349.841	2.351.183	1.382.847	2.532.168	697.263	347.805
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-252.387	-250.035	-173.084	-223.491	-162.076	-104.327
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	820.096	908.164	923.029	961.986	964.983	960.071
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.072.483	1.158.198	1.096.113	1.185.478	1.127.059	1.064.398
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2.097.455	2.101.148	1.209.763	2.308.677	535.187	243.478

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026	2027
I. Autofinancieringsmarge	517.825	429.727
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-89.212	-76.058
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	912.785	947.272
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.001.997	1.023.330
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	428.613	353.669

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	10.183.667	7.917.859	9.594.567	9.571.755	6.580.879	4.471.941
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	10.183.667	7.917.859	9.594.567	9.571.755	6.580.879	4.471.941
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	2.349.841	2.351.183	1.382.847	2.532.168	697.263	347.805
Totale Autofinancieringsmarge	2.349.841	2.351.183	1.382.847	2.532.168	697.263	347.805
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	2.097.455	2.101.148	1.209.763	2.308.677	535.187	243.478
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2.097.455	2.101.148	1.209.763	2.308.677	535.187	243.478

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026	2027
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	3.134.568	2.031.159
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	3.134.568	2.031.159
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	517.825	429.727
Totale Autofinancieringsmarge	517.825	429.727
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	428.613	353.669
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	428.613	353.669

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

/

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_9_2024

Journalvolgnummers: Budg. 112201 / Ref Budg. 106750

Gemeente (0207.436.676)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur:: Carl Vereecke

OCMW (0212.205.415)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Financieel directeur:: Siegfried Masschaele

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

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

Budgettair resultaat	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	1.451.382	187.453	1.638.835	1.896.233	-611.768	1.284.465
a. Ontvangsten	19.200.590	189.217	19.389.807	19.431.093	295.211	19.726.304
b. Uitgaven	17.749.208	1.764	17.750.972	17.534.860	906.979	18.441.839
II. Investeringsaldo	-3.482.185	-387.668	-3.869.853	-2.144.691	-492.114	-2.636.805
a. Ontvangsten	2.952.962	-858.978	2.093.984	2.058.251	995.145	3.053.396
b. Uitgaven	6.435.147	-471.310	5.963.837	4.202.942	1.487.259	5.690.201
III. Saldo exploitatie en investeringen	-2.030.803	-200.215	-2.231.018	-248.458	-1.103.882	-1.352.340
IV. Financieringsaldo	-759.858	0	-759.858	230.902	-987.500	-756.598
a. Ontvangsten	205.125	0	205.125	1.203.473	-1.000.000	203.473
b. Uitgaven	964.983	0	964.983	972.571	-12.500	960.071
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-2.790.661	-200.215	-2.990.876	-17.556	-2.091.382	-2.108.938
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	9.571.755	0	9.571.755	6.781.094	-200.215	6.580.879
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	9.571.755	0	9.571.755	6.781.094	-200.215	6.580.879
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	6.781.094	-200.215	6.580.879	6.763.538	-2.291.597	4.471.941
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	6.781.094	-200.215	6.580.879	6.763.538	-2.291.597	4.471.941

Budgettair resultaat	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	1.582.576	-175.377	1.407.199	1.395.492	-41.904	1.353.588
a. Ontvangsten	19.498.056	197.512	19.695.568	19.729.551	235.210	19.964.761
b. Uitgaven	17.915.480	372.889	18.288.369	18.334.059	277.114	18.611.173
II. Investeringsaldo	-1.674.992	-1.359.646	-3.034.638	-7.569.573	5.856.997	-1.712.576
a. Ontvangsten	793.935	-158.956	634.979	603.042	-500.296	102.746
b. Uitgaven	2.468.927	1.200.690	3.669.617	8.172.615	-6.357.293	1.815.322
III. Saldo exploitatie en investeringen	-92.416	-1.535.023	-1.627.439	-6.174.081	5.815.093	-358.988
IV. Financieringsaldo	-747.434	1.037.500	290.066	-744.421	0	-744.421
a. Ontvangsten	202.851	1.000.000	1.202.851	202.851	0	202.851
b. Uitgaven	950.285	-37.500	912.785	947.272	0	947.272
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-839.850	-497.523	-1.337.373	-6.918.502	5.815.093	-1.103.409
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	6.763.538	-2.291.597	4.471.941	5.923.688	-2.789.120	3.134.568
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	6.763.538	-2.291.597	4.471.941	5.923.688	-2.789.120	3.134.568
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	5.923.688	-2.789.120	3.134.568	-994.814	3.025.973	2.031.159
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	5.923.688	-2.789.120	3.134.568	-994.814	3.025.973	2.031.159

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

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

Autofinancieringsmarge	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	1.451.382	187.453	1.638.835	1.896.233	-611.768	1.284.465
II. Netto periodieke aflossingen	941.572	0	941.572	949.160	-12.500	936.660
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	964.983	0	964.983	972.571	-12.500	960.071
b. Periodieke terugvordering leningen	23.411	0	23.411	23.411	0	23.411
IV. Autofinancieringsmarge	509.810	187.453	697.263	947.073	-599.268	347.805

Autofinancieringsmarge	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	1.582.576	-175.377	1.407.199	1.395.492	-41.904	1.353.588
II. Netto periodieke aflossingen	926.874	-37.500	889.374	923.861	0	923.861
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	950.285	-37.500	912.785	947.272	0	947.272
b. Periodieke terugvordering leningen	23.411	0	23.411	23.411	0	23.411
IV. Autofinancieringsmarge	655.702	-137.877	517.825	471.631	-41.904	429.727

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_9_2024 2024: Budg. 106750

Journalvolnummers: Budg. 112201

Gemeente (0207.436.676)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur:: Carl Vereecke

OCMW (0212.205.415)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Financieel directeur:: Siegfried Masschaele

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

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

Budgettair resultaat	2024			2025		
	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW
I. Exploitatiesaldo	1.638.835	2.774.791	-1.135.956	1.284.465	2.341.250	-1.056.785
a. Ontvangsten	19.389.807	12.708.706	6.681.101	19.726.304	13.120.023	6.606.281
b. Uitgaven	17.750.972	9.933.915	7.817.057	18.441.839	10.778.773	7.663.066
II. Investeringsaldo	-3.869.853	-3.480.482	-389.371	-2.636.805	-2.407.755	-229.050
a. Ontvangsten	2.093.984	2.093.984	0	3.053.396	3.053.396	0
b. Uitgaven	5.963.837	5.574.466	389.371	5.690.201	5.461.151	229.050
III. Saldo exploitatie en investeringen	-2.231.018	-705.691	-1.525.327	-1.352.340	-66.505	-1.285.835
IV. Financieringsaldo	-759.858	-543.411	-216.447	-756.598	-531.388	-225.210
a. Ontvangsten	205.125	205.125	0	203.473	203.473	0
b. Uitgaven	964.983	748.536	216.447	960.071	734.861	225.210
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-2.990.876	-1.249.102	-1.741.774	-2.108.938	-597.893	-1.511.045
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	9.571.755	9.460.836	110.919	6.580.879	8.211.734	-1.630.855
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	9.571.755	9.460.836	110.919	6.580.879	8.211.734	-1.630.855
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	6.580.879	8.211.734	-1.630.855	4.471.941	7.613.841	-3.141.900
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	6.580.879	8.211.734	-1.630.855	4.471.941	7.613.841	-3.141.900

Budgettair resultaat	2026			2027		
	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW
I. Exploitatiesaldo	1.407.199	2.345.640	-938.441	1.353.588	2.371.603	-1.018.015
a. Ontvangsten	19.695.568	12.955.915	6.739.653	19.964.761	13.212.027	6.752.734
b. Uitgaven	18.288.369	10.610.275	7.678.094	18.611.173	10.840.424	7.770.749
II. Investeringsaldo	-3.034.638	-2.753.138	-281.500	-1.712.576	-1.557.576	-155.000
a. Ontvangsten	634.979	634.979	0	102.746	102.746	0
b. Uitgaven	3.669.617	3.388.117	281.500	1.815.322	1.660.322	155.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.627.439	-407.498	-1.219.941	-358.988	814.027	-1.173.015
IV. Financieringsaldo	290.066	524.393	-234.327	-744.421	-500.607	-243.814
a. Ontvangsten	1.202.851	1.202.851	0	202.851	202.851	0
b. Uitgaven	912.785	678.458	234.327	947.272	703.458	243.814
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.337.373	116.895	-1.454.268	-1.103.409	313.420	-1.416.829
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	4.471.941	7.613.841	-3.141.900	3.134.568	7.730.736	-4.596.168
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	4.471.941	7.613.841	-3.141.900	3.134.568	7.730.736	-4.596.168
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	3.134.568	7.730.736	-4.596.168	2.031.159	8.044.156	-6.012.997
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	3.134.568	7.730.736	-4.596.168	2.031.159	8.044.156	-6.012.997

M3: Overzicht van de kredieten

2024-2025

Journalvolnummers: Budg. 112201

Gemeente (0207.436.676)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur:: Carl Vereecke

OCMW (0212.205.415)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Financieel directeur:: Siegfried Masschaele

	2024		2025	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente				
Exploitatie	9.933.915	12.708.706	10.778.773	13.120.023
Investerings	5.574.466	2.093.984	5.461.151	3.053.396
Financiering	748.536	205.125	734.861	203.473
Leningen en leasings	748.536	181.714	734.861	180.062
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	23.411	0	23.411
- OCMW				
Exploitatie	7.817.057	6.681.101	7.663.066	6.606.281
Investerings	389.371	0	229.050	0
Financiering	216.447	0	225.210	0
Leningen en leasings	216.447	0	225.210	0



Aanpassing meerjarenplan 10: 2020 tot 2027

Toelichting

Provincie West-Vlaanderen Arrondissement Tielt

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

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

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

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

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

vastgesteld in zitting van de gemeenteraad en OCMW-raad van 7 november 2024

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2027

Journalvolnummers: Budg. 112201

Gemeente (0207.436.676)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur:: Carl Vereecke

OCMW (0212.205.415)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Financieel directeur:: Siegfried Masschaele

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	422.626	393.660	451.932	499.251	514.619	459.574
Ontvangsten	8.739.915	9.265.656	9.681.767	11.328.670	11.050.034	11.439.199
Saldo	8.317.289	8.871.997	9.229.836	10.829.419	10.535.415	10.979.625
Investerings						
Uitgaven	128.804	0	307.956	117	67.513	0
Ontvangsten	1.908	0	0	215.000	810.150	0
Saldo	-126.896	0	-307.956	214.883	742.637	0
Financiering						
Uitgaven	820.096	908.164	923.029	961.986	964.983	960.071
Ontvangsten	1.891.542	132.100	2.040.082	231.761	181.714	180.062
Saldo	1.071.446	-776.064	1.117.053	-730.226	-783.269	-780.009
Ondersteuning						
Exploitatie						
Uitgaven	2.881.027	2.907.860	3.061.295	3.347.324	3.554.926	3.630.212
Ontvangsten	79.716	83.609	89.595	93.072	88.415	84.926
Saldo	-2.801.311	-2.824.251	-2.971.700	-3.254.252	-3.466.511	-3.545.286
Investerings						
Uitgaven	252.249	57.662	137.038	140.259	357.645	271.692
Ontvangsten	0	0	420.000	0	0	0
Saldo	-252.249	-57.662	282.962	-140.259	-357.645	-271.692
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411
Saldo	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411
Ruimte						
Exploitatie						
Uitgaven	2.414.743	2.591.794	2.820.435	2.803.468	3.193.224	3.849.099
Ontvangsten	1.380.308	1.822.758	1.040.391	990.482	1.230.306	1.246.446
Saldo	-1.034.435	-769.036	-1.780.044	-1.812.986	-1.962.918	-2.602.653

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Investerings						
Uitgaven	4.503.639	5.051.930	2.314.348	2.688.274	4.752.508	4.877.959
Ontvangsten	1.687.455	1.269.746	1.144.061	547.942	1.256.834	3.053.396
Saldo	-2.816.184	-3.782.185	-1.170.286	-2.140.332	-3.495.674	-1.824.563
Mens						
Exploitatie						
Uitgaven	2.060.455	2.160.507	2.553.449	2.580.208	3.008.213	3.204.253
Ontvangsten	821.723	820.959	1.019.138	1.013.730	992.165	999.438
Saldo	-1.238.732	-1.339.548	-1.534.311	-1.566.478	-2.016.048	-2.204.815
Investerings						
Uitgaven	431.075	677.208	470.367	717.886	396.800	311.500
Ontvangsten	0	0	0	6.123	27.000	0
Saldo	-431.075	-677.208	-470.367	-711.764	-369.800	-311.500
Zorg						
Exploitatie						
Uitgaven	5.165.025	5.463.264	6.045.874	6.237.752	7.479.990	7.298.701
Ontvangsten	5.068.741	4.760.038	5.384.557	5.512.793	6.028.887	5.956.295
Saldo	-96.284	-703.225	-661.316	-724.959	-1.451.103	-1.342.406
Investerings						
Uitgaven	101.285	237.014	80.574	179.582	389.371	229.050
Ontvangsten	2.240	0	0	170.314	0	0
Saldo	-99.045	-237.014	-80.574	-9.268	-389.371	-229.050
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	14.994	4.978	0	0	0	0
Saldo	14.994	4.978	0	0	0	0

	2026	2027
Algemene financiering		
Exploitatie		
Uitgaven	460.311	450.296
Ontvangsten	11.496.540	11.742.616
Saldo	11.036.229	11.292.320
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	912.785	947.272
Ontvangsten	1.179.440	179.440

	2026	2027
Saldo	266.655	-767.832
Ondersteuning		
Exploitatie		
Uitgaven	3.788.237	3.923.327
Ontvangsten	84.812	98.004
Saldo	-3.703.425	-3.825.323
Investerings		
Uitgaven	110.337	121.152
Ontvangsten	0	0
Saldo	-110.337	-121.152
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	23.411	23.411
Saldo	23.411	23.411
Ruimte		
Exploitatie		
Uitgaven	3.598.092	3.658.368
Ontvangsten	1.251.979	1.237.791
Saldo	-2.346.113	-2.420.577
Investerings		
Uitgaven	2.622.880	1.511.670
Ontvangsten	634.979	102.746
Saldo	-1.987.901	-1.408.924
Mens		
Exploitatie		
Uitgaven	3.107.818	3.157.597
Ontvangsten	780.975	791.386
Saldo	-2.326.843	-2.366.211
Investerings		
Uitgaven	654.900	27.500
Ontvangsten	0	0
Saldo	-654.900	-27.500
Zorg		
Exploitatie		
Uitgaven	7.333.911	7.421.585
Ontvangsten	6.081.262	6.094.964
Saldo	-1.252.649	-1.326.621
Investerings		
Uitgaven	281.500	155.000
Ontvangsten	0	0

	2026	2027
Saldo	-281.500	-155.000
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

Journalvolnummers: Budg. 112201

Gemeente (0207.436.676)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur:: Carl Vereecke

OCMW (0212.205.415)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Financieel directeur:: Siegfried Masschaele

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Operationele uitgaven	12.561.251	13.148.270	14.556.550	15.078.615	17.383.414	18.092.033	17.941.436
1. Goederen en diensten	2.850.825	3.006.624	3.532.370	3.644.548	4.292.394	3.784.924	3.731.514
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	7.539.548	7.950.048	8.675.753	8.924.140	10.264.256	11.332.040	11.104.320
a. Politiek personeel	270.552	266.229	277.230	290.854	306.983	317.293	324.752
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.226.605	1.338.275	1.413.145	1.293.811	1.670.834	1.759.174	1.862.105
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	5.774.188	6.084.505	6.731.564	7.091.996	8.009.488	8.827.461	8.641.639
f. Andere personeelskosten	268.203	261.039	253.814	247.478	276.951	428.112	275.824
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	320.151	303.703	406.804	394.456	523.643	514.971	522.168
4. Toegestane werkingsubsidies	1.794.240	1.841.093	1.892.991	2.028.967	2.186.169	2.364.515	2.485.110
- aan welzijnsverenigingen	83.301	112.349	114.596	116.888	105.168	106.971	108.811
- aan de politiezone	612.640	634.082	656.275	775.718	802.869	830.970	860.054
- aan de hulpverleningszone	168.337	174.249	180.279	186.430	192.704	199.009	204.979
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	620.450	631.217	624.506	636.690	750.104	864.783	881.883
- aan besturen van de eredienst	130.019	113.496	121.706	107.595	128.617	72.305	135.605
- aan andere begunstigen	179.493	175.701	195.630	205.647	206.707	290.477	293.778
5. Andere operationele uitgaven	56.487	46.803	48.633	86.503	116.952	95.583	98.324
B. Financiële uitgaven	382.625	368.815	376.434	389.388	367.558	349.806	346.933
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	378.258	364.318	371.975	383.856	360.679	344.095	341.137
- aan financiële instellingen	377.467	363.491	371.067	377.658	354.645	330.527	315.528
- aan andere entiteiten	792	827	908	6.198	6.034	13.568	25.609
2. Andere financiële uitgaven	4.367	4.496	4.459	5.532	6.879	5.711	5.796

I. Exploitatie-uitgaven	2027
A. Operationele uitgaven	18.263.113
1. Goederen en diensten	3.730.302
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	11.435.760
a. Politiek personeel	330.870
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.956.358
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	8.872.095

I. Exploitatie-uitgaven		2027						
f. Andere personeelskosten		276.437						
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.		480.549						
4. Toegestane werkingssubsidies		2.530.782						
- aan welzijnsverenigingen		110.987						
- aan de politiezone		890.156						
- aan de hulpverleningszone		211.129						
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)		899.324						
- aan besturen van de eredienst		138.317						
- aan andere begunstigen		280.869						
5. Andere operationele uitgaven		85.720						
B. Financiële uitgaven		348.060						
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden		342.179						
- aan financiële instellingen		316.570						
- aan andere entiteiten		25.609						
2. Andere financiële uitgaven		5.881						
II. Exploitatieontvangsten		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Operationele ontvangsten		15.624.189	16.278.891	16.863.419	18.537.645	18.928.873	19.310.450	19.325.677
1. Ontvangsten uit de werking		5.099.498	5.324.285	5.065.965	5.156.594	5.953.577	6.044.154	6.143.077
2. Fiscale ontvangsten en boetes		5.646.140	6.160.513	6.372.819	7.761.851	7.347.783	7.720.235	7.903.084
a. Aanvullende belastingen		5.013.786	5.491.771	5.710.468	7.060.266	6.686.285	7.027.668	7.276.943
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing		2.682.245	3.092.873	3.239.139	3.552.996	3.736.465	3.893.512	4.008.293
- Aanvullende belasting op de personenbelasting		2.189.687	2.251.357	2.328.930	3.351.441	2.788.300	2.968.463	3.099.902
- Andere aanvullende belastingen		141.854	147.542	142.400	155.829	161.520	165.693	168.748
b. Andere belastingen en boetes		632.353	668.742	662.351	701.586	661.498	692.567	626.141
3. Werkingssubsidies		4.571.470	4.513.560	5.124.896	5.128.706	5.341.067	5.282.445	4.969.837
a. Algemene werkingssubsidies		2.907.620	2.915.724	3.121.234	3.307.256	3.372.246	3.449.286	3.367.442
- Gemeentefonds		2.541.173	2.072.959	2.113.936	2.151.235	2.245.963	2.315.532	2.318.633
- Andere algemene werkingssubsidies		366.446	842.764	1.007.299	1.156.021	1.126.283	1.133.754	1.048.809
- van de Vlaamse overheid		366.446	841.334	1.007.299	1.156.021	1.126.283	1.133.754	1.048.809
- van andere entiteiten		0	1.430	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies		1.663.850	1.597.836	2.003.662	1.821.450	1.968.821	1.833.159	1.602.395
- van de federale overheid		699.044	707.370	801.694	677.654	888.164	861.594	850.759
- van de Vlaamse overheid		864.110	860.310	1.160.824	1.118.315	1.069.599	967.240	747.254
- van de provincie		67.281	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente		2.379	2.068	2.063	12.330	2.147	2.147	2.190
- van andere entiteiten		31.037	28.088	39.080	13.151	8.911	2.178	2.192
4. Recuperatie individuele hulpverlening		99.022	89.986	90.198	65.272	95.033	68.252	69.356
5. Andere operationele ontvangsten		208.060	190.547	209.541	425.221	191.413	195.364	240.323

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
B. Financiële ontvangsten	466.213	474.130	352.031	401.101	460.934	415.854	369.891

II. Exploitatieontvangsten	2027
A. Operationele ontvangsten	19.625.832
1. Ontvangsten uit de werking	6.195.382
2. Fiscale ontvangsten en boetes	8.140.187
a. Aanvullende belastingen	7.512.967
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4.124.408
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	3.216.910
- Andere aanvullende belastingen	171.649
b. Andere belastingen en boetes	627.220
3. Werkingsubsidies	4.951.692
a. Algemene werkingsubsidies	3.405.619
- Gemeentefonds	2.324.252
- Andere algemene werkingsubsidies	1.081.367
- van de Vlaamse overheid	1.081.367
- van andere entiteiten	0
b. Specifieke werkingsubsidies	1.546.073
- van de federale overheid	800.411
- van de Vlaamse overheid	741.222
- van de provincie	0
- van de gemeente	2.234
- van andere entiteiten	2.206
4. Recuperatie individuele hulpverlening	69.631
5. Andere operationele ontvangsten	268.940
B. Financiële ontvangsten	338.929
III. Exploitatiesaldo	3.146.527

III. Exploitatiesaldo	1.353.588
------------------------------	------------------

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	0	63.867	0	1.525	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	63.867	0	25	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	1.500	0	0	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	5.107.694	5.538.660	2.842.007	3.263.702	5.566.296	5.323.509	3.409.280
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.678.375	5.538.660	2.538.509	3.263.585	5.498.783	5.323.509	3.409.280

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
a. Terreinen en gebouwen	1.428.796	1.760.188	287.176	333.849	1.198.626	200.550	816.050
b. Wegen en andere infrastructuur	2.657.014	3.502.875	2.049.759	2.312.682	3.581.549	4.502.347	2.170.790
c. Roerende goederen	201.023	143.497	161.492	385.293	536.894	440.550	243.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	391.542	132.100	40.082	231.761	181.714	180.062	179.440
2. Andere materiële vaste activa	429.319	0	303.498	117	67.513	0	0
a. Onroerende goederen	358.145	0	303.498	117	65.383	0	0
b. Roerende goederen	71.174	0	0	0	2.130	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	46.268	76.970	67.176	75.500	164.334	62.500	107.500
D. Toegestane investeringssubsidies	263.091	344.317	401.100	385.392	233.207	304.192	152.837
- aan de politiezone	0	0	40.760	41.575	42.390	43.205	44.020
- aan de hulpverleningszone	43.817	43.817	43.817	43.817	43.817	43.817	43.817
- aan besturen van de eredienst	119.274	501	16.523	0	117.000	12.170	10.000
- aan andere begunstigden	100.000	300.000	300.000	300.000	30.000	205.000	55.000

I. Investeringsuitgaven	2027
A. Investerings in financiële vaste activa	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0
4. Andere financiële vaste activa	0
B. Investerings in materiële vaste activa	1.639.170
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.639.170
a. Terreinen en gebouwen	1.360.730
b. Wegen en andere infrastructuur	50.000
c. Roerende goederen	49.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	179.440
2. Andere materiële vaste activa	0
a. Onroerende goederen	0
b. Roerende goederen	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	22.500
D. Toegestane investeringssubsidies	153.652
- aan de politiezone	44.835
- aan de hulpverleningszone	43.817
- aan besturen van de eredienst	10.000
- aan andere begunstigden	55.000

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

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.000	422.000	380.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	422.000	380.000	0	0	0
c. Roerende goederen	0	2.000	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	810.150	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	810.150	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	1.668.858	1.245.000	1.119.316	536.633	1.261.088	3.030.650	612.233
- van de federale overheid	0	0	0	5.314	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	1.664.710	1.245.000	1.025.408	500.196	1.239.088	3.030.650	612.233
- van de gemeente	0	0	93.908	0	0	0	0
- van andere entiteiten	4.148	0	0	31.123	22.000	0	0

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

III. Investeringsaldo	-1.712.576
------------------------------	-------------------

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo exploitatie en investeringen	-578.923	-1.518.134	536.244	684.003	-2.231.018	-1.352.340	-1.627.439

	2027
Saldo exploitatie en investeringen	-358.988

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Vereffening van financiële schulden	820.096	908.164	923.029	961.986	964.983	960.071	912.785
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	820.096	908.164	923.029	961.986	964.983	960.071	912.785

I. Financieringsuitgaven	2027
A. Vereffening van financiële schulden	947.272
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	947.272

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Aangaan van financiële schulden	1.891.542	132.100	2.040.082	231.761	181.714	180.062	1.179.440
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	1.500.000	0	2.000.000	0	0	0	1.000.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	391.542	132.100	40.082	231.761	181.714	180.062	179.440
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411
1. Terugvordering van toegestane leningen	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411
a. Periodieke terugvorderingen	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411	23.411
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele	14.994	4.978	0	0	0	0	0

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

III. Financieringssaldo	1.109.851	-747.675	1.140.464	-706.815	-759.858	-756.598	290.066
--------------------------------	------------------	-----------------	------------------	-----------------	-----------------	-----------------	----------------

III. Financieringssaldo	-744.421
--------------------------------	-----------------

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Budgettair resultaat van het boekjaar	530.928	-2.265.808	1.676.708	-22.812	-2.990.876	-2.108.938	-1.337.373

	2027
Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.103.409

T 2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard: exploitatie

GECONSOLIDEERD	AMJP juni 24	AMJP nov 24	Vershil	Vershil	% verdeling
	2024	2024			
Exploitatie uitgaven	<u>17.749.208</u>	<u>17.750.972</u>	0,0%	<u>1.764,00</u>	
Operationele uitgaven	17.382.900	17.383.414	0,0%	514	97,9%
Goederen en diensten	4.388.374	4.292.394	-2,2%	-95.980	24,2%
Bezoldigingen	10.187.354	10.264.256	0,8%	76.902	57,8%
Individuele hulpverlening OCMW	532.424	523.643	0,0%	-8.781	2,9%
Toegestane werkingssubsidies	2.167.873	2.186.169	0,8%	18.296	12,3%
Andere operationele uitgaven	106.875	116.952	9,4%	10.077	0,7%
Financiële uitgaven	366.308	367.558	0,3%	1.250	2,1%
Exploitatie ontvangsten	<u>19.200.590</u>	<u>19.389.807</u>	1,0%	<u>189.217</u>	
Operationele ontvangsten	18.740.279	18.928.873	1,0%	188.594	97,6%
Ontvangsten uit de werking	5.967.625	5.953.577	-0,2%	-14.048	30,7%
Fiscale ontvangsten en boetes	7.193.055	7.347.783	2,2%	154.728	37,9%
Werkingsubsidies	5.276.881	5.341.067	1,2%	64.186	27,5%
Recuperatie individuele hulpverl.	69.534	95.033	0,0%	25.499	0,5%
Andere operationele ontvangsten	233.184	191.413	-17,9%	-41.771	1,0%
Financiële ontvangsten	460.311	460.934	0,1%	623	2,4%
	1.451.382	1.638.835		187.453	

T 2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard: exploitatie

GEMEENTE		AMJP juni 24	AMJP nov 24	Vershil	Vershil	% verdeling
		2024	2024			
I	Exploitatie uitgaven	10.059.525	9.933.915	-1,2%	-125.610	
A	Operationele uitgaven	9.910.638	9.783.898	-1,3%	-126.740	98,5%
1	Goederen en diensten	3.015.991	2.831.734	-6,1%	-184.257	28,5%
2	Bezoldigingen	4.704.271	4.730.311	0,6%	26.040	47,6%
3	Individuele hulpverlening OCMW	0	0	0,0%	0	0,0%
4	Toegestane werkingssubsidies	2.120.597	2.141.689	1,0%	21.092	21,6%
5	Andere operationele uitgaven	69.779	80.164	14,9%	10.385	0,8%
B	Financiële uitgaven	148.887	150.017	0,8%	1.130	1,5%
II	Exploitatie ontvangsten	12.509.025	12.708.706	1,6%	199.681	
A	Operationele ontvangsten	12.051.997	12.251.055	1,7%	199.058	96,4%
1	Ontvangsten uit de werking	1.328.394	1.373.653	3,4%	45.259	10,8%
2	Fiscale ontvangsten en boetes	7.193.055	7.347.783	2,2%	154.728	57,8%
3	Werkingsubsidies	3.378.059	3.411.688	1,0%	33.629	26,8%
4	Recuperatie individuele hulpverl.	0	0	0,0%	0	0,0%
5	Andere operationele ontvangsten	152.489	117.931	-22,7%	-34.558	0,9%
B	Financiële ontvangsten	457.028	457.651	0,1%	623	3,6%
	Exploitatiesaldo	2.449.500	2.774.791		325.291	

T 2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard: exploitatie

OCMW	AMJP juni 24	AMJP nov 24	Vershil	Vershil	% verdeling
	2024	2024			
Exploitatie uitgaven	7.689.683	7.817.057	1,7%	127.374,00	
Operationele uitgaven	7.472.262	7.599.516	1,7%	127.254	97,2%
Goederen en diensten	1.372.383	1.460.660	6,4%	88.277	18,7%
Bezoldigingen	5.483.083	5.533.945	0,9%	50.862	70,8%
Individuele hulpverlening OCMW	532.424	523.643	0,0%	-8.781	6,7%
Toegestane werkingssubsidies	47.276	44.480	-5,9%	-2.796	0,6%
Andere operationele uitgaven	37.096	36.788	-0,8%	-308	0,5%
Financiële uitgaven	217.421	217.541	0,1%	120	2,8%
Exploitatie ontvangsten	6.691.565	6.681.101	-0,2%	-10.464	
Operationele ontvangsten	6.688.282	6.677.818	-0,2%	-10.464	100,0%
Ontvangsten uit de werking	4.639.231	4.579.924	-1,3%	-59.307	68,6%
Fiscale ontvangsten en boetes	0	0	0,0%	0	0,0%
Werkingsubsidies	1.898.822	1.929.379	1,6%	30.557	28,9%
Recuperatie individuele hulpverl.	69.534	95.033	0,0%	25.499	1,4%
Andere operationele ontvangsten	80.695	73.482	-8,9%	-7.213	1,1%
Financiële ontvangsten	3.283	3.283	0,0%	0	0,0%
	-998.118	-1.135.956		-137.838	

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	497.742	3.938.419	0	14.895	0	4.451.056
B. Investerings in materiële vaste activa	497.742	3.938.419	0	14.895	0	4.451.056
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	497.742	3.938.419	0	14.895	0	4.451.056
a. Terreinen en gebouwen	386.600	380.000	0	0	0	766.600
b. Wegen en andere infrastructuur	111.142	3.558.419	0	14.895	0	3.684.456
II. ONTVANGSTEN	0	602.983	0	62.385	0	665.368
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	602.983	0	62.385	0	665.368

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	737.777	2.748.544	382.669	66.819	2.610	14.895	0
B. Investerings in materiële vaste activa	737.777	2.748.544	382.669	66.819	2.610	14.895	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	737.777	2.748.544	382.669	66.819	2.610	14.895	0
a. Terreinen en gebouwen	380.000	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	357.777	2.748.544	382.669	66.819	2.610	14.895	0
II. ONTVANGSTEN	357.983	245.000	0	0	0	62.385	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	357.983	245.000	0	0	0	62.385	0

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

PRIO IP-7: Omgeving om gezond in te leven

925: creëren 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 zelf beheren lokaal dienstencentrum,...

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

Jaarlijkse transacties

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

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

PRIO IP-9: Een nultolerantie voor zwerfvuil

1434: een nultolerantie voor zwerfvuil

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

Jaarlijkse transacties

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

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

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	795.485	0	720.656	0	1.516.141
B. Investerings in materiële vaste activa	0	795.485	0	720.656	0	1.516.141
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	795.485	0	720.656	0	1.516.141
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	795.485	0	720.656	0	1.516.141
II. ONTVANGSTEN	0	90.983	0	90.984	0	181.967
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	90.983	0	90.984	0	181.967
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	90.983	0	90.984	0	181.967

Jaarlijkse transacties

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

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

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

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

Jaarlijkse transacties

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

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

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_10_BEGINKREDIET_2025 2024: Budg. 112201

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

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 726285 Alg. 45666

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 786672 Alg. 45904

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 860039 Alg. 46394

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 926277 Alg. 48299

Q_ORIGINEEL_2024_Q2 2024: Budg. 834120 Alg. 24979

Journalvolnummers: Budg. 112201

Gemeente (0207.436.676)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Algemeen directeur:: Carl Vereecke

OCMW (0212.205.415)

Ernest Brengierstraat 6, 8780 Oostrozebeke

Financieel directeur:: Siegfried Masschaele

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	13.605.600	12.804.677	13.863.059	13.123.869	12.345.512	11.612.789
1. Financiële schulden op 1 januari	12.616.630	13.605.600	12.804.677	13.863.059	13.123.869	12.345.512
2. Nieuwe leningen	1.891.542	132.100	2.040.082	231.761	181.714	180.062
4. Overboekingen	-902.572	-933.023	-981.700	-970.951	-960.071	-912.785
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	871.880	896.739	955.410	964.375	959.463	912.177
1. Financiële schulden op 1 januari	789.404	871.880	896.739	955.410	964.375	959.463
2. Aflossingen	-820.096	-908.164	-923.029	-961.986	-964.983	-960.071
3. Overboekingen	902.572	933.023	981.700	970.951	960.071	912.785
Totaal financiële schulden	14.477.479	13.701.416	14.818.469	14.088.243	13.304.974	12.524.965

Financiële schulden op 31 december	2026	2027
A. Financiële schulden op lange termijn	11.844.957	11.056.982
1. Financiële schulden op 1 januari	11.612.789	11.844.957
2. Nieuwe leningen	1.179.440	179.440
4. Overboekingen	-947.272	-967.415
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	946.664	966.807
1. Financiële schulden op 1 januari	912.177	946.664
2. Aflossingen	-912.785	-947.272
3. Overboekingen	947.272	967.415
Totaal financiële schulden	12.791.620	12.023.788

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_10_BEGINKREDIET_2025 2024: Budg. 112201

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 726285 Alg. 45666

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 786672 Alg. 45904

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 860039 Alg. 46394

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 926277 Alg. 48299

FINANCIELE RISICO'S

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

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

Risico's inzake schuldbeheer

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

De gemeente:

De gemeente heeft op 1 oktober 2024 bij Belfius 10 leningen lopen. Deze leningen hebben allen een vaste rentevoet op 20 jaar.

Het renterisico omvat 2 zaken:

- De resterende duur:

Resterende duur	Aantal	Initieel bedrag	Resterend saldo	% Rest
0 - < 6 jaar	7	2.350.000,00	163.750,00	5%
6 - < 11 jaar	2	2.500.000,00	1.500.000,00	43%
16 - < 21 jaar	1	2.000.000,00	1.800.000,00	52%
SALDO	10		3.463.750,00	100%
Initieel bedrag		6.850.000,00		51%

- De rentevoet:

Per rentevoet	Aantal	Initieel bedrag	Resterend saldo	% Rest
1 - 1,999 %	2	2.500.000,00	1.500.000,00	43%
2 - 2,999 %	4	2.500.000,00	1.812.500,00	52%
3 - 3,999 %	3	1.600.000,00	120.000,00	3%
4 - 4,999 %	1	250.000,00	31.250,00	1%
SALDO	10		3.463.750,00	100%
Initieel bedrag		6.850.000,00		51%

De gemeente heeft op 1 oktober 2024 bij KBC nog 4 leningen lopen met een vaste rentevoet allen op 20 jaar.

Type lening	Aantal	Resterend saldo	% Rest	Eindvervaldag
Ten laste van het bestuur	3	782.187,50		2030/2031
Ten laste van derden	1	146.316,60		2030
SALDO	4	928.504,10	33%	
Initieel bedrag		2.811.214,00		

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

De gemeente heeft op toestand van 1 oktober 2024 bij BNP 2 leningen lopen met een vaste rentevoet op 20 jaar.

Type lening	Aantal	Resterend saldo	% Rest	Eindvervaldag
Ten laste van het bestuur	2	3.277.500,00		2039/2040
SALDO	2	3.277.500,00	78%	
Initieel bedrag		4.200.000,00		

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

Het OCMW:

Het OCMW heeft op toestand van 1 oktober 2024 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	5.103.092,88	100,0%
21 - < 26 jaar	0	0,00	0,00	0,0%
SALDO	3		5.103.092,88	100,0%
Initieel bedrag		7.425.000,00		69%

- De rentevoet:

Per rentevoet	Aantal	Initieel bedrag	Resterend saldo	% Rest
1 - 1,999 %	0	0,00	0,00	0%
2 - 2,999 %	0	0,00	0,00	0%
3 - 3,999 %	1	4.450.000,00	2.994.357,61	59%
4 - 4,999 %	2	2.975.000,00	2.108.735,27	41%
SALDO	3		5.103.092,88	100%
Intieel bedrag		7.425.000,00		69%

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

Geconsolideerd:

Bestuur	Initieel bedrag	Resterend saldo	Terugbetaald
Gemeente	13.861.214	7.669.754	45%
OCMW	7.425.000	5.103.093	31%
TOTAAL (geconsolideerd)	21.286.214	12.772.847	40%

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

Risico's inzake thesauriebeheer.

De toestand van de liquiditeiten en beleggingen op 30 september 2024 ziet er als volgt uit:

Bank	Type	Bedrag	%
Belfius	Termijnrekening/spaarrekening	2.298.015	34%
Belfius	Zichtrekening	791.823	12%
BNP-Paribas	Termijnrekening/spaarrekening	500.000	7%
BNP-Paribas	Zichtrekening	65.760	1%
KBC	Termijnrekening/spaarrekening	60.144	1%
KBC	Zichtrekening	45.040	1%
ING	Termijnrekening/spaarrekening	1.300.098	19%
ING	Zichtrekening	965	0%
Van Lanschot	Termijndeposito's	1.750.000	26%
Van Lanschot	Zichtrekening	482	0%
Kassen		2.131	0%
Interne overboekingen/tussen		12.577	0%
Gemeente	TOTAAL	6.827.036	100%
Belfius	Termijnrekening/spaarrekening	250.502	45%
Belfius	Zichtrekening	294.172	52%
Kassen		795	
Interne rekening courant		16.896	3%
OCMW	TOTAAL	562.365	100%
GECONSOLIDEERD TOTAAL		7.389.401	
(*) balans op 30/09/2024 en proef en saldibalans			

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

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

Risico's inzake evolutie exploitatieontvangsten

De belangrijkste inkomsten zijn de ontvangsten uit belastingen (39%) en uit werkingssubsidies (27%) in de geconsolideerde meerjarenplanning.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De werkingssubsidies:

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

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

Inkomsten uit de eigen werking:

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

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

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

Dividend ontvangsten:

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

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

Risico's inzake de evolutie exploitatie-uitgaven

Personeelsuitgaven:

De bezoldigingen is veruit de belangrijkste uitgave 61% van de exploitatie-uitgaven.

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

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

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

De personeelsuitgaven (politiek personeel + personeel) bedragen ongeveer gemiddeld 58% van de voorziene exploitatie-uitgaven, de voorbije jaren, we zien een stijgende tendens naar 62%.

De zeer vele indexaties van de lonen van de voorbije jaren (2022, 2023) lijken achter de rug te zijn. De evolutie van de loonkosten zijn een belangrijke factor in de financiële gezondheid van de gemeente.

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

BESTUUR	TYPE RESERVE	BEDRAG
Gemeente	Statutairen	1.147.459
	Mandatarissen	468.191
OCMW	Statutairen	573.804
	Mandatarissen	112.703
TOTAAL	Statutairen	1.721.263
	Mandatarissen	580.894
GECONSOLIDEERD		2.302.157
toestand 31/12/2023		

Sinds enkele jaren wordt geput uit deze pensioenreserves.

Nieuwe indiensttredingen:

Het bestuur wenst verder te investeren in personeel om een goede dienstverlening te kunnen blijven aanbieden aan de burger. 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, de hogere overheid, de partners, ...verwachten steeds meer een instant en online communicatie met het lokaal bestuur wat een steeds verdere digitalisering en informatisering vergt en dus ook steeds grotere noodzakelijke kredieten. Ook het steeds meer digitaliseren van de administratie vergt steeds verdere investeringen in ICT.

De uitgaven zijn onderhevig aan de evolutie in de economie.

Op basis van die vooruitzichten van het Planbureau zou de gemiddelde jaarinflatie (nationaal indexcijfer der consumptieprijzen, NICP) in 2024 op 3,1% en in 2025 op 1,8% uitkomen, tegenover 4,06% in 2023 en 9,59% in 2022. De groeivoet van de 'gezondheidsindex' - die onder meer gebruikt wordt bij de berekening van de indexering van lonen, sociale uitkeringen en huurprijzen - zou in 2024 gemiddeld 3,3% en in 2025 2,0% bedragen, tegenover 4,33% in 2023 en 9,25% in 2022.

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

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

Specifieke kosten sociale dienst:

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

De huidige economische toestand:

De huidige economische toestand ziet er niet zo positief uit. De cocktail van nog niet volledig genormaliseerde inflatie, lage economische groei, in combinatie met hogere rentevoeten,

problemen op de arbeidsmarkt, lage productiviteit door concurrentieproblemen en overheden met heel veel schulden, maken de economische toestand heel moeilijk voorspelbaar.

Impact van de investeringen op de exploitatie:

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

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

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

Risico's inzake de evolutie financieel resultaat

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

Risico's als gevolg van bepaalde overeenkomsten

Borgstellingen: nihil

Subsidiebeloften: nihil.

Toegestane leningen: nihil

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

Risico's inzake de verplichtingen tegenover verbonden partijen:

De toelagen blijven ook stijgen doorheen de jaren.

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

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

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

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

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

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

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

De werkings- en investeringssubsidies nemen steeds een grotere hap uit het meerjarenplan. Voor 2024 en volgende jaren ziet dat er als volgt uit:

	AMJP				
WERKINGSSUBSIDIES	2024		2025	2026	2027
<u>Begunstigde</u>	<u>Bedrag</u>	<u>% totale exploitatie-uitgaven</u>			
Politiezone	802.869	4,5%	830.970	860.054	890.156
Hulpverleningszone	192.704	1,1%	199.009	204.979	211.129
IVIO	674.641	3,8%	788.134	803.897	819.975
Woondienst Izegem (G + O)	134.226	0,8%	136.610	139.043	141.824
Zwembad Wielsbeke	25.883	0,1%	26.271	26.796	27.332
Kerkfabrieken	128.617	0,7%	72.305	135.605	138.317
<i>Totaal grote</i>	<i>1.958.940</i>	<i>11,0%</i>	<i>2.053.299</i>	<i>2.170.374</i>	<i>2.228.733</i>
<i>Totaal kleine</i>	<i>227.229</i>	<i>1,3%</i>	<i>311.216</i>	<i>314.736</i>	<i>302.049</i>
TOTAAL subsidies	2.186.169	12,3%	2.364.515	2.485.110	2.530.782
Totaal uitgaven exploitatie	17.750.972		18.441.839	18.288.369	18.611.173
INVESTERINGSSUBSIDIE	<u>Bedrag</u>	<u>% totale investering-uitgaven</u>			
Politiezone	42.390	0,7%	43.205	44.020	44.835
Hulpverleningszone	43.817	0,7%	43.817	43.817	43.817
Zwembad Wielsbeke	0	0,0%	150.000		
Andere	30.000	0,5%			
Kerkfabrieken	117.000	2,0%	12.170	10.000	10.000
Totaal	233.207	3,9%	249.192	97.837	98.652
Totaal uitgaven investeringen	5.963.837	100,0%	5.690.201	3.669.617	1.815.322

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

Andere risico's:

Juridische geschillen: nihil

Inschatting verkoopprijs bij geplande verkopen onroerende goederen: nihil

ASSUMPTIES EN GRONDSLAGEN

Algemeen

Bij de aanpassing meerjarenplanning voor de raad van 7 november 2024 zijn volgende zaken aangepast:

- Alle kredieten van het huidige jaar en komende jaren

Lonen

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

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

Werkingsubsidies

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

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

Belastingen

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

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

Wat de cijfers voor het lopende- en komende jaar voor APB betreft, wordt de actualisatie van de jaren 2024 en 2025 pas bekomen eind oktober 2024. Vandaar werd het oorspronkelijk cijfer van 2024, ontvangen op 27 oktober 2023, behouden.

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

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

In de loop van november 2024 zou een actualisatie vanaf de jaren 2026 ontvangen worden, waardoor deze versie niet meer tijdig in de meerjarenplanning opgenomen kan worden.

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

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

Diverse

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

Overdracht investeringskredieten

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

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

Gecumuleerd resultaat vorig dienstjaar

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

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (G AFM)

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



Overzicht investeringen 2020 - 2027
 Ministerieel besluit artikel 3
 Rapporteringperiode 2020-2027: raad 7 november 2024
 Oostrozebeke (NIS 37010)
 Algemeen directeur Carl Vereecke
 Financieel directeur Siegfried Masschaele

MEERJARENPLAN INVESTERINGEN

budget gemeente/O CMW	OMSCHRIJVING	AMJP 1 2024	AMJP 2 2024	2025	2026	2027	AMJP 1 2024	AMJP 2 2024	2025	2026	2027	Prioritaire doelstelling	Beleidsdomein	Actie	Beleidsitem	Algemene rekening	Investeringsproject
	OPENBARE WERKEN (WEGEN EN RIOLERING)																
gemeente	GUP 37010 (014-015-031) sanering Gentstraat (N305), Beukstraat Kruisstraat, Verreginstestraat, inclusief aanleg fietspaden: aankoop gronden	968	968				54.000	54.000					02	421	0200-00	2200900	3
gemeente	GUP 37010 (014-015-031) sanering Gentstraat (N305), Beukstraat Kruisstraat, Verreginstestraat, inclusief aanleg fietspaden: werken en studiekosten	1.374.525	1.381.152	30.000			1.120.533	936.856	1.130.534				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	17.752										02	421	0670-00	2289400	3
gemeente	GUP 37010 (014-015-031) sanering Gentstraat (N305), Beukstraat Kruisstraat, Verreginstestraat, inclusief aanleg fietspaden: nutsvoorzieningen	37.750	37.750										02	421	0640-00	2289507	3
gemeente	afkoppelingswerken Ginste: riolering	799	799										02	426	0310-00	2270007	3
gemeente	afkoppelingswerken Ginste: wegen (overdracht van 2019 naar 2020)	21.474	21.474										02	426	0200-00	2240207	3
gemeente	herinrichting doortocht (centrum) tussen Dalakkerstraat en Ettingen: fase 1	17.505	17.505				61.477	62.385				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	1.116.407	873.681	1.425.606			701.887	0	642.170	325.910			02	423	0200-00 0310-00	2240207 2270007	4
gemeente	GUP 37010 (0219-021-022-0207) Ter Priemstraat - Nieuwstraat, inclusief aanleg fietspaden: onteigening gronden	60.000	60.000										02	425	0200-00	2200900	3
gemeente	GUP 37010 (0219-021-022-0207) Ter Priemstraat - Nieuwstraat, inclusief aanleg fietspaden	148.406	35.000	2.158.390	2.033.390				1.025.296	256.323			02	425	0200-00 0310-00	2240207 2270007	3
gemeente	wegeniswerken Hoogstraat (deel tussen Ettingen en Nieuwstraat)	333.406	333.406				10.000	10.000					02	428	0200-00	2240207	3
gemeente	vernieuwen voegvullingen betonwegen	151.903	151.903										02	428	0200-00	2240207	3
gemeente	werken langs diverse wegen - wegen	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000							02	428	0200-00	2240207	3
gemeente	werken langs diverse wegen - riolering	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000							02	428	0310-00	2270007	3

budget gemeente/O CMW	OMSCHRIJVING	AMJP 1 2024	AMJP 2 2024	2025	2026	2027	AMJP 1 2024	AMJP 2 2024	2025	2026	2027	Prioritaire doelstelling	Beleidsdomein	Actie	Beleidsitem	Algemene rekening	Investeringsproject
gemeente	werken langs diverse wegen: dringend herstel Mezestraat	14.021	14.021										02	428	0200-00	2240107	3
gemeente	diverse herstellingen rioleringen (camera inspectie aquafin)	100.000	100.000	100.000									02	428	0310-00	2270007	3
gemeente	herinrichten Veldstraat - wegen	4.491	4.491				50.000	50.000					02	438	0200-00	2240207	3
gemeente	herinrichten Veldstraat - riolering	26.527	26.527										02	438	0310-00	2270007	3
gemeente	Lindestraat kleine Veldstraat			220.000					25.000				02	428	0200-00	2240107	3
gemeente	diverse asfalteringswerken	230.000	230.000										02	428	0200-00	2240107	3
gemeente	heraanleg Roterijstraat	100.000	175.000										02	428	0200-00	2240107	3
gemeente	Rondpunt Kalbergstraat/Hoogleenstraat												02	428	0200-00	2240107	3
gemeente	Oversteek Hoogleenstraat						3.749	3.749					02	431	0200-00	2240107	3
gemeente	Grote Molstenstraat rioleringsproject (Wielsbeke)	10.000	10.000	403.351					152.650				02	439	0310-00 0200-00	2270007 2240207	3
gemeente	afkoppelen woningen Molstenstraat 64-66: grondinnemingen	16.000	16.000										02	1411	0310-00	2200900	3
gemeente	afkoppelen woningen Molstenstraat 64-66	25.000	25.000										02	1411	0310-00	2270007	3
gemeente	plaatsen niet prioritaire IBA's	26.000	30.000	65.000	65.000								02	1411	0310-00	2270007	3
	BEGRAAFPLAATSEN																
gemeente	gefaseerd inrichten begraafplaats centrum + ontgravingen	35.230	35.230										03	512	0990-00	2200607	IP-geen
gemeente	ontuiming begraafplaatsen				15.000								03	512	0990-00	2200600	IP-geen
gemeente	aankopen begraafelementen type Malengier voor begraafplaats centrum			25.000									03	512	0990-00	2289100	IP-geen
gemeente	aankopen begraafelementen type Malengier voor begraafplaats De Ginste			25.000									03	512	0990-00	2289100	IP-geen
gemeente	aankoop en plaatsen kelders begraafplaatsen voor grondconcessie	22.400	22.400		22.400								03	227	0990-00	2289100	IP-geen
	GEBOUWEN																
	BIBLIOTHEEK																
gemeente	schilderen bibliotheek				0								03	316	0703-00	2211500	1
gemeente	energiezuinige lichtreclame	678	678										03	316	0703-00	2300000	IP-geen
gemeente	Hardware en software digipunt	22.000	22.000				22.000	22.000					03	824	0703-00	2410000	IP-geen
	LOKAAL CHIRO (MESANG)																
	T POSTJE (ERNEST BRENGIERSTRAAT 2)																
	GARAGES ETINGEN																
	JEUGDHUIS																
gemeente	vervangen inkomdeur beneden	7.500	0	7.500									03	317	0945-00	2291000	1
	BUITENSCHOOLSE KINDEROPVANG																

budget gemeente/O CMW	OMSCHRIJVING	AMJP 1 2024	AMJP 2 2024	2025	2026	2027	AMJP 1 2024	AMJP 2 2024	2025	2026	2027	Prioritaire doelstelling	Beleidsdomein	Actie	Beleidsitem	Algemene rekening	Investeringsproject
gemeente	relichting oud gedeelte kinderopvang	30.000	15.000										03	317	0945-00	2291000	1
gemeente	afdak, afsluiting en toegangscontrole fietsen begeleiding (fietsenstalling)	12.303	19.803										03	317	0945-00	2291000	1
gemeente	vervanging toiletten kinderen kleuterkant			12.000									03	317	0945-00	2291000	1
gemeente	vervangen verwarmingsketel oud gedeelte Wiemkes	13.456	13.456										03	317	0945-00	2291000	1
gemeente	schrobzuigmachine Wiemkes	13.000	13.000										03	317	0945-00	2361000	IP-geen
gemeente	stoelen vervangen	2.500	2.500										03	317	0945-00	2450000	IP-geen
gemeente	isoleren collector stookplaats		6.000										03	317	0945-00	2361000	IP-geen
	LOKAAL KLJ (TIELTSTEENWEG 6)																
	KALBERGSTRAAT 5																
gemeente	afbraak	49.883	49.883										00	321	0050-00	2600000	IP-geen
gemeente	aanleg tijdelijke parking	15.500	15.500										00	321	0050-00	2600000	IP-geen
	MARKT 17																
	SPORTHAL MANDELMEERSEN																
gemeente	relichting oud gedeelte sportcentrum	88.000	42.000				5.000	5.000					03	313	0742-00	2210400	1
gemeente	schilderen schrijnwerk				7.500								03	313	0742-00	2210400	1
gemeente	tennissterrein: vervangen verlichting (zonder de palen) naar ledverlichting	2.995	3.997										03	313	0742-00	2300000	IP-geen
gemeente	Herstel omheining tennis door storm		5.770										03	313	0742-00	2300000	IP-geen
gemeente	voetbalterrein 1: aanleg kunstgras				600.000								03	3111	0742-00	2200500	IP-geen
gemeente	slagboom oprit met toegangscontrole			8.500									03	313	0742-00	2300000	IP-geen
gemeente	plaatsen interne elektrische laadpaal				7.500								03	313	0742-00	2300000	IP-geen
	KERKTOREN																
	SINT-AMANDSKERK																
gemeente	Investeringssubsidie Sint Amand	15.000	15.000	0	5.000	5.000							01	221	0790-00	6640503	IP-geen
	SINT-JOZEFKERK																
gemeente	Investeringssubsidie Sint Jozef	10.000	102.000	12.170	5.000	5.000							01	221	0790-00	6640504	IP-geen
	T ATELJEE																
gemeente	vervangen brandcentrale	2.130	2.130										03	321	0050-00	2650000	IP-geen
	GEMEENSCHAPSCENTRUM "O.C. MANDELROOS"																

budget gemeente/O CMW	OMSCHRIJVING	AMJP 1 2024	AMJP 2 2024	2025	2026	2027	AMJP 1 2024	AMJP 2 2024	2025	2026	2027	Prioritaire doelstelling	Beleidsdomein	Actie	Beleidsitem	Algemene rekening	Investeringsproject
gemeente	energiezuinige lichtreclame / zichtbaarheid	3.000	5.290										03	314	0705-00	2300000	IP-geen
gemeente	Toiletten OC vernieuwen	20.000	20.000										03	314	0705-00	2210500	1
gemeente	Overkapping trappen OC	10.000	10.000										03	314	0705-00	2210500	1
gemeente	geluidsinstallatie OC	10.000	16.956										03	314	0705-00	2300000	IP-geen
gemeente	camerabewaking	12.000	12.000										01	314	0705-00	2300000	IP-geen
gemeente	Wielen tribune	20.622	20.622										03	314	0705-00	2300000	IP-geen
	GEMEENSCHAPSZAAL "TJUF"																
gemeente	LDC: Aanpassingen gebouw	7.862	7.862										03	314	0705-00	2210500	1
gemeente	asfalteren koer Tjuf	30.000	30.000										03	314	0705-00	2200500	1
gemeente	schrobzuigmachine Tjuf	13.000	13.000										03	314	0705-00	2300000	IP-geen
gemeente	klaptafels met karren			15.000									03	314	0705-00	2400000	IP-geen
gemeente	projectstudie herinrichting site Tjuf					25.000							03	314	0705-00	2210500	1
	GINSTEZAAL																
gemeente	Ginstezaal: projector, projectiescherm en optimaliseren muziekinstallatie	4.072	4.072										03	314	0705-00	2300000	IP-geen
gemeente	Aanpassingen gebouw: venster keuken, verstopte toiletten...	38.564	38.564										03	314	0705-00	2210500	1
	GEMEENTEHUIS																
gemeente	vervangen meubilair (stoelen, bureaus, kasten, tafels, ...)	6.655	6.655	7.500									02	752	0190-01	2400000	IP-geen
gemeente	schilderen buitenschrijnwerk gemeentehuis				15.000								02	311	0190-01	2210107	1
gemeente	ontspanningsruimte gemeentehuis	12.000	12.000										02	311	0190-01	2210107	1
gemeente	plaatsen interne elektrische laadpaal				7.500								02	311	0190-01	2300000	IP-geen
	ADMINISTRATIEF CENTRUM																
gemeente	administratief centrum (cfr masterplan)	50.000	50.000	50.000		1.000.000							02	319	0190-01	2210107	1
	BEJAARDENWONINGEN																
OCMW	buitenschrijnwerk schilderen bw					0							04	332	0950-00	2291200	2
	HOOGSTRAAT 110																
	HOOGSTRAAT 112																
OCMW	opfrissen Hoogstraat 112	3.299	3.299										04	333	0903-00	2291300	2
	HOOGSTRAAT 18																

budget gemeente/O CMW	OMSCHRIJVING	AMJP 1 2024	AMJP 2 2024	2025	2026	2027	AMJP 1 2024	AMJP 2 2024	2025	2026	2027	Prioritaire doelstelling	Beleidsd omein	Actie	Beleids item	Algemene rekening	Investerings- project
	TIELTSTEENWEG 27																
	WOONZORGCENTRUM																
OCMW	vervangen TL-verlichting WZC	65.000	86.906										04	335	0953-08	2291100	2
OCMW	werken HVAC, elektriciteit, sanitair, schrijnwerk	20.000	9.000	20.000	20.000	20.000							04	335	0953-08	2291100	2
OCMW	behandeling buitenschrijnwerk				25.000								04	335	0953-08	2291100	2
OCMW	wandbekleding keuken	80.000	0			50.000							04	335	0953-08	2291100	2
OCMW	afsluiten + toegangscontrole fietsenstalling WZC	15.000	15.000										04	335	0953-08	2291100	2
OCMW	behandelen vloer zolder	6.000	6.000										04	335	0953-08	2291100	2
OCMW	plaatsen interne elektrische laadpaal				7.500								04	335	0953-08	2350000	IP-geen
OCMW	isoleren collector stookplaatsen				15.000								04	335	0953-08	2350000	IP-geen
OCMW	groenzone WZC parking		5.100										04	335	0953-08	2290000	IP-geen
OCMW	aanpassing verpleegposten Jasmijn en Lelie			30.000									04	335	0953-08	2291100	2
OCMW	luifel terras Jasmijn			7.500									04	335	0953-08	2291100	2
OCMW	aankoop 5 nieuwe bedden met matras			10.000	10.000								04	1313	0953-08	2450000	IP-geen
OCMW	aankoop 15 nieuwe matrassen	0		3.750									04	1313	0953-03	2360000	IP-geen
OCMW	2 motomed kine		11.000										04	1313	0953-03	2360000	IP-geen
OCMW	40 relaxzetels			50.000	45.000								04	1313	0953-08	2450000	IP-geen
OCMW	zetels dagzalen		3.500										04	1313	0953-08	2450000	IP-geen
OCMW	3 nieuwe nachttafels		1.500										04	1313	0953-08	2450000	IP-geen
OCMW	kast na waterschade		5.385										04	1313	0953-08	2450000	IP-geen
OCMW	aankoop bureelmeubilair	2.451	2.451										04	1313	0953-08	2450000	IP-geen
OCMW	aankoop 1 wasmachine en 1 droogkast			12.500									04	1313	0953-08	2350000	IP-geen
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									04	1313	0953-06	2350000	IP-geen
OCMW	friteuse op gas	4.000	4.000										04	1313	0953-06	2350000	IP-geen
OCMW	verwarmkar voor seniorenrestaurant	2.700	2.558										04	1313	0953-06	2350000	IP-geen
OCMW	schrobzuigmachine	7.000	7.000										04	335	0953-04	2350000	IP-geen
OCMW	3 linnenkarren				4.000								04	335	0953-04	2350000	IP-geen
OCMW	2 tilliften			7.500									04	1313	0953-03	2360000	IP-geen
OCMW	Elektronisch zorgdossier	2.613	2.613										04	821	0953-03	2110000	IP-geen
OCMW	12 tablets voor zorgdossier (elke vier jaar voorzien)	9.750	6.250										04	821	0953-03	2460000	IP-geen
OCMW	camerabewaking	4.000	4.000										04	821	0953-08	2460000	IP-geen
OCMW	Wifi antennes WZC	14.000	14.000										04	821	0953-08	2460000	IP-geen
OCMW	Pagodetent	3.605	3.605										04	1313	0953-08	2450000	IP-geen
	DIENSTVERLENING SENIOREN																
OCMW	opstarten uitbreiding van de dienstverlening voor senioren	86.204	86.204									13	04	1323	0959-01	2140007	2

budget gemeente/O CMW	OMSCHRIJVING	AMJP 1 2024	AMJP 2 2024	2025	2026	2027	AMJP 1 2024	AMJP 2 2024	2025	2026	2027	Prioritaire doelstelling	Beleidsdomein	Actie	Beleidsitem	Algemene rekening	Investeringsproject
OCMW	oprichting van uitbreiding van de dienstverlening voor senioren	100.000	100.000									13	04	1323	0959-01	2291407	2
OCMW	grond dienstverlening senioren	100.000	0		100.000							13	04	1323	0959-01	2290000	IP-geen
OCMW	Omgevingswerken site					30.000						13	04	335	0953-08	2290000	IP-geen
OCMW	project Curando investeringsbijdrage			55.000	55.000	55.000						13	04	1324	0959-01	6640510	IP-geen
	WONINGEN KRIEKESTRAAT																
	GROEN																
gemeente	opkuis park Visscherie	7.618	7.618										02	514	0680-00	2200500	IP-geen
gemeente	inrichting park/parking De Visscherie	280.000	280.000			137.180							02	514	0680-00	2200507	IP-geen
gemeente	hervorming en/of heraanplant diverse groenzones - langs wegen	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500							02	511	0680-00	2200800	IP-geen
gemeente	aanleg wandelpad langsheen de Mandel	30.000	30.000										02	437	0680-00	2200500	IP-geen
gemeente	Herstel en onderhoud van halfverharde (wandel)paden	6.050	6.050	6.050	6.050	6.050							02	431	0680-00	2200900	3
gemeente	aanleg, heraanleg en heropenen van trage wegen en buurtwegen	13.770	13.770										02	431	0680-00	2200900	3
gemeente	groenaanplant rondpunt Gentstraat		8.500										02	421	0200-00	2200800	IP-geen
	MILIEU																
gemeente	diverse investeringen in het kader van het burgemeestersconvenant 2030	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000							02	1436	0350-00	2210800	IP-geen
	TECHNISCHE UITRUSTING																
	SCHOONMAAKDIENST																
	DIENST PATRIMONIUM																
	GEMEENTELIJKE WERKPLAATS																
gemeente	CNG laadstation				15.000								02	318	0200-00	2300000	IP-geen
gemeente	plaatsen interne elektrische laadpaal				7.500								02	318	0200-00	2300000	IP-geen
gemeente	overkapping			50.000									02	318	0200-00	2213800	1
gemeente	fietsberging				10.000								02	318	0200-00	2213800	1
	GROENDIENST																
gemeente	vervanging machines	3.800	3.800	5.000	4.000	4.000							02	318	0680-00	2300000	IP-geen
gemeente	pekelstrooier 350 l voor fietspaden	12.361	12.361										02	318	0200-00	2430100	IP-geen
gemeente	vervanging rollend materieel: borstel voor pekelwagen	16.012	16.012										02	318	0200-00	2430100	IP-geen
gemeente	vervanging rollend materieel: waterton factuur	22.627	23.655										02	318	0680-00	2430100	IP-geen
gemeente	vervanging rollend materieel: bestelwagen	73.000	73.233										02	318	0680-00	2430100	IP-geen
gemeente	aankoop nadars en aanhangwagen			30.000									02	318	0200-00	2430100	IP-geen
gemeente	vervanging rollend materieel				75.000								02	318	0680-00	2430100	IP-geen

budget gemeente/O CMW	OMSCHRIJVING	AMJP 1 2024	AMJP 2 2024	2025	2026	2027	AMJP 1 2024	AMJP 2 2024	2025	2026	2027	Prioritaire doelstelling	Beleidsdoelstelling	Actie	Beleidsitem	Algemene rekening	Investeringsproject
gemeente	aankoop strooiwagen	25.000	32.356										02	318	0200-00	2430100	IP-geen
	WEGENDIENST																
gemeente	vervangen materiaal	2.500	2.500	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
gemeente	vervangen bestelwagens patrimonium				35.000	35.000							01	311	0190-01	2430100	IP-geen
	ICT																
	HARDWARE																
gemeente	PC's + hardware vervangen om de vier jaar	25.468	25.468	20.000	5.000	5.000							01	821	0119-01	2410000	IP-geen
OCMW	PC's + hardware vervangen om de vier jaar	10.000	10.000										04	821	0953-08	2460000	IP-geen
gemeente	switches (vervangen om de vijf jaar)	60.000	60.000										01	821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	server (om de 4 jaar?)			100.000									01	821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	telefonie installatie			45.000									01	821	0119-01	2410000	IP-geen
gemeente	plotter	10.000	11.400										02	821	0600-00	2410000	IP-geen
gemeente	migratie Ciral server (Linux)	10.000	10.000										01	821	0119-01	2410000	IP-geen
	SOFTWARE																
gemeente	aanpassing of aankoop software	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500							01	821	0119-01	2110000	IP-geen
gemeente	digitaal uitgaande facturen	10.000	10.000										01	821	0119-01	2110000	IP-geen
gemeente	investeringen om meer online te kunnen betalen/inschrijven/reserveren	10.000	10.000										03	821	0705-00	2110000	IP-geen
gemeente	Software Planpoint BKO	6.600	6.600										03	821	0945-00	2110000	IP-geen
	KAPITAALINSCHRIJVING																
	AANKOOP GEBOUWEN EN GRONDEN																
gemeente	aankoop strook grond tussen Tielsteenweg en achterzijde park Zilverlorens en richting wandelpad langsheen Mandel	20.000	20.000										02	514	0680-00	2200500	IP-geen
gemeente	aankoop gronden in kader van ontwikkeling en uitbreiding Visscherie	130.000	219.000			75.000					50.000		02	514	0680-00	2200500	IP-geen
	DIVERSE																
gemeente	vervanging speeltoestel	15.840	0	66.000									03	522	0750-00	2300000	IP-geen
gemeente	Verkopen patrimonium						810.150	810.150					00	321	0050-00	2610000	1
gemeente	Groencontainer	6.850	6.850										02	514	0680-00	2300000	IP-geen
gemeente	Ondergrondse glasbollen			22.000									02	1422	0300-00	2300000	IP-geen
gemeente	Straatmeubilair Ginste	14.000	14.000										02	421	0200-00	2250100	3

budget gemeente/O CMW	OMSCHRIJVING	AMJP 1 2024	AMJP 2 2024	2025	2026	2027	AMJP 1 2024	AMJP 2 2024	2025	2026	2027	Prioritaire doelstelling	Beleidsdomein	Actie	Beleidsitem	Algemene rekening	Investeringsproject
gemeente	Mobi-(Hopin) punt	9.689	9.689				56.420	56.420								2250100	3
gemeente	Investeringssubsidie klimaatpact (LEKP)						5.000	30.678	30.000	30.000	30.000	14	02	1437	0350-00	1500000	13
gemeente	opmaak beleidsplan/herziening gemeentelijk structuurplan	30.000	0	0									02	412	0610-00	2140007	IP-geen
gemeente	opmaak RUP Ingelmunstersteenweg (regelen industrie/wonen)			0									02	412	0610-00	2140007	IP-geen
gemeente	opmaak RUP Open Ruimte				95.000								02	412	0610-00	2140007	IP-geen
gemeente	opmaak rup kernversterking + verordening						30.000	30.000					02	412	0610-00	2140007	IP-geen
gemeente	opmaak diverse rups	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000							02	412	0610-00	2140007	IP-geen
gemeente	welkomstborden invalswegen	10.000	10.000										02	642	0500-00	2300000	IP-geen
gemeente	opmaak hemelwater- en droogteplan	36.417	36.417										02	1411	0310-00	2140007	IP-geen
gemeente	acties in uitvoering van hemelwater- en droogteplan	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000							02	1411	0310-00	2200500	IP-geen
gemeente	haalbaarheidsstudie bouw fiets- en wandelbrug over Kanaal Roeselare-Leie			50.000					25.000				02	431	0200-00	2140000	IP-geen
gemeente	huisstijl/branding gemeente	8.000	0			10.000							01	613	0110-00	2140007	IP-geen
gemeente	investeringen op vraag van en in kader van de lokale werking van de Art'iz	0		2.500	2.500	2.500							03	1221	0820-00	2410000/2300000	IP-geen
gemeente	Overname openbare verlichtingsnet door Fluvius	181.714	181.714	180.062	179.440	179.440	22.746	22.746	22.746	22.746	22.746	4	02	4211	0670-00	2508400/2810000	10
gemeente	Intergemeentelijk zwembad Wielsbeke	150.000	0	150.000									03	1231	0742-00	6640507	IP-geen
gemeente	Investeringssubsidie politie	42.390	42.390	43.205	44.020	44.835							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	43.817	43.817	43.817	43.817							01	213	0410-00	6640506	IP-geen
gemeente	gemeente	5.888.487	5.574.467	5.461.151	3.388.117	1.660.322	2.952.962	2.093.984	3.053.396	634.979	102.746						
ocmw	ocmw	535.623	389.371	229.050	281.500	155.000	0	0	0	0	0						
	Totaal geconsolideerd:	6.424.110	5.963.838	5.690.201	3.669.617	1.815.322	2.952.962	2.093.984	3.053.396	634.979	102.746						
	TOTAAL rest legislatuur 2024-2025			11.654.039					5.147.380								
	netto uitgaven	3.471.148	3.869.854	2.636.804	3.034.638	1.712.576											
	TOTAAL netto rest legislatuur 2024-2025			6.506.658													



Aanpassing meerjarenplan 10: 2020 tot 2027

Motivering van de wijzigingen

2024

Provincie West-Vlaanderen Arrondissement Tielt

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

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

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

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

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

vastgesteld in zitting van de gemeenteraad en OCMW-raad van 7 november 2024

 OOSTROZEBEKE iedereen mee!	Motivering van de wijzigingen						
	Ministerieel besluit artikel 3						
	Rapporteringsplan	Meerjarenplanaanpassing 10 2020 - 2027: Raad 07_11_2024					
	Rapporteringperiode	2024-2027: raad 7 november 2024					
	Gemeente Oostrozebeke	E. Brengierstraat 6					
	(NIS 37010)	8780 Oostrozebeke					
	Algemeen directeur	Carl Vereecke					
Financieel directeur	Siegfried Masschaele						
<u>MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN: algemeen: 2020 - 2027</u>							
Jaarlijks wordt het meerjarenplan geactualiseerd.							
Voor de opmaak van de aanpassing meerjarenplan wordt onder andere rekening gehouden met de voorstellen van de diverse diensten.							
Na bespreking en advies door het schepencollege wordt het ontwerp van de aanpassing van het meerjarenplan samen met het volledige dossier voorgelegd aan de gemeente- en OCMW raad.							
Volgende zaken worden jaarlijks geactualiseerd:							
- de investeringen aan de hand van de overleg en stand van zaken,							
- de loonkosten aan de hand van de actuele indexen, baremieke verhogingen, aanwervingen,...							
- de werkingskosten rekening houdende met de nieuwe noden,							
- de toelagen worden ook geactualiseerd,							
- de aanvullende belastingen worden jaarlijks geactualiseerd en daarop wordt de groeivoet toegepast,							
- er wordt ook rekening gehouden het op dat moment van toepassing zijnde wettelijke, decretale,...wijzigingen,							
In de meerjarenplanaanpassing midden het jaar worden enkele de kredieten van het lopende jaar aangepast.							
De specifieke motiveringen van het lopende jaar bevinden zich op de volgende bladen.							
Dit alles wordt toegelicht a.d.h.v. powerpoint op de raad aan de raadsleden.							

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
111	0030-00	6420000	0	IP-GEEN	Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen	€ 1.000,00	€ 500,00	€ 1.500,00	Raming obv vorige jaren
111	0111-00	6131002	1	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen consultancy en expertises	€ 25.000,00	€ 10.000,00	€ 35.000,00	vervanging afwezigheid op de dienst
112	0111-00	6570000	1	IP-GEEN	Diverse financiële kosten	€ 4.470,00	€ 1.130,00	€ 5.600,00	te weinig voorzien
212	0470-00	6135005	1	IP-GEEN	Opvang dieren - ophalen kadavers	€ 4.636,00	€ 4.204,00	€ 8.840,00	aangerekend bedrag in 2024
212	0984-00	6135006	2	IP-GEEN	Bestrijding schadelijke dieren	€ 3.000,00	€ -1.000,00	€ 2.000,00	bestrijding aziatische hoornaar i.s.m. provincie (materialen en maken spring traps + bestrijding via verdelger overheidsopdracht provincie)
227	0990-00	6135900	3	IP-GEEN	Overige externe diensten	€ 1.250,00	€ 1.255,00	€ 2.505,00	Belettering urnenkelders, ingriffing columbarium, gedenkplaatjes strooiweide: meer dan verwacht
228	0100-00	6200000	1	IP-GEEN	Wedden van de gemeentemandatarissen	€ 201.553,00	€ -2.053,00	€ 199.500,00	te veel voorzien
228	0100-00	6210000	1	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen mandatarissen	€ 8.074,00	€ -94,00	€ 7.980,00	te veel voorzien

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
311	0190-01	6001011	2	IP-GEEN	Aankoop van schoonmaakproducten en -materiaal	€ 8.000,00	€ 1.430,00	€ 9.430,00	te weinig voorzien voor aankoop schoonmaakproducten
311	0190-01	6103011	2	IP-GEEN	Huisvuil- en containerkosten	€ 500,00	€ -500,00	€ 0,00	huur en ophaling papiercontainer gemeentehuis
311	0190-01	6120100	2	IP-GEEN	Brandverzekering	€ 3.060,00	€ 50,00	€ 3.110,00	brandverzekering gemeentehuis: te laag ingeschat + systematisch 50 euro extra voorzien voor calamiteitenabonnement archief (Vincent, 25/7/24)
311	0600-00	6131004	2	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen commissies, & adviesraden	€ 3.000,00	€ -3.000,00	€ 0,00	te veel voorzien
316	0703-00	6103002	3	IP-GEEN	Onderhouds- en herstellingskosten gebouwen	€ 7.250,00	€ 500,00	€ 7.750,00	Het oorspronkelijke voorziene bedrag van 2023 (8.000 euro) kan al iets zakken maar de opmaak van een nieuw EPC (éénmalig) dient wel voorzien te worden. te veel voorzien alsnog budgetverhoging van 500 euro nodig bij BW2 in functie van 2 x vastlegging kosten VIVUS (25/7)
316	0703-00	6110000	3	IP-GEEN	Elektriciteit	€ 5.523,00	€ -773,00	€ 4.750,00	Budget 2024 juni - 15 % zoals aangegeven in instructies opmaak meerjarenplan.
316	0703-00	6111000	3	IP-GEEN	Gas	€ 7.208,00	€ -2.708,00	€ 4.500,00	Budget 2024 kan flink verlaagd worden op basis van uitgaven voor 2023 en dalende prijs in 2024.

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
316	0703-00	6150003	3	IP-GEEN	Kosten van bewaking en veiligheid	€ 1.375,00	€ 400,00	€ 1.775,00	Het voorziene budget voor 2024 werd te laag ingeschat door een onderschatting van de onderhoudskost sinds de vernieuwingen van de brand- en inbraakcentrale, een verhoging voor 2024 (en structureel voor de volgende jaren) is nodig.
317	0600-00	6131004	2	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen commissies, & adviesraden	€ 3.000,00	€ -3.000,00	€ 0,00	te veel voorzien
317	0945-00	6001011	3	IP-GEEN	Aankoop van schoonmaakproducten en -materiaal	€ 2.000,00	€ 500,00	€ 2.500,00	Kuisproducten kinderopvang en jeugdhuis duurder
317	0945-00	6110000	3	IP-GEEN	Elektriciteit	€ 10.621,00	€ 854,00	€ 11.475,00	Verbruik elektriciteit JH/BKO te weinig
317	0945-00	6111000	3	IP-GEEN	Gas	€ 22.056,00	€ -2.206,00	€ 19.850,00	Verbruik gas JH/BKO te veel
321	0050-00	6400002	0	IP-GEEN	Belastingen: registratie-, successie-, schenkingsrechten,...	€ 2.500,00	€ 7.215,00	€ 9.715,00	onroerende voorheffing privaat patrimonium (bebouwde en onbebouwde percelen) indexatie van 3% In 2024 de onroerende voorheffing ontvangen voor aanslagjaar 2021= 9714,58 euro.

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
428	0200-00	6103511	2	IP-GEEN	Onderhouds- en herstellingskosten wegen	€ 84.447,00	€ 603,00	€ 85.050,00	maaien wegbermen 55 325 euro (nieuwe gunning voor 2022 met mogelijkheid tot stilzwijgende verlenging voor 2 jaar) deelopdrachten werken aan en langs diverse wegen - 10 000 euro Materiaal en benodigdheden weginfrastructuur - 2000 euro Aankoop emmers koud asfalt - 1000 euro Afhalen bouwmaterialen - 4000 euro ondersteuning door derden - 2000 euro onderhoudswerken aan de wegen voor de rekening van derden - 8 000 euro onderhoudscontract waterpartij: 2725 euro jaarlijks voor vier jaar vanaf 2023
428	0200-00	6103540	2	IP-GEEN	Sneeuw- en ijzelbestrijding	€ 9.515,00	€ -4,00	€ 9.511,00	herstelling zoutstrooier strooidienst aankoop stroozout werken in winterdienst verzekering zoutstrooiwagen
428	0310-00	6103520	2	IP-GEEN	Onderhouds- en herstellingskosten riolering		€ 3.395,00	€ 3.395,00	niet voorzien
511	0680-00	6000500	2	IP-GEEN	Aankoop van benodigdheden	€ 16.500,00	€ 11.000,00	€ 27.500,00	Aankoop beplanting 10000 aankoop schors 3000 aankoop bloemen bloembakken 1000 aankoop andere benodigdheden 1700 Aankoop potgrond 800 Heraanleggen pad groene long schors
511	0680-00	6103012	2	IP-GEEN	Uitbesteding onderhoud groen	€ 172.507,00	€ 26.992,00	€ 199.499,00	overheidsopdrachten groenonderhoud en werken in regie groenonderhoud

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
511	0680-00	6120160	2	IP-GEEN	Verzekering voertuigen	€ 7.252,00	€ -395,00	€ 6.857,00	verzekering voertuigen technische dienst / nieuwe bestelwagen Peugeot E-expert was nog niet voorzien in het budget
511	0680-00	6160300	2	IP-GEEN	Onderhouds- en herstellingskosten voertuigen	€ 19.777,00	€ 144,00	€ 19.921,00	herstelling en onderhoud voertuigen technische dienst
513	0349-00	6491405	2	IP-GEEN	Subsidie gemeentelijk natuurontwikkelingsplan	€ 1.500,00	€ -500,00	€ 1.000,00	samenwerkingsovereenkomst 'gezamenlijke aanpak van de doelgroepgerichte ondersteuning rond kleine landschapselementen (KLE)' met provincie West-Vlaanderen
613	0119-02	6141003	1	IP-GEEN	Post- en frankeringskosten	€ 37.000,00	€ -3.500,00	€ 33.500,00	(communicatie)onverwachte bedelingen 500 collect en stamp 33000 - mindere kosten door EasyPost
613	0119-02	6141006	1	IP-GEEN	Administratief drukwerk, publiciteit, advertenties en eigen publicaties	€ 12.256,00	€ 5.270,00	€ 17.526,00	(communicatie_kredietcontrole) layouten - drukken en verdelen infoblad de klapper om de 2 jaar (2022 - 2024) De klapper extra exemplaren drukken flyers abonnement Animoto abonnement canva onverwachte kosten communicatie vergoeding fotografen lidmaatschap Kortom
641	0710-00	6143008	3	IP-GEEN	Gemeentelijke activiteiten	€ 1.000,00	€ 2.910,00	€ 3.910,00	aankoop t-shirt / polo's gemeente: te weinig voorzien
642	0710-00	6150200	3	IP-GEEN	Huur technisch materieel	€ 2.000,00	€ 200,00	€ 2.200,00	huur hoogtewerker voor plaatsen en verwijderen kerstverlichting + vervangen vlaggen

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
711	0110-00	6131007	1	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel	€ 0,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00	niet voorzien
711	0111-00	6131007	1	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel	€ 0,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	niet voorzien
711	0112-00	6131007	1	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel	€ 0,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00	niet voorzien
711	0130-00	6131007	3	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel		€ 2.410,00	€ 2.410,00	niet voorzien
711	0680-00	6131007	2	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel	€ 0,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00	niet voorzien
711	0703-00	6131007	3	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel		€ 550,00	€ 550,00	niet voorzien
711	0709-00	6131007	3	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel	€ 0,00	€ 1.700,00	€ 1.700,00	niet voorzien
711	0945-00	6131007	3	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel		€ 3.500,00	€ 3.500,00	niet voorzien
721	0110-00	6141002	1	IP-GEEN	Documentatie en abonnementen	€ 5.355,00	€ 1.945,00	€ 7.300,00	te weinig voorzien: bijkomende abonnementen
721	0111-00	6150010	1	IP-GEEN	Opleidingskosten	€ 2.200,00	€ -250,00	€ 1.950,00	te veel voorzien
721	0119-02	6150006	1	IP-GEEN	Lidmaatschappen		€ 345,00	€ 345,00	niet voorzien
721	0190-01	6150006	2	IP-GEEN	Lidmaatschappen	€ 350,00	€ -350,00	€ 0,00	Abonnement in kader van duurzaam gebouwenbeheer

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
721	0190-01	6150010	2	IP-GEEN	Opleidingskosten	€ 1.688,00	€ -688,00	€ 1.000,00	te veel voorzien
721	0200-00	6150010	2	IP-GEEN	Opleidingskosten	€ 1.025,00	€ -225,00	€ 800,00	te veel voorzien
721	0329-00	6141002	2	IP-GEEN	Documentatie en abonnementen	€ 100,00	€ 300,00	€ 400,00	abonnementen en documentatie milieu (verhoogd wegens abonnement op 'Ruimte' (VRP))
752	0110-00	6040018	1	IP-GEEN	Aankoop van dranken voor drankenautomaat	€ 2.341,00	€ 159,00	€ 2.500,00	aankoop koffie, melk en suiker voor gemeentehuis
752	0110-00	6120150	1	IP-GEEN	Burgerlijke aansprakelijkheid	€ 14.281,00	€ 2.279,00	€ 16.560,00	te weinig voorzien
752	0110-00	6120160	1	IP-GEEN	Verzekering voertuigen	€ 702,00	€ -137,00	€ 565,00	verzekering en ethias assistance voor Toyota Auris (CNZ)
752	0110-00	6141202	1	IP-GEEN	Huur installaties en uitrusting	€ 3.499,00	€ -730,00	€ 2.769,00	onderhoudscontract koffiemachine huur waterdispenser gemeentehuis aankoop CO2-flessen gemeentehuis aankoop CO2-flessen gemeentelijke werkplaats kinderopvang aankoop CO2-flessen sportcentrum: 2 waterkoelers watercooler + aankoop CO2-flessen van bib wordt op bib geboekt
752	0110-00	6160300	1	IP-GEEN	Onderhouds- en herstellingskosten voertuigen	€ 1.133,00	€ 150,00	€ 1.283,00	Onderhoud en herstellen voertuigen en fietsen administratie: Toyota Auris (CNZ), elektrische damesfiets gemeentehuis en gewone fietsen (administratie en gemeenschapscentrum) + busje

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
752	0112-00	6135800	1	IP-GEEN	Vergoeding overeenkomst fietslease	€ 14.500,00	€ 15.500,00	€ 30.000,00	15 personen die instappen in 2023 aan 2500 euro per fiets voor 3 jaar + 2 000 euro per jaar voor personen die extra instappen groter succes dan gedacht
752	0119-02	6120180	1	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 283,00	€ 68,00	€ 351,00	te weinig voorzien
752	0190-01	6141202	2	IP-GEEN	Huur installaties en uitrusting		€ 1.170,00	€ 1.170,00	niet voorzien
752	0709-00	6120180	3	IP-GEEN	Verzekeringen arbeidsongevallen	€ 327,00	€ -3,00	€ 324,00	te veel voorzien
752	0742-00	6141202	3	IP-GEEN	Huur installaties en uitrusting		€ 960,00	€ 960,00	niet voorzien
752	0945-00	6120160	3	IP-GEEN	Verzekering voertuigen	€ 2.202,00	€ -402,00	€ 1.800,00	gesponsord busje: verzekering omnium + ethias assistance: creditnota wegens annulatie bepaalde waarborgen
752	0945-00	6141202	3	IP-GEEN	Huur installaties en uitrusting		€ 500,00	€ 500,00	niet voorzien
752	0980-00	6150011	4	IP-GEEN	Kosten werkkleding	€ 7.000,00	€ 3.000,00	€ 10.000,00	aankoop en huur arbeidskledij dienst groen-wegen Edelweis 5000 euro aankoop ontsmetting corona - 2000 euro contract werkkledij vanaf 1/7/2024 via Creat
752	0980-00	6231000	4	IP-GEEN	Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst	€ 11.700,00	€ 1.800,00	€ 13.500,00	externe dienst arbeidsgeneeskunde + griepvaccins
753	0709-00	6143008	3	IP-GEEN	Gemeentelijke activiteiten	€ 200,00	€ 50,00	€ 250,00	hapje tijdens dienstvergaderingen VT

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
761	0110-00	6122001	1	IP-GEEN	Premiebetalingen: Publipension Confort statutairen	€ 67.480,00	€ -67.480,00	€ 0,00	Vanaf 1/1/2024 worden de RSZ-bijdragen voor de pensioenen opnieuw rechtstreeks betaald aan de RSZ en niet meer via Belfius Verzekeringen.
761	0110-00	6141009	1	IP-GEEN	Beheerskosten 2de pensioenpijler	€ 19,00	€ -9,00	€ 10,00	te veel voorzien
761	0110-00	6201000	1	IP-GEEN	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	€ 182.895,00	€ -1.901,00	€ 180.994,00	te veel voorzien
761	0110-00	6203000	1	IP-GEEN	Bezoldigingen contractueel personeel	€ 126.265,00	€ -61.957,00	€ 64.308,00	te veel voorzien
761	0110-00	6211000	1	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	€ 25.155,00	€ 56.755,00	€ 81.910,00	te weinig voorzien
761	0110-00	6213000	1	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	€ 36.497,00	€ -17.921,00	€ 18.576,00	te veel voorzien
761	0110-00	6223000	1	IP-GEEN	Werkgeversbijdr. voor bovenwett. verzekeringen - 2de pijlerpensioen - contract.	€ 3.900,00	€ -1.914,00	€ 1.986,00	te veel voorzien
761	0110-00	6230001	1	IP-GEEN	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	€ 538,00	€ -176,00	€ 362,00	te veel voorzien
761	0110-00	6231001	1	IP-GEEN	Bijdragen aan de gemeenschappelijke sociale dienst	€ 448,00	€ -104,00	€ 344,00	te veel voorzien

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
761	0110-00	6231003	1	IP-GEEN	Vakbondspremies	€ 204,00	€ -17,00	€ 187,00	te veel voorzien
761	0111-00	6122001	1	IP-GEEN	Premiebetalingen: Publipension Confort statutairen	€ 98.931,00	€ -98.931,00	€ 0,00	Vanaf 1/1/2024 worden de RSZ-bijdragen voor de pensioenen opnieuw rechtstreeks betaald aan de RSZ en niet meer via Belfius Verzekeringen.
761	0111-00	6141009	1	IP-GEEN	Beheerskosten 2de pensioenpijler	€ 7,00	€ -4,00	€ 3,00	te veel voorzien
761	0111-00	6201000	1	IP-GEEN	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	€ 268.595,00	€ -2.788,00	€ 265.807,00	te veel voorzien
761	0111-00	6203000	1	IP-GEEN	Bezoldigingen contractueel personeel	€ 47.188,00	€ -28.161,00	€ 19.027,00	te veel voorzien
761	0111-00	6211000	1	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	€ 36.879,00	€ 83.207,00	€ 120.086,00	publipension anders geboekt vanaf nu
761	0111-00	6213000	1	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	€ 13.646,00	€ -8.946,00	€ 4.700,00	te veel voorzien
761	0111-00	6223000	1	IP-GEEN	Werkgeversbijdr. voor bovenwett. verzekeringen - 2de pijlerpensioen - contract.	€ 1.457,00	€ -976,00	€ 481,00	te veel voorzien
761	0111-00	6230001	1	IP-GEEN	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	€ 384,00	€ -128,00	€ 256,00	te veel voorzien

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
761	0111-00	6231001	1	IP-GEEN	Bijdragen aan de gemeenschappelijke sociale dienst	€ 472,00	€ -68,00	€ 404,00	te veel voorzien
761	0111-00	6231003	1	IP-GEEN	Vakbondspremies	€ 204,00	€ -17,00	€ 187,00	te veel voorzien
761	0112-00	6122001	1	IP-GEEN	Premiebetalingen: Publipension Confort statutairen	€ 15.944,00	€ -15.944,00	€ 0,00	Vanaf 1/1/2024 worden de RSZ-bijdragen voor de pensioenen opnieuw rechtstreeks betaald aan de RSZ en niet meer via Belfius Verzekeringen.
761	0112-00	6141009	1	IP-GEEN	Beheerskosten 2de pensioenpijler	€ 34,00	€ -7,00	€ 27,00	te veel voorzien
761	0112-00	6201000	1	IP-GEEN	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	€ 44.775,00	€ -458,00	€ 44.317,00	te veel voorzien
761	0112-00	6203000	1	IP-GEEN	Bezoldigingen contractueel personeel	€ 231.984,00	€ -51.109,00	€ 180.875,00	te veel voorzien
761	0112-00	6211000	1	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen vast benoemd personeel	€ 5.943,00	€ 13.410,00	€ 19.353,00	te weinig voorzien
761	0112-00	6213000	1	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen contractuelen	€ 66.996,00	€ -14.746,00	€ 52.250,00	te veel voorzien
761	0112-00	6219000	1	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen responsabiliseringsbijdrage	€ 0,00	€ 4.094,00	€ 4.094,00	cijfers PD toestand 2/9/2024 tem 2029

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
761	0112-00	6223000	1	IP-GEEN	Werkgeversbijdr. voor bovenwett. verzekeringen - 2de pijlerpensioen - contract.	€ 7.165,00	€ -1.578,00	€ 5.587,00	te veel voorzien
761	0112-00	6230001	1	IP-GEEN	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	€ 576,00	€ -208,00	€ 368,00	te veel voorzien
761	0112-00	6231001	1	IP-GEEN	Bijdragen aan de gemeenschappelijke sociale dienst	€ 413,00	€ -92,00	€ 321,00	te veel voorzien
761	0119-01	6203000	1	IP-GEEN	Bezoldigingen contractueel personeel	€ 43.384,00	€ -443,00	€ 42.941,00	te veel voorzien
761	0119-01	6223000	1	IP-GEEN	Werkgeversbijdr. voor bovenwett. verzekeringen - 2de pijlerpensioen - contract.	€ 1.340,00	€ -14,00	€ 1.326,00	te veel voorzien
761	0119-01	6231001	1	IP-GEEN	Bijdragen aan de gemeenschappelijke sociale dienst	€ 65,00	€ -1,00	€ 64,00	te veel voorzien
761	0119-02	6122001	1	IP-GEEN	Premiebetalingen: Publipension Confort statutairen	€ 12.348,00	€ -12.348,00	€ 0,00	Vanaf 1/1/2024 worden de RSZ-bijdragen voor de pensioenen opnieuw rechtstreeks betaald aan de RSZ en niet meer via Belfius Verzekeringen.
761	0119-02	6141009	1	IP-GEEN	Beheerskosten 2de pensioenpijler	€ 7,00	€ 2,00	€ 9,00	te weinig voorzien
761	0119-02	6201000	1	IP-GEEN	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	€ 33.999,00	€ -348,00	€ 33.651,00	te veel voorzien

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
761	0119-02	6203000	1	IP-GEEN	Bezoldigingen contractueel personeel	€ 44.523,00	€ 19.325,00	€ 63.848,00	te weinig voorzien
761	0119-02	6211000	1	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen vast benoemd personeel	€ 4.603,00	€ 10.385,00	€ 14.988,00	te weinig voorzien
761	0119-02	6213000	1	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen contractuelen	€ 12.870,00	€ 5.578,00	€ 18.448,00	te weinig voorzien
761	0119-02	6223000	1	IP-GEEN	Werkgeversbijdr. voor bovenwett. verzekeringen - 2de pijlerpensioen - contract.	€ 1.375,00	€ 597,00	€ 1.972,00	te weinig voorzien
761	0119-02	6230001	1	IP-GEEN	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	€ 288,00	€ 96,00	€ 384,00	te weinig voorzien
761	0119-02	6231001	1	IP-GEEN	Bijdragen aan de gemeenschappelijke sociale dienst	€ 88,00	€ 14,00	€ 102,00	te weinig voorzien
761	0119-02	6231004	1	IP-GEEN	Maaltijdcheques	€ 1.950,00	€ 650,00	€ 2.600,00	te weinig voorzien
761	0130-00	6122001	3	IP-GEEN	Premiebetalingen: Publipension Confort statutairen	€ 39.773,00	€ -39.773,00	€ 0,00	Vanaf 1/1/2024 worden de RSZ-bijdragen voor de pensioenen opnieuw rechtstreeks betaald aan de RSZ en niet meer via Belfius Verzekeringen.
761	0130-00	6201000	3	IP-GEEN	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	€ 109.821,00	€ -1.129,00	€ 108.692,00	te veel voorzien

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
761	0130-00	6203000	3	IP-GEEN	Bezoldigingen contractueel personeel	€ 99.937,00	€ 1.605,00	€ 101.542,00	te weinig voorzien
761	0130-00	6211000	3	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	€ 14.826,00	€ 33.452,00	€ 48.278,00	te weinig voorzien
761	0130-00	6213000	3	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	€ 28.900,00	€ 1.215,00	€ 30.115,00	te weinig voorzien
761	0130-00	6223000	3	IP-GEEN	Werkgeversbijdr. voor bovenwett. verzekeringen - 2de pijlerpensioen - contract.	€ 3.087,00	€ -32,00	€ 3.055,00	te veel voorzien
761	0130-00	6231001	3	IP-GEEN	Bijdragen aan de gemeenschappelijke sociale dienst	€ 299,00	€ -3,00	€ 296,00	te veel voorzien
761	0190-01	6122001	2	IP-GEEN	Premiebetalingen: Publipension Confort statutairen	€ 16.612,00	€ -16.612,00	€ 0,00	Vanaf 1/1/2024 worden de RSZ-bijdragen voor de pensioenen opnieuw rechtstreeks betaald aan de RSZ en niet meer via Belfius Verzekeringen.
761	0190-01	6141009	2	IP-GEEN	Beheerskosten 2de pensioenpijler	€ 43,00	€ -4,00	€ 39,00	te veel voorzien
761	0190-01	6201000	2	IP-GEEN	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	€ 45.735,00	€ -468,00	€ 45.267,00	te veel voorzien
761	0190-01	6203000	2	IP-GEEN	Bezoldigingen contractueel personeel	€ 298.135,00	€ -32.365,00	€ 265.770,00	te veel voorzien

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
761	0190-01	6211000	2	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	€ 6.192,00	€ 13.972,00	€ 20.164,00	te weinig voorzien
761	0190-01	6213000	2	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	€ 86.208,00	€ -9.423,00	€ 76.785,00	te veel voorzien
761	0190-01	6223000	2	IP-GEEN	Werkgeversbijdr. voor bovenwett. verzekeringen - 2de pijlerpensioen - contract.	€ 9.055,00	€ -998,00	€ 8.057,00	te veel voorzien
761	0190-01	6230001	2	IP-GEEN	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	€ 1.056,00	€ -112,00	€ 944,00	te veel voorzien
761	0190-01	6231001	2	IP-GEEN	Bijdragen aan de gemeenschappelijke sociale dienst	€ 415,00	€ -69,00	€ 346,00	te veel voorzien
761	0190-01	6231003	2	IP-GEEN	Vakbondspremies	€ 612,00	€ -51,00	€ 561,00	te veel voorzien
761	0200-00	6122001	2	IP-GEEN	Premiebetalingen: Publipension Confort statutairen	€ 26.532,00	€ -26.532,00	€ 0,00	Vanaf 1/1/2024 worden de RSZ-bijdragen voor de pensioenen opnieuw rechtstreeks betaald aan de RSZ en niet meer via Belfius Verzekeringen.
761	0200-00	6201000	2	IP-GEEN	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	€ 72.282,00	€ -747,00	€ 71.535,00	te veel voorzien
761	0200-00	6203000	2	IP-GEEN	Bezoldigingen contractueel personeel	€ 116.561,00	€ -1.187,00	€ 115.374,00	te veel voorzien

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
761	0200-00	6211000	2	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	€ 9.891,00	€ 10.272,00	€ 20.163,00	te weinig voorzien
761	0200-00	6213000	2	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	€ 33.726,00	€ -367,00	€ 33.359,00	te veel voorzien
761	0200-00	6223000	2	IP-GEEN	Werkgeversbijdr. voor bovenwett. verzekeringen - 2de pijlerpensioen - contract.	€ 3.600,00	€ -37,00	€ 3.563,00	te veel voorzien
761	0200-00	6231001	2	IP-GEEN	Bijdragen aan de gemeenschappelijke sociale dienst	€ 282,00	€ -3,00	€ 279,00	te veel voorzien
761	0329-00	6122001	2	IP-GEEN	Premiebetalingen: Publipension Confort statutairen	€ 19.540,00	€ -19.540,00	€ 0,00	Vanaf 1/1/2024 worden de RSZ-bijdragen voor de pensioenen opnieuw rechtstreeks betaald aan de RSZ en niet meer via Belfius Verzekeringen.
761	0329-00	6201000	2	IP-GEEN	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	€ 53.566,00	€ -551,00	€ 53.015,00	te veel voorzien
761	0329-00	6211000	2	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	€ 7.284,00	€ 16.434,00	€ 23.718,00	te weinig voorzien
761	0329-00	6231001	2	IP-GEEN	Bijdragen aan de gemeenschappelijke sociale dienst	€ 80,00	€ -1,00	€ 79,00	te veel voorzien

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
761	0500-00	6230001	2	IP-GEEN	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk		€ 144,00	€ 144,00	te weinig voorzien
761	0600-00	6203000	2	IP-GEEN	Bezoldigingen contractueel personeel	€ 118.643,00	€ -1.220,00	€ 117.423,00	te veel voorzien
761	0600-00	6213000	2	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	€ 34.299,00	€ -378,00	€ 33.921,00	te veel voorzien
761	0600-00	6223000	2	IP-GEEN	Werkgeversbijdr. voor bovenwett. verzekeringen - 2de pijlerpensioen - contract.	€ 3.582,00	€ -37,00	€ 3.545,00	te veel voorzien
761	0600-00	6231001	2	IP-GEEN	Bijdragen aan de gemeenschappelijke sociale dienst	€ 173,00	€ -2,00	€ 171,00	te veel voorzien
761	0680-00	6141009	2	IP-GEEN	Beheerskosten 2de pensioenpijler	€ 49,00	€ -1,00	€ 48,00	te veel voorzien
761	0680-00	6203000	2	IP-GEEN	Bezoldigingen contractueel personeel	€ 337.256,00	€ -3.453,00	€ 333.803,00	te veel voorzien
761	0680-00	6213000	2	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	€ 97.750,00	€ -1.069,00	€ 96.681,00	te veel voorzien
761	0680-00	6223000	2	IP-GEEN	Werkgeversbijdr. voor bovenwett. verzekeringen - 2de pijlerpensioen - contract.	€ 10.132,00	€ -104,00	€ 10.028,00	te veel voorzien

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
761	0680-00	6231001	2	IP-GEEN	Bijdragen aan de gemeenschappelijke sociale dienst	€ 464,00	€ -5,00	€ 459,00	te veel voorzien
761	0703-00	6141009	3	IP-GEEN	Beheerskosten 2de pensioenpijler	€ 23,00	€ -4,00	€ 19,00	te veel voorzien
761	0703-00	6143005	3	IP-GEEN	Reiskosten	€ 100,00	€ 13,00	€ 113,00	te weinig voorzien voor 2024, ook bij BW2 nog kleine aanpassing nodig.
761	0703-00	6203000	3	IP-GEEN	Bezoldigingen contractueel personeel	€ 160.764,00	€ -29.114,00	€ 131.650,00	te veel voorzien
761	0703-00	6213000	3	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	€ 46.590,00	€ -8.439,00	€ 38.151,00	te veel voorzien
761	0703-00	6223000	3	IP-GEEN	Werkgeversbijdr. voor bovenwett. verzekeringen - 2de pijlerpensioen - contract.	€ 4.822,00	€ -897,00	€ 3.925,00	te veel voorzien
761	0703-00	6230001	3	IP-GEEN	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	€ 480,00	€ 24,00	€ 504,00	te weinig voorzien
761	0703-00	6231001	3	IP-GEEN	Bijdragen aan de gemeenschappelijke sociale dienst	€ 186,00	€ -38,00	€ 148,00	te veel voorzien
761	0703-00	6231003	3	IP-GEEN	Vakbondspremies	€ 255,00	€ -102,00	€ 153,00	te veel voorzien
761	0705-00	6203000	3	IP-GEEN	Bezoldigingen contractueel personeel	€ 140.083,00	€ -1.448,00	€ 138.635,00	te veel voorzien

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
761	0705-00	6213000	3	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	€ 40.698,00	€ -448,00	€ 40.250,00	te veel voorzien
761	0705-00	6223000	3	IP-GEEN	Werkgeversbijdr. voor bovenwett. verzekeringen - 2de pijlerpensioen - contract.	€ 4.041,00	€ -42,00	€ 3.999,00	te veel voorzien
761	0705-00	6231001	3	IP-GEEN	Bijdragen aan de gemeenschappelijke sociale dienst	€ 151,00	€ -2,00	€ 149,00	te veel voorzien
761	0709-00	6203000	3	IP-GEEN	Bezoldigingen contractueel personeel	€ 90.937,00	€ -937,00	€ 90.000,00	te veel voorzien
761	0709-00	6213000	3	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	€ 26.287,00	€ -290,00	€ 25.997,00	te veel voorzien
761	0709-00	6223000	3	IP-GEEN	Werkgeversbijdr. voor bovenwett. verzekeringen - 2de pijlerpensioen - contract.	€ 2.809,00	€ -29,00	€ 2.780,00	te veel voorzien
761	0709-00	6231001	3	IP-GEEN	Bijdragen aan de gemeenschappelijke sociale dienst	€ 121,00	€ -1,00	€ 120,00	te veel voorzien
761	0709-01	6203000	3	IP-GEEN	Bezoldigingen contractueel personeel	€ 25.025,00	€ -257,00	€ 24.768,00	te veel voorzien

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
761	0709-01	6213000	3	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	€ 7.244,00	€ -79,00	€ 7.165,00	te veel voorzien
761	0709-01	6223000	3	IP-GEEN	Werkgeversbijdr. voor bovenwett. verzekeringen - 2de pijlerpensioen - contract.	€ 773,00	€ -8,00	€ 765,00	te veel voorzien
761	0710-00	6231001	3	IP-GEEN	Bijdragen aan de gemeenschappelijke sociale dienst		€ 3,00	€ 3,00	te weinig voorzien
761	0741-00	6122001	3	IP-GEEN	Premiebetalingen: Publipension Confort statutairen	€ 20.207,00	€ -20.207,00	€ 0,00	Vanaf 1/1/2024 worden de RSZ-bijdragen voor de pensioenen opnieuw rechtstreeks betaald aan de RSZ en niet meer via Belfius Verzekeringen.
761	0741-00	6201000	3	IP-GEEN	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	€ 55.098,00	€ -569,00	€ 54.529,00	te veel voorzien
761	0741-00	6211000	3	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	€ 7.533,00	€ 16.995,00	€ 24.528,00	te weinig voorzien
761	0741-00	6231001	3	IP-GEEN	Bijdragen aan de gemeenschappelijke sociale dienst	€ 66,00	€ -1,00	€ 65,00	te veel voorzien
761	0750-00	6203000	3	IP-GEEN	Bezoldigingen contractueel personeel	€ 43.352,00	€ -443,00	€ 42.909,00	te veel voorzien

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
761	0750-00	6213000	3	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	€ 12.547,00	€ -137,00	€ 12.410,00	te veel voorzien
761	0750-00	6223000	3	IP-GEEN	Werkgeversbijdr. voor bovenwett. verzekeringen - 2de pijlerpensioen - contract.	€ 1.339,00	€ -14,00	€ 1.325,00	te veel voorzien
761	0750-00	6231001	3	IP-GEEN	Bijdragen aan de gemeenschappelijke sociale dienst	€ 65,00	€ -1,00	€ 64,00	te veel voorzien
761	0945-00	6141009	3	IP-GEEN	Beheerskosten 2de pensioenpijler	€ 89,00	€ 3,00	€ 92,00	te weinig voorzien
761	0945-00	6203000	3	IP-GEEN	Bezoldigingen contractueel personeel	€ 610.079,00	€ 22.201,00	€ 632.280,00	te weinig voorzien
761	0945-00	6213000	3	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	€ 176.764,00	€ 6.269,00	€ 183.033,00	te weinig voorzien
761	0945-00	6223000	3	IP-GEEN	Werkgeversbijdr. voor bovenwett. verzekeringen - 2de pijlerpensioen - contract.	€ 18.486,00	€ 689,00	€ 19.175,00	te weinig voorzien
761	0945-00	6230001	3	IP-GEEN	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	€ 2.400,00	€ 19,00	€ 2.419,00	te weinig voorzien
761	0945-00	6231001	3	IP-GEEN	Bijdragen aan de gemeenschappelijke sociale dienst	€ 702,00	€ 30,00	€ 732,00	te weinig voorzien

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
761	0945-00	6231004	3	IP-GEEN	Maaltijdcheques	€ 17.225,00	€ 130,00	€ 17.355,00	te weinig voorzien
821	0600-00	6142900	2	IP-GEEN	Informaticamateriaal	€ 38.896,00	€ 1.104,00	€ 40.000,00	eenmalige opstartkost Orbit GT Platform, legger en connect
821	0705-00	6141004	3	IP-GEEN	Communicatiekosten telefoon en internet	€ 1.200,00	€ -472,00	€ 728,00	internetaansluiting Ginstezaal
821	0945-00	6142900	3	IP-GEEN	Informaticamateriaal	€ 6.700,00	€ 2.040,00	€ 8.740,00	software kinderopvang: timecare, interface timecare-gps, I-school + software Reinaert voor opvang Pluto op Ginsteschool Planpoint Koppeling tussen Planpoint en Emprova moet herschreven worden: oorspronkelijk was dit niet nodig, maar uiteindelijk blijkt dat dit toch moet gebeuren en GPS rekent hiervoor 1 597 euro aan. Deze koppeling dient zowel voor KO als voor WZC. Koppeling tussen i-Active aangekocht na kortingsactie: dit o.m.v. informatieveiligheid in gebruiksgemak voor de ouders. (Oorspronkelijk was hier geen budgetwijziging nodig omdat er teveel begroot was voor Planpoint door instap WZC in Planpoint. Maar doordat WZC pas later instapt in Planpoint, krijgt KO voor 2024 alsnog de volledige factuur en verschil wordt dan afgetrokken van de factuur voor het WZC.
822	0119-01	6142900	1	IP-GEEN	Informaticamateriaal		€ 1.200,00	€ 1.200,00	niet voorzien

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
823	0119-01	6142900	1	IP-GEEN	Informaticamateriaal		€ 5.102,00	€ 5.102,00	niet voorzien
824	0171-00	6131002	3	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen consultancy en expertises	€ 5.000,00	€ 1.000,00	€ 6.000,00	Digibanken uitgaven 3500 euro uitgaven voor lezingen en vormingen - volledig terug te vorderen (helft 2023 - helft 2024 - te bekijken naar uitvoering) 1500 euro uitgaven voor communicatie - volledig terug te vorderen => er zijn bijkomende uitgaven voorzien in het najaar 2024, die volledig terug te vorderen zijn.
911	0390-00	6143008	2	IP-GEEN	Gemeentelijke activiteiten	€ 1.550,00	€ -769,00	€ 781,00	activiteiten Minaraad: kippenactie en andere diverse activiteiten
921	0703-00	6143008	3	IP-GEEN	Gemeentelijke activiteiten	€ 8.500,00	€ -1.100,00	€ 7.400,00	Jeugdboekenmaand, Leesjury, Verwendag, vakantiecampen, ... ook met verschuiving in organisatie van auteurslezingen (met éénmalig bijkomende lezingen in het najaar) blijkt er toch voldoende marge om het voorziene bedrag voor 2024 alsnog weer wat te verlagen.
933	0741-00	6131006	3	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen voor optredens, lesgevers, gidsen, tolken, e.d.	€ 650,00	€ 10,00	€ 660,00	organisatie nieuwe initiatieven
942	0703-00	6131999	3	IP-GEEN	Vergoedingen vrijwilligers		€ 714,00	€ 714,00	Uitgave voor éénmalige tijdelijke ondersteuning backoffice door wijkwerk (maart-mei 2024).

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
944	0703-00	6143008	3	IP-GEEN	Gemeentelijke activiteiten	€ 860,00	€ -500,00	€ 360,00	Budget voor Digidokter-sessies, die in 2022-2023 een groot succes waren (met inkomsten). Een alternatief is er voorlopig niet. De sessies in het najaar worden betaald vanuit de middelen voor E-inclusie van Midwest, deze uitgave (2 x 250 euro) valt dus weg (bestelbon 2024 wordt afgesloten zodra factuur van het 1e semester, 360 euro, betaald is).
1011	0945-00	6000500	3	IP-GEEN	Aankoop van benodigheden	€ 11.420,00	€ 1.000,00	€ 12.420,00	materiaal ter ondersteuning werking (inrichting, hoeken open speelaanbod) medisch materiaal (zonnecrèmes, luizenshampoo) materiaal voor speciale activiteiten sintbezoek knutselmateriaal (voorraad samen met jeugdendienst) speelgoed divers + paashaas + sint factuur 2023 van Marsival pas in 2024 gekregen scanners
1021	0945-00	6143008	3	IP-GEEN	Gemeentelijke activiteiten	€ 300,00	€ 100,00	€ 400,00	informeel moment voor onthaalouders en LOK + bedrag apart voorzien voor het vormingsmoment met onthaalouders
1032	0750-00	6143008	3	IP-GEEN	Gemeentelijke activiteiten	€ 13.150,00	€ 150,00	€ 13.300,00	voorraad jeugd/ibo dolle donderdag swap vrijetijdsfolder (verdeling voorjaar, zomer en najaar)
1131	0741-00	6493000	3	IP-GEEN	Algemene werkingssubsidies aan verenigingen	€ 15.800,00	€ 8.100,00	€ 23.900,00	toelage Harddraversmaatschappij De Mandel, vzw Herfstcriterium Oostrozebeke, Ginsteloop valt weg

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
1132	0710-00	6493000	3	IP-GEEN	Algemene werkingssubsidies aan verenigingen	€ 1.500,00	€ 12.500,00	€ 14.000,00	subsidie buitengewone activiteit 2000 euro Vanluchene Marvin kampioenviering reglement en subsidies wijkfeesten: Gaverwijk: max. 2000 euro Pauwhoek: max. 1500 euro Ginstekermis: max. 8500 euro
1211	0800-00	6143008	3	IP-GEEN	Gemeentelijke activiteiten	€ 3.000,00	€ 240,00	€ 3.240,00	financiële tussenkomst gidsbeurten (natuurgids) scholen (Stad-Land-Schap) financiële tussenkomst activiteit in kader van milieu/sport/cultuur budget voor onvoorzien busvervoer dat de gemeente voorziet terwijl het niet opgenomen is in het scholenconvenant volgens overeenkomst met regionaal landschap 600/ jaar te voorzien ipv de eerder ingegeven 360/jaar.
1211	0870-00	6490900	3	IP-GEEN	Sociale voordelen vrij onderwijs	€ 16.000,00	€ 992,00	€ 16.992,00	Sociale voordelen middagtoezicht Centrumschool (bedrag is verhoogd) Sociale voordelen middagtoezicht Ginsteschool Sociale voordelen ochtend- en avondtoezicht Ginste aangepast naar uitgave
1411	0310-00	6110000	2	IP-GEEN	Elektriciteit	€ 2.265,00	€ 2.698,00	€ 4.963,00	elektriciteit pomp Veldstraat 127, Hulstestraat 7, Veldstraat 1, Nieuwenhovestraat, Grotstraat 66, Molstenstraat 101 en Boomgaardstraat 16
1411	0319-00	6103530	2	IP-GEEN	Onderhoud onbevaarbare waterlopen	€ 0,00	€ 1.988,00	€ 1.988,00	onderhoud langs grachten om de 4 jaar: niet voorzien

GEMEENTE - Exploitatie uitgaven									
1411	0329-00	6400003	2	IP-GEEN	Milieubelasting	€ 14.330,00	€ 2.670,00	€ 17.000,00	milieuheffing op het zuiveren en afvoer van het afvalwater
1422	0300-00	6040900	2	IP-GEEN	Aankoop van andere goederen voor verkoop	€ 9.693,00	€ -1.058,00	€ 8.635,00	aankoop composteermateriaal en vuilniszakken (huisvuil+pmd) voor verkoop - verkoop compostmaterialen wordt stopgezet na uitputten voorraad
1422	0300-00	6103011	2	IP-GEEN	Huisvuil- en containerkosten	€ 5.600,00	€ 1.900,00	€ 7.500,00	Ledigen container veegvuil Provisie containerpark Aanvoer en verwerking divers afval
1434	0390-00	6143008	2	IP-GEEN	Gemeentelijke activiteiten	€ 500,00	€ 15,00	€ 515,00	jaarlijkse zwerfvuilactie: broodjes, allerhande, ... (m.u.v. huur zwerfvuilcontainer)
1437	0050-00	6131002	0	IP-13	Erelonen en vergoedingen consultancy en expertises	€ 0,00	€ 17.044,00	€ 17.044,00	Thermocar / gevelscans door WVI
2211	0600-00	6150009	2	IP-GEEN	Kosten van werkvergaderingen met externen	€ 250,00	€ 50,00	€ 300,00	2 x broodjes/wraps lokaal woonoverleg
2212	0119-01	6131002	1	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen consultancy en expertises		€ 2.750,00	€ 2.750,00	DPO
3110	0050-00	6141004	0	IP-GEEN	Communicatiekosten telefoon en internet	€ 482,00	€ 68,00	€ 550,00	abonnement telenet Mesang
4211	0670-00	6110100	2	IP-10	Openbare verlichting (kleine herstellingen - verbruik en onderhoud)	€ 81.200,00	€ -5.075,00	€ 76.125,00	verbruik openbare verlichting + feestverlichting

GEMEENTE - Exploitatie ontvangsten									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investering	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
111	0020-00	7300000	0	IP-GEEN	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	€ 3.569.921,00	€ 166.544,00	€ 3.736.465,00	volgens brief 17/09/24
111	0020-00	7302000	0	IP-GEEN	Motorrijtuigen	€ 163.036,00	€ -1.516,00	€ 161.520,00	volgens brief 17/09/24 + groeivoet 2,5% vanaf 2029
111	0020-00	7340000	0	IP-GEEN	Algemene bedrijfsbelasting	€ 235.800,00	€ 200,00	€ 236.000,00	cfr vorderingen 2023
111	0020-00	7360900	0	IP-GEEN	Masten en pylonen	€ 60.000,00	€ -22.500,00	€ 37.500,00	Proximus heeft een pyloon minder correctie: 22 500 eur oninbare
111	0020-00	7374000	0	IP-GEEN	Leegstaande woningen en gebouwen	€ 38.000,00	€ 12.000,00	€ 50.000,00	obv gemiddelde voorbije 4 jaar (2020-2023): 66 000 - 16 000 = 50 000 euro (correctie oninbare)
111	0111-00	7020100	1	IP-GEEN	Opbrengsten uit aangerekende kosten	€ 5.800,00	€ 4.700,00	€ 10.500,00	opbrengsten uit aanmaningen + terugvorderen kosten algemeen
111	0130-00	7020000	3	IP-GEEN	Opbrengsten uit prestaties	€ 100,00	€ 104,00	€ 204,00	meer dan verwacht
111	0200-00	7050200	2	IP-GEEN	Verhuur van roerende goederen	€ 240,00	€ 60,00	€ 300,00	verhuur brievenbusunits: ACV, CM, Liberale Mutualiteit, Solidaris en Familiezorg 60/jaar per brievenbusunit
111	0200-00	7450001	2	IP-GEEN	Schadevergoedingen	€ 2.500,00	€ 1.036,00	€ 3.536,00	meer dan verwacht
111	0220-00	7030002	2	IP-GEEN	Retributies parkeren in de shop and go	€ 6.500,00	€ -5.900,00	€ 600,00	2 à 3 vaststellingen/om de 2 weken x 25 euro aanpassing naar de praktijk: 2 per maand: 25*2*12= 600 euro
111	0490-00	7038001	1	IP-GEEN	Jacht- en wapenvergunningen	€ 445,00	€ 5,00	€ 450,00	cfr uitbetaling 2023
111	0500-00	7030300	2	IP-GEEN	Dagbladkiosken, frituurkramen, handelinrichtingen	€ 6.145,00	€ -1.545,00	€ 4.600,00	groeivoet + 0,75%

GEMEENTE - Exploitatie ontvangsten									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
112	0010-00	7404600	0	IP-GEEN	Compensatievergoeding vermindering onroerende voorheffing	€ 21.742,00	€ 7.862,00	€ 29.604,00	groeivoet +1,75% - geboekte vordering
112	0030-00	7500302	0	IP-GEEN	Dividenden Zefier	€ 5.100,00	€ 623,00	€ 5.723,00	brief 16/03/2020 brief Zefier 18/03/2021 cfr brief 14/03/2023 + geboekte vordering
224	0600-00	7405003	2	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid in specifieke werkingskosten	€ 300,00	€ -4,00	€ 296,00	subsidie register onbebouwde percelen: ongeveer € 300
226	0130-00	7010300	3	IP-GEEN	Huwelijksplechtigheden	€ 1.550,00	€ 950,00	€ 2.500,00	Kosten voor het huwelijk: huwelijksboekje, huwen buiten de vastgestelde uren: meer dan verwacht
226	0992-00	7020000	3	IP-GEEN	Opbrengsten uit prestaties	€ 120,00	€ 725,00	€ 845,00	De kosten voor een beëdigd geneesheer van een inwoner van een andere gemeente kunnen teruggevorderd worden van de woonplaats van de overledene: meer dan verwacht
228	0100-00	7440000	1	IP-GEEN	Inhouding pensioen mandatarissen	€ 15.116,00	€ -153,00	€ 14.963,00	Bedrag van 2022 genomen
314	0705-00	7020000	3	IP-GEEN	Opbrengsten uit prestaties		€ 144,00	€ 144,00	niet voorzien
314	0705-00	7050200	3	IP-GEEN	Verhuur van roerende goederen	€ 2.055,00	€ 1.195,00	€ 3.250,00	Verhuur sportkoffers/volksspelen/ roerende goederen O.C. Mandelroos + Tjuf: meer dan verwacht

GEMEENTE - Exploitatie ontvangsten									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
314	0705-00	7050300	3	IP-GEEN	Verhuur van de gemeentelijke infrastructuur (zaalverhuur, sportvelden)	€ 82.488,00	€ 9.512,00	€ 92.000,00	Verhuur zalen en - bergingen O.C. Mandelroos 25.650€ + 8395€ Tjuf + 4.664€ Ginste. Verkoop dranken "O.C. Mandelroos" 33.000€ + Tjuf 11.000€ + Ginstezaal 7.150€ (2023*1.02) Zelfde bedrag als 2023 genomen: 92 000 euro
316	0703-00	7020100	3	IP-GEEN	Opbrengsten uit aangerekende kosten	€ 0,00	€ 349,00	€ 349,00	Terugvordering gemaakte kosten slotfeest Leesjury
321	0050-00	7020100	0	IP-GEEN	Opbrengsten uit aangerekende kosten	€ 1.000,00	€ 975,00	€ 1.975,00	terugvordering kosten gas postgebouw (zelfde meter als gemeentehuis): meer dan verwacht
321	0050-00	7050400	0	IP-GEEN	Doorgangsrecht - erfpacht	€ 6.017,00	€ 4.283,00	€ 10.300,00	doorgangsrecht erfpachtrecht school - index erfpacht IVIO containerpark Ballingstraat jaarlijks 1 euro geen indexering jaarlijkse erfpacht Spano: Leegstraat actueel bedrag 2024
752	0110-00	7020100	1	IP-GEEN	Opbrengsten uit aangerekende kosten	€ 750,00	€ 3.150,00	€ 3.900,00	meer dan verwacht
752	0945-00	7020100	3	IP-GEEN	Opbrengsten uit aangerekende kosten	€ 500,00	€ 135,00	€ 635,00	verhuur minibus: meer dan verwacht
761	0110-00	7440001	1	IP-GEEN	Inhouding pensioen werknemerbijdrage vast benoemden	€ 12.195,00	€ -12.195,00	€ 0,00	Vanaf 1/1/2024 worden de RSZ-bijdragen voor de pensioenen opnieuw rechtstreeks betaald aan de RSZ en niet meer via Belfius Verzekeringen.
761	0110-00	7470000	1	IP-GEEN	Werknemersinhouding maaltijdcheques	€ 828,00	€ -199,00	€ 629,00	te veel voorzien
761	0110-00	7471000	1	IP-GEEN	Terugnages uit het pensioenfonds		€ 6.014,00	€ 6.014,00	andere boeking

GEMEENTE - Exploitatie ontvangsten									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investering	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
761	0111-00	7440001	1	IP-GEEN	Inhouding pensioen werknemerbijdrage vast benoemden	€ 17.879,00	€ -17.879,00	€ 0,00	Vanaf 1/1/2024 worden de RSZ-bijdragen voor de pensioenen opnieuw rechtstreeks betaald aan de RSZ en niet meer via Belfius Verzekeringen.
761	0111-00	7470000	1	IP-GEEN	Werknemersinhouding maaltijdcheques	€ 872,00	€ -145,00	€ 727,00	te veel voorzien
761	0111-00	7471000	1	IP-GEEN	Terugnages uit het pensioenfonds		€ 8.832,00	€ 8.832,00	andere boeking
761	0112-00	7440001	1	IP-GEEN	Inhouding pensioen werknemerbijdrage vast benoemden	€ 2.881,00	€ -2.881,00	€ 0,00	Vanaf 1/1/2024 worden de RSZ-bijdragen voor de pensioenen opnieuw rechtstreeks betaald aan de RSZ en niet meer via Belfius Verzekeringen.
761	0112-00	7470000	1	IP-GEEN	Werknemersinhouding maaltijdcheques	€ 1.090,00	€ -236,00	€ 854,00	te veel voorzien
761	0112-00	7471000	1	IP-GEEN	Terugnages uit het pensioenfonds		€ 1.473,00	€ 1.473,00	andere boeking
761	0119-01	7020100	1	IP-GEEN	Opbrengsten uit aangerekende kosten	€ 50,00	€ -50,00	€ 0,00	te veel voorzien
761	0119-02	7440001	1	IP-GEEN	Inhouding pensioen werknemerbijdrage vast benoemden	€ 2.232,00	€ -2.232,00	€ 0,00	Vanaf 1/1/2024 worden de RSZ-bijdragen voor de pensioenen opnieuw rechtstreeks betaald aan de RSZ en niet meer via Belfius Verzekeringen.
761	0119-02	7470000	1	IP-GEEN	Werknemersinhouding maaltijdcheques	€ 327,00	€ 109,00	€ 436,00	te weinig voorzien
761	0119-02	7471000	1	IP-GEEN	Terugnages uit het pensioenfonds		€ 1.118,00	€ 1.118,00	andere boeking

GEMEENTE - Exploitatie ontvangsten									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investering	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
761	0130-00	7440001	3	IP-GEEN	Inhouding pensioen werknemerbijdrage vast benoemden	€ 7.188,00	€ -7.188,00	€ 0,00	Vanaf 1/1/2024 worden de RSZ-bijdragen voor de pensioenen opnieuw rechtstreeks betaald aan de RSZ en niet meer via Belfius Verzekeringen.
761	0130-00	7471000	3	IP-GEEN	Terugnages uit het pensioenfonds		€ 3.611,00	€ 3.611,00	andere boeking
761	0190-01	7440001	2	IP-GEEN	Inhouding pensioen werknemerbijdrage vast benoemden	€ 3.002,00	€ -3.002,00	€ 0,00	Vanaf 1/1/2024 worden de RSZ-bijdragen voor de pensioenen opnieuw rechtstreeks betaald aan de RSZ en niet meer via Belfius Verzekeringen.
761	0190-01	7470000	2	IP-GEEN	Werknemersinhouding maaltijdcheques	€ 1.690,00	€ -128,00	€ 1.562,00	te veel voorzien
761	0190-01	7471000	2	IP-GEEN	Terugnages uit het pensioenfonds		€ 1.504,00	€ 1.504,00	andere boeking
761	0200-00	7440001	2	IP-GEEN	Inhouding pensioen werknemerbijdrage vast benoemden	€ 4.795,00	€ -4.795,00	€ 0,00	Vanaf 1/1/2024 worden de RSZ-bijdragen voor de pensioenen opnieuw rechtstreeks betaald aan de RSZ en niet meer via Belfius Verzekeringen.
761	0200-00	7471000	2	IP-GEEN	Terugnages uit het pensioenfonds		€ 2.377,00	€ 2.377,00	andere boeking
761	0329-00	7440001	2	IP-GEEN	Inhouding pensioen werknemerbijdrage vast benoemden	€ 3.531,00	€ -3.531,00	€ 0,00	Vanaf 1/1/2024 worden de RSZ-bijdragen voor de pensioenen opnieuw rechtstreeks betaald aan de RSZ en niet meer via Belfius Verzekeringen.
761	0329-00	7471000	2	IP-GEEN	Terugnages uit het pensioenfonds		€ 1.762,00	€ 1.762,00	andere boeking
761	0680-00	7405150	2	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid voor specifieke functie	€ 2.000,00	€ 1.514,00	€ 3.514,00	meer dan verwacht

GEMEENTE - Exploitatie ontvangsten									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investering	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
761	0703-00	7470000	3	IP-GEEN	Werknemersinhouding maaltijdcheques	€ 709,00	€ -137,00	€ 572,00	te veel voorzien
761	0705-00	7470000	3	IP-GEEN	Werknemersinhouding maaltijdcheques	€ 718,00	€ -118,00	€ 600,00	te veel voorzien
761	0741-00	7440001	3	IP-GEEN	Inhouding pensioen werknemerbijdrage vast benoemden	€ 3.652,00	€ -3.652,00	€ 0,00	Vanaf 1/1/2024 worden de RSZ-bijdragen voor de pensioenen opnieuw rechtstreeks betaald aan de RSZ en niet meer via Belfius Verzekeringen.
761	0741-00	7471000	3	IP-GEEN	Terugnages uit het pensioenfonds		€ 1.812,00	€ 1.812,00	andere boeking
761	0945-00	7405150	3	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid voor specifieke functie	€ 7.870,00	€ 22.687,00	€ 30.557,00	VIA 6: verhoogde eindejaarstoelage luik twee klassieke sectoren pedagogisch coach VOP
761	0945-00	7470000	3	IP-GEEN	Werknemersinhouding maaltijdcheques	€ 2.889,00	€ 21,00	€ 2.910,00	te weinig voorzien
824	0171-00	7405003	3	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid in specifieke werkingskosten		€ 1.346,00	€ 1.346,00	niet voorzien
911	0390-00	7020100	2	IP-GEEN	Opbrengsten uit aangerekende kosten	€ 400,00	€ 178,00	€ 578,00	opbrengsten uit aangerekende kosten: kippenactie minaraad: ontvangsten
921	0703-00	7020200	3	IP-GEEN	Opbrengsten uit activiteiten	€ 550,00	€ -330,00	€ 220,00	inkomsten vakantiecampen, Digidokter-sessies, ... BW2: - door gratis aanbieden van de Digidokter-sessies in het najaar moeten de geraamde inkomsten verlaagd worden. - de teruggevorderde bijdrage in de kosten voor het slotfeest van de Leesjury werd hier geraamd maar is op een andere JBR terecht gekomen.

GEMEENTE - Exploitatie ontvangsten									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
941	0703-00	7405003	3	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid in specifieke werkingskosten		€ 56,00	€ 56,00	afrekening IBL-werking (Cultuurconnect): positief saldo voor 2023.
941	0703-00	7405003	3	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid in specifieke werkingskosten	€ 56,00	€ -56,00	€ 0,00	te veel voorzien
1011	0945-00	7020000	3	IP-GEEN	Opbrengsten uit prestaties	€ 196.000,00	€ 14.000,00	€ 210.000,00	maaltijden begeleiding bijdragen ouders
1032	0750-00	7020200	3	IP-GEEN	Opbrengsten uit activiteiten	€ 8.600,00	€ 6.000,00	€ 14.600,00	busvervoer andere gemeente, deelnamegelden activiteiten (swap, gezinscamping ...) + 600,00 euro jeugdhuis (staat in contract) meer dan verwacht
1221	0820-00	7405004	3	IP-GEEN	Tegemoetkoming andere overheden in de specifieke werkingskosten	€ 1.923,00	€ 224,00	€ 2.147,00	werkingstoelage stedelijke academie voor muziek en woord
1231	0741-00	7020200	3	IP-GEEN	Opbrengsten uit activiteiten	€ 13.000,00	€ -500,00	€ 12.500,00	opbrengsten schoolzwemmen
1411	0310-00	7450000	2	IP-GEEN	Recuperaties van kosten	€ 13.430,00	€ -5.756,00	€ 7.674,00	Plaatsing IBA via collectief systeem: terugvordering kosten particulier
1422	0300-00	7032300	2	IP-GEEN	Afgifte zakken, klevers, recipiënten	€ 238.700,00	€ 6.400,00	€ 245.100,00	retributie IVIO en verkoop thuiscomposteringsmaterialen, PMD-zakken en gele huisvuilzakken
1434	0390-00	7020100	2	IP-GEEN	Opbrengsten uit aangerekende kosten	€ 750,00	€ 750,00	€ 1.500,00	ontvangst tussenkomst voor zwerfvuilactie

GEMEENTE - Exploitatie ontvangsten									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investering	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
3110	0050-00	7050100	0	IP-GEEN	Verhuur van onroerende goederen (postgebouw, garages, ...)	€ 1.296,00	€ -31,00	€ 1.265,00	verhuur KSA gebouw, KSA Tieltsteenweg, KLJ Tieltsteenweg en foto-digiclub

GEMEENTE - Investerings uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
221	0790-00	6640504	1	IP-GEEN	Toegestane investeringssubsidies aan de kerkfabriek Sint-Jozef	€ 10.000,00	€ 92.000,00	€ 102.000,00	betonrot kerktoren 10 000 euro voorzien in budget 2024 naar 101 695 euro volgens raming Monument betonherstellingen kerktoren: afgerond naar 102 000 euro
311	0190-01	2210107	2	IP-1	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	€ 62.000,00	€ -50.000,00	€ 12.000,00	ontspanningsruimte gemeentehuis 12 000
313	0742-00	2210400	3	IP-1	Gebouwen - sportgebouwen - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	€ 88.000,00	€ -46.000,00	€ 42.000,00	relighting oud gedeelte sportcentrum 88 000 euro - gegund 42 000
313	0742-00	2300000	3	IP-GEEN	Niet-medische installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - AW	€ 2.996,02	€ 6.770,98	€ 9.767,00	Verlichting tennis: 3997 Herstel tennis omheining door storm: 5770
314	0705-00	2300000	3	IP-GEEN	Niet-medische installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - AW	€ 59.111,00	€ 12.829,00	€ 71.940,00	schrobzuigmachine Tjuf: 13 000 euro nieuwe geluidsinstallatie OC : van 10 000 euro naar 16 956 euro Overdracht kredieten van 2023 naar 2024: energiezuinige lichtreclame 3000 euro naar 5 290 euro Wielen tribune: 20 622 euro Ginstezaal: projector, projectiescherm en optimaliseren muziekinstallatie: 4 072 euro camerabewaking 12 000 euro

GEMEENTE - Investerings uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringstype	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
317	0945-00	2291000	3	IP-1	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - buitenschoolse kinderopvang/jeugdhuishuis - AW	€ 63.259,00	€ -15.000,00	€ 48.259,00	relighting oud gedeelte kinderopvang (30 000 euro - overdracht): gegund 15000 afdak fietsen begeleiding (12 303 euro - deels overdracht), afsluiten + toegangscontrole fietsenstalling ibo: 7 500 euro vervangen verwarmingsketel oud gedeelte wiemkes (13 456 euro - factuur in 2024)
317	0945-00	2361000	3	IP-GEEN	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 13.000,00	€ 6.000,00	€ 19.000,00	schrobzuigmachine: 13 000 isoleren collector stookplaats 6 000
318	0200-00	2430100	2	IP-GEEN	Roll. mater. - fietsen, brom- en motorf., auto's & bestelw. - gem.goederen - AW	€ 54.717,00	€ 6.012,00	€ 60.729,00	Pekelstrooier 350 liter voor strooien fietspaden: 12 361 euro Borstel voor pekelwagen: 16 012 euro Strooiwagen: 32 356 euro
318	0680-00	2430100	2	IP-GEEN	Roll. mater. - fietsen, brom- en motorf., auto's & bestelw. - gem.goederen - AW	€ 96.906,00	€ -18,00	€ 96.888,00	Overdracht kredieten van 2023 naar 2024: vervanging rollend materieel 100 000 euro, strooiwagen 25 000 euro vervanging rollend materieel: bestelwagen (73 233), waterton 2023 factuur in 2024 (23 655), pekelwagen en borstel en zoutstrooier werd op 0200-00 geboekt

GEMEENTE - Investerings uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
319	0190-01	2210107	2	IP-1	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw		€ 50.000,00	€ 50.000,00	Nieuw administratief centrum: studiekosten 50 000
412	0610-00	2140007	2	IP-GEEN	Plannen en studies - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw	€ 35.000,00	€ -30.000,00	€ 5.000,00	opmaak beleidsplan en herziening gemeentelijk structuurplan 30.000 euro (budget 2024 doorgeschoven naar 2025) opmaak diverse rups: 5000 euro
421	0200-00	2200800	2	IP-GEEN	Onbebouwde terreinen - beplanting - gemeenschapsgoederen		€ 8.500,00	€ 8.500,00	voorbereidende werken aanplant, aankoop plantgoed en aanplant rond punt Gentstraat
421	0310-00	2270007	2	IP-3	Riolering - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw	€ 653.425,00	€ 6.628,00	€ 660.053,00	GUP 37010 (014-015-031) sanering Gentstraat, Beukstraat Kruisstraat, Verreginstestraat, inclusief aanleg fietspaden: update
421	0670-00	2289400	2	IP-3	Overige onroerende infrastructuur - openbare verlichting - aanschaffingswaarde	€ 17.961,00	€ -209,00	€ 17.752,00	Gentstraat verlichting: uitgevoerd en aangerekend
423	0200-00	2240207	2	IP-4	Wegen - grondwerken, verharding, toebehoren van wegen - aans - Activa in aanbouw	€ 299.226,00	€ -80.806,00	€ 218.420,00	aanleg fietspaden en aanleggen gescheiden rioleringsstelsel Wielsbekestraat tussen de Dalakkerstraat en de grens met Wielsbeke: fase 2: update

GEMEENTE - Investerings uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
423	0310-00	2270007	2	IP-4	Riolering - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw	€ 817.181,21	€ -161.920,21	€ 655.261,00	aanleg fietspaden en aanleggen gescheiden rioleringsstelsel Wielsbekestraat tussen de Dalakkerstraat en de grens met Wielsbeke: fase 2 werken werden gegund
425	0200-00	2240207	2	IP-3	Wegen - grondwerken, verharding, toebehoren van wegen - aans - Activa in aanbouw	€ 40.000,00	€ -20.000,00	€ 20.000,00	GUP 37010 (0219-021-022-0207) ter Priemstraat, Nieuwstraat, incl. aanleg fietspaden: deel wegen: update
425	0310-00	2270007	2	IP-3	Riolering - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw	€ 108.405,00	€ -93.405,00	€ 15.000,00	GUP 37010 (0219-021-022-0207) ter Priemstraat, Nieuwstraat, incl. aanleg fietspaden: deel riolering: update
428	0200-00	2240107	2	IP-3	Wegen - slijtlaag - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw	€ 344.020,73	€ 75.000,27	€ 419.021,00	Diverse asfalteringswerken: 230 000 Roterijstraat: van 100 000 naar 175 000 euro Mezestraat 14 021 euro
428	0200-00	2240207	2	IP-3	Wegen - grondwerken, verharding, toebehoren van wegen - aans - Activa in aanbouw	€ 510.309,48	€ -0,48	€ 510.309,00	Werken langs diverse wegen - wegen: 25 000 wegeniswerken Hoogstraat (deel tussen Ettingen en Nieuwstraat) 333 406 (nieuwe raming 25/4/23) afronding
431	0210-00	2240207	2	IP-3	Wegen - grondwerken, verharding, toebehoren van wegen - aans - Activa in aanbouw	€ 9.688,29	€ -0,29	€ 9.688,00	Overdracht kredieten 2023 naar 2024: Mobi (Hopin) punt laatste werken moeten nog uitgevoerd worden, afronding
438	0200-00	2240207	2	IP-3	Wegen - grondwerken, verharding, toebehoren van wegen - aans - Activa in aanbouw	€ 4.491,20	€ -0,20	€ 4.491,00	Overdracht kredieten 2023 naar 2024: Veldstraat wegen, afronding

GEMEENTE - Investerings uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
438	0310-00	2270007	2	IP-3	Riolering - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw	€ 26.526,71	€ 0,29	€ 26.527,00	Overdracht kredieten 2023 naar 2024: Veldstraat riolering, afronding
512	0990-00	2200607	3	IP-GEEN	Onbebouwde terreinen - begraafplaatsen - gemeenschapsgoedere - Activa in aanbouw	€ 35.229,94	€ 0,06	€ 35.230,00	gefaseerd inrichten begraafplaats centrum (12500) Overdracht kredieten van 2023 naar 2024: ontgravingen begraafplaats 22 730 euro, afronding
514	0680-00	2200500	2	IP-GEEN	Onbeb. terreinen - sport- en speelpleinen, parken - gemeenschapsgoederen - AW	€ 157.618,00	€ 89.000,00	€ 246.618,00	Overdracht kredieten van 2023 naar 2024: opkuis park Visscherie, gronden imroder, strook grond tussen Tielsteenweg en achterzijde park Zilvertorens, aankoop eilandje en walgracht Visscherie
522	0750-00	2300000	3	IP-GEEN	Niet-medische installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - AW	€ 15.840,00	€ -15.840,00	€ 0,00	andere jbr
821	0119-01	2410000	1	IP-GEEN	Informaticamaterieel hardware - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	€ 107.468,24	€ -12.000,24	€ 95.468,00	PC's + hardware vervangen om de vier jaar - laatste aankoop 37 laptops eind 2019: 20 000 euro Switches (om de vijf jaar): 60 000 euro Migratie CIPAL server Linux: 10 000 Overdracht kredieten van 2023 naar 2024: hardware vervangen 5 468 euro

GEMEENTE - Investerings uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
821	0600-00	2410000	2	IP-GEEN	Informaticamaterieel hardware - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	€ 10.000,00	€ 1.400,00	€ 11.400,00	Plotter: 11 400 euro
922	0710-00	2300000	3	IP-GEEN	Niet-medische installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - AW	€ 8.000,00	€ -8.000,00	€ 0,00	andere jbr
1231	0742-00	6640507	3	IP-GEEN	Toegestane investeringssubsidies zwembad Wielsbeke	€ 150.000,00	€ -150.000,00	€ 0,00	intergemeentelijk zwembad: aanvullende investeringssubsidie: naar 2025
1411	0310-00	2140007	2	IP-GEEN	Plannen en studies - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw	€ 36.417,16	€ -0,16	€ 36.417,00	opmaak hemelwater- en droogteplan 36 417 euro, afronding
1411	0310-00	2270007	2	IP-3	Riolering - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw	€ 51.000,00	€ 4.000,00	€ 55.000,00	Plaatsen niet prioritaire IBA's: 30 000: update, Afkoppelen woningen Molstenstraat 64-66: 25 000

GEMEENTE - Investeringsontvangsten									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringstype	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
421	0200-00	1500000	2	IP-3	Investeringsubs en schenkingen in kapitaal met vord op KT hogere overheid - AW	€ 46.000,00	€ 8.000,00	€ 54.000,00	GUP 37010 (014-015-031) sanering Gentstraat (N305), Beukstraat Kruisstraat, Verreginstestraat, inclusief aanleg fietspaden: aankoop grond (+ 8 000 euro overdracht van 2023)
421	0310-00	1500000	2	IP-3	Investeringsubs en schenkingen in kapitaal met vord op KT hogere overheid - AW	€ 1.128.533,00	€ -191.677,00	€ 936.856,00	GUP 37010 (014-015-031) sanering Gentstraat, Beukstraat Kruisstraat, Verreginstestraat, inclusief aanleg fietspaden: update
422	0310-00	1500000	2	IP-5	Investeringsubs en schenkingen in kapitaal met vord op KT hogere overheid - AW	€ 61.477,00	€ 908,00	€ 62.385,00	herinrichting doortocht (centrum) tussen Dalakkerstraat en Ettingen: vordering
423	0200-00	1500000	2	IP-4	Investeringsubs en schenkingen in kapitaal met vord op KT hogere overheid - AW	€ 701.887,00	€ -701.887,00	€ 0,00	aanleg fietspaden en aanleggen gescheiden rioleringsstelsel Wielsbekestraat tussen de Dalakkerstraat en de grens met Wielsbeke: fase 2 werken werden gegund, subsidies verschuiven
1437	0350-00	1500000	2	IP-13	Investeringsubs en schenkingen in kapitaal met vord op KT hogere overheid - AW	€ 5.000,00	€ 25.678,00	€ 30.678,00	energie- en klimaatpact 1.0 (LEKP): budget te voorzien tot 2030 - 50 % subsidiebedrag: 30 678 gekregen

OCMW - Exploitatie uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
112	0030-00	6570001	0	IP-GEEN	Debetintresten bankrekeningen	€ 0,00	€ 120,00	€ 120,00	al 119 euro aangerekend in 2024
228	0100-00	6200002	1	IP-GEEN	Wedden van de OCMW-mandatarissen: voorzitter bijzonder comite	€ 40.644,00	€ -441,00	€ 40.203,00	te veel voorzien
231	0901-00	6481110	4	IP-GEEN	Voorschotten op lonen en dergelijke	€ 5.000,00	€ 2.000,00	€ 7.000,00	op 25/07/2024 reed 77% verbruikt van het budget meerdere dossiers van lo'ers die erkend worden en voorschotten ontvangen vooraleer het leefloon wordt goedgekeurd
231	0901-00	6481114	4	IP-GEEN	Voorschotten op werkloosheidsuitkeringen	€ 6.500,00	€ 5.000,00	€ 11.500,00	reeds veel steunen toegekend: meerdere dossier
233	0900-02	6480015	4	IP-GEEN	Toekenning leefloon: begunstigde ingeschreven in vreemdelingenregister (100%)	€ 45.933,00	€ 20.000,00	€ 65.933,00	meerdere dossiers (lo'ers die erkend worden en leefloon vreemdelingregister ontvangen)
234	0904-00	6494020	4	IP-GEEN	Algemene werkingsubsidies aan Emino	€ 4.000,00	€ -4.000,00	€ 0,00	werd stopgezet miv 1/1 maar nog afrekening? wijzigen esc naar aanleiding van opmerking toezicht 25/07: einde samenwerking emino (alle afrekeningen ontvangen)
332	0950-00	6103002	4	IP-GEEN	Onderhouds- en herstellingskosten gebouwen	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 40.000,00	hernieuwen EPC-attesten + extra kosten bij verhuizingen + opmaak asbestattesten voor overdracht naar Curando

OCMW - Exploitatie uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
332	0950-00	6110000	4	IP-GEEN	Elektriciteit	€ 100,00	€ 760,00	€ 860,00	Rekening houden met gestegen prijzen kosten voor OCMW bij leegstaande woningen
332	0950-00	6111000	4	IP-GEEN	Gas	€ 75,00	€ 760,00	€ 835,00	Rekening houden met gestegen prijzen kosten voor OCMW bij leegstaande woningen
332	0950-00	6113000	4	IP-GEEN	Water	€ 150,00	€ 500,00	€ 650,00	Rekening houden met gestegen prijzen kosten voor OCMW bij leegstaande woningen
332	0950-00	6143001	4	IP-GEEN	Representatie- en receptiekosten en kosten onthaal	€ 250,00	€ 100,00	€ 350,00	Jaarlijkse vergadering met de huurders organiseren van extra info- buurtvergaderingen
332	0950-00	6400003	4	IP-GEEN	Milieubelasting	€ 500,00	€ -494,00	€ 6,00	milieubelasting bw
333	0903-00	6400003	4	IP-GEEN	Milieubelasting	€ 500,00	€ 300,00	€ 800,00	reeds 75% opgebruikt van budget: gemiddelde berekening
334	0930-00	6111000	4	IP-GEEN	Gas	€ 722,00	€ 778,00	€ 1.500,00	Het OCMW beschikt over één crisis-en één transitwoning: hogere bezetting, meer energiekosten
334	0930-00	6120100	4	IP-GEEN	Brandverzekering	€ 274,00	€ -274,00	€ 0,00	Het OCMW beschikt over één crisis-en één transitwoning.
335	0953-04	6001011	4	IP-GEEN	Aankoop van schoonmaakproducten en -materiaal	€ 8.675,00	€ 2.500,00	€ 11.175,00	duurdere producten door andere (kleinere) verpakkingen
335	0953-04	6001013	4	IP-GEEN	Aankoop van wasproducten, naamlabellen en benodigdheden	€ 5.000,00	€ -3.000,00	€ 2.000,00	bewonerskledij wordt gewassen door externe firma dus minder producten nodig

OCMW - Exploitatie uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
335	0953-04	6150320	4	IP-GEEN	Onderhouds- en herst.kosten niet-medische installaties, machines, uitrusting	€ 1.858,00	€ 2.000,00	€ 3.858,00	veel herstellingskosten aan wasmachine
335	0953-08	6103002	4	IP-GEEN	Onderhouds- en herstellingskosten gebouwen	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 60.000,00	herstelling brandcentrale, vervangen brandhaspels, herstelling dakgoten, vervangen kapotte prikklok, vervangen omvormer zonnepanelen, ledigen vetput, ...
335	0953-08	6103011	4	IP-GEEN	Huisvuil- en containerkosten	€ 11.883,00	€ 4.000,00	€ 15.883,00	meer afval
335	0953-08	6110000	4	IP-GEEN	Elektriciteit	€ 92.822,00	€ -13.923,00	€ 78.899,00	volgens parameters energiekosten
335	0953-08	6111000	4	IP-GEEN	Gas	€ 63.184,00	€ -6.318,00	€ 56.866,00	volgens parameters energiekosten
335	0953-08	6113000	4	IP-GEEN	Water	€ 6.120,00	€ 2.000,00	€ 8.120,00	hoger waterverbruik omwille van kapotte pomp regenwater
335	0953-08	6141012	4	IP-GEEN	Abonnement Kabel-TV	€ 6.932,00	€ 250,00	€ 7.182,00	prijsstijging abonnement
335	0953-08	6400000	4	IP-GEEN	Onroerende voorheffing	€ 324,00	€ 30,00	€ 354,00	budget onderschat
335	0953-08	6400018	4	IP-GEEN	Sabam, reprobel en billijke vergoeding	€ 2.182,00	€ 52,00	€ 2.234,00	te laag ingeschat
337	0930-00	6103002	4	IP-GEEN	Onderhouds- en herstellingskosten gebouwen		€ 500,00	€ 500,00	25/07/2024 geen budget voorzien
337	0930-00	6110000	4	IP-GEEN	Elektriciteit	€ 1.000,00	€ -1.000,00	€ 0,00	gemeente betaalt energiekosten

OCMW - Exploitatie uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
337	0930-00	6111000	4	IP-GEEN	Gas	€ 550,00	€ -550,00	€ 0,00	gemeente betaalt energiekosten
337	0930-00	6113000	4	IP-GEEN	Water	€ 200,00	€ -200,00	€ 0,00	gemeente betaalt energiekosten
337	0930-00	6150004	4	IP-GEEN	Controle- en keuringsorganismen	€ 110,00	€ 20,00	€ 130,00	te nipt berekend
337	0930-00	6400003	4	IP-GEEN	Milieubelasting	€ 200,00	€ -200,00	€ 0,00	gemeente betaalt energiekosten
711	0900-01	6131007	4	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel		€ 4.500,00	€ 4.500,00	niet voorzien
711	0953-02	6131007	4	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel	€ 5.000,00	€ 25.000,00	€ 30.000,00	selectiekost was niet voorzien, geen kandidaten
721	0953-03	6150010	4	IP-GEEN	Opleidingskosten	€ 14.979,00	€ -4.979,00	€ 10.000,00	te veel voorzien
721	0953-04	6150010	4	IP-GEEN	Opleidingskosten	€ 2.184,00	€ -1.684,00	€ 500,00	te veel voorzien
721	0953-06	6150010	4	IP-GEEN	Opleidingskosten	€ 2.226,00	€ -1.726,00	€ 500,00	te veel voorzien
752	0947-00	6120160	4	IP-GEEN	Verzekering voertuigen	€ 1.278,00	€ -400,00	€ 878,00	auto van wzc werd vroeger op deze jbr met actie geboekt; rechgezet. te hoog budget
752	0948-00	6150011	4	IP-GEEN	Kosten werkkleding	€ 500,00	€ -375,00	€ 125,00	einde dienstenondernemingen, reeds arbeidschoenen gekocht
752	0953-03	6150011	4	IP-GEEN	Kosten werkkleding	€ 10.543,00	€ -3.500,00	€ 7.043,00	huurprijs kledij ouder dan 5 jaar valt weg

OCMW - Exploitatie uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
761	0112-00	6219000	1	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - responsabiliseringsbijdrage	€ 25.504,00	€ 4.773,00	€ 30.277,00	cijfers PD toestand 2/9/2024 tem 2029
761	0900-01	6122001	4	IP-GEEN	Premiebetalingen: Publipension Confort statutairen	€ 59.984,00	€ -59.984,00	€ 0,00	Vanaf 1/1/2024 worden de RSZ-bijdragen voor de pensioenen opnieuw rechtstreeks betaald aan de RSZ en niet meer via Belfius Verzekeringen.
761	0900-01	6141009	4	IP-GEEN	Beheerskosten 2de pensioenpijler	€ 36,00	€ -2,00	€ 34,00	te veel voorzien
761	0900-01	6201000	4	IP-GEEN	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	€ 163.704,00	€ -1.690,00	€ 162.014,00	te veel voorzien
761	0900-01	6203000	4	IP-GEEN	Bezoldigingen contractueel personeel	€ 239.689,00	€ -9.887,00	€ 229.802,00	te veel voorzien
761	0900-01	6211000	4	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	€ 22.360,00	€ 50.451,00	€ 72.811,00	te weinig voorzien
761	0900-01	6213000	4	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	€ 69.153,00	€ -2.847,00	€ 66.306,00	te veel voorzien
761	0900-01	6223000	4	IP-GEEN	Werkgeversbijdr. voor bovenwett. verzekeringen - 2de pijlerpensioen - contract.	€ 7.403,00	€ -305,00	€ 7.098,00	te veel voorzien

OCMW - Exploitatie uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
761	0900-01	6230001	4	IP-GEEN	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	€ 518,00	€ 52,00	€ 570,00	te weinig voorzien
761	0900-01	6231001	4	IP-GEEN	Bijdragen aan de gemeenschappelijke sociale dienst	€ 535,00	€ -49,00	€ 486,00	te veel voorzien
761	0904-00	6120900	4	IP-GEEN	verzekeringen (vrijwilligers)	€ 1.156,00	€ 4,00	€ 1.160,00	te laag ingeschat
761	0947-00	6203000	4	IP-GEEN	Bezoldigingen contractueel personeel	€ 36.184,00	€ -381,00	€ 35.803,00	te veel voorzien
761	0947-00	6213000	4	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	€ 10.455,00	€ -117,00	€ 10.338,00	te veel voorzien
761	0947-00	6223000	4	IP-GEEN	Werkgeversbijdr. voor bovenwett. verzekeringen - 2de pijlerpensioen - contract.	€ 1.118,00	€ -12,00	€ 1.106,00	te veel voorzien
761	0948-00	6141009	4	IP-GEEN	Beheerskosten 2de pensioenpijler	€ 4,00	€ 4,00	€ 8,00	te weinig voorzien
761	0948-00	6203000	4	IP-GEEN	Bezoldigingen contractueel personeel	€ 26.865,00	€ 22.565,00	€ 49.430,00	te weinig voorzien
761	0948-00	6213000	4	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	€ 7.774,00	€ 6.519,00	€ 14.293,00	te weinig voorzien

OCMW - Exploitatie uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
761	0948-00	6223000	4	IP-GEEN	Werkgeversbijdr. voor bovenwett. verzekeringen - 2de pijlerpensioen - contract.	€ 830,00	€ 697,00	€ 1.527,00	te weinig voorzien
761	0948-00	6231001	4	IP-GEEN	Bijdragen aan de gemeenschappelijke sociale dienst	€ 27,00	€ 22,00	€ 49,00	te weinig voorzien
761	0948-00	6231003	4	IP-GEEN	Vakbondspremies	€ 102,00	€ 51,00	€ 153,00	te weinig voorzien
761	0948-00	6231004	4	IP-GEEN	Maaltijdcheques	€ 958,00	€ 821,00	€ 1.779,00	te weinig voorzien
761	0953-02	6122001	4	IP-GEEN	Premiebetalingen: Publipension Confort statutairen	€ 9.710,00	€ -9.710,00	€ 0,00	vanaf 1/1/2024 worden de RSZ-bijdragen voor de pensioenen opnieuw rechtstreeks betaald aan de RSZ en niet meer via Belfius Verzekeringen
761	0953-02	6141009	4	IP-GEEN	Beheerskosten 2de pensioenpijler	€ 33,00	€ -11,00	€ 22,00	te veel voorzien
761	0953-02	6201000	4	IP-GEEN	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	€ 26.696,00	€ -273,00	€ 26.423,00	te veel voorzien
761	0953-02	6203000	4	IP-GEEN	Bezoldigingen contractueel personeel	€ 164.290,00	€ -16.177,00	€ 148.113,00	directeur WZC start uitgesteld
761	0953-02	6211000	4	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	€ 3.620,00	€ 8.167,00	€ 11.787,00	te weinig voorzien
761	0953-02	6213000	4	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	€ 64.572,00	€ -21.757,00	€ 42.815,00	te veel voorzien

OCMW - Exploitatie uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
761	0953-02	6223000	4	IP-GEEN	Werkgeversbijdr. voor bovenwett. verzekeringen - 2de pijlerpensioen - contract.	€ 6.897,00	€ -2.322,00	€ 4.575,00	2de pensioenpijler WZC werd berekend maar niet opgenomen in MJP
761	0953-02	6230001	4	IP-GEEN	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	€ 672,00	€ -288,00	€ 384,00	te veel voorzien
761	0953-02	6231001	4	IP-GEEN	Bijdragen aan de gemeenschappelijke sociale dienst	€ 576,00	€ -389,00	€ 187,00	te veel voorzien
761	0953-02	6231003	4	IP-GEEN	Vakbondspremies	€ 306,00	€ -51,00	€ 255,00	te veel voorzien
761	0953-03	6122001	4	IP-GEEN	Premiebetalingen: Publipension Confort statutairen	€ 23.644,00	€ -23.644,00	€ 0,00	vanaf 1/1/2024 worden de RSZ-bijdragen voor de pensioenen opnieuw rechtstreeks betaald aan de RSZ en niet meer via Belfius Verzekeringen
761	0953-03	6141009	4	IP-GEEN	Beheerskosten 2de pensioenpijler	€ 328,00	€ 1,00	€ 329,00	te weinig voorzien
761	0953-03	6201000	4	IP-GEEN	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	€ 70.500,00	€ -738,00	€ 69.762,00	te veel voorzien
761	0953-03	6203000	4	IP-GEEN	Bezoldigingen contractueel personeel	€ 2.307.854,00	€ -257,00	€ 2.307.597,00	te veel voorzien
761	0953-03	6211000	4	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	€ 8.814,00	€ 19.885,00	€ 28.699,00	te weinig voorzien

OCMW - Exploitatie uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
761	0953-03	6213000	4	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	€ 672.036,00	€ -565,00	€ 671.471,00	te veel voorzien
761	0953-03	6223000	4	IP-GEEN	Werkgeversbijdr. voor bovenwett. verzekeringen - 2de pijlerpensioen - contract.	€ 68.372,00	€ 26,00	€ 68.398,00	2de pensioenpijler WZC werd berekend maar niet opgenomen in MJP
761	0953-03	6230001	4	IP-GEEN	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	€ 3.928,00	€ 96,00	€ 4.024,00	te weinig voorzien
761	0953-03	6231001	4	IP-GEEN	Bijdragen aan de gemeenschappelijke sociale dienst	€ 3.104,00	€ -17,00	€ 3.087,00	te veel voorzien
761	0953-03	6231003	4	IP-GEEN	Vakbondspremies	€ 2.499,00	€ 51,00	€ 2.550,00	te weinig voorzien
761	0953-03	6231004	4	IP-GEEN	Maaltijdcheques	€ 51.383,00	€ 650,00	€ 52.033,00	te weinig voorzien
761	0953-04	6141009	4	IP-GEEN	Beheerskosten 2de pensioenpijler	€ 59,00	€ -1,00	€ 58,00	te veel voorzien
761	0953-04	6203000	4	IP-GEEN	Bezoldigingen contractueel personeel	€ 424.435,00	€ -4.369,00	€ 420.066,00	te veel voorzien
761	0953-04	6213000	4	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	€ 123.331,00	€ -1.353,00	€ 121.978,00	te veel voorzien

OCMW - Exploitatie uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investering	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
761	0953-04	6223000	4	IP-GEEN	Werkgeversbijdr. voor bovenwett. verzekeringen - 2de pijlerpensioen - contract.	€ 12.305,00	€ -126,00	€ 12.179,00	2de pensioenpijler WZC werd berekend maar niet opgenomen in MJP
761	0953-04	6231001	4	IP-GEEN	Bijdragen aan de gemeenschappelijke sociale dienst	€ 529,00	€ -5,00	€ 524,00	te veel voorzien
761	0953-06	6122001	4	IP-GEEN	Premiebetalingen: Publipension Confort statutairen	€ 8.318,00	€ -8.318,00	€ 0,00	vanaf 1/1/2024 worden de RSZ-bijdragen voor de pensioenen opnieuw rechtstreeks betaald aan de RSZ en niet meer via Belfius Verzekeringen
761	0953-06	6141009	4	IP-GEEN	Beheerskosten 2de pensioenpijler	€ 55,00	€ -1,00	€ 54,00	te veel voorzien
761	0953-06	6143005	4	IP-GEEN	Reiskosten	€ 312,00	€ -200,00	€ 112,00	minder verplaatsingen door personeel
761	0953-06	6201000	4	IP-GEEN	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	€ 22.909,00	€ -234,00	€ 22.675,00	te veel voorzien
761	0953-06	6203000	4	IP-GEEN	Bezoldigingen contractueel personeel	€ 401.399,00	€ -4.140,00	€ 397.259,00	te veel voorzien
761	0953-06	6211000	4	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	€ 3.101,00	€ 6.996,00	€ 10.097,00	te weinig voorzien
761	0953-06	6213000	4	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	€ 116.643,00	€ -1.282,00	€ 115.361,00	te veel voorzien

OCMW - Exploitatie uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investering	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
761	0953-06	6223000	4	IP-GEEN	Werkgeversbijdr. voor bovenwett. verzekeringen - 2de pijlerpensioen - contract.	€ 11.564,00	€ -118,00	€ 11.446,00	2de pensioenpijler WZC werd berekend maar niet opgenomen in MJP
761	0953-06	6231001	4	IP-GEEN	Bijdragen aan de gemeenschappelijke sociale dienst	€ 531,00	€ -6,00	€ 525,00	te veel voorzien
761	0959-02	6203000	4	IP-GEEN	Bezoldigingen contractueel personeel	€ 55.098,00	€ -569,00	€ 54.529,00	te veel voorzien
761	0959-02	6213000	4	IP-GEEN	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	€ 15.924,00	€ -176,00	€ 15.748,00	te veel voorzien
761	0959-02	6223000	4	IP-GEEN	Werkgeversbijdr. voor bovenwett. verzekeringen - 2de pijlerpensioen - contract.	€ 1.702,00	€ -18,00	€ 1.684,00	te veel voorzien
761	0959-02	6231001	4	IP-GEEN	Bijdragen aan de gemeenschappelijke sociale dienst	€ 66,00	€ -1,00	€ 65,00	te veel voorzien
821	0900-01	6142900	4	IP-GEEN	Informaticamateriaal	€ 9.694,00	€ 12.000,00	€ 21.694,00	software sociale dienst gefactureerd door Schaubroeck. budgetten verhogen veel voor volgende jaren, wordt er extra programma aangekocht (vervanging dossierassistent?? 25/07: nieuw programma Zebra (vervanging dossierassistent) - licentie remi

OCMW - Exploitatie uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
821	0953-08	6141200	4	IP-GEEN	Huur meubilair en bureaumateriaal	€ 6.368,00	€ -1.000,00	€ 5.368,00	huur en verbruik kopiemachines Ricoh vernieuwing kopiemachines: goedkoper via creat
1312	0953-03	6144011	4	IP-GEEN	Aankopen sfeer en decoratie	€ 3.516,00	€ -750,00	€ 2.766,00	nog bruikbaar deco materiaal
1313	0953-01	6134005	4	IP-GEEN	Erelonen en vergoedingen coördinerend geneesheer	€ 18.666,00	€ 1.000,00	€ 19.666,00	indexering vergoeding CRA
1313	0953-02	6131001	4	IP-GEEN	Erel&vergoed notaris, deurwaarders, advocaten, vastst overlijdens arts, geneesh	€ 8.000,00	€ 6.000,00	€ 14.000,00	strafonderzoek
1313	0953-02	6141003	4	IP-GEEN	Post- en frankeringskosten	€ 1.000,00	€ -500,00	€ 500,00	facturen worden meegegeven naar de gemeente om te versturen
1313	0953-03	6001017	4	IP-GEEN	Andere aankopen van niet-medische goederen	€ 1.569,00	€ 1.000,00	€ 2.569,00	vervanging kapotte krukjes verpleegposten, vervanging kapotte muziekinstallaties
1313	0953-03	6040014	4	IP-GEEN	Aankoop van voedingswaren cafeteria voor verkoop	€ 3.915,00	€ 1.000,00	€ 4.915,00	meer verbruik
1313	0953-03	6040015	4	IP-GEEN	Aankoop van dranken cafeteria voor verkoop	€ 21.599,00	€ 1.000,00	€ 22.599,00	meer verbruik
1313	0953-03	6134006	4	IP-GEEN	Vergoeding externe paramedici	€ 7.430,00	€ -2.500,00	€ 4.930,00	minder bewoners die logopedie nodig hebben
1313	0953-03	6143001	4	IP-GEEN	Representatie- en receptiekosten en kosten onthaal	€ 5.459,00	€ 1.650,00	€ 7.109,00	niet meegerekend: inschrijvingskosten dag van de zorg + uitstap vrijwilligers

OCMW - Exploitatie uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
1313	0953-03	6144000	4	IP-GEEN	Kosten voor ontspanning	€ 6.050,00	€ 2.750,00	€ 8.800,00	aankoop nieuw keukenmateriaal + duurdere activiteiten activiteiten zijn duurder geworden vb: zangers, materiaal,...
1313	0953-03	6144010	4	IP-GEEN	Kosten voor de organisatie van activiteiten tvv bewoners	€ 6.368,00	€ 4.500,00	€ 10.868,00	Huur tent tuinfeest, traiteur bbq, tafels en stoelen
1313	0953-03	6144020	4	IP-GEEN	Uitstappen en excursies	€ 3.396,00	€ 500,00	€ 3.896,00	duurdere bus
1313	0953-03	6170000	4	IP-GEEN	Uitzendkrachten - interimarbeid	€ 100.000,00	€ 80.000,00	€ 180.000,00	10 000 * 18 maanden meer gebruik gemaakt van interims
1313	0953-04	6135002	4	IP-GEEN	Uitgegeven was en linnen	€ 23.809,00	€ 20.000,00	€ 43.809,00	bewonerswas wordt niet meer intern verzorgd maar door (duurdere) externe wasserij vroeger geen kosten van uitgegeven bewonerswas enkel inkomsten
1313	0953-06	6000110	4	IP-GEEN	Aankoop van dranken	€ 16.691,00	€ 3.000,00	€ 19.691,00	meer verbruik + limonade bij middagmaal
1313	0953-06	6001011	4	IP-GEEN	Aankoop van schoonmaakproducten en -materiaal	€ 8.641,00	€ 2.500,00	€ 11.141,00	meer afwas door seniorenrestaurant, duurdere producten
1321	0959-01	6400000	4	IP-GEEN	Onroerende voorheffing	€ 31,00	€ 2,00	€ 33,00	Onroerende voorheffing Wijk Kalberg
1321	0959-02	6142900	4	IP-GEEN	Informaticamateriaal	€ 4.266,00	€ 550,00	€ 4.816,00	extra licentie CS kassa + betaalterminal: onvoldoende gebudgetteerd
1323	0959-01	6400000	4	IP-GEEN	Onroerende voorheffing	€ 31,00	€ 2,00	€ 33,00	onroerende voorheffing grond dagverzorgingscentrum

OCMW - Exploitatie uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
1332	0900-02	6482010	4	IP-GEEN	Toekenning dienstverlening in natura	€ 6.000,00	€ -3.000,00	€ 3.000,00	wegens de toepassing remi, wordt merendeel geboekt via de remi-tool
1332	0900-02	6482011	4	IP-GEEN	Aankopen voor voedselbedeling	€ 3.395,00	€ -1.500,00	€ 1.895,00	Via het 'hof van Geve' is er een maandelijkse voedselbedeling. Deze voedselbedeling gaat door in de kelder van het gemeentehuis. Ook de Pamperbank heeft daar een plaatsje. start voedseldistributiecentrum vanaf september 25/07: verlaging doordat voedseldistributiecentrum
1332	0900-02	6483300	4	IP-GEEN	Steun onthaal en installatie vluchtelingen Oekraïne		€ 800,00	€ 800,00	geen budget voorzien
1332	0900-02	6494030	4	IP-GEEN	Algemene werkingssubsidie aan Foodsavers Midwest		€ 5.204,00	€ 5.204,00	Algemene werkingssubsidie aan Foodsavers Midwest
1332	0930-00	6482053	4	IP-GEEN	Bijdrage in de huur	€ 1.000,00	€ -50,00	€ 950,00	alles wordt geboekt via remi-tool
1334	0900-02	6482322	4	IP-GEEN	Tegemoetkoming als steunverl centrum tgv buitenl beh ingeschr in BV, gn leefloon	€ 102.628,00	€ -30.000,00	€ 72.628,00	te hoge simulatie
1334	0900-02	6482450	4	IP-GEEN	Tegemoetkoming als steunverlenend centrum tgv toegewezen asielzoekers	€ 20.691,00	€ 469,00	€ 21.160,00	te weinig voorzien

OCMW - Exploitatie uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
1334	0900-02	6482460	4	IP-GEEN	Steun voor medische kosten aan toegewezen asielzoekers	€ 5.075,00	€ -2.000,00	€ 3.075,00	kleinere medische kosten
1341	0959-00	6491001	4	IP-GEEN	Algemene werkingssubsidies aan externe dienst gezins-en bejaardenhulp	€ 9.231,00	€ -4.000,00	€ 5.231,00	Het OCMW komt bij diverse diensten voor gezins-en bejaardenhulp 0,35 euro per uur tussen per gepresteerd uur: te hoog ingeschat
1352	0947-00	6001017	4	IP-GEEN	Andere aankopen van niet-medische goederen	€ 515,00	€ 1.700,00	€ 2.215,00	aankoop nieuwe grasmaaier
1352	0948-00	6481040	4	IP-GEEN	Tegemoetkoming in dienstencheques	€ 500,00	€ -500,00	€ 0,00	niet meer van toepassing: stopzetting do 2024

OCMW - Exploitatie ontvangsten									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
228	0100-00	7440000	1	IP-GEEN	Inhouding pensioen mandatarissen	€ 3.048,00	€ -33,00	€ 3.015,00	te veel voorzien
231	0901-00	7481111	4	IP-GEEN	Recuperatie van voorschotten op lonen	€ 5.000,00	€ 2.000,00	€ 7.000,00	cfr kosten
231	0901-00	7481114	4	IP-GEEN	Recuperatie van voorschotten op werkloosheidsuitkeringen	€ 6.500,00	€ 3.500,00	€ 10.000,00	reeds veel steunen toegekend: cfr kosten
233	0900-02	7408015	4	IP-GEEN	Toelagen RMI : leefloon aan begunstigde ingeschr in vreemdelingenregister (100%)	€ 45.933,00	€ 20.000,00	€ 65.933,00	cfr kosten
233	0900-02	7480004	4	IP-GEEN	Recuperatie leefloon bij begunstigde volgens basisregeling (50-65%)	€ 4.684,00	€ 17.000,00	€ 21.684,00	meerdere dossiers ten onrechte leefloon ontvangen wegens wijziging gezinssituatie of financiële toestand
233	0900-02	7480020	4	IP-GEEN	Recuperatie leefloon bij begunstigde ingeschr in vreemdelingenregister (55 %)	€ 1.266,00	€ -1,00	€ 1.265,00	te veel voorzien
322	0930-00	7050002	4	IP-GEEN	Opbrengsten uit verhuur woningen en flats	€ 6.952,00	€ 300,00	€ 7.252,00	Een woning van het OCMW, gelegen in de Hoogstraat 110, wordt verhuurd aan het SVK van Izegem: indexatie te laag gerekend
332	0950-00	7050002	4	IP-GEEN	Opbrengsten uit verhuur woningen en flats	€ 109.127,00	€ -6.400,00	€ 102.727,00	leegstand woningen + 1 garagebox
334	0930-00	7050004	4	IP-GEEN	Vergoeding transitwoningen, crisis- en doorgangswoning	€ 8.784,00	€ 6.000,00	€ 14.784,00	Het OCMW beschikt over één crisis-en één doorgangswoning: hogere bezetting

OCMW - Exploitatie ontvangsten									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
335	0953-08	7020400	4	IP-GEEN	Opbrengsten uit groene stroomcertificaten	€ 2.000,00	€ -1.000,00	€ 1.000,00	Stroomcertificaten voor zonnepanelen weinig overschot: gebruiken zelf opgewekte energie
761	0900-01	7440001	4	IP-GEEN	Inhouding pensioen werknemerbijdrage vast benoemden	€ 10.840,00	€ -10.840,00	€ 0,00	vanaf 1/1/2024 worden de RSZ-bijdragen voor de pensioenen opnieuw rechtstreeks betaald aan de RSZ en niet meer via Belfius Verzekeringen
761	0900-01	7470000	4	IP-GEEN	Werknemersinhouding maaltijdcheques	€ 1.591,00	€ -14,00	€ 1.577,00	te veel voorzien
761	0900-01	7471000	4	IP-GEEN	Terugnages uit het pensioenfonds		€ 6.446,00	€ 6.446,00	andere boeking
761	0948-00	7405150	4	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid voor specifieke functie	€ 750,00	€ 197,00	€ 947,00	meer dan verwacht
761	0948-00	7470000	4	IP-GEEN	Werknemersinhouding maaltijdcheques	€ 161,00	€ 137,00	€ 298,00	te weinig voorzien
761	0953-02	7440001	4	IP-GEEN	Inhouding pensioen werknemerbijdrage vast benoemden	€ 1.755,00	€ -1.755,00	€ 0,00	vanaf 1/1/2024 worden de RSZ-bijdragen voor de pensioenen opnieuw rechtstreeks betaald aan de RSZ en niet meer via Belfius Verzekeringen
761	0953-02	7470000	4	IP-GEEN	Werknemersinhouding maaltijdcheques	€ 937,00	€ -218,00	€ 719,00	te veel voorzien
761	0953-02	7471000	4	IP-GEEN	Terugnages uit het pensioenfonds		€ 1.052,00	€ 1.052,00	andere boeking
761	0953-03	7405009	4	IP-GEEN	Tussenkost in de vormingskosten	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 60.000,00	wijzigen esc naar aanleiding van opmerking toezicht + 3e en 4e kw 2023 zijn geboekt in 2024
761	0953-03	7405009	4	IP-GEEN	Tussenkost in de vormingskosten	€ 15.120,00	€ 2.485,00	€ 17.605,00	Boekhouding 2023 voorschot 1 544.101: meer dan verwacht

OCMW - Exploitatie ontvangsten									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investering	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
761	0953-03	7440001	4	IP-GEEN	Inhouding pensioen werknemerbijdrage vast benoemden	€ 4.273,00	€ -4.273,00	€ 0,00	vanaf 1/1/2024 worden de RSZ-bijdragen voor de pensioenen opnieuw rechtstreeks betaald aan de RSZ en niet meer via Belfius Verzekeringen
761	0953-03	7470000	4	IP-GEEN	Werknemersinhouding maaltijdcheques	€ 8.616,00	€ 109,00	€ 8.725,00	te weinig voorzien
761	0953-03	7471000	4	IP-GEEN	Terugnages uit het pensioenfonds		€ 2.776,00	€ 2.776,00	andere boeking
761	0953-04	7405150	4	IP-GEEN	Tegemoetkoming Vlaamse overheid voor specifieke functie	€ 2.300,00	€ 1.638,00	€ 3.938,00	meer dan verwacht
761	0953-06	7440001	4	IP-GEEN	Inhouding pensioen werknemerbijdrage vast benoemden	€ 1.503,00	€ -1.503,00	€ 0,00	vanaf 1/1/2024 worden de RSZ-bijdragen voor de pensioenen opnieuw rechtstreeks betaald aan de RSZ en niet meer via Belfius Verzekeringen
761	0953-06	7471000	4	IP-GEEN	Terugnages uit het pensioenfonds		€ 903,00	€ 903,00	andere boeking
1311	0953-01	7005002	4	IP-GEEN	Opbrengsten uit cafetaria	€ 40.000,00	€ 6.500,00	€ 46.500,00	meer verbruik
1311	0953-01	7005006	4	IP-GEEN	Opbrengsten uit wasserij	€ 50.615,00	€ -6.000,00	€ 44.615,00	bewonerswas wordt niet meer intern verzorgd maar door (duurdere) externe wasserij bewoners maken minder gebruik van externe wasserij door hoge kostprijs
1311	0953-01	7005018	4	IP-GEEN	Opbrengsten uit verhuur tv	€ 8.878,00	€ 500,00	€ 9.378,00	meer bewoners kiezen voor tv op de kamer
1311	0953-01	7020030	4	IP-GEEN	Opbrengsten uit prestaties ten laste van andere OCMW's	€ 5.000,00	€ -3.000,00	€ 2.000,00	nog geen bewoners ten laste van andere OCMW's

OCMW - Exploitatie ontvangsten									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
1311	0953-01	7020050	4	IP-GEEN	Opbrengsten uit prestaties ten laste van eigen OCMW	€ 60.000,00	€ -45.000,00	€ 15.000,00	nog geen bewoners ten laste van eigen OCMW
1311	0953-02	7020100	4	IP-GEEN	Opbrengsten uit aangerekende kosten	€ 1.020,00	€ 348,00	€ 1.368,00	meer dan verwacht
1311	0953-02	7020999	4	IP-GEEN	Opbrengsten uit andere prestaties	€ 1.440,00	€ 50,00	€ 1.490,00	verkoop oude tv's
1311	0953-03	7005014	4	IP-GEEN	Opbrengsten uit activiteiten tvv bewoners	€ 10.000,00	€ 3.000,00	€ 13.000,00	2 dagen tuinfeest
1311	0953-03	7005016	4	IP-GEEN	Opbrengsten uit recuperatie bij uitstappen	€ 1.875,00	€ -1.100,00	€ 775,00	minder busreizen dan gepland
1311	0953-06	7005001	4	IP-GEEN	Opbrengsten uit maaltijden	€ 15.024,00	€ 3.000,00	€ 18.024,00	extra inkomsten uit seniorenrestaurant + eten met familie
1321	0959-02	7005003	4	IP-8	Opbrengsten uit cafetaria lokaal dienstencentrum	€ 2.500,00	€ 1.500,00	€ 4.000,00	meerdere activiteiten waardoor meer drankverbruik
1321	0959-02	7020500	4	IP-8	Opbrengsten uit activiteiten lokaal dienstencentrum	€ 0,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00	ander investeringsproject correctie jbr
1321	0959-02	7020500	4	IP-GEEN	Opbrengsten uit activiteiten lokaal dienstencentrum	€ 3.500,00	€ -3.500,00	€ 0,00	ander investeringsproject correctie jbr
1332	0900-02	7408211	4	IP-GEEN	Subsidies ikv Remi	€ 7.586,00	€ 2.552,00	€ 10.138,00	subsidie reeds ontvangen
1332	0900-02	7408300	4	IP-GEEN	Subsidie onthaal en installatie vluchtelingen Oekraïne		€ 10.680,00	€ 10.680,00	te weinig voorzien

OCMW - Exploitatie ontvangsten									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investering	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
1332	0900-02	7408305	4	IP-GEEN	Hulpfonds gas en elektriciteit	€ 30.558,00	€ 4.300,00	€ 34.858,00	hogere voorschotten per kwartaal ontvangen
1334	0900-02	7408009	4	IP-GEEN	Toelagen federale overheid : toegewezen asielzoekers	€ 20.692,00	€ 468,00	€ 21.160,00	te weinig voorzien
1334	0900-02	7408010	4	IP-GEEN	Toelagen federale overheid : toegewezen asielzoekers medische kosten	€ 3.806,00	€ -1.500,00	€ 2.306,00	cfr kosten * 75%
1334	0900-02	7408024	4	IP-GEEN	Toelagen federale overheid : toegewezen asielzoekers medische kosten	€ 112.891,00	€ -40.263,00	€ 72.628,00	cfr kosten (geen 125% betoelaging, 100% en gpmi 10%)
1334	0900-02	7482322	4	IP-GEEN	Recuperatie tegemoetkoming buitenl beh ingeschr in BV, geen leefloon	€ 2.500,00	€ 3.000,00	€ 5.500,00	te weinig voorzien
1345	0900-02	7005017	4	IP-GEEN	Opbrengsten uit tuin op hoogte	€ 50,00	€ -5,00	€ 45,00	te veel voorzien
1352	0948-00	7020040	4	IP-GEEN	Opbrengsten uit prestaties ten laste van derden	€ 96.739,00	€ -20.000,00	€ 76.739,00	einde dienstenonderneming 2024, nog 1 poetsvrouw tewerkgesteld tot eind december

OCMW - Investerings uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
333	0903-00	2291300	4	IP-2	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - LOI woning	€ 3.298,94	€ 0,06	€ 3.299,00	opfrissen Hoogstraat 112, nog niet afgelopen, afronding
335	0953-08	2290000	4	IP-GEEN	Terreinen - bedrijfsmatige materiële vaste activa		€ 5.100,00	€ 5.100,00	voorbereiden aanplant, aankoop plantmateriaal en aanplanten van groenzone tussen parking WZC en Kalbergstraat + aankoop bank
335	0953-08	2291100	4	IP-2	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - woonzorgcentrum	€ 186.000,00	€ -69.094,00	€ 116.906,00	werken HVAC, elektriciteit, sanitair, schrijnwerk: 20 000 euro naar 9 000 euro wandbekleding keuken: 80 000 euro (uitgesteld naar 2027) behandelen vloer zolder: 6 000 euro Overdracht van de kredieten van 2023 naar 2024: vervangen TL-verlichting WZC van 65 000 naar 86 906 (gunning) Hekken rond fietsenberging WZC: 15 000 euro
821	0119-01	2410000	1	IP-GEEN	Informaticamaterieel hardware - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	€ 10.000,00	€ -10.000,00	€ 0,00	aankoop laptops + hardware WZC: andere jbr

OCMW - Investerings uitgaven									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investeringproject	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
821	0953-03	2460000	4	IP-GEEN	Informatiematerieel hardware - bedrijfsmatige goederen	€ 9.750,00	€ -3.500,00	€ 6.250,00	12 tablets voor zorgdossier: 6 000 euro 16 tablets voor het zorgdossier ipv 12 (budget aankoop 15 matrassen overdragen) 3500 euro overdragen naar meubilair gezien brandweer deze afkeurde
821	0953-08	2460000	4	IP-GEEN	Informatiematerieel hardware - bedrijfsmatige goederen	€ 18.000,00	€ 10.000,00	€ 28.000,00	WIFI antennes WZC 14000 camerabewaking WZC 4000 aankoop laptops + hardware WZC 10 000
1313	0953-03	2360000	4	IP-GEEN	Medische installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	€ 0,00	€ 11.000,00	€ 11.000,00	2 motomedische: 11 000 euro
1313	0953-06	2350000	4	IP-GEEN	Niet -medische Installaties, machines en uitr - bedrijfsmatige vaste activa	€ 6.700,00	€ -142,00	€ 6.558,00	friteuse op gas: 4 000 euro naar 2024 verwarmkar voor seniorenrestaurant en maaltijden personeel: 2 558 aangekocht
1313	0953-08	2450000	4	IP-GEEN	Meubilair - bedrijfsmatige MVA - aanschaffingswaarde	€ 6.056,00	€ 10.385,00	€ 16.441,00	Pagodetent: 3605 euro, aankoop bureelmeubilair 2451 euro, 3 nieuwe nachttafels ter vervanging van kapotte 1500 euro, aankoop zetels voor dagzalen ter vervanging van huidige zetels nav opmerkingen brandweer: 3 500, kast na waterschade: 5 385
1323	0959-01	2140007	4	IP-2	Plannen en studies - aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw	€ 86.204,07	€ -0,07	€ 86.204,00	uitbreiding van de dienstverlening voor senioren, afronding
1323	0959-01	2290000	4	IP-GEEN	Terreinen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 100.000,00	€ -100.000,00	€ 0,00	grond dienstverlening senioren naar 2026

OCMW - Investeringsontvangsten									
Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Beleidsdoel	Investering	Omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
Geen wijzigingen									



Aanpassing meerjarenplan 10: 2020 tot 2027

Documentatie

Provincie West-Vlaanderen Arrondissement Tielt

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

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

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

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

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

vastgesteld in zitting van de gemeenteraad en OCMW-raad van 7 november 2024

De documentatie bevindt zich op de website van de gemeente.

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

Overzicht van de documentatie op de website:

- 1 ODAA: Overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties
- 109 SNW: Strategische nota: wijzigingsvariant
- 161 Lijst van de te verstrekken werkings-en investeringssubsidies per beleidsveld
- 165 Beleidsdomeinen: Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein
- 169 Overzicht van de verbonden entiteiten
- 171 Overzicht van de personeelsinzet
- 171 Personeel: aantal voltijds equivalenten (VTE)
- 173 Organogram
- 175 Overzicht van de jaarlijkse opbrengst van de geheven belastingen per soort