



# AANPASSING MEERJARENPLAN 2020-2025

## Boekjaar 2023 (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](mailto:jan.stevens@wielsbeke.be)  
[bruno.debrabandere@wielsbeke.be](mailto:bruno.debrabandere@wielsbeke.be)  
[brecht.carels@wielsbeke.be](mailto: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

**25**     **M1**     Financiële doelstellingenplan

**29**     **M2**     Staat van het financiële evenwicht

**33**     **M3**     Overzicht van de kredieten

## Toelichting

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

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

**51**     **T3**     Investeringsprojecten

**59**     **T4**     Evolutie van de financiële schulden

**61**     **RISC**     Financiële risico's

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

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

**75**     **MOT**     Motivering van de wijzigingen

## Documentatie

**81**     **OM**     Omgevingsanalyse

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

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

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

**91**     **ENT**     Overzicht van de verbonden entiteiten

**93**     **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 2023/1

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. Aangezien een meerjarenplan steeds drie jaar vooruit kijkt, is in deze aanpassing ook jaar 2026 opgenomen.

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 2024 vastgesteld. Maar ook de kredieten van het boekjaar 2023 werden 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 2023-2026**

	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>				
 * Exploitatieontvangsten in het boekjaar	22.080.054	22.062.714	22.624.264	22.994.336
* Exploitatieuitgaven in het boekjaar	23.021.998	20.965.322	21.296.123	21.721.905
<b>Saldo exploitatie</b>	<b>-941.944</b>	<b>1.097.392</b>	<b>1.328.141</b>	<b>1.272.430</b>
<b>Investeringsen</b>				
 Desinvesteringen in het boekjaar	4.900.343	56.750	456.750	6.801.750
Ontvangen investeringsubsidies	679.985		120.000	1.830.000
Investeringsen in het boekjaar	2.645.392	776.000	1.379.000	9.590.000
Toegestane investeringsubsidies	182.790	256.980	407.433	370.102
<b>Saldo investeringen</b>	<b>2.752.146</b>	<b>-976.230</b>	<b>-1.209.683</b>	<b>-1.328.352</b>
<b>Financiering</b>				
 Nieuw aangegane leningen	14.675.000	650.000	175.000	175.000
Terugvordering van toegestane leningen	498.068	525.596	517.470	511.180
Toegestane leningen	778.812	29.000	22.500	265.000
Vervroegde aflossing van leningen	3.900.000			
Periodieke aflossingen op leningen	1.055.622	1.296.403	1.341.139	1.372.251
<b>Saldo financiering</b>	<b>9.438.634</b>	<b>-149.807</b>	<b>-671.169</b>	<b>-951.071</b>
Openstaande schulden uit leningen	27.395.476	26.749.073	25.582.934	24.385.683
Stopzetten CP Swap	2.002.000			
Intresten op leningen	951.128	867.835	833.861	798.718
<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>11.248.836</b>	<b>-28.645</b>	<b>-552.711</b>	<b>-1.006.992</b>
<b>Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>1.826.248</b>	<b>1.797.603</b>	<b>1.244.892</b>	<b>237.900</b>
<b>Autofinancieringsmarge</b>	<b>-1.499.498</b>	<b>326.585</b>	<b>504.472</b>	<b>411.359</b>
<b>* Openstaande schuld per inwoner (10.011 inw.)</b>	<b>2.737</b>	<b>2.672</b>	<b>2.555</b>	<b>2.436</b>

\* Inclusief de leningen op rekening met vaste termijn

# Deel I : Strategische nota

<b>Meerjarenoverzicht 2020 - 2025</b>	
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 2023/1)

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 15 december 2022. Wat hier voor ligt is een nieuwe wijziging.

Er wordt één strategische doelstelling toegevoegd:

Strategische doelstelling 5: E-inclusie (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	104.126	217.000	100.000	575.000
Saldo	-77.378	-31.603	-104.126	-217.000	-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 verkeerstras Wakken-Wielsbeke (Heirweg) wordt grondig aangepast

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	77.378	31.603	104.126	217.000	100.000	575.000
Saldo	-77.378	-31.603	-104.126	-217.000	-100.000	-575.000

### Actieplan 111: 111 (Prioritair)

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	77.378	31.603	104.126	217.000	100.000	575.000
Saldo	-77.378	-31.603	-104.126	-217.000	-100.000	-575.000

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

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	77.378	31.603	104.126	217.000	100.000	575.000
Saldo	-77.378	-31.603	-104.126	-217.000	-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	96.685	45.000	0	0
Saldo	-24.494	-4.658	-96.685	-45.000	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 werden begin 2023 grotendeels afgerond.

## 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	96.685	45.000	0	0
Saldo	-24.494	-4.658	-96.685	-45.000	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	96.685	45.000	0	0
Saldo	-24.494	-4.658	-96.685	-45.000	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	96.685	45.000	0	0
Saldo	-24.494	-4.658	-96.685	-45.000	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	14.596	50.000	51.000	52.020
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	14.596	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 jaarhelft 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	14.596	50.000	51.000	52.020
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	14.596	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	14.596	50.000	51.000	52.020
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	14.596	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	14.596	50.000	51.000	52.020
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	14.596	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

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	35.647	12.702	12.702	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	5.250	3.500	0
Saldo	0	0	35.647	7.452	9.202	0
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	47.182	176.240	15.000	5.000
Saldo	0	0	-47.182	-176.240	-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	0	5.250	3.500	0
Saldo	0	0	35.647	7.452	9.202	0
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	47.182	176.240	15.000	5.000
Saldo	0	0	-47.182	-176.240	-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	0	5.250	3.500	0
Saldo	0	0	35.647	7.452	9.202	0

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	47.182	176.240	15.000	5.000
Saldo	0	0	-47.182	-176.240	-15.000	-5.000

#### Actie 4111: Versterking energiecellen OCMW

##### Versterking energiecellen OCMW

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	2.961	12.702	12.702	0
Uitgaven	0	0	0	2.500	2.500	0
Saldo	0	0	2.961	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. De sociale dienst geeft momenteel verder invulling aan deze acties.

#### Actie 4112: Lokaal Energie- en Klimaatpact

##### Lokaal Energie- en Klimaatpact

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	32.686	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	2.750	1.000	0
Saldo	0	0	32.686	-2.750	-1.000	0
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	47.182	176.240	15.000	5.000
Saldo	0	0	-47.182	-176.240	-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: 5 E-inclusie

### 5 E-inclusie

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	19.203	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	3.750	3.750	1.750
Saldo	0	0	19.203	-3.750	-3.750	-1.750

Onze maatschappij digitaliseert snel. Naast de vele voordelen die digitalisering biedt, zijn er ook wat risico's aan verbonden? Meer dan 4 op de 10 van de bevolking loopt het risico op digitale uitsluiting.

Om digitale uitsluiting tegen te gaan kunnen verschillende initiatieven genomen worden:

- Toegang tot internet en hardware verhogen
- Digitale kennis en vaardigheden versterken
- E-inclusieve dienstverlening voorzien
- De toegankelijkheid en gebruiksvriendelijkheid van digitale tools verhogen

E-inclusie is een project binnen Midwest. In de regio Midwest loopt momenteel een project e-inclusie. Doelstelling van het project is om de lokale besturen te ondersteunen richting een lokaal digitaal inclusiebeleid tegen 2024. Daarnaast worden er gedurende de projectperiode proeftuinen rond verschillende thema's opgezet om expertise binnen dit thema op te doen. De focus gaat o.a. naar op 1 op 1 begeleiding, gezondheidsvaardigheden, toegang tot hardware en groepslessen basisvaardigheden.

Voor dit project worden er middelen voorzien vanuit het investeringsplan Vlaamse Veerkracht binnen de oproep "Iedereen Digitaal".

## Beleidsdoelstelling: 51

### 51 E-inclusie

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	19.203	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	3.750	3.750	1.750
Saldo	0	0	19.203	-3.750	-3.750	-1.750

## Actieplan 511: 511

### 511 E-inclusie

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	19.203	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	3.750	3.750	1.750
Saldo	0	0	19.203	-3.750	-3.750	-1.750



Actie 5111: E-inclusie

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	19.203	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	3.750	3.750	1.750
Saldo	0	0	19.203	-3.750	-3.750	-1.750

## 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	24.524	24.656	24.696	24.737
Saldo	-18.627	-22.784	-24.524	-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. De UitPas werd geïntegreerd in het vrijetijdsaanbod.

Verder organiseert 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
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	18.140	17.520	19.293	22.656	22.656	22.656
Saldo	-18.140	-17.520	-19.293	-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 jaarhelft uitbetaald.

### Actieplan 711: 711

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

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	18.140	17.520	19.293	22.656	22.656	22.656
Saldo	-18.140	-17.520	-19.293	-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	19.293	22.656	22.656	22.656
Saldo	-18.140	-17.520	-19.293	-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	5.231	2.000	2.040	2.081
Saldo	-487	-5.264	-5.231	-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
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	487	5.264	5.231	2.000	2.040	2.081
Saldo	-487	-5.264	-5.231	-2.000	-2.040	-2.081

### Actie 7211: 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	5.231	2.000	2.040	2.081
Saldo	-487	-5.264	-5.231	-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	4.798	3.600	3.240	3.305
<i>Uitgaven</i>	24.975	19.307	31.625	37.584	37.711	38.465
Saldo	-23.805	-16.487	-26.827	-33.984	-34.471	-35.161

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	4.798	3.600	3.240	3.305
<i>Uitgaven</i>	24.975	19.307	31.625	37.584	37.711	38.465
Saldo	-23.805	-16.487	-26.827	-33.984	-34.471	-35.161

## Actieplan 811: 811

### 811 Geïntegreerd breed onthaal (GBO)

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	1.170	2.820	4.798	3.600	3.240	3.305
<i>Uitgaven</i>	24.975	19.307	31.625	37.584	37.711	38.465
Saldo	-23.805	-16.487	-26.827	-33.984	-34.471	-35.161

### *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	4.798	3.600	3.240	3.305
<i>Uitgaven</i>	24.975	19.307	31.625	37.584	37.711	38.465
Saldo	-23.805	-16.487	-26.827	-33.984	-34.471	-35.161

## Strategische doelstelling: 9 Tijdelijke werkervaring OCMW (TWE)

### Tijdelijke werkervaring OCMW

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	5.655	4.875	7.410	6.000	6.480	6.610
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	5.655	4.875	7.410	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	7.410	6.000	6.480	6.610
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	5.655	4.875	7.410	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	7.410	6.000	6.480	6.610
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	5.655	4.875	7.410	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	7.410	6.000	6.480	6.610
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	5.655	4.875	7.410	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 : 10090440

Gemeente Wielsbeke / OCMW Wielsbeke  
**Schema M1 : Financieel doelstellingenplan**

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling 11</b>						
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	104.126	217.000	100.000	575.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-77.378	-31.603	-104.126	-217.000	-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
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling 21</b>						
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	96.685	45.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-24.494	-4.658	-96.685	-45.000	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling 31</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	14.596	50.000	51.000	52.020
Saldo	0	0	14.596	50.000	51.000	52.020

Investeringen						
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
<b>Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	43.602	42.091	56.149	71.240	69.657	64.952
Ontvangsten	6.825	7.695	67.058	22.302	22.422	9.914
Saldo	-36.777	-34.396	10.909	-48.938	-47.235	-55.038
Investeringen						
Uitgaven	0	0	47.182	176.240	15.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-47.182	-176.240	-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
<b>Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	16.509.518	17.376.208	18.732.540	22.950.758	20.895.665	21.231.170
Ontvangsten	18.792.394	19.828.310	20.656.146	22.007.752	21.989.293	22.562.329
Saldo	2.282.876	2.452.101	1.923.606	-943.006	1.093.627	1.331.159
Investeringen						
Uitgaven	2.350.853	1.179.801	1.571.141	2.389.942	917.980	1.206.433
Ontvangsten	1.237.348	3.061.743	5.802.639	5.330.328	56.750	576.750
Saldo	-1.113.504	1.881.943	4.231.498	2.940.386	-861.230	-629.683
Financiering						
Uitgaven	593.206	7.859.044	5.497.956	5.734.434	1.325.403	1.363.639
Ontvangsten	14.141.607	277.821	334.742	15.173.068	1.175.596	692.470
Saldo	13.548.401	-7.581.223	-5.163.214	9.438.634	-149.807	-671.169
<b>Totalen</b>						

Exploitatie						
Uitgaven	16.553.120	17.418.299	18.788.689	23.021.998	20.965.322	21.296.123
Ontvangsten	18.799.219	19.836.005	20.737.800	22.080.054	22.062.714	22.624.264
Saldo	2.246.099	2.417.705	1.949.111	-941.944	1.097.392	1.328.141
Investerings						
Uitgaven	2.452.725	1.216.062	1.819.135	2.828.182	1.032.980	1.786.433
Ontvangsten	1.237.348	3.861.743	7.002.639	5.580.328	56.750	576.750
Saldo	-1.215.377	2.645.682	5.183.505	2.752.146	-976.230	-1.209.683
Financiering						
Uitgaven	1.280.565	7.859.044	5.497.956	5.734.434	1.325.403	1.363.639
Ontvangsten	14.141.607	277.821	334.742	15.173.068	1.175.596	692.470
Saldo	12.861.041	-7.581.223	-5.163.214	9.438.634	-149.807	-671.169

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 : 10090440

## Schema M2 : Staat van het financieel evenwicht

Budgettair resultaat		Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	(a-b)	<b>2.246.099</b>	<b>2.417.705</b>	<b>1.949.111</b>	<b>-941.944</b>	<b>1.097.392</b>	<b>1.328.141</b>	<b>1.272.430</b>
a. Ontvangsten		18.799.219	19.836.005	20.737.800	22.080.054	22.062.714	22.624.264	22.994.336
b. Uitgaven		16.553.120	17.418.299	18.788.689	23.021.998	20.965.322	21.296.123	21.721.905
<b>II. Investeringsaldo</b>	(a-b)	<b>-1.215.377</b>	<b>2.645.682</b>	<b>5.183.505</b>	<b>2.752.146</b>	<b>-976.230</b>	<b>-1.209.683</b>	<b>-1.328.352</b>
a. Ontvangsten		1.237.348	3.861.743	7.002.639	5.580.328	56.750	576.750	8.361.750
b. Uitgaven		2.452.725	1.216.062	1.819.135	2.828.182	1.032.980	1.786.433	9.960.102
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	(I+II)	<b>1.030.722</b>	<b>5.063.387</b>	<b>7.132.615</b>	<b>1.810.202</b>	<b>121.162</b>	<b>118.458</b>	<b>-55.921</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	(a-b)	<b>12.861.041</b>	<b>-7.581.223</b>	<b>-5.163.214</b>	<b>9.438.634</b>	<b>-149.807</b>	<b>-671.169</b>	<b>-951.071</b>
a. Ontvangsten		14.141.607	277.821	334.742	15.173.068	1.175.596	692.470	686.180
b. Uitgaven		1.280.565	7.859.044	5.497.956	5.734.434	1.325.403	1.363.639	1.637.251
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	(III+IV)	<b>13.891.764</b>	<b>-2.517.837</b>	<b>1.969.401</b>	<b>11.248.836</b>	<b>-28.645</b>	<b>-552.711</b>	<b>-1.006.992</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		-22.765.916	-8.874.153	-11.391.989	-9.422.588	1.826.248	1.797.603	1.244.892
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	(V+VI)	<b>-8.874.153</b>	<b>-11.391.989</b>	<b>-9.422.588</b>	<b>1.826.248</b>	<b>1.797.603</b>	<b>1.244.892</b>	<b>237.900</b>
VIII. Onbeschikbare gelden		0	0	14.492	14.492	14.492	14.492	14.492
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	(VII-VIII)	<b>-8.874.153</b>	<b>-11.391.989</b>	<b>-9.437.080</b>	<b>1.811.757</b>	<b>1.783.111</b>	<b>1.230.400</b>	<b>223.408</b>

Autofinancieringsmarge		Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
<b>I. Exploitatiesaldo</b>		<b>2.246.099</b>	<b>2.417.705</b>	<b>1.949.111</b>	<b>-941.944</b>	<b>1.097.392</b>	<b>1.328.141</b>	<b>1.272.430</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	(a-b)	<b>593.206</b>	<b>763.527</b>	<b>581.563</b>	<b>557.554</b>	<b>770.807</b>	<b>823.669</b>	<b>861.071</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		593.206	862.771	876.515	1.055.622	1.296.403	1.341.139	1.372.251
b. Periodieke terugvordering leningen		0	99.244	294.952	498.068	525.596	517.470	511.180
<b>III. Autofinancieringsmarge</b>	(I-II)	<b>1.652.893</b>	<b>1.654.178</b>	<b>1.367.548</b>	<b>-1.499.498</b>	<b>326.585</b>	<b>504.472</b>	<b>411.359</b>

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>		<b>1.652.893</b>	<b>1.654.178</b>	<b>1.367.548</b>	<b>-1.499.498</b>	<b>326.585</b>	<b>504.472</b>	<b>411.359</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	(a-b)	<b>-2.098.683</b>	<b>-1.772.990</b>	<b>-1.664.511</b>	<b>-1.358.466</b>	<b>-895.235</b>	<b>-798.787</b>	<b>-674.384</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		593.206	862.771	876.515	1.055.622	1.296.403	1.341.139	1.372.251
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden		2.691.889	2.635.761	2.541.026	2.414.088	2.191.638	2.139.926	2.046.635
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	(I+II)	<b>-445.790</b>	<b>-118.812</b>	<b>-296.963</b>	<b>-2.857.964</b>	<b>-568.650</b>	<b>-294.315</b>	<b>-263.024</b>

<b>Geconsolideerd financieel evenwicht</b>	<b>Rek 2020</b>	<b>Rek 2021</b>	<b>Rek 2022</b>	<b>Mjp 2023</b>	<b>Mjp 2024</b>	<b>Mjp 2025</b>	<b>Mjp 2026</b>
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>							
• Gemeente en OCMW	-8.874.153	-11.391.989	-9.437.080	1.811.757	1.783.111	1.230.400	223.408
• AGB WIELSBEKE	97.771	69.158	89.878	198.883	219.177	247.997	294.753
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>-8.776.382</b>	<b>-11.322.832</b>	<b>-9.347.201</b>	<b>2.010.639</b>	<b>2.002.288</b>	<b>1.478.397</b>	<b>518.161</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>							
• Gemeente en OCMW	1.652.893	1.654.178	1.367.548	-1.499.498	326.585	504.472	411.359
• AGB WIELSBEKE	140.650	-24.823	20.721	110.154	20.294	28.820	46.756
<b>Totale autofinancieringsmarge</b>	<b>1.793.543</b>	<b>1.629.356</b>	<b>1.388.268</b>	<b>-1.389.344</b>	<b>346.879</b>	<b>533.292</b>	<b>458.116</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>							
• Gemeente en OCMW	-445.790	-118.812	-296.963	-2.857.964	-568.650	-294.315	-263.024
• AGB WIELSBEKE	-12.979	-134.196	-444.707	-498.276	-584.068	-543.020	-491.777
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-458.770</b>	<b>-253.008</b>	<b>-741.670</b>	<b>-3.356.240</b>	<b>-1.152.718</b>	<b>-837.335</b>	<b>-754.801</b>





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 : 10090440

**Schema M3 : Kredieten**

	2023		2024	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>Kredieten GEMEENTE WIELSBEKE</b>				
Exploitatie	15.250.236	16.623.777	13.170.375	16.555.431
Investerings	2.591.782	2.930.328	1.013.480	56.750
Financiering	5.492.108	15.173.068	1.073.873	1.175.596
<i>Leningen en Leasings</i>	4.713.296	14.675.000	1.044.873	650.000
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	778.812	498.068	29.000	525.596
<i>Overige financieringstransacties</i>	0	0	0	0
<b>Kredieten OCMW WIELSBEKE</b>				
Exploitatie	7.771.762	5.456.277	7.794.947	5.507.283
Investerings	236.400	2.650.000	19.500	0
Financiering	242.326	0	251.530	0
<i>Leningen en Leasings</i>	242.326	0	251.530	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 : 10090440

**Schema T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard**

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>ALGEMENE FINANCIERING</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	2.197.352	2.121.404	1.912.921	3.439.081	1.366.459	1.392.799
Ontvangsten	12.275.432	12.784.074	13.270.427	14.932.419	15.092.721	15.566.674
Saldo	10.078.080	10.662.670	11.357.506	11.493.338	13.726.261	14.173.876
Investerings						
Uitgaven	213.397	16.756	0	2.500	0	0
Ontvangsten	0	9.250	168.245	0	0	0
Saldo	-213.397	-7.506	168.245	-2.500	0	0
Financiering						
Uitgaven	593.206	862.771	876.515	4.955.622	1.296.403	1.341.139
Ontvangsten	14.141.607	178.577	39.790	14.675.000	650.000	175.000
Saldo	13.548.401	-684.194	-836.725	9.719.378	-646.403	-1.166.139
<b>Burger en samenleving</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	4.465.150	4.622.947	4.844.194	5.403.698	5.483.978	5.602.387
Ontvangsten	405.860	1.131.574	537.859	590.881	427.290	401.920
Saldo	-4.059.290	-3.491.373	-4.306.335	-4.812.817	-5.056.688	-5.200.467
Investerings						
Uitgaven	214.764	511.123	309.464	592.187	331.980	434.933
Ontvangsten	195.000	20.873	650	43.750	0	200.000
Saldo	-19.764	-490.249	-308.814	-548.437	-331.980	-234.933
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
<b>Grondgebiedszaken, milieu en stedenbouw</b>						

<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.259.945	1.309.049	1.357.690	1.700.658	1.781.173	1.793.818
Ontvangsten	398.797	402.288	392.606	348.999	317.572	323.912
Saldo	-861.148	-906.761	-965.084	-1.351.659	-1.463.600	-1.469.906
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	206.635	-55.088	55.246	149.450	0	0
Ontvangsten	0	106.146	2.938.540	1.981.093	5.000	205.000
Saldo	-206.635	161.234	2.883.294	1.831.643	5.000	205.000
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
<b>Ouderenzorg</b>						
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	4.099.517	4.248.934	5.019.340	5.640.168	5.624.506	5.723.851
Ontvangsten	3.904.240	3.839.950	4.498.935	4.334.447	4.408.618	4.496.753
Saldo	-195.277	-408.984	-520.405	-1.305.721	-1.215.888	-1.227.098
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	70.729	70.193	178.920	179.650	19.500	0
Ontvangsten	0	0	2.225.000	2.650.000	0	0
Saldo	-70.729	-70.193	2.046.080	2.470.350	-19.500	0
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
<b>Technische dienst</b>						
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.923.833	2.177.956	2.146.157	2.472.705	2.464.233	2.480.032
Ontvangsten	1.239.893	1.145.374	1.410.150	1.111.509	1.089.213	1.104.917
Saldo	-683.940	-1.032.582	-736.007	-1.361.196	-1.375.020	-1.375.114
<b>Investerings</b>						

Uitgaven	1.741.022	604.272	1.239.041	1.795.895	656.500	1.351.500
Ontvangsten	1.242.348	252.427	470.234	410.485	51.750	171.750
Saldo	-498.673	-351.846	-768.807	-1.385.410	-604.750	-1.179.750
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
<b>Dienst vrije tijd</b>						
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.712.194	2.034.302	2.477.437	3.114.231	2.955.377	2.989.674
Ontvangsten	54.792	58.488	100.132	134.290	136.847	139.456
Saldo	-1.657.402	-1.975.814	-2.377.305	-2.979.941	-2.818.530	-2.850.218
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	62.529	35.633	70.250	25.000	0
Ontvangsten	-200.000	3.473.048	1.199.970	495.000	0	0
Saldo	-200.000	3.410.518	1.164.337	424.750	-25.000	0
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	687.360	6.996.273	4.621.441	778.812	29.000	22.500
Ontvangsten	0	99.244	294.952	498.068	525.596	517.470
Saldo	-687.360	-6.897.029	-4.326.489	-280.744	496.596	494.970
<b>Welzijn</b>						
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	895.130	903.707	1.030.949	1.251.457	1.289.596	1.313.562
Ontvangsten	520.205	474.256	527.690	627.509	590.454	590.631
Saldo	-374.925	-429.451	-503.259	-623.948	-699.142	-722.931
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	6.179	6.276	830	38.250	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-6.179	-6.276	-830	-38.250	0	0
<b>Financiering</b>						
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 : 10090440

## Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Exploitatie-uitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>14.804.399</b>	<b>15.974.287</b>	<b>17.311.897</b>	<b>20.049.682</b>	<b>20.085.233</b>	<b>20.449.679</b>	<b>20.910.433</b>
1. Goederen en diensten	3.071.483	3.443.031	3.862.788	4.374.223	4.257.695	4.299.855	4.382.980
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	8.718.477	9.075.951	9.724.968	11.118.476	11.364.813	11.613.520	11.900.927
<i>a. Politiek personeel</i>	270.015	285.805	314.486	335.889	341.666	349.910	356.909
<i>b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	3.769.336	3.660.866	3.812.625	4.313.304	4.419.154	4.561.245	4.707.604
<i>c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	4.284.312	4.693.890	5.170.650	6.010.398	6.135.930	6.228.855	6.353.430
<i>d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>f. Andere personeelskosten</i>	316.320	357.340	325.371	346.140	353.063	355.766	362.886
<i>g. Pensioenen</i>	78.494	78.050	101.835	112.746	115.001	117.744	120.098
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	459.469	459.753	517.722	552.210	588.819	601.033	612.546
4. Toegestane werkingssubsidies	2.439.937	2.705.955	3.097.605	3.868.450	3.748.367	3.807.470	3.883.623
- <i>aan de districten</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	618.000	913.122	1.151.111	1.606.151	1.422.153	1.438.032	1.466.794
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	1.112	1.483	1.068	0	0	0	0
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	0	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	1.159.586
- <i>aan de hulpverleningszone</i>	278.755	235.986	295.735	309.885	318.375	329.695	336.289
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)</i>	528.399	550.728	586.326	657.547	681.522	674.752	688.248
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	75.454	70.793	82.000	92.783	92.783	92.783	94.638
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere begunstigen</i>	100.064	66.356	83.515	140.825	135.130	135.359	138.068
5. Andere operationele uitgaven	115.033	289.596	108.816	136.323	125.539	127.801	130.357
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>1.748.721</b>	<b>1.444.013</b>	<b>1.476.792</b>	<b>2.972.316</b>	<b>880.090</b>	<b>846.443</b>	<b>811.472</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	1.745.217	1.430.568	1.464.938	2.954.956	870.130	836.381	801.288
- <i>aan financiële instellingen</i>	1.740.786	1.429.267	1.464.938	2.953.128	867.835	833.861	798.718
- <i>aan andere entiteiten</i>	4.430	1.301	0	1.828	2.295	2.520	2.570
2. Andere financiële uitgaven	3.505	13.445	11.855	17.360	9.960	10.062	10.184
<b>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mijp 2023	Mijp 2024	Mijp 2025	Mijp 2026
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>18.459.844</b>	<b>19.141.694</b>	<b>20.229.786</b>	<b>21.646.293</b>	<b>21.644.311</b>	<b>22.205.861</b>	<b>22.567.565</b>
1. Ontvangsten uit de werking	4.817.001	4.669.572	5.458.788	5.327.982	5.362.543	5.445.123	5.554.016
2. Fiscale ontvangsten en boetes	9.250.107	9.341.060	9.731.032	11.183.004	11.195.014	11.553.294	11.784.360
<i>a. Aanvullende belastingen</i>	8.757.276	8.871.140	9.218.422	10.936.204	10.947.293	11.304.634	11.530.726
- <i>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>	5.635.450	5.857.714	6.202.180	6.933.147	7.266.150	7.434.649	7.583.342
- <i>Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>	2.936.858	2.815.912	2.822.444	3.789.681	3.463.500	3.647.988	3.720.948
- <i>Andere aanvullende belastingen</i>	184.968	197.515	193.798	213.376	217.643	221.996	226.436
<i>b. Andere belastingen en boetes</i>	492.831	469.920	512.610	246.800	247.721	248.660	253.634
3. Werkingssubsidies	4.217.383	4.385.540	4.828.684	4.922.751	4.876.185	4.991.746	5.009.188
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	3.079.403	3.115.424	3.355.424	3.557.282	3.704.594	3.819.755	3.813.744
- <i>Gemeentefonds</i>	2.309.559	2.357.070	2.437.540	2.513.410	2.591.932	2.673.283	2.762.835
- <i>Andere algemene werkingssubsidies</i>	769.844	758.354	917.884	1.043.871	1.112.662	1.146.472	1.050.909
- <i>van de federale overheid</i>	0	890	0	0	0	0	0
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	769.844	757.464	917.077	1.043.791	1.112.582	1.146.392	1.050.827
- <i>van de provincie</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van de gemeente</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van het OCMW</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van andere entiteiten</i>	0	0	808	80	80	80	82
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	1.137.980	1.270.116	1.473.260	1.365.469	1.171.591	1.171.991	1.195.444
- <i>van de federale overheid</i>	661.901	620.463	633.193	375.045	352.477	359.038	366.233
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	462.657	642.248	806.786	775.037	768.113	760.933	776.151
- <i>van de provincie</i>	8.422	0	0	0	0	0	0
- <i>van de gemeente</i>	0	0	14.596	215.387	51.000	52.020	53.060
- <i>van het OCMW</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van andere entiteiten</i>	5.000	7.405	18.685	0	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	85.678	78.886	75.153	136.265	130.926	133.535	136.195
5. Andere operationele ontvangsten	89.675	666.636	136.129	76.290	79.644	82.163	83.806
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>339.375</b>	<b>694.310</b>	<b>508.014</b>	<b>433.761</b>	<b>418.403</b>	<b>418.403</b>	<b>426.771</b>
<b>C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>2.246.099</b>	<b>2.417.705</b>	<b>1.949.111</b>	<b>-941.944</b>	<b>1.097.392</b>	<b>1.328.141</b>	<b>1.272.430</b>

## Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
<b>A. Investeringsen in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.022</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vast activa	0	0	1.022	0	0	0	0
<b>B. Investeringsen in materiële vaste activa</b>	<b>2.414.520</b>	<b>991.287</b>	<b>1.564.281</b>	<b>2.288.942</b>	<b>751.000</b>	<b>1.354.000</b>	<b>9.500.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.414.520	991.287	1.564.281	2.288.942	751.000	1.354.000	9.500.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	516.062	345.556	243.938	913.431	112.500	20.000	4.087.500
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	569.626	262.508	1.137.456	945.905	356.500	1.081.500	5.155.000
<i>c. Roerende goederen</i>	187.226	204.646	143.096	254.605	107.000	77.500	82.500
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	1.141.607	178.577	39.790	175.000	175.000	175.000	175.000
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investeringsen in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>16.769</b>	<b>72.157</b>	<b>356.450</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>90.000</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>38.205</b>	<b>208.005</b>	<b>181.675</b>	<b>182.790</b>	<b>256.980</b>	<b>407.433</b>	<b>370.102</b>
- <i>aan de districten</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan autonome provinciebedrijven (APB)</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de politiezone</i>	0	0	55.740	56.855	57.970	59.085	60.000
- <i>aan de hulpverleningzone</i>	38.205	208.005	125.935	125.935	199.010	348.348	310.102
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere begunstigden</i>	0	0	0	0	0	0	0

## Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>51.723</b>	<b>51.723</b>	<b>51.723</b>	<b>51.750</b>	<b>51.750</b>	<b>51.750</b>	<b>51.750</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	51.723	51.723	51.723	51.750	51.750	51.750	51.750
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vast activa	0	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>195.000</b>	<b>2.688.548</b>	<b>5.304.390</b>	<b>4.848.593</b>	<b>5.000</b>	<b>405.000</b>	<b>6.750.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	195.000	2.688.548	5.304.390	4.848.593	5.000	405.000	6.750.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>195.000</i>	<i>2.686.598</i>	<i>5.302.265</i>	<i>4.848.593</i>	<i>5.000</i>	<i>405.000</i>	<i>6.750.000</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>0</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0</i>	<i>1.950</i>	<i>2.125</i>	<i>0</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>0</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0</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	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>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>	<i>0</i>
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>990.626</b>	<b>1.121.473</b>	<b>1.646.527</b>	<b>679.985</b>	<b>0</b>	<b>120.000</b>	<b>1.830.000</b>
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	990.626	321.473	307.189	18.750	0	120.000	1.830.000
- van de provincie	0	0	2.500	175.485	0	0	0
- van de gemeente	0	800.000	1.200.000	250.000	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	136.838	235.750	0	0	0
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-1.215.377</b>	<b>2.645.682</b>	<b>5.183.505</b>	<b>2.752.146</b>	<b>-976.230</b>	<b>-1.209.683</b>	<b>-1.328.352</b>
<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>1.030.722</b>	<b>5.063.387</b>	<b>7.132.615</b>	<b>1.810.202</b>	<b>121.162</b>	<b>118.458</b>	<b>-55.921</b>

## Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>593.206</b>	<b>862.771</b>	<b>876.515</b>	<b>4.955.622</b>	<b>1.296.403</b>	<b>1.341.139</b>	<b>1.372.251</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	593.206	862.771	876.515	1.055.622	1.296.403	1.341.139	1.372.251
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	3.900.000	0	0	0
<b>B. Vereffening van niet-financiële schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>687.360</b>	<b>6.996.273</b>	<b>4.621.441</b>	<b>778.812</b>	<b>29.000</b>	<b>22.500</b>	<b>265.000</b>
1. Toegestane leningen	687.360	6.996.273	4.621.441	778.812	29.000	22.500	265.000
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	687.360	6.996.273	4.621.441	778.812	29.000	22.500	265.000
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
<b>D. Vooruitbetalingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E. Kapitaalsverminderingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>14.141.607</b>	<b>178.577</b>	<b>39.790</b>	<b>14.675.000</b>	<b>650.000</b>	<b>175.000</b>	<b>175.000</b>
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	14.141.607	0	0	14.500.000	475.000	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	178.577	39.790	175.000	175.000	175.000	175.000
<b>B. Aangaan van niet-financiële schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>0</b>	<b>99.244</b>	<b>294.952</b>	<b>498.068</b>	<b>525.596</b>	<b>517.470</b>	<b>511.180</b>
1. Terugvordering van toegestane leningen	0	99.244	294.952	498.068	525.596	517.470	511.180
a. Periodieke terugvorderingen	0	99.244	294.952	498.068	525.596	517.470	511.180
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
<b>D. Vereffening van vooruitbetalingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E. Kapitaalsvermeerderingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Financieringssaldo</b>	<b>12.861.041</b>	<b>-7.581.223</b>	<b>-5.163.214</b>	<b>9.438.634</b>	<b>-149.807</b>	<b>-671.169</b>	<b>-951.071</b>
<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>13.891.764</b>	<b>-2.517.837</b>	<b>1.969.401</b>	<b>11.248.836</b>	<b>-28.645</b>	<b>-552.711</b>	<b>-1.006.992</b>



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 : 10090440

## Schema T3 : Investeringsproject: HEIRWEG: Heraanleg Heirweg (Actieplan/Actie: 111 / 1111)

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>213.108</b>	<b>0</b>	<b>892.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>3.105.108</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	213.108	0	892.000	2.000.000	3.105.108
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	213.108	0	892.000	2.000.000	3.105.108
<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
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Ontvangsten</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>2. Andere materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.000.000</b>

## 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	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>125.837</b>	<b>0</b>	<b>45.000</b>	<b>0</b>	<b>170.837</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	125.837	0	45.000	0	170.837
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	125.837	0	45.000	0	170.837
<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
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Ontvangsten</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>2. Andere materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 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	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Ontvangsten</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>2. Andere materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>2.000.000</b>	<b>0</b>	<b>250.000</b>	<b>0</b>	<b>2.250.000</b>



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 : 10090440

## Schema T4 : Evolutie van de financiële schulden

Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>18.342.960</b>	<b>17.637.038</b>	<b>16.789.700</b>	<b>26.099.073</b>	<b>25.407.934</b>	<b>24.210.683</b>	<b>22.987.856</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	5.272.005	18.342.960	17.637.038	16.789.700	26.099.073	25.407.934	24.210.683
2. Nieuwe leningen	14.141.607	178.577	39.790	14.675.000	650.000	175.000	175.000
3. Aflossingen	0	0	0	-3.900.000	0	0	0
4. Overboekingen	-1.070.652	-884.499	-887.127	-1.296.403	-1.341.139	-1.372.251	-1.397.827
5. Andere mutaties	0	0	0	-169.224	0	0	0
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>854.057</b>	<b>875.785</b>	<b>886.397</b>	<b>1.296.403</b>	<b>1.341.139</b>	<b>1.372.251</b>	<b>1.397.827</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	376.611	854.057	875.785	886.397	1.296.403	1.341.139	1.372.251
2. Aflossingen	-593.206	-862.771	-876.515	-1.055.622	-1.296.403	-1.341.139	-1.372.251
3. Overboekingen	1.070.652	884.499	887.127	1.296.403	1.341.139	1.372.251	1.397.827
4. Andere mutaties	0	0	0	169.224	0	0	0
<b>C. Financiële schulden op korte termijn</b>	<b>13.750.000</b>	<b>13.250.000</b>	<b>12.500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>32.947.017</b>	<b>31.762.823</b>	<b>30.176.098</b>	<b>27.395.476</b>	<b>26.749.073</b>	<b>25.582.934</b>	<b>24.385.683</b>

## **Financiële risico's**

 	<b>Financiële risico's</b>	
	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 een impact hebben op de cijfers en het niet evident maken de toekomstige ontwikkelingen te voorspellen. De werking en de ramingen in het 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. Het kan onder meer leiden tot hoger dan ingeschatte energiekosten, werkingskosten en kosten van investeringsdossiers. Ook de mogelijke invloed op verbonden instanties (bv. verenigingen, intercommunales,...) is groot.

De gemiddelde jaarinflatie in 2022 bedroeg 9,59% (Planbureau). Dit had ook zijn impact op de werking van de gemeente en het OCMW; niet alleen op de uitgaven in de exploitatie, maar ook in de stijgende investeringskosten. Dit wordt blijvend opgevolgd en zal in een volgende aanpassing van het meerjarenplan verder geactualiseerd 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, net als een mogelijke fiscale hervorming door de federale overheid waarbij de lasten op arbeid dalen.

In 2023 wordt volgens de raming van de FOD Financiën éénmalig 14 maanden doorgestort, i.p.v. de gebruikelijke 12 maanden. Het meerjarenplan baseert zich op de ramingen van de FOD Financiën en gaat ervanuit dat deze de realiteit zullen benaderen. In werkingsjaar 2022 lag de opbrengst uit de aanvullende personenbelasting iets lager dan gebudgetteerd (-24.634 euro).

### **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 de fiscale inkomsten. 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 worden bedrijven 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 belastingsdienst en gaat ervanuit dat deze de realiteit zullen benaderen. In werkingsjaar 2022 lag de opbrengst uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing iets hoger dan gebudgetteerd (+8.420,61 euro).

### **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.

Voor de tweede pensioenpijler sloten gemeente en OCMW met ingang van 1 januari 2022 aan bij OFP Prolocus (GR 31/03/2022). Om in de toekomst een passende financiering te voorzien, hanteert Prolocus een beleggingsstrategie. Deze beleggingen zijn onderhevig aan marktschommelingen. Bij de uitvoering van het beleggingsbeleid staat het prudentiebeginsel (ook gekend als 'goedehuisvaderprincipe') centraal.

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 een impact hebben op de kredieten.

De inkomsten uit de Sociale Maribel worden jaarlijks gecontroleerd door de Rijksdienst voor Sociale Zekerheid. Momenteel wordt de tewerkstellingsverplichting in het kader van de Sociale Maribel voor het jaar 2019 gecontroleerd. Een daling van het arbeidsvolume in 2019 t.o.v. referentieperiode 2017-2018 heeft een vraag tot terugvordering van 140.866,37 euro tot gevolg in het OCMW Wielsbeke.

OCMW Wielsbeke bezorgde een motivering ter rechtvaardiging van de daling in het arbeidsvolume en wacht momenteel de reactie van RSZ af. Ook de ontvangsten vanuit de Sociale Maribel met betrekking tot de werkingsjaren 2020, 2021 en 2022 kunnen mogelijk leiden tot terugvorderingen in gelijkaardige grootteordes. De voorziene ontvangsten in werkingsjaren 2023-2025 zullen naar beneden moeten worden bijgesteld in de eerstvolgende aanpassing van het meerjarenplan.

Het is momenteel onduidelijk of alle personeelssubsidies en bijv. de Gesco-regularisatiepremie van de Vlaamse overheid (goed voor jaarlijks 590.683,05 euro in OCMW en gemeente samen) ook na 2025 worden verdergezet en in welke mate.

#### **Werkingskosten:**

De impact van de inflatie op de werkingskosten is moeilijk in te schatten. Niet alle leveranciers of dienstverleners zullen wellicht hun prijzen met 9,59% (de gemiddelde jaarinflatie in 2022) verhogen. In het 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. Uit de cijfers van boekjaar 2022 blijkt dat er bij de laatste aanpassing van het meerjarenplan, voldoende ruim gebudgetteerd werd om de prijsstijgingen van de energiekosten op te vangen. In een volgende aanpassing van het meerjarenplan zal een nieuwe inschatting van de energiekosten opgenomen worden.

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 het meerjarenplan quasi geen rekening meer gehouden. Een onverwachte nieuwe opstoot van dit (of een ander) virus, zou een grote impact hebben. Doorheen 2022 en 2023 kon de werking zich verder normaliseren, tot op een niveau waar er quasi geen beperkende maatregelen nodig bleken.

#### **Risico's inzake betwistingen en rechtszaken**

Inwoners en bedrijven vinden steeds vaker de weg naar juridische procedures om hun gelijk te halen in een dispuut waarin de lokale overheden betrokken zijn. Denken we maar aan geschillen met betrekking tot fiscaliteit, omgevingsvergunningen, overheidsopdrachten, de aansprakelijkheid als wegbeheerder, de rol als organisator van lokale evenementen enzovoort.

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

Er wordt getracht deze geschillen zo goed mogelijk centraal op te volgen en tijdig een inschatting te maken van de impact op het budget.

#### **Risico's inzake fraude in betalingsverkeer en cybersecurity**

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



Er dient voldoende geïnvesteerd te worden in het beveiligen van de digitale werkomgeving in gemeente en OCMW.

### **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). De inkomsten vanuit de Watergroep wat betreft de bijdrage voor opvang en transport van water (BOT) en de eigen watergewinning (VEW) fluctueren jaar na jaar, afhankelijk van de invordersnelheid en eventuele bezwaren. In het werkingsjaar 2022 ontvingen we meer dan gebudgetteerd (+140.997,70 euro).

### **Risico's inzake rente**

Het lokaal bestuur Wielsbeke heeft het programma rond de thesauriebewijzen afgebouwd. Op 1 juni 2023 werd de laatste schijf afgelost (CP-programma). De uitstaande CP-schuld werd vervangen grotendeels door een gewone lening (10,5 miljoen aan 3,75% op 20 jaar). Een kleiner deel van 4 miljoen wordt gefinancierd via vaste voorschotten. De rente hierop is gelieerd aan de Euribor-marktrente. De werking met vaste voorschotten vereist dat er op eindvervaldag (eind 2026) voldoende middelen beschikbaar zijn om de aflossing te doen (i.e. de geplande investeringsontvangsten uit verkopen uitgevoerd zijn). Voor nieuwe financieringen gaat het meerjarenplan uit van een tarief van 3,75% rente bij leningen op 20 jaar.

Door de onzekerheid op de financiële markten (o.a. Europese en Amerikaanse banken die in de problemen kwamen) en door het monetair beleid van de Europese Centrale bank die via een dynamische rentebeleid inzet op het beteugelen van de inflatie; fluctueert de rente momenteel. Ze kent niettemin een stijgende trend, zeker in vergelijking met de rentestanden begin 2022.

### **Risico's inzake de vaste activa**

De staat van bepaalde vaste activa (bv. riolen) is in bepaalde gevallen onvoldoende geïnventariseerd en kan tot onvoorziene kosten leiden.

### **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 de geplande verkopen binnen de investeringsbudgetten moet de nodige aandacht worden besteed. De waarde van de te verkopen activa wordt meestal gebaseerd op een aanwezig schattingsverslag, waar dit niet het geval is worden deze schattingsverslagen 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 aangevane 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.

### **Risico's inzake de nieuw op te richten welzijnsvereniging**

Er wordt momenteel gewerkt aan de opstart van een nieuwe welzijnsvereniging in samenwerking met partner Motena. De werking van de welzijnsvereniging voorziet een 50%-50% inbreng door Motena en OCMW Wielsbeke. Indien de boekhouding van de vereniging bij afsluiting van een werkingsjaar een negatief resultaat vertoont, dienen de deelgenoten elk voor de helft bij te dragen in het tekort, zoals vastgesteld door de raad van bestuur, en dit overeenkomstig artikel 477, 11° Decreet Lokaal Bestuur (artikel 25 van de statuten).

Door de stijgende inflatie en fluctuerende materiaalprijzen moet de totale bouwkost van het nieuw te bouwen woonzorgcentrum en lokaal dienstencentrum goed gemonitord worden.

De statutaire OCMW-medewerkers worden normaliter ter beschikking gesteld van de welzijnsvereniging. De statutaire meerkost blijft ten laste van het OCMW Wielsbeke.

Het negatief exploitatiesaldo van de werking van het lokaal dienstencentrum blijft ten laste van het OCMW Wielsbeke. De impact hiervan op de rekening en de praktische samenwerking met het nieuw te bouwen woonzorgcentrum dient verder opgevolgd.



## **Verwijzing documentatie**

## 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](mailto:financieel.directeur@wielsbeke.be)

## **Grondslagen en assumpties**

	<b>Beschrijving van de grondslagen en assumpties</b>	
	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	

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.

In de vorige aanpassing van het meerjarenplan (december 2022) werd rekening gehouden met de hogere energie- en loonkosten. Sindsdien evolueren de energiekosten gunstig. Bij een volgende aanpassing van het meerjarenplan (najaar 2023) wordt nagegaan of en hoe deze prognoses kunnen worden bijgesteld. Ook de personeelskosten worden dan opnieuw geraamd en bijgesteld indien nodig.

De inflatie beïnvloedt de gewone werkingskosten. Waar nodig werden deze kosten in deze aanpassing van het meerjarenplan bijgesteld.

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, 2025 en 2026 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 de vermelde vooruitzichten 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, 2025 en 2026 één maal per jaar wordt overschreden, met een jaarlijkse stijging van 2% van de lonen tot gevolg.

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 2026 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 31/12/2026 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 2023 gebeurt op basis van een inschatting van het reële verbruik. In 2024, 2025 en 2026 wordt voor bepaalde uitgaven een jaarlijks indexeringsprincipe toegepast van 2% (bv. verzekeringen, lidmaatschappen, ...).

De energiekosten vormen een belangrijk onderdeel van deze uitgaven. Zoals gezegd worden deze bij aanpassing van het meerjarenplan in het najaar van 2023 verder bijgesteld.

### **Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen (62)**

De personeelscijfers worden voor 2023 worden berekend door de weddecentrale Cipal Schaubroeck. Zij maken deze zomer een prognose van de loonkost voor 2023. In een volgende aanpassing van het meerjarenplan wordt deze prognose verwerkt. Hierin zal rekening gehouden worden met de uitdiensttredingen, pensioneringen, aanwervingen, baremieke verhogingen en dit volgens ons organogram, alsook de loonindex. Het meerjarenplan gaat momenteel nog uit van 3 indexeringen in 2023 (telkens +2%). In een volgende aanpassing van het meerjarenplan wordt dit wellicht bijgesteld naar 2 indexeringen. Voor 2024, 2025 en 2026 wordt uitgegaan van jaarlijks een éénmalige indexering met +2%.

De loonkosten voor de contractuele personeelsleden worden in 2023 ingeschat op basis van de reële verwachting qua personeelsinvulling. In 2024, 2025 en 2026 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.

### **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. De bedragen werden aangepast aan de laatste bevindingen van de sociale dienst eind mei 2023.

### **Toegestane werkingssubsidies (649)**

De belangrijkste uitgaande werkingssubsidies aan o.a. de lokale politiezone Midow, hulpverleningszone Fluvia, afvalintercommunale Imog en de kerkfabrieken Sint-Bavo, Sint-Brixius en Sint-Laurentius werden opgenomen zoals door deze entiteiten gebudgetteerd. Het budget van Imog bevat enkele assumpties waarvan de realisatie in de loop van 2023 verder 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 op 1 juni 2023 volledig stopgezet. Het stopzetten van de CP-SWAP voor een bedrag van 2.002.000 euro werd in het meerjarenplan verwerkt. Dit is een eenmalige kost voor het stopzetten van de SWAP (die nog doorliep tot 2033), met positief effect de volgende jaren. Het CP-programma werd grotendeels vervangen door een gewone lening op 20 jaar (3,75%) voor een bedrag van 10,5 miljoen euro. In afwachting van enkele verkopen van vastgoed, werd een vaste voorschotten korte termijn krediet aangegaan voor een bedrag van 4 miljoen euro. De Euribor-rente bepaalt de kost hiervoor (Euribor + 0,60% marge). Dit korte termijnskrediet werd in dit meerjarenplan omgezet naar een langlopende lening op 20 jaar aan een realistische actuele rentevoet (4,30% = gemiddelde Euribor + 0,60% marge). Cfr. de [richtlijnen](#)<sup>1</sup> van Agentschap Binnenlands Bestuur voor thesauriebewijzen.

### **Exploitatie ontvangsten**

#### **Opbrengsten uit werking (70)**

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.

---

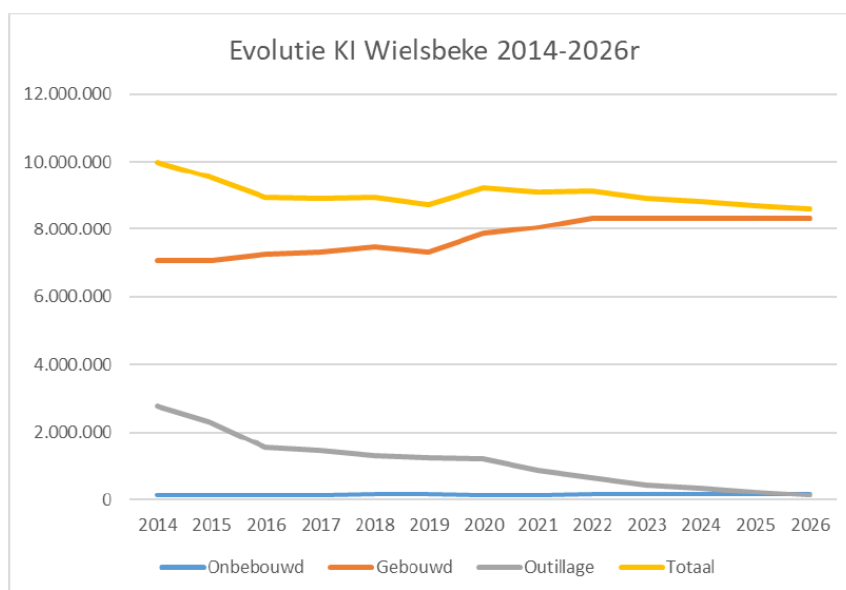
1

[https://lokaalbestuur.vlaanderen.be/sites/default/files/public/thema/bbc/bbc\\_2020/BoekhoudkundigeVerwerking/Thesauriebewijzen\\_BBC2020.pdf](https://lokaalbestuur.vlaanderen.be/sites/default/files/public/thema/bbc/bbc_2020/BoekhoudkundigeVerwerking/Thesauriebewijzen_BBC2020.pdf)



### **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 verwerkte reeds 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 houdt ook rekening met de aanpassing van de opcentiemen op de onroerende voorheffing van 1007,56 euro naar 1085.

### **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.

### **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 kregen een update qua planning. Werkingsjaar 2026 werd toegevoegd aan het meerjarenplan.

Alle investeringsontvangsten zijn gebaseerd op effectief toegekende subsidies en gefinaliseerd in het jaarlijkse meerjarenplanningsconclaf. 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 investeringssaldo 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. De omvorming van de CP-kredieten naar een gewone lening op 20 jaar werd in de cijfers verwerkt.

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

## **Motivering van de wijzigingen**

 	<b>Motivering van de wijzigingen</b>	
	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

Aanpassing 2023/1 betreft een eerder 'technische' aanpassing van het meerjarenplan.

Volgende zaken werden aangepast:

- Aanpassen en correct zetten van bepaalde Economische Sector Codes en Beleidsitems/velden (geen financiële impact op het budget). Cfr. onder andere de technische opmerkingen van Agentschap Binnenlands Bestuur. Eveneens correct zetten van de dotatie gemeentefonds en de belasting op verwaarlozing.
- Aanpassen en correct zetten van bepaalde Algemene rekeningen (geen financiële impact op het budget).
- 2026 werd toegevoegd aan het meerjarenplan. Voor exploitatie werd uitgegaan van een indexering van de kosten en ontvangsten met 2%. Wat betreft investeringen werd een raming gemaakt van te verwachten investeringsopbrengsten en –kosten.
- De cijfers uit de jaarrekening van 2022 werden toegevoegd aan het meerjarenplan.

Exploitatie-uitgaven:

- Bepaalde budgetten bleken te krap geraamd en hielden onvoldoende rekening met de inflatie en doorrekening van de kosten door leveranciers (bv. ICT, samen +23.600 euro). Dit werd aangepast. Ook werden bepaalde beslissingen uit het vast bureau of het college van burgemeester en schepenen toegevoegd. De kosten en toelagen vanuit de sociale dienst werden aangepast naar de laatste inzichten op basis van de 2022 en de periode januari-juni 2023.
- Overzicht van de belangrijkste wijzigingen (>10.000 euro):
  - o 6150010/01190: vormingssessie rond leiderschap voor alle diensthouders (uitgesteld van 2022) +10.000 euro
  - o 6131002/01190: evaluatie en functioneringsgesprek voor de decretale graden +15.000 euro
  - o 6201000/01190: verschuiving loonkost in OCMW +67.000 euro (impact op de andere personeelskosten (mogelijk minkost) wordt in het najaar correct meegenomen, na de raming door Ciral Schaubroeck)
  - o 6493599/07402: toelage aan KSC Wielsbeke voor onderhoud van de sportvelden +32.000 euro
  - o 6170000/83410: extra nood aan uitzendkrachten in WZC +36.000 euro
  - o 6500010/00401: kosten afkoop CP Swap en vermindering CP-kost: +1.718.000 euro

- De energie- en personeelskosten worden bij een volgende aanpassing van het meerjarenplan geactualiseerd (najaar 2023).

#### Exploitatie-ontvangsten:

- Net als in de exploitatie-kosten, werd ook in de ontvangsten geschoven tussen rekeningen van de sociale dienst op basis van de recentste inschattingen en afrekening van 2022.
- De fiscale ontvangsten werden niet gewijzigd. In het najaar volgt een update.
- Overzicht van de belangrijkste overige wijzigingen (>10.000 euro):
  - o 7020999/06290: meerinkomst uit toepassen verordening woonbeleid: +10.000 euro
  - o 7404999/00300: correcter inschatten van de Via6-tussenkost door de Vlaamse overheid: +81.662 euro
  - o 7405999/01190: afrekening restsaldo vaccinatiecentrum (éénmalig) +165.386,50 euro

De investeringsuitgaven en -ontvangsten werden naar inschatting van realisatie – in overleg met de diensten en algemeen directeur – geactualiseerd en opgenomen in het meerjarenplan. De realisatie van het nieuwe woonzorgcentrum en bijhorende verkoop van de gronden van de huidige site werd verplaatst van 2025 naar 2026.

De financieringsuitgaven en -ontvangsten houden rekening met de omvorming van de CP naar een gewone lening (10.500.000 euro) en een vaste voorschotten krediet (4.000.000 euro).

In het najaar wordt het meerjarenplan opnieuw geactualiseerd. Het ontwerp zal dan worden gevoed door een bottom-top benadering (input vanuit de administratieve diensten) en een top-bottom benadering (input vanuit de beleidsbeslissende organen). Er volgt opnieuw een conclaaf tot opmaak van deze aanpassing meerjarenplan.

#### **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 € 411.359. In 2023 is de AFM eenmalig negatief door de impact van het stopzetten van de CP SWAP (2.002.000 euro op het exploitatieresultaat).

**Cijfers autofinancieringsmarge:**

2022	2023	2024	2025	2026
1.367.548	-1.499.498	326.585	504.472	411.359

**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**

2022	2023	2024	2025	2026
-296.963	-2.857.964	-568.650	-294.315	-263.024

## **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](http://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	
511	5111	E-inclusie - een a-barte samenwerking (gezamenlijke initiatieven Oostrozebeke, Ardooie, Meulebeke, Pittem, Ruiselede, Tielt en Wielsbeke)	
711	7111	Ondersteuning van het jeugdwerk en in het bijzonder het particulier jeugdwerk. Ondersteuning van initiatieven tot ontmoeting van jeugd en jeugdwerkenaanbod 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	9112	Tijdelijke werkervaring OCMW (compensatie)	

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

## OVERZICHT VAN SUBSIDIES - GEMEENTE & OCMW WIELSBEKE

Entiteit	Rekening	Omschr. AR	Bitem	Omschr. Bitem	Budgethouder	Omschrijving detaillijn	2023	2024	2025	2026
GE	6493000	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	01100	Secretariaat	SECR	Excello	550,00 €	561,00 €	572,22 €	584,00 €
GE	6490000	Doorgerekende toelagen, subsidies, ... (AGB)	01190	Overige algemene diensten	FIN	Toelages doorgerekend door AGB aan gemeente	91.847,36 €	92.321,00 €	93.228,80 €	95.093,00 €
GE	6493000	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	01190	Overige algemene diensten	BO	Subsidie relanceplan	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	6493192	Toelage projecten buitenland/ontwikkeling	01190	Overige algemene diensten	JEUGD	o.a. Youca en 11.11.11	2.200,00 €	2.200,00 €	2.200,00 €	2.244,00 €
GE	6493193	Toelage save-charter steden en gemeenten	01190	Overige algemene diensten	SECR	Save-charter	100,00 €	100,00 €	100,00 €	102,00 €
GE	6493195	Toelage MUG-heli	01190	Overige algemene diensten	SECR	MUG-heli	500,00 €	500,00 €	500,00 €	510,00 €
GE	6493196	Toelage specifiek voor beeldschermwerk	01190	Overige algemene diensten	FIN	Beeldschermwerk	300,00 €	300,00 €	300,00 €	306,00 €
GE	6493197	Toelage mondiale thema's	01190	Overige algemene diensten	JEUGD	Mondiale thema's	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.020,00 €
GE	6493900	Toelage Verkeersveilig Vlaanderen	01190	Overige algemene diensten	FIN	Verkeersveilig vlaanderen	250,00 €	250,00 €	250,00 €	255,00 €
GE	6497000	Andere specifieke werkingssubsidies	01190	Overige algemene diensten	BO	E-inclusie (doorstorting 70% à DVV Midwest)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	6494000	Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstell.	03000	IMOG	OMG	IMOG	512.547,00 €	534.022,02 €	544.702,46 €	555.597,00 €
GE	6491000	Toegestane werkingssubsidies aan gezinnen	03100	Beheer van regen- en afvalwater	OMG	Hemelwaterinstallatie	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.530,00 €
GE	6492000	Toegestane werkingssubsidies aan bedrijven	03900	Milieubescherming	OMG	Groenbemers	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.020,00 €
GE	6491000	Toegestane werkingssubsidies aan gezinnen	03903	Stad-Land-Schap	OMG	Stad-land-schap	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.550,00 €
GE	6494000	Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstell.	03903	Stad-Land-Schap	OMG	Stad-land-schap	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.120,00 €
GE	6494000	Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstell.	03904	Dierenasiel	OMG	Dierenasiel	6.400,00 €	6.528,00 €	6.658,56 €	6.792,00 €
GE	6494002	Werkingsubsidie Lokale politiezone Midow	04000	Lokale politiezone MIDOW	FIN	Midow	1.061.259,00 €	1.098.404,00 €	1.136.849,00 €	1.159.586,00 €
GE	6494003	Werkingsubsidie Brandweerzone Fluvia	04100	Brandweerzone Fluvia	FIN	Fluvia	309.885,00 €	318.375,00 €	329.695,00 €	336.289,00 €
GE	6491000	Toegestane werkingssubsidies aan gezinnen	06290	Woonbeleid en grondgebiedszaken	SECR	Verbeteringspremie	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.500,00 €
GE	6494000	Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstell.	06290	Woonbeleid en grondgebiedszaken	OMG	WRI & Mijn Huis schrijverkeshoek (2023-2024)	145.000,00 €	147.500,00 €	130.050,00 €	132.651,00 €
GE	6491000	Toegestane werkingssubsidies aan gezinnen	06820	Toelage diverse aanplantingen	OMG	Kleine landschapselementen	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.550,00 €
GE	6495008	Prijssubsidies (AGB)	07030	Openbare bibliotheek	FIN	Prijssubsidie aan AGB bibox	175.526,70 €	179.037,23 €	182.617,98 €	186.270,34 €
GE	6491000	Toegestane werkingssubsidies aan gezinnen	07402	Sport	DVT	Tussenkomst groenscherm hernieuwenburg - Wandellaan 41	1.816,21 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	6493599	Toelage materiaal	07402	Sport	DVT	Toelage KSC Wielsbeke - gebruik infrastructuur	32.000,00 €	32.000,00 €	32.000,00 €	32.640,00 €
GE	6495008	Prijssubsidies (AGB)	07420	Sportinfrastructuur	FIN	Prijssubsidie aan AGB sport	1.338.777,30 €	1.150.794,77 €	1.162.185,02 €	1.185.430,66 €
GE	6493000	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	07500	Jeugd	JEUGD	Bataljong en VDS	902,65 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.020,00 €
GE	6493592	Toelage jeugdverenigingen	07500	Jeugd	JEUGD	Jeugdverenigingen en jeugdhuis	11.356,00 €	11.356,00 €	11.356,00 €	11.583,00 €
GE	6493593	Toelage jeugdraad	07500	Jeugd	JEUGD	Jeugdraad	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.020,00 €
GE	6493594	Toelage lokaal overleg kinderopvang	07500	Jeugd	JEUGD	Kinderopvang lokaal overleg	1.500,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.020,00 €
GE	6493595	Toelage kinderopvanginitiatieven	07500	Jeugd	JEUGD	Toelage aan onthaalouders/kinderopvanginitiatieven	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.200,00 €
GE	6493596	Toelage techniekclub	07500	Jeugd	JEUGD	Techniekclub	1.850,00 €	1.850,00 €	1.850,00 €	1.887,00 €
GE	6493597	Toelage kampvervoer	07500	Jeugd	JEUGD	Kampvervoer jeugdverenigingen	2.800,00 €	2.800,00 €	2.800,00 €	2.856,00 €
GE	6493599	Toelage materiaal	07500	Jeugd	JEUGD	Materiaaltoelage jeugdverenigingen	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €	7.650,00 €
GE	6493000	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	07591	Roefeldag	JEUGD	Roefeldag	3.000,00 €	3.060,00 €	3.121,20 €	3.184,00 €
GE	6494004	Werkingsubsidie Kerkfabriek Sint-Laurentius	07901	Kerkfabriek Sint-Laurentius	FIN	Sint-Laurenties Wielsbeke	15.600,40 €	15.600,40 €	15.600,40 €	15.912,00 €
GE	6494005	Werkingsubsidie Kerkfabriek Sint-Brixius	07902	Kerkfabriek Sint-Brixius	FIN	Sint-Brixius Ooigem	32.365,00 €	32.365,00 €	32.365,00 €	33.012,00 €
GE	6494006	Werkingsubsidie Kerkfabriek Sint-Bavo	07903	Kerkfabriek Sint-Bavo	FIN	Sint-Bavo Sint-Baafs-Vijve	44.817,16 €	44.817,16 €	44.817,16 €	45.714,00 €
GE	6493000	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	08000	Oudercomités/scholen	JEUGD	Oudercomités scholen (3)	15.000,00 €	11.250,00 €	11.250,00 €	11.475,00 €
OC	6493000	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	00600	Sociale bijstand	SOC	o.a. Dyzo	750,00 €	750,00 €	750,00 €	765,00 €
OC	6493196	Toelage specifiek voor beeldschermwerk	01190	Overige algemene diensten	FIN		300,00 €	300,00 €	300,00 €	306,00 €
OC	6493000	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	13130	W13	SOC	o.a. W13 Solentra	1.250,00 €	1.325,00 €	1.351,50 €	1.379,00 €
<b>TOTAAL WERKINGSSUBSIDIES</b>							<b>3.868.449,78 €</b>	<b>3.748.366,58 €</b>	<b>3.807.470,30 €</b>	<b>3.883.623,00 €</b>
GE	6640000	Toegestane investeringssubsidies	04000	Lokale politiezone MIDOW	FIN	Midow	56.855,00 €	57.970,00 €	59.085,00 €	60.000,00 €
GE	6640000	Toegestane investeringssubsidies	04100	Brandweerzone Fluvia	FIN	Fluvia	125.935,00 €	199.009,86 €	348.348,29 €	310.101,80 €
<b>TOTAAL INVESTERINGSSUBSIDIES</b>							<b>€ 182.790,00</b>	<b>€ 256.979,86</b>	<b>€ 407.433,29</b>	<b>€ 370.101,80</b>

**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
0480	Bestuurlijke preventie (incl. GAS)

**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**

## ABB PERSONEELSDATABANK 2022

## AANTAL VTE'S (Voltijdse Equivalenten)

Schaalniveau	VOLTIJDS						DEELTIJDS						Totaal vte's
	VASTBENOEMD man vrouw		CONTRACTUEEL man vrouw		GESCO'S man vrouw		VASTBENOEMD man vrouw		CONTRACTUEEL man vrouw		GESCO'S man vrouw		
Niveau A	4	1	0	0	0	0	0.00	0.90	0.00	0.00	0.00	0.00	5.90
Niveau B	0	1	4	6	0	0	0.00	0.90	0.00	0.50	0.00	0.00	12.40
Niveau C	3	5	2	5	0	0	0.00	2.25	0.00	3.72	0.00	0.00	20.97
Niveau D	1	0	16	0	0	0	0.00	0.00	0.80	0.50	0.00	0.00	18.30
Niveau E	0	0	0	3	0	0	0.00	0.00	0.00	7.64	0.00	0.00	10.64
<b>Totalen</b>	8	7	22	14	0	0	0.00	4.05	0.80	12.36	0.00	0.00	68.21
<b>Totaal per categorie</b>	15		36		0		4.05		13.16		0.00		68.21
<b>Totaal VTE'S</b>			51						17.21				68.21

## AANTAL KOPPEN(werknemers)

Schaalniveau	VOLTIJDS						DEELTIJDS						Totaal koppen
	VASTBENOEMD man vrouw		CONTRACTUEEL man vrouw		GESCO'S man vrouw		VASTBENOEMD man vrouw		CONTRACTUEEL man vrouw		GESCO'S man vrouw		
Niveau A	4	1	0	0	0	0	0	2	0	0	0	0	7
Niveau B	0	1	4	6	0	0	2	2	1	1	0	0	17
Niveau C	3	5	2	5	0	0	0	4	0	6	0	0	25
Niveau D	1	0	16	0	0	0	0	0	1	1	0	0	19
Niveau E	0	0	0	3	0	0	0	0	1	13	0	0	17
<b>Totalen</b>	8	7	22	14	0	0	2	8	3	21	0	0	85
<b>Totaal per categorie</b>	15		36		0		10		24		0		85
<b>Totaal koppen</b>			51						34				85

## ABB PERSONEELSDATABANK 2022

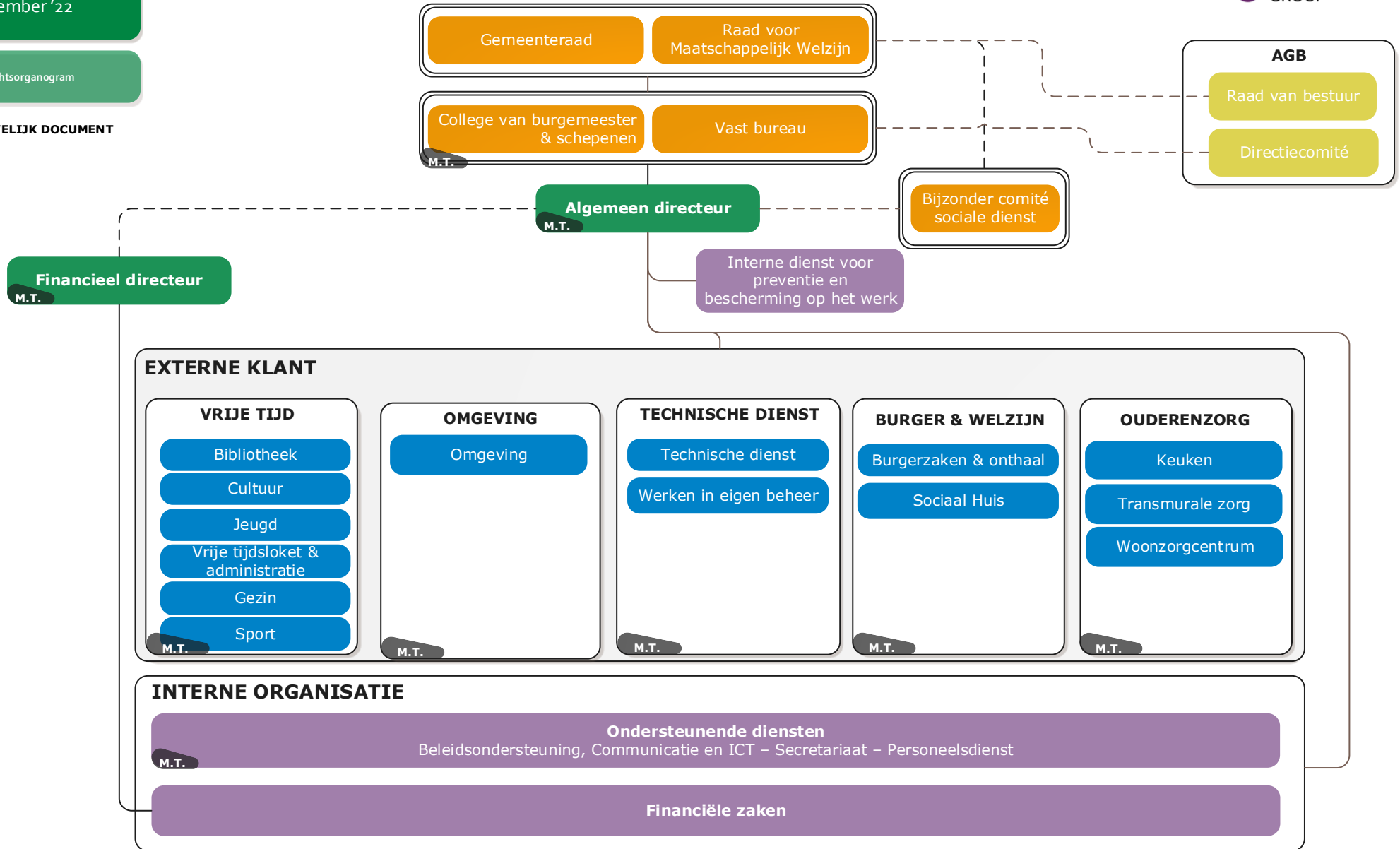
## AANTAL VTE'S (Voltijdse Equivalenten)

Schaalniveau	VOLTIJDS						DEELTIJDS						Totaal vte's
	VASTBENOEMD man vrouw		CONTRACTUEEL man vrouw		GESCO'S man vrouw		VASTBENOEMD man vrouw		CONTRACTUEEL man vrouw		GESCO'S man vrouw		
Niveau A	1	0	0	0	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
Niveau B	0	1	0	5	0	0	0.00	1.30	0.00	0.90	0.00	0.00	8.20
Niveau C	1	1	0	2	0	0	0.00	2.90	0.00	1.20	0.00	0.00	8.10
Niveau C	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Niveau E	0	0	0	0	0	0	0.00	0.50	0.00	1.30	0.00	0.00	1.80
<b>Totalen</b>	2	2	0	7	0	0	0.00	4.70	0.00	3.40	0.00	0.00	19.10
<b>Totaal per categorie</b>	4		7		0		4.70		3.40		0.00		19.10
<b>Totaal VTE'S</b>			11						8.10				19.10

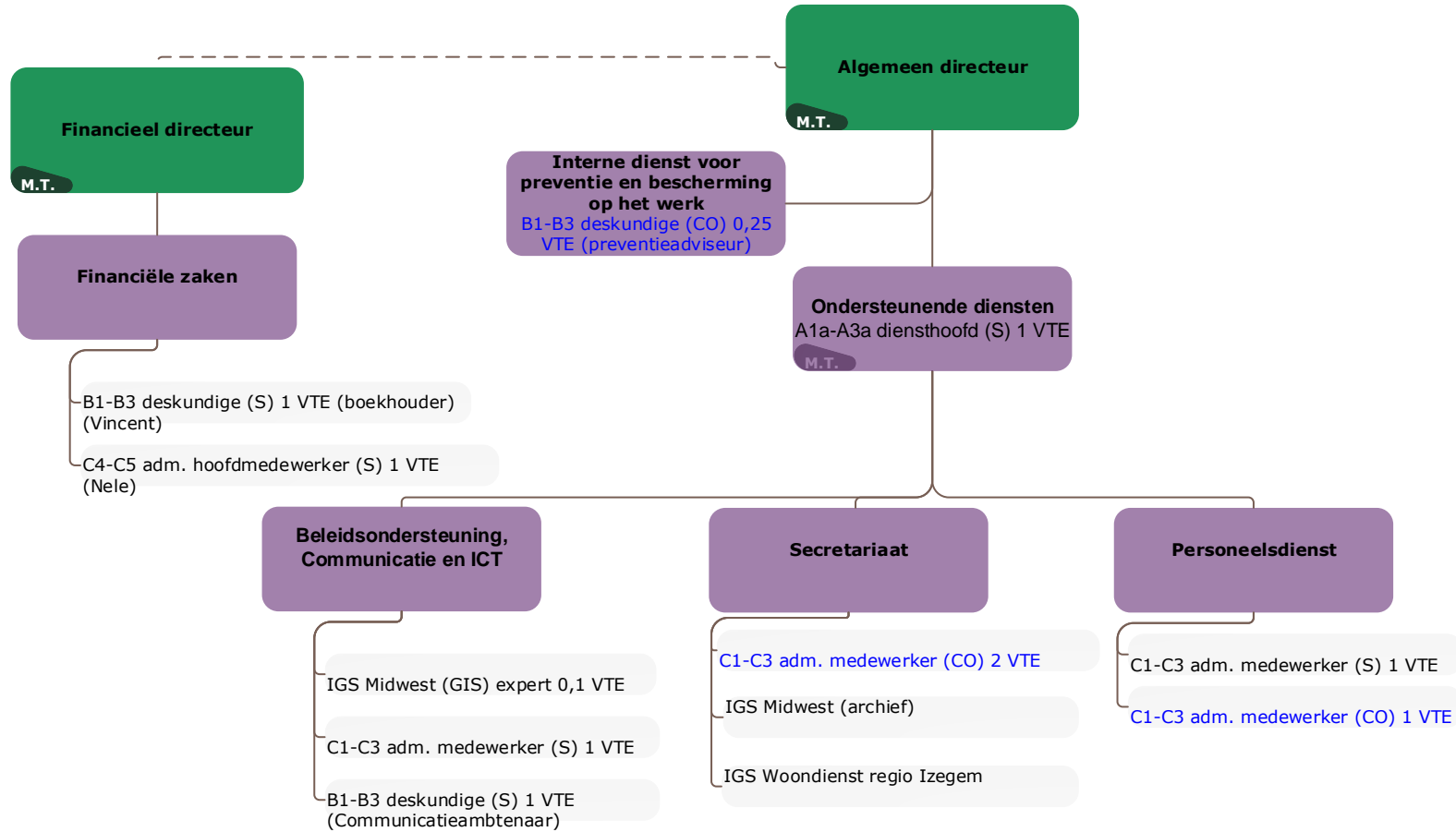
## AANTAL KOPPEN(werknemers)

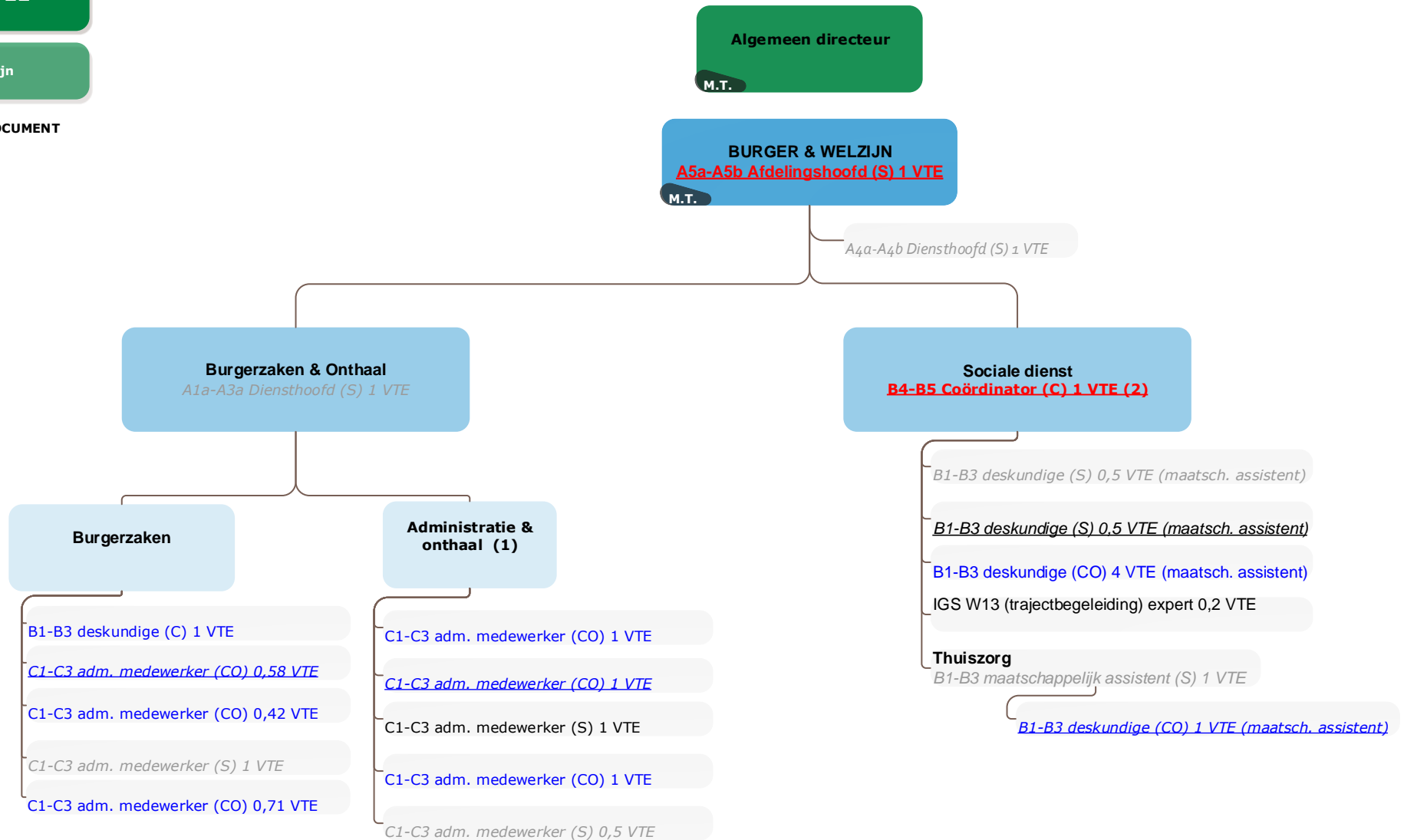
+ 49,52 VTE in IFIC-schalen

Schaalniveau	VOLTIJDS						DEELTIJDS						Totaal koppen
	VASTBENOEMD man vrouw		CONTRACTUEEL man vrouw		GESCO'S man vrouw		VASTBENOEMD man vrouw		CONTRACTUEEL man vrouw		GESCO'S man vrouw		
Niveau A	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
Niveau B	0	1	0	5	0	0	0	2	0	1	0	0	9
Niveau C	1	1	0	2	0	0	0	4	0	4	0	0	12
Niveau C	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Niveau E	0	0	0	0	0	0	0	1	0	2	0	0	3
<b>Totalen</b>	2	2	0	7	0	0	0	7	0	7	0	0	25
<b>Totaal per categorie</b>	4		7		0		7		7		0		25
<b>Totaal koppen</b>			11						14				25



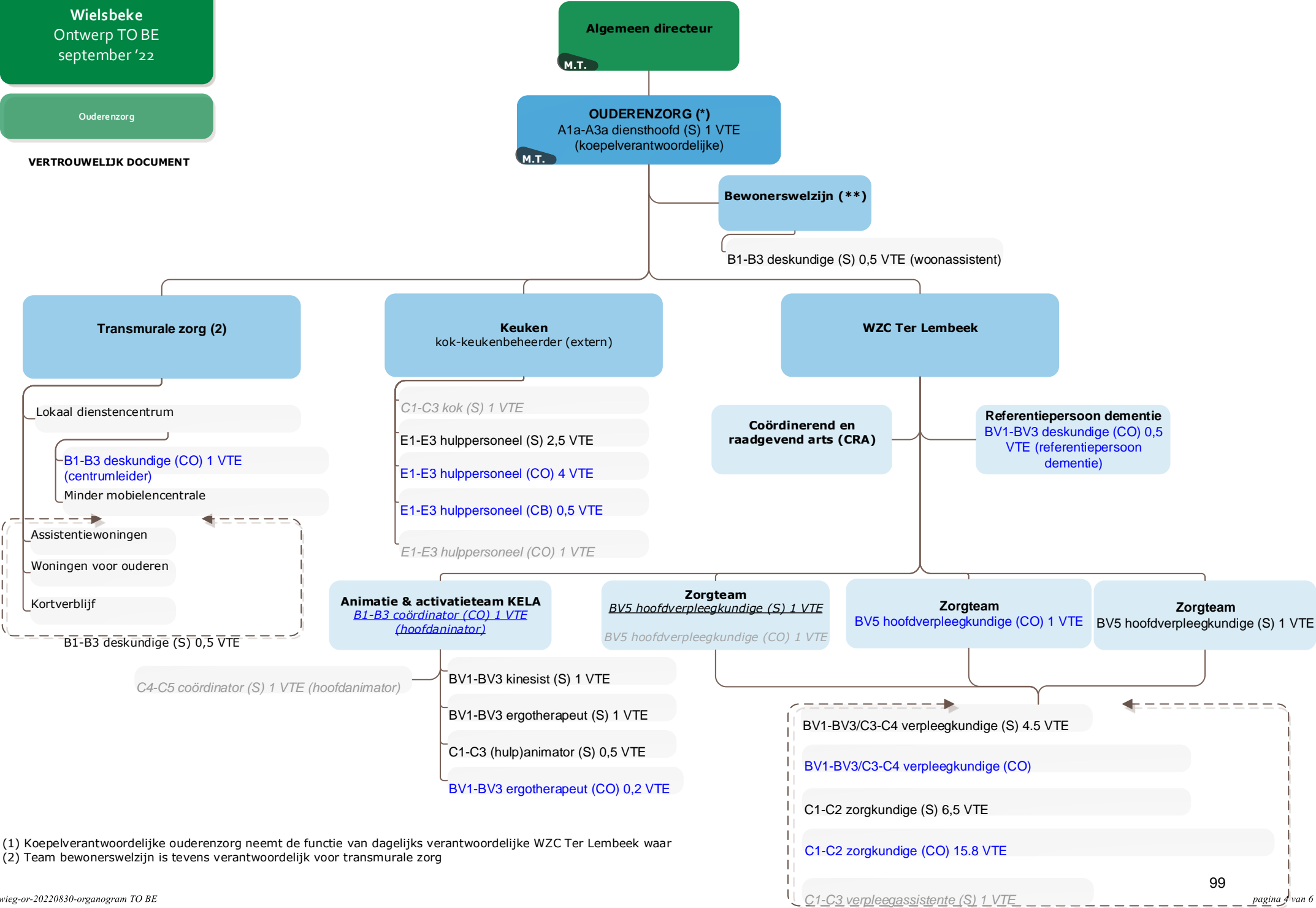




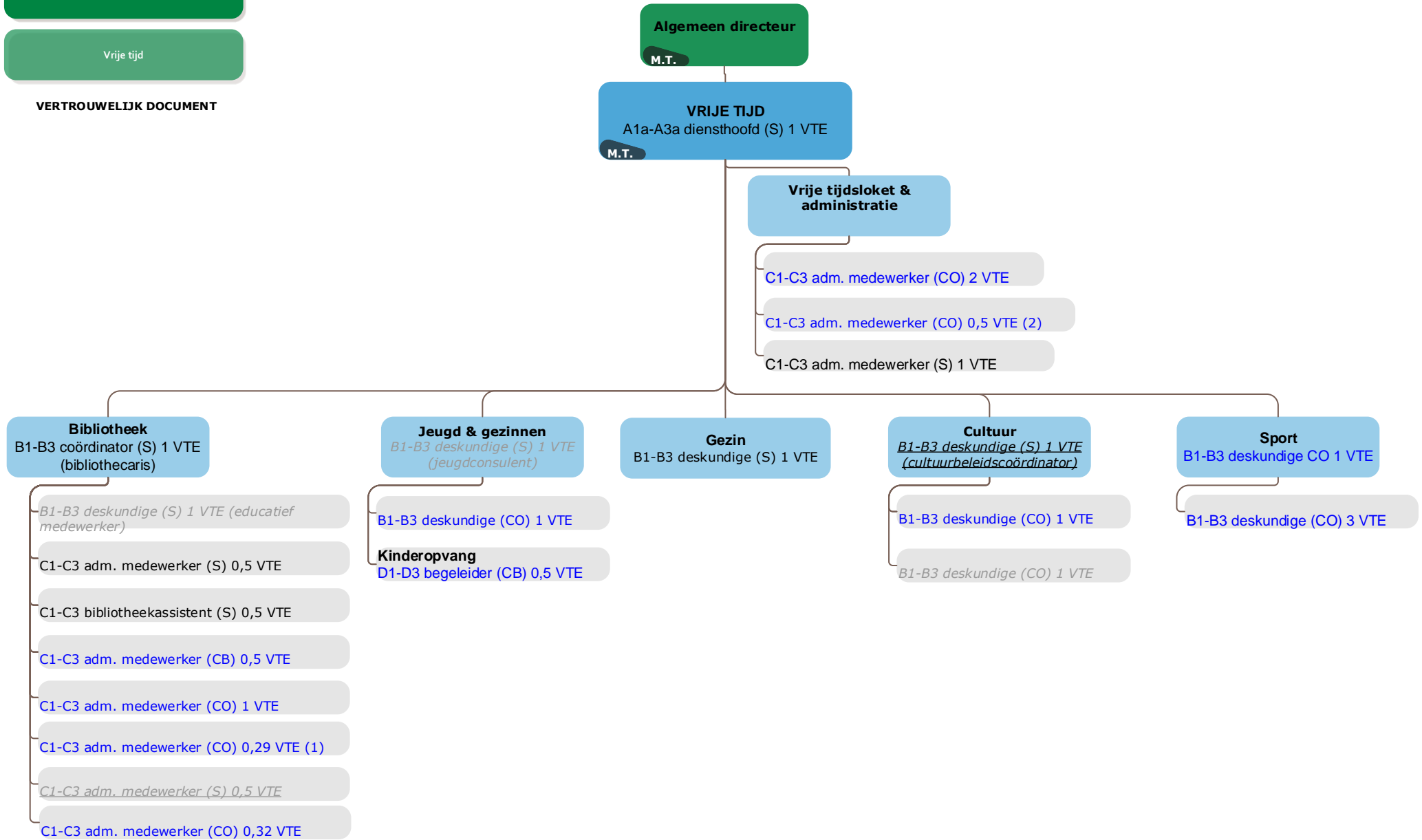


(1) Onthaalmedewerkers gemeentehuis en sociaal huis

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

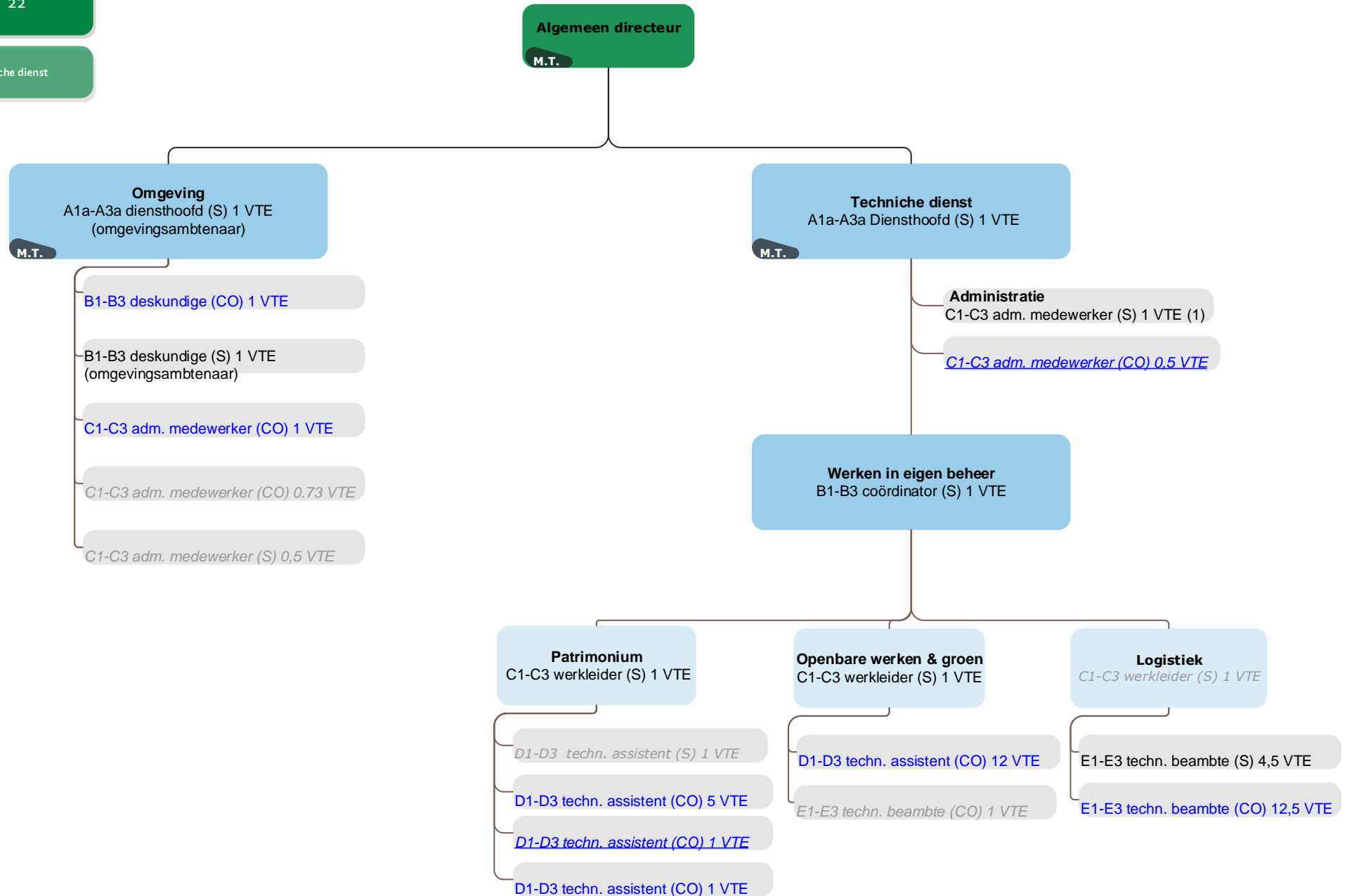


(1) Koepelverantwoordelijke ouderenzorg neemt de functie van dagelijks verantwoordelijke WZC Ter Lembeek waar  
(2) Team bewonerswelzijn is tevens verantwoordelijk voor transmurale zorg



(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

Rekening	Omschr. AR	2023	2024	2025	2026
7300000	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	6.933.147,42 €	7.266.149,80 €	7.434.649,20 €	7.583.342,00 €
7301000	Aanvullende belasting op de personenbelasting	3.789.681,17 €	3.463.500,22 €	3.647.988,37 €	3.720.948,00 €
7302000	Motorrijtuigen	213.375,72 €	217.643,23 €	221.996,10 €	226.436,00 €
7315000	Afgifte stedenb. inlicht.-vergun./identiteitsbew./trouwboek	27.300,00 €	27.846,00 €	28.402,92 €	28.971,00 €
7318000	Aanvragen/meldingen omgevingsvergunningen	18.750,00 €	19.125,00 €	19.507,50 €	19.898,00 €
7360900	Belasting op masten en pylonen	164.500,00 €	164.500,00 €	164.500,00 €	167.790,00 €
7361000	Andere inname openbaar domein	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.080,00 €
7374000	Belasting leegstaande woningen en gebouwen	17.500,00 €	17.500,00 €	17.500,00 €	17.850,00 €
7375000	Belasting verwaarloosde woningen en gebouwen	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.120,00 €
7376000	Leegstand / verkrotting bedrijfsruimten	750,00 €	750,00 €	750,00 €	765,00 €
7379999	Andere belastingen op patrimonium	5.500,00 €	5.500,00 €	5.500,00 €	5.610,00 €
7380000	Algemene gemeentebelasting	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7390001	Boetes	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.550,00 €
		<b>11.183.004,31 €</b>	<b>11.195.014,25 €</b>	<b>11.553.294,09 €</b>	<b>11.784.360,00 €</b>



## Overzicht investeringsuitgaven en -ontvangsten

## INVESTERINGSONTVANGSTEN GEMEENTE EN OCMW

Entiteit	Rekening	Bltem	Actie	Investeringsproject	Subproject	BH	Omschrijving detaillijn	2023	2024	2025	2026
GE	1500000	02000		OPENB W O	189	FIN	Subsidie Fietsbrug Waregem-Ooigem	235.750,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	1500000	07420	3111	HERN	89	FIN	Tussenkost Dentergem + Oostrozebeke	250.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	1500300	01190		DIVERS	58	FIN	Subsidie aankoop buffer Driesstraat	18.750,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	1500300	02000		OPENB W W	8	TD	Rijksweg N357 : aanleg fietspaden module 13 subsidie	0,00 €	0,00 €	120.000,00 €	830.000,00 €
GE	1500300	02000	1111	HEIRWEG	3	TD	Heirweg : Rijksweg tem Wakken - subsidie (lokaal pact & BFF)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.000.000,00 €
GE	1500400	01190		DIVERS	192	FIN	Subsidie mobiliteit schoolroutes	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	1500400	02000		OPENB W W	190	TD	Subsidie aanleg DWA riolering industriezone D'Hooie	122.985,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	1500400	03900		TECHN	42	FIN	Aankoop rattenbestrijdingswagen subsidie	2.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	1500400	07500		OPENB W SBV	191	FIN	Subsidie uitbreiding/ontwikkeling speelbos	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2200000	05100		DIVERS	99	FIN	Verkopen grondoverschotten (Lobeek)	1.119.713,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €
GE	2200100	03490		DIVERS	96	FIN	Verkopen landbouwgronden	358.880,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2210800	07520		DIVERS	94	FIN	Verkoop pastorij Ooigem	220.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2291000	06290		DIVERS	182	FIN	Verkoop woning Desselgemstraat	200.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2291000	06290		DIVERS	183	FIN	Verkoop 2 appartementen Mr. Debrabanderestraat	300.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2291000	06290		DIVERS	210	FIN	Verkoop pastorij Wielsbeke	0,00 €	0,00 €	200.000,00 €	0,00 €
GE	2810000	06700		INVESTERING	0	FIN	Kapitaalvermindering Fluvius	51.750,00 €	51.750,00 €	51.750,00 €	51.750,00 €
<b>TOTAAL GEMEENTE</b>								<b>2.930.328,00 €</b>	<b>56.750,00 €</b>	<b>376.750,00 €</b>	<b>1.881.750,00 €</b>
OC	2291000	01190		DIVERS	209	FIN	Volkshuis	0,00 €	0,00 €	200.000,00 €	0,00 €
OC	2291000	15200		DIVERS	208	FIN	Meynaert	2.650.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
OC	2291000	83410		OCMW	45	FIN	Verkopen gronden OCMW	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.750.000,00 €
<b>TOTAAL OCMW</b>								<b>2.650.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>200.000,00 €</b>	<b>6.750.000,00 €</b>
<b>TOTAAL GEMEENTE + OCMW</b>								<b>5.580.328,00 €</b>	<b>56.750,00 €</b>	<b>576.750,00 €</b>	<b>8.631.750,00 €</b>

## INVESTERINGSUITGAVEN GEMEENTE EN OCMW

Entiteit	Rekening	Bltem	Actie	Investeringsproject	Subproject	BH	Omschrijving detaillijn	2023	2024	2025	2026
GE	2140000	01190		DIVERS	165	OMG	Mobiliteitstoets	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2140000	01190		DIVERS	199	OMG	VVR (voorrang van rechts)	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2140000	01190		DIVERS	198	TD	Mobiliteit schoolroutes	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2140000	01190		DIVERS	206	BO	Digitalisering financiële processen	18.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2140000	02000		OPENB W ALG	11	TD	Ereloonovereenkomst ontwerper diverse projecten	30.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
GE	2140000	02000		GEB W	202	TD	Nieuwe loods TD - plannen en studies	1.750,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2140000	03101	4112	OPENB W ALG	77	OMG	Opmaak hemelwaterplan	60.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2140000	03900		DIVERS	193	OMG	Burgemeestersconvenant + Klimaatplan 2030	10.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2140000	03900	4112	DIVERS	160	OMG	Bomenbeheerplan	5.700,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2140000	06290		DIVERS	207	OMG	Nieuw beleidsplan ruimte in vervanging van GRS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €
GE	2140000	06290		DIVERS	105	OMG	GRUP planologische ruil	85.000,00 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €
GE	2200000	01190		DIVERS	53	FIN	Aankoop diverse gronden	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
GE	2200000	01190		DIVERS	58	FIN	Aankoop buffer Driesstraat	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2200000	01190		DIVERS	176	FIN	Aankoop parking Peter Benoitstraat	60.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2200000	02000		DIVERS	152	FIN	Aankoop gronden trage wegen Ooigem	40.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2200300	05100		DIVERS	121	FIN	Aankoop gronden Grote Molstenstraat	40.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2200400	06800	4112	DIVERS	133	OMG	Aanplanten diverse bomen	8.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
GE	2200500	07500		DIVERS	164	JEUGD	Speelterreinen	25.250,00 €	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2200500	07500	4112	OPENB W SBV	4	OMG	Uitbreiding en ontwikkeling speelbos	45.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2200900	02000		DIVERS	162	TD	Trage wegen Wielsbeke	4.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2200900	02000		DIVERS	163	TD	Trage wegen Ooigem	102.610,38 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2200900	02000		OPENB W ALG	124	OMG	Dossier oude Leiearm	5.000,00 €	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2200900	02000	4112	DIVERS	63	OMG	Trage Wegen	7.040,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2202000	00300		DIVERS	213	FIN	OW Stampkotstraat 18 (aktekosten)	2.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2203000	02000		OPENB W SBV	2	TD	Aanleg parking naast voormalige Rembrandt	250.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2210000	01190		TECHN	147	TD	Diverse werken gebouwen	10.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
GE	2210000	01190		TECHN	50	TD	Schilderen gebouwen	0,00 €	7.500,00 €	0,00 €	7.500,00 €
GE	2210000	01190	4112	TECHN	48	OMG	Energiebesparende maatregelen	50.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €
GE	2210000	06500		GEB W	200	TD	Vervangen gasleiding politiebureel	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2210100	01190		DIVERS	62	BO	Gemeentehuis : toegangscontrole	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2210100	01190		GEB W	122	BO	Gemeentehuis : werken ikv werken op afspraak	4.250,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2210700	07902		DIVERS	155	TD	Werken Sint-Brixius : hanggoten	3.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2210700	07902		DIVERS	57	TD	Werken Sint-Brixius : verledning	400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2210700	07902		DIVERS	59	TD	Werken Sint-Brixius : fase 1 restauratie	1.350,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2210700	07902		DIVERS	60	TD	Werken Sint-Brixius : fase 2 restauratie	1.250,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2210700	07903		DIVERS	154	TD	Werken Zuidgevel transept St Bavokerk	1.750,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2210700	07903		DIVERS	55	TD	Werken Sint-Bavo : bepleistering + interieur	33.230,95 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2210700	07903		DIVERS	56	TD	Werken Sint-Bavo : vernieuwen tapijt	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2210800	06290		GEB O	101	TD	Sociale woningen Ooigem	8.250,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2240000	02000		OPENB W ALG	73	TD	Schilderen fietssuggestiestroken	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2240000	02000		OPENB W W	8	TD	Rijksweg N357 : aanleg fietspaden module 13	290.000,00 €	100.000,00 €	500.000,00 €	1.600.000,00 €
GE	2240000	02000		OPENB W ALG	9	TD	Voetpaden : aanleg en buitengewone herstellingen	32.500,00 €	40.000,00 €	0,00 €	40.000,00 €
GE	2240000	02000		OPENB W ALG	12	TD	Wegmarkering	12.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €
GE	2240000	02000		OPENB W ALG	10	TD	Buitengewone wegenonderhoudswerken	50.000,00 €	75.000,00 €	0,00 €	150.000,00 €

GE	2240000	02000	OPENB W O	100	TD	Ontsluitingsweg kanaalzone West	9.000,00 €	0,00 €	0,00 €	205.000,00 €
GE	2240000	02000	OPENB W O	41	TD	Fietsbrug Waregem-Ooigem	11.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2240000	02000	OPENB W O	1	TD	Fabiolalaan : inkom bebouwde kom	7.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2240000	02000	OPENB W SBV	5	TD	WB Cartonstraat : herstel riolering	1.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2240000	02000	OPENB W SBV	91	TD	Dorpskern SBV	2.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2240000	02000	OPENB W W	123	TD	Dienstenzone Lobeek	275,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2240000	02000	1111 HEIRWEG	3	TD	Heirweg : Rijksweg tem Wakken - deel wegenis	192.000,00 €	100.000,00 €	575.000,00 €	2.000.000,00 €
GE	2250000	02000	OPENB W ALG	13	TD	Aankoop verkeersborden	8.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	10.000,00 €
GE	2270000	02000	OPENB W SBV	2	TD	Aanleg parking naast voormalige Rembrandt - riolering	18.922,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2270000	03101	OPENB W ALG	135	TD	Rioleringswerken Agristo	1.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2270000	03101	OPENB W ALG	16	TD	Waterbeheersingswerken : verstoppingen en grachten	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €
GE	2270000	03101	OPENB W ALG	17	TD	Afkoppeling diverse wegenisdossiers	10.000,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	10.000,00 €
GE	2270000	03101	OPENB W O	125	TD	Collector Kruishoek-Zwaantjeshoek	20.582,59 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2270000	03101	OPENB W W	179	TD	Aanleg DWA riolering industriezone D'Hooie	91.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2270000	03101	OPENB W ALG	195	TD	Rioleringsdatabank	18.750,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2270000	03101	OPENB W W	6	TD	Grote Molstenstraat en omgeving : aanleg gescheiden riolering	36.875,22 €	10.000,00 €	0,00 €	1.000.000,00 €
GE	2270000	03101	OPENB W ALG	18	TD	IBA : subsidieregeling	27.000,00 €	0,00 €	0,00 €	80.000,00 €
GE	2270000	03101	1111 HEIRWEG	3	TD	Heirweg : Rijksweg tem Wakken - deel riolering	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2270000	06300	NUT	150	TD	Waterleidingsnet	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2270000	06400	NUT	151	TD	ICS-net	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2270000	06500	NUT	149	TD	Gasnet	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2350000	01190	TECHN	51	TD	Kerstverlichting	5.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
GE	2350000	01190	DIVERS	118	BO	Telefooncentrale aankoop	17.666,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2350000	02000	TECHN	39	TD	Aankoop klein materiaal openbare werken/groen	20.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
GE	2350000	02000	OPENB W W	72	TD	ANPR camera N382	29.956,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2350000	02000	TECHN	197	TD	Divers materiaal patrimonium	6.500,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2350000	02000	TECHN	38	TD	Aankoop + plaatsen vuilnisbakken	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2350000	09900	OPENB W ALG	7	BURG	Leveren en plaatsen grafkelders / urnekelders	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
GE	2350000	09900	OPENB W ALG	74	TD	Leveren en plaatsen gemeentekruisjes	25.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
GE	2400000	01190	TECHN	40	TD	Aankoop bureaumaterieel	3.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
GE	2410000	01190	DIVERS	61	BO	Diverse aankopen informatica	41.000,00 €	30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €
GE	2410000	01190	DIVERS	157	BO	Project werken op afspraak	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2430000	02000	TECHN	143	TD	Aankoop graafmachine	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €	0,00 €
GE	2430000	02000	TECHN	196	TD	Vervangen bestelwagen openbare werken	44.632,74 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE	2500000	06700	INVESTERING	U	FIN	Fluvius OV in leasing	175.000,00 €	175.000,00 €	175.000,00 €	175.000,00 €
GE	6640000	04000	INVESTERING	U	FIN	Investerings PZ Midow	56.855,00 €	57.970,00 €	59.085,00 €	60.000,00 €
GE	6640000	04100	INVESTERING	U	FIN	Investerings + kazernerings Brandweerzone Fluvia	125.935,00 €	199.009,86 €	348.348,29 €	310.101,80 €
<b>TOTAAL GEMEENTE</b>							<b>2.591.781,88 €</b>	<b>1.013.479,86 €</b>	<b>1.786.433,29 €</b>	<b>5.910.101,80 €</b>
OC	2140007	83410	OCMW	205	WZC	Oprichting nieuw WZC (o.a. prefinanciering)	80.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
OC	2291000	01190	OCMW	65	TD	Buitengewoon onderhoud diverse gebouwen	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
OC	2291000	01190	OCMW	166	TD	Diverse werken Volkshuis	8.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
OC	2291000	12200	OCMW	169	TD	Diverse werken kinderopvang 't Vlinderke	9.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
OC	2291000	15000	OCMW	170	TD	Diverse werken de Wissel	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
OC	2291000	15100	OCMW	171	SOC	Vaartstraat - investeringen gebouw doorgangswoning	9.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

OC	2291000	15200	OCMW	110	OUDER Bejaardenwoningen : opfrissingswerken op afroep	2.300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
OC	2291000	15800	OCMW	132	SOC Diverse werken LOI	10.250,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
OC	2291000	15900	OCMW	172	TD Diverse werken Noah	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
OC	2291000	70000	2111 DEN DRIES	109	TD SF Den Dries : renovatiewerken	45.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
OC	2291000	83410	OCMW	68	WZC WZC Ter Lembeek - omgevingsaanleg nieuw WZC	0,00 €	0,00 €	0,00 €	500.000,00 €
OC	2291000	83410	OCMW	205	WZC Oprichting nieuw WZC	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.550.000,00 €
OC	2291000	83410	OCMW	130	WZC Diverse werken WZC	21.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
OC	2350000	10000	OCMW	20	WZC Uitrusting centrale keuken	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
OC	2350000	12100	OCMW	168	LDC Klein materiaal cafetaria	6.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
OC	2350000	30000	OCMW	167	WZC Aankoop materiaal restaurant	4.100,00 €	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €
OC	2350000	83410	OCMW	131	WZC Diverse (niet) medische uitrusting WZC	14.250,00 €	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €
OC	2430000	83410	OCMW	174	WZC Aankoop minibus	0,00 €	2.500,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>TOTAAL OCMW</b>						<b>236.400,00 €</b>	<b>19.500,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>4.050.000,00 €</b>
<b>TOTAAL GEMEENTE + OCMW</b>						<b>2.828.181,88 €</b>	<b>1.032.979,86 €</b>	<b>1.786.433,29 €</b>	<b>9.960.101,80 €</b>