



AANPASSING MEERJARENPLAN 2020-2025

Boekjaar 2022 (1)

**Provincie West-Vlaanderen
Arrondissement Tielt**

Gemeente Wielsbeke
Rijksweg 314
8710 Wielsbeke
KBO 0207437864
NIS 37017
056 67 32 00
BE52 0910 2192 0009

OCMW Wielsbeke
Hernieuwenstraat 15
8710 Wielsbeke
KBO 0212183243
NIS 37017
056 67 45 01
BE52 0910 2144 4709

Locatie document
<https://www.wielsbeke.be>

Burgemeester
Algemeen Directeur
Financieel Directeur

Jan Stevens
Bruno Debrabandere
Brecht Carels

jan.stevens@wielsbeke.be
bruno.debrabandere@wielsbeke.be
brecht.carels@wielsbeke.be

056 67 32 01
056 67 45 02
056 67 32 25

Inhoud

PAG

3 **K** Kengetallen

Strategische nota

6 **SN** Strategische nota

Financiële nota

24 **M1** Financiële doelstellingenplan

28 **M2** Staat van het financiële evenwicht

32 **M3** Overzicht van de kredieten

Toelichting

36 **T1** Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

40 **T2** Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

47 **T3** Investeringsprojecten

54 **T4** Evolutie van de financiële schulden

56 **RISC** Financiële risico's

60 **WEB** Verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is

61 **ASS** Beschrijving van de grondslagen en assumpties

67 **MOT** Motivering van de wijzigingen

Documentatie

83 **OM** Omgevingsanalyse

85 **DOEL** Overzicht van alle beleidsdoelstellingen met de bijhorende actieplannen en acties

87 **SUBS** Overzicht per boekjaar van de toegestane werkings- en investeringssubsidies

89 **BV** Overzicht per beleidsdomein van de beleidsvelden die er deel van uitmaken

92 **ENT** Overzicht van de verbonden entiteiten

94 **PER** Personeelsinzet - organogram

103 **BEL** Overzicht jaarlijkse opbrengst van elke door het bestuur geheven belastingsoort

105 **INV** Overzicht investeringsuitgaven en -ontvangsten

Woord vooraf

Aanpassing Meerjarenplan 2022/1

Het decreet over het lokaal bestuur van 22 december 2017 bepaalt dat het meerjarenplan van een lokaal bestuur start in het tweede jaar na de verkiezingen (2020) en loopt tot het einde van het jaar na de daaropvolgende verkiezingen (2025). Er wordt dus een meerjarenplan gemaakt voor de periode 2020-2025.

Het meerjarenplan en zijn aanpassingen worden opgemaakt volgens deze regelgeving:

- Het decreet over het lokaal bestuur van 22 december 2017 en latere wijzigingen
- Het besluit van de Vlaamse regering van 30 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale en provinciale besturen (BVR BBC) en latere wijzigingen
- Het ministerieel besluit van 26 juni 2018 tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten, de rekeningenstelsels en de digitale rapportering van de beleids- en beheerscyclus met de bijhorende bijlagen met de schema's en de rekeningenstelsels
- De omzendbrief KBBJ/ABB 2020/3 van 18 september 2020 over de aanpassing van de meerjarenplannen 2020-2025 van de lokale en provinciale besturen volgens de beleids- en beheerscyclus

Vanaf 2020 wordt er één meerjarenplan opgemaakt voor de gemeente en het OCMW samen. Er worden niet langer schema's gemaakt per entiteit. Er zijn wel nog steeds afzonderlijke kredieten voor de gemeente en het OCMW want het gaat om 2 afzonderlijke rechtspersonen met hun eigen verplichtingen en verbintenissen. De kredieten zijn opgenomen in 1 beleidsrapport met gemeenschappelijke beleidsdoelstellingen.

Aanpassing van het meerjarenplan

Het meerjarenplan moet minstens 1 keer per jaar worden aangepast, waarbij in elk geval de kredieten voor het volgende boekjaar worden vastgesteld. Dus in deze aanpassing van het meerjarenplan worden de kredieten van het boekjaar 2023 vastgesteld. Maar ook de kredieten van het boekjaar 2022 zijn nog gewijzigd naar de meest actuele situatie.




De aanpassing van het meerjarenplan bestaat uit:

- De strategische nota
- De financiële nota
- De toelichting
- De documentatie

Brecht Carels
Financieel directeur

Kengetallen

KENGETALLEN MEERJARENPLAN 2020-2025

	2022	2023	2024	2025
Exploitatie				
 * Exploitatieontvangsten in het boekjaar	20.169.598	21.811.653	22.049.877	22.613.474
* Exploitatieuitgaven in het boekjaar	19.651.125	21.005.921	21.074.036	21.440.326
Saldo exploitatie	518.473	805.732	975.841	1.173.149
Investerings				
 Desinvesteringen in het boekjaar	5.357.783	4.900.343	56.750	7.206.750
Ontvangen investeringssubsidies	1.641.470	707.000		120.000
Investerings in het boekjaar	2.616.092	1.510.743	786.000	5.419.000
Toegestane investeringssubsidies	181.675	182.790	188.150	189.265
Saldo investeringen	4.201.486	3.913.810	-917.400	1.718.485
Financiering				
 Nieuw aangegane leningen	12.575.000	175.000	650.000	175.000
Terugvordering van toegestane leningen	307.551	578.314	560.382	559.006
Toegestane leningen	5.142.630	243.000	29.000	22.500
Vervroegde aflossing van leningen		3.900.000		
Periodieke aflossingen op leningen	875.920	1.356.623	1.244.915	1.292.464
Saldo financiering	6.864.000	-4.746.309	-63.533	-580.958
Openstaande schulden uit leningen	30.211.902	25.130.279	24.535.364	23.417.900
Leningen op rekening met vaste termijn	675.000	500.000		
Intresten op leningen	1.209.921	1.076.088	1.049.355	1.038.680
Budgettair resultaat van het boekjaar	11.583.960	-26.767	-5.092	2.310.676
Gecumuleerd budgettair resultaat	191.970	165.203	160.111	2.470.787
Autofinancieringsmarge	-49.897	27.423	291.308	439.691
* Openstaande schuld per inwoner (9917 inw.)	3.115	2.584	2.474	2.361

* Inclusief de leningen op rekening met vaste termijn

Deel I : Strategische nota

Meerjarenoverzicht 2020 - 2025	
Gemeente Wielsbeke	
Rijksweg 314	
KBO: 0207437864	NIS: 37017
OCMW Wielsbeke	
Hernieuwenstraat 15	
KBO: 0212183243	NIS: 37017
Burgemeester:	Jan Stevens
Algemeen directeur:	Bruno Debrabandere
Financieel directeur:	Brecht Carels

Strategische nota 2020 - 2025 (aanpassing MJP 2022)

De doelstellingenboom voor het meerjarenplan 2020-2025 werd gemeenschappelijk opgemaakt voor zowel de gemeente, OCMW als het autonoom gemeentebedrijf (AGB).

De laatste aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 dateert van 16 december 2021. Wat hier voor ligt is een nieuwe wijziging.

Er wordt één strategische doelstelling toegevoegd:

Strategische doelstelling 4: Klimaat en energie (niet-prioritair)

Voor de gemeente en het OCMW worden volgende strategische doelstellingen voorzien:

Strategische doelstelling: 1 Aanpassingswerken Heirweg (prioritair)

Aanpassingswerken Heirweg

Grondige aanpassings-, riolerings- en wegenwerken Heirweg

Investeringen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	77.378	31.603	114.000	100.000	100.000	575.000
Saldo	-77.378	-31.603	-114.000	-100.000	-100.000	-575.000

In het kader van het verhogen van de verkeersveiligheid en in het bijzonder de fietsveiligheid wordt deze doelstelling voorzien en gespreid over verschillende jaren waarbij er ook afgescheiden fietspaden zullen worden voorzien. Het betreft hier een deels gesubsidieerde investering. Er zijn reeds voorbereidende werken ondernomen zoals de afbraak van de woning gelegen op het kruispunt Heirweg-Abeelestraat.

Dit project omvat één van de belangrijkste verkeersaders van onze gemeente en zal gespreid worden over deze en volgende legislatuur. Gezien de complexiteit van dit dossier (veelheid aan eigenaars voor grondoverdracht) is het onmogelijk om dit project in zijn geheel te realiseren vóór 2025.

Op donderdag 28 april 2022 stelde de gemeenteraad de ontwerpen van rooilijnplannen en de onteigeningsplannen en bijhorende onteigeningstabellen betreffende de “Riolerings- en wegeniswerken in de Heirweg” opgemaakt op 21 maart 2022 voorlopig vast. Het college van burgemeester en schepenen werd gelast met het uitvoeren van het openbaar onderzoek m.b.t. deze plannen. Op 20 oktober 2022 stelde de gemeenteraad de grond- en verwervingsplannen definitief vast. Op 17 november 2022 kwam de goedkeuring van het bestek en de raming van de opdracht ‘herinrichting Heirweg fase 1 en Wakkensteenweg’ aan bod in de gemeenteraad. In het meerjarenplan zijn bovenstaande investeringsuitgaven voorzien, de hoofdmoot van de kosten (en bijhorende investeringsubsidies) voor de gemeente Wielsbeke komt vanaf 2026 in het meerjarenplan.

Beleidsdoelstelling: 11 (prioritair)

Aanpassingswerken Heirweg

De verkeeras Wakken-Wielsbeke (Heirweg) wordt grondig aangepast

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	77.378	31.603	114.000	100.000	100.000	575.000
Saldo	-77.378	-31.603	-114.000	-100.000	-100.000	-575.000

Actieplan 111: 111 (Prioritair)

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	77.378	31.603	114.000	100.000	100.000	575.000
Saldo	-77.378	-31.603	-114.000	-100.000	-100.000	-575.000

Actie 1111: Heirweg : Rijksweg tem Wakken (lokaal pact + BFF) (Prioritair)

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	77.378	31.603	114.000	100.000	100.000	575.000
Saldo	-77.378	-31.603	-114.000	-100.000	-100.000	-575.000

Strategische doelstelling: 2 Modernisering Serviceflats (prioritair)

Modernisering Serviceflats den Dries

Grondige modernisering van de serviceflats/assistentiewoningen den Dries

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	24.494	4.658	142.000	0	0	0
Saldo	-24.494	-4.658	-142.000	0	0	0

De serviceflats "Den Dries" werden op 1 februari 1994 in gebruik genomen en zijn dringend aan renovatie toe.

De sanitaire verwarmingsinstallatie dient te worden vernieuwd en aangepast aan de huidige energiebesparende maatregelen. Ook zullen diverse opfrissingswerken worden uitgevoerd. Om dit te realiseren werden verschillende overheidsopdrachten bedongen waarbij de aannemers op afroep de nodige werkzaamheden kunnen uitvoeren. Er wordt gestreefd om dit project te realiseren vóór einde 2022.

Het bestek werd goedgekeurd in het vast bureau op 1 maart 2022. De gunning werd bekrachtigd door het vast bureau op 5 april 2022 aan de firma Haerinck Renovatie Projecten BV voor het bedrag van 102.858,90 euro excl btw.

Een eerste overleg met aannemer en bewoners vond plaats in de tweede helft van mei, waarna de werken eind augustus aangevat werden. De werken gebeuren in fases van 2 serviceflats en zullen naar verwachting begin 2023 afgerond zijn.

Beleidsdoelstelling: 21 (prioritair)

Modernisering serviceflats den Dries

De verwarmingsinstallatie van de assistentiewoningen/serviceflats den Dries wordt grondig gerenoveerd om te voldoen aan de huidige normeringen.

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	24.494	4.658	142.000	0	0	0
Saldo	-24.494	-4.658	-142.000	0	0	0

Actieplan 211: Modernisering serviceflats den Dries (Prioritair)

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	24.494	4.658	142.000	0	0	0
Saldo	-24.494	-4.658	-142.000	0	0	0

Actie 2111: Modernisering serviceflats den Dries (Prioritair)

Investeringen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	24.494	4.658	142.000	0	0	0
Saldo	-24.494	-4.658	-142.000	0	0	0

Strategische doelstelling: 3 Bouw binnenzwembad en sporthal AGB (prioritair)

De bouw van een nieuw binnenzwembad annex sporthal

De nieuwbouw van een binnenzwembad ism de gemeenten Oostrozebeke en Dentergem, incl. de bouw van een nieuwe sporthal

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	16.000	50.000	51.000	52.020
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	16.000	50.000	51.000	52.020
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	800.000	1.200.000	250.000	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	800.000	1.200.000	250.000	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	687.360	0	0	0	0	0
Saldo	-687.360	0	0	0	0	0

In de eerste jaarihelft van 2022 werd in het zwembad de beweegbare duo-bodem geïnstalleerd. Ook de waterbehandeling werd succesvol opgestart. Het zwembad werd betegeld, alle ramen, deuren werden geplaatst en de individuele, groepskleedkamers, lockers, sanitair en douches werden geïnstalleerd.

In het sporthalgedeelte werden de kleedkamers afgewerkt, de sportvloer werd gelegd inclusief de installatie van de basketbal plafondophanging en scheidingswand. Ook de burelen, de personeelsruimten, de cafetaria en de polyvalente ruimte werden verder afgewerkt. Alle ruimtes werden voorzien van de nodige technieken (ventilatie, elektriciteit, vloerverwarming, verlichting,...).

Algemeen werden de zonnepanelen op het dak gelegd en aangesloten. De omgevings- en groenaanleg rond het sportcentrum werd opgestart. De buitenmuren werden verder opgevoegd en afgewerkt.

Op 3 september werd het Sportcentrum officieel geopend. Momenteel lopen de gesprekken met de architect en aannemers om de laatste op te nemen bouw-technische punten aan te pakken; waarna de eindafrekening volgt.

De inbreng van de gemeenten Oostrozebeke en Dentergem (in 2022 samen 1.200.000 euro) werd aangerekend. Gelet op de hogere bouwkost zal in 2023 een bijkomende bijdrage voorgesteld worden aan de gemeenten Oostrozebeke en Dentergem (samen 250.000 euro). Ook de tussenkomst in de exploitatie (jaarlijks 20.000

euro/gemeente, te indexeren) wordt begin 2023 voor het eerst aangerekend voor de periode september – december 2022.

Beleidsdoelstelling: 31 (prioritair)

De bouw van een nieuw binnenzwembad annex sporthal

Er wordt een nieuw binnenzwembad gebouwd in samenwerking met de gemeentebesturen van Dentergem en Oostrozebeke. Tevens bouwt de gemeente Wielsbeke een nieuwe sporthal die één geheel zal vormen met dit binnenzwembad.

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	16.000	50.000	51.000	52.020
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	16.000	50.000	51.000	52.020
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	800.000	1.200.000	250.000	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	800.000	1.200.000	250.000	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	687.360	0	0	0	0	0
Saldo	-687.360	0	0	0	0	0

Actieplan 311: 311 (Prioritair)

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	16.000	50.000	51.000	52.020
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	16.000	50.000	51.000	52.020
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	800.000	1.200.000	250.000	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	800.000	1.200.000	250.000	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	687.360	0	0	0	0	0
Saldo	-687.360	0	0	0	0	0

Actie 3111: Er wordt een nieuw binnenzwembad gebouwd dat deels gefinanci (Prioritair)

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	16.000	50.000	51.000	52.020
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	16.000	50.000	51.000	52.020
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	800.000	1.200.000	250.000	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	800.000	1.200.000	250.000	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	687.360	0	0	0	0	0
Saldo	-687.360	0	0	0	0	0

Strategische doelstelling: 4 Klimaat en energie

4 Klimaat en energie

4 Klimaat en energie

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	35.647	12.702	12.702	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	2.000	3.500	3.500	0
Saldo	0	0	33.647	9.202	9.202	0
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	100.140	61.743	15.000	5.000
Saldo	0	0	-100.140	-61.743	-15.000	-5.000

Het gaat hier over een niet-prioritaire actie die gekoppeld wordt aan een Vlaamse beleidsprioriteitscode.

Het gemeentebestuur wenst maatregelen te nemen die bijdragen tot het klimaat-neutraal maken van Europa tegen 2050 en daarmee mee te helpen aan deze Vlaamse beleidsprioriteit.

Er worden twee acties uitgewerkt, waarover ook aan de Vlaamse overheid gerapporteerd wordt:

1. Versterking energiecellen OCMW
2. Lokaal Energie en Klimaatpact

Beleidsdoelstelling: 41

Klimaat en energie

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	35.647	12.702	12.702	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	2.000	3.500	3.500	0
Saldo	0	0	33.647	9.202	9.202	0
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	100.140	61.743	15.000	5.000
Saldo	0	0	-100.140	-61.743	-15.000	-5.000

Actieplan 411: 411

Klimaat en energie

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	35.647	12.702	12.702	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	2.000	3.500	3.500	0
Saldo	0	0	33.647	9.202	9.202	0

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	100.140	61.743	15.000	5.000
Saldo	0	0	-100.140	-61.743	-15.000	-5.000

Actie 4111: Versterking energiecellen OCMW

Versterking energiecellen OCMW

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	2.961	12.702	12.702	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	1.000	2.500	2.500	0
Saldo	0	0	1.961	10.202	10.202	0

Bij de septemberverklaring 2022 heeft de Vlaamse Regering extra middelen uitgetrokken voor de versterking van de energiecellen van de OCMW's. Het gaat om een bedrag van 2 miljoen euro in 2022 en telkens 8,58 miljoen euro in 2023 en 2024. Die middelen kunnen ingezet worden om zowel curatieve taken (bv. hulp in het kader van de energiefactuur) als preventieve taken (bv. verlagen van de energievraag en het energieverbruik en bijbehorende kosten) op te nemen n.a.v. de energiecrisis en daarvoor eventueel extra personeel aan te werven. De middelen voor 2022 en 2023 worden in de loop van februari 2023 aan de OCMW's uitbetaald. De middelen voor 2024 worden uiterlijk in december 2024 betaald. Het gebruik van deze middelen zal worden gemonitord via een specifieke deelrapportcode in de jaarrekening; waarvoor deze actie aangemaakt werd.

Actie 4112: Lokaal Energie- en Klimaatpact

Lokaal Energie- en Klimaatpact

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	32.686	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	1.000	1.000	1.000	0
Saldo	0	0	31.686	-1.000	-1.000	0
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	100.140	61.743	15.000	5.000
Saldo	0	0	-100.140	-61.743	-15.000	-5.000

Deze actie zal de uitgaven en inkomsten bundelen in kader van het Lokaal Energie- en Klimaatpact. Er worden beperkte exploitatieuitgaven voorzien, aangevuld met een aantal investeringsprojecten die hieraan gekoppeld worden:

- Subproject 4: Speelbos: studiekosten en participatietraject
- Subproject 48: Energiebesparende maatregelen
- Subproject 63: Trage wegen
- Subproject 77: Opmaak hemelwaterplan
- Subproject 133: Aanplanten diverse bomen
- Subproject 160: Bomenbeheerplan

Daar tegenover staat een exploitatieontvangst (subsidie van de Vlaamse overheid).

Strategische doelstelling: 7 Ondersteuning jeugdwerk en jeugdcultuur

7 Ondersteuning jeugdwerk en jeugdcultuur

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	18.627	22.784	30.779	24.656	24.696	24.737
Saldo	-18.627	-22.784	-30.779	-24.656	-24.696	-24.737

Het gaat hier over een niet-prioritaire actie die gekoppeld wordt aan een Vlaamse beleidsprioriteitscode.

Het gemeentebestuur wenst de jeugdwerking te stimuleren en te promoten en daarmee mee te helpen aan deze Vlaamse beleidsprioriteit.

De jeugddienst organiseert de kleuter(/kinder)-opvang tijdens krokus-, paas-, zomer-, herfst- en kerstvakantie. Net als de speelpleinwerking tijdens de paas-, zomer-, en herfstvakantie. De ouders werden bevraagd naar hun tevredenheid. . Op 19 maart vond een monitorenwerving plaats. De monitoren mochten hun mening geven tijdens de vergadering over de visie van de speelpleinwerking op 4 oktober. Er werd overlegd met de speelpleinverantwoordelijken uit de regio.

Verder werd de UiTpas geïntegreerd in het vrijetijdsaanbod.

Maandelijks kwam de jeugdraad bij elkaar op de 2e dinsdag van de maand, zowel fysiek als online. De jeugdraad werd ondersteund voor hun debatavond 'drugs-en alcoholpreventie' en de Roefeldag. De jeugddienst heeft een nieuw logo gemaakt voor de jeugdraad.

De jeugdbewegingen konden op de avondmarkt staan op 2 september ter promotie en om iets te verkopen. De gemeente financierde mee in het kampvervoer van de jeugdbewegingen. Iedere leiding en monitor was welkom op de vormingsnamiddag (i.s.m. jeugdraad) van zaterdag 8 oktober. De jeugddienst ondersteunde de organisatie van de fotowedstrijd op dag van de jeugdbeweging op 21 oktober. Tot slot krijgen de jeugdverenigingen subsidies voor hun werkjaar 2021-2022. De jeugddienst nam regelmatig deel aan regio-bijeenkomsten van jeugdambtenaren alsook vormingen van bataljong (plan & play beurs, vormings 2-daagse,...)

Er kwamen nieuwe speelruimtes in de Jasmijnenstraat en in de Eekhoutstraat. Alle speeltoestellen in Wielsbeke werden gecontroleerd.

Verder organiseerde de jeugddienst de Buitenspeeldag, studeerruimte voor studenten, Tieners in actie (i.s.m. sportdienst), de techniekacademie (i.s.m. Vives) en Supervlieg (i.s.m. cultuurdienst).

Beleidsdoelstelling: 71

Ondersteuning jeugdwerk

Ondersteuning jeugdwerk (particulier jeugdwerk ondersteunen, ontmoeting jeugdwerkaanbod voor de zomervakantie)

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	18.140	17.520	23.779	22.656	22.656	22.656
Saldo	-18.140	-17.520	-23.779	-22.656	-22.656	-22.656

Hieraan zijn volgende rekeningen gekoppeld:

6493592/07504: toelage jeugdverenigingen

643593/07504: toelage jeugdraad

643597/07504: toelage kampvervoer

643599/07504: toelage materiaal

Deze toelages worden jaarlijks in de tweede jaarmidde uitbetaald.

Actieplan 711: 711

Ondersteuning jeugdwerk (vlaamse prioriteitscode) : particulier jeugdwerk ondersteunen jeugdontmoeting en jeugdwerkaanbod voor de zomervakantie

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	18.140	17.520	23.779	22.656	22.656	22.656
Saldo	-18.140	-17.520	-23.779	-22.656	-22.656	-22.656

Actie 7111: Ondersteuning van het jeugdwerk en in het bijzonder het part

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	18.140	17.520	23.779	22.656	22.656	22.656
Saldo	-18.140	-17.520	-23.779	-22.656	-22.656	-22.656

Beleidsdoelstelling: 72

Beleid ter verhoging van de aandacht voor jeugdcultuur

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	487	5.264	7.000	2.000	2.040	2.081
Saldo	-487	-5.264	-7.000	-2.000	-2.040	-2.081

Hieraan is volgende rekening gekoppeld: 6159999/07504: overige exploitatiekosten. Hiermee wordt o.m. 'Supervlieg' georganiseerd.

Actieplan 721: 721

Beleid ter verhoging van de aandacht voor jeugdcultuur (vlaamse beleidsprioriteit)

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	487	5.264	7.000	2.000	2.040	2.081
Saldo	-487	-5.264	-7.000	-2.000	-2.040	-2.081

Actie 7211: Beleid ter verhoging van de aandacht voor jeugdcultuur

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	487	5.264	7.000	2.000	2.040	2.081
Saldo	-487	-5.264	-7.000	-2.000	-2.040	-2.081

Strategische doelstelling: 8 Geïntegreerd breed onthaal (GBO)

8 Geïntegreerd breed onthaal (GBO)

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	1.170	2.820	4.800	3.600	3.240	3.305
<i>Uitgaven</i>	24.975	19.307	34.850	36.834	37.136	37.879
Saldo	-23.805	-16.487	-30.050	-33.234	-33.896	-34.574

Het gaat hier over een niet-prioritaire actie die gekoppeld wordt aan een Vlaamse beleidsprioriteitscode en wordt nagestreefd in samenwerking met W13.

Dit is een project opgestart vanuit de W13 in samenwerking met het CAW, de lokale besturen en de mutualiteit. Doel is door onderlinge samenwerking mensen met een multiproblematiek vlugger op te vangen en onderling door te verwijzen. Op dit moment loopt er een project waarbij men zich richt tot jongeren van 17 tot 25 jaar. Hiervoor komen de verschillende diensten om de 6 tot 8 weken samen voor casusoverleg.

Beleidsdoelstelling: 81

81 Geïntegreerd breed onthaal (GBO)

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	1.170	2.820	4.800	3.600	3.240	3.305
<i>Uitgaven</i>	24.975	19.307	34.850	36.834	37.136	37.879
Saldo	-23.805	-16.487	-30.050	-33.234	-33.896	-34.574

Actieplan 811: 811

811 Geïntegreerd breed onthaal (GBO)

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	1.170	2.820	4.800	3.600	3.240	3.305
<i>Uitgaven</i>	24.975	19.307	34.850	36.834	37.136	37.879
Saldo	-23.805	-16.487	-30.050	-33.234	-33.896	-34.574

Actie 8111: Het lokaal bestuur Wielsbeke werkt samen met W13 voor het re

Het lokaal bestuur Wielsbeke werkt samen met W13 voor het realiseren van de functies van het GBO

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	1.170	2.820	4.800	3.600	3.240	3.305
<i>Uitgaven</i>	24.975	19.307	34.850	36.834	37.136	37.879
Saldo	-23.805	-16.487	-30.050	-33.234	-33.896	-34.574

Strategische doelstelling: 9 Tijdelijke werkervaring OCMW (TWE)

Tijdelijke werkervaring OCMW

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	5.655	4.875	6.000	6.000	6.480	6.610
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	5.655	4.875	6.000	6.000	6.480	6.610

Het gaat hier over een niet-prioritaire actie die gekoppeld wordt aan een Vlaamse beleidsprioriteitscode.

Dit zijn vergoedingen ter activering van tewerkstelling, uitgesplitst volgens inspanningsvergoeding, resultaatsvergoeding of compensatievergoeding.

Als een persoon geen inkomsten heeft en niet gerechtigd is op een uitkering, dan kan er leefloon toegekend worden door het OCMW. Het is de bedoeling om leefloongerechtigden zo vlug mogelijk terug te integreren in de maatschappij. Het OCMW van Wielsbeke werkt hiervoor samen met een trajectbegeleider vanuit W13. Na onderzoek door de trajectbegeleider wordt er indien mogelijk overgegaan tot een manier om mensen terug te activeren: opleidingen volgen, begeleidingen opstarten, de opstart van een tijdelijke werkervaring. In 2022 werden in Wielsbeke reeds drie trajecten afgesloten, 2 TWE trajecten zijn lopende.

Beleidsdoelstelling: 91

Tijdelijke werkervaring OCMW

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	5.655	4.875	6.000	6.000	6.480	6.610
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	5.655	4.875	6.000	6.000	6.480	6.610

Actieplan 911: 911

Tijdelijke werkervaring OCMW

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	5.655	4.875	6.000	6.000	6.480	6.610
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	5.655	4.875	6.000	6.000	6.480	6.610

Actie 9111: Tijdelijke werkervaring OCMW (inspanningsvergoeding)

Tijdelijke werkervaring OCMW (inspanningsvergoeding)

Geen financiële gegevens

Actie 9112: Tijdelijke werkervaring OCMW (compensatie)

Tijdelijke werkervaring OCMW (compensatie)

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	5.655	4.875	6.000	6.000	6.480	6.610
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	5.655	4.875	6.000	6.000	6.480	6.610

Actie 9113: Tijdelijke werkervaring OCMW (resultaatsvergoeding)

Tijdelijke werkervaring OCMW (resultaatsvergoeding)

Geen financiële gegevens

Deel II : Financiële nota

Financiële nota

- M1** Financiële doelstellingenplan
- M2** Staat van het financiële evenwicht
- M3** Overzicht van de kredieten

Gemeente Wielsbeke

Rijksweg 314

KBO: 0207437864

NIS: 37017

OCMW Wielsbeke

Hernieuwenstraat 15

KBO: 0212183243

NIS: 37017

Burgemeester:

Jan Stevens

Algemeen directeur:

Bruno Debrabandere

Financieel directeur:

Brecht Carels

M1 : Financieel doelstellingenplan

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025

Volgnummer Budgettair Journaal : 10083394

Gemeente Wielsbeke / OCMW Wielsbeke
Schema M1 : Financieel doelstellingenplan

	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
Prioritaire beleidsdoelstelling 11						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	77.378	31.603	114.000	100.000	100.000	575.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-77.378	-31.603	-114.000	-100.000	-100.000	-575.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling 21						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	24.494	4.658	142.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-24.494	-4.658	-142.000	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling 31						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	16.000	50.000	51.000	52.020

Saldo	0	0	16.000	50.000	51.000	52.020
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	800.000	1.200.000	250.000	0	0
Saldo	0	800.000	1.200.000	250.000	0	0
Financiering						
Uitgaven	687.360	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-687.360	0	0	0	0	0
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen						
Exploitatie						
Uitgaven	43.602	42.091	67.629	64.990	65.332	62.616
Ontvangsten	6.825	7.695	46.447	22.302	22.422	9.914
Saldo	-36.777	-34.396	-21.182	-42.688	-42.910	-52.701
Investerings						
Uitgaven	0	0	100.140	61.743	15.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-100.140	-61.743	-15.000	-5.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen						
Exploitatie						
Uitgaven	16.509.518	17.376.208	19.583.496	20.940.931	21.008.704	21.377.710
Ontvangsten	18.792.394	19.828.310	20.107.151	21.739.351	21.976.455	22.551.540
Saldo	2.282.876	2.452.101	523.655	798.420	967.751	1.173.830
Investerings						
Uitgaven	2.350.853	1.179.801	2.441.627	1.531.790	859.150	5.028.265
Ontvangsten	1.237.348	3.061.743	5.799.253	5.357.343	56.750	7.326.750
Saldo	-1.113.504	1.881.943	3.357.626	3.825.553	-802.400	2.298.485
Financiering						
Uitgaven	593.206	7.859.044	6.018.550	5.499.623	1.273.915	1.314.964
Ontvangsten	14.141.607	277.821	12.882.551	753.314	1.210.382	734.006
Saldo	13.548.401	-7.581.223	6.864.000	-4.746.309	-63.533	-580.958

Totalen						
Exploitatie						
Uitgaven	16.553.120	17.418.299	19.651.125	21.005.921	21.074.036	21.440.326
Ontvangsten	18.799.219	19.836.005	20.169.598	21.811.653	22.049.877	22.613.474
Saldo	2.246.099	2.417.705	518.473	805.732	975.841	1.173.149
Investerings						
Uitgaven	2.452.725	1.216.062	2.797.767	1.693.533	974.150	5.608.265
Ontvangsten	1.237.348	3.861.743	6.999.253	5.607.343	56.750	7.326.750
Saldo	-1.215.377	2.645.682	4.201.486	3.913.810	-917.400	1.718.485
Financiering						
Uitgaven	1.280.565	7.859.044	6.018.550	5.499.623	1.273.915	1.314.964
Ontvangsten	14.141.607	277.821	12.882.551	753.314	1.210.382	734.006
Saldo	12.861.041	-7.581.223	6.864.000	-4.746.309	-63.533	-580.958

Gemeente Wielsbeke

Rijksweg 314

KBO: 0207437864

NIS: 37017

OCMW Wielsbeke

Hernieuwenstraat 15

KBO: 0212183243

NIS: 37017

Burgemeester:

Jan Stevens

Algemeen directeur:

Bruno Debrabandere

Financieel directeur:

Brecht Carels

M2 : Staat van het financieel evenwicht

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025

Volgnummer Budgettair Journaal : 10083394

Schema M2 : Staat van het financieel evenwicht

Budgettair resultaat		Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	2.246.099	2.417.705	518.473	805.732	975.841	1.173.149
a. Ontvangsten		18.799.219	19.836.005	20.169.598	21.811.653	22.049.877	22.613.474
b. Uitgaven		16.553.120	17.418.299	19.651.125	21.005.921	21.074.036	21.440.326
II. Investeringsaldo	(a-b)	-1.215.377	2.645.682	4.201.486	3.913.810	-917.400	1.718.485
a. Ontvangsten		1.237.348	3.861.743	6.999.253	5.607.343	56.750	7.326.750
b. Uitgaven		2.452.725	1.216.062	2.797.767	1.693.533	974.150	5.608.265
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	1.030.722	5.063.387	4.719.959	4.719.542	58.441	2.891.634
IV. Financieringsaldo	(a-b)	12.861.041	-7.581.223	6.864.000	-4.746.309	-63.533	-580.958
a. Ontvangsten		14.141.607	277.821	12.882.551	753.314	1.210.382	734.006
b. Uitgaven		1.280.565	7.859.044	6.018.550	5.499.623	1.273.915	1.314.964
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	13.891.764	-2.517.837	11.583.960	-26.767	-5.092	2.310.676
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		-22.765.916	-8.874.153	-11.391.989	191.970	165.203	160.111
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	-8.874.153	-11.391.989	191.970	165.203	160.111	2.470.787
VIII. Onbeschikbare gelden		0	0	931	931	931	931
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	-8.874.153	-11.391.989	191.040	164.273	159.181	2.469.857

Autofinancieringsmarge	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
I. Exploitatiesaldo	2.246.099	2.417.705	518.473	805.732	975.841	1.173.149
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)	593.206	763.527	568.370	778.309	684.533	733.458
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	593.206	862.771	875.920	1.356.623	1.244.915	1.292.464
b. Periodieke terugvordering leningen	0	99.244	307.551	578.314	560.382	559.006
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	1.652.893	1.654.178	-49.897	27.423	291.308	439.691

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
I. Autofinancieringsmarge	1.652.893	1.654.178	-49.897	27.423	291.308	439.691
II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)	-2.098.683	-1.772.990	-1.665.105	-1.060.329	-765.507	-670.365
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	593.206	862.771	875.920	1.356.623	1.244.915	1.292.464
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden	2.691.889	2.635.761	2.541.026	2.416.952	2.010.422	1.962.829
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (I+II)	-445.790	-118.812	-1.715.002	-1.032.906	-474.199	-230.675

Geconsolideerd financieel evenwicht	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
• Gemeente en OCMW	-8.874.153	-11.391.989	191.040	164.273	159.181	2.469.857
• AGB WIELSBEKE	97.771	69.158	44.338	99.693	99.817	101.983
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	-8.776.382	-11.322.832	235.378	263.966	258.997	2.571.840
II. Autofinancieringsmarge						
• Gemeente en OCMW	1.652.893	1.654.178	-49.897	27.423	291.308	439.691
• AGB WIELSBEKE	140.650	-24.823	-24.819	55.355	124	2.167
Totale autofinancieringsmarge	1.793.543	1.629.356	-74.716	82.778	291.432	441.858
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
• Gemeente en OCMW	-445.790	-118.812	-1.715.002	-1.032.906	-474.199	-230.675
• AGB WIELSBEKE	-12.979	-134.196	-477.648	-513.517	-559.855	-516.678
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-458.770	-253.008	-2.192.650	-1.546.423	-1.034.055	-747.353

Gemeente Wielsbeke

Rijksweg 314

KBO: 0207437864

NIS: 37017

OCMW Wielsbeke

Hernieuwenstraat 15

KBO: 0212183243

NIS: 37017

Burgemeester:

Jan Stevens

Algemeen directeur:

Bruno Debrabandere

Financieel directeur:

Brecht Carels

M3 : Kredieten

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025

Volgnummer Budgettair Journaal : 10083394

Schema M3 : Kredieten

	2022		2023	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten GEMEENTE WIELSBEKE				
Exploitatie	12.506.876	14.736.139	13.335.558	16.378.016
Investerings	2.504.776	4.771.465	1.629.033	2.957.343
Financiering	5.785.067	12.882.551	5.257.297	753.314
<i>Leningen en Leasings</i>	642.437	12.575.000	5.014.297	175.000
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	5.142.630	307.551	243.000	578.314
<i>Overige financieringstransacties</i>	0	0	0	0
Kredieten OCMW WIELSBEKE				
Exploitatie	7.144.249	5.433.459	7.670.363	5.433.637
Investerings	292.990	2.227.788	64.500	2.650.000
Financiering	233.483	0	242.326	0
<i>Leningen en Leasings</i>	233.483	0	242.326	0
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	0	0	0	0
<i>Overige financieringstransacties</i>	0	0	0	0

Deel III : Toelichting

Toelichting

- T1** Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
- T2** Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
- T3** Investeringsprojecten
- T4** Evolutie van de financiële schulden
- RISC** Financiële risico's
- WEB** Verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is
- ASS** Beschrijving van de grondslagen en assumpties
- MOT** Motivering van de wijzigingen

Gemeente Wielsbeke

Rijksweg 314

KBO: 0207437864

NIS: 37017

OCMW Wielsbeke

Hernieuwenstraat 15

KBO: 0212183243

NIS: 37017

Burgemeester:

Jan Stevens

Algemeen directeur:

Bruno Debrabandere

Financieel directeur:

Brecht Carels

T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025

Volgnummer Budgettair Journaal : 10083394

Schema T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
ALGEMENE FINANCIERING						
Exploitatie						
Uitgaven	2.197.352	2.121.404	1.857.753	1.643.267	1.610.163	1.595.761
Ontvangsten	12.275.432	12.784.074	13.193.824	14.866.858	15.039.498	15.514.143
Saldo	10.078.080	10.662.670	11.336.071	13.223.591	13.429.335	13.918.382
Investerings						
Uitgaven	213.397	16.756	2.500	103.243	5.000	5.000
Ontvangsten	0	9.250	127.385	1.698.593	5.000	205.000
Saldo	-213.397	-7.506	124.885	1.595.350	0	200.000
Financiering						
Uitgaven	593.206	862.771	875.920	5.256.623	1.244.915	1.292.464
Ontvangsten	14.141.607	178.577	12.575.000	175.000	650.000	175.000
Saldo	13.548.401	-684.194	11.699.080	-5.081.623	-594.915	-1.117.464
Burger en samenleving						
Exploitatie						
Uitgaven	4.465.150	4.622.947	4.979.126	5.276.858	5.394.368	5.568.514
Ontvangsten	405.860	1.131.574	416.500	426.642	429.651	404.286
Saldo	-4.059.290	-3.491.373	-4.562.626	-4.850.216	-4.964.717	-5.164.228
Investerings						
Uitgaven	214.764	511.123	478.927	448.290	263.150	216.765
Ontvangsten	195.000	20.873	650	43.750	0	200.000
Saldo	-19.764	-490.249	-478.277	-404.540	-263.150	-16.765
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Grondgebiedszaken, milieu en stedenbouw						
Exploitatie						
Uitgaven	1.259.945	1.309.049	1.409.280	1.673.708	1.756.435	1.789.566
Ontvangsten	398.797	402.288	374.517	338.999	317.572	323.912

Saldo	-861.148	-906.761	-1.034.763	-1.334.709	-1.438.862	-1.465.653
Investerings						
Uitgaven	206.635	-55.088	103.073	8.500	0	0
Ontvangsten	0	106.146	2.979.400	502.500	0	0
Saldo	-206.635	161.234	2.876.327	494.000	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Ouderenzorg						
Exploitatie						
Uitgaven	4.099.517	4.248.934	5.126.513	5.606.966	5.630.212	5.729.845
Ontvangsten	3.904.240	3.839.950	4.352.771	4.331.806	4.408.618	4.496.753
Saldo	-195.277	-408.984	-773.742	-1.275.160	-1.221.595	-1.233.092
Investerings						
Uitgaven	70.729	70.193	260.785	22.000	19.500	4.050.000
Ontvangsten	0	0	2.227.138	2.650.000	0	6.750.000
Saldo	-70.729	-70.193	1.966.353	2.628.000	-19.500	2.700.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Technische dienst						
Exploitatie						
Uitgaven	1.923.833	2.177.956	2.352.745	2.461.994	2.444.185	2.462.274
Ontvangsten	1.239.893	1.145.374	1.129.274	1.105.549	1.084.133	1.099.837
Saldo	-683.940	-1.032.582	-1.223.471	-1.356.445	-1.360.052	-1.362.437
Investerings						
Uitgaven	1.741.022	604.272	1.900.152	1.064.000	661.500	1.336.500
Ontvangsten	1.242.348	252.427	464.680	437.500	51.750	171.750
Saldo	-498.673	-351.846	-1.435.472	-626.500	-609.750	-1.164.750
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Saldo	0	0	0	0	0	0
Dienst vrije tijd						
Exploitatie						
Uitgaven	1.712.194	2.034.302	2.765.894	3.077.198	2.920.513	2.954.818
Ontvangsten	54.792	58.488	94.131	134.290	136.847	139.456
Saldo	-1.657.402	-1.975.814	-2.671.762	-2.942.908	-2.783.666	-2.815.362
Investerings						
Uitgaven	0	62.529	39.579	25.000	25.000	0
Ontvangsten	-200.000	3.473.048	1.200.000	275.000	0	0
Saldo	-200.000	3.410.518	1.160.421	250.000	-25.000	0
Financiering						
Uitgaven	687.360	6.996.273	5.142.630	243.000	29.000	22.500
Ontvangsten	0	99.244	307.551	578.314	560.382	559.006
Saldo	-687.360	-6.897.029	-4.835.079	335.314	531.382	536.506
Welzijn						
Exploitatie						
Uitgaven	895.130	903.707	1.159.814	1.265.929	1.318.159	1.339.548
Ontvangsten	520.205	474.256	608.581	607.509	633.558	635.086
Saldo	-374.925	-429.451	-551.233	-658.421	-684.602	-704.462
Investerings						
Uitgaven	6.179	6.276	12.750	22.500	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-6.179	-6.276	-12.750	-22.500	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Gemeente Wielsbeke

Rijksweg 314

KBO: 0207437864

NIS: 37017

OCMW Wielsbeke

Hernieuwenstraat 15

KBO: 0212183243

NIS: 37017

Burgemeester:

Jan Stevens

Algemeen directeur:

Bruno Debrabandere

Financieel directeur:

Brecht Carels

T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025

Volgnummer Budgettair Journaal : 10083394

T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Exploitatie-uitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele uitgaven	14.804.399	15.974.287	18.318.961	19.816.432	19.920.483	20.307.029
1. Goederen en diensten	3.071.483	3.443.031	4.448.986	4.217.949	4.187.786	4.236.227
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	8.718.477	9.075.951	9.756.206	11.072.895	11.283.641	11.530.724
<i>a. Politiek personeel</i>	270.015	285.805	309.449	335.889	341.666	349.910
<i>b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	3.769.336	3.660.866	3.832.967	4.246.304	4.350.814	4.491.538
<i>c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	4.284.312	4.693.890	5.172.578	6.033.957	6.125.280	6.217.992
<i>d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden</i>	0	0	0	0	0	0
<i>f. Andere personeelskosten</i>	316.320	357.340	339.000	344.000	350.880	353.540
<i>g. Pensioenen</i>	78.494	78.050	102.212	112.746	115.001	117.744
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	459.469	459.753	579.860	583.710	628.529	637.948
4. Toegestane werkingssubsidies	2.439.937	2.705.955	3.402.417	3.811.324	3.696.228	3.775.349
- <i>aan de districten</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	618.000	913.122	1.310.013	1.514.305	1.329.833	1.344.805
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	1.112	1.483	0	0	0	0
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de politiezone</i>	838.152	867.487	897.850	1.061.259	1.098.404	1.136.849
- <i>aan de hulpverleningszone</i>	278.755	235.986	295.735	309.885	318.375	329.695
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)</i>	528.399	550.728	596.730	637.547	661.522	674.752
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	75.454	70.793	82.000	92.783	92.783	92.783
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere begunstigden</i>	100.064	66.356	220.089	195.546	195.311	196.465
5. Andere operationele uitgaven	115.033	289.596	131.492	130.554	124.300	126.782
B. Financiële uitgaven	1.748.721	1.444.013	1.332.164	1.189.488	1.153.552	1.133.296
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	1.745.217	1.430.568	1.314.804	1.172.128	1.135.862	1.115.270
- <i>aan financiële instellingen</i>	1.740.786	1.429.267	1.314.804	1.172.128	1.135.862	1.115.270
- <i>aan andere entiteiten</i>	4.430	1.301	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	3.505	13.445	17.360	17.360	17.690	18.027
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele ontvangsten	18.459.844	19.141.694	19.689.620	21.377.892	21.631.474	22.195.071
1. Ontvangsten uit de werking	4.817.001	4.669.572	5.184.072	5.310.670	5.357.324	5.439.910
2. Fiscale ontvangsten en boetes	9.250.107	9.341.060	9.719.594	11.183.004	11.206.514	11.564.794
<i>a. Aanvullende belastingen</i>	<i>8.757.276</i>	<i>8.871.140</i>	<i>9.237.254</i>	<i>10.936.204</i>	<i>10.947.293</i>	<i>11.304.634</i>
- <i>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>	<i>5.635.450</i>	<i>5.857.714</i>	<i>6.193.760</i>	<i>6.933.147</i>	<i>7.266.150</i>	<i>7.434.649</i>
- <i>Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>	<i>2.936.858</i>	<i>2.815.912</i>	<i>2.847.078</i>	<i>3.789.681</i>	<i>3.463.500</i>	<i>3.647.988</i>
- <i>Andere aanvullende belastingen</i>	<i>184.968</i>	<i>197.515</i>	<i>196.417</i>	<i>213.376</i>	<i>217.643</i>	<i>221.996</i>
<i>b. Andere belastingen en boetes</i>	<i>492.831</i>	<i>469.920</i>	<i>482.340</i>	<i>246.800</i>	<i>259.221</i>	<i>260.160</i>
3. Werkingssubsidies	4.217.383	4.385.540	4.594.406	4.687.162	4.857.566	4.975.170
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	<i>3.079.403</i>	<i>3.115.424</i>	<i>3.285.091</i>	<i>3.494.220</i>	<i>3.642.371</i>	<i>3.758.224</i>
- <i>Gemeentefonds</i>	<i>2.309.559</i>	<i>2.357.070</i>	<i>2.455.438</i>	<i>2.602.947</i>	<i>2.704.840</i>	<i>2.805.732</i>
- <i>Andere algemene werkingssubsidies</i>	<i>769.844</i>	<i>758.354</i>	<i>829.653</i>	<i>891.273</i>	<i>937.532</i>	<i>952.492</i>
- <i>van de federale overheid</i>	<i>0</i>	<i>890</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	<i>769.844</i>	<i>757.464</i>	<i>829.573</i>	<i>891.193</i>	<i>929.346</i>	<i>920.966</i>
- <i>van de provincie</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van de gemeente</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>8.106</i>	<i>31.447</i>
- <i>van het OCMW</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van andere entiteiten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>80</i>	<i>80</i>	<i>80</i>	<i>80</i>
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>1.137.980</i>	<i>1.270.116</i>	<i>1.309.315</i>	<i>1.192.941</i>	<i>1.215.195</i>	<i>1.216.946</i>
- <i>van de federale overheid</i>	<i>661.901</i>	<i>620.463</i>	<i>622.906</i>	<i>639.899</i>	<i>665.435</i>	<i>660.645</i>
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	<i>462.657</i>	<i>642.248</i>	<i>664.809</i>	<i>503.042</i>	<i>498.759</i>	<i>504.281</i>
- <i>van de provincie</i>	<i>8.422</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van de gemeente</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>16.000</i>	<i>50.000</i>	<i>51.000</i>	<i>52.020</i>
- <i>van het OCMW</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van andere entiteiten</i>	<i>5.000</i>	<i>7.405</i>	<i>5.600</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
4. Recuperatie individuele hulpverlening	85.678	78.886	120.715	120.765	130.426	133.035
5. Andere operationele ontvangsten	89.675	666.636	70.832	76.290	79.644	82.163
B. Financiële ontvangsten	339.375	694.310	479.978	433.761	418.403	418.403
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	2.246.099	2.417.705	518.473	805.732	975.841	1.173.149

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vast activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	2.414.520	991.287	2.379.778	1.462.243	761.000	5.394.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.414.520	991.287	2.379.778	1.462.243	761.000	5.394.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	516.062	345.556	408.672	767.743	112.500	4.070.000
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	569.626	262.508	1.473.717	420.000	356.500	1.081.500
<i>c. Roerende goederen</i>	187.226	204.646	322.389	99.500	117.000	67.500
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	1.141.607	178.577	175.000	175.000	175.000	175.000
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
1. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	0	16.769	236.314	48.500	25.000	25.000
D. Toegestane investeringssubsidies	38.205	208.005	181.675	182.790	188.150	189.265
- <i>aan de districten</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan autonome provinciebedrijven (APB)</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de politiezone</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de hulpverleningzone</i>	38.205	208.005	0	0	0	0
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere begunstigden</i>	0	0	181.675	182.790	188.150	189.265

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	51.723	51.723	51.750	51.750	51.750	51.750
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	51.723	51.723	51.750	51.750	51.750	51.750
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vast activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	195.000	2.688.548	5.303.895	4.848.593	5.000	7.155.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	195.000	2.688.548	5.303.895	4.848.593	5.000	7.155.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>195.000</i>	<i>2.686.598</i>	<i>5.302.295</i>	<i>4.848.593</i>	<i>5.000</i>	<i>7.155.000</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0</i>	<i>1.950</i>	<i>1.600</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	2.138	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	990.626	1.121.473	1.641.470	707.000	0	120.000
- <i>van de federale overheid</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	<i>990.626</i>	<i>321.473</i>	<i>279.632</i>	<i>18.750</i>	<i>0</i>	<i>120.000</i>
- <i>van de provincie</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>25.000</i>	<i>202.500</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van de gemeente</i>	<i>0</i>	<i>800.000</i>	<i>1.200.000</i>	<i>485.750</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van het OCMW</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van andere entiteiten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>136.838</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
III. Investeringsaldo	-1.215.377	2.645.682	4.201.486	3.913.810	-917.400	1.718.485

Saldo exploitatie en investeringen	1.030.722	5.063.387	4.719.959	4.719.542	58.441	2.891.634
---	------------------	------------------	------------------	------------------	---------------	------------------

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Vereffening van financiële schulden	593.206	862.771	875.920	5.256.623	1.244.915	1.292.464
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	593.206	862.771	875.920	1.356.623	1.244.915	1.292.464
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	3.900.000	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	687.360	6.996.273	5.142.630	243.000	29.000	22.500
1. Toegestane leningen	687.360	6.996.273	5.142.630	243.000	29.000	22.500
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	687.360	6.996.273	5.142.630	243.000	29.000	22.500
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Aangaan van financiële schulden	14.141.607	178.577	12.575.000	175.000	650.000	175.000
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	14.141.607	0	12.400.000	0	475.000	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	178.577	175.000	175.000	175.000	175.000
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0	99.244	307.551	578.314	560.382	559.006
1. Terugvordering van toegestane leningen	0	99.244	307.551	578.314	560.382	559.006
a. Periodieke terugvorderingen	0	99.244	307.551	578.314	560.382	559.006
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa	0	0	0	0	0	0
III. Financieringssaldo	12.861.041	-7.581.223	6.864.000	-4.746.309	-63.533	-580.958
Budgettair resultaat van het boekjaar	13.891.764	-2.517.837	11.583.960	-26.767	-5.092	2.310.676

Gemeente Wielsbeke

Rijksweg 314

KBO: 0207437864

NIS: 37017

OCMW Wielsbeke

Hernieuwenstraat 15

KBO: 0212183243

NIS: 37017

Burgemeester:

Jan Stevens

Algemeen directeur:

Bruno Debrabandere

Financieel directeur:

Brecht Carels

T3 : Investeringsproject

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025

Volgnummer Budgettair Journaal : 10083394

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	108.981	0	889.000	0	997.981
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	108.981	0	889.000	0	997.981
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	108.981	0	889.000	0	997.981
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0

<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3 : Investeringsproject: DEN DRIES: Serviceflats "Den Dries" (Actieplan/Actie: 211 / 2111)

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	29.152	0	142.000	0	171.152
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	29.152	0	142.000	0	171.152
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	29.152	0	142.000	0	171.152
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0

<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3 : Investeringsproject: HERN: Sportcomplex + zwembad Hernieuwenburg (Actieplan/Actie: 311 / 3111)

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0

<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	800.000	0	1.450.000	0	2.250.000

Gemeente Wielsbeke

Rijksweg 314

KBO: 0207437864

NIS: 37017

OCMW Wielsbeke

Hernieuwenstraat 15

KBO: 0212183243

NIS: 37017

Burgemeester:

Jan Stevens

Algemeen directeur:

Bruno Debrabandere

Financieel directeur:

Brecht Carels

T4 : Evolutie van de financiële schulden

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025

Volgnummer Budgettair Journaal : 10083394

Schema T4 : Evolutie van de financiële schulden

Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Financiële schulden op lange termijn	18.342.960	17.637.038	28.855.279	23.885.364	23.242.900	22.099.429
1. Financiële schulden op 1 januari	5.272.005	18.342.960	17.637.038	28.855.279	23.885.364	23.242.900
2. Nieuwe leningen	14.141.607	178.577	12.575.000	175.000	650.000	175.000
3. Aflossingen	0	0	0	-3.900.000	0	0
4. Overboekingen	-1.070.652	-884.499	-1.356.623	-1.244.915	-1.292.464	-1.318.471
5. Andere mutaties	0	0	-135	0	0	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	854.057	875.785	1.356.623	1.244.915	1.292.464	1.318.471
1. Financiële schulden op 1 januari	376.611	854.057	875.785	1.356.623	1.244.915	1.292.464
2. Aflossingen	-593.206	-862.771	-875.920	-1.356.623	-1.244.915	-1.292.464
3. Overboekingen	1.070.652	884.499	1.356.623	1.244.915	1.292.464	1.318.471
4. Andere mutaties	0	0	135	0	0	0
C. Financiële schulden op korte termijn	13.750.000	13.250.000	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	32.947.017	31.762.823	30.211.902	25.130.279	24.535.364	23.417.900

	Financiële risico's	
	Gemeente Wielsbeke Rijksweg 314 KBO: 0207437864	NIS: 37017
	OCMW Wielsbeke Hernieuwenstraat 15 KBO: 0212183243	NIS: 37017
	Burgemeester: Algemeen directeur: Financieel directeur:	Jan Stevens Bruno Debrabandere Brecht Carels

Algemene duiding

De Europese samenlevingen bevinden zich in turbulente en volatiele tijden, die het niet evident maken de toekomstige ontwikkelingen te voorspellen. Ook de ramingen in dit meerjarenplan zijn onderhevig aan deze onzekerheid, gekenmerkt door een hoge inflatie en dalende economische groei, in combinatie met stijgende rentevoeten. Bovendien beïnvloeden geo-politieke spanningen (bv. oorlog Rusland-Oekraïne) deze context. Een verdere escalatie van deze ontwikkelingen kan een grote impact hebben op dit meerjarenplan. Het kan onder meer leiden tot hoger dan ingeschatte energiekosten, loonkosten (via de automatische loonindexeringen), werkingskosten en kosten van investeringsdossiers. Ook de mogelijke invloed op verbonden instanties (bv. intercommunales, politie- en hulpverleningszone, verenigingen, ...) is groot.

Een inflatie die hoger is dan geraamd door het Planbureau (oktober 2022, zie infra), zal leiden tot hogere uitgaven, en op termijn normaliter ook hogere ontvangsten. In een volgende aanpassing van het meerjarenplan zal dit verder geactualiseerd moeten worden.

Risico's inzake ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting

Deze belastingontvangst fluctueert soms wat in functie van de snelheid van inkohiering door de FOD Financiën, die het lokaal bestuur niet in de hand heeft. Dit heeft zijn weerslag op de budgetten en liquiditeiten van de gemeente. Het systeem van voorschotten brengt hiervoor een gedeeltelijke oplossing. De conjunctuur heeft ook een belangrijke impact: laagconjunctuur en een mogelijke recessie leidt normaliter tot verminderde ontvangsten uit de personenbelasting. Ook de vergrijzing heeft een negatief effect.

In 2023 wordt volgens de raming van de FOD Financiën éénmalig 14 maanden doorgestort, i.p.v. de gebruikelijke 12 maanden. Dit meerjarenplan baseert zich op de ramingen van de FOD Financiën en gaat ervanuit dat deze de realiteit zullen benaderen.

Risico's inzake ontvangsten uit opcentiemen op de onroerende voorheffing

De gemeente Wielsbeke is afhankelijk van enkele grote belastingbetalers, die indien er een fiscale optimalisatie gebeurt, een grote impact kunnen hebben op het bedrag van belastingen. Bovendien loopt de communicatie tussen de Vlaamse Belastingdienst en het kadaster (FOD Financiën) niet optimaal waardoor het tijdstip van inkohiering vertraagd wordt en de gemeente laattijdig de inkomsten verkrijgt. Ook door lopende bezwaren van een aantal bedrijven worden de inkomsten

mogelijk vertraagd. Bijkomend werden bedrijven destijds vrijgesteld voor ‘materieel en outillering’ wat voor de gemeente een aanzienlijke min-inkomst is én dit zonder compensatie van de Vlaamse Overheid. Ook een recessie (bv. leegstaande panden) zou een negatief effect kunnen hebben op deze ontvangsten.

Dit meerjarenplan baseert zich op de ramingen van de Vlaamse belastingdienst en gaat ervanuit dat deze de realiteit zullen benaderen.

Risico’s inzake ontvangsten uit belasting op masten en pylonen

De heer Bart Somers, Viceminister-president van de Vlaamse Regering en Vlaams minister van Binnenlands Bestuur, Bestuurszaken, Inburgering en Gelijke Kansen, vraagt in een schrijven op 10 november 2021 om vanaf 5 november 2021 geen nieuwe principiële beslissing meer te nemen die een lokale heffing op masten en sleuven van Elia invoert en die tegen 1 januari 2026 volledig af te bouwen. De overgangperiode laat het toe om de afbouw in een volgend bestuursakkoord en bijbehorende meerjarige BBC-cyclus te integreren, zonder bruuske impact op de huidige meerjarige cyclus. Er werd ook verwezen naar het Lokaal Energie- en Klimaatpact, waarmee de Vlaamse Regering, de gemeenten die inspanningen leveren voor de energieomslag, financieel zal ondersteunen in de komende jaren. Het is m.a.w. onzeker welke dwingende maatregelen de Vlaamse overheid rond deze belasting op masten en pylonen in de toekomst nog zou kunnen nemen.

Risico’s inzake exploitatie-uitgaven

Personeelsuitgaven:

De lokale overheden moeten instaan voor de financiering van de pensioenen van de vastbenoemde medewerkers. De financiering hiervan 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 lokaal bestuur voor dat jaar betaalt. Dit wordt de responsabiliseringsbijdrage genoemd. Voor het OCMW is deze bijdrage momenteel niet van toepassing gezien de verhouding tussen contractuelen en statutairen in evenwicht is. Voor de gemeente voorspelt een inschatting van de RSZ de eerste responsabiliseringsbijdragen in deze legislatuur vanaf 2024 (+19.584 euro). In 2025 loopt dit al op tot +73.684 euro; in 2026 tot +130.294 euro en in 2027 tot +192.337 euro.

De indexatie van de lonen (vijf in 2022 en drie in 2023) en de sectorale akkoorden zijn soms moeilijk te voorspellen en hebben een belangrijke impact op de evolutie van de loonkosten. Tevens wenst het bestuur verder te investeren in personeel om een goede dienstverlening te kunnen blijven aanbieden aan de burger, en dit volgens het aangepaste organogram. Daarnaast worden ook zaken van hogerhand opgelegd (bv. VIA-akkoorden, IFIC, ...) die ook een impact hebben op de kredieten.

Werkingskosten:

De impact van de inflatie op de werkingskosten is moeilijk in te schatten. Niet alle leveranciers of dienstverleners zullen wellicht hun prijzen met 9,3% (de gemiddelde jaarinflatie in 2022) opslaan. In dit meerjarenplan werd een inschatting gemaakt op basis van reële cijfers en de ons al bereikte informatie.

De energiekosten bevinden zich in een zeer volatiele markt, onderhevig aan speculatie. De inschatting van de energiekosten is onzeker en wordt van kortbij opgevolgd. Ook de impact van het capaciteitstarief van 1 januari 2023 is onduidelijk.

Het is van belang dat bij aankopen binnen het bestuur, blijvend de interne procedures (o.a. ook visumplicht, de financieel directeur zal hierover in het begin van elk jaar rapporteren aan de gemeenteraad) gevolgd worden en bijv. de wet op de overheidsopdrachten consequent correct wordt toegepast.

Corona-pandemie:

Met de impact van Covid-19 wordt in dit meerjarenplan quasi geen rekening meer gehouden. Een onverwachte nieuwe opstoot van dit (of een ander) virus, zou een grote impact hebben.

Risico's inzake betwistingen en rechtszaken

Op dit moment zijn er een aantal rechtszaken lopende inzake stedenbouwkundige dossiers. Ook rond de belasting op masten en pylonen zijn procedures lopende.

Risico's inzake fraude in betalingsverkeer

Via een interne procedure binnen de dienst Financiën, worden wijzigingen aan bankrekeningnummers in het software-systeem slechts uitgevoerd na een schriftelijke en ondertekende bevestiging door de betrokken derde en/of leverancier. Phishing-cases worden onmiddellijk gemeld aan de financieel directeur voor verder gevolg.

Risico's inzake toepassing van retributiereglementen

Er wordt de nodige aandacht geheven om alle niet-gefactureerde prestaties te detecteren. Investeren in een monitoringsysteem is een mogelijke optie. Ook wordt er reeds gewerkt met externe registratie-software.

Risico's inzake toegestane (bank)waarborgen

Bijzondere aandacht en opvolging wordt besteed aan de bankwaarborg van de gemeente ten opzichte van Zefier cvba, gezien deze zich heeft gefinancierd met bullet-leningen en deze als risicovol worden beschouwd.

Risico's inzake financiële linken met partnerbesturen

De werkings- en investeringstoelagen voor de politiezone, hulpverleningszone, kerkfabrieken, afval-intercommunales, intergemeentelijke samenwerkingsverbanden,... worden opgenomen zoals geraamd door deze 'satellieten'. Ook bij hen zijn er heel wat onzekerheden van toepassing, die mogelijk een impact kunnen hebben op de (financiële) engagementen van de gemeente. Veel van deze toelagen vertonen een (sterk) stijgende trend, zeker op langere termijn (na 2025).

Daarnaast is het lokaal bestuur afhankelijk van inkomende stromen van verschillende partners, waar we soms weinig vat op hebben (bv. uit te keren dividenden).

Risico's inzake rente

Het lokaal bestuur Wielsbeke heeft het programma rond de thesauriebewijzen afgebouwd en verwacht eind 2022 een uitstaand kapitaal van 12.575.000 euro. Het renterisico voor de thesauriebewijzen is ingedekt via een IRS structuur waarvoor de gemeente bijdragen betaalt. De overige leningen worden gefinancierd met klassieke leningen op lange termijn. De werking met

thesauriebewijzen vereist dat er op eindvervaldag voldoende middelen beschikbaar zijn om de aflossing te doen en dus de financieringsbehoefte in te vullen aan de dan geldende marktvoorwaarden. Voor nieuwe financieringen gaat dit meerjarenplan uit van een tarief van 3% rente bij leningen op 20 jaar.

Risico's inzake liquiditeit

De 'te ontvangen subsidies' van de subsidiërende overheden moeten nauwlettend opgevolgd worden. Laattijdige en/of niet betaalde subsidies hebben een sterke invloed op de liquiditeitspositie van de gemeente. Ook aan geplande verkopen binnen de investeringsbudgetten wordt de nodige aandacht besteed en snel geanticipeerd. Meestal beschikken we hiervoor reeds over schattingsverslagen, waar dit niet het geval is worden deze opgevraagd. Het spreekt voor zich wanneer een verkoop niet doorgaat dit een risico vormt op de uitvoering van het meerjarenplan.

Het is van belang dat de autofinancieringsmarge in 2025 voldoende ruim is, om reeds aangegane engagementen qua investeringen in 2026-2030 te kunnen volbrengen.

Risico's inzake beleid rond structureel onvermogene debiteuren

Een goed debiteurenbeheer-proces inzake fiscale en niet-fiscale invorderingen voorkomt dat klanten niet of niet op tijd betalen. Dat maakt het een snelle en effectieve manier om de financiële (liquiditeits)positie van het lokaal bestuur te versterken. Openstaande vervallen vorderingen zullen op kwartaalbasis opgevolgd worden in een financieel rapport. Tijdens de corona-piek werden de invorderingen stilgelegd, maar intussen opnieuw opgestart. Het is moeilijk te voorspellen hoe dit verder zal evolueren gelet op de economische gevolgen van o.m. de geopolitieke spanningen tussen Rusland en Oekraïne.

Verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is

De documentatie is te consulteren via de website :
<https://www.wielsbeke.be>

Voor bijkomende informatie kan u terecht bij de financieel directeur, de heer Brecht Carels
In het gemeentehuis (op afspraak), financiële dienst, Rijksweg 314 - 8710 Wielsbeke
Telefonisch op het nummer 056/67 32 25
Via email naar financieel.directeur@wielsbeke.be

 	Beschrijving van de grondslagen en assumpties	
	Gemeente Wielsbeke Rijksweg 314 KBO: 0207437864	NIS: 37017
	OCMW Wielsbeke Hernieuwenstraat 15 KBO: 0212183243	NIS: 37017
	Burgemeester: Algemeen directeur: Financieel directeur:	Jan Stevens Bruno Debrabandere Brecht Carels

Om de inhoud van het meerjarenplan goed te kunnen beoordelen, is het nodig dat de raadsleden voldoende informatie krijgen over de belangrijkste uitgangspunten en hypothesen die het bestuur heeft gebruikt bij de opmaak van de ramingen. Hieronder geven we de meeste grondslagen en assumpties voor de huidige aanpassing meerjarenplan weer.

Algemene duiding

De Europese samenlevingen bevinden zich in turbulente en volatiele tijden, die het niet evident maken de toekomstige ontwikkelingen te voorspellen. Ook de ramingen in dit meerjarenplan zijn onderhevig aan deze onzekerheid, gekenmerkt door een hoge inflatie en dalende economische groei, in combinatie met stijgende rentevoeten. We moeten vaststellen dat de energie- en loonkosten (de lonen worden in 2022 vijf maal geïndexeerd) sneller stijgen dan budgettair in het meerjarenplan voorzien. Via deze aanpassing van het meerjarenplan brengen we dit terug dichterbij de realiteit. Zoals aangehaald is de economische toestand heel moeilijk voorspelbaar en wordt deze bovendien beïnvloed door geo-politieke spanningen (bv. Oorlog Rusland-Oekraïne). Gevolgen hiervan zijn de sterke stijging van de werkingskosten, energiekosten, de opeenvolging van indexatie lonen, een mogelijk verhoogde vraag naar financiële hulp in de sociale dienst, de ramingen in grote investeringsdossiers die onder druk komen te staan, ... Ook de invloed op verbonden instanties (bv. intercommunales, politie- en hulpverleningszone, verenigingen, ...) is groot.

Algemeen gesteld baseert deze aanpassing van het meerjarenplan zich in hoofdzaak op de voorspellingen van het Planbureau d.d. 4 oktober 2022. Het Planbureau gaat hierbij uit van een gemiddelde jaarinflatie (nationaal indexcijfer der consumptieprijzen) van +9,3% in 2022 en +6,7% in 2023. Dit meerjarenplan neemt voor 2024 en 2025 de assumptie dat de inflatie verder zal dalen, terug naar het niveau van +2% per jaar (de doelstelling van de Europese Centrale Bank).

Het Planbureau gaat in zijn vooruitzichten van oktober 2022 eveneens uit van 5 overschrijdingen van de spilindex voor de overheidswedden en sociale uitkeringen in 2022, en drie overschrijdingen in 2023. Dit meerjarenplan neemt voor 2024 en 2025 de assumptie dat de spilindex in 2024 en 2025 één maal per jaar wordt overschreden, met een jaarlijkse stijging van 2% van de lonen tot gevolg.

Voor het bepalen van de energieprijzen baseren we ons op de ramingen van het Vlaams Energiebedrijf (VEB). Zij bezorgen ons een raming op basis van het huidig verbruik voor de gas- en elektriciteitskosten in 2022 en 2023 (in 2023 resp. ongeveer 170 euro/MWh en 375 euro/MWh). Dit meerjarenplan neemt

voor 2024 en 2025 de assumptie dat de energieprijzen in die jaren zullen dalen naar 80% van het niveau van 2023.

Wat betreft de realisatie van een nieuw woonzorgcentrum en de bijhorende oprichting van een welzijnsvereniging, gaat deze aanpassing van meerjarenplan ervanuit dat de investeringsuitgaven en –inkomsten in 2025 grotendeels afgerond zijn. Qua exploitatie is een overgang op vandaag in deze aanpassing van het meerjarenplan nog niet voorzien. De werkingskosten voor het woonzorgcentrum zitten dus momenteel tot 31/12/2025 in de dit meerjarenplan vevat. Bij latere wijzigingen van het meerjarenplan zal dit verder verfijnd en aangepast worden.

Exploitatie uitgaven

Goederen en diensten (60/61)

Elke dienst maakt een raming op voor de uitgaven ‘goederen en diensten’. Ze baseren zich op de rekeningcijfers van de voorgaande 2 jaren en een stand van zaken van het lopende boekjaar. Op die manier is er toch een duidelijke basis om hun ramingen op te maken. De werkingsuitgaven worden begroot op basis van de vaste werkingsuitgaven vermeerderd of verminderd met een aantal éénmalige projecten. De raming voor 2022 en 2023 gebeurt op basis van een inschatting van het reële verbruik. In 2024 en 2025 wordt voor bepaalde uitgaven een jaarlijks indexeringsprincipe toegepast van 2% (bv. verzekeringen, lidmaatschappen, ...).

De energiekosten vormen een belangrijk onderdeel van deze uitgaven. Zoals gezegd baseren we ons op de cijfers van VEB voor 2022 en 2023. In 2024 en 2025 ramen we een daling van de gas- en elektriciteitsprijzen naar 80% van het verwachte niveau in 2023. Daarenboven houden we rekening met het doorvoeren van energiebesparende maatregelen en investeringen, waardoor we ramen dat het energieverbruik in 2023 met -15% kan verlaagd worden. Deze meer energie-efficiënte werking (-15%) wordt ook in 2024 en 2025 doorgetrokken.

Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen (62)

De personeelscijfers worden voor 2022 en 2023 berekend door de weddecentrale Cipal Schaubroeck. Voor het loonbudget werd rekening gehouden met de uitdiensttredingen, pensioneringen, aanwervingen, baremieke verhogingen en dit volgens ons organogram, alsook de loonindex. We gaan hierbij uit van 5 loonindexeringen in 2022 (telkens +2%) en 3 indexeringen in 2023 (telkens +2%). Voor 2024 en 2025 wordt uitgegaan van jaarlijks een éénmalige indexering met +2%.

De loonkosten voor de contractuele personeelsleden worden in 2022 en 2023 ingeschat op basis van de reële verwachting qua personeelsinvulling. In 2024 en 2025 rekenen we voor de contractuelen aan 99,5% van de personeelsbezetting uit het organogram. Hiermee wordt geanticipeerd op niet-gepresteerde werkuren die niet ten laste van de gemeente of het OCMW vallen; door bv. ziekte, thematische verloven, vertrekkende personeelsleden die – in afwachting van de sollicitatieprocedure – tijdelijk niet vervangen worden en waarvan we historisch gezien weten dat het realistisch is dat 0,5% van het budget niet gebruikt wordt.

De overstap naar de tweede pensioenpijler Prolocus voor de lokale sector werd verwerkt. Net als de niet-indexering van de presentiegelden van de raadsleden vanaf oktober 2022. Op basis van een inschatting van de RSZ zullen voor het eerst responsabiliseringsbijdragen in de gemeente moeten betaald worden in deze legislatuur vanaf 2024 (+19.584 euro). In 2025 loopt dit al op tot +73.684 euro; in 2026 tot +130.294 euro en in 2027 tot +192.337 euro.

De loonkosten (gemeente + ocmw) nemen met dit alles rekeninghoudend toe van 9.075.951 euro in 2021 naar 11.530.724 euro in 2025, dit is +27,05%.

Individuele hulpverlening door het OCMW (648)

De geraamde kredieten voor de uitbetaling van leefloon en steun zijn opgetrokken in het meerjarenplan en worden ingeschat op basis van de reële en verwachte zorgvragen. De bedragen worden geïndexeerd. Dit omvat onder meer ook nieuwe steun zoals deze aan Oekraïense burgers (+62.700 euro).

Toegestane werkingssubsidies (649)

De belangrijkste uitgaande werkingssubsidies aan o.a. de lokale politiezone Midow (+18,2% in 2023, 1.061.259 euro), hulpverleningszone Fluvia (+4,78%, 309.885 euro), afvalintercommunale Imog (+8,65% naar 512.547 euro als werkingssubsidie; en +37,88% naar 485.694 euro onder werkingskosten) en de kerkfabrieken Sint-Bavo, Sint-Brixius en Sint-Laurentius (samen 92.783 euro) werden opgenomen zoals door deze entiteiten gebudgetteerd. Het budget van Imog bevat enkele assumpties waarvan de realisatie in de loopt van 2023 nauw zal worden opgevolgd; met een mogelijke meerkost voor de gemeente indien deze niet volledig gerealiseerd geraken.

Toelagen aan particulieren, instellingen en verenigingen worden gebaseerd op reglementen of goedgekeurd in de lijst van de nominatieve toelagen (cfr. infra). Tevens werd de doorrekening van de toelagen, subsidies, ... vanuit AGB opgenomen.

Financiële kosten (65)

Er werd rekening gehouden met de intresten uit klassieke leningen zoals vastgelegd in de beschikbare aflossingstabellen van Belfius en KBC.

De uitgifte van thesauriebewijzen (CP) werd volgens de [richtlijnen](#)¹ van Agentschap Binnenlands Bestuur in dit meerjarenplan omgezet naar een langlopende lening op 20 jaar aan realistische actuele rentevoet. De rentevoet werd bepaald op 3%. Door deze omzetting daalt de CP-kost in het meerjarenplan. Een deel van de CP-kost wordt in dit meerjarenplan als eerder vaststaand aanzien en blijft behouden: 598.000 euro in 2022, 468.000 euro in 2023, 444.762 euro in 2024 en 452.481 euro in 2025 (i.e. de geraamde volledige CP-kost verminderd met de nieuw ontstane rente-aflossingen op de langlopende lening: 372.000 euro in 2022, 372.000 euro in 2023, 372.406 euro in 2024 en 358.146 euro in 2025). Deze vaste CP-kost daalt doordat we uitgaan van een verder stijgende rente Euribor op 3 maanden. De IRS-indekking (SWAP) voor het renterisico bij KBC; maakt dat hoe hoger de rente op korte termijn is, hoe meer de gemeente terugkrijgt in de ruil om zijn rente-risico in te dekken. Dit meerjarenplan gaat uit van een stijging van de Euribor op 3 maanden naar 1,75% in het eerste kwartaal van 2023; en geleidelijk verder naar 2,75% in 2024 en 2025.

Exploitatie ontvangsten

Opbrengsten uit werking (70)

1

https://lokaalbestuur.vlaanderen.be/sites/default/files/public/thema/bbc/bbc_2020/BoekhoudkundigeVerwerking/Thesauriebewijzen_BBC2020.pdf

Dit betreft de ontvangsten uit de werking van de verschillende diensten met een voorziene indexering waar mogelijk. Voor de opbrengsten uit concessies en verhuur van woningen, flats en cafetaria wordt rekening gehouden met een indexering – waar toegestaan - volgens de consumptie-index. Bij woningen dient hiervoor een correct EPC-atteest voorhanden te zijn.

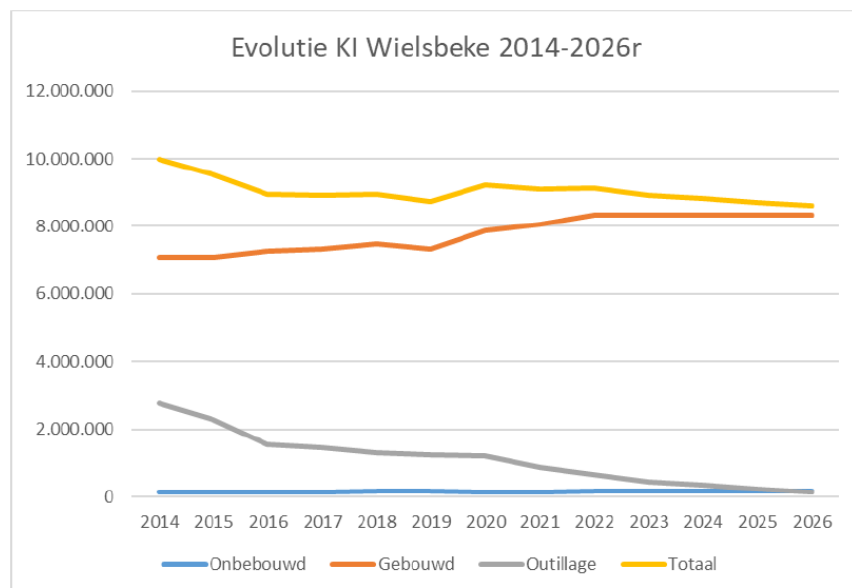
Ook de retributies worden herzien via de bijhorende reglementen en geïndexeerd.

De inkomsten uit de assistentiewoningen, worden bovenop de index verhoogd (+10%) na afloop van de renovatiewerken, zodoende deze meer marktconform te maken.

Voor het OCMW werden de opbrengsten residenten (Woonzorgcentrum Ter Lembeek) alsook de opbrengsten van de zorgkassen/Riziv voorzien. Ook deze worden geïndexeerd binnen de lijnen van wat door de hogere overheden wordt toegestaan.

Fiscale opbrengsten en boeten (73)

De ramingen aangeleverd door de Vlaamse belastingdienst (OOV) en de FOD Financiën (APB) werden overgenomen in het meerjarenplan. Dit meerjarenplan gaat voor de personenbelasting uit van de huidige belastbare basis, en past bovenop deze ramingen geen eigen groei- of krimpvoet toe. Wat de onroerende voorheffing betreft, wordt er rekening gehouden met de verdere afname van de opbrengsten uit materieel en outillering (M&O). Bedrijven die vandaag M&O betalen en investeren in nieuwe machines, worden vrijgesteld van deze belasting. Dit leidt tot heel wat minder inkomsten voor de gemeente. Dit meerjarenplan gaat – op basis van historische gegevens - uit van een jaarlijks verlies aan inkomsten van -75.000 euro. Onderstaande grafiek geeft de evolutie van het totale (niet-geïndexeerd) kadastraal inkomen in Wielsbeke weer.



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

Deze aanpassing meerjarenplan gaat uit van het intrekken van de algemene gemeentebelasting vanaf 01/01/2023 (-292.590 euro in 2023) en de verhoging van de belasting op masten & pylonen vanaf 01/01/2023 (+47.000 euro in 2023). Het gaat ook uit van de aanpassing van de opcentiemen op de onroerende voorheffing van 1007,56 euro naar 1085 (cfr. infra).

Ontvangen werkingssubsidies (740)

De algemene werkingssubsidies zoals gemeentefonds, sectorale subsidies, ontvangsten Elia, compensatiefonds Gesco-regularisatiepremie werden opgenomen zoals door de subsidiërende instelling aangegeven. De bijdrage van het compensatiefonds dividend Fluvius werd voorzien vanaf 2022. Het gemeentefonds stijgt extra door de maatregelen uit de septemberverklaring van de Vlaamse regering (+147.509,23 in 2023 t.o.v. 2022).

Diverse operationele opbrengsten (744/7)

Het gaat om een reële inschatting van de opbrengsten waarop een indexering werd toegepast.

Recuperatie van individuele hulpverlening (748)

Hierin worden de recuperaties van individuele hulpverlening zoals leefloon, steun, installatiepremie, verwarmingstoelage, steun i.k.v. hulpfonds gas en elektriciteit en huurwaarborg verwerkt.

Financiële opbrengsten (75)

De inkomsten uit dividenden van de verschillende verbonden entiteiten zijn gebaseerd op de effectief ontvangen ramingen en werden hierin voorzien. Bijkomend werden de creditintresten bankrekeningen meegenomen.

Investeringsuitgaven en –ontvangsten

Alle investeringsuitgaven zijn gebaseerd op ramingen van de betreffende diensten en gefinaliseerd in het jaarlijkse meerjarenplanningsconclaaf.

Alle investeringsontvangsten zijn gebaseerd op effectief toegekende subsidies en gefinaliseerd in het jaarlijkse meerjarenplanningsconclaaf. Bepaalde voorziene verkopen van vastgoed bevatten een eigen inschatting, hiervoor wordt nog een nieuw en recent schattingsverslag opgevraagd.

Financieringsuitgaven en -ontvangsten

De financieringsuitgaven bestaan uit een nieuwe lening toegestaan aan AGB ter financiering van het investeringsaldo opgenomen in het meerjarenplan. Bijkomend werd ook rekening gehouden met de periodieke aflossingen uit klassieke leningen zoals vastgelegd in de beschikbare aflossingstabellen van Belfius en KBC.

De financieringsontvangsten bestaan uit de terugvordering van aflossingen van het AGB aan de gemeente.

Volgens de [onderrichtingen](#) van Agentschap Binnenlands Bestuur werd de verwerking van de kortlopende thesauriebewijzen (CP-programma) bij KBC voorzien. De financieringsbehoefte ter waarde van 12.570.000 euro, ingevuld via kortlopende thesauriebewijzen (CP-programma), worden hiervoor omgezet naar een langetermijnfinanciering onder de financieringsontvangsten. Ook de geraamde financieringslasten (aflossingen en interesten) worden logischerwijze opgenomen. Concreet wordt een verwachte financieringsbehoefte van 12.575.000 euro die momenteel via de uitstaande CP's loopt, in dit meerjarenplan vervangen door een lening op 20 jaar aan 3% interest met

een jaarlijkse aflossing. Zowel de interest als de kapitaalaflossing van deze nieuwe lening wordt opgenomen in dit meerjarenplan. Om een zo getrouw mogelijk beeld te geven van de realiteit, is er voor gekozen de CP niet volledig te schrappen in dit meerjarenplan, maar enkele eerder vaststaande kosten die verband houden met deze kortlopende thesauriebewijzen blijvend op te nemen in het meerjarenplan.

Bovendien worden alle investeringen die Fluvius uitvoert voor de gemeente inzake openbare verlichting als een leasingschuld geboekt.

 	Motivering van de wijzigingen	
	Gemeente Wielsbeke Rijksweg 314 KBO: 0207437864	NIS: 37017
OCMW Wielsbeke Hernieuwenstraat 15 KBO: 0212183243	NIS: 37017	
Burgemeester: Algemeen directeur: Financieel directeur:	Jan Stevens Bruno Debrabandere Brecht Carels	

Jaarlijks wordt het meerjarenplan geactualiseerd. Het ontwerp hiervan wordt gevoed door een bottom-top benadering (input vanuit de administratieve diensten) en een top-bottom benadering (input vanuit de beleidsbeslissende organen). De politieke organen en het managementteam hebben een consensus kunnen bereiken voor beide benaderingen. Dit werd gefinaliseerd in een conclaaf tot opmaak van de aanpassing meerjarenplan 2020-2025 - boekjaar 2022 (1). Er wordt aandacht besteed aan de aanpassing van het exploitatiebudget waarbij de klemtoon ligt op de boekjaren 2022 en 2023. Ook is het voltallige investeringsbudget nog eens onder de loep genomen om ook deze uitgaven en ontvangsten zo realistisch mogelijk te zetten qua timing en budgetten. Logischerwijze hebben deze aanpassingen dan ook invloed op het liquiditeitsbudget.

Hieronder geven we een overzicht van de belangrijkste wijzigingen van het meerjarenplan.

Exploitatie uitgaven

Goederen en diensten

Elke dienst maakt een raming op voor de uitgaven goederen en diensten. Ze baseren zich op de rekeningcijfers van de voorgaande 2 jaren en een stand van zaken van het lopende boekjaar. Op die manier is er toch een duidelijke basis om hun ramingen op te maken. De werkingsuitgaven worden begroot op basis van de vaste werkingsuitgaven vermeerderd of verminderd met een aantal éénmalige projecten.

De raming voor 2022 en 2023 gebeurt op basis van een inschatting van het reële verbruik. In 2024 en 2025 wordt voor bepaalde uitgaven een jaarlijks indexeringsprincipe toegepast van 2% (bv. verzekeringen, lidmaatschappen, ...).

Cijfers rubriek 60 – Verbruikte goederen

60	2021	2022	2023	2024	2025
GE	14.896	20.400	20.400	20.800	21.208
OC	86.385	124.350	133.432	139.759	142.553

De verbruikte goederen in de gemeente omvatten voornamelijk de aankoop van dranken bestemd voor verkoop. Gelet op de inflatie, wordt een prijsstijging verwacht in 2022, waarvan het niveau aanhoudt in 2023-2025.

De verbruikte goederen in het OCMW omvatten bv. de aankoop van geneesmiddelen en incontinentiemateriaal in het woonzorgcentrum. Gelet op de inflatie, wordt een prijsstijging verwacht in 2022 en 2023.

Cijfers rubriek 61 – Diensten en diverse leveringen

61	2021	2022	2023	2024	2025
GE	2.413.485	2.937.578	2.793.140	2.807.190	2.830.627
OC	930.875	1.366.659	1.270.977	1.220.038	1.241.839

Rubriek 61 omvat volgende subrubrieken:

Cijfers subrubriek 610 – Kosten voor onroerende goederen

De kosten voor het onderhoud van onroerende goederen (gebouwen, wegen, waterlopen,...) stijgen. Voornamelijk door de inflatie en de gestegen materiaalkosten. Daarnaast wordt ook bijkomend onderhoud voorzien, teneinde energie-efficiënt te kunnen werken (zie ook subrubriek 611).

Bij de gemeente bevat dit ook een deel van de tussenkomst in het AGB voor de toegang tot sportinfrastructuur via het derdebetalersysteem (60.911,63 euro in 2022; een stijging met +45.553,46 euro t.o.v. coronajaar 2021).

610	2021	2022	2023	2024	2025
GE	312.957	375.602	346.527	368.061	349.611
OC	85.753	127.964	130.364	100.009	102.009

Cijfers subrubriek 611 - Energie

De kosten voor elektriciteit, gas en water (EGW) bevinden zich in deze rubriek. Deze zullen naar verwachting sterk stijgen t.o.v. 2021 en het eerder geraamde budget:

611	2021	2022	2023	2024	2025
GE	311.302	467.445	405.277	332.543	339.194
OC	170.289	378.000	340.355	288.850	294.627

De EGW-kost bij de gemeente en OCMW houdt rekening met een fikse stijging in 2022 en 2023 (ondanks het doven van de straatverlichting 's nachts bijv. bij de gemeente). De cijfers nemen 2022 als nieuw ijkpunt. Ze gaan ervanuit dat door het intensief doorvoeren van energiebesparende maatregelen er in 2023 -15% kan bespaard worden op de kosten voor gas en elektriciteit. Voor 2024 en 2025 nemen we het geraamde verbruik van 2023 als basis, maar hier houden we rekening met een normalisering van de gas- en elektriciteitsprijs, naar zo'n 80% van het niveau van 2023.

Cijfers subrubriek 612 – Verzekeringen

De kosten voor de verzekeringen worden ingeschat op basis van de reële en verwachte kostprijs. Ze worden deels geïndexeerd.

612	2021	2022	2023	2024	2025
GE	41.023	43.125	43.125	43.988	44.867
OC	19.954	20.610	20.610	21.407	21.835

Cijfers subrubriek 613 – Andere diensten en leveringen: erelonen en vergoedingen aan derden

De kosten worden ingeschat op basis van de reële en verwachte kostprijs. Ze worden deels geïndexeerd. Deze uitgaven werden kritisch bekeken, waar mogelijk werd er op bezuinigd. Het gaat onder meer om kosten voor auteursrechten, erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden (experts, consultants, advocaten, sprekers, lesgevers, layouters,...). Ook de dienstverlening vanuit Midwest en WVI valt hieronder (bv. archiefteam), net als de inningskosten voor de personenbelasting (FOD Financiën). Een groot aandeel van de kosten voor IMOG krijgt hier een plaats (+133.428 euro in 2023 t.o.v. 2022, of +37,88%). Net als heel wat kosten i.k.v. de technische dienst (bv. snoeiwerken, bebloeming, ruimen grachten etc).

Bij het OCMW gaat het om gelijkaardige kosten. De uitgaven voor de (externe) wasserij in het WZC vormen hier bovenop een belangrijk aandeel in, aangevuld met bijv. kosten voor artsen, kappers, logopedie,... De grootste hap uit dit budget gaat naar de keuken die aan een derde uitbesteed werd (327.050 euro in 2023).

613	2021	2022	2023	2024	2025
GE	897.227	1.059.805	1.106.674	1.161.586	1.185.908
OC	451.718	504.125	519.017	544.775	555.660

Cijfers subrubriek 614 – Kantoor, onthaal en ICT

De kosten worden ingeschat op basis van de reële en verwachte kostprijs. Ze worden deels geïndexeerd. Door het implementeren van een nieuwe telefooncentrale (VOIP) zouden de kosten hiervoor in 2023 moeten dalen. Er wordt ingezet op een verdere digitalisering van de interne werking, met mogelijke besparingen op bijv. copiers tot gevolg.

Bij de gemeente staat de Wielsbeekse geschenkbou hier ook onder vermeld, de extra koopkrachtinspanningen ten tijde van corona verhoogden deze kosten in 2021-2022. Vanaf 2023 dalen deze kosten sterk (-45.000 euro). Ook op de representatie en onthaalkosten wordt bezuinigd (-20.000 euro).

614	2021	2022	2023	2024	2025
GE	505.612	521.210	439.900	444.993	447.018
OC	81.167	81.370	78.055	81.487	83.112

Cijfers subrubriek 615 – Diverse diensten en leveringen

De kosten worden ingeschat op basis van de reële en verwachte kostprijs. Ze worden deels geïndexeerd.

Deze subrubriek omvat kosten voor onder meer opleiding, keuringen, werving&selectie, burgerzaken, technisch materieel, werkkledij en klein materiaal. Waar mogelijk werd bezuinigd op de uitgaven, bv. werving en selectie -16.467 euro. Sommige zaken kenden een stijging t.o.v. de coronajaren 2020-2021; bijvoorbeeld de uitgaven (en inkomsten) voor het afleveren van EID's en reispassen kende een toename (+26.001 euro), net als bepaalde kosten voor jeugdwerking die opnieuw op toerental kwam (+31.221 euro).

De kosten in het OCMW kennen een stijging t.o.v. 2021 wat betreft o.m. opleiding (+10.720 euro), kosten voor werving en selectie (+7.255 euro), onderhoud/herstelling van technisch materieel (+11.709 euro) en aankoop klein materieel (+7.351 euro).

615	2021	2022	2023	2024	2025
GE	296.187	410.920	390.166	393.319	400.076
OC	100.353	146.690	161.827	159.735	160.345

Cijfers subrubriek 616 – Voertuigen

De kosten voor de voertuigen (brandstof en onderhoud) worden ingeschat op basis van de reële en verwachte kostprijs. Ze worden deels geïndexeerd en aangepast aan de nieuwe grondstof-/brandstofprijzen.

616	2021	2022	2023	2024	2025
GE	49.176	59.470	61.470	62.699	63.953
OC	1.603	3.650	3.250	3.375	3.443

Cijfers subrubriek 617 – Uitzendkrachten

De kosten voor de uitzendkrachten in het WZC worden ingeschat op basis van de reële en verwachte kostprijs. Ze worden deels geïndexeerd. In 2022 werd door onvoorziene omstandigheden (uitvallen personeel op moeilijk vervangbare posities, cruciaal voor de continuïteit van de dienstverlening) meer beroep gedaan op uitzendkrachten dan verwacht. Vanaf 2023 verwachten we een normalisering.

617	2021	2022	2023	2024	2025
GE	0	0	0	0	0
OC	17.428	104.250	20.000	20.400	20.808

Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen

Cijfers rubriek 62

62	2021	2022	2023	2024	2025
GE	4.756.459	4.892.513	5.591.391	5.708.253	5.859.809
OC	4.319.492	4.863.693	5.481.504	5.575.388	5.670.915

De personeelscijfers worden berekend door de weddecentrale Cipal Schaubroeck voor de werkingsjaren 2022 en 2023. Voor het loonbudget werd rekening gehouden met de uitdiensttredingen, pensioneringen, aanwervingen, baremieke verhogingen en dit volgens ons organogram, alsook de loonindex. Qua loonindexeringen baseren we ons op de cijfers van het Planbureau van 4 oktober 2022 (5 overschrijdingen in 2022, 3 overschrijdingen in 2023). Voor 2024 en 2025 wordt uitgegaan van jaarlijks een éénmalige indexering met +2%.

De loonkosten voor de contractuele personeelsleden worden in 2022 en 2023 ingeschat op basis van de reële verwachting qua personeelsinvulling. In 2024 en 2025 rekenen we voor de contractuelen aan 99,5% van de personeelsbezetting uit het organogram. Hiermee wordt geanticipeerd op niet-gepresteerde werkuren die niet ten laste van de gemeente of het OCMW vallen; door bv. ziekte, thematische verloven, vertrekkende personeelsleden die – in afwachting van de sollicitatieprocedure

– tijdelijk niet vervangen worden en waarvan we historisch gezien weten dat het realistisch is dat 0,5% van het budget niet gebruikt wordt.

De overstap naar de tweede pensioenpijler Prolocus voor de lokale sector werd verwerkt. Net als de niet-indexering van de presentiegelden van de raadsleden vanaf oktober 2022. Op basis van een inschatting van de RSZ zullen voor het eerst responsabiliseringsbijdragen in de gemeente moeten betaald worden in deze legislatuur vanaf 2024 (+19.584 euro).

Belastingen en minderwaarde op courante realisatie van vaste activa

Cijfers rubriek 640 - Belastingen

640	2021	2022	2023	2024	2025
GE	32.177	44.847	44.015	45.401	46.309
OC	39.149	24.185	21.581	13.580	13.852

Het gaat om de onroerende en roerende voorheffing, milieubelasting, taks FAVV en kilometerheffing die geraamd en geïndexeerd wordt op basis van de reële en de verwachte invulling.

Cijfers rubriek 641/2 - Minderwaarden

641/2	2021	2022	2023	2024	2025
GE	180.001	1.000	1.000	1.020	1.040
OC	15.189	2.500	2.500	2.550	2.601

Er wordt geen minderwaarde op courante realisatie van vaste activa verwacht. Een beperkte minderwaarde voor de realisatie van operationele vorderingen wordt verwacht. In 2021 vond een éénmalige afboeking plaats van rekening 406000 (zie jaarrekening 2021).

Cijfers rubriek 643/7 – Diverse operationele kosten

643/7	2021	2022	2023	2024	2025
GE	1.630	500	500	510	520
OC	21.450	58.460	60.958	61.239	62.459

Enkele diverse kosten in de gemeente. Bij het OCMW gaat het over de kosten voor activiteiten in het Lokaal Dienstencentrum dat (na corona) terug op volle toeren komt. Evenals de kosten voor het KELA-team in het WZC en voor de aankopen voor de voedselbank (verhoogd met de reeds gekende giften).

Individuele hulpverlening door het OCMW

Cijfers rubriek 648

648	2021	2022	2023	2024	2025
GE	0	0	0	0	0
OC	459.753	579.860	583.710	628.529	637.948

De maatschappelijke dienstverlening van het OCMW is een systeem dat bescherming wil bieden aan personen en gezinnen die niet meer beschikken over voldoende middelen om een leven te kunnen leiden dat beantwoordt aan de menselijke waardigheid (bijvoorbeeld door een faillissement, een

ziekte, een ontslag, familiale problemen, ...). Het doel van de maatschappelijke dienstverlening is om iedereen toe te laten een leven te leiden dat beantwoordt aan de menselijke waardigheid.

De geraamde kredieten voor de uitbetaling van leefloon en steun zijn opgetrokken in het meerjarenplan en worden ingeschat op basis van de reële en verwachte zorgvragen. De bedragen worden geïndexeerd. Dit omvat onder meer ook nieuwe steun zoals deze aan Oekraïense burgers (+62.700 euro).

Toegestane werkingssubsidies

Cijfers rubriek 649

649	2021	2022	2023	2024	2025
GE	2.703.912	3.400.117	3.809.024	3.693.853	3.772.947
OC	2.043	2.300	2.300	2.375	2.402

De belangrijkste uitgaande werkingssubsidies aan o.a. de lokale politiezone Midow (+18,2% in 2023, 1.061.259 euro), hulpverleningszone Fluvia (+4,78%, 309.885 euro), afvalintercommunale Imog (+8,65%, 512.547 euro) en de kerkfabrieken Sint-Bavo, Sint-Brixius en Sint-Laurentius (samen 92.783 euro) werden opgenomen zoals door deze entiteiten gebudgetteerd.

Ook zijn er toelagen aan particulieren, instellingen en verenigingen voorzien, gebaseerd op reglementen of goedgekeurd in de lijst van de nominatieve toelagen (cfr. infra). Tevens werd de doorrekening van de toelagen, subsidies, ... vanuit AGB opgenomen.

Er werd ook een prijssubsidie voorzien aan het AGB volgens het prijssubsidiereglement Bibox en sportinfrastructuur, zoals goedgekeurd in de gemeenteraad van 17 november 2022 (geraamd samen 1.514.305 euro, incl. btw).

Financiële kosten

Cijfers rubriek 65

65	2021	2022	2023	2024	2025
GE	1.313.451	1.209.921	1.076.088	1.049.355	1.038.680
OC	130.561	122.244	113.401	104.197	94.616

Er werd rekening gehouden met de intresten uit klassieke leningen zoals vastgelegd in de beschikbare aflossingstabellen van Belfius en KBC.

De uitgifte van thesauriebewijzen (CP) werd volgens de [richtlijnen](#)¹ van Agentschap Binnenlands Bestuur in dit meerjarenplan omgezet naar een langlopende lening op 20 jaar aan realistische actuele rentevoet. De rentevoet werd bepaald op 3%. Door deze omzetting daalt de CP-kost in het meerjarenplan. Een deel van de CP-kost wordt in dit meerjarenplan als eerder vaststaand aanzien en blijft behouden: 598.000 euro in 2022, 468.000 euro in 2023, 444.762 euro in 2024 en 452.481 euro in 2025 (i.e. de geraamde volledige CP-kost verminderd met de nieuw ontstane rente-aflossingen op de langlopende lening: 372.000 euro in 2022, 372.000 euro in 2023, 372.406 euro in 2024 en 358.146

1

https://lokaalbestuur.vlaanderen.be/sites/default/files/public/thema/bbc/bbc_2020/BoekhoudkundigeVerwerking/Thesauriebewijzen_BBC2020.pdf

euro in 2025). Deze vaste CP-kost daalt doordat we uitgaan van een verder stijgende rente Euribor op 3 maanden. De IRS-indekking (SWAP) voor het renterisico bij KBC; maakt dat hoe hoger de rente op korte termijn is, hoe meer de gemeente terugkrijgt in de ruil om zijn rente-risico in te dekken. Dit meerjarenplan gaat uit van een stijging van de Euribor op 3 maanden naar 1,75% in het eerste kwartaal van 2023; en geleidelijk verder naar 2,75% in 2024 en 2025.

Ook de leasingschuld die ontstaat ten gevolge van de overdracht van het openbaar verlichtingsnet aan Fluvius is opgenomen, net als enkele diverse financiële en bankkosten.

Exploitatie ontvangsten

Opbrengsten uit werking

Cijfers rubriek 70

70	2021	2022	2023	2024	2025
GE	1.101.739	1.209.689	1.244.093	1.217.702	1.240.486
OC	3.570.443	3.974.383	4.066.577	4.139.622	4.199.424

Dit betreft de ontvangsten uit de werking van de verschillende diensten met een voorziene indexering waar mogelijk. Voor de opbrengsten uit concessies en verhuur van woningen, flats en cafetaria wordt rekening gehouden met een indexering - waar toegestaan - volgens de consumptie-index. Bij woningen dient hiervoor een correct EPC-attest voorhanden te zijn.

Ook de retributies worden herzien via de bijhorende reglementen en geïndexeerd.

De inkomsten uit de assistentiewoningen, worden bovenop de index verhoogd (+10%) na afloop van de renovatiewerken, zodoende deze meer marktconform te maken.

Voor het OCMW werden de opbrengsten residenten (Woonzorgcentrum Ter Lembeek) alsook de opbrengsten van de zorgkassen/Riziv voorzien. Ook deze worden geïndexeerd binnen de lijnen van wat door de hogere overheden wordt toegestaan.

Fiscale opbrengsten en boeten

Cijfers rubriek 73

73	2021	2022	2023	2024	2025
GE	9.341.060	9.719.594	11.183.004	11.206.514	11.564.794
OC	0	0	0	0	0

Een belangrijke bron van inkomsten zijn de fiscale opbrengsten, bestaande uit opcentiemen op de onroerende voorheffing, aanvullende belasting op de personenbelasting, motorrijtuigen, belasting op masten en pylonen, belasting leegstaande woningen en gebouwen, belasting verwaarloosde woningen en gebouwen, leegstand/verkrotting bedrijfsruimten, andere belastingen op patrimonium en de algemene gemeentebelasting. De belastingen die geïnd worden door hogere overheden worden allen automatisch geïndexeerd en volgen de hoge inflatie (zij het met enige vertraging).

Alle belastingsreglementen werden vastgesteld in de gemeenteraad van 17 december 2020 voor het aanslagjaar 2021 tot en met 2025. Bepaalde liggen ter wijziging voor. Zo ligt het intrekken van de algemene gemeentebelasting vanaf 01/01/2023 (-292.590 euro in 2023) voor ter goedkeuring. Net als de verhoging van de belasting op masten & pylonen vanaf 01/01/2023 (+47.000 euro in 2023)

De ramingen aangeleverd door de Vlaamse belastingdienst (OOV) en de FOD Financiën (APB) werden overgenomen in het meerjarenplan. Deze volgen de index en worden sterk geïndexeerd door respectievelijk de Vlaamse en Federale overheid.

- De APB stijgt in 2023 éénmalig met +942.603 euro, door een nieuw boekhoudwijze bij de federale overheid. Die maakt dat de gemeente in 2023, 14 i.p.v. 12 maanden APB doorgestort zal krijgen, goed voor 3.789.681 euro (+942.603 euro). In 2024 normaliseert dit opnieuw naar 3.463.500 euro verwachte inkomsten.
- De OOV stijgt door de indexering van 5.913.224 euro in aanslagjaar 2021, naar 6.660.111 euro in aanslagjaar 2023 (+11,84% index, of +746.887 euro). Om het intrekken van de algemene gemeentebelasting (-292.590 euro) én de al jarenlang dalende inbreng uit materieel & outillering door de bedrijven (de voorbije vijf jaar daalde dit van 696.676 euro naar 340.777 euro, een daling van gemiddeld -71.180 euro per jaar) te compenseren, ligt daarnaast een verhoging van de opcentiemen op de onroerende voorheffing voor van 1007,56 naar 1085 voor. Het merendeel van de gezinnen zal minder betalen dan zij vandaag in 2022 via de gezinsbelasting betalen (75 euro). Bij een gemiddeld huis met een niet-geïndexeerd kadastraal inkomen van 1000, betekent de verhoging een surplus van +58,67 euro (i.p.v. 75 euro gemeentebelasting, o.b.v. de cijfers 2022). Een gemiddeld niet-geïndexeerd KI van 750, leidt tot een surplus van +44 euro. De OOV zal normaliter leiden tot meer inkomsten van (grote) bedrijven, en zo de verdere afbouw van de OOV-inkomsten uit materieel & outillering (waarvan wij verwachten dat deze tegen midden volgende legislatuur naar 0 euro evolueert) deels compenseren.
In 2023 ontvangt de gemeente de afrekening van de OOV uit aanslagjaar 2022 én de voorschotten uit aanslagjaar 2023 (verrekend aan de opcentiemen van 1085), samen goed voor 6.933.147 euro.

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

Subsidies en andere operationele opbrengsten

Cijfers rubriek 7400/4

7400/4	2021	2022	2023	2024	2025
GE	2.958.529	3.125.234	3.324.622	3.472.773	3.601.328
OC	156.896	159.857	169.598	156.896	156.896

De algemene werkingssubsidies zoals gemeentefonds, sectorale subsidies, ontvangsten Elia, compensatiefonds Gesco-regularisatiepremie werden opgenomen zoals door de subsidiërende instelling aangegeven. De bijdrage van het compensatiefonds dividend Fluvius werd voorzien vanaf 2022. Het gemeentefonds stijgt extra door de maatregelen uit de septemberverklaring van de Vlaamse regering (+147.509,23 in 2023 t.o.v. 2022).

Cijfers rubriek 7405/9

7405/9	2021	2022	2023	2024	2025

GE	166.220	164.696	145.920	134.420	132.940
OC	1.103.896	1.144.619	1.047.021	1.080.775	1.084.006

De specifieke werkingssubsidies bevatten diverse personeelssubsidies zoals sectoraal fonds, sociale maribel, toelage arbeidsduurvermindering, stagebonus, compensatie IFIC-schalen WZC,... In de gemeente zijn deze dalende, in het WZC fluctueert dit (o.a. corona-tussenkomsten die wegvallen, IFIC-tussenkomsten die komen etc). Daarnaast ontvangen we van hogerhand subsidies n.a.v. onze maatschappelijke dienstverlening van het OCMW zoals trajectsubsidies en compensatievergoeding VDAB TWE, leefloon, tussenkomsten POD Maatschappelijke Integratie, Fedasil Lokaal Opvanginitiatief (LOI), ...

Cijfers rubriek 744

744	2021	2022	2023	2024	2025
GE	11.805	12.000	12.480	12.730	12.984
OC	2.530	2.600	2.600	2.652	2.705

Dit heeft betrekking op de inhouding pensioen van de politieke organen die berekend werd door de weddecentrale Ciral Schaubroeck.

Cijfers rubriek 745/7

745/7	2021	2022	2023	2024	2025
GE	626.021	25.247	34.435	37.247	39.999
OC	26.281	30.985	26.775	27.015	26.474

Hierin worden de werknemersinhouding maaltijdcheques, recuperatie van kosten en schadevergoedingen verwerkt. Ook giften worden hier verwerkt. In 2021 werd hier een éénmalige tussenkomst na een rechtzaak over de meerkosten brandweerbescherming geboekt.

Cijfers rubriek 748

748	2021	2022	2023	2024	2025
GE	0	0	0	0	0
OC	78.886	120.715	120.765	130.426	133.035

Hierin worden de recuperaties van individuele hulpverlening zoals leefloon, steun, installatiepremie, verwarmingstoelage, steun i.k.v. hulpfonds gas en elektriciteit en huurwaarborg verwerkt.

Financiële opbrengsten

Cijfers rubriek 75

75	2021	2022	2023	2024	2025
GE	694.194	479.678	433.461	418.103	418.103
OC	116	300	300	300	300

De inkomsten uit dividenden van de verschillende verbonden entiteiten (Publi-T Gaselwest / Publigas Gaselwest / Zefier / De Mandel / Elk zijn Huis) zijn gebaseerd op de effectief ontvangen ramingen en werden hierin voorzien. De daling hiervan heeft te maken met het feit dat de investeringen openbare

verlichting nu verrekenend worden met het dividend van Fluvius. Bijkomend werden de creditintresten bankrekeningen meegenomen.

Investeringsuitgaven en –ontvangsten

Alle **investeringsuitgaven** zijn gebaseerd op ramingen van de betreffende diensten en gefinaliseerd in het jaarlijkse meerjarenplanningsconclaaf. De investeringsprojecten werden zo realistisch mogelijk gezet qua budget en timing. Enkele nieuwe projecten werden toegevoegd of verder uitgewerkt, zoals de oprichting van een nieuw WZC met de welzijnsvereniging en bijhorende verhuis van de loods technische dienst. Een budget voor verdere digitalisering van de financiële processen is voorzien. Aan ontvangstenzijde wordt de verkoop van een aantal gebouwen uit het patrimonium onderzocht en gebudgetteerd (nieuwe schattingsverslagen worden hiervoor nog opgevraagd), met een direct positief effect op de liquiditeiten en een indirect effect via een vermindering van de onderhoudskosten.

Volgens de strategische nota werden drie strategische doelstellingen als prioritair voorzien, nl. aanpassingswerken Heirweg in de gemeente met als actie 1111, modernisering Serviceflats in het OCMW met als actie 2111 en de bouw van het nieuw sportcentrum met als actie 3111.

Cijfers toegestane investeringssubsidies

	2021	2022	2023	2024	2025
GE	208.005	181.675	182.790	188.150	189.265
OC	0	0	0	0	0

Cijfers investeringsuitgaven

	2021	2022	2023	2024	2025
GE	924.271	2.323.101	1.446.243	766.500	1.369.000
OC	83.795	292.990	64.500	19.500	4.050.000

Alle **investeringsontvangsten** zijn gebaseerd op effectief toegekende subsidies en gefinaliseerd in het jaarlijkse meerjarenplanningsconclaaf.

Cijfers investeringssubsidies

	2021	2022	2023	2024	2025
GE	1.121.473	1.641.470	707.000	0	120.000
OC	0	0	0	0	0

Cijfers desinvesteringen en overige

	2021	2022	2023	2024	2025
GE	2.740.270	3.129.995	2.250.343	56.750	256.750
OC	0	2.227.788	2.650.000	0	6.950.000

Hierin zijn de verkopen van het onroerend patrimonium terug te vinden.

Financieringsuitgaven en –ontvangsten

De financiële structuur tussen de gemeente en het AGB, werd verder herwerkt en geoptimaliseerd na fiscaal en juridisch advies van GD&A Advocaten uit Mechelen en Q&A uit Laarne. Dit heeft natuurlijk een impact op het investerings- en financieringsverhaal van ons lokaal bestuur en AGB.

- 1) Een nieuwe leningsovereenkomst investeringen 2021 werd ontvangen door de gemeente ter financiering van het investeringsaldo opgenomen in het meerjarenplan.
Het betreft een renteloze lening voor sport ten bedrage van € 4.583.367,82 en toegestaan voor een termijn van 32 jaar en loopt tot 2052.
Het betreft een renteloze lening voor sport ten bedrage van € 4.124,75 en toegestaan voor een termijn van 6 jaar en loopt tot 2026.
- 2) Een nieuwe leningsovereenkomst voor investeringen 2022 en 2023 zal worden opgemaakt. De gemeenteraad wordt gevraagd zich principieel akkoord te verklaren voor het toestaan van deze renteloze leningen.
Het betreft een renteloze lening voor investeringen in 2022 ten bedrage van 5.142.630 euro in 2022.
Het betreft een renteloze lening voor investeringen in 2023 ten bedrage van 243.000 euro in 2023.

Bijkomende handelingen:

De verwerking van de kortlopende thesauriebewijzen (CP-programma) bij KBC voor een totaal bedrag van € 12.575.000 volgens de onderrichtingen van Agentschap Binnenlands Bestuur (ABB). ABB beschouwt de CP's als een kortlopende financiering, terwijl deze eigenlijk inhoudelijk op de lange termijn slaat. Om die reden vraagt ABB dat het bestuur in de meerjarenplanning deze financieringsbehoefte inschrijft als een langetermijnfinanciering onder de financieringsontvangsten. Ook de geraamde financieringslasten (aflossingen en interesten) worden logischerwijze opgenomen. Concreet wordt een verwachte financieringsbehoefte van 12.575.000 euro die momenteel via de uitstaande CP's loopt, in dit meerjarenplan vervangen door een lening op 20 jaar aan 3% interest met een jaarlijkse aflossing. Zowel de interest als de kapitaalaflossing van deze nieuwe lening wordt opgenomen in dit meerjarenplan. Om een zo getrouw mogelijk beeld te geven van de realiteit, is er voor gekozen de CP niet volledig te schrappen in dit meerjarenplan, maar enkele eerder vaststaande kosten die verband houden met deze kortlopende thesauriebewijzen blijvend op te nemen in het meerjarenplan.

De boeking als leasingschuld van alle investeringen die Fluvius uitvoert voor de gemeente inzake openbare verlichting.

De boeking van de periodieke aflossingen uit klassieke leningen zoals vastgelegd in de beschikbare aflossingstabellen van Belfius en KBC.

De **financieringsuitgaven** bestaan uit:

Cijfers aflossing financiële schulden

De voorziene verkoop van vastgoed, laat toe dat de financieringsbehoefte in 2023 met 3.900.000 euro vermindert. In dat geval kan een externe financieringsstroom (bv. lening) deels vervroegd terugbetaald worden.

	2021	2022	2023	2024	2025
GE	637.785	642.437	5.014.297	993.386	1.031.353
OC	224.986	233.483	242.326	251.530	261.110

Cijfers toegestane leningen (aan AGB)

	2021	2022	2023	2024	2025
GE	6.996.273	5.142.630	243.000	29.000	22.500
OC	0	0	0	0	0

De **financieringsontvangsten** bestaan uit:

Cijfers op te nemen leningen en leasings

	2021	2022	2023	2024	2025
GE	178.577	12.575.000	175.000	650.000	175.000
OC	0	0	0	0	0

Cijfers terugvordering van aflossing van financiële schulden

	2021	2022	2023	2024	2025
GE	99.244	307.551	578.314	560.382	559.006
OC	0	0	0	0	0

Conclusie: impact op het financieel evenwicht?

Definitie: de autofinancieringsmarge (AFM) is het verschil tussen enerzijds het verschil tussen de ontvangsten en uitgaven uit de exploitatie en anderzijds de netto periodieke aflossingen.

Omschrijving: De AFM indicator is het verschil tussen het exploitatiesaldo en de aflossingen van leningen. Ze geeft weer of de financiën van het lokaal bestuur op een structurele manier in evenwicht zijn en duidt aan of het lokaal bestuur in staat is zijn leningslasten (aflossingen van kapitaal en intresten) te dragen met het overschot uit de gewone werking (het saldo van de exploitatie-ontvangsten en -uitgaven).

Een positieve AFM betekent dat er van het exploitatiesaldo, na het vereffenen van de leningslasten, nog middelen overblijven om een deel van de investeringsuitgaven rechtstreeks te financieren of om bijkomende leningen aan te gaan.

De AFM moet positief zijn in het laatste boekjaar van de periode van het meerjarenplan en bedraagt € 439.691.

Cijfers autofinancieringsmarge:

2021	2022	2023	2024	2025
1.654.178	-49.897	27.423	291.308	439.691

Cijfers gecorrigeerde AFM:

De gecorrigeerde autofinancieringsmarge geeft weer hoe groot de autofinancieringsmarge (AFM) is als rekening wordt gehouden met jaarlijkse aflossingen van de financiële schuld, ongeacht de financieringsvorm. Het is een aanvullende indicator.

De aangewezen aflossingen worden berekend als 8% van de totale uitstaande financiële schulden op het einde van het vorige boekjaar (MB BBC, art. 11) op basis van de volgende algemene rekeningen: AR 171 tot en met 174 (dit zijn de financiële schulden op lange termijn, uitgezonderd 174-2 en 174-3 voor het MJP van de gemeente en haar OCMW) + AR 421 tot en met 424 (dit zijn de financiële schulden die binnen het jaar vervallen, uitgezonderd 424-2 en 424-3 voor het MJP van de gemeente en haar OCMW) + AR 43 (dit zijn de financiële schulden op korte termijn. De nieuwe leningen opgenomen in jaar N worden niet meegeteld in de berekeningsbasis omdat de hypothese is dat er geen aflossingen gebeuren in het jaar van de opname van de leningen.

Cijfers gecorrigeerde autofinancieringsmarge

2021	2022	2023	2024	2025
-118.812	-1.715.002	-1.032.906	-474.199	-230.675

Deel IV : Documentatie

Documentatie

- OM** Omgevingsanalyse
- DOEL** Overzicht van alle beleidsdoelstellingen met de bijhorende actieplannen en acties
- SUBS** Overzicht per boekjaar van de toegestane werkings- en investeringssubsidies
- BV** Overzicht per beleidsdomein van de beleidsvelden die er deel van uitmaken
- ENT** Overzicht van de verbonden entiteiten
- PER** Personeelsinzet - organogram
- BEL** Overzicht van de jaarlijkse opbrengst van elke door het bestuur geheven belastingsoort
- INV** Overzicht investeringsuitgaven en -ontvangsten

Omgevingsanalyse

Omgevingsanalyse

De meest recente versie kan steeds geraadpleegd worden op de website van de gemeente Wielsbeke: www.wielsbeke.be/gemeentefinancien.

Deze omgevingsanalyse is een samenvatting vanuit een selectie van diverse data. Het is een bundeling van informatie die als insteek dient voor de opmaak van het strategisch meerjarenplan. De data worden voortdurend aangevuld en geactualiseerd.

Voor de omgevingsanalyse wordt een beroep gedaan op de Gemeentemonitor, een rapport dat in 2018 voor de eerste maal werd samengesteld door de Studiedienst van de Vlaamse Regering, het Agentschap Binnenlands Bestuur en andere stakeholders.

Uitgangspunt is het beschrijven van 'de toestand' van de gemeente. De gemeentemonitor bevat 178 indicatoren, waarvan een groot deel afkomstig is uit een grootschalige bevraging bij een representatief staal van de inwoners in elke Vlaamse gemeente.

De meest recente gemeentelijke profielschets van Wielsbeke dateert van 2021 en is terug te vinden via <https://gemeente-stadsmonitor.vlaanderen.be/>.

Ook op de website <https://provincies.incijfers.be/> zijn heel wat cijfers terug te vinden over de gemeente Wielsbeke. Er kan ook gebenchmarkt worden met andere gemeenten.

**Overzicht van alle beleidsdoelstellingen met de
bijkomende actieplannen en acties**

Overzicht van alle beleidsdoelstellingen met bijhorende actieplannen en actie

Alle beleidsdoelstellingen met bijhorende actieplannen en acties worden omschreven in de strategische nota van dit document. Ook de stand van zaken in de uitvoering en de geplande acties worden er omschreven.

Actieplan	Actie	Omschrijving	prioritair
111	1111	Heirweg : Rijksweg tem Wakken (lokaal pact + BFF)	ja
211	2111	Modernisering serviceflats den Dries	ja
311	3111	Er wordt een nieuw binnenzwembad gebouwd dat deels gefinancierd wordt door de gemeenten Dentergem, Oostrozebeke en Wielsbeke. Tevens wordt er een nieuw sportcomplex opgericht hetwelke gefinancierd wordt door de gemeente Wielsbeke en de Vlaamse Overheid.	ja
411	4111	Versterking energiecellen OCMW	
411	4112	Lokaal Energie- en Klimaatpact	
711	7111	Ondersteuning van het jeugdwerk en in het bijzonder het particulier jeugdwerk. Ondersteuning van initiatieven tot ontmoeting van jeugd en jeugdwerkaanbod voor de zomervakantie.	
721	7211	Beleid ter verhoging van de aandacht voor jeugdcultuur	
811	8111	Het lokaal bestuur Wielsbeke werkt samen met W13 voor het realiseren van de functies van het GBO	
911	9111	Tijdelijke werkervaring OCMW (inspanningsvergoeding)	
911	9112	Tijdelijke werkervaring OCMW (compensatie)	
911	9113	Tijdelijke werkervaring OCMW (resultaatsvergoeding)	

Overzicht per boekjaar van de toegestane werkings- en investeringssubsidies

OVERZICHT VAN DE SUBSIDIES

	2022	2023	2024	2025
GEMEENTE	3.400.117	3.809.024	3.693.853	3.772.947
6490000 Doorgerekende toelagen, subsidies, ... (AGB)	96.750	91.847	92.321	93.229
01190 Overige algemene diensten	96.750	91.847	92.321	93.229
6491000 Toegestane werkingssubsidies aan gezinnen	31.500	31.500	31.500	31.500
03100 Beheer van regen- en afvalwater	1.500	1.500	1.500	1.500
03903 Stad-Land-Schap	2.500	2.500	2.500	2.500
06290 Woonbeleid en grondgebiedszaken	25.000	25.000	25.000	25.000
06820 Toelage diverse aanplantingen	2.500	2.500	2.500	2.500
6492000 Toegestane werkingssubsidies aan bedrijven	3.500	1.000	1.000	1.000
03900 Milieubescherming	3.500	1.000	1.000	1.000
6493000 Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	16.470	16.643	15.731	15.820
01100 Secretariaat	550	550	561	572,22
01190 Overige algemene diensten	0	1000	0	0
07500 Jeugd	670	842,65	859,503	876,69306
07591 Roefeldag	3000	3000	3060	3121,2
08000 Oudercomités/scholen	11250	11250	11250	11250
09491 Seniorenraad	1000	0	0	0
6494000 Toegestane werkingssubsidies	621.730	649.947	674.050	687.411
03000 IMOG	471730	512547	534022,02	544702,46
03903 Stad-Land-Schap	2500	6000	6000	6000
03904 Dierenasiel	22500	6400	6528	6658,56
06290 Woonbeleid en grondgebiedszaken	125000	125000	127500	130050
649..... Andere toegestane subsidies	2.630.167	3.018.087	2.879.251	2.943.987
6493192 Toelage projecten buitenland/ontwikkeling	3.950	2.200	2.200	2.200
6493193 Toelage save-charter steden en gemeenten	100	100	100	100
6493195 Toelage MUG-heli	500	500	500	500
6493196 Toelage specifiek voor beeldschermwerk	500	300	300	300
6493197 Toelage mondiale thema's	0	1.000	1.000	1.000
6493592 Toelage jeugdverenigingen	11.356	11.356	11.356	11.356
6493593 Toelage jeugdraad	2.123	1.000	1.000	1.000
6493594 Toelage lokaal overleg kinderopvang	2.641	1.000	1.000	1.000
6493595 Toelage kinderopvanginitiatieven	10.000	10.000	10.000	10.000
6493596 Toelage techniekclub	1.850	1.850	1.850	1.850
6493597 Toelage kampvervoer	2.800	2.800	2.800	2.800
6493599 Toelage materiaal jeugd	7.500	7.500	7.500	7.500
6493900 Toelage Verkeersveilig Vlaanderen	250	250	250	250
6493902 Toelage milieuraad	1.000	0	0	0
6494002 Werkingssubsidie Lokale politiezone Midow	897.850	1.061.259	1.098.404	1.136.849
6494003 Werkingssubsidie Brandweerzone Fluvia	295.735	309.885	318.375	329.695
6494004 Werkingssubsidie Kerkfabriek Sint-Laurentius	18.924	15.600	15.600	15.600
6494005 Werkingssubsidie Kerkfabriek Sint-Brixius	24.827	32.365	32.365	32.365
6494006 Werkingssubsidie Kerkfabriek Sint-Bavo	38.248	44.817	44.817	44.817
6495008 Prijs subsidies (AGB)	1.310.013	1.514.305	1.329.833	1.344.805
OCMW	2.300	2.300	2.375	2.402
6493000 Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	2000	2000	2075	2101,5
13130 W13	1250	1250	1325	1351,5
00600 Sociale bijstand	750	750	750	750
6493196 Toelage specifiek voor beeldschermwerk	300	300	300	300
TOTAAL	3.402.417	3.753.024	3.696.228	3.775.349

Overzicht per beleidsdomein van de beleidsvelden die er deel van uitmaken

OVERZICHT VAN DE BELEIDSDOMEINEN EN -VELDEN**ALGFIN****ALGEMENE FINANCIERING**

0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus
0020	Fiscale aangelegenheden
0030	Financiële aangelegenheden
0040	Transacties in verband met de openbare schuld
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel
0090	Overige algemene financiering

BURGSAM**BURGER EN SAMENLEVING**

0100	Politieke organen
0110	Secretariaat
0111	Fiscale en financiële diensten
0112	Personeelsdienst en vorming
0119	Overige algemene diensten
0130	Administratieve dienstverlening
0160	Hulp aan het buitenland
0190	Overig algemeen bestuur
0400	Politiediensten
0410	Brandweer
0490	Overige elementen van openbare orde en veiligheid
0590	Overige economische zaken
0790	Erediensten
0800	Gewoon basisonderwijs
0992	Lijkbezorging

GGZMILSTED**GRONDGEBIEDSZAKEN, MILIEU EN STEDENBOUW**

0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval
0309	Overig afval- en materialenbeheer
0350	Klimaat en energie
0390	Overige milieubescherming
0620	Grondbeleid voor wonen
0629	Overig woonbeleid

OUDERENZ**OUDERENZORG**

0949	Overige gezinshulp
0950	Ouderenwoningen
0951	Dienstencentra
0952	Assistentiewoningen
0953	Woon- en zorgcentra
0954	Dagzorgcentra

TD**TECHNISCHE DIENST**

0200	Wegen
0310	Beheer van regen- en afvalwater
0630	Watervoorziening
0640	Elektriciteitsvoorziening
0650	Gasvoorziening
0670	Straatverlichting
0680	Groene ruimte
0989	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid
0990	Begraafplaatsen

VT

0703	Openbare bibliotheken
0710	Feesten en plechtigheden
0739	Overig kunst- en cultuurbeleid
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning
0742	Sportinfrastructuur
0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning

DIENST VRIJE TIJD**WELZIJN**

0900	Sociale bijstand
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers
0904	Activering van tewerkstelling
0909	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid
0930	Sociale huisvesting
0944	Preventieve gezinsondersteuning
0945	Kinderopvang
0948	Poetsdienst

WELZIJN

Overzicht van de verbonden entiteiten

OVERZICHT VAN DE VERBONDEN ENTITEITEN

GEMEENTE

Gaselwest

WVI

Midwest

Imog

Intergemeentelijke vereniging crematoriumbeheer

EthiasCo

TMVS

De Lijn

Cevi

HMWV huisvestingsmaatschappij voor midden west-vlaanderen

Mijn Huis Harelbeke

Elk Zijn Huis Kortrijk

Helpt Elkander

De Watergroep

Zefier

OCMW

EthiasCo



Personeelsinzet - organogram

Detail ABB PERSONEELSDATABANK 2022

AANTAL VTE'S (Volzijdse Equivalenten)

Schaalniveau	VOLIJDSE				DEELTIJDSE				Totaal VTE'S
	VASTBENOEMD man	VASTBENOEMD vrouw	CONTRACTUEEL man	CONTRACTUEEL vrouw	VASTBENOEMD man	VASTBENOEMD vrouw	CONTRACTUEEL man	CONTRACTUEEL vrouw	
Niveau A	4	1	0	0	0.00	0.90	0.00	0.00	5.90
Niveau B	0	1	4	6	0.00	1.70	0.00	0.50	13.20
Niveau C	3	5	2	5	0.00	2.25	0.00	3.72	20.97
Niveau D	1	0	16	0	0.00	0.00	0.80	0.50	18.30
Niveau E	0	0	0	3	0.00	0.00	0.00	7.64	10.64
Totalen	8	7	22	14	0.00	4.85	0.80	12.36	69.01
Totaal per categorie	15		36	0	4.85		13.16	0.00	69.01
Totaal VTE'S			51				18.01		69.01

AANTAL KOPPEN (werknemers)

Schaalniveau	VOLIJDSE				DEELTIJDSE				Totaal koppen
	VASTBENOEMD man	VASTBENOEMD vrouw	CONTRACTUEEL man	CONTRACTUEEL vrouw	VASTBENOEMD man	VASTBENOEMD vrouw	CONTRACTUEEL man	CONTRACTUEEL vrouw	
Niveau A	4	1	0	0	0	2	0	0	7
Niveau B	0	1	4	6	2	2	1	1	17
Niveau C	3	5	2	5	0	4	0	6	25
Niveau D	1	0	16	0	0	0	1	1	19
Niveau E	0	0	0	3	0	0	1	13	17
Totalen	8	7	22	14	2	8	3	21	85
Totaal per categorie	15		36	0	10		24	0	85
Totaal koppen			51				34		85

95110

Detail ABB PERSONEELSDATABANK 2022

AANTAL VTE'S (Volzijdse Equivalenten)

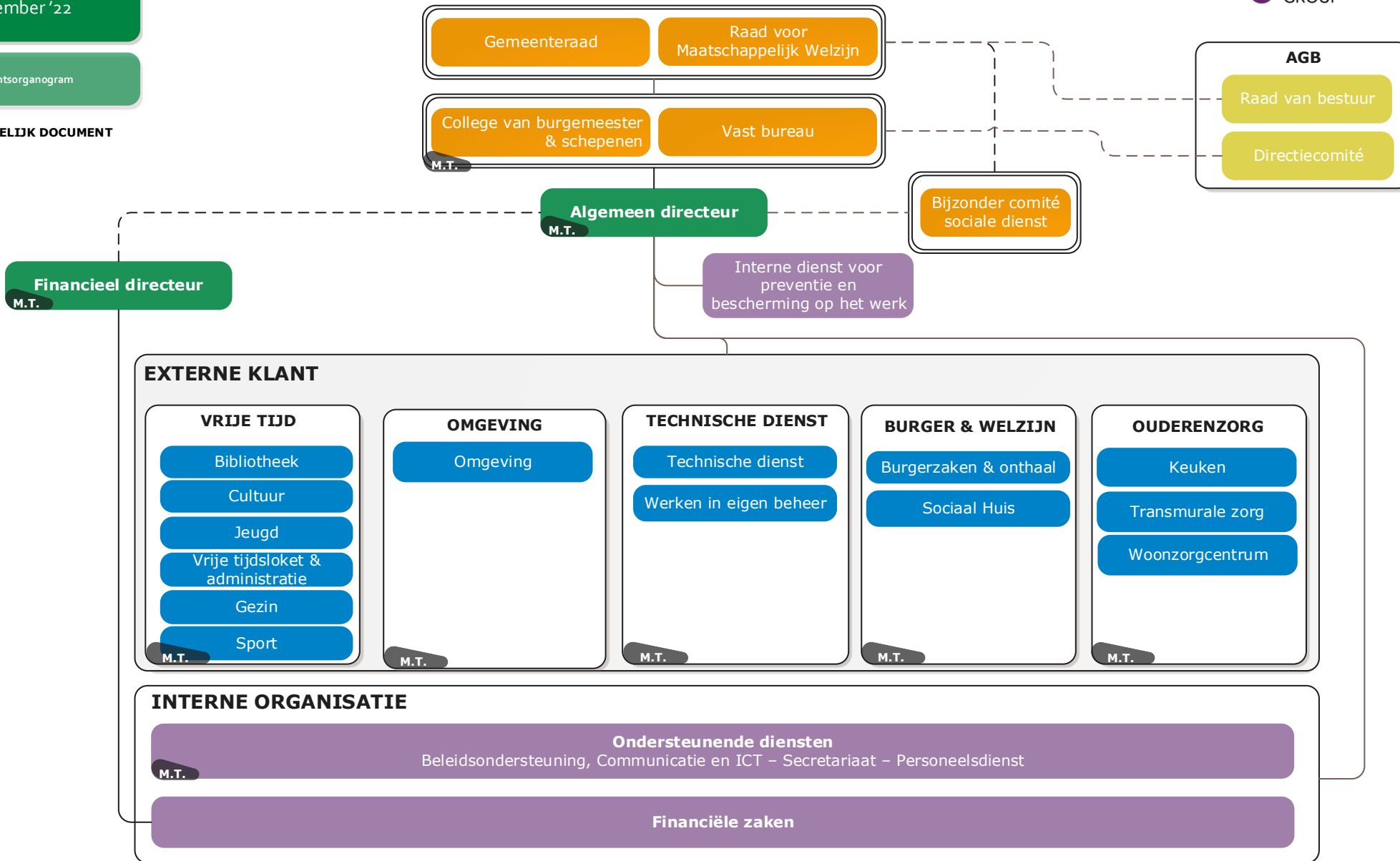
Schaalniveau	VOLTIIJDS				DEELTIJDS				Totaal VTE'S
	VASTBENOEMD man	VASTBENOEMD vrouw	CONTRACTUEEL man	CONTRACTUEEL vrouw	VASTBENOEMD man	VASTBENOEMD vrouw	CONTRACTUEEL man	CONTRACTUEEL vrouw	
Niveau A	1	0	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
Niveau B	0	1	0	5	0.00	1.30	0.00	0.90	8.20
Niveau C	1	1	0	2	0.00	2.10	0.00	1.20	7.30
Niveau C	0	0	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Niveau E	0	0	0	0	0.00	1.50	0.00	7.21	8.71
Totalen	2	2	0	7	0.00	4.90	0.00	9.31	25.21
Totaal per categorie	4		7	0	4.90		9.31	0.00	25.21
Totaal VTE'S			11				14.21		25.21

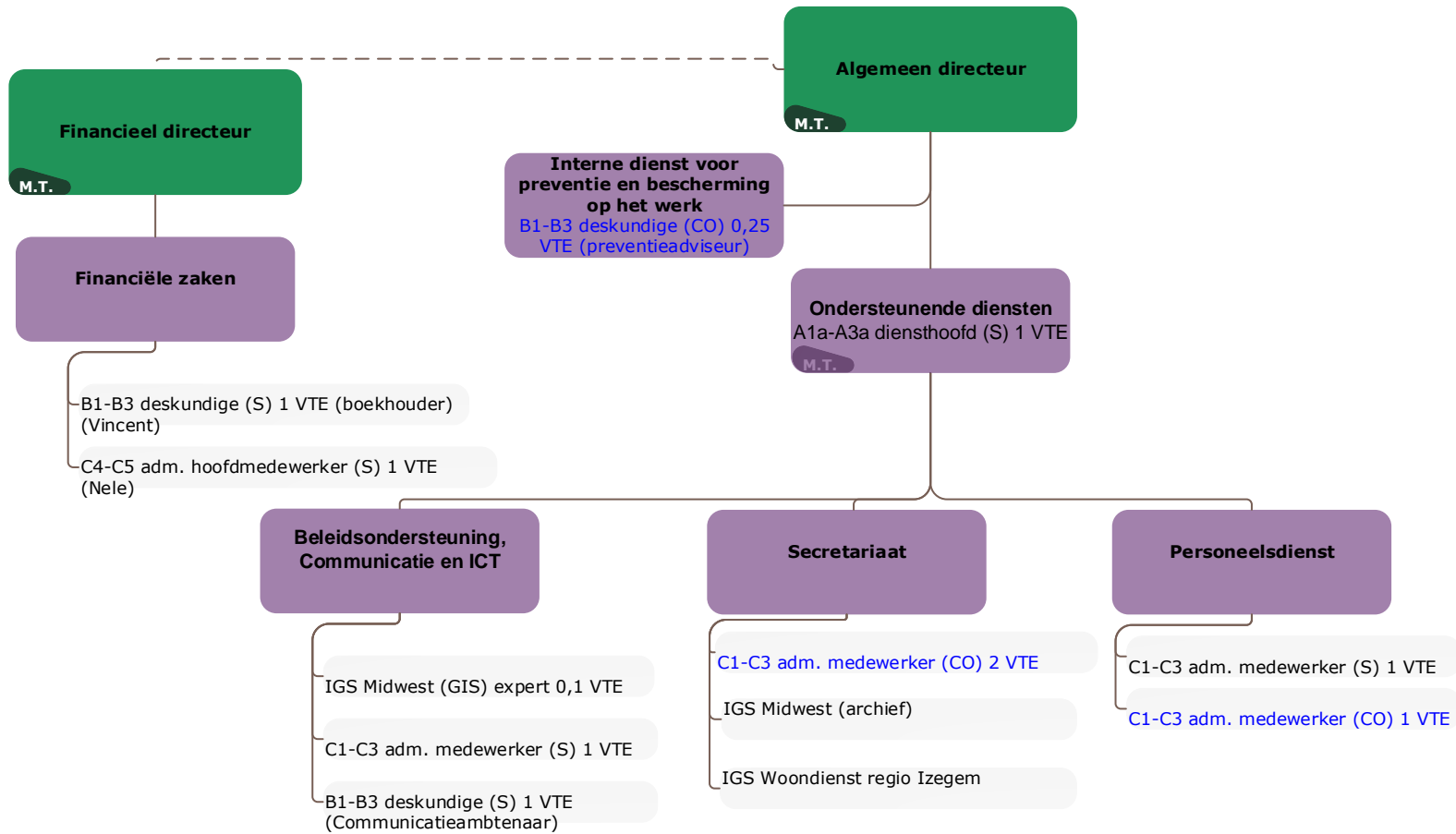
+37,81 VTE in IFIC-schalen (WZC)

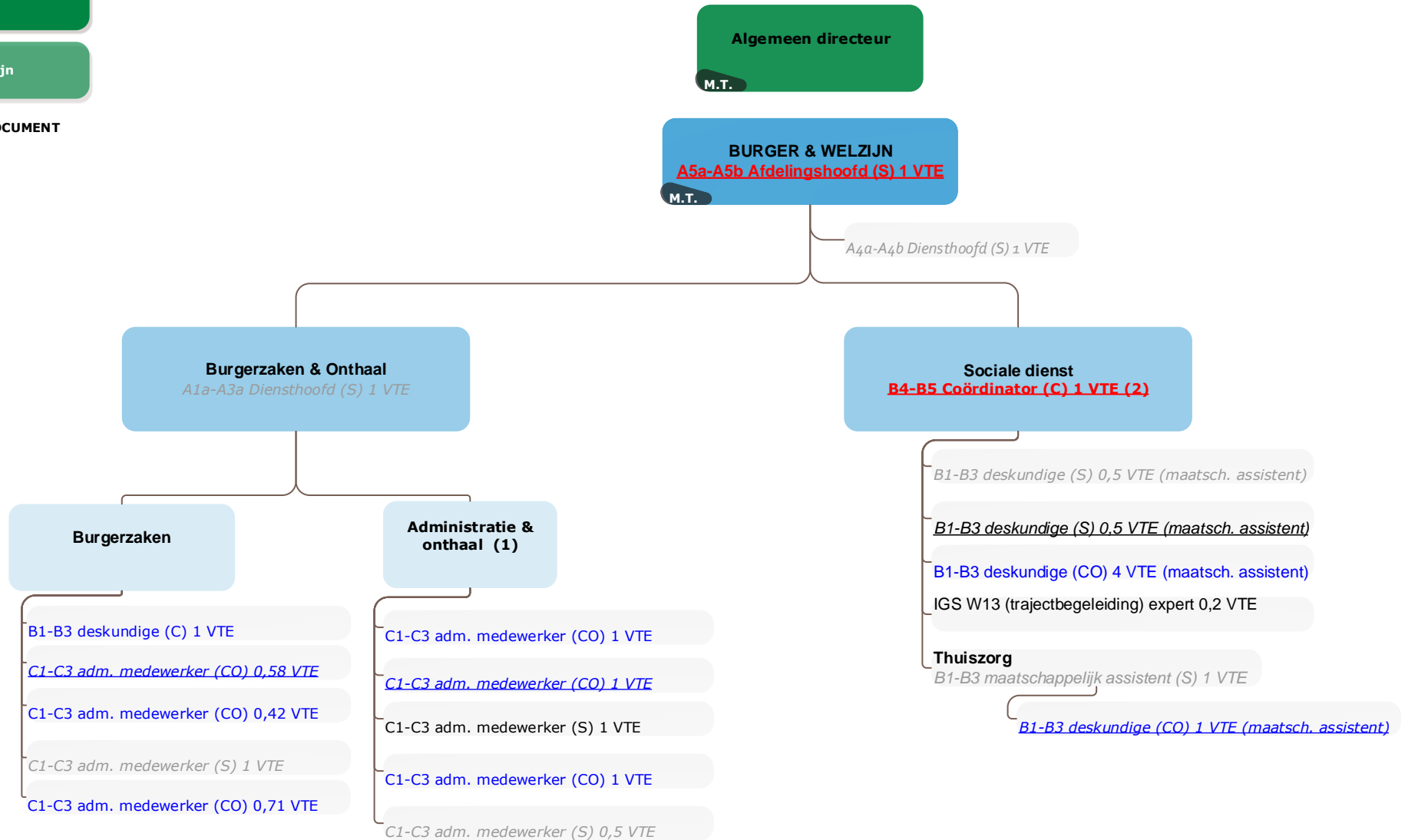
AANTAL KOPPEN (werknemers)

Schaalniveau	VOLTIIJDS				DEELTIJDS				Totaal koppen
	VASTBENOEMD man	VASTBENOEMD vrouw	CONTRACTUEEL man	CONTRACTUEEL vrouw	VASTBENOEMD man	VASTBENOEMD vrouw	CONTRACTUEEL man	CONTRACTUEEL vrouw	
Niveau A	1	0	0	0	0	0	0	0	1
Niveau B	0	1	0	5	0	2	0	1	9
Niveau C	1	1	0	2	0	3	0	3	10
Niveau C	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Niveau E	0	0	0	0	0	3	0	11	14
Totalen	2	2	0	7	0	8	0	15	34
Totaal per categorie	4		7	0	8		15	0	34
Totaal koppen			11				23		34

96110

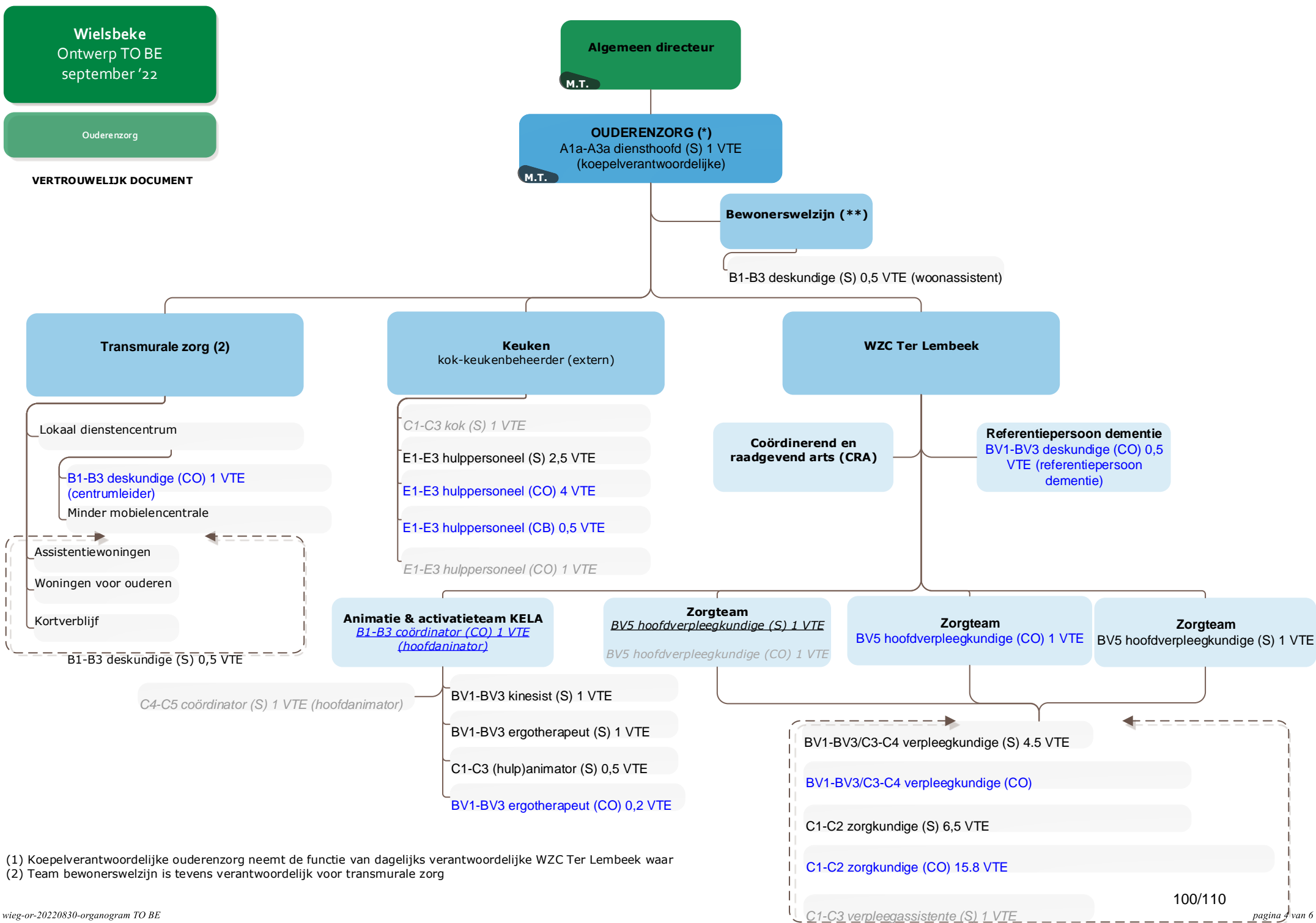




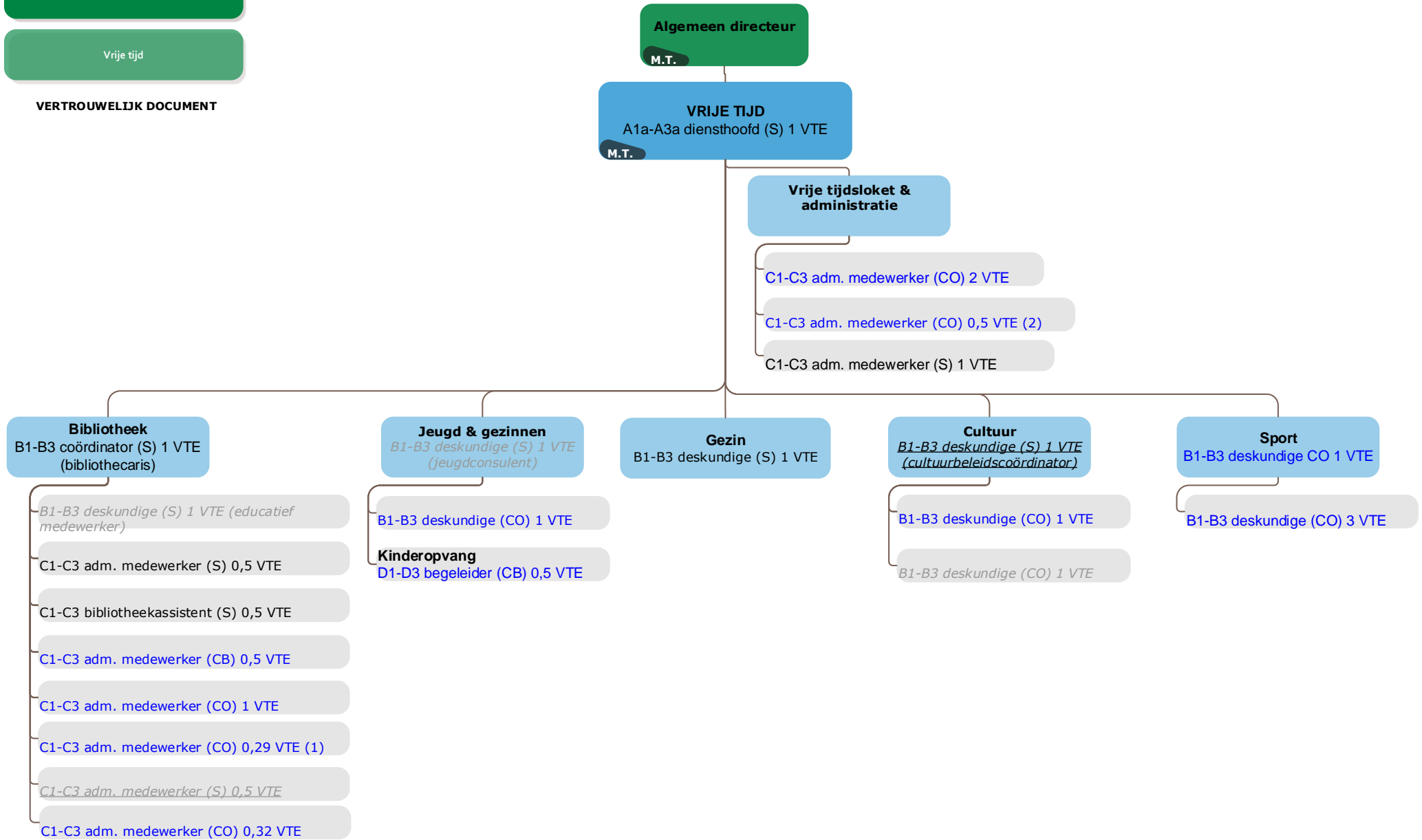


(1) Onthaalmedewerkers gemeentehuis en sociaal huis

(2) 0,5 VTE wordt extra voorzien in deze tekening t.o.v. de vorige formatie en goedgekeurd organogram

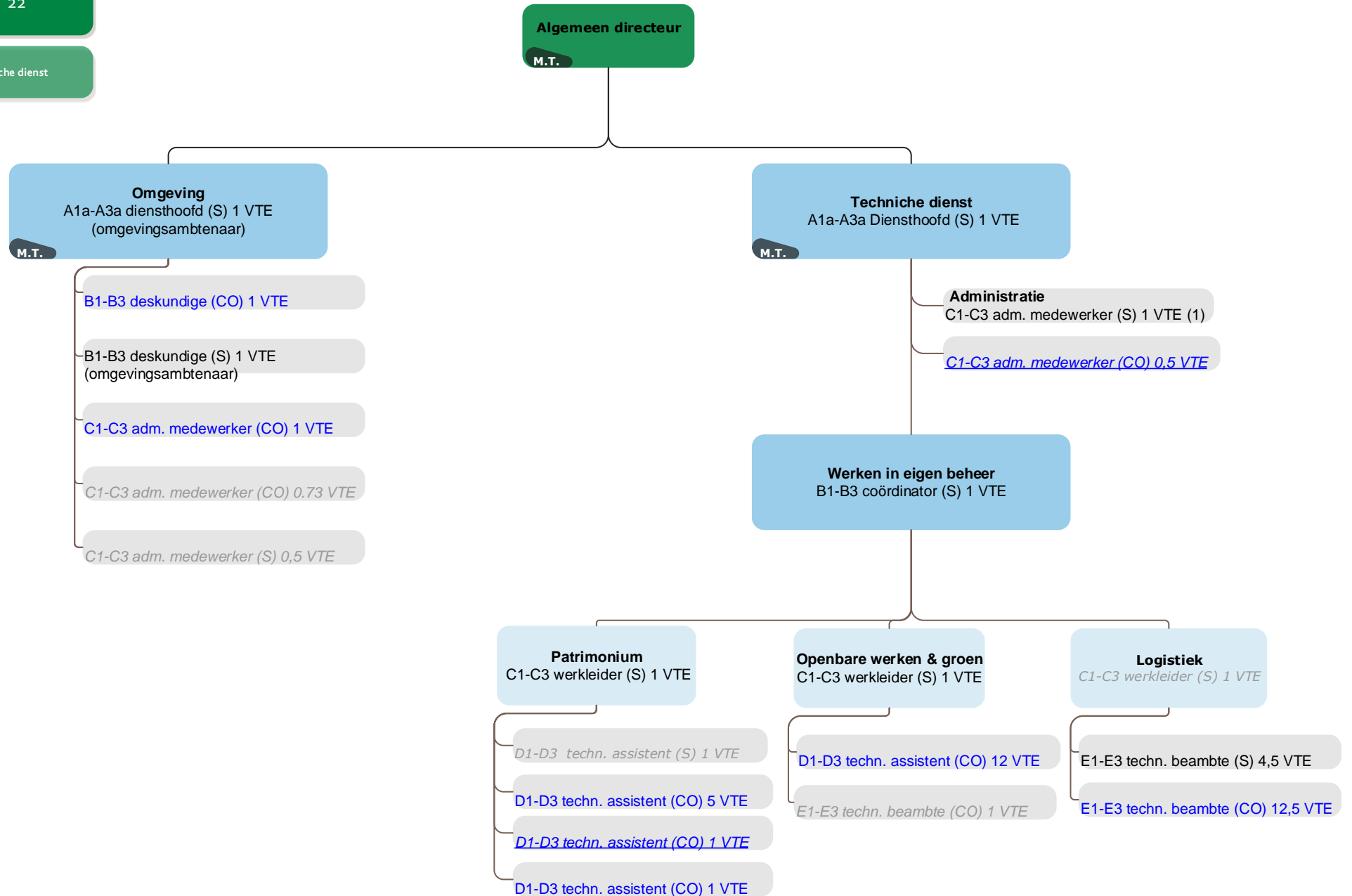


(1) Koepelverantwoordelijke ouderenzorg neemt de functie van dagelijks verantwoordelijke WZC Ter Lembeek waar
(2) Team bewonerswelzijn is tevens verantwoordelijk voor transmurale zorg



(1) ook voorzien als vestingsverantwoordelijke van de kunstacademie

(2) deze functie wordt meteen uitdovend voorzien



(1) De administratief medewerker voert ook ondersteunende taken uit voor de beleidscoördinator 'werken in eigen beheer'

**Overzicht van de jaarlijkse opbrengst van elke door
het bestuur geheven belastingsoort**

OVERZICHT VAN DE JAARLIJKSE OPBRENGST PER BELASTINGSOORT

	2022	2023	2024	2025
7300000 Opcentiemen op de onroerende voorheffing	6.193.760	6.933.147	7.266.150	7.434.649
7301000 Aanvullende belasting op de personenbelasting	2.847.078	3.789.681	3.463.500	3.647.988
7302000 Motorrijtuigen	196.417	213.376	217.643	221.996
7315000 Afgifte stedenb. inlicht.-vergun./identiteitsbew ...	21.000	27.300	27.846	28.403
7318000 Aanvragen/meldingen omgevingsvergunningen	15.000	18.750	19.125	19.508
7360900 Belasting op masten en pylonen	117.500	164.500	164.500	164.500
7361000 Andere inname openbaar domein	4.000	4.000	4.000	4.000
7374000 Belasting leegstaande woningen en gebouwen	17.500	17.500	17.500	17.500
7375000 Belasting verwaarloosde woningen en gebouwen	6.000	6.000	17.500	17.500
7376000 Leegstand/verkrotting bedrijfsruimten	750	750	750	750
7379999 Andere belastingen op patrimonium	5.500	5.500	5.500	5.500
7380000 Algemene gemeentebelasting	292.590	0	0	0
	9.717.094	11.180.504	11.204.014	11.562.294

Overzicht investeringsuitgaven en -ontvangsten

INVESTERINGSUITGAVEN GEMEENTE

BE	AR	BI	INVEST	SUB	AP	ACTIE	BH	OMSCHRIJVING	REK 2021	MJPL 2022	MJPL 2023	MJPL 2024	MJPL 2025
GE	2240000	02000	OPENB W O	1			TD	Fabiolalaan : inkom bebouwde kom	2.648,21	145.000,00	0,00	0,00	0,00
GE	2203000	02000	OPENB W SBV	2			TD	Aanleg parking naast voormalige Rembrandt	0,00	16.388,24	260.000,00	0,00	0,00
GE	2240000	02000	HEIRWEG	3	111	1111	TD	Heirweg : Rijksweg tem Wakken - deel wegenis	31.603,01	72.000,00	100.000,00	100.000,00	575.000,00
GE	2280000	03101	HEIRWEG	3	111	1111	TD	Heirweg : Rijksweg tem Wakken - deel riolering	0,00	42.000,00	0,00	0,00	0,00
GE	2200500	07500	OPENB W SBV	4	411	4112	MILIEU	Speelbos : studiekosten en participatietraject	33.897,50	16.105,00	0,00	0,00	0,00
GE	2240000	02000	OPENB W SBV	5			TD	WB Cartonstraat : herstel riolering	16.762,33	1.800,00	0,00	0,00	0,00
GE	2280000	03101	OPENB W W	6			TD	Grote Molstenstraat en omgeving : aanleg gescheiden stelsel	73.814,33	50.000,00	0,00	10.000,00	0,00
GE	2350000	09900	OPENB W ALG	7			TD	Leveren en plaatsen grafkelders / urnekelders	0,00	0,00	10.000,00	20.000,00	0,00
GE	2240000	02000	OPENB W W	8			TD	Rijksweg N357 : aanleg fietspaden module 13	0,00	80.000,00	235.000,00	100.000,00	500.000,00
GE	2240000	02000	OPENB W ALG	9			TD	Voetpaden : aanleg en buitengewone herstellingen	3.676,01	32.500,00	0,00	40.000,00	0,00
GE	2240000	02000	OPENB W ALG	10			TD	Buitengewone wegenonderhoudswerken	56.465,64	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00
GE	2140000	02000	OPENB W ALG	11			TD	Ereloonovereenkomst ontwerper diverse projecten	9.355,27	30.644,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
GE	2240000	02000	OPENB W ALG	12			TD	Wegmarkering	5.951,93	23.500,00	0,00	10.000,00	0,00
GE	2250000	02000	OPENB W ALG	13			TD	Aankoop verkeersborden	4.152,92	11.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
GE	2280000	03101	OPENB W ALG	16			TD	Waterbeheersingswerken : verstoppingen en grachten	13.049,28	38.000,00	20.000,00	0,00	0,00
GE	2280000	03101	OPENB W ALG	17			TD	Afkoppeling diverse wegenisdoossiers	2.951,10	0,00	10.000,00	1.500,00	1.500,00
GE	2270000	03101	OPENB W ALG	18			MILIEU	IBA : subsidieregeling	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
GE	2350000	02000	TECHN	38			TD	Aankoop + plaatsen vuilnisbakken	10.686,72	0,00	20.000,00	0,00	0,00
GE	2350000	02000	TECHN	39			TD	Aankoop klein materiaal openbare werken/groen	7.717,81	15.000,00	15.000,00	10.000,00	10.000,00
GE	2400000	01190	TECHN	40			TD	Aankoop bureaumaterieel	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
GE	2240000	02000	OPENB W O	41			TD	Fietsbrug Waregem-Ooigem	0,00	470.000,00	0,00	0,00	0,00
GE	2430000	03900	TECHN	42			TD	Aankoop rattenbestrijdingswagens	0,00	17.452,77	0,00	0,00	0,00
GE	2350000	02000	TECHN	43			TD	Aankoop bladzuigmachine	5.729,35	0,00	0,00	0,00	0,00
GE	2210000	01190	TECHN	48	411	4112	MILIEU	Energiebesparende maatregelen	0,00	8.000,00	50.000,00	10.000,00	0,00
GE	2210000	01190	TECHN	50			TD	Schilderen gebouwen	0,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00
GE	2350000	01190	TECHN	51			TD	Kerstverlichting	9.228,31	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
GE	2240000	06400	NUT	52			TD	Elektriciteitsnet	1.056,74	0,00	0,00	0,00	0,00
GE	2200000	01190	DIVERS	53			FIN	Aankoop diverse gronden	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
GE	2200000	00500	DIVERS	54			FIN	Aankoop gronden speelbos	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00
GE	2210700	07903	DIVERS	55			TD	Werken Sint-Bavo : bepleistering + interieur	0,00	600,00	33.000,00	0,00	0,00
GE	2210700	07903	DIVERS	56			TD	Werken Sint-Bavo : vernieuwen tapijt	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
GE	2210700	07902	DIVERS	57			TD	Werken Sint-Brixius : verledning	641,31	500,00	0,00	0,00	0,00
GE	2200000	01190	DIVERS	58			FIN	Aankoop buffer Driesstraat	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00
GE	2210700	07902	DIVERS	59			TD	Werken Sint-Brixius : fase 1 restauratie	48.475,34	1.450,00	0,00	0,00	0,00
GE	2210700	07902	DIVERS	60			TD	Werken Sint-Brixius : fase 2 restauratie	30.390,22	3.289,13	0,00	0,00	0,00
GE	2410000	01190	DIVERS	61			BO	Diverse aankopen informatica	18.796,61	60.000,00	0,00	30.000,00	0,00
GE	2210100	01190	DIVERS	62			TD	Gemeentehuis : toegangscontrole	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00
GE	2200900	02000	DIVERS	63	411	4112	MILIEU	Trage wegen	10.032,41	10.035,00	0,00	0,00	0,00
GE	2240000	02000	OPENB W SBV	69			TD	Priesteragiestraat : vernieuwen wegenis	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
GE	2350000	02000	OPENB W W	72			TD	ANPR camera N382	0,00	29.915,00	0,00	0,00	0,00
GE	2240000	02000	OPENB W ALG	73			TD	Schilderen fietssuggestiestroken	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
GE	2350000	09900	OPENB W ALG	74			TD	Leveren en plaatsen gemeentekruisjes	17.481,91	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
GE	2140000	03101	OPENB W ALG	77	411	4112	MILIEU	Opmaak hemelwaterplan	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00
GE	2210800	07500	GEB W	86			TD	t Ravotterke : vensterfolie	1.535,49	474,32	0,00	0,00	0,00
GE	2240000	02000	OPENB W SBV	91			TD	Dorpskern SBV	0,00	14.600,00	0,00	0,00	0,00
GE	2240000	02000	OPENB W O	100			TD	Ontsluitingsweg kanaalzone West	46.674,14	98.314,77	5.000,00	0,00	0,00
GE	2210800	06290	GEB O	101			TD	Sociale woningen Ooigem	-60.507,65	22.120,00	0,00	0,00	0,00
GE	2140000	06290	DIVERS	105			MILIEU	GRUP planologische ruil	2.420,00	20.000,00	5.000,00	0,00	0,00
GE	2210100	01190	GEB W	117			TD	Gemeentehuis : vernieuwen stookplaats	0,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00
GE	2350000	01190	DIVERS	118			BO	Telefooncentrale aankoop	33.502,48	56.008,64	0,00	0,00	0,00
GE	2200300	00500	DIVERS	121			FIN	Aankoop Gronden Grote Molstenstraat	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00
GE	2210100	01190	GEB W	122			BO	Gemeentehuis : werken ikv werken op afspraak	120.394,21	31.500,00	0,00	0,00	0,00

GE	2240000	02000	OPENB W W	123							432,74	4.600,00	0,00	0,00	0,00
GE	2200900	02000	OPENB W ALG	124							0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
GE	2280000	03101	OPENB W O	125							0,00	22.850,00	0,00	0,00	0,00
GE	2240000	02000	OPENB W SBV	128							1.772,57	47.000,00	0,00	0,00	0,00
GE	2200400	00500	DIVERS	133	411	4112					16.756,43	2.500,00	8.243,00	5.000,00	5.000,00
GE	2280000	03101	OPENB W ALG	135							0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00
GE	2430000	02000	TECHN	140							8.896,34	0,00	0,00	0,00	0,00
GE	2430000	02000	TECHN	141							67.076,10	9.300,00	0,00	0,00	0,00
GE	2430000	02000	TECHN	142							13.034,02	0,00	0,00	0,00	0,00
GE	2430000	02000	TECHN	143							0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
GE	2210000	01190	TECHN	147							0,00	9.300,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
GE	2280000	06500	NUT	149							0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
GE	2280000	06300	NUT	150							0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
GE	2280000	06400	NUT	151							0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
GE	2200000	00500	DIVERS	152							0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00
GE	2140000	01190	DIVERS	153							1.994,14	5.363,60	0,00	0,00	0,00
GE	2210700	07903	DIVERS	154							58,89	1.750,00	0,00	0,00	0,00
GE	2210700	07902	DIVERS	155							32.075,14	3.000,00	0,00	0,00	0,00
GE	2410000	01190	DIVERS	157							235,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
GE	2140000	03900	DIVERS	160	411	4112	MILIEU				3.000,00	23.500,00	3.500,00	0,00	0,00
GE	2200900	02000	DIVERS	161							13.176,90	0,00	0,00	0,00	0,00
GE	2200900	02000	DIVERS	162							0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00
GE	2200900	02000	DIVERS	163							0,00	9.250,00	100.000,00	0,00	0,00
GE	2200500	07500	DIVERS	164							27.096,12	23.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00
GE	2140000	01190	DIVERS	165							0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
GE	2200000	01190	DIVERS	176							0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
GE	2280000	03101	OPENB W W	179							1.506,63	198.000,00	0,00	0,00	0,00
GE	2140000	03900	DIVERS	193							0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
GE	2140000	06290	DIVERS	194							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GE	2280000	03101	OPENB W ALG	195							0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00
GE	2430000	02000	TECHN	196							0,00	44.632,74	0,00	0,00	0,00
GE	2350000	02000	TECHN	197							0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
GE	2140000	01190	DIVERS	198							0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
GE	2140000	01190	DIVERS	199							0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
GE	2210000	06500	GEB W	200							0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
GE	2250000	06700	NUTS	201							0,00	12.052,00	0,00	0,00	0,00
GE	2220000	02000	GEB W	202							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GE	2140000	02000	GEB W	202							0,00	1.815,00	0,00	0,00	0,00
GE	2140000	01190	DIVERS	206							0,00	9.990,97	0,00	0,00	0,00
GE	2140000	06290	DIVERS	207							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GE	2500000	06700	INVESTERING	U							178.577,05	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00
GE	6640000	04100		U							208.005,00	125.935,00	125.935,00	130.180,00	130.180,00
GE	6640000	04000		U							0,00	55.740,00	56.855,00	57.970,00	59.085,00

1.132.276,00	2.504.776,18	1.629.033,00	954.650,00	1.558.265,00
---------------------	---------------------	---------------------	-------------------	---------------------

INVESTERINGSONTVANGSTEN GEMEENTE

BE	AR	BI	INVEST	SUB	AP	ACTIE	BH	OMSCHRIJVING	MJPL 2021	MJPL 2022	MJPL 2023	MJPL 2024	MJPL 2025
10	1500300	02000	OPENB W O	1			TD	Subsidie veilige schoolroute Fabiolalaan	22.788,08	0,00	0,00	0,00	0,00
10	1500000	03100	OPENB W O	2			FIN	Subsidie collector Kruishoek deel A	-16.359,10	0,00	0,00	0,00	0,00
10	1500300	02000	OPENB W W	8			FIN	Rijksweg N357 : aanleg fietspaden module 13 subsidie	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00
10	1500300	02000	TECHN	38			TD	Subsidie afvalbakken OVAM	3.080,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	1500400	03900	TECHN	42			FIN	Aankoop rattenbestrijdingswaggen subsidie	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
10	1500300	01190	DIVERS	58			FIN	Subsidie aankoop buffer Driesstraat	0,00	0,00	18.750,00	0,00	0,00
10	1500300	07902	DIVERS	59			FIN	Werken Sint-Brixius : fase 1 restauratie subsidie	9.213,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	1500300	07902	DIVERS	60			FIN	Werken Sint-Brixius : fase 2 restauratie subsidie	11.660,30	0,00	0,00	0,00	0,00
10	1500000	07420	HERN	89	3111	311	FIN	Tussenkost Dentergem + Oostrozebeke	800.000,00	1.200.000,00	250.000,00	0,00	0,00
10	2210500	07030	GEB W	92			FIN	Erfpacht bib-in-kerk	2.673.047,52	0,00	0,00	0,00	0,00
10	2210800	00500	DIVERS	94			FIN	Verkoop pastorie Ooigem	0,00	0,00	220.000,00	0,00	0,00
10	2200100	00500	DIVERS	96			FIN	Verkopen landbouwgronden	0,00	0,00	358.880,00	0,00	0,00
10	2200400	00500	DIVERS	97			FIN	Verkopen bos- en parkgronden	0,00	83.000,00	0,00	0,00	0,00
10	2200000	00500	DIVERS	99			FIN	Verkopen grondoverschotten (Lobeek)	0,00	0,00	1.119.713,00	5.000,00	5.000,00
10	1500000	02000	OPENB W O	100			FIN	Ontsluitingsweg kanaalzone West	0,00	61.826,57	0,00	0,00	0,00
10	1500300	06290	GEB O	101			FIN	Subsidie sociale woningen Ooigem	106.145,92	26.040,00	0,00	0,00	0,00
10	1500300	02000	OPENB W SBV	128			FIN	Rotonde Wakkensteenweg/Rijksweg : subsidie (deel AVW)	0,00	191.765,50	0,00	0,00	0,00
10	1500600	02000	OPENB W SBV	128			FIN	Rotonde Wakkensteenweg/Rijksweg : subsidie (deel Balta)	0,00	136.837,75	0,00	0,00	0,00
10	2291000	06290	DIVERS	180			FIN	Verkoop Oud Gemeentehuis Ooigem	0,00	210.000,00	0,00	0,00	0,00
10	2291000	06290	DIVERS	181			FIN	Verkoop Schrijverkeshoek	0,00	2.700.000,00	0,00	0,00	0,00
10	2291000	06290	DIVERS	182			FIN	Verkoop woning Desselgemstraat	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
10	2291000	06290	DIVERS	183			FIN	Verkoop 2 appartementen Mr. Debrabanderestraat	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00
10	1500400	02000	OPENB W O	188			TD	Subsidie Fabiolaan (project 1)	0,00	22.500,00	0,00	0,00	0,00
10	1500000	02000	OPENB W O	189			TD	Subsidie Fietsbrug Waregem-Ooigem	0,00	0,00	235.750,00	0,00	0,00
10	1500400	02000	OPENB W W	190			TD	Subsidie aanleg DWA riolering industriezone D'Hooie	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00
10	1500400	07500	OPENB W SBV	191			Jeugd	Subsidie uitbreiding/ontwikkeling speelbos	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00
10	1500400	01190	DIVERS	192			TD	Subsidie mobiliteit schoolroutes	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00
10	2200400	00500	DIVERS	203			FIN	Verkoop Hugo Verrieststraat	0,00	40.860,00	0,00	0,00	0,00
10	2200500	00500	DIVERS	204			FIN	Verkoop grond ter Triest	0,00	43.435,00	0,00	0,00	0,00
10	2291000	00500	DIVERS	210			FIN	Verkoop pastorie Wielsbeke	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
10	1500000	02000	INVESTERING	O			FIN	Subsidie Ooigemstraat (saldo VMM)	184.944,99	0,00	0,00	0,00	0,00
10	2200900	00500	INVESTERING	O			FIN	Verkoop Bavikhoofsestraat	9.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	2202000	02000	INVESTERING	O			FIN	Verkoop Sint-Bavoplein	4.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	2430000	00300	TECHN	O			FIN	Overname lichte vrachtwagen	0,00	950,00	0,00	0,00	0,00
10	2430000	02000	INVESTERING	O			TD	Verkoop lichte vrachtwagens	1.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	2810000	06700	INVESTERING	O			FIN	Kapitaalvermindering Fluvius	51.722,71	51.750,00	51.750,00	51.750,00	51.750,00
									3.861.743,42	4.771.464,82	2.957.343,00	56.750,00	376.750,00

INVESTERINGSUITGAVEN OCMW

BE	AR	BI	INVEST	SUB	AP	ACTIE	BH	OMSCHRIJVING	REK 2021	MJPL 2022	MJPL 2023	MJPL 2024	MJPL 2025
11	2350000	10000	OCMW	20			WZC	Uitrusting centrale keuken	1.583,85	224,62	2.000,00	0,00	0,00
11	2291000	01190	OCMW	65			TD	Buitengewoon onderhoud diverse gebouwen	7.325,93	0,00	10.000,00	0,00	0,00
11	2291000	83410	OCMW	68			WZC	WZC Ter Lembeek - omgevingsaanleg nieuw WZC	1.312,85	0,00	0,00	0,00	500.000,00
11	2291000	70000	DEN DRIES	109	211	2111	TD	SF Den Dries : renovatiewerken	4.658,16	142.000,00	0,00	0,00	0,00
11	2291000	15200	OCMW	110			OUDE RH	Bejaardenwoningen : oprisingswerken op afroep	6.857,30	4.400,56	0,00	0,00	0,00
11	2291000	15200	OCMW	111			OUDE RH	Vervanging condensatieketels den Meynaert op afroep	4.240,99	0,00	0,00	0,00	0,00
11	2210000	30000	OCMW	116			LDC	Diverse onderhoudswerken restaurant	3.125,02	0,00	0,00	0,00	0,00
11	2291000	83410	OCMW	130			WZC	Diverse werken WZC	37.737,12	56.260,00	0,00	0,00	0,00
11	2350000	83410	OCMW	131			WZC	Diverse (niet) medische uitrusting WZC	9.620,40	11.500,00	15.000,00	15.000,00	0,00
11	2291000	15800	OCMW	132			SOC	Diverse werken LOI	6.276,40	6.250,00	4.000,00	0,00	0,00
11	2430000	02000	TECHN	144			TD	Aankoop wagen TD OCMW	0,00	19.455,20	0,00	0,00	0,00
11	2291000	01190	OCMW	166			TD	Diverse werken Volkshuis	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
11	2350000	30000	OCMW	167			WZC	Aankoop materiaal restaurant	1.056,96	6.400,00	0,00	2.000,00	0,00
11	2350000	12100	OCMW	168			LDC	Klein materiaal cafetaria	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
11	2291000	12200	OCMW	169			TD	Diverse werken kinderopvang 't Vlinderke	0,00	1.500,00	8.500,00	0,00	0,00
11	2291000	15000	OCMW	170			TD	Diverse werken de Wissel	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
11	2291000	15100	OCMW	171			TD	Diverse werken doorgangswoningen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
11	2291000	15900	OCMW	172			TD	Diverse werken Noah	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
11	2430000	83410	OCMW	174			WZC	Aankoop minibus	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
11	2140007	83410	OCMW	205			WZC	Oprichting nieuw WZC	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00
11	2291000	83410	OCMW	205			WZC	Oprichting nieuw WZC	0,00	0,00	0,00	0,00	3.550.000,00
									83.794,98	292.990,38	64.500,00	19.500,00	4.050.000,00

INVESTERINGSONTVANGSTEN OCMW

BE	AR	BI	INVEST	SUB	AP	ACTIE	BH	OMSCHRIJVING	MJPL 2021	MJPL 2022	MJPL 2023	MJPL 2024	MJPL 2025
11	2291000	83410	OCMW	45			FIN	Verkopen gronden OCMW	0,00	0,00	0,00	0,00	6.750.000,00
11	2291000	15200	DIVERS	98			FIN	Verkoop bejaardenwoningen (Schoolstraat en J. Claeuhoutstraat)	0,00	2.225.000,00	0,00	0,00	0,00
11	2140007	83410	DIVERS	205			FIN	Nieuw WZC: terugkrijgen gemaakte voorbereidingskosten	0,00	2.138,07	0,00	0,00	0,00
11	2291000	15200	DIVERS	208			FIN	Verkoop den Meynaert	0,00	0,00	2.650.000,00	0,00	0,00
11	2291000	01190	DIVERS	209			FIN	Verkoop Christen Volkshuis	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
11	2430000	01190	TECHN	0			FIN	Overname lichte vrachtwagen	0,00	650,00	0,00	0,00	0,00
									0,00	2.227.788,07	2.650.000,00	0,00	6.950.000,00