

LOKAAL BESTUUR WAREGEM

AANPASSING MEERJARENPLAN

Gewijzigde strategische nota

Gewijzigde financiële nota (2020-2025)

Toelichting/Motivering van de wijzigingen

Stad Waregem
BE 0207 433 708
Gemeenteplein 2, 8790 Waregem
Algemeen directeur Guido De Langhe

Welzijnshuis Waregem
BE 0212 180 570
Schakelstraat 41, 8790 Waregem
Financieel directeur Geert Coussement



Aanpassing van het meerjarenplan

1.	INLEIDING	3
1.1	Perspectief	5
1.2	Financieel evenwicht	7
1.3	Samenstelling en procedure	8
2.	WIJZIGINGEN VAN DE STRATEGISCHE NOTA	11
3.	GEWIJZIGDE FINANCIËLE NOTA	123
3.1	aangepaste financiële doelstellingenplan (M1)	127
3.2	aangepaste staat van het financieel evenwicht (M2)	131
3.3	aangepaste overzicht van de kredieten (M3)	143
4.	AANGEPASTE TOELICHTING	145
4.1	Schema T1: aangepast overzicht van de geraamde ontvangsten en uitgaven - functioneel	149
4.2	Schema T2: aangepast overzicht van de geraamde ontvangsten en uitgaven - economische (exploitatie - investeringen)	153
4.3	Schema T3: investeringsprojecten - per prioritaire actie/plan	163
4.4	Schema T4: overzicht van de financiële schulden	179
4.5	Financiële risico's	185
4.6	Toelichting en motivering van de wijzigingen	191
4.7	Verwijzing naar plaats waar documentatie beschikbaar is	227
5.	BIJLAGEN	229

Documentatie bij de aanpassing van het meerjarenplan2020-2025

<https://beeldbank.waregem.be/index.php/collection/watch/9e4579771ee64cde9a9a3d08614237d98d2df17f6f234ce29bea4571bf053f07d155c541252d403a9e27257cd0452088>

Meest actuele versie van de omgevingsanalyse

Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties (+ aanpassingen ramingen)

Toegestane werkings-en investeringssubsidies

Samenstelling beleidsdomeinen

Overzicht verbonden entiteiten

Personeelsinzet

Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort

Alle andere relevante informatie

Lokaal Bestuur Waregem

1 INLEIDING



1. Inleiding

Het decreet lokaal bestuur van 22 december 2017 bepaalt dat het lokaal bestuur hun meerjarenplan minstens één keer per jaar moeten aanpassen om de kredieten voor het volgend boekjaar vast te stellen. Naast de aanpassing van het meerjarenplan om de kredieten van 2021 vast te stellen, kan ze daarbij ook nog de kredieten van 2020 aanpassen.

Het meerjarenplan 2020-2025 van de stad en OCMW werd in de raden van 18 december 2019, elk voor zijn onderdeel vastgesteld.

Ondertussen is gebleken dat de coronacrisis de initiële meerjarenplanning fundamenteel heeft doorkruist. Er waren niet alleen de gevolgen van de crisis, maar ook de lokale maatregelen die werden genomen om de gevolgen van de crisis op te vangen.

De gevolgen en de maatregelen van de gezondheidscrisis werden in diverse stuurgroepen voorgelegd en telkens unaniem in de raad goedgekeurd. Hierbij werd telkens ook het financieel raamwerk geschetst, maar er werd er niet voor gekozen om telkens het meerjarenplan aan te passen.

Het lokaal bestuur van Waregem kiest ervoor om bij het einde van 2020 in één beweging zowel de kredieten voor 2020 nog aan te passen waar nodig en tevens deze voor 2021 vast te stellen.

De gemeenschappelijke structuur die voor de stad, het OCMW en het AGB bij het oorspronkelijk meerjarenplan werd opgebouwd blijft hierbij grotendeels behouden. In de achtergrond gaat het over ramingen die via de structuur van beleidsdomeinen, beleidsvelden en algemene rekeningen gekoppeld zijn aan diensten en aan beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties (al dan niet prioritair).

De volledige regelgeving kan worden geraadpleegd op de website van het Agentschap Binnenlands Bestuur - <https://lokaalbestuur.vlaanderen.be/regelgeving>.

1.1. Perspectief en context van de aanpassing van de planning

1.1.1. Meerjarig perspectief

Eind 2019 werd het meerjarenplan opgemaakt voor de periode 2020-2025. Inhoudelijk gaat het over wat het bestuur wil bereiken, wat zal het ondernemen en welke middelen worden daarvoor ingezet. Dat resulteerde in een financiële planning op basis van de te verwachten ontvangsten en uitgaven voor de periode 2020-2025, waarbij toen de kredieten voor 2020 werden vastgesteld.

Nu gaat het bestuur de ramingen uit het meerjarenplan 2020-2025 gaan bijsturen/aanpassen. In deze aanpassing voor het lokaal bestuur Waregem worden de kredieten van 2020 gewijzigd en ook de ramingen (al dan niet aangepast) voor 2021 vastgesteld.

Voor 2020, 2021 en volgende jaren gaat het over aanpassingen op basis van interne en externe factoren.

Eén van de externe factoren is uiteraard de coronacrisis die een belangrijke impact heeft op de financiën van het lokaal bestuur. Het gaat hier over bijkomende uitgaven (o.a. corona-maatregelen die het bestuur nam), maar ook over terugvallende inkomsten (bv. parkeerinkomsten). Anderzijds ontving het lokaal bestuur ook belangrijke bijkomende subsidies van hogerhand en vielen bepaalde uitgaven weg of verschoven ze in tijd.

Bij interne factoren gaat het bijvoorbeeld over aangepaste planning in uitvoering van werken door de diensten, personeelsbeslissingen, aangepaste werking,... .

Het planningsproces is niet door regels opgelegd, maar verloopt zowel top-down als bottom-up en in samenwerking tussen administratie en beleid met participatie (zie externe context).

1.1.2. Externe context

De omgevingsanalyse, die in de eerste jaarhelft van 2019 werd gemaakt, geeft een beeld van de behoeften van de interne en externe belanghebbenden, van de sterktes en zwaktes, van de bedreigingen en opportuniteiten die er zijn. De acties en actieplannen die vooropgesteld werden, zijn hiermee dan ook in verband te brengen.

Ook het participatieproject 'Denk mee met Waregem' met de enquête en de infomarkten op 3 juli 2019 werd in deze context gehouden en leverde belangrijke informatie op.

De conclusies van de omgevingsanalyse en het participatietraject zijn nog steeds up-to-date. Daarom werd dit in het kader van de huidige aanpassing van het meerjarenplan niet geactualiseerd.

Het is echter wel zo dat de coronacrisis blijvende gevolgen zal hebben, ook op lokaal niveau.

Op langere termijn is de vraag wat de blijvende impact zal zijn op de lokale zorg, de impact van telewerk op het parkeren in Waregem of de structurele gevolgen naar werkgelegenheid toe. En wat met de gevolgen voor de onderliggende besturen?

Op korte termijn is de vraag wanneer een normale werking terug aan de orde zal zijn. Zullen in 2021 evenementen in Waregem kunnen doorgaan? Zal het cultuurcentrum en sportbeheer een normale werking hebben in 2021 ?

Momenteel is er nog heel veel onzekerheid. Wat zal de toekomst precies brengen ?

Daarom werd de keuze gemaakt om sneller de gewijzigde zaken voor te leggen aan de raad via een corona-stuurgroep. Daar werden de zaken die niet in het oorspronkelijk meerjarenplan waren voorzien transparant voorgesteld aan de raad. Deze komen nu in het gewijzigd meerjarenplan naar voor.

Over de toekomst blijven zoals vermeld nog heel wat onzekerheden en we maken de afspraak om hierover verder naar de corona-stuurgroep transparant terug te koppelen.

1.1.3. Geïntegreerde lokale planning

Net zoals het oorspronkelijk meerjarenplan, wordt ook het aangepast meerjarenplan gezamenlijk opgesteld met stad en OCMW in een geïntegreerd document.

De doelstellingenboom is gelijk voor de beide entiteiten en zorgt ervoor dat er geen gemeentelijke bijdrage aan het OCMW meer wordt ingeschreven.

Ook het AGB WAGSO moet dezelfde structuur en doelstellingenboom volgen om een uiteindelijke consolidatie mogelijk te maken.

De 3 entiteiten gebruiken dus hetzelfde boekhoudplatform, maar hebben wel nog hun afzonderlijke boekhouding en kredieten.

1.1.4. Financiële context

Actieplannen en doelstellingen zijn zoals eerder al vermeld voornamelijk geïnspireerd door de omgevingsanalyse, burgerparticipatie en de insteek van het lokale beleid. Maar ook economische en politieke factoren (hogere overheid) zijn

bepalend om keuzes te maken en prioriteiten te bepalen. De prioritaire doelstellingen en actieplannen worden niet aangepast. De acties rond de gezondheidscrisis worden ook niet als prioritair bestempeld in het meerjarenplan. Wel zijn er een aantal acties bijgekomen onder de bestaande doelstellingenboom. Ook wordt op vraag van de toezichthoudende overheid in de strategische nota de beleidsdoelstelling “overig beleid” opgenomen. Dit is de doelstelling waarin de niet-prioritaire acties kaderen en recurrent beleid uitmaakt.

1.1.5. Europese context

Ook van uit Europa worden verplichtingen en normen opgelegd en wordt veel belang gehecht aan kwaliteitsvolle registraties en tijdige digitale rapporteringen. Dit zorgt uiteindelijk voor een nog complexere codering (ESC- economische sectorcodes) van onze geraamde budgetten.

1.1.6. Duurzame ontwikkelingsdoelstellingen

De 'Sustainable Development Goals' (SDG's) of 'Duurzame Ontwikkelingsdoelstellingen', goedgekeurd door de Algemene Vergadering van de Verenigde Naties in september 2015, richten zich op overheden, bedrijven, universiteiten en wetenschappelijke instellingen, verenigingen en organisaties, en op de burgers, waar ook ter wereld.

Voor steden, gemeenten en OCMW's, als eerstelijns-overheid, bieden de Duurzame Ontwikkelingsdoelstellingen een interessant kader om vanuit het lokale beleid en de lokale praktijk het verband te leggen tussen lokaal en globaal. Gezien een stad/gemeente altijd op het lokaal niveau beoogt bij te dragen tot het welzijn van de burgers en tot de duurzame ontwikkeling van het gemeentelijk gebied (cfr. art. 2 Gemeentedecreet), kunnen heel wat acties het merkteken van één of meerdere SDG's dragen.

Niettegenstaande noch het decreet lokaal bestuur, noch BBC2020, dit verplichten, werd in dit meerjarenplan gepoogd de prioritaire acties te labelen aan één of meerdere SDG's. Het is echter duidelijk dat ook in het recurrent (=niet-prioritair) beleid de meeste acties ook rechtstreeks of onrechtstreeks hiermee een verband hebben.

1.2. Financieel evenwicht

- a) Het meerjarenplan 2020-2025 moet financieel in evenwicht zijn. Dat is het geval als het voldoet aan volgende voorwaarden:
 - Het geraamd beschikbaar budgettair resultaat is in geen enkel jaar negatief
 - De geraamde autofinancieringsmarge (AFM) voor 2025 is minstens gelijk aan 0
- b) een bijkomende voorwaarde is dat de jaarrekening in het aangepast meerjarenplan moet verwerkt zijn om het financieel evenwicht aan te kunnen tonen.

De rekeningen 2019 van zowel de stad als het OCMW werden voorgebracht en vastgesteld op de raden van 7 juli 2020.

In het oorspronkelijk meerjarenplan 2020-2025 werd voor de stad een overschot geraamd uit 2019 van 20,093 mio euro. Voor het OCMW werd een vermoedelijk overschot geraamd van 4,296 mio euro.

Uiteindelijk bleek het overschot bij de stad 32,806 mio en bij het OCMW 4,784 mio euro. Rekening houdend met de overdrachten in uitgaven en ontvangsten in beide entiteiten vanuit 2019 naar 2020 maakt dat het globaal over te dragen resultaat 3,562 mio euro bedroeg. Dit bedrag is een extra buffer om uitgaven op te vangen die niet waren voorzien in het initiële meerjarenplan.

Hieronder schematisch voorgesteld :

	Budget 2020	Rekening	Budget 2020	Rekening
	Stad		OCMW	
gecumuleerd budgettair resultaat 2019	18.093.494,00	32.806.336,85	3.796.473,00	4.784.062,54
ramingen niet verwerkt in meerjarenplan 2019	2.000.000,00		500.000,00	
- exploitatie	950.000,00		500.000,00	
- investeringen	1.050.000,00			
	22.093.494,00		4.796.473,00	4.784.062,54
	20.093.494,00	32.806.336,85	4.296.473,00	4.784.062,54
RESULTAAT		12.712.842,85		487.589,54
OVERDRACHT	U	13.365.951,41		867.316,73
	O	4.594.935,44		
RESULTAAT NA OVERDRACHT		3.941.826,88		-379.727,19
GBAAL RESULTAAT NA OVERDRACHT			3.562.099,69	

In de schema's zal ook blijken dat bepaalde ramingen niet meer overeenkomen met de initiële meerjarenplancijfers. Reden hiervoor is, zoals ook meegegeven in de opvolgingsrapportage, wijzigingen die gebeurd zijn op 2 vlakken :

- In de investeringen zijn de overdrachten 2019 doorgevoerd (restkredieten die vanuit 2019 naar 2020 werden overgebracht). Zie ook hierboven toegelicht.
- Maar daarnaast zijn er zowel in investeringen als in exploitatie reeds verschuivingen van kredieten doorgevoerd (in BBC-termen heet dit "aanpassing van de ramingen"). Deze verschuivingen zijn budgetneutraal. Dit betekent wel dat er op de totale ramingen van bijvoorbeeld personeelskosten en werkingskosten verschillen kunnen optreden, maar de verschuivingen hebben geen impact op de totaliteit van de exploitatie- of investeringsuitgaven per entiteit.

1.3. Samenstelling en procedure

Het aangepast meerjarenplan bestaat uit 3 onderdelen:

- a) De wijzigingen van de strategische nota. Zoals hierboven reeds werd aangegeven werd de doelstellingenboom met nadruk op de prioritaire actieplannen en acties niet gewijzigd. Wel werden een aantal acties toegevoegd onder de bestaande prioritaire doelstellingenboom. Ook werd op vraag van het toezicht de doelstelling "overig beleid" opgenomen waaronder de niet-prioritaire acties ressorteren. Hieronder zitten de middelen die het dagdagelijkse recurrente beleid uitmaken. Het zijn

echter de prioritaire acties waarover expliciet geïnformeerd wordt in alle toekomstige rapporteringen.

b) De aangepaste financiële nota is eigenlijk de financiële vertaling van de strategische nota, die bestaat uit:

- schema M1: het aangepaste financiële doelstellingenplan:

dit geeft de samenvatting van uitgaven en ontvangsten weer volgens de invalshoek van de beleidsdoelstellingen

- schema M2: de aangepaste staat van het financieel evenwicht:

dit bevat per jaar de raming van het beschikbaar budgettair resultaat en de autofinancieringsmarge geconsolideerd voor stad, OCMW en WAGSO

- schema M3: het aangepaste overzicht van de kredieten:

dit bevat het overzicht van de kredieten voor 2020, afzonderlijk voor stad, OCMW en WAGSO in de grote onderverdelingen: exploitatie en investeringen

c) de toelichting

die bevat alle relevante informatie voor de raadsleden en op zijn minst:

- schema T1: het aangepaste overzicht van de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens functionele indeling (per domein)

- schema T2: het aangepaste overzicht van de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de economische indeling (exploitatie-investeringen)

- schema T3: de aangepaste investeringsprojecten die deel uitmaken van de prioritaire actieplannen en acties

- schema T4: het aangepast overzicht van de financiële schulden

- aangepast overzicht van de financiële risico's

- toelichting van de wijzigingen | verduidelijking | grondslagen | aannames aangepast

- verwijzing naar de plaats waar/wanneer nog bijkomende info beschikbaar is, die kan bijdragen en tegemoet komen aan de informatiebehoeften van de raadsleden, want de verplichte officiële modellen volstaan hiervoor niet.

d) documentatie

- omgevingsanalyse

- aangepaste totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties (+ramingen)

- aangepast overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies

- samenstelling beleidsdomeinen

- overzicht verbonden entiteiten

- personeelsinzet

- overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort

Hoe verloopt de procedure voor de raden:

- a) de raad voor maatschappelijk welzijn stelt eerst zijn deel van het aangepast meerjarenplan vast;
- b) de gemeenteraad stelt vervolgens zijn deel van het aangepast meerjarenplan vast;
- c) de gemeenteraad keurt tenslotte het deel goed dat de raad voor maatschappelijk welzijn heeft vastgesteld. Door die goedkeuring wordt het meerjarenplan in zijn geheel geacht definitief vastgesteld te zijn (cfr. art.249 Decreet Lokaal Bestuur).

Die goedkeuring onder punt c) is nodig omdat de gemeente de financiële gevolgen moet dragen.

Dit geldt eveneens voor het autonoom gemeentebedrijf (WAGSO) dat zijn aangepast meerjarenplan **vaststelt** in de Raad van Bestuur voorafgaand, en dan laat **goedkeuren** in de gemeenteraad.

LOKAAL BESTUUR WAREGEM

AANPASSING MEERJARENPLAN

Gewijzigde strategische nota

Stad Waregem
BE 0207 433 708
Gemeenteplein 2, 8790 Waregem
Algemeen directeur Guido De Langhe

Welzijnshuis Waregem
BE 0212 180 570
Schakelstraat 41, 8790 Waregem
Financieel directeur Geert Coussement



Lokaal Bestuur Waregem

2 WIJZIGINGEN VAN DE STRATEGISCHE NOTA

- wijzigingen van de strategische nota
- strategische nota na aanpassingen



2. Strategisch meerjarenplan 2020-2025

In uitvoering van het decreet lokaal bestuur (artikel 254 en volgende) maakte het stadsbestuur een strategisch meerjarenplan op voor de periode 2020-2025.

Dit strategisch meerjarenplan vertrekt vanuit een gelijkblijvende missie en visie van onze stad, met duidelijke verschuiving van een aantal accenten in de beleidsdoelstellingen:

“Waregem is een jonge, veilige, dynamische stad met een boven-lokale functie, waar zowel de Waregemnaar als de bezoeker zich goed moet voelen.

Waregem wil zich profileren als een bruisende, zorgende, ondernemende en vooral leefbare stad waar het goed is om te wonen, te werken, te leven en waarvoor het bestuur de nodige initiatieven ontwikkelt.“

Het initieel meerjarenplan werd opgemaakt in samenspraak van het College van Burgemeester en Schepenen, de algemeen directeur, de financieel directeur en het managementteam en in samenwerking met alle stedelijke diensten en het dagelijks bestuur van de diverse verzelfstandigde agentschappen.

Er werd vertrokken vanuit de resultaten van de omgevingsanalyse, opgemaakt begin 2019. De resultaten, die specifiek een weerslag hebben op de werking van WAGSO, zullen in een apart meerjarig beleidsplan van dit autonoom gemeentebedrijf worden opgenomen.

Tevens werd rekening gehouden met de opmerkingen van de Waregemse burger na het doorlopen van een breed gevoerd participatietraject.

Voor de grote bezorgdheid rond een goede mobiliteit in een duurzame en leefbare omgeving wordt hieruit meegenomen.

In de aanpassing meerjarenplanning die nu voorligt zijn er geen wijzigingen gebeurd aan de beleidsdoelstellingen en actieplannen. Enkel een aantal nieuwe acties voornamelijk binnen de zorg zijn er bij gekomen.

Het blijft de intentie van het beleid om de algemene stedelijke fiscale druk gedurende deze legislatuur niet te verhogen. Maar naast het continu beperken en in de hand houden van de uitgaven, zal een grote inspanning geleverd worden om de inkomstenzijde te optimaliseren in overeenstemming met de geleverde prestaties.

Onderhavig meerjarenplan is samengesteld uit vier prioritaire doelstellingen:

- **Een veilige stad met sterke publieke diensten:** het verder ontwikkelen van een veilige stad met sterke publieke diensten;
- **Een klimaatrobuust Waregem:** het verder ontwikkelen van een leefbaar en duurzaam Waregem;
- **Een aantrekkelijke stad met sterke kernen:** het verder ontwikkelen van een aantrekkelijk en bruisend Waregem;
- **Een kwalitatieve en zorgende dienstverlening:** het welzijn bevorderen voor iedereen in onze stad.

De prioritaire doelstellingen worden gekaderd binnen de voorziene Sustainable Development Goals (SDG's) of Duurzame Ontwikkelingsdoelstellingen (DOD).

12 van de 17 SDG's hebben een duidelijke link, met name:

SDG 1: geen armoede

SDG 3: goede gezondheid en welzijn

SDG 4: kwaliteitsonderwijs

SDG 6: schoon water en sanitair

SDG 7: betaalbare en duurzame energie

SDG 9: industrie, innovatie en infrastructuur

SDG 10: ongelijkheid verminderen

SDG 11: duurzame steden en gemeenschappen

SDG 13: klimaatactie

SDG 14: leven in het water

SDG 16: vrede, veiligheid en sterke publieke diensten

SDG 17: partnerschap om doelstellingen te bereiken.

Aan de strategische doelstellingen worden operationele actieplannen gekoppeld. Ieder actieplan wordt voorzien van de nodige acties, die de beoogde realisatie van deze doelstellingen moeten nastreven.

De acties worden jaarlijks geëvalueerd en aangepast in functie van de geformuleerde strategische en operationele doelstellingen.

Over het bereiken van de doelstellingen wordt jaarlijks gerapporteerd worden in het kader van de realisatie van de voorziene acties.

PRIORITAIRE DOELSTELLINGEN (MEERJARENPLAN 2020-2025)

1. VEILIGE STAD MET STERKE PUBLIEKE DIENSTEN: PRIORITAIRE DOELSTELLING

SD1 Verder ontwikkelen van een veilige stad met sterke publieke diensten

- AP1 Investeren in duurzame infrastructuur voor de veiligheidsdiensten
- AP2 Verder investeren in veiligheid van de burger
- AP3 De zachte weggebruiker beschermen door te werken aan leefbaarheid in het verkeer en beheersing van de mobiliteit
- AP4 Het stedelijke patrimonium duurzaam ontwikkelen, onderhouden en beheren
- AP5 De integratie tussen stad en OCMW verder implementeren



2. KLIMAATROBUUST WAREGEM: PRIORITAIRE DOELSTELLING

SD2 Verder ontwikkelen van een leefbaar en duurzaam Waregem

- AP1 De Gaverbeek zichtbaar maken in onze stad met de ontwikkeling van een groen/blauw lint
- AP2 Reduceren van de CO2-uitstoot en aandacht voor het klimaat cfr het burgemeesterconvenant
- AP3 Publiek domein herinrichten met aandacht voor groen, biodiversiteit en water



3. AANTREKKELIJKE STAD MET STERKE KERNEN: PRIORITAIRE DOELSTELLING

SD3 Verder ontwikkelen van een aantrekkelijk en bruisend Waregem

- AP1 Initiatieven nemen om de kernen te versterken en de aantrekkingskracht te verhogen
- AP2 Verder investeren in vrijetijd en onderwijs
- AP3 Nemen en ondersteunen van initiatieven om betaalbaar wonen te versterken
- AP4 Investeren op moderne communicatie en digitale media



4. KWALITATIEVE EN ZORGENDE DIENSTVERLENING: PRIORITAIRE DOELSTELLING

SD4 Welzijn bevorderen voor iedereen in onze stad

- AP1 Het garanderen van een sterk zorgaanbod
- AP2 Armoede verder terugdringen
- AP3 Verhogen van de toegankelijkheid



NIET-PRIORITAIRE DOELSTELLINGEN (MEERJARENPLAN 2020-2025)

5. OVERIG BELEID

AP1 Overig beleid

Strategische Nota: wijziging

2020-2025

Referentie dossier: MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2020

Journalvolnummers: 37766 / Ref 14622

Stad (0207.433.708) en OCMW Waregem (0202.180.570)

Gemeenteplein 2, 8790 Waregem

Algemeen directeur: Guido De Langhe

Financieel directeur: Geert Coussement

Prioritaire doelstelling 1: VEILIGE STAD MET STERKE PUBLIEKE DIENSTEN

Beleidsdoelstelling 1: SD1. Verder ontwikkelen van een veilige stad met sterke publieke diensten

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	8.439.545	1.625.288	10.064.833	3.140.754	-332.949	2.807.805	5.112.405	-2.357.119	2.755.286
Ontvangsten	1.180.000	511.000	1.691.000	750.000	150.000	900.000	750.000	0	750.000
Saldo	-7.259.545	-1.114.288	-8.373.833	-2.390.754	482.949	-1.907.805	-4.362.405	2.357.119	-2.005.286
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	1.232.056	-27.119	1.204.937	1.231.707	2.529.126	3.760.833	1.231.358	989.126	2.220.484
Ontvangsten	750.000	0	750.000	750.000	0	750.000	750.000	0	750.000
Saldo	-482.056	27.119	-454.937	-481.707	-2.529.126	-3.010.833	-481.358	-989.126	-1.470.484
Financiering									

!Âtieplan: SD1.AP1. Investeren in duurzame infrastructuur voor de veiligheidsdiensten

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	4.178.295	1.214.221	5.392.516	1.044.754	-331.949	712.805	681.405	278.881	960.286
Ontvangsten	750.000	0	750.000	750.000	0	750.000	750.000	0	750.000
Saldo	-3.428.295	-1.214.221	-4.642.516	-294.754	331.949	37.195	68.595	-278.881	-210.286
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	681.056	-21.119	659.937	680.707	-4.874	675.833	680.358	-4.874	675.484
Ontvangsten	750.000	0	750.000	750.000	0	750.000	750.000	0	750.000
Saldo	68.944	21.119	90.063	69.293	4.874	74.167	69.642	4.874	74.516
Financiering									

Actie: : SD1.AP1.A1 investeringen politie
van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	144.181	0	144.181	144.181	0	144.181	144.181	0	144.181
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-144.181	0	-144.181	-144.181	0	-144.181	-144.181	0	-144.181
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	144.181	0	144.181	144.181	0	144.181	144.181	0	144.181
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-144.181	0	-144.181	-144.181	0	-144.181	-144.181	0	-144.181
Financiering									

Actie: SD1.AP1.A2 investeringen HVZ
Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	4.003.054	1.200.231	5.203.285	503.054	-31.949	471.105	503.054	-21.119	481.935
Ontvangsten	750.000	0	750.000	750.000	0	750.000	750.000	0	750.000
Saldo	-3.253.054	-1.200.231	-4.453.285	246.946	31.949	278.895	246.946	21.119	268.065
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	503.054	-21.119	481.935	503.054	-4.874	498.180	503.054	-4.874	498.180
Ontvangsten	750.000	0	750.000	750.000	0	750.000	750.000	0	750.000
Saldo	246.946	21.119	268.065	246.946	4.874	251.820	246.946	4.874	251.820
Financiering									

Actie: SD1.AP1.A3 investeringen andere hulpdiensten
 van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	31.060	13.990	45.050	397.519	-300.000	97.519	34.170	300.000	334.170
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-31.060	-13.990	-45.050	-397.519	300.000	-97.519	-34.170	-300.000	-334.170
Financiering									
	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	33.821	0	33.821	33.472	0	33.472	33.123	0	33.123
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-33.821	0	-33.821	-33.472	0	-33.472	-33.123	0	-33.123
Financiering									

!ÁÖÏÄÏÄÏ : SD1.AP2. Verder investeren in veiligheid voor de burger

van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	266.000	437.962	703.962	266.000	-6.000	260.000	166.000	-6.000	160.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-266.000	-437.962	-703.962	-266.000	6.000	-260.000	-166.000	6.000	-160.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	166.000	-6.000	160.000	166.000	9.000	175.000	166.000	-6.000	160.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-166.000	6.000	-160.000	-166.000	-9.000	-175.000	-166.000	6.000	-160.000
Financiering									

Actie: SD1.AP2.A1 maatregelen veiligheid burger
 van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020				2021				2022			
	Referentie	Wijziging	Resultaat		Referentie	Wijziging	Resultaat		Referentie	Wijziging	Resultaat	
Exploitatie												
Investeringsen												
Uitgaven	160.000	304.278	464.278		160.000	0	160.000		160.000	0	160.000	
Ontvangsten	0	0	0		0	0	0		0	0	0	
Saldo	-160.000	-304.278	-464.278		-160.000	0	-160.000		-160.000	0	-160.000	
Financiering												
	2023				2024				2025			
	Referentie	Wijziging	Resultaat		Referentie	Wijziging	Resultaat		Referentie	Wijziging	Resultaat	
Exploitatie												
Investeringsen												
Uitgaven	160.000	0	160.000		160.000	0	160.000		160.000	0	160.000	
Ontvangsten	0	0	0		0	0	0		0	0	0	
Saldo	-160.000	0	-160.000		-160.000	0	-160.000		-160.000	0	-160.000	
Financiering												

Actie: SD1.AP2.A2 trajectcontrole invalswegen
 van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020				2021				2022			
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Resultaat
Exploitatie												
Investerings												
Uitgaven	100.000	132.422	232.422	100.000		100.000		100.000	0		0	0
Ontvangsten	0	0	0	0		0		0	0		0	0
Saldo	-100.000	-132.422	-232.422	-100.000		-100.000		-100.000	0		0	0
Financiering												
	2023				2024				2025			
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Resultaat
Exploitatie												
Investerings												
Uitgaven	0	0	0	0		0		0	0		0	0
Ontvangsten	0	0	0	0		0		0	0		0	0
Saldo	0	0	0	0		0		0	0		0	0
Financiering												

Actie: SD1.AP2.A3 uitbreiding AED-toestellen
van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	6.000	1.262	7.262	6.000	-6.000	0	6.000	-6.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-6.000	-1.262	-7.262	-6.000	6.000	0	-6.000	6.000	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	6.000	-6.000	0	6.000	9.000	15.000	6.000	-6.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-6.000	6.000	0	-6.000	-9.000	-15.000	-6.000	6.000	0
Financiering									

Actieplan: SD1.AP3. De zachte weggebruiker beschermen door te werken aan leefbaarheid

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	1.000.000	865.570	1.865.570	945.000	5.000	950.000	2.380.000	-2.380.000	0
Ontvangsten	0	511.000	511.000	0	150.000	150.000	0	0	0
Saldo	-1.000.000	-354.570	-1.354.570	-945.000	145.000	-800.000	-2.380.000	2.380.000	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	0	0	0	2.525.000	2.525.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	-2.525.000	-2.525.000	0	0	0
Financiering									

Actie: SD1.AP3.A1 afrittencomplex verbetering fietspaden
van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	245.000	-145.000	100.000	580.000	-580.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-245.000	145.000	-100.000	-580.000	580.000	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	0	725.000	725.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	-725.000	-725.000	0	0	0
Financiering									

Actie: SD1.AP3.A2 fietsersbrug
 van 01/01/2020 tot 31/12/2020

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	0	0	500.000	150.000	650.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	150.000	150.000	0	0	0
Saldo	0	0	0	-500.000	0	-500.000	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: SD1.AP3.A3 fietsverbinding Anzegem-Waregem
 van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	77.263	77.263	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-77.263	-77.263	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: SD1.AP3.A4 fietspaden Desselgemseweg
 van 01/01/2020 tot 31/12/2020

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	0	0	200.000	0	200.000	1.800.000	-1.800.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-200.000	0	-200.000	-1.800.000	1.800.000	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	0	0	0	1.800.000	1.800.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	-1.800.000	-1.800.000	0	0	0
Financiering									

Actie: SD1.AP3.A5 ontdubbelen fietspaden Franklin Rooseveltlaan
 van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	1.000.000	788.307	1.788.307	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	511.000	511.000	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.000.000	-277.307	-1.277.307	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actieplan: SD1.AP4. Het stedelijke patrimonium duurzaam ontwikkelen, onderhouden en beheren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	2.835.250	-892.465	1.942.785	725.000	0	725.000	1.725.000	-250.000	1.475.000
Ontvangsten	430.000	0	430.000	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.405.250	892.465	-1.512.785	-725.000	0	-725.000	-1.725.000	250.000	-1.475.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	225.000	0	225.000	225.000	0	225.000	225.000	1.000.000	1.225.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-225.000	0	-225.000	-225.000	0	-225.000	-225.000	-1.000.000	-1.225.000
Financiering									

Actie: SD1.AP4.A1 afkoppelingswerken gescheiden rioleringsstelsel
 van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	225.000	107.535	332.535	225.000	0	225.000	225.000	0	225.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-225.000	-107.535	-332.535	-225.000	0	-225.000	-225.000	0	-225.000
Financiering									
	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	225.000	0	225.000	225.000	0	225.000	225.000	0	225.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-225.000	0	-225.000	-225.000	0	-225.000	-225.000	0	-225.000
Financiering									

Actie: SD1.AP4.A2 afkoppelingswerken Waregemstraat (tss Evangelieboom- en Harelbekestraat)
van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	1.080.000	0	1.080.000	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	430.000	0	430.000	0	0	0	0	0	0
Saldo	-650.000	0	-650.000	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: SD1.AP4.A3 weg- en riolering Roger Vansteenbruggestraat
 van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	1.000.000	-1.000.000	0	0	0	0	0	750.000	750.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.000.000	1.000.000	0	0	0	0	0	-750.000	-750.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: SD1.AP4.A4 diverse wegeniswerken in voorbereiding
van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	530.250	0	530.250	500.000	0	500.000	1.500.000	-1.000.000	500.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-530.250	0	-530.250	-500.000	0	-500.000	-1.500.000	1.000.000	-500.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	1.000.000	1.000.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Financiering									

Actieplan: SD1.AP5. De integratie tussen stad en OCMW verder implementeren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	160.000	0	160.000	160.000	0	160.000	160.000	0	160.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-160.000	0	-160.000	-160.000	0	-160.000	-160.000	0	-160.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	160.000	0	160.000	160.000	0	160.000	160.000	0	160.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-160.000	0	-160.000	-160.000	0	-160.000	-160.000	0	-160.000
Financiering									

Actie: SD1.AP5.A1 ict - facilitering ikv integratie
 van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	160.000	0	160.000	160.000	0	160.000	160.000	0	160.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-160.000	0	-160.000	-160.000	0	-160.000	-160.000	0	-160.000
Financiering									
	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	160.000	0	160.000	160.000	0	160.000	160.000	0	160.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-160.000	0	-160.000	-160.000	0	-160.000	-160.000	0	-160.000
Financiering									

van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Beleidsdoelstelling 2: SD2. Verder ontwikkelen van een leefbaar en duurzaam Waregem

van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	731.000	495.904	1.226.904	1.175.000	165.000	1.340.000	2.800.000	-1.010.000	1.790.000
Ontvangsten	0	200.000	200.000	240.000	-240.000	0	0	0	0
Saldo	-731.000	-295.904	-1.026.904	-935.000	-405.000	-1.340.000	-2.800.000	1.010.000	-1.790.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	950.000	40.000	990.000	150.000	840.000	990.000	150.000	40.000	190.000
Ontvangsten	0	240.000	240.000	0	0	0	0	0	0
Saldo	-950.000	200.000	-750.000	-150.000	-840.000	-990.000	-150.000	-40.000	-190.000
Financiering									

Actieplan: SD2.AP1. De Gaverbeek zichtbaar maken in onze stad met de ontwikkeling van een groen/blauw lint

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	250.000	200.000	450.000	250.000	0	250.000	250.000	0	250.000
Ontvangsten	0	200.000	200.000	0	0	0	0	0	0
Saldo	-250.000	0	-250.000	-250.000	0	-250.000	-250.000	0	-250.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: : SD2.AP1.A1 realisatie Gaverbeekvisie
 van 01/01/2020 tott 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	250.000	200.000	450.000	50.000	0	50.000	50.000	0	50.000
Ontvangsten	0	200.000	200.000	0	0	0	0	0	0
Saldo	-250.000	0	-250.000	-50.000	0	-50.000	-50.000	0	-50.000
Financiering									
	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: SD2.AP1.A2 onthardings- / vergroeningsaspecten binnen Gaverbeekvisie uitvoeren

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	0	0	200.000	0	200.000	200.000	0	200.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-200.000	0	-200.000	-200.000	0	-200.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actieplan: SD2.AP2. Reduceren van de CO2-uitstoot en aandacht voor het klimaat cfr het
burgemeesterconvenant

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	241.000	-33.500	207.500	135.000	65.000	200.000	110.000	40.000	150.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-241.000	33.500	-207.500	-135.000	-65.000	-200.000	-110.000	-40.000	-150.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	110.000	40.000	150.000	110.000	40.000	150.000	110.000	40.000	150.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-110.000	-40.000	-150.000	-110.000	-40.000	-150.000	-110.000	-40.000	-150.000
Financiering									

Actie: SD2.AP2.A1 aquastops diverse locaties
van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	10.000	0	10.000	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.000	0	-10.000	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: SD2.AP2.A2 energiemaatregelen diverse plaatsen

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	110.000	-33.500	76.500	110.000	90.000	200.000	110.000	40.000	150.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-110.000	33.500	-76.500	-110.000	-90.000	-200.000	-110.000	-40.000	-150.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	110.000	40.000	150.000	110.000	40.000	150.000	110.000	40.000	150.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-110.000	-40.000	-150.000	-110.000	-40.000	-150.000	-110.000	-40.000	-150.000
Financiering									

Actie: D2.AP2.A3 CNG-installatie Deerlijkseweg
van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020				2021				2022			
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie												
Investeringsen												
Uitgaven	0	0	0	25.000	-25.000	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-25.000	25.000	0	0	0	0	0	0	0
Financiering												

	2023				2024				2025			
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie												
Investeringsen												
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering												

Actie: SD2.AP2.A4 energiesturingen stedelijke kunstacademie

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	121.000	0	121.000	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-121.000	0	-121.000	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

!Átieplan: SD2.AP3. Publiek domein herinrichten met aandacht voor groen, biodiversiteit en water

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	240.000	329.404	569.404	790.000	100.000	890.000	2.440.000	-1.050.000	1.390.000
Ontvangsten	0	0	0	240.000	-240.000	0	0	0	0
Saldo	-240.000	-329.404	-569.404	-550.000	-340.000	-890.000	-2.440.000	1.050.000	-1.390.000
Financiering									
	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	840.000	0	840.000	40.000	800.000	840.000	40.000	0	40.000
Ontvangsten	0	240.000	240.000	0	0	0	0	0	0
Saldo	-840.000	240.000	-600.000	-40.000	-800.000	-840.000	-40.000	0	-40.000
Financiering									

Actie: SD2.AP3.A1 inrichten groene ruimtes
 van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	40.000	53.543	93.543	40.000	0	40.000	40.000	0	40.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-40.000	-53.543	-93.543	-40.000	0	-40.000	-40.000	0	-40.000
Financiering									
	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	40.000	0	40.000	40.000	0	40.000	40.000	0	40.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-40.000	0	-40.000	-40.000	0	-40.000	-40.000	0	-40.000
Financiering									

Actie: SD2.AP3.A2 beheerplan park Casier
van 01/01/2025 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	200.000	125.861	325.861	450.000	-450.000	0	0	450.000	450.000
Ontvangsten	0	0	0	240.000	-240.000	0	0	0	0
Saldo	-200.000	-125.861	-325.861	-210.000	210.000	0	0	-450.000	-450.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	240.000	240.000	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	240.000	240.000	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: SD2.AP3.A3 aanleg parking Meersstraat
 van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	75.000	75.000	100.000	625.000	725.000	1.400.000	-700.000	700.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-75.000	-75.000	-100.000	-625.000	-725.000	-1.400.000	700.000	-700.000
Financiering									
	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: SD2.AP3.A4 uitbreiding groen stadion - aansluiting esplanade
 van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	0	0	100.000	0	100.000	800.000	-800.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-100.000	0	-100.000	-800.000	800.000	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	800.000	0	800.000	0	800.000	800.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-800.000	0	-800.000	0	-800.000	-800.000	0	0	0
Financiering									

Actie: SD2.AP3.A5 omgevingsaanleg groenzone politie
van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	75.000	75.000	100.000	-75.000	25.000	200.000	0	200.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-75.000	-75.000	-100.000	75.000	-25.000	-200.000	0	-200.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Beleidsdoelstelling 3: SD3. Verder ontwikkelen van een aantrekkelijke en bruisend Waregem

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	5.970.000	2.626.020	8.596.020	6.960.000	8.203.630	15.163.630	10.396.500	-3.400.000	6.996.500
Ontvangsten	400.000	250.000	650.000	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.570.000	-2.376.020	-7.946.020	-6.960.000	-8.203.630	-15.163.630	-10.396.500	3.400.000	-6.996.500
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	7.110.000	-6.300.000	810.000	110.000	0	110.000	10.000	0	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.110.000	6.300.000	-810.000	-110.000	0	-110.000	-10.000	0	-10.000
Financiering									

!Âtieplan: SD3.AP1. Initiatieven nemen om de kernen te versterken en de aantrekkingskracht te verhogen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	1.750.000	1.750.000	2.500.000	8.500.000	11.000.000	10.236.500	-3.800.000	6.436.500
Ontvangsten	400.000	0	400.000	0	0	0	0	0	0
Saldo	400.000	-1.750.000	-1.350.000	-2.500.000	-8.500.000	-11.000.000	-10.236.500	3.800.000	-6.436.500
Financiering									
	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	6.950.000	-6.200.000	750.000	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-6.950.000	6.200.000	-750.000	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: SD3.AP1.A1 kern Desselgem
van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	400.000	0	400.000	0	0	0	0	0	0
Saldo	400.000	0	400.000	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	750.000	0	750.000	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-750.000	0	-750.000	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: SD3.AP1.A2 hernieuwbouw Het Pand
 van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	1.650.000	1.650.000	2.500.000	7.500.000	10.000.000	9.000.000	-2.800.000	6.200.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-1.650.000	-1.650.000	-2.500.000	-7.500.000	-10.000.000	-9.000.000	2.800.000	-6.200.000
Financiering									
	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	6.200.000	-6.200.000	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-6.200.000	6.200.000	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: SD3.AP1.A3 plein thv Regenboogstadion
van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	100.000	100.000	0	1.000.000	1.000.000	1.236.500	-1.000.000	236.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-100.000	-100.000	0	-1.000.000	-1.000.000	-1.236.500	1.000.000	-236.500
Financiering									
	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

!ctieplan: SD3.AP2. Verder investeren in vrijetijd en onderwijs

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	4.800.000	742.434	5.542.434	4.400.000	-296.370	4.103.630	100.000	400.000	500.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.800.000	-742.434	-5.542.434	-4.400.000	296.370	-4.103.630	-100.000	-400.000	-500.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	100.000	-100.000	0	100.000	0	100.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-100.000	100.000	0	-100.000	0	-100.000	0	0	0
Financiering									

Actie: SD3.AP2.A1 uitbreiding cultuurcentrum
 van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	1.900.000	496.370	2.396.370	3.300.000	-196.370	3.103.630	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.900.000	-496.370	-2.396.370	-3.300.000	196.370	-3.103.630	0	0	0
Financiering									
	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: SD3.AP2.A2 aanpassingen Oblatenauditorium
 van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	0	0	400.000	-150.000	250.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-400.000	150.000	-250.000	0	0	0
Financiering									
	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: SD3.AP2.A3 diverse werken zwembad
 van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	450.000	0	450.000	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-450.000	0	-450.000	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: SD3.AP2.A4 nieuwbouw kleedkamers Racing
van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	50.000	0	50.000	650.000	0	650.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-50.000	0	-50.000	-650.000	0	-650.000	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

actie: SD3.AP2.A5 aanleg kunstgrasvelden
 van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	2.000.000	496.064	2.496.064	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.000.000	-496.064	-2.496.064	0	0	0	0	0	0
Financiering									
	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: SD3.AP2.A6 nieuwe competitiesportal
van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	100.000	0	100.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-100.000	0	-100.000	0	0	0
Financiering									

Actie: SD3.AP2.A7 investeringstoelage nieuwbouw Akabe Funk

van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	150.000	0	150.000	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-150.000	0	-150.000	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: SD3.AP2.A8 nieuwbouw chiro centrum
 van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	150.000	-150.000	0	0	50.000	50.000	0	250.000	250.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-150.000	150.000	0	0	-50.000	-50.000	0	-250.000	-250.000
Financiering									
	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: SD3.AP2.A9 SBS Guido Gezelle, nieuwbouw
 van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	100.000	-100.000	0	0	0	0	0	150.000	150.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-100.000	100.000	0	0	0	0	0	-150.000	-150.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	100.000	-100.000	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-100.000	100.000	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: SD3.AP2.A10 SBS Sint-Eloois-Vijve, studie nieuwe klassen

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	0	0	50.000	0	50.000	100.000	0	100.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-50.000	0	-50.000	-100.000	0	-100.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

!Âtieplan: SD3.AP3. Nemen en ondersteunen van initiatieven om betaalbaar wonen te versterken

van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	1.110.000	35.585	1.145.585	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	250.000	250.000	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.110.000	214.415	-895.585	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: SD3.AP3.A1 uitrusting verkaveling Spoorweglaan
 van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	600.000	0	600.000	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-600.000	0	-600.000	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: SD3.AP3.A2 omgevingsaanleg site transvaal
van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	510.000	35.585	545.585	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	250.000	250.000	0	0	0	0	0	0
Saldo	-510.000	214.415	-295.585	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: SD3.AP3.A4 Nemen en ondersteunen van initiatieven om betaalbaar wonen te versterken
van 01/01/2020 tot 31/12/2025

!ctieplan: SD3.AP4. Inzetten op moderne communicatie en digitale media

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	60.000	98.000	158.000	60.000	0	60.000	60.000	0	60.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-60.000	-98.000	-158.000	-60.000	0	-60.000	-60.000	0	-60.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	60.000	0	60.000	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-60.000	0	-60.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	0	-10.000
Financiering									

Actie: SD3.AP4.A1 ontwikkelen stadsapp
van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.000	0	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	0	-10.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.000	0	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	0	-10.000
Financiering									

Actie: SD3.AP4.A2 communicatie - LED-schermen (Outdoor Digital Signage)
 van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	50.000	98.000	148.000	50.000	0	50.000	50.000	0	50.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-50.000	-98.000	-148.000	-50.000	0	-50.000	-50.000	0	-50.000
Financiering									
	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	50.000	0	50.000	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-50.000	0	-50.000	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

" eleidsdoelstelling 4: SD4. Welzijn bevorderen voor iedereen in onze stad

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	618.820	-3.022	615.798	629.163	-6.991	622.172	642.018	-17.465	624.553
Ontvangsten	51.400	0	51.400	29.550	0	29.550	29.601	-13	29.588
Saldo	-567.420	3.022	-564.398	-599.613	6.991	-592.622	-612.417	17.452	-594.965
Investerings									
Uitgaven	815.000	856.530	1.671.530	1.865.000	-1.514.000	351.000	15.000	0	15.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-815.000	-856.530	-1.671.530	-1.865.000	1.514.000	-351.000	-15.000	0	-15.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	654.577	-28.264	626.313	667.602	-39.267	628.336	680.670	-50.513	630.157
Ontvangsten	29.653	-26	29.627	29.706	-40	29.666	29.760	-54	29.706
Saldo	-624.924	28.238	-596.686	-637.896	39.227	-598.669	-650.909	50.459	-600.450
Investerings									
Uitgaven	90.000	0	90.000	15.000	0	15.000	90.000	0	90.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-90.000	0	-90.000	-15.000	0	-15.000	-90.000	0	-90.000
Financiering									

!ctieplan: SD4.AP1. Het garanderen van een sterk zorgaanbod

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	200.000	683.838	883.838	15.000	266.000	281.000	15.000	0	15.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-200.000	-683.838	-883.838	-15.000	-266.000	-281.000	-15.000	0	-15.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	90.000	0	90.000	15.000	0	15.000	90.000	0	90.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-90.000	0	-90.000	-15.000	0	-15.000	-90.000	0	-90.000
Financiering									

Actie: SD4.AP1.A1 project Molenstraat
 van 01/01/2020 tot 31/12/2020

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	683.838	683.838	0	31.000	31.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-683.838	-683.838	0	-31.000	-31.000	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: SD4.AP1.A2 renovatieproject flats Coorenblomme
 van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	15.000	0	15.000	15.000	0	15.000	15.000	0	15.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-15.000	0	-15.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	0	-15.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	15.000	0	15.000	15.000	0	15.000	15.000	0	15.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-15.000	0	-15.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	0	-15.000
Financiering									

Actie: SD4.AP1.A3 WZC- aanpak keuken

van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	85.000	0	85.000	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-85.000	0	-85.000	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: SD4.AP1.A4 WZC - upgrade televisie kamerposten
van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	85.000	0	85.000	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-85.000	0	-85.000	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	75.000	0	75.000	0	0	0	75.000	0	75.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-75.000	0	-75.000	0	0	0	-75.000	0	-75.000
Financiering									

Actie: SD4.AP1.A5 WZC - aankoop waterverzachter
 van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	15.000	0	15.000	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-15.000	0	-15.000	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: SD4.AP1.A6 WZC - aankoop tilliften

van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	0	0	0	150.000	150.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	-150.000	-150.000	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: SD4.AP1.A7 WZC - aankoop bedpanwassers
 van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020				2021				2022			
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Referentie	Wijziging	Resultaat	Resultaat
Exploitatie												
Investeringsen												
Uitgaven	0	0	0	0	85.000	85.000	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	-85.000	-85.000	0	0	0	0	0	0
Financiering												

	2023				2024				2025			
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Referentie	Wijziging	Resultaat	Resultaat
Exploitatie												
Investeringsen												
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering												

Actieplan: SD4.AP2. Armoede verder terugdringen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	618.820	-3.022	615.798	629.163	-6.991	622.172	642.018	-17.465	624.553
Ontvangsten	51.400	0	51.400	29.550	0	29.550	29.601	-13	29.588
Saldo	-567.420	3.022	-564.398	-599.613	6.991	-592.622	-612.417	17.452	-594.965
Investerings									
Uitgaven	530.000	172.692	702.692	0	20.000	20.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-530.000	-172.692	-702.692	0	-20.000	-20.000	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	654.577	-28.264	626.313	667.602	-39.267	628.336	680.670	-50.513	630.157
Ontvangsten	29.653	-26	29.627	29.706	-40	29.666	29.760	-54	29.706
Saldo	-624.924	28.238	-596.686	-637.896	39.227	-598.669	-650.909	50.459	-600.450
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: SD4.AP2.A1 nieuwbouw Kelderke
 van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	530.000	172.692	702.692	0	20.000	20.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-530.000	-172.692	-702.692	0	-20.000	-20.000	0	0	0
Financiering									
	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: SD4.AP2.A2 ondersteuning werkplus, werkplus maatwerk, W13, foodact, ...
 van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	588.320	-3.022	585.298	598.278	-6.991	591.287	610.743	-17.500	593.242
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-588.320	3.022	-585.298	-598.278	6.991	-591.287	-610.743	17.500	-593.242
Investeringsfinanciering									
	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	622.906	-28.336	594.569	635.529	-39.376	596.153	648.189	-50.661	597.529
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-622.906	28.336	-594.569	-635.529	39.376	-596.153	-648.189	50.661	-597.529
Investeringsfinanciering									

Actie: SD4.AP2.A3 project kinderarmoede

van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	3.500	0	3.500	3.535	0	3.535	3.570	35	3.606
Ontvangsten	21.900	0	21.900	0	0	0	0	0	0
Saldo	18.400	0	18.400	-3.535	0	-3.535	-3.570	-35	-3.606
Investeringsfinanciering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	3.606	72	3.678	3.642	109	3.751	3.679	148	3.826
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.606	-72	-3.678	-3.642	-109	-3.751	-3.679	-148	-3.826
Investeringsfinanciering									

Actie: SD4.AP2.A4 culturele participatie

van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	27.000	0	27.000	27.350	0	27.350	27.705	0	27.705
Ontvangsten	29.500	0	29.500	29.550	0	29.550	29.601	-13	29.588
Saldo	2.500	0	2.500	2.200	0	2.200	1.896	-13	1.883
Investeringsfinanciering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	28.065	0	28.065	28.431	0	28.431	28.802	0	28.802
Ontvangsten	29.653	-26	29.627	29.706	-40	29.666	29.760	-54	29.706
Saldo	1.588	-26	1.562	1.275	-40	1.236	958	-54	905
Investeringsfinanciering									

Actieplan: SD4.AP3. Verhogen van de toegankelijkheid

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	85.000	0	85.000	1.850.000	-1.800.000	50.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-85.000	0	-85.000	-1.850.000	1.800.000	-50.000	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: SD4.AP3.A1 aankoop/aanpassen ruimtes FOD, Post ifv beschikking dienstverlening

van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	1.800.000	-1.800.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-1.800.000	1.800.000	0	0	0	0
Financiering									
	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: SD4.AP3.A2 verhuis diensten ifv herschikking dienstverlening

van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	50.000	0	50.000	50.000	0	50.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-50.000	0	-50.000	-50.000	0	-50.000	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: SD4.AP3.A3 klantbegeleidingssysteem onthaal Welzijnswinkel

van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	35.000	0	35.000	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-35.000	0	-35.000	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringsen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Doelstelling: OVERIG BELEID

Beleidsdoelstelling 5: OVERIG BELEID

Actieplan: Overig beleid

Actie: AC01: Overig beleid

Actie: AC02: Inspanningsvergoeding

Actie: AC03: Compensatievergoeding

Actie: AC04: het lokaal bestuur Waregem werkt samen met W13 voor het realiseren van de functies van GBO

	2020				2021				2022			
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Referentie	Wijziging	Resultaat	Resultaat
Exploitatie												
Uitgaven	74.210.470	3.907.756	78.118.226	75.394.998	2.485.575	77.880.573	76.813.452	-662.314	76.813.452	-662.314	77.880.573	76.151.138
Ontvangsten	83.446.116	3.891.866	87.337.983	85.347.251	108.613	85.455.864	86.726.071	512.168	86.726.071	512.168	87.238.238	87.238.238
Saldo	9.235.646	-15.889	9.219.757	9.952.253	-2.376.963	7.575.291	9.912.619	1.174.481	9.912.619	1.174.481	11.087.100	11.087.100
Investeringsen												
Uitgaven	6.565.200	10.188.467	16.753.667	3.146.000	1.984.201	5.130.201	3.143.500	2.623.381	3.143.500	2.623.381	5.766.881	5.766.881
Ontvangsten	476.659	4.621.678	5.098.336	277.589	161.262	438.851	316.994	126.415	316.994	126.415	443.409	443.409
Saldo	-6.088.541	-5.566.790	-11.655.331	-2.868.411	-1.822.939	-4.691.350	-2.826.506	-2.496.966	-2.826.506	-2.496.966	-5.323.472	-5.323.472
Financiering												
Uitgaven	3.865.884	1.209.672	5.075.556	3.971.618	17.611	3.989.229	3.932.208	605.267	3.932.208	605.267	4.537.475	4.537.475
Ontvangsten	4.653.153	-4.014.764	638.389	7.094.025	11.646.981	18.741.006	13.589.625	-5.853.019	13.589.625	-5.853.019	7.736.606	7.736.606
Saldo	787.269	-5.224.436	-4.437.168	3.122.407	11.629.370	14.751.777	9.657.417	-6.458.286	9.657.417	-6.458.286	3.199.131	3.199.131
	2023				2024				2025			
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Referentie	Wijziging	Resultaat	Resultaat
Exploitatie												
Uitgaven	77.742.263	-195.294	77.546.969	78.896.386	460.463	79.356.849	80.458.257	176.418	80.458.257	176.418	80.634.675	80.634.675
Ontvangsten	87.770.853	457.726	88.228.579	89.566.137	744.914	90.311.050	91.137.929	983.043	91.137.929	983.043	92.120.971	92.120.971
Saldo	10.028.590	653.020	10.681.610	10.669.751	284.451	10.954.202	10.679.671	806.625	10.679.671	806.625	11.486.296	11.486.296
Investeringsen												
Uitgaven	2.793.500	473.381	3.266.881	2.893.500	633.381	3.526.881	2.863.500	633.381	2.863.500	633.381	3.496.881	3.496.881
Ontvangsten	216.994	125.529	342.523	316.994	125.529	442.523	216.994	125.529	216.994	125.529	342.523	342.523
Saldo	-2.576.506	-347.852	-2.924.358	-2.576.506	-507.852	-3.084.358	-2.646.506	-507.852	-2.646.506	-507.852	-3.154.358	-3.154.358
Financiering												
Uitgaven	4.545.636	317.939	4.863.574	3.476.214	355.610	3.831.824	3.514.355	393.281	3.514.355	393.281	3.907.636	3.907.636
Ontvangsten	1.078.225	646.381	1.725.206	66.875	646.981	713.856	66.875	1.646.981	66.875	1.646.981	1.713.856	1.713.856
Saldo	-3.467.411	329.042	-3.138.368	-3.409.339	291.371	-3.117.968	-3.447.480	1.253.700	-3.447.480	1.253.700	-2.193.780	-2.193.780

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op
[https://beeldbank.waregem.be/index.php/collection/
watch/9e4579771ee64cde9a9a3d08614237d98d2df17f6f234ce29bea4571bf053f07d155c541252d403a9e
27257cd0452088](https://beeldbank.waregem.be/index.php/collection/watch/9e4579771ee64cde9a9a3d08614237d98d2df17f6f234ce29bea4571bf053f07d155c541252d403a9e27257cd0452088)

SN: Strategische Nota na aanpassingen

2020-2025

Journalvolnummers: 37766

Stad (0207.433.708) en OCMW Waregem (0212.180.570)
Gemeenteplein 2, 8790 Waregem

Algemeen directeur: Guido De Langhe
Financieel directeur: Geert Coussement

Prioritaire Doelstelling 1: VEILIGE STAD MET STERKE PUBLIEKE DIENSTEN

Beleidsdoelstelling 1 : SD1. Verder ontwikkelen van een veilige stad met sterke publieke diensten

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	10.064.833	2.807.805	2.755.286	1.204.937	3.760.833	2.220.484
Ontvangsten	1.691.000	900.000	750.000	750.000	750.000	750.000
Saldo	-8.373.833	-1.907.805	-2.005.286	-454.937	-3.010.833	-1.470.484
Financiering						

Actieplan: SD1.AP1. Investeren in duurzame infrastructuur voor de veiligheidsdiensten

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	5.392.516	712.805	960.286	659.937	675.833	675.484
Ontvangsten	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000
Saldo	-4.642.516	37.195	-210.286	90.063	74.167	74.516
Financiering						

Actie: SD1.AP1.A1 investeringen politie

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	144.181	144.181	144.181	144.181	144.181	144.181
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-144.181	-144.181	-144.181	-144.181	-144.181	-144.181
Financiering						

Actie : SD1.AP1.A2 investeringen HVZ

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	5.203.285	471.105	481.935	481.935	498.180	498.180
Ontvangsten	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000
Saldo	-4.453.285	278.895	268.065	268.065	251.820	251.820
Financiering						

Actie: SD1.AP1.A3 investeringen andere hulpdiensten

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	45.050	97.519	334.170	33.821	33.472	33.123
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-45.050	-97.519	-334.170	-33.821	-33.472	-33.123
Financiering						

Actieplan: SD1.AP2. Verder investeren in veiligheid voor de burger

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	703.962	260.000	160.000	160.000	175.000	160.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-703.962	-260.000	-160.000	-160.000	-175.000	-160.000
Financiering						

Actie: SD1.AP2.A1 maatregelen veiligheid burger

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	464.278	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-464.278	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000
Financiering						

Actie: SD1.AP2.A2 trajectcontrole invalswegen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	232.422	100.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-232.422	-100.000	0	0	0	0
Financiering						

Actie: SD1.AP2.A3 uitbreiding AED-toestellen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	7.262	0	0	0	15.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.262	0	0	0	-15.000	0
Financiering						

Actieplan: SD1.AP3. De zachte weggebruiker beschermen door te werken aan leefbaarheid

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	1.865.570	950.000	0	0	2.525.000	0
Ontvangsten	511.000	150.000	0	0	0	0
Saldo	-1.354.570	-800.000	0	0	-2.525.000	0
Financiering						

Actie: SD1.AP3.A1 afrittencomplex verbetering fietspaden

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	100.000	0	0	725.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-100.000	0	0	-725.000	0
Financiering						

Actie: SD1.AP3.A2 fietsersbrug

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	650.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	150.000	0	0	0	0
Saldo	0	-500.000	0	0	0	0
Financiering						

Actie: SD1.AP3.A3 fietsverbinding Anzegem-Waregem

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	77.263	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-77.263	0	0	0	0	0
Financiering						

Actie: SD1.AP3.A4 fietspaden Desselgemseweg

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	200.000	0	0	1.800.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-200.000	0	0	-1.800.000	0
Financiering						

Actie: SD1.AP3.A5 ontdubbelen fietspaden Franklin Rooseveltlaan

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	1.788.307	0	0	0	0	0
Ontvangsten	511.000	0	0	0	0	0
Saldo	-1.277.307	0	0	0	0	0
Financiering						

Actieplan: SD1.AP4. Het stedelijke patrimonium duurzaam ontwikkelen, onderhouden en beheren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	1.942.785	725.000	1.475.000	225.000	225.000	1.225.000
Ontvangsten	430.000	0	0	0	0	0
Saldo	-1.512.785	-725.000	-1.475.000	-225.000	-225.000	-1.225.000
Financiering						

Actie: SD1.AP4.A1 afkoppelingswerken gescheiden rioleringsstelsel

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	332.535	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-332.535	-225.000	-225.000	-225.000	-225.000	-225.000
Financiering						

Actie: SD1.AP4.A2 afkoppelingswerken Waregemstraat (tss Evangelieboom- en Harelbekestraat)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	1.080.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	430.000	0	0	0	0	0
Saldo	-650.000	0	0	0	0	0
Financiering						

Actie:: SD1.AP4.A3 weg- en riolering Roger Vansteenbruggestraat

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	750.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-750.000	0	0	0
Financiering						

Actie:: SD1.AP4.A4 diverse wegeniswerken in voorbereiding

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	530.250	500.000	500.000	0	0	1.000.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-530.250	-500.000	-500.000	0	0	-1.000.000
Financiering						

Actieplan: SD1.AP5. De integratie tussen stad en OCMW verder implementeren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000
Financiering						

Actie: SD1.AP5.A1 ict - facilitering ikv integratie

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000
Financiering						

Prioritaire doelstelling 2. KLIMAATROBUUST WAREGEM

Beleidsdoelstelling 2 : SD2. Verder ontwikkelen van een leefbaar en duurzaam Waregem

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	1.226.904	1.340.000	1.790.000	990.000	990.000	190.000
Ontvangsten	200.000	0	0	240.000	0	0
Saldo	-1.026.904	-1.340.000	-1.790.000	-750.000	-990.000	-190.000
Financiering						

Actieplan: SD2.AP1. De Gaverbeek zichtbaar maken in onze stad met de ontwikkeling van een groen/blauw lint

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	450.000	250.000	250.000	0	0	0
Ontvangsten	200.000	0	0	0	0	0
Saldo	-250.000	-250.000	-250.000	0	0	0
Financiering						

Actie: SD2.AP1.A1 realisatie Gaverbeekvisie

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	450.000	50.000	50.000	0	0	0
Ontvangsten	200.000	0	0	0	0	0
Saldo	-250.000	-50.000	-50.000	0	0	0
Financiering						

Actie:: SD2.AP1.A2 onthardings- / vergroeningsaspecten binnen Gaverbeekvisie uitvoeren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	200.000	200.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-200.000	-200.000	0	0	0
Financiering						

Actieplan: SD2.AP2. Reduceren van de CO2-uitstoot en aandacht voor het klimaat cfr het burgemeesterconvenant

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	207.500	200.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-207.500	-200.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Financiering						

Actie: SD2.AP2.A1 aquastops diverse locaties

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	10.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.000	0	0	0	0	0
Financiering						

Actie: SD2.AP2.A2 energiemaatregelen diverse plaatsen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	76.500	200.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-76.500	-200.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Financiering						

Actie: AC000040: SD2.AP2.A3 CNG-installatie Deerlijkseweg

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actie: SD2.AP2.A4 energiesturingen stedelijke kunstacademie

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	121.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-121.000	0	0	0	0	0
Financiering						

Actieplan: SD2.AP3. Publiek domein herinrichten met aandacht voor groen, biodiversiteit en water

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	569.404	890.000	1.390.000	840.000	840.000	40.000
Ontvangsten	0	0	0	240.000	0	0
Saldo	-569.404	-890.000	-1.390.000	-600.000	-840.000	-40.000
Financiering						

Actie: SD2.AP3.A1 inrichten groene ruimtes

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	93.543	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-93.543	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Financiering						

Actie: SD2.AP3.A2 beheerplan park Casier

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	325.861	0	450.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	240.000	0	0
Saldo	-325.861	0	-450.000	240.000	0	0
Financiering						

Actie: SD2.AP3.A3 aanleg parking Meersstraat

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	75.000	725.000	700.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-75.000	-725.000	-700.000	0	0	0
Financiering						

Actie: SD2.AP3.A4 uitbreiding groen stadion - aansluiting esplanade

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	100.000	0	800.000	800.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-100.000	0	-800.000	-800.000	0
Financiering						

Actie: SD2.AP3.A5 omgevingsaanleg groenzone politie

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	75.000	25.000	200.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-75.000	-25.000	-200.000	0	0	0
Financiering						

Prioritaire doelstelling 3: AANTREKKELIJKE STAD MET STERKE KERNEN

Beleidsdoelstelling 3 : SD3. Verder ontwikkelen van een aantrekkelijke en bruisend Waregem

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	8.596.020	15.163.630	6.996.500	810.000	110.000	10.000
Ontvangsten	650.000	0	0	0	0	0
Saldo	-7.946.020	-15.163.630	-6.996.500	-810.000	-110.000	-10.000
Financiering						

Actieplan: SD3.AP1. Initiatieven nemen om de kernen te versterken en de aantrekkingskracht te verhogen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	1.750.000	11.000.000	6.436.500	750.000	0	0
Ontvangsten	400.000	0	0	0	0	0
Saldo	-1.350.000	-11.000.000	-6.436.500	-750.000	0	0
Financiering						

Actie: SD3.AP1.A1 kern Desselgem

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	750.000	0	0
Ontvangsten	400.000	0	0	0	0	0
Saldo	400.000	0	0	-750.000	0	0
Financiering						

Actie: SD3.AP1.A2 hernieuwbouw Het Pand

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	1.650.000	10.000.000	6.200.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.650.000	-10.000.000	-6.200.000	0	0	0
Financiering						

Actie: SD3.AP1.A3 plein thv Regenboogstadion

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	100.000	1.000.000	236.500	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-100.000	-1.000.000	-236.500	0	0	0
Financiering						

Actieplan: SD3.AP2. Verder investeren in vrijetijd en onderwijs

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	5.542.434	4.103.630	500.000	0	100.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.542.434	-4.103.630	-500.000	0	-100.000	0
Financiering						

Actie: SD3.AP2.A1 uitbreiding cultuurcentrum

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	2.396.370	3.103.630	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.396.370	-3.103.630	0	0	0	0
Financiering						

Actie: SD3.AP2.A2 aanpassingen Oblatenauditorium

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	250.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-250.000	0	0	0	0
Financiering						

Actie: SD3.AP2.A3 diverse werken zwembad

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	450.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-450.000	0	0	0	0	0
Financiering						

Actie:: SD3.AP2.A4 nieuwbouw kleedkamers Racing

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	50.000	650.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-50.000	-650.000	0	0	0	0
Financiering						

Actie: SD3.AP2.A5 aanleg kunstgrasvelden

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	2.496.064	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.496.064	0	0	0	0	0
Financiering						

Actie: SD3.AP2.A6 nieuwe competitiesportal

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	100.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	-100.000	0
Financiering						

Actie: SD3.AP2.A7 investeringstoelage nieuwbouw Akabe Funk

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	150.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-150.000	0	0	0	0	0
Financiering						

Actie: SD3.AP2.A8 nieuwbouw chiro centrum

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	50.000	250.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-50.000	-250.000	0	0	0
Financiering						

Actie: SD3.AP2.A9 SBS Guido Gezelle, nieuwbouw

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	150.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-150.000	0	0	0
Financiering						

Actie: SD3.AP2.A10 SBS Sint-Eloois-Vijve, studie nieuwe klassen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	50.000	100.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-50.000	-100.000	0	0	0
Financiering						

Actieplan: SD3.AP3. Nemen en ondersteunen van initiatieven om betaalbaar wonen te versterken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	1.145.585	0	0	0	0	0
Ontvangsten	250.000	0	0	0	0	0
Saldo	-895.585	0	0	0	0	0
Financiering						

Actie: SD3.AP3.A1 uitrusting verkaveling Spoorweglaan

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	600.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-600.000	0	0	0	0	0
Financiering						

Actie: SD3.AP3.A2 omgevingsaanleg site transvaal

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	545.585	0	0	0	0	0
Ontvangsten	250.000	0	0	0	0	0
Saldo	-295.585	0	0	0	0	0
Financiering						

Actie: SD3.AP3.A3 Nemen en ondersteunen van initiatieven om betaalbaar wonen te versterken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actieplan: SD3.AP4. Inzetten op moderne communicatie en digitale media

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	158.000	60.000	60.000	60.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-158.000	-60.000	-60.000	-60.000	-10.000	-10.000
Financiering						

Actie: SD3.AP4.A1 ontwikkelen stadsapp

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Financiering						

Actie: AC000063: SD3.AP4.A2 communicatie - LED-schermen (Outdoor Digital Signage)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	148.000	50.000	50.000	50.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-148.000	-50.000	-50.000	-50.000	0	0
Financiering						

Prioritaire doelstelling 4 : KWALITATIEVE EN ZORGENDE DIENSTVERLENING

Beleidsdoelstelling 4 : SD4. Welzijn bevorderen voor iedereen in onze stad

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	615.798	622.172	624.553	626.313	628.336	630.157
Ontvangsten	51.400	29.550	29.588	29.627	29.666	29.706
Saldo	-564.398	-592.622	-594.965	-596.686	-598.669	-600.450
Investerings						
Uitgaven	1.671.530	351.000	15.000	90.000	15.000	90.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.671.530	-351.000	-15.000	-90.000	-15.000	-90.000
Financiering						

Actieplan: SD4.AP1. Het garanderen van een sterk zorgaanbod

SD4.AP1. Het garanderen van een sterk zorgaanbod

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	883.838	281.000	15.000	90.000	15.000	90.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-883.838	-281.000	-15.000	-90.000	-15.000	-90.000
Financiering						

Actie: SD4.AP1.A1 project Molenstraat

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	683.838	31.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-683.838	-31.000	0	0	0	0
Financiering						

Actie: SD4.AP1.A2 renovatieproject flats Coorenblomme

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Financiering						

Actie: SD4.AP1.A3 WZC- aanpak keuken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	85.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-85.000	0	0	0	0	0
Financiering						

Actie: SD4.AP1.A4 WZC - upgrade televisie kamerposten

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	85.000	0	0	75.000	0	75.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-85.000	0	0	-75.000	0	-75.000
Financiering						

Actie: SD4.AP1.A5 WZC - aankoop waterverzachter

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	15.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-15.000	0	0	0	0	0
Financiering						

Actie: SD4.AP1.A6 WZC - aankoop tilliften

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	150.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-150.000	0	0	0	0
Financiering						

Actie: SD4.AP1.A7 WZC - aankoop bedpanwassers

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	85.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-85.000	0	0	0	0
Financiering						

Actieplan: SD4.AP2. Armoede verder terugdringen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	615.798	622.172	624.553	626.313	628.336	630.157
Ontvangsten	51.400	29.550	29.588	29.627	29.666	29.706
Saldo	-564.398	-592.622	-594.965	-596.686	-598.669	-600.450
Investerings						
Uitgaven	702.692	20.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-702.692	-20.000	0	0	0	0
Financiering						

Actie: SD4.AP2.A1 nieuwbouw Kelderke

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	702.692	20.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-702.692	-20.000	0	0	0	0
Financiering						

Actie: SD4.AP2.A2 ondersteuning werkplus, werkplus maatwerk, W13, foodact, ...

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	585.298	591.287	593.242	594.569	596.153	597.529
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-585.298	-591.287	-593.242	-594.569	-596.153	-597.529
Investerings						
Financiering						

Actie: SD4.AP2.A3 project kinderarmoede

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	3.500	3.535	3.606	3.678	3.751	3.826
Ontvangsten	21.900	0	0	0	0	0
Saldo	18.400	-3.535	-3.606	-3.678	-3.751	-3.826
Investerings						
Financiering						

Actie: SD4.AP2.A4 culturele participatie

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	27.000	27.350	27.705	28.065	28.431	28.802
Ontvangsten	29.500	29.550	29.588	29.627	29.666	29.706
Saldo	2.500	2.200	1.883	1.562	1.236	905
Investerings						
Financiering						

Actieplan: SD4.AP3. Verhogen van de toegankelijkheid

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	85.000	50.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-85.000	-50.000	0	0	0	0
Financiering						

Actie: SD4.AP3.A1 aankoop/aanpassen ruimtes FOD, Post ifv herschikking dienstverlening

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actie: SD4.AP3.A2 verhuis diensten ifv herschikking dienstverlening

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	50.000	50.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-50.000	-50.000	0	0	0	0
Financiering						

Actie: SD4.AP3.A3 klantbegeleidingssysteem onthaal Welzijnswinkel

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	35.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-35.000	0	0	0	0	0
Financiering						

Niet-prioritair: OVERIG BELEID

Doelstelling: OVERIG BELEID

Actieplan: overig beleid

Actie overig beleid

Actie AC01: Overig beleid

Actie AC02: Inspanningsvergoeding

Actie AC03: Compensatievergoeding

Actie AC04: het lokaal bestuur Waregem werkt samen met W13 voor het realiseren van de functies van GBO

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	78.118.226	77.880.573	76.151.138	77.546.969	79.356.849	80.634.675
Ontvangsten	87.337.983	85.455.864	87.238.238	88.228.579	90.311.050	92.120.971
Saldo	9.219.757	7.575.291	11.087.100	10.681.610	10.954.202	11.486.296
Investerings						
Uitgaven	16.753.667	5.130.201	5.766.881	3.266.881	3.526.881	3.496.881
Ontvangsten	5.098.336	438.851	443.409	342.523	442.523	342.523
Saldo	-11.655.331	-4.691.350	-5.323.472	-2.924.358	-3.084.358	-3.154.358
Financiering						
Uitgaven	5.075.556	3.989.229	4.537.475	4.863.574	3.831.824	3.907.636
Ontvangsten	638.389	18.741.006	7.736.606	1.725.206	713.856	1.713.856
Saldo	-4.437.168	14.751.777	3.199.131	-3.138.368	-3.117.968	-2.193.780

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:

<https://beeldbank.waregem.be/index.php/collection/watch/9e4579771ee64cde9a9a3d08614237d98d2df17f6f234ce29bea4571bf053f07d155c541252d403a9e27257cd0452088>

LOKAAL BESTUUR WAREGEM

AANPASSING MEERJARENPLAN

Gewijzigde financiële nota (2020-2025)

Stad Waregem
BE 0207 433 708
Gemeenteplein 2, 8790 Waregem
Algemeen directeur Guido De Langhe

Welzijnshuis Waregem
BE 0212 180 570
Schakelstraat 41, 8790 Waregem
Financieel directeur Geert Coussement



Lokaal Bestuur Waregem

3 GEWIJZIGDE FINANCIËLE NOTA



Lokaal Bestuur Waregem

3.1 schema M1: het financiële doelstellingenplan

- geconsolideerd financieel doelstellingenplan



M1: Financieel doelstellingenplan

Referentie dossier: MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2020
Journaalvolgnummers: 37766
Stad en OCMW Waregem (0207.433.708)
Gemeenteplein 2, 8790 Waregem

2020-2025

Algemeen directeur: Guido De Langhe
Financieel directeur: Geert Coussement

Prioritaire beleidsdoelstelling:SD1. Verder ontwikkelen van een veilige stad met sterke publieke diensten

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investering						
Uitgave	10.064.833	2.807.805	2.755.286	1.204.937	3.760.833	2.220.484
Ontvangst	1.691.000	900.000	750.000	750.000	750.000	750.000
Saldo	-8.373.833	-1.907.805	-2.005.286	-454.937	-3.010.833	-1.470.484
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: SD2. Verder ontwikkelen van een leefbaar en duurzaam Waregem

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investering						
Uitgave	1.226.904	1.340.000	1.790.000	990.000	990.000	190.000
Ontvangst	200.000	0	0	240.000	0	0
Saldo	-1.026.904	-1.340.000	-1.790.000	-750.000	-990.000	-190.000
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: SD3. Verder ontwikkelen van een aantrekkelijke en bruisend Waregem

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investering						
Uitgave	8.596.020	15.163.630	6.996.500	810.000	110.000	10.000
Ontvangst	650.000	0	0	0	0	0
Saldo	-7.946.020	-15.163.630	-6.996.500	-810.000	-110.000	-10.000
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: SD4. Welzijn bevorderen voor iedereen in onze stad

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	615.798	622.172	624.553	626.313	628.336	630.157
Ontvangst	51.400	29.550	29.588	29.627	29.666	29.706
Saldo	-564.398	-592.622	-594.965	-596.686	-598.669	-600.450
Investering						
Uitgave	1.671.530	351.000	15.000	90.000	15.000	90.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.671.530	-351.000	-15.000	-90.000	-15.000	-90.000
Financiering						

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	78.118.226	77.880.573	76.151.138	77.546.969	79.356.849	80.634.675
Ontvangst	87.337.983	85.455.864	87.238.238	88.228.579	90.311.050	92.120.971
Saldo	9.219.757	7.575.291	11.087.100	10.681.610	10.954.202	11.486.296
Investering						
Uitgave	16.753.667	5.130.201	5.766.881	3.266.881	3.526.881	3.496.881
Ontvangst	5.098.336	438.851	443.409	342.523	442.523	342.523
Saldo	-11.655.331	-4.691.350	-5.323.472	-2.924.358	-3.084.358	-3.154.358
Financiering						
Uitgave	5.075.556	3.989.229	4.537.475	4.863.574	3.831.824	3.907.636
Ontvangst	638.389	18.741.006	7.736.606	1.725.206	713.856	1.713.856
Saldo	-4.437.168	14.751.777	3.199.131	-3.138.368	-3.117.968	-2.193.780

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	78.734.024	78.502.745	76.775.691	78.173.282	79.985.184	81.264.832
Ontvangst	87.389.383	85.485.414	87.267.827	88.258.206	90.340.717	92.150.678
Saldo	8.655.359	6.982.669	10.492.136	10.084.924	10.355.533	10.885.846
Investering						
Uitgave	38.312.954	24.792.636	17.323.667	6.361.818	8.402.714	6.007.365
Ontvangst	7.639.336	1.338.851	1.193.409	1.332.523	1.192.523	1.092.523
Saldo	-30.673.618	-23.453.785	-16.130.258	-5.029.295	-7.210.191	-4.914.842
Financiering						
Uitgave	5.075.556	3.989.229	4.537.475	4.863.574	3.831.824	3.907.636
Ontvangst	638.389	18.741.006	7.736.606	1.725.206	713.856	1.713.856
Saldo	-4.437.168	14.751.777	3.199.131	-3.138.368	-3.117.968	-2.193.780

Lokaal Bestuur Waregem

3.2 schema M2: de staat van het financieel evenwicht

- wijziging van het financieel evenwicht
- geconsolideerde staat van het financieel evenwicht
- stad: staat van het financieel evenwicht
- ocmw: staat van het financieel evenwicht



M2W: Staat van het financieel evenwicht: wijzigingsvariant

Referentie dossier: MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2020

Journalvolgnummers: 37766 / Ref 14622

Stad (0207.433.708) en OCMW Waregem (0212.180.570)

Gemeenteplein 2, 8790 Waregem

2020-2025

Algemeen directeur: Guido De Langhe

Financieel directeur: Geert Coussement

Budgettair resultaat	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	8.668.226	-12.867	8.655.359	9.352.640	-2.369.971	6.982.669
a. Ontvangsten	83.497.516	3.891.866	87.389.383	85.376.801	108.613	85.485.414
b. Uitgaven	74.829.290	3.904.734	78.734.024	76.024.161	2.478.584	78.502.745
II. Investeringsaldo	-20.464.086	-10.209.532	-30.673.618	-15.019.165	-8.434.620	-23.453.785
a. Ontvangsten	2.056.659	5.582.678	7.639.336	1.267.589	71.262	1.338.851
b. Uitgaven	22.520.745	15.792.209	38.312.954	16.286.754	8.505.882	24.792.636
III. Saldo exploitatie en investeringen	-11.795.860	-10.222.399	-22.018.259	-5.666.524	-10.804.591	-16.471.115
IV. Financieringssaldo	787.269	-5.224.436	-4.437.168	3.122.407	11.629.370	14.751.777
a. Ontvangsten	4.653.153	-4.014.764	638.389	7.094.025	11.646.981	18.741.006
b. Uitgaven	3.865.884	1.209.672	5.075.556	3.971.618	17.611	3.989.229
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-11.008.591	-15.446.835	-26.455.426	-2.544.117	824.779	-1.719.338
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	24.389.967	13.200.432	37.590.399	13.381.376	-2.246.403	11.134.973
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	24.389.967	13.200.432	37.590.399	13.381.376	-2.246.403	11.134.973
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	13.381.376	-2.246.403	11.134.973	10.837.259	-1.421.623	9.415.635
VIII. Onbeschikbare gelden	9.882.024	-6.355.986	3.526.038	7.080.619	-3.411.986	3.668.633
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	3.499.352	4.109.583	7.608.935	3.756.640	1.990.363	5.747.002

132

Staat van het financieel evenwicht: wijziging
 Stad (0207.433.708) en OCMW Waregem (0212.180.570)

Budgettair resultaat	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	9.300.202	1.191.934	10.492.136	9.403.666	681.258	10.084.924
a. Ontvangsten	86.755.672	512.155	87.267.827	87.800.506	457.700	88.258.206
b. Uitgaven	77.455.470	-679.779	76.775.691	78.396.840	-223.558	78.173.282
II. Investeringsaldo	-20.400.411	4.270.153	-16.130.258	-11.208.562	6.179.267	-5.029.295
a. Ontvangsten	1.066.994	126.415	1.193.409	966.994	365.529	1.332.523
b. Uitgaven	21.467.405	-4.143.738	17.323.667	12.175.556	-5.813.738	6.361.818
III. Saldo exploitatie en investeringen	-11.100.209	5.462.087	-5.638.122	-1.804.896	6.860.526	5.055.629
IV. Financieringssaldo	9.657.417	-6.458.286	3.199.131	-3.467.411	329.042	-3.138.368
a. Ontvangsten	13.589.625	-5.853.019	7.736.606	1.078.225	646.981	1.725.206
b. Uitgaven	3.932.208	605.267	4.537.475	4.545.636	317.939	4.863.574
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.442.792	-996.199	-2.438.991	-5.272.307	7.189.568	1.917.261
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	10.837.259	-1.421.623	9.415.635	9.394.467	-2.417.823	6.976.644
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	10.837.259	-1.421.623	9.415.635	9.394.467	-2.417.823	6.976.644
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	9.394.467	-2.417.823	6.976.644	4.122.160	4.771.745	8.893.905
VIII. Onbeschikbare gelden	5.718.619	-1.967.986	3.750.633	4.106.619	-273.986	3.832.633
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	3.675.848	-449.837	3.226.011	15.541	5.045.731	5.061.272

Budgettair resultaat	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	10.031.855	323.678	10.355.533	10.028.762	857.084	10.885.846
a. Ontvangsten	89.595.843	744.874	90.340.717	91.167.689	982.989	92.150.678
b. Uitgaven	79.563.988	421.196	79.985.184	81.138.927	125.905	81.264.832
II. Investeringsaldo	-3.333.213	-3.876.978	-7.210.191	-3.377.864	-1.536.978	-4.914.842
a. Ontvangsten	1.066.994	125.529	1.192.523	966.994	125.529	1.092.523
b. Uitgaven	4.400.207	4.002.507	8.402.714	4.344.858	1.662.507	6.007.365
III. Saldo exploitatie en investeringen	6.698.642	-3.553.300	3.145.342	6.650.898	-679.894	5.971.004
IV. Financieringssaldo	-3.409.339	291.371	-3.117.968	-3.447.480	1.253.700	-2.193.780
a. Ontvangsten	66.875	646.981	713.856	66.875	1.646.981	1.713.856
b. Uitgaven	3.476.214	355.610	3.831.824	3.514.355	393.281	3.907.636
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	3.289.303	-3.261.929	27.374	3.203.417	573.806	3.777.224
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	4.122.160	4.771.745	8.893.905	7.411.463	1.509.816	8.921.279
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	4.122.160	4.771.745	8.893.905	7.411.463	1.509.816	8.921.279
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	7.411.463	1.509.816	8.921.279	10.614.880	2.083.623	12.698.503
VIII. Onbeschikbare gelden	5.244.619	-1.329.986	3.914.633	7.382.619	-3.385.986	3.996.633
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	2.166.844	2.839.802	5.006.646	3.232.261	5.469.609	8.701.870

Autofinancieringsmarge	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	8.668.226	-12.867	8.655.359	9.352.640	-2.369.971	6.982.669
II. Netto periodieke aflossingen	3.582.737	209.672	3.792.409	3.747.599	17.611	3.765.210
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	3.865.884	209.672	4.075.556	3.971.618	17.611	3.989.229
b. Periodieke terugvordering leningen	283.147	0	283.147	224.019	0	224.019
IV. Autofinancieringsmarge	5.085.489	-222.539	4.862.950	5.605.042	-2.387.582	3.217.460

Autofinancieringsmarge	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	9.300.202	1.191.934	10.492.136	9.403.666	681.258	10.084.924
II. Netto periodieke aflossingen	3.712.589	605.267	4.317.856	4.337.417	317.939	4.655.355
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	3.932.208	605.267	4.537.475	4.545.636	317.939	4.863.574
b. Periodieke terugvordering leningen	219.619	0	219.619	208.219	0	208.219
IV. Autofinancieringsmarge	5.587.613	586.667	6.174.280	5.066.249	363.320	5.429.569

Autofinancieringsmarge	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	10.031.855	323.678	10.355.533	10.028.762	857.084	10.885.846
II. Netto periodieke aflossingen	3.279.345	355.610	3.634.955	3.317.486	393.281	3.710.767
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	3.476.214	355.610	3.831.824	3.514.355	393.281	3.907.636
b. Periodieke terugvordering leningen	196.869	0	196.869	196.869	0	196.869
IV. Autofinancieringsmarge	6.752.510	-31.932	6.720.578	6.711.275	463.803	7.175.079

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	3.499.352	4.109.583	7.608.935	3.756.640	1.990.363	5.747.002
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	3.499.352	4.109.583	7.608.935	3.756.640	1.990.363	5.747.002
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	5.085.489	-222.539	4.862.950	5.605.042	-2.387.582	3.217.460
Totale Autofinancieringsmarge	5.085.489	-222.539	4.862.950	5.605.042	-2.387.582	3.217.460

Geconsolideerd financieel evenwicht	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	3.675.848	-449.837	3.226.011	15.541	5.045.731	5.061.272
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	3.675.848	-449.837	3.226.011	15.541	5.045.731	5.061.272
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	5.587.613	586.667	6.174.280	5.066.249	363.320	5.429.569
Totale Autofinancieringsmarge	5.587.613	586.667	6.174.280	5.066.249	363.320	5.429.569

Geconsolideerd financieel evenwicht	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	2.166.844	2.839.802	5.006.646	3.232.261	5.469.609	8.701.870
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	2.166.844	2.839.802	5.006.646	3.232.261	5.469.609	8.701.870
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	6.752.510	-31.932	6.720.578	6.711.275	463.803	7.175.079
Totale Autofinancieringsmarge	6.752.510	-31.932	6.720.578	6.711.275	463.803	7.175.079

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	8.655.359	6.982.669	10.492.136	10.084.924	10.355.533	10.885.846
a. Ontvangsten	87.389.383	85.485.414	87.267.827	88.258.206	90.340.717	92.150.678
b. Uitgaven	78.734.024	78.502.745	76.775.691	78.173.282	79.985.184	81.264.832
II. Investeringsaldo	-30.673.618	-23.453.785	-16.130.258	-5.029.295	-7.210.191	-4.914.842
a. Ontvangsten	7.639.336	1.338.851	1.193.409	1.332.523	1.192.523	1.092.523
b. Uitgaven	38.312.954	24.792.636	17.323.667	6.361.818	8.402.714	6.007.365
III. Saldo exploitatie en investeringen	-22.018.259	-16.471.115	-5.638.122	5.055.629	3.145.342	5.971.004
IV. Financieringssaldo	-4.437.168	14.751.777	3.199.131	-3.138.368	-3.117.968	-2.193.780
a. Ontvangsten	638.389	18.741.006	7.736.606	1.725.206	713.856	1.713.856
b. Uitgaven	5.075.556	3.989.229	4.537.475	4.863.574	3.831.824	3.907.636
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-26.455.426	-1.719.338	-2.438.991	1.917.261	27.374	3.777.224
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	37.590.399	11.134.973	9.415.635	6.976.644	8.893.905	8.921.279
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	37.590.399	11.134.973	9.415.635	6.976.644	8.893.905	8.921.279
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	11.134.973	9.415.635	6.976.644	8.893.905	8.921.279	12.698.503
VIII. Onbeschikbare gelden	3.526.038	3.668.633	3.750.633	3.832.633	3.914.633	3.996.633
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	7.608.935	5.747.002	3.226.011	5.061.272	5.006.646	8.701.870

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	8.655.359	6.982.669	10.492.136	10.084.924	10.355.533	10.885.846
II. Netto periodieke aflossingen	3.792.409	3.765.210	4.317.856	4.655.355	3.634.955	3.710.767
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	4.075.556	3.989.229	4.537.475	4.863.574	3.831.824	3.907.636
b. Periodieke terugvordering leningen	283.147	224.019	219.619	208.219	196.869	196.869
IV. Autofinancieringsmarge	4.862.950	3.217.460	6.174.280	5.429.569	6.720.578	7.175.079

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	4.862.950	3.217.460	6.174.280	5.429.569	6.720.578	7.175.079
II. Correctie op de periodieke aflossingen	1.719.540	1.920.438	1.296.064	1.373.403	598.980	929.580
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	4.075.556	3.989.229	4.537.475	4.863.574	3.831.824	3.907.636
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	2.356.016	2.068.790	3.241.411	3.490.171	3.232.844	2.978.056
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	6.582.490	5.137.898	7.470.344	6.802.972	7.319.558	8.104.658

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	7.608.935	5.747.002	3.226.011	5.061.272	5.006.646	8.701.870
- WAGSO	149.056	235.916	143.011	538.226	812.983	77.600
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	7.757.991	5.982.918	3.369.022	5.599.498	5.819.629	8.779.470
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	4.862.950	3.217.460	6.174.280	5.429.569	6.720.578	7.175.079
- WAGSO	-516.731	-756.640	288.595	1.406.715	1.286.250	1.276.117
Totale Autofinancieringsmarge	4.346.219	2.460.820	6.462.875	6.836.284	8.006.828	8.451.196
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	6.582.490	5.137.898	7.470.344	6.802.972	7.319.558	8.104.658
- WAGSO	-651.831	-888.140	108.295	1.319.615	1.292.357	1.347.417
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	5.930.659	4.249.758	7.578.639	8.122.587	8.611.915	9.452.075

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	12.332.990	12.255.739	14.987.391	14.767.273	15.399.402	16.124.064
a. Ontvangsten	62.674.505	61.758.090	62.656.478	63.105.527	64.463.791	65.746.409
b. Uitgaven	50.341.515	49.502.351	47.669.087	48.338.255	49.064.390	49.622.346
II. Investeringsaldo	-29.299.122	-23.245.787	-16.291.138	-5.114.289	-7.370.185	-4.999.836
a. Ontvangsten	7.276.914	1.037.529	987.529	1.127.529	987.529	887.529
b. Uitgaven	36.576.036	24.283.316	17.278.667	6.241.818	8.357.714	5.887.365
III. Saldo exploitatie en investeringen	-16.966.132	-10.990.047	-1.303.747	9.652.984	8.029.217	11.124.228
IV. Financieringssaldo	-2.550.563	16.669.695	5.149.730	-1.136.917	-1.923.631	-961.294
a. Ontvangsten	638.389	18.741.006	7.736.606	1.725.206	713.856	1.713.856
b. Uitgaven	3.188.952	2.071.311	2.586.876	2.862.123	2.637.487	2.675.150
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-19.516.695	5.679.647	3.845.983	8.516.067	6.105.586	10.162.934
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	32.806.337	13.289.641	18.969.289	22.815.272	31.331.339	37.436.925
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	32.806.337	13.289.641	18.969.289	22.815.272	31.331.339	37.436.925
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	13.289.641	18.969.289	22.815.272	31.331.339	37.436.925	47.599.858
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	13.289.641	18.969.289	22.815.272	31.331.339	37.436.925	47.599.858

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	12.332.990	12.255.739	14.987.391	14.767.273	15.399.402	16.124.064
II. Netto periodieke aflossingen	2.035.799	1.977.286	2.497.251	2.783.898	2.570.612	2.608.275
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.188.952	2.071.311	2.586.876	2.862.123	2.637.487	2.675.150
b. Periodieke terugvordering leningen	153.153	94.025	89.625	78.225	66.875	66.875
IV. Autofinancieringsmarge	10.297.191	10.278.453	12.490.140	11.983.375	12.828.790	13.515.789

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	-3.677.631	-5.273.070	-4.495.255	-4.682.349	-5.043.869	-5.238.218
a. Ontvangsten	24.714.877	23.727.324	24.611.349	25.152.679	25.876.925	26.404.268
b. Uitgaven	28.392.508	29.000.394	29.106.604	29.835.027	30.920.794	31.642.486
II. Investeringsaldo	-1.374.496	-207.998	160.880	84.994	159.994	84.994
a. Ontvangsten	362.422	301.322	205.880	204.994	204.994	204.994
b. Uitgaven	1.736.918	509.320	45.000	120.000	45.000	120.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	-5.052.126	-5.481.068	-4.334.375	-4.597.355	-4.883.875	-5.153.224
IV. Financieringssaldo	-1.886.604	-1.917.917	-1.950.599	-2.001.451	-1.194.337	-1.232.486
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	1.886.604	1.917.917	1.950.599	2.001.451	1.194.337	1.232.486
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-6.938.731	-7.398.985	-6.284.974	-6.598.806	-6.078.212	-6.385.710
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	4.784.063	-2.154.668	-9.553.654	-15.838.627	-22.437.433	-28.515.645
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	4.784.063	-2.154.668	-9.553.654	-15.838.627	-22.437.433	-28.515.645
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	-2.154.668	-9.553.654	-15.838.627	-22.437.433	-28.515.645	-34.901.355
VIII. Onbeschikbare gelden	3.526.038	3.668.633	3.750.633	3.832.633	3.914.633	3.996.633
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	-5.680.706	-13.222.287	-19.589.260	-26.270.066	-32.430.278	-38.897.988

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	-3.677.631	-5.273.070	-4.495.255	-4.682.349	-5.043.869	-5.238.218
II. Netto periodieke aflossingen	1.756.610	1.787.923	1.820.605	1.871.457	1.064.343	1.102.492
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.886.604	1.917.917	1.950.599	2.001.451	1.194.337	1.232.486
b. Periodieke terugvordering leningen	129.994	129.994	129.994	129.994	129.994	129.994
IV. Autofinancieringsmarge	-5.434.241	-7.060.994	-6.315.860	-6.553.806	-6.108.212	-6.340.710

Lokaal Bestuur Waregem

3.3 schema M3: het overzicht van de kredieten

- geconsolideerd overzicht van de kredieten



M3: Overzicht van de kredieten

Referentie dossier: MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2020
Journaalvolgnummers: 37766
Stad (0207.433.708) en OCMW Waregem (0212.180.570)
Gemeenteplein 2, 8790 Waregem

2020-2025

Algemeen directeur: Guido De Langhe

Financieel directeur: Geert Coussement

	2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente				
Exploitatie	50.341.515	62.674.505	49.502.351	61.758.090
Investerings	36.576.036	7.276.914	24.283.316	1.037.529
Financiering	3.188.952	638.389	2.071.311	18.741.006
Leningen en leasings	2.188.952	485.236	2.071.311	18.646.981
Toegestane leningen en betalingsuitstel	1.000.000	153.153	0	94.025
- OCMW				
Exploitatie	28.392.508	24.714.877	29.000.394	23.727.324
Investerings	1.736.918	362.422	509.320	301.322
Financiering	1.886.604	0	1.917.917	0
Leningen en leasings	1.886.604	0	1.917.917	0

LOKAAL BESTUUR WAREGEM

AANPASSING MEERJARENPLAN

aangepaste toelichting

Stad Waregem
BE 0207 433 708
Gemeenteplein 2, 8790 Waregem
Algemeen directeur Guido De Langhe

Welzijnshuis Waregem
BE 0212 180 570
Schakelstraat 41, 8790 Waregem
Financieel directeur Geert Coussement



Lokaal Bestuur Waregem

4

AANGEPASTE TOELICHTING



Lokaal Bestuur Waregem

4.1 schema T1: overzicht van de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens functionele indeling (per domein)

- geconsolideerd overzicht van de geraamde ontvangsten en uitgaven



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Referentie dossier: MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2020

Journalvolgnummers: 37766

Stad (0207.433.708) en OCMW Waregem (0212.180.570)

Gemeenteplein 2, 8790 Waregem

Algemeen directeur: Guido De Langhe

Financieel directeur: Geert Coussement

2020-2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	2.068.288	2.068.641	2.197.360	2.153.406	2.049.357	1.968.432
Ontvangsten	48.123.466	48.233.170	49.156.842	50.405.739	52.050.639	53.415.645
Saldo	46.055.177	46.164.529	46.959.482	48.252.333	50.001.283	51.447.213
Investerings						
Uitgaven	612.585	0	0	0	0	50.000
Ontvangsten	3.047.572	0	100.000	0	100.000	0
Saldo	2.434.986	0	100.000	0	100.000	-50.000
Financiering						
Uitgaven	4.075.556	3.989.229	4.537.475	4.863.574	3.831.824	3.907.636
Ontvangsten	485.236	18.646.981	7.646.981	1.646.981	646.981	646.981
Saldo	-3.590.320	14.657.752	3.109.506	-3.216.593	-3.184.843	-3.260.655
Financiële en sociale hulp						
Exploitatie						
Uitgaven	1.653.785	1.780.192	1.823.056	1.850.527	1.884.465	1.919.015
Ontvangsten	1.107.435	1.098.564	1.120.538	1.129.166	1.143.907	1.158.938
Saldo	-546.350	-681.629	-702.517	-721.362	-740.558	-760.076
Investerings						
Uitgaven	687.338	92.100	5.000	5.000	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-687.338	-92.100	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Financiering						
Interne werking						
Exploitatie						
Uitgaven	19.431.497	18.544.728	18.594.723	19.239.318	20.325.532	21.053.564
Ontvangsten	1.736.842	1.337.825	1.356.984	1.375.966	1.395.759	1.416.203
Saldo	-17.694.656	-17.206.903	-17.237.738	-17.863.353	-18.929.773	-19.637.360
Investerings						
Uitgaven	7.715.469	2.002.805	1.815.286	1.514.937	1.530.833	1.530.484
Ontvangsten	833.986	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000
Saldo	-6.881.483	-1.252.805	-1.065.286	-764.937	-780.833	-780.484

Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
Stad (0207.433.708) en OCMW Waregem (0212.180.570)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	58.153	29.025	24.625	13.225	1.875	1.875
Saldo	58.153	29.025	24.625	13.225	1.875	1.875
Leren en welzijn						
Exploitatie						
Uitgaven	12.856.918	13.237.983	13.113.857	13.246.641	13.327.372	13.437.088
Ontvangsten	10.855.631	10.351.115	10.387.591	10.426.180	10.465.597	10.505.676
Saldo	-2.001.287	-2.886.868	-2.726.266	-2.820.461	-2.861.835	-2.931.411
Investerings						
Uitgaven	1.300.667	675.000	700.000	400.000	400.000	400.000
Ontvangsten	127.200	0	0	0	0	0
Saldo	-1.173.467	-675.000	-700.000	-400.000	-400.000	-400.000
Financiering						
Omgeving						
Exploitatie						
Uitgaven	12.885.306	11.045.800	10.981.826	11.082.862	11.239.373	11.400.422
Ontvangsten	5.676.190	5.668.591	5.729.278	5.107.409	5.169.333	5.232.164
Saldo	-7.209.115	-5.377.209	-5.252.548	-5.975.453	-6.070.040	-6.168.258
Investerings						
Uitgaven	19.347.572	16.556.981	13.273.481	3.886.981	5.961.981	3.536.981
Ontvangsten	3.076.717	282.529	132.529	372.529	132.529	132.529
Saldo	-16.270.855	-16.274.452	-13.140.952	-3.514.452	-5.829.452	-3.404.452
Financiering						
Uitgaven	1.000.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	95.000	65.000	65.000	65.000	65.000	1.065.000
Saldo	-905.000	65.000	65.000	65.000	65.000	1.065.000
Senioren, preventie en gezin						
Exploitatie						
Uitgaven	4.060.877	3.811.326	3.694.999	3.773.466	3.858.796	3.713.210
Ontvangsten	2.087.479	1.862.748	1.940.190	1.968.861	1.997.984	2.027.566
Saldo	-1.973.399	-1.948.578	-1.754.808	-1.804.605	-1.860.812	-1.685.644
Investerings						
Uitgaven	77.551	17.500	5.000	5.000	20.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-77.551	-17.500	-5.000	-5.000	-20.000	-5.000
Financiering						
Vrije tijd						
Exploitatie						
Uitgaven	9.031.906	10.597.024	8.799.865	8.943.540	9.094.702	9.236.896
Ontvangsten	283.295	364.794	368.119	371.495	374.923	378.403

Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
 Stad (0207.433.708) en OCMW Waregem (0212.180.570)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo	-8.748.611	-10.232.230	-8.431.746	-8.572.045	-8.719.779	-8.858.492
Investerings						
Uitgaven	7.685.982	5.108.530	1.494.900	444.900	454.900	374.900
Ontvangsten	252.539	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Saldo	-7.433.443	-5.103.530	-1.489.900	-439.900	-449.900	-369.900
Financiering						
Wonen voor ouderen						
Exploitatie						
Uitgaven	16.745.446	17.417.051	17.570.005	17.883.521	18.205.587	18.536.207
Ontvangsten	17.519.045	16.568.608	17.208.284	17.473.389	17.742.633	18.016.081
Saldo	773.599	-848.443	-361.721	-410.131	-462.954	-520.126
Investerings						
Uitgaven	885.790	339.720	30.000	105.000	30.000	105.000
Ontvangsten	301.322	301.322	205.880	204.994	204.994	204.994
Saldo	-584.468	-38.398	175.880	99.994	174.994	99.994
Financiering						

Lokaal Bestuur Waregem

4.2 schema T2: overzicht van de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de economische indeling (exploitatie-investeringen)

- geconsolideerd: overzicht van de geraamde ontvangsten en uitgaven
- stad: overzicht van de geraamde ontvangsten en uitgaven
- ocmw: overzicht van de geraamde ontvangsten en uitgaven



T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2025

Referentie dossier: MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2020
Journaalvolgnummers: 37766
Stad (0207.433.708) en OCMW Waregem (0212.180.570)
Gemeenteplein 2, 8790 Waregem

Algemeen directeur: Guido De Langhe
Financieel directeur: Geert Coussement

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	77.839.405	77.563.826	75.714.444	77.161.157	79.089.785	80.459.996
1. Goederen en diensten	16.440.014	17.085.785	16.678.599	16.789.009	16.932.549	17.104.875
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	40.469.487	41.338.886	42.101.445	43.106.674	44.536.675	45.602.788
a. Politiek personeel	930.723	845.085	861.987	879.227	896.811	914.747
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	9.567.164	8.758.754	9.016.438	9.489.968	10.377.634	10.890.567
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	21.357.561	23.133.937	23.596.616	24.068.548	24.549.919	25.040.917
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	19.704	9.936	10.135	10.338	10.545	10.756
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	6.500.000	6.500.000	6.500.000	6.500.000	6.500.000	6.500.000
f. Andere personeelskosten	1.783.282	1.784.165	1.803.120	1.839.183	1.875.966	1.913.486
g. Pensioenen	311.054	307.008	313.149	319.412	325.800	332.316
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	2.168.000	2.333.795	2.147.911	2.190.869	2.234.686	2.279.380
4. Toegestane werkingssubsidies	18.235.101	16.288.932	14.267.544	14.551.192	14.857.946	14.940.458
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	2.700.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
- aan welzijnsverenigingen	66.955	72.871	74.755	76.009	77.518	78.817
- aan de politiezone	4.080.770	4.284.809	4.453.353	4.545.754	4.682.127	4.822.591
- aan de hulpverleningszone	1.066.755	1.088.415	1.131.735	1.185.885	1.218.375	1.261.695
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	1.781.487	1.857.427	1.885.948	1.914.953	1.944.358	1.974.188
- aan besturen van de eredienst	343.053	269.040	278.799	276.764	267.454	259.304
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	6.750	6.750	6.750	6.750	6.750	6.750
- aan andere begunstigden	8.189.331	8.509.620	6.236.204	6.345.077	6.461.365	6.337.113
5. Andere operationele uitgaven	526.802	516.428	518.945	523.412	527.928	532.494
B. Financiële uitgaven	894.619	938.919	1.061.247	1.012.125	895.399	804.836
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	882.019	926.319	1.048.647	999.525	882.799	792.236
- aan financiële instellingen	874.667	914.696	1.032.354	978.892	858.156	763.912
- aan andere entiteiten	7.352	11.623	16.293	20.633	24.643	28.324
2. Andere financiële uitgaven	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	84.554.901	82.659.428	84.444.331	86.040.108	88.124.457	89.935.986
1. Ontvangsten uit de werking	20.617.032	21.221.139	22.322.765	22.577.644	22.917.593	23.262.913
2. Fiscale ontvangsten en boetes	32.834.683	32.520.110	32.877.214	33.424.035	34.143.414	34.856.492

Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
Stad (0207.433.708) en OCMW Waregem (0212.180.570)

II. Exploitatieontvangsten												
a. Aanvullende belastingen	- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	29.667.638	29.181.156	29.455.321	29.975.438	30.617.339	31.275.681					
	- Aanvullende belasting op de personenbelasting	16.810.983	17.248.998	17.507.793	17.770.409	18.036.966	18.307.520					
	- Andere aanvullende belastingen	12.105.571	11.179.678	11.183.761	11.429.805	11.793.521	12.169.506					
	- Andere belastingen en boetes	751.084	752.480	763.767	775.224	786.852	798.655					
	b. Werkingssubsidies	3.167.045	3.338.954	3.421.893	3.448.597	3.526.076	3.580.811					
	a. Algemene werkingssubsidies	30.326.876	28.231.811	28.544.758	29.321.984	30.330.117	31.066.321					
	- Gemeentefonds	15.049.321	15.492.379	16.056.582	16.756.260	17.679.346	18.328.803					
	- Andere algemene werkingssubsidies	12.955.416	13.354.187	13.766.897	14.194.083	14.636.255	15.094.399					
	- van de Vlaamse overheid	2.093.905	2.138.192	2.289.686	2.562.177	3.043.091	3.234.404					
	- van de Vlaamse overheid	2.093.905	2.138.192	2.289.686	2.562.177	3.043.091	3.234.404					
b. Specifieke werkingssubsidies	- van de federale overheid	15.277.555	12.739.432	12.488.176	12.565.725	12.650.771	12.737.518					
	- van de Vlaamse overheid	3.366.620	3.127.700	3.184.514	3.242.464	3.301.574	3.361.865					
	- van de provincie	11.835.785	9.605.882	9.297.812	9.323.240	9.349.177	9.375.633					
	- van andere entiteiten	72.130	0	0	0	0	0					
	4. Recuperatie individuele hulpverlening	3.020	5.850	5.850	20	20	20					
	5. Andere operationele ontvangsten	193.200	181.780	184.616	187.508	190.458	193.467					
	B. Financiële ontvangsten		583.111	504.588	514.978	528.937	542.875	556.793				
		2020	2.834.482	2.825.986	2.823.496	2.218.098	2.216.260	2.214.692				
	III. Exploitatiesaldo											
			8.655.359	6.982.669	10.492.136	10.084.924	10.355.533	10.885.846				
I. Investeringsuitgaven												
		2020	2021	2022	2023	2024	2025					
B. Investeringen in materiële vaste activa		37.224.488	24.057.350	16.577.551	5.615.702	7.640.353	5.245.004					
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		31.879.723	24.057.350	16.577.551	5.615.702	7.640.353	5.195.004					
a. Terreinen en gebouwen		13.321.776	16.534.149	9.581.170	1.880.821	1.940.472	1.060.123					
b. Wegen en andere infrastructuur		16.129.890	5.555.000	5.646.500	2.310.000	4.385.000	2.760.000					
c. Roerende goederen		1.932.821	1.316.220	697.900	772.900	662.900	722.900					
d. Leasing en soortgelijke rechten		485.236	646.981	646.981	646.981	646.981	646.981					
e. Erfgoed		10.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000					
2. Andere materiële vaste activa		5.344.765	0	0	0	0	50.000					
a. Onroerende goederen		5.344.765	0	0	0	0	50.000					
C. Investeringen in immateriële vaste activa		166.830	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000					
D. Toegestane investeringssubsidies		921.636	675.286	686.116	686.116	702.361	702.361					
- aan de politiekezone		144.181	144.181	144.181	144.181	144.181	144.181					
- aan de hulpverleningszone		471.105	471.105	481.935	481.935	498.180	498.180					
- aan besturen van de eredienst		50.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000					
- aan andere begunstigden		256.350	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000					

II. Investeringsontvangsten		2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Verkoop van financiële vaste activa 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		132.529	132.529	132.529	132.529	132.529	132.529
		132.529	132.529	132.529	132.529	132.529	132.529
	B. Verkoop van materiële vaste activa	3.550.072	750.000	850.000	750.000	850.000	750.000
	2. Andere materiële vaste activa	3.550.072	750.000	850.000	750.000	850.000	750.000
	a. Onroerende goederen	3.547.572	750.000	850.000	750.000	850.000	750.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	b. Roerende goederen	2.500	0	0	0	0	0
		3.956.735	456.322	210.880	449.994	209.994	209.994
	- van de Vlaamse overheid	3.442.500	265.589	204.994	444.994	204.994	204.994
	- van de provincie	35.733	185.733	886	0	0	0
	- van andere entiteiten	478.503	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
III. Investeringsaldo		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		-30.673.618	-23.453.785	-16.130.258	-5.029.295	-7.210.191	-4.914.842
Saldo exploitatie en investeringen		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		-22.018.259	-16.471.115	-5.638.122	5.055.629	3.145.342	5.971.004
I. Financieringsuitgaven		2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden		4.075.556	3.989.229	4.537.475	4.863.574	3.831.824	3.907.636
	1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	4.075.556	3.989.229	4.537.475	4.863.574	3.831.824	3.907.636
	C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	1.000.000	0	0	0	0	0
	1. Toegestane leningen	1.000.000	0	0	0	0	0
	- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	1.000.000	0	0	0	0	0
II. Financieringsontvangsten		2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden		485.236	18.646.981	7.646.981	1.646.981	646.981	646.981
	- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	18.000.000	7.000.000	1.000.000	0	0
	- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	485.236	646.981	646.981	646.981	646.981	646.981
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel		153.153	94.025	89.625	78.225	66.875	1.066.875
	1. Terugvordering van toegestane leningen	153.153	94.025	89.625	78.225	66.875	1.066.875
	a. Periodieke terugvorderingen	153.153	94.025	89.625	78.225	66.875	66.875
	b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	1.000.000
III. Financieringsaldo		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		-4.437.168	14.751.777	3.199.131	-3.138.368	-3.117.968	-2.193.780
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar		-26.455.426	-1.719.338	-2.438.991	1.917.261	27.374	3.777.224

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Stad Waregem (0207.433.708)
Gemeenteplein 2, 8790 Waregem

Algemeen directeur: Guido De Langhe
Financieel directeur: Geert Coussement

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	49.879.524	48.932.054	46.911.006	47.561.893	48.336.442	48.949.100
1. Goederen en diensten	11.253.074	11.994.857	11.720.627	11.788.503	11.880.369	11.998.035
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	20.820.333	21.081.752	21.356.659	21.653.792	22.027.713	22.437.941
a. Politiek personeel	688.073	662.326	675.573	689.084	702.866	716.923
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	5.697.335	5.324.836	5.431.332	5.539.959	5.721.603	5.935.709
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	6.846.776	7.508.328	7.658.495	7.811.665	7.967.898	8.127.256
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	19.704	9.936	10.135	10.338	10.545	10.756
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	6.500.000	6.500.000	6.500.000	6.500.000	6.500.000	6.500.000
f. Andere personeelskosten	795.392	803.271	802.609	818.661	835.034	851.735
g. Pensioenen	273.054	273.054	278.515	284.086	289.767	295.563
4. Toegestane werkingssubsidies	17.338.261	15.398.846	13.375.502	13.657.823	13.962.993	14.044.130
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	2.700.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
- aan de politiezone	4.080.770	4.284.809	4.453.353	4.545.754	4.682.127	4.822.591
- aan de hulpverleningszone	1.066.755	1.088.415	1.131.735	1.185.885	1.218.375	1.261.695
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	1.781.487	1.857.427	1.885.948	1.914.953	1.944.358	1.974.188
- aan besturen van de eredienst	343.053	269.040	278.799	276.764	267.454	259.304
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	6.750	6.750	6.750	6.750	6.750	6.750
- aan andere begunstigden	7.359.446	7.692.404	5.418.917	5.527.717	5.643.929	5.519.601
5. Andere operationele uitgaven	467.857	456.599	458.218	461.774	465.366	468.994
B. Financiële uitgaven	461.991	570.297	758.081	776.362	727.948	673.246
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	450.991	559.297	747.081	765.362	716.948	662.246
- aan financiële instellingen	443.639	547.674	730.788	744.729	692.305	633.922
- aan andere entiteiten	7.352	11.623	16.293	20.633	24.643	28.324
2. Andere financiële uitgaven	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	59.849.186	58.941.266	59.842.143	60.896.591	62.256.693	63.540.879
1. Ontvangsten uit de werking	4.635.432	4.584.261	4.651.463	4.640.117	4.709.807	4.780.776
2. Fiscale ontvangsten en boetes	32.834.683	32.520.110	32.877.214	33.424.035	34.143.414	34.856.492
a. Aanvullende belastingen	29.667.638	29.181.156	29.455.321	29.975.438	30.617.339	31.275.681
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	16.810.983	17.248.998	17.507.793	17.770.409	18.036.966	18.307.520
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	12.105.571	11.179.678	11.183.761	11.429.805	11.793.521	12.169.506
- Andere aanvullende belastingen	751.084	752.480	763.767	775.224	786.852	798.655

Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
Stad Waregem (0207.433.708)

II. Exploitatieontvangsten							
3. Werkingssubsidies	b. Andere belastingen en boetes	3.167.045	3.338.954	3.421.893	3.448.597	3.526.076	3.580.811
	a. Algemene werkingssubsidies	21.896.110	21.422.730	21.886.240	22.392.853	22.951.576	23.439.459
	- Gemeentefonds	13.719.469	13.607.239	14.070.749	14.577.362	15.136.085	15.623.968
	- Andere algemene werkingssubsidies	12.046.294	12.413.164	12.792.857	13.185.868	13.592.666	14.014.159
	- van de Vlaamse overheid	1.673.175	1.194.075	1.277.892	1.391.494	1.543.419	1.609.809
	b. Specifieke werkingssubsidies	1.673.175	1.194.075	1.277.892	1.391.494	1.543.419	1.609.809
	- van de Vlaamse overheid	8.176.642	7.815.491	7.815.491	7.815.491	7.815.491	7.815.491
	- van de provincie	8.101.492	7.815.471	7.815.471	7.815.471	7.815.471	7.815.471
	- van andere entiteiten	72.130	0	0	0	0	0
	- van andere operationele ontvangsten	3.020	20	20	20	20	20
		482.961	414.166	427.226	439.587	451.896	464.152
	B. Financiële ontvangsten	2.825.320	2.816.824	2.814.334	2.208.936	2.207.098	2.205.530
			2020	2021	2022	2023	2024
III. Exploitatiesaldo							
		12.332.990	12.255.739	14.987.391	14.767.273	15.399.402	16.124.064
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Investeringsuitgaven							
B. Investeringen in materiële vaste activa							
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa							
a. Terreinen en gebouwen							
b. Wegen en andere infrastructuur							
c. Roerende goederen							
d. Leasing en soortgelijke rechten							
e. Erfgoed							
2. Andere materiële vaste activa							
a. Onroerende goederen							
C. Investeringen in immateriële vaste activa							
D. Toegestane investeringssubsidies							
- aan de politiezone							
- aan de hulpverleningszone							
- aan besturen van de eredienst							
- aan andere begunstigten							
II. Investeringsontvangsten							
A. Verkoop van financiële vaste activa							
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten							
B. Verkoop van materiële vaste activa							
2. Andere materiële vaste activa							
a. Onroerende goederen							
b. Roerende goederen							

II. Investeringsontvangsten		2020	2021	2022	2023	2024	2025
D. Investeringssubsidies en -schenkingen		3.655.413	155.000	5.000	245.000	5.000	5.000
- van de Vlaamse overheid		3.176.910	0	0	240.000	0	0
- van de provincie		0	150.000	0	0	0	0
- van andere entiteiten		478.503	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
III. Investeringssaldo		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		-29.299.122	-23.245.787	-16.291.138	-5.114.289	-7.370.185	-4.999.836
Saldo exploitatie en investeringen		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		-16.966.132	-10.990.047	-1.303.747	9.652.984	8.029.217	11.124.228
I. Financieringsuitgaven		2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden		2.188.952	2.071.311	2.586.876	2.862.123	2.637.487	2.675.150
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings		2.188.952	2.071.311	2.586.876	2.862.123	2.637.487	2.675.150
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel		1.000.000	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen		1.000.000	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebesturen (AGB)		1.000.000	0	0	0	0	0
II. Financieringsontvangsten		2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden		485.236	18.646.981	7.646.981	1.646.981	646.981	646.981
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen		0	18.000.000	7.000.000	1.000.000	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten		485.236	646.981	646.981	646.981	646.981	646.981
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel		153.153	94.025	89.625	78.225	66.875	1.066.875
1. Terugvordering van toegestane leningen		153.153	94.025	89.625	78.225	66.875	1.066.875
a. Periodieke terugvorderingen		153.153	94.025	89.625	78.225	66.875	66.875
b. Niet-periodieke terugvorderingen		0	0	0	0	0	1.000.000
III. Financieringsaldo		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		-2.550.563	16.669.695	5.149.730	-1.136.917	-1.923.631	-961.294
Budgetair resultaat van het boekjaar		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		-19.516.695	5.679.647	3.845.983	8.516.067	6.105.586	10.162.934

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

OCMW Waregem (0212.180.570)
Gemeenteplein 2, 8790 Waregem

Algemeen directeur: Guido De Langhe
Financieel directeur: Geert Coussement

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	27.959.880	28.631.772	28.803.438	29.599.264	30.753.343	31.510.896
1. Goederen en diensten	5.186.940	5.090.927	4.957.972	5.000.506	5.052.180	5.106.840
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	19.649.154	20.257.134	20.744.786	21.452.882	22.508.962	23.164.847
a. Politiek personeel	242.650	182.759	186.414	190.143	193.945	197.824
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3.869.829	3.433.918	3.585.106	3.950.009	4.656.031	4.954.857
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	14.510.785	15.625.609	15.938.121	16.256.883	16.582.021	16.913.661
f. Andere personeelskosten	987.890	980.894	1.000.512	1.020.522	1.040.932	1.061.751
g. Pensioenen	38.000	33.954	34.633	35.326	36.032	36.753
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	2.168.000	2.333.795	2.147.911	2.190.869	2.234.686	2.279.380
4. Toegestane werkingssubsidies	896.841	890.087	892.042	893.369	894.953	896.329
- aan welzijnsverenigingen	66.955	72.871	74.755	76.009	77.518	78.817
- aan andere begunstigten	829.886	817.215	817.287	817.360	817.435	817.511
5. Andere operationele uitgaven	58.945	59.829	60.727	61.638	62.562	63.501
B. Financiële uitgaven	432.628	368.622	303.166	235.763	167.451	131.590
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	431.028	367.022	301.566	234.163	165.851	129.990
- aan financiële instellingen	431.028	367.022	301.566	234.163	165.851	129.990
2. Andere financiële uitgaven	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	24.705.715	23.718.162	24.602.187	25.143.517	25.867.763	26.395.106
1. Ontvangsten uit de werking	15.981.600	16.636.879	17.671.301	17.937.528	18.207.786	18.482.136
3. Werkingssubsidies	8.430.765	6.809.081	6.658.519	6.929.132	7.378.541	7.626.862
a. Algemene werkingssubsidies	1.329.852	1.885.140	1.985.834	2.178.898	2.543.261	2.704.835
- Gemeentefonds	909.122	941.023	974.040	1.008.215	1.043.589	1.080.240
- Andere algemene werkingssubsidies	420.730	944.117	1.011.794	1.170.683	1.499.672	1.624.595
- van de Vlaamse overheid	420.730	944.117	1.011.794	1.170.683	1.499.672	1.624.595
b. Specifieke werkingssubsidies	7.100.913	4.923.941	4.672.685	4.750.234	4.835.280	4.922.027
- van de federale overheid	3.366.620	3.127.700	3.184.514	3.242.464	3.301.574	3.361.865
- van de Vlaamse overheid	3.734.293	1.790.411	1.482.341	1.507.769	1.533.706	1.560.162
- van andere entiteiten	0	5.830	5.830	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	193.200	181.780	184.616	187.508	190.458	193.467
5. Andere operationele ontvangsten	100.150	90.422	87.752	89.349	90.979	92.641

II. Exploitatieontvangsten		2020	2021	2022	2023	2024	2025
B. Financiële ontvangsten		9.162	9.162	9.162	9.162	9.162	9.162
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Exploitatiesaldo		-3.677.631	-5.273.070	-4.495.255	-4.682.349	-5.043.869	-5.238.218
I. Investeringsuitgaven		2020	2021	2022	2023	2024	2025
B. Investeringsen in materiële vaste activa		1.736.918	509.320	45.000	120.000	45.000	120.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		1.736.918	509.320	45.000	120.000	45.000	120.000
a. Terreinen en gebouwen		1.454.679	101.000	30.000	30.000	30.000	30.000
c. Roerende goederen		282.239	408.320	15.000	90.000	15.000	90.000
II. Investeringsontvangsten		2020	2021	2022	2023	2024	2025
B. Verkoop van materiële vaste activa		61.100	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa		61.100	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen		61.100	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		301.322	301.322	205.880	204.994	204.994	204.994
- van de Vlaamse overheid		265.589	265.589	204.994	204.994	204.994	204.994
- van de provincie		35.733	35.733	886	0	0	0
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Investeringsaldo		-1.374.496	-207.998	160.880	84.994	159.994	84.994
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen		-5.052.126	-5.481.068	-4.334.375	-4.597.355	-4.883.875	-5.153.224
I. Financieringsuitgaven		2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden		1.886.604	1.917.917	1.950.599	2.001.451	1.194.337	1.232.486
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings		1.886.604	1.917.917	1.950.599	2.001.451	1.194.337	1.232.486
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Financieringssaldo		-1.886.604	-1.917.917	-1.950.599	-2.001.451	-1.194.337	-1.232.486
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgetair resultaat van het boekjaar		-6.938.731	-7.398.985	-6.284.974	-6.598.806	-6.078.212	-6.385.710

Lokaal Bestuur Waregem

4.3 schema T3: investeringsprojecten die deel uitmaken van de prioritaire actieplannen en acties

- geconsolideerd: investeringsprojecten



IP-AC0000020: SD1.AP1.A2 investeringen HVZ
AC0000020: SD1.AP1.A2 investeringen HVZ

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	108.459	0	7.526.161	0	7.634.620
B. Investeren in materiële vaste activa	0	35.356	0	4.696.824	0	4.732.180
2. Andere materiële vaste activa	0	35.356	0	4.696.824	0	4.732.180
a. Onroerende goederen		35.356		4.696.824		4.732.180
D. Toegestane investeringssubsidies		73.103		2.829.337		2.902.440
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	4.500.000	0	4.500.000
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	4.500.000	0	4.500.000
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	4.500.000	0	4.500.000
a. Onroerende goederen				4.500.000		4.500.000

IP-AC0000021: SD1.AP1.A1 investeringen politie
AC0000021: SD1.AP1.A1 investeringen politie

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	144.181	0	720.905	0	865.086
D. Toegestane investeringssubsidies		144.181		720.905		865.086

IP-AC0000022: SD1.AP1.A3 investeringen andere hulpdiensten
AC0000022: SD1.AP1.A3 investeringen andere hulpdiensten

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	34.868	0	542.287	0	577.155
B. Investeren in materiële vaste activa	0	34.868	0	542.287	0	577.155
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	34.868	0	542.287	0	577.155
a. Terreinen en gebouwen		34.868		542.287		577.155

IP-AC000023: SD1.AP2.A1 maatregelen veiligheid burger
AC000023: SD1.AP2.A1 maatregelen veiligheid burger

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	69.975	0	1.194.303	0	1.264.278
b. Wegen en andere infrastructuur	0	69.975	0	1.194.303	0	1.264.278

IP-AC000024: SD1.AP2.A2 trajectcontrole invalswegen
AC000024: SD1.AP2.A2 trajectcontrole invalswegen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	332.422	0	332.422
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	332.422	0	332.422

IP-AC000025: SD1.AP2.A3 uitbreiding / vervanging AED-toestellen
AC000025: SD1.AP2.A3 uitbreiding AED-toestellen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	22.262	0	22.262
c. Roerende goederen	0	0	0	22.262	0	22.262

IP-AC000026: SD1.AP3.A1 afrittencomplex verbetering fietspaden
AC000026: SD1.AP3.A1 afrittencomplex verbetering fietspaden

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	825.000	0	825.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	825.000	0	825.000

IP-AC000027: SD1.AP3.A2 fietsersbrug
AC000027: SD1.AP3.A2 fietsersbrug

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	650.000	0	650.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	650.000	0	650.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	650.000	0	650.000
b. Wegen en andere infrastructuur				650.000		650.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	150.000	0	150.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				150.000		150.000

IP-AC000028: SD1.AP3.A3 fietsverbinding Anzegem-Waregem
AC000028: SD1.AP3.A3 fietsverbinding Anzegem-Waregem

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	21.863	0	55.400	0	77.263
B. Investerings in materiële vaste activa	0	21.863	0	55.400	0	77.263
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	21.863	0	55.400	0	77.263
b. Wegen en andere infrastructuur		21.863		55.400		77.263

IP-AC000029: SD1.AP3.A4 fietspaden Desselgemseweg
AC000029: SD1.AP3.A4 fietspaden Desselgemseweg

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	2.000.000	0	2.000.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	2.000.000	0	2.000.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	2.000.000	0	2.000.000
b. Wegen en andere infrastructuur				2.000.000		2.000.000

IP-AC000030: SD1.AP3.A5 ontdubbelen fietspaden Franklin Rooseveltlaan
AC000030: SD1.AP3.A5 ontdubbelen fietspaden Franklin Rooseveltlaan

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	1.788.307	0	1.788.307
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	1.788.307	0	1.788.307
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.788.307	0	1.788.307
b. Wegen en andere infrastructuur				1.788.307		1.788.307
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	511.000	0	511.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				511.000		511.000

IP-AC000031: SD1.AP4.A1 afkoppelingswerken gescheiden rioleringsstelsel
AC000031: SD1.AP4.A1 afkoppelingswerken gescheiden rioleringsstelsel

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa	0	154.679	0	1.302.856	0	1.457.535
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	154.679	0	1.302.856	0	1.457.535
b. Wegen en andere infrastructuur	0	154.679	0	1.302.856	0	1.457.535

IP-AC000032: SD1.AP4.A2 afkoppelingswerken Waregemstraat (tss Evangelieboom- en Harelbekestraat)
AC000032: SD1.AP4.A2 afkoppelingswerken Waregemstraat (tss Evangelieboom- en Harelbekestraat)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	1.080.000	0	1.080.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	1.080.000	0	1.080.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.080.000	0	1.080.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	1.080.000	0	1.080.000
II. ONTVANGSTEN						
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	430.000	0	430.000

IP-AC000033: SD1.AP4.A3 weg- en riolering Roger Vansteenbruggestraat
AC000033: SD1.AP4.A3 weg- en riolering Roger Vansteenbruggestraat

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	750.000	0	750.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	750.000	0	750.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	750.000	0	750.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	750.000	0	750.000

IP-AC000034: SD1.AP4.A4 diverse wegeniswerken in voorbereiding
AC000034: SD1.AP4.A4 diverse wegeniswerken in voorbereiding

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	2.530.250	0	2.530.250
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	2.530.250	0	2.530.250
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	2.530.250	0	2.530.250
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	2.530.250	0	2.530.250

IP-AC000035: SD1.AP5.A1 ict - facilitering ikv integratie
AC000035: SD1.AP5.A1 ict - facilitering ikv integratie

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa	0	21.512	0	938.488	0	960.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	21.512	0	938.488	0	960.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	21.512	0	938.488	0	960.000
c. Roerende goederen		21.512		-21.512	0	0
				960.000		960.000

IP-AC000036: SD2.AP1.A1 realisatie Gaverbeekvisie
AC000036: SD2.AP1.A1 realisatie Gaverbeekvisie

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	42.706	0	507.294	0	550.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	42.706	0	507.294	0	550.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	42.706	0	507.294	0	550.000
b. Wegen en andere infrastructuur		42.706		507.294		550.000
II. ONTVANGSTEN	0		0		0	200.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				200.000		200.000

88 IP-AC000037: SD2.AP1.A2 onthardings- / vergroeningsaspecten binnen Gaverbeekvisie uitvoeren
AC000037: SD2.AP1.A2 onthardings- / vergroeningsaspecten binnen Gaverbeekvisie uitvoeren

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	400.000	0	400.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	400.000	0	400.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	400.000	0	400.000
b. Wegen en andere infrastructuur				400.000		400.000

IP-AC000038: SD2.AP2.A1 aquastops diverse locaties
AC000038: SD2.AP2.A1 aquastops diverse locaties

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	10.000	0	10.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	10.000	0	10.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	10.000	0	10.000
a. Terreinen en gebouwen				10.000		10.000

IP-AC000039: SD2.AP2.A2 energiemaatregelen diverse plaatsen
AC000039: SD2.AP2.A2 energiemaatregelen diverse plaatsen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	876.500	0	876.500
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	876.500	0	876.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	876.500	0	876.500
a. Terreinen en gebouwen				876.500		876.500

IP-AC000041: SD2.AP2.A4 energiesturingen stedelijke kunstacademie
AC000041: SD2.AP2.A4 energiesturingen stedelijke kunstacademie

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	121.000	0	121.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	121.000	0	121.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	121.000	0	121.000
a. Terreinen en gebouwen				121.000		121.000

IP-AC000042: SD2.AP3.A1 inrichten groene ruimtes
AC000042: SD2.AP3.A1 inrichten groene ruimtes

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	23.190	0	270.353	0	293.543
B. Investerings in materiële vaste activa	0	23.190	0	270.353	0	293.543
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	23.190	0	270.353	0	293.543
a. Terreinen en gebouwen		23.190		270.353		293.543

IP-AC000043: SD2.AP3.A2 beheerplan park Casier
AC000043: SD2.AP3.A2 beheerplan park Casier

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	775.861	0	775.861
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	775.861	0	775.861
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	775.861	0	775.861
a. Terreinen en gebouwen				775.861		775.861
II. ONTVANGSTEN						
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	240.000	0	240.000
				240.000		240.000

IP-AC000044: SD2.AP3.A3 aanleg parking Meersstraat
AC000044: SD2.AP3.A3 aanleg parking Meersstraat

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.500.000	0	1.500.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	1.500.000	0	1.500.000

IP-AC000045: SD2.AP3.A4 uitbreiding groen stadion - aansluiting esplanade
AC000045: SD2.AP3.A4 uitbreiding groen stadion - aansluiting esplanade

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.700.000	0	1.700.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	1.700.000	0	1.700.000

IP-AC000046: SD2.AP3.A5 omgevingsaanleg groenzone politie
AC000046: SD2.AP3.A5 omgevingsaanleg groenzone politie

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	300.000	0	300.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	300.000	0	300.000

IP-AC000047: SD3.AP1.A1 kern Desselgem
AC000047: SD3.AP1.A1 kern Desselgem

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	750.000	0	750.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	750.000	0	750.000
II. ONTVANGSTEN						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	400.000	0	400.000
a. Onroerende goederen	0	0	0	400.000	0	400.000

IP-AC000048: SD3.AP1.A2 hernieuwbouw Het Pand
AC000048: SD3.AP1.A2 hernieuwbouw Het Pand

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	664.425	0	17.185.575	0	17.850.000
a. Terreinen en gebouwen	0	664.425	0	17.185.575	0	17.850.000
		664.425		17.185.575		17.850.000

IP-AC000049: SD3.AP1.A3 plein thv Regenboogstadion
AC000049: SD3.AP1.A3 plein thv Regenboogstadion

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.336.500	0	1.336.500
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	1.336.500	0	1.336.500
				1.336.500		1.336.500

IP-AC000050: SD3.AP2.A1 uitbreiding cultuurcentrum
AC000050: SD3.AP2.A1 uitbreiding cultuurcentrum

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	5.500.000	0	5.500.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	5.500.000	0	5.500.000
				5.500.000		5.500.000

IP-AC000051: SD3.AP2.A2 aanpassingen Oblatenauditorium
AC000051: SD3.AP2.A2 aanpassingen Oblatenauditorium

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	250.000	0	250.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	250.000	0	250.000
				250.000		250.000

Investeringsproject

Stad (0207.433.708) en OCMW Waregem (0212.180.570)

IP-AC000052: SD3.AP2.A3 diverse werken zwembad
AC000052: SD3.AP2.A3 diverse werken zwembad

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa	0	178.347	0	271.653	0	450.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	178.347	0	271.653	0	450.000
a. Terreinen en gebouwen	0	178.347	0	271.653	0	450.000
		178.347		271.653		450.000

IP-AC000053: SD3.AP2.A4 nieuwbouw kleedkamers Racing
AC000053: SD3.AP2.A4 nieuwbouw kleedkamers Racing

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	700.000	0	700.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	700.000	0	700.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	700.000	0	700.000
				700.000		700.000

IP-AC000054: SD3.AP2.A5 aanleg kunstgrasvelden
AC000054: SD3.AP2.A5 aanleg kunstgrasvelden

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa	0	65.198	0	2.430.866	0	2.496.064
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	65.198	0	2.430.866	0	2.496.064
a. Terreinen en gebouwen	0	65.198	0	2.430.866	0	2.496.064
		65.198		2.430.866		2.496.064

IP-AC000055: SD3.AP2.A6 nieuwe competitiesporthal
AC000055: SD3.AP2.A6 nieuwe competitiesporthal

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	100.000	0	100.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	100.000	0	100.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	100.000	0	100.000
				100.000		100.000

IP-AC000056: SD3.AP2.A7 investeringstoelage nieuwbouw Akabe Funk
AC000056: SD3.AP2.A7 investeringstoelage nieuwbouw Akabe Funk

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	150.000 150.000	0	150.000 150.000

IP-AC000057: SD3.AP2.A8 nieuwbouw chiro centrum
AC000057: SD3.AP2.A8 nieuwbouw chiro centrum

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN B. Investeren in materiële vaste activa 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa a. Terreinen en gebouwen	0 0 0	0 0 0	0 0 0	300.000 300.000 300.000	0 0 0	300.000 300.000 300.000

IP-AC000058: SD3.AP2.A9 SBS Guido Gezelle, nieuwbouw
AC000058: SD3.AP2.A9 SBS Guido Gezelle, nieuwbouw

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN B. Investeren in materiële vaste activa 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa a. Terreinen en gebouwen	0 0 0	0 0 0	0 0 0	150.000 150.000 150.000	0 0 0	150.000 150.000 150.000

IP-AC000059: SD3.AP2.A10 SBS Sint-Eloois-Vijve, studie nieuwe klassen
AC000059: SD3.AP2.A10 SBS Sint-Eloois-Vijve, studie nieuwe klassen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN B. Investeren in materiële vaste activa 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa a. Terreinen en gebouwen	0 0 0	0 0 0	0 0 0	150.000 150.000 150.000	0 0 0	150.000 150.000 150.000

IP-AC000060: SD3.AP3.A1 uitrusting verkaveling Spoorweglaan
AC000060: SD3.AP3.A1 uitrusting verkaveling Spoorweglaan

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa	0	252.945	0	347.055	0	600.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	252.945	0	347.055	0	600.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	252.945	0	347.055	0	600.000

IP-AC000061: SD3.AP3.A2 omgevingsaanleg site transvaal
AC000061: SD3.AP3.A2 omgevingsaanleg site transvaal

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	7.647	0	537.938	0	545.585
B. Investerings in materiële vaste activa	0	7.647	0	537.938	0	545.585
2. Andere materiële vaste activa	0		0		0	
a. Onroerende goederen		7.647		537.938		545.585
II. ONTVANGSTEN						
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	250.000	0	250.000

IP-AC000062: SD3.AP4.A1 ontwikkelen stadsapp
AC000062: SD3.AP4.A1 ontwikkelen stadsapp

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	60.000	0	60.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	60.000	0	60.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	60.000	0	60.000
c. Roerende goederen				60.000		60.000

IP-AC000063: SD3.AP4.A2 communicatie - LED-schermen (Outdoor Digital Signage)
AC000063: SD3.AP4.A2 communicatie - LED-schermen (Outdoor Digital Signage)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	298.000	0	298.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	298.000	0	298.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	298.000	0	298.000
c. Roerende goederen				298.000		298.000

IP-AC000064: SD4.AP1.A1 project Molenstraat
AC000064: SD4.AP1.A1 project Molenstraat

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	239.291	0	475.547	0	714.838
B. Investerings in materiële vaste activa	0	239.291	0	475.547	0	714.838
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	239.291	0	475.547	0	714.838
a. Terreinen en gebouwen		239.291		454.547		693.838
c. Roerende goederen				21.000		21.000

IP-AC000065: SD4.AP1.A2 renovatieproject flats Coorenblomme
AC000065: SD4.AP1.A2 renovatieproject flats Coorenblomme

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	90.000	0	90.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	90.000	0	90.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	90.000	0	90.000
a. Terreinen en gebouwen				90.000		90.000

IP-AC000066: SD4.AP1.A3 WZC- aanpak keuken
AC000066: SD4.AP1.A3 WZC- aanpak keuken

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	85.000	0	85.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	85.000	0	85.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	85.000	0	85.000
a. Terreinen en gebouwen				85.000		85.000

IP-AC000067: SD4.AP1.A4 WZC - upgrade televis kamerposten
AC000067: SD4.AP1.A4 WZC - upgrade televis kamerposten

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	235.000	0	235.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	235.000	0	235.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	235.000	0	235.000
c. Roerende goederen				235.000		235.000

IP-AC000068: SD4.AP1.A5 WZC - aankoop waterverzachter
AC000068: SD4.AP1.A5 WZC - aankoop waterverzachter

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa	0	13.422	0	1.578	0	15.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	13.422	0	1.578	0	15.000
c. Roerende goederen	0	13.422	0	1.578	0	15.000
		13.422		1.578		15.000

IP-AC000069: SD4.AP2.A1 nieuwbouw Kelderke
AC000069: SD4.AP2.A1 nieuwbouw Kelderke

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa	0	8.574	0	714.118	0	722.692
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	8.574	0	714.118	0	722.692
a. Terreinen en gebouwen	0	8.574	0	714.118	0	722.692
		8.574		714.118		722.692

IP-AC000074: SD4.AP3.A2 verhuis diensten ifv herschikking dienstverlening
AC000074: SD4.AP3.A2 verhuis diensten ifv herschikking dienstverlening

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	100.000	0	100.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	100.000	0	100.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	100.000	0	100.000
				100.000		100.000

IP-AC000075: SD4.AP3.A3 klantbegeleidingssysteem onthaal Welzijnswinkel
AC000075: SD4.AP3.A3 klantbegeleidingssysteem onthaal Welzijnswinkel

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	35.000	0	35.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	35.000	0	35.000
c. Roerende goederen	0	0	0	35.000	0	35.000
				35.000		35.000

IP-AC000076: SD4.AP1.A6 WZC - aankoop tilliften
AC000076: SD4.AP1.A6 WZC - aankoop tilliften

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	150.000	0	150.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	150.000	0	150.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	150.000	0	150.000
c. Roerende goederen				150.000		150.000

IP-AC000077: SD4.AP1.A7 WZC - aankoop bedpanwassers
AC000077: SD4.AP1.A7 WZC - aankoop bedpanwassers

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	85.000	0	85.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	85.000	0	85.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	85.000	0	85.000
c. Roerende goederen				85.000		85.000

Lokaal Bestuur Waregem

4.4 schema T4: overzicht van de financiële schulden

- geconsolideerd: overzicht van de financiële schulden
- stad: overzicht van de financiële schulden
- ocmw: overzicht van de financiële schulden



T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Referentie dossier: MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2020

Journalvolgnummers: 37766

Stad en OCMW Waregem (0207.433.708)

Gemeenteplein 2, 8790 Waregem

Algemeen directeur: Guido De Langhe

Financieel directeur: Geert Coussement

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	21.870.651	35.980.158	38.763.565	36.578.722	33.318.067	30.882.929
1. Financiële schulden op 1 januari	25.374.644	21.870.652	35.980.158	38.763.565	36.578.722	33.318.067
2. Nieuwe leningen	485.236	18.646.981	7.646.981	1.646.981	646.981	646.981
4. Overboekingen	-3.989.229	-4.537.475	-4.863.574	-3.831.824	-3.907.636	-3.082.119
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	3.989.229	4.537.475	4.863.574	3.831.824	3.907.636	3.082.119
1. Financiële schulden op 1 januari	4.075.556	3.989.229	4.537.475	4.863.574	3.831.824	3.907.636
2. Aflossingen	-4.075.556	-3.989.229	-4.537.475	-4.863.574	-3.831.824	-3.907.636
3. Overboekingen	3.989.229	4.537.475	4.863.574	3.831.824	3.907.636	3.082.119
Totaal financiële schulden	25.859.880	40.517.633	43.627.139	40.410.546	37.225.703	33.965.048

180

Evolutie van de financiële schulden
Stad (0207.433.708) en OCMW Waregem (0212.180.570)

Schema T4: Evolutie van de financiële schulden stad

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn						
1. Financiële schulden op 1 januari	11.330.334	27.390.439	32.175.297	31.184.791	29.156.622	27.753.603
2. Nieuwe leningen	12.916.409	11.330.334	27.390.439	32.175.297	31.184.791	29.156.622
3. Aflossingen	485.236	18.646.981	7.646.981	1.646.981	646.981	646.981
4. Overboekingen						
5. Andere mutaties	-2.071.311	-2.586.876	-2.862.123	-2.637.487	-2.675.150	-2.050.000
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen						
1. Financiële schulden op 1 januari	2.071.311	2.586.876	2.862.123	2.637.487	2.675.150	2.050.000
2. Aflossingen	2.188.952	2.071.311	2.586.876	2.862.123	2.637.487	2.675.150
3. Overboekingen	-2.188.952	-2.071.311	-2.586.876	-2.862.123	-2.637.487	-2.675.150
4. Andere mutaties	2.071.311	2.586.876	2.862.123	2.637.487	2.675.150	2.050.000
C. Financiële schulden op korte termijn						
Totaal financiële schulden	13.401.645	29.977.315	35.037.420	33.822.278	31.831.772	29.803.603

Evolutie van de financiële schulden
Stad Waregem (0207.433.708)

Schema T4: Evolutie van de financiële schulden ocmw

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	10.540.318	8.589.719	6.588.268	5.393.931	4.161.445	3.129.326
1. Financiële schulden op 1 januari	12.458.235	10.540.318	8.589.719	6.588.268	5.393.931	4.161.445
2. Nieuwe leningen	-					
3. Aflossingen						
4. Overboekingen						
5. Andere mutaties	-1.917.917	-1.950.599	-2.001.451	-1.194.337	-1.232.486	-1.032.119
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.917.917	1.950.599	2.001.451	1.194.337	1.232.486	1.032.119
1. Financiële schulden op 1 januari	1.886.604	1.917.917	1.950.599	2.001.451	1.194.337	1.232.486
2. Aflossingen	-1.886.604	-1.917.917	-1.950.599	-2.001.451	-1.194.337	-1.232.486
3. Overboekingen	1.917.917	1.950.599	2.001.451	1.194.337	1.232.486	1.032.119
4. Andere mutaties						
C. Financiële schulden op korte termijn						
Totaal financiële schulden	12.458.235	10.540.318	8.589.719	6.588.268	5.393.931	4.161.445

Evolutie van de financiële schulden
OCMW Waregem (0212.180.570)

Lokaal Bestuur Waregem

4.5 overzicht van de financiële risico's



Financiële risico's

In het initieel meerjarenplan werden 11 financiële risico's opgenomen. In onderstaande tabel evalueren we ze met de informatie die op vandaag beschikbaar is in het kader van de aanpassing van het meerjarenplan die nu voorligt.

De risico's en de gevolgen van de corona-pandemie werden hier niet opgenomen. Hiervoor verwijzen we naar de opvolgingsmomenten met de stuurgroep van de gemeenteraad waarin de financiële gevolgen voor de stad, OCMW, Wagso en de EVAP's telkens werden geactualiseerd. De uitwerking van de maatregelen die werden genomen in het kader van de corona-crisis en de betoelagingen van hogerhand terzake worden natuurlijk wel in de huidige aanpassing van het meerjarenplan meegenomen. Corona heeft een financiële impact en dit wordt ook duidelijk in de aanpassing van het meerjarenplan dat voorligt. De financiële risico's die de gezondheids crisis met zich meebrengt zitten echter verweven in de risico's die in het initieel meerjarenplan werden opgenomen.

Financieel risico in initieel MJP 2020-2025	Aanpassing meerjarenplan
Technische risico's	Reeds bij de start van deze nieuwe beleidsplanningsperiode werd het lokaal bestuur al geconfronteerd met de impact van een gezondheids crisis. Om de geconsolideerde impact weer te geven was geen rapportering voorhanden. Het bestuur moest echter proactief naar de gemeenteraad toe kunnen rapporteren over gevolgen van te nemen maatregelen. De beperktheden binnen de rapportage werden terug duidelijk. Echter werd een "eigen" rapportering opgemaakt in functie van de stuurgroep Corona waarin een ware en getrouwe inschatting werd weergegeven. Alle maatregelen die in consensus werd genomen zijn opgenomen in de aanpassing van het meerjarenplan. Ook bij de voorstelling van de aanpassing aan het meerjarenplan zijn er terug technische moeilijkheden opgedoken, maar deze zullen zeker het waar en getrouw beeld op dit moment en met de inschattingen die we nu kunnen doen, niet vertekenen.
Schuld	In de gemeenteraad van mei 2020 kwam de financiering van het project "stadskern vernieuwing en hernieuwbouw pand" met technisch financiële projectbijstand aan bod. Er werd gegund aan IRSASK/Euribor + marge van 111 basispunten. Dit betekent dat de stad kan lenen aan een historisch lage rentevoet van net boven 1% op 20 jaar vast. Op vandaag werd nog niets opgenomen, maar de verwachting is dat de rente laag zal blijven. In de prognoses van het MJP werden rentevoeten van 2% aangenomen. We blijven uiterst voorzichtig, maar een rente-risico op het op te nemen leningsbedrag in het MJP is op vandaag niet aan de orde. In het kader van de huidige aangepaste planning is er ook geen nood aan het inschrijven van bijkomende leningen. Er is wel een ander hot item, nl. de banken beginnen met het aanrekenen van negatieve rente. Dit betekent dat we als klant op de tegoeden op rekeningen vanaf bepaalde niveaus rente zullen moeten betalen. Dit is het gevolg van het feit dat de banken op het einde van de dag hun

	tegoeden bij de centrale bank moeten plaatsen en hier ook kosten op moeten betalen. Het tijdstip van opnemen van gelden van de leningen zal samen met de liquiditeitsplanning een opdracht zijn om zo weinig mogelijk negatieve intresten te gaan betalen.
Ontvangsten - belastingen	In 2019 werden de ramingen uit budget inzake PB en OV ruim overschreden (zie jaarrekening 2019). <u>1/ aanvullende belasting op de personenbelasting</u> Er is een herraming gekomen (brief 28/10/2020) voor 2020 samen met de nieuwe raming voor 2021. Vanuit de FOD financiën werd de toelichting meegegeven dat de gestegen herraming voor 2020 het gevolg is van versnelling van de eerste inkohieringen voor aanslagjaar 2020. Dit heeft ook voor gevolg dat er een negatieve repercussie is op de geraamde ontvangsten van 2021. Voor de eerste maal kregen we ook vooruitzichten over het meerjarenplan (via mail 18/11/2020). Hierbij geven ze duiding inzake de impact van de coronapandemie. De FOD stelt dat de impact vooral voelbaar zal worden vanaf oktober 2021, want vanaf dan worden immers de betalingen voor het aanslagjaar 2021 (inkomsten 2020) ontvangen, en met volle impact vanaf 2022. Ook voor de periode 2023-2025 hebben we de ramingen van de FOD overgenomen in de aanpassing van het meerjarenplan. <u>2/ ontvangsten uit de opcentiemen onroerende voorheffing</u> Op 20/10/2020 kregen we de raming binnen van deze ontvangst voor 2021. De raming ligt voor 2021 een stukje hoger dan voorzien in het initieel meerjarenplan. Voor de volgende jaren rekenen we, gelet op de bouwprojecten en nieuwbouwwoningen die binnen de stad verrijzen een stijging van 1,5% per jaar in. <u>3/ eigen belastingen</u> Inzake eigen belastingen zijn reeds maatregelen genomen die in 2020 een impact hebben. We denken o.a. aan parkeerbelasting die niet werd geheven tijdens de eerste lockdown, aan de beslissingen rond de belasting op de markten en kermessen, enz. De impact van deze beslissingen werd ook in de stuurgroep geduid. Als woon-werk en schoolstad verwachten we dat de stad ook in het meerjarenplan de volgende jaren de impact zal voelen inzake inkomsten uit parkeren. Als telewerk en afstandsonderwijs (al is het deels) een blijver wordt zal dit zijn gevolgen hebben op de parkeerinkomsten.
Investeringsen	Het risico van de praktische (on)haalbaarheid van het investeringspakket blijft overeind. Na de crisis nu zal blijken hoe snel de investeringen terug kunnen worden aangezwengeld. Economisch zou dit een goede zaak zijn, maar het moet praktisch (voor de stadsdiensten) haalbaar zijn. De renovatie van het Pand zit in ieder geval nog steeds op schema.

	Het investeringspakket zit vooral in de eerste jaren van de legislatuur. Er is in de huidige aanpassing van het meerjarenplan al een aanpassing gebeurd en gepoogd de timingen juist te zetten. Toch zal de effectieve uitvoering wellicht iets meer in tijd gespreid zitten. Het pakket investeringen bedraagt nu over de legislatuur 101,2 mio euro. Hiervan wordt voorzien om 26 mio euro te gaan ontlenen. De rest wordt gefinancierd met eigen middelen.
Personeel	De samenwerking en verdere integratie van OCMW- en stadsdiensten wordt verder georganiseerd. Intussen zijn de technische diensten geïntegreerd, ICT werkt nauw samen en ook op het vlak van personeel wordt samengewerkt. De corona-crisis heeft duidelijk gemaakt dat de druk op de personeel-intensieve entiteit het OCMW groot werd. Van hogerhand worden ook nog maatregelen verwacht naar het verzorgend personeel toe. Zij moesten in moeilijke omstandigheden werken en er was uitval van personeel door ziekte die moesten worden vervangen door externe krachten. Wat betreft de pensioenfactuur is het zo dat de nieuwe recentste ramingen van 29/10/2020 wijzen op een kleine daling van de responsabiliseringsbijdrage binnen het OCMW. Binnen de stad gaat het over een stijging. Deze ramingen blijven onze bezorgdheid wegdragen, maar we houden dit zeer nauwgezet in de gaten. Positief is het feit dat Vlaanderen hier de helft van ten laste neemt. Wij baseren ons bij het bepalen van de subsidie van Vlaanderen effectief op de helft van de ramingen die we doorkregen van de federale pensioendienst. In het initieel meerjarenplan hielden we geen rekening met de federale korting die van toepassing is op de responsabiliseringsbijdrage. Indien het bestuur in orde is met de bepalingen rond de 2^e-pensioenpijler kan een korting worden toegekend (nl. de helft van de premies die het bestuur hiervoor betaalt). Dit hebben we nu meegerekend in het meerjarenplan. Ook de financiële vertaling van het sectoraal akkoord 2020 (maatregelen koopkracht personeel) betekent voor zowel de stad als het OCMW een meerkost. Bij de aanpassing van het meerjarenplan werd het loonbudget geactualiseerd op basis van al deze informatie.
Exploitatie	De corona-crisis heeft een duidelijke impact op de onderliggende besturen zoals de EVAP's en Wagso, maar ook op de hulpverleningszone. In de aanpassing meerjarenplan is de impact van de gedaalde inkomsten binnen EVAP sportbeheer (minder zwemmers toegelaten) opgenomen. Ook binnen Wagso zijn er extra doorrekeningen in kader van de corona-maatregelen die werden genomen, de impact op parkeerinkomsten binnen Wagso,... . Binnen EVAP de schakel is er voorlopig nog geen negatieve evolutie. Activiteiten werden daar afgelast, maar ook de

	uitkoopsommen moesten niet worden betaald. De effecten binnen de stedelijke organisaties werd ook telkens in kaart gebracht in de stuurgroep. Naast de onderliggende besturen is het ook vooral de normale werking van de stad maar zeker van het OCMW grondig verstoord door corona. Niets verliep zoals normaal. Binnen de stad waren er de evenementen die werden afgelast, er moesten beschermingsmiddelen worden aangekocht er was de creatie van het noodfonds (koopkracht, economisch, sociaal en voor het verenigingsleven), er was de noodopvang voor kinderen en dergelijke met impact op de werkingskosten en de werkingssubsidies. Op het vlak van de ontvangsten werden concessies opgeschort, was er de invloed op de on-street parkeergelden, minder inkomsten uit markten en kermissen. In het OCMW was er vooral het grote leed van bewoners die stierven aan Corona. Het personeel viel ook ziek uit en er moest extern personeel worden ingeschakeld. De medewerkers werden psychologisch ondersteund. De leegstaande kamers hadden een impact op de inkomsten, maar werden gelukkig grotendeels gecompenseerd door een leegstandssubsidie. Per leegstandsdag werd het volledige VSB-forfait ontvangen alsook 90% van de dagprijs (80% vanaf 1/10/20). Ook de inzet van het extra personeel werd gesubsidieerd. Deze subsidies zijn toegekend tot 31 maart 2021. Naast de zorginstelling zelf zijn er ook de gevolgen van de sluiting van de paddock en verminderde werking van de poetsdienst. Ook dit laatste werd (deels) opgevangen door subsidiëring. In alle transparantie werd de impact op de beide entiteiten van het lokaal bestuur aan de stuurgroep voorgelegd.
Waarborgen	In de aanpassing meerjarenplanning is voorzien dat Grensverleggend (SVZW) op basis van de vervroegde aflossing van de lening, die liep tot 2023 en die de stad waarborgde, de werkingstoelage sneller krijgt uitbetaald.
Invloed van de regeringsakkoorden	Zoals hoger reeds vermeld in kader van compensaties en subsidiëringen van hogerhand is het zo dat de hogere overheid geld uitgeeft en dit komt nu bij de steden en de gemeenten terecht. Deze bijkomende inkomsten of compensaties worden ook opgenomen in het financieel plaatje. Dit werd ook transparant naar de stuurgroep gebracht. Het risico bestaat echter dat de enorme corona-factuur bij de hogere overheden vroeg of laat deels op de lokale besturen wordt verhaald. Ook de maatregelen genomen door de federale overheid in kader van corona op het vlak van uitstel belastingen, economische werkloosheid voor de getroffen sectoren,... hebben een invloed op de toekomstige inningen van de aanvullende belastingen van de stad zoals hoger ook

	vermeld. Het blijft heel belangrijk om deze financiële stromen goed op te volgen in kader van betrouwbaarheid. We verwachten ook nog maatregelen naar de zorg toe, die op vandaag echter nog niet duidelijk zijn. De extra kosten hiervan zijn nog niet in te schatten. De werkelijke impact van de regeringsmaatregelen uiten zich meestal pas na een tweetal jaar. Gelukkig is de financiële draagkracht van de stad Waregem voldoende stevig om schokken te kunnen opvangen.
Projecten in voorbereiding	Het grootste project van de stad in de komende legislatuur nl. de renovatie van het pand blijft op schema.
Fraude in het betalingsverkeer	Geen nieuwe elementen. We willen wel nog eens benadrukken naar aanleiding van recente voorvallen dat het voorkomen van hacking of het ongeoorloofd binnendringen in computersystemen een prioriteit moet zijn van de ICT-cel.
Opvolgen van subsidies	In deze corona-tijd merken we dat er veel tijdelijke, éénmalige subsidiestromen zijn ontstaan en het is zeer belangrijk om deze subsidiestromen goed op te volgen. Het blijft een zaak om door het bos de bomen te kunnen blijven zien.

Lokaal Bestuur Waregem

4.6 toelichting en motivering wijzigingen



4.6 Toelichting & motivering van de wijzigingen

Verduidelijking | aannames | grondslagen - aangepast meerjarenplan 2020-2025

Meerjarenplan 2020-2025 stad en OCMW Waregem

De aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 gebeurde volgens de richtlijnen van de Beleids- en Beheerscyclus (BBC2020). Het aangepast meerjarenplan bestaat uit gemeenschappelijke beleidsrapporten met gedeelde doelstellingen die dezelfde zijn voor de stad en het OCMW en er is één financieel evenwicht dat wordt vooropgesteld (de stad moet er dus cfr. art. 274 voor zorgen dat het OCMW zijn financiële verplichtingen kan nakomen).

Omdat de Gemeenteraad/Raad voor maatschappelijk welzijn moet sturen op hoofdlijnen moeten volgens de BBC2020-regels ook voor de aangepaste versie van het meerjarenplan enkel geconsolideerde documenten 'verplichte tabellen' aan de raden worden voorgelegd. Gezien de beide instellingen over hun deel dienen te stemmen, en omdat dit naar transparantie en informatie naar de raad, ons inziens nodig is, hebben we hierna de analyse per entiteit beknopt weergegeven. Voor de motivering van de wijzigingen per raming verwijzen we naar de bijlagen (zie link).

Overzicht geconsolideerde EXPLOITATIE stad en OCMW

Geconsolideerd	AMJP2020	AMJP2021	AMJP2022	AMJP2023	AMJP2024	AMJP2025
Goederen en diensten	16.440.014	17.085.785	16.678.599	16.789.009	16.932.549	17.104.875
Bezoldigingen	40.469.487	41.338.886	42.101.445	43.106.674	44.536.675	45.602.788
Andere operationele kosten	526.802	516.428	518.945	523.412	527.928	532.494
Steunverlening	2.168.000	2.333.795	2.147.911	2.190.869	2.234.686	2.279.380
Werkingsubsidies	18.235.101	16.288.932	14.267.544	14.551.192	14.857.946	14.940.458
Intresten /bankkosten	894.619	938.919	1.061.247	1.012.125	895.399	804.836
TOTAAL EXPLOITATIE-UITGAVEN	78.734.024	78.502.745	76.775.691	78.173.282	79.985.184	81.264.832
Werkingsontvangsten	20.617.032	21.221.139	22.322.765	22.577.644	22.917.593	23.262.913
Fiscale ontvangsten	32.834.683	32.520.110	32.877.214	33.424.035	34.143.414	34.856.492
Subsidies	27.997.876	25.918.171	26.190.685	26.926.670	27.892.736	28.586.033
Sociale subsidies	2.329.000	2.313.640	2.354.073	2.395.314	2.437.381	2.480.288
Terugvordering steun	193.200	181.780	184.616	187.508	190.458	193.467
Schade/terug MTC	583.111	504.588	514.978	528.937	542.875	556.793
Dividenden/intresten	2.834.482	2.825.986	2.823.496	2.218.098	2.216.260	2.214.692
TOTAAL EXPLOITATIE-ONTVANGSTEN	87.389.383	85.485.414	87.267.827	88.258.206	90.340.717	92.150.678

4.6.1. Exploitatie stad

Stad	MJP2020	Wijziging	AMJP2020	MJP2021	Wijziging	AMJP2021
Goederen en diensten	11.290.207	-37.133	11.253.074	11.282.470	712.387	11.994.857
Bezoldigingen	20.547.833	272.500	20.820.333	20.838.790	242.962	21.081.752
Andere operationele kosten	435.611	32.245	467.856	439.097	17.502	456.599
Werkingsubsidies	14.186.136	3.152.125	17.338.260	14.442.761	956.084	15.398.846
Intresten/bankkosten	488.299	-26.308	461.991	529.012	41.285	570.297
TOTAAL EXPLOITATIE-UITGAVEN	46.948.086	3.393.429	50.341.515	47.532.130	1.970.220	49.502.351
Werkingsontvangsten	4.473.582	161.850	4.635.432	4.516.761	67.500	4.584.261
Fiscale ontvangsten	32.383.202	451.481	32.834.682	32.905.239	-385.129	32.520.110
Subsidies	19.837.239	2.058.871	21.896.110	20.280.105	1.142.624	21.422.729
Schade/terug MTC	376.137	106.824	482.961	377.775	36.392	414.166
Dividenden/intresten	2.779.412	45.907	2.825.320	2.776.444	40.3800	2.816.824
TOTAAL EXPLOITATIE-ONTVANGSTEN	59.849.572	2.824.933	62.674.505	60.856.324	901.765	61.758.090

a) EXPLOITATIE-UITGAVEN

De exploitatie-uitgaven bevatten de werkingskosten (goederen en diensten nodig voor de dagelijkse werking), de bezoldigingen, de werkingsubsidies die door de stad worden toegekend en de financiële kosten.

1. Goederen en diensten:

1.1. Aanpassing MJP 2020

2020	wijziging	AMJP 2020
11.290.207	-37.132	11.253.074

De totaliteit van de goederen en diensten werden voor 2020 initieel geraamd op afgerond 11,290 mio euro.

De aankopen goederen binnen deze groep uitgaven werden in het initieel meerjarenpun afgerond geraamd op 1,7 mio euro. De voornaamste aankopen goederen zijn de terugbetaling van de Waregembonnen, aankopen (hand)boeken en didactisch materiaal, andere stadswinkelproducten, kleine verbruiksmaterialen en producten onderhoud en hygiëne.

In deze groep is een belangrijke uitgave de terugbetaling van de in de stadswinkel verkochte Waregembonnen. We houden deze uitgave in de AMJP 2020 gelijk met het initieel geraamde bedrag in MJP 2020 (0,7 mio euro). We stellen vast dat COVID 19 duidelijk een impact heeft gehad op de gewone verkopen van de Waregembonnen. De burgers kochten tijdens de lockdown minder Waregembonnen, waardoor de stad er minder diende terug te betalen. Aan de andere kant kochten de bedrijven meer Waregembonnen ter ondersteuning van hun werknemers.

Nog naar aanleiding van COVID hebben we een grote aanpassing in de aankoop van producten hygiëne en onderhoud die in raming met 270.000 euro naar boven wordt aangepast. Het gaat hier over de aankoop van beschermingsmiddelen/materiaal binnen de stad naar aanleiding van corona.

In overzicht de aanpassingen in de aankopen goederen (60-rek) :

Omschrijving	2020
Beschermingsmiddelen	+270.000
Nieuwe leesmethode 1 ^e leerjaar	+25.000
Aankopen rookmelders	+12.300
Aankopen handboeken te ruim geraamd	-33.500
Minder aankopen materialen ikv afgelasting evenementen	-7.500
TOTAAL	+266.300

In het initieel meerjarenplan werden de aankopen van diensten geraamd op afgerond 9,5 mio euro.

Binnen deze groep werden enerzijds budgetramingen verlaagd met 0,947 mio euro en andere verhoogd met in totaal 0,660 mio euro, wat de netto impact op -0,287 mio euro brengt.

De grootste reden voor de gedaalde ramingen is terug corona. Corona heeft een grote impact binnen deze groep. De normale werking van de stad werd serieus verstoord:

1/ In de aanpassing van 2020 zit er een serieuze daling ingerekend op het vlak van kosten inzake evenementen, publiciteitskosten en vergoedingen optredens, inzet van jobstudenten en dergelijke. De daling in de uitgaven rond de normale evenementen wordt ingeschat op 0,6 mio euro of iets meer dan 6% op de totaliteit van de diensten.

Gelukkig konden nog enkele alternatieven doorgaan zoals bijvoorbeeld het corona-evenement in de zomerperiode Tournée congé. Dit kostte de stad rechtstreeks 49.100 euro. Daarnaast waren er ook nog onrechtstreeks uitgaven via een toelage aan de CC de Schakel (zie verder). Ook werden er extra kosten gemaakt nav corona o.a. huur toiletwagens en handwassers.

2/ Naast de corona-daling zijn er ook nog ramingen aangepast naar de realiteit toe (-0,234 mio euro). De aanpassingen situeren zich vooral op het vlak van energie, afvalverwerking en frankeringskosten waar we lagere kosten zien. Op vlak van energie is dit onder andere door de verleiding van de openbare verlichting.

3/ De software omgeving wordt niet meer gefactureerd dit jaar gelet op de geplande implementatie begin volgend jaar (verschuiving naar 2021 : 84.500 euro) en er was ook de vrijstelling van huur van Be-Part door de provincie tijdens de lockdown (15.000 euro).

De verhoging van de budgetten situeren zich op het gebied van de aankoop van werkkledij (50.000 euro), onderhoud en herstellingen gebouwen (75.000 euro) en onderhoud, herstellingen en huur van ICT-materiaal en software (100.000 euro) waar te weinig was voorzien. Ook de eerste schijven voor de organisatie van het BK wielrennen (188.000 euro) werden ingeschreven en zoals hoger reeds vermeld Tournée congé (49.100 euro).

In het kader van de doorrekening van de centrumpromotie door Wagso wordt in 2020 54.000 euro extra voorzien. Het eerste deel van de ontwikkeling van de stadsapp wordt doorerekend samen met de

bijkomende kosten ikv corona en de helft van de publiciteitskosten rond de renovatie van het pand. Dit jaar zijn ook enkele evenementen niet doorgegaan (oa. moederdagevent), zodat de doorgerekende kosten ikv promotie handel lager uitvallen.

Er werden ook bijkomende budgetten ingeschreven voor milieu-adviezen en bijkomende administratiekosten GAS-boeten (afrekening 2019). Naar aanleiding van de herringering van de personenbelasting, wordt ook een extra administratiekost gebudgetteerd.

In overzicht de belangrijkste bewegingen in de groep goederen en diensten (61-rek):

Omschrijving	2020
Minder-uitgaven covid (evenementen e.d.)	-602.600
Aanpassingen realiteit (energie, afval, portkosten)	-233.900
Verschuiving software omgeving	-84.500
Be-part vrijstelling huur ikv corona	- 15.000
ICT en software	+100.000
BK wielrennen (eerste schijven)	+188.000
Onderhoud/herstellingen gebouwen	+75.000
Werkkledij	+50.000
Tournée congé	+49.500
Administratieve kosten GAS	+31.000
Milieuadviezen	+30.000
3 jarig contract SEMU	+17.000
Dienstverlening gegevensbescherming, psychosociale analyse	+22.300
Huur toiletwagens en handwassers ikv corona	+ 15.000
Doorrekening centrumpromotie Wagso	+ 54.000
Administratiekosten PB	+ 7.600
TOTAAL	-296.600

1.2. MJP 2021

2021	wijziging	AMJP 2021
11.282.470	+ 712.387	11.994.857

In het initieel meerjarenplan werd voor de meeste van de kosten aankopen goederen en diensten een beperkte stijging van 1% per jaar gerekend.

Qua impact op de verkoop Waregembonnen wachten we nog even de situatie af en houden we de raming volgens het initieel meerjarenplan. Wel houden we verder rekening met aankopen van beschermingsmiddelen en -materiaal (ongeveer de helft van 2020). Net zoals in 2020 zullen ook extra kosten doorgerekend worden door Wagso ikv centrumpromotie.

Voor wat betreft de goederen en diensten in 2021 wordt een stijging ingerekend ten opzichte van het oorspronkelijk MJP van 0,712 mio. euro.

Hieronder in overzicht de belangrijkste wijzigingen 60/61 goederen en diensten :

Omschrijving	2021
ICT en softwarepakketten	+156.000
Beschermingsmiddelen	+142.500
Doorrekening centrum promotie Wagso	+118.450
Afvalverwerking (volgt budget IMOG)	+75.000
Wijkwerking (verschuiving van personeelskosten)	+72.000
Afsprakennota Leiedal handhaving milieu en stedenbouw	+30.000
Autodelen	+26.000
Groenonderhoud en groengevel	+51.000
Saldo BK wielrennen	+47.000
Electriciteit openbare verlichting	-30.000
Annulatie nieuwjaarsreceptie personeel	-30.000
TOTAAL	+657.950

1.3. MJP 2022-2025

We hopen dat we de bijkomende beschermingsmiddelen vanaf 2022 kunnen achterwege laten. We voorzien deze niet meer en houden een gestage groei van 1% in de goederen en diensten aan zoals ook in het initieel meerjarenplan was voorzien.

Bezoldigingen :

1.1. Aanpassing MJP 2020

2020	wijziging	AMJP 2020
20.547.833	+272.500	20.820.333

Van de 20,547 mio euro bezoldigingen die waren voorzien in 2020 zijn 6 mio euro fictieve personeelsuitgaven van het onderwijs (die ook in ontvangsten zijn voorzien - zie verder). De netto-loonkost die was voorzien bedroeg dus 14,547 mio euro.

In de aanpassing van het MJP voor 2020 stijgen de bezoldigingen tot 20,819 mio euro. Daarin zit een stijging in de raming van het fictief onderwijs van 0,5 mio euro die ook in ontvangsten terugkomt (nieuwe raming bedraagt 6,5 mio euro).

Halen we deze component er uit dan dalen de bezoldigingen in 2020 met 0,228 mio euro.

1/ het loonbudget werd 0,448 mio euro verminderd omwille van volgende redenen :

- Er waren langere afwezigheden die niet konden worden voorzien (ziektes, moederschapsrust, corona-ouderschapsverlof, vermindering van uren,...)
- Er zijn de herrekeningen van voorziene functies die later in dienst gekomen zijn of die op vandaag nog niet ingevuld zijn

- Bepaalde pensioneringen en mensen die uit dienst gingen, zijn nog niet vervangen
 - Geen wijkwerken tijdens lockdown
- 2/ daartegenover werden bepaalde ramingen in het loonbudget verhoogd (0,214 mio euro) omwille van :
- Bijkomend budget naar aanleiding van de beslissing van de GR van september in kader van de 2e pensioenpijler die van 1% naar 2,5% werd gebracht
 - Koopkrachtverhoging in kader van het sectoraal akkoord
 - Aanpassing schaalanciënniteiten

De netto-personeelskost na aanpassingen bedraagt 14,320 mio euro.

1.2. MJP 2021

2021	wijziging	AMJP 2021
20.838.790	+ 242.962	21.081.752

De loonkosten voor 2021 bedragen 21,081 mio euro. Na aftrek van de fictieve onderwijsuitgaven (6,5 mio euro) is de netto-kost 14,581 mio euro.

Voor 2021 werd in initieel MJP netto 14,838 mio euro voorzien. Na de effectieve berekening die gebeurde samen met de personeelsdienst en de weddecentrale Cipal-Schaubroeck is het uiteindelijk iets minder :

- 1/ een aantal personeelsleden gaan of zijn op pensioen en werden/worden vervangen door werknemers in een lagere niveau van loon
- 2/ werknemers uit dienst die niet vervangen worden (bibliotheek, parkeerwachter,...)
- 3/ wijkwerken is verschoven van personeelskosten naar werkingskosten (+/- 70 000 euro per jaar)

Aan de andere kant werd een 2^e pensioenpijler vanaf 1/1/2021 van 3% voorzien en is er de voorziening voor de extra koopkracht in 2021. Ook werd de nieuwjaarbon voorzien als vervanging voor het afgelasten van de nieuwjaarsreceptie voor het personeel.

1.3. MJP 2022-2025

Voor de volgende jaren van het meerjarenplan wordt een stijgingspercentage van 2% gerekend.

In de nieuwe ramingen van de federale pensioendienst (actualisatie 29/10/2020) is er responsabiliseringsbijdrage van toepassing voor de stad vanaf 2022 (te betalen in 2023).

In de bijlage bij het meerjarenplan voegen we een overzicht hiervan bij. Door de federale korting (helpt van de kost van de 2^e pensioenpijler kan afgetrokken worden van de responsabiliseringsbijdrage) zal de responsabiliseringsbijdrage te betalen in 2023 geneutraliseerd kunnen worden. Vanaf 2024 zal er wel te betalen zijn. Dit is opgenomen in de meerjarenplanaanpassing.

De Vlaamse maatregel (tussenkost in de helft van de te betalen responsabiliseringsbijdrage) zit verwerkt in de ontvangsten.

Te betalen werkingssubsidies :

1.1. Aanpassing MJP 2020

2020	wijziging	AMJP 2020
14.186.136	+ 3.152.125	17.338.261

In het MJP 2020 werd door de stad oorspronkelijk 14,18 mio euro voorzien om als werkingssubsidies uit te betalen.

Hierin zitten o.a. de toelagen aan PZ Mira, HVZ Fluvia, de EVAP's en de kerkbesturen.

Daarnaast zijn er ook de nominatieve toelagen naar verenigingen toe en de toelagen die volgens een reglement verlopen (jeugd, cultuur, sport).

Ook op het vlak van de betoelaging heeft COVID 19 een groot effect gehad. Aan de betoelaging naar de verenigingen in kader van hun jaarwerking veranderde niets. Echter, voor organisaties en verenigingen die normaal betoelaagd worden in het kader van hun evenement/activiteit, waren er wel gevolgen. In vele gevallen werd de activiteit/het evenement afgelast. Er werd in deze gevallen beslist om in het kader van reeds gemaakte kosten 10% van de normale toelage toe te kennen. De evenementen/activiteiten die wel konden doorgaan werden wel normaal betoelaagd.

De toelage "gratis zwemmen lager onderwijs" aan de EVAP sportbeheer viel ook lager uit omwille van het feit dat de scholen minder konden gaan zwemmen in 2020 door de covid-maatregelen.

Op die manier werden 0,395 mio euro minder toelagen uitbetaald. Hieronder het overzicht :

Omschrijving	Voorziene toelage	Aanpassing
toelage dwars door Vlaanderen	190.000	-170.000
toelage Promotie Waregem Koerse	70.000	-63.000
toelage "gratis zwemmen"	40.000	-25.000
toelage Waregem Koerse Feesten Kleinste Steeple	22.500	-22.500
toelage Military	15.000	-13.500
toelage Hype-O-dream	15.000	-13.500
toelage L'Equino	7.500	-6.750
toelage Koninklijke veloclub De Leiezonen	7.500	-6.750
toelage Belgian beachvolley championship 2020	1.500	-1.350
toelage Quadrille	2.500	-2.250
toelage Koninklijke wielclub - Sport na Arbeid VZW	1.000	-900
toelage Dwars door Desselgem	1.000	-900
toelage 11-juli comité Beveren-Leie	500	-450
toelage 11-juli comité Desselgem	500	-450
toelage 11-juli comité SEV	500,00	-450
toelage evenement WK	75.000	-67.500
TOTAAL	450.000	-395.250

Corona betekende voor de stad echter ook serieuze bijkomende uitgaven in de betoelaging. Er werd in de gemeenteraad van 7 april 2020 een corona noodfonds in het leven geroepen met een vierledige doelstelling :

- koopkracht van elke burger verhogen én de lokale handel ondersteunen (1.000.000 euro)
- Lokale handel en economie ondersteunen (250.000 euro)
- Corona-surplus voor verenigingen (250.000 euro)
- Sociale maatregelen (sociale corona-toelage, versoepeling steunbarema, tussenkomst hospitalisatiekosten, hulp kwetsbare kinderen, ondersteuning via kelderke) (250.000 euro)

Een totaal budget in de toelagen dus van 1,750 mio euro, waarvan de sociale betoelaging via het OCMW is verlopen (deels in ontvangsten en in uitgaven van de stad, maar binnen stad een nuloperatie). In het meerjarenplan van de stad wordt dus 1,5 mio euro extra ingeschreven, gespreid over 2020 (1,240 mio euro) en 2021 (0,260 mio euro). We spreiden deze uitgaven omdat niet alle uitgegeven Waregembonnen in 2020 zullen binnenkomen via de handelaars.

In de berekening van het meerjarenplan wordt er ook al rekening gehouden met de voorstellen naar aanleiding van de tweede lockdown. Er zou 125.000 euro bijkomend voorzien worden naar de winkels en horeca toe die verplicht moesten sluiten en het bedrag voor verenigingen die nu nog overblijft (+/- 23.000 euro) zou aangevuld worden tot 100.000 euro (+77.000 euro).

Daarnaast wordt een raming voor een corona-toelage voorzien naar de EVAP's sport en cultuur toe. Vooral bij EVAP Sportbeheer is er een grote impact van de corona-maatregelen (zwembad was een hele tijd gesloten en bij heropening werden minder zwemmers tegelijk toegelaten). Bij het cultuurcentrum de Schakel werden de podiumactiviteiten deels geannuleerd met als gevolg dat ook de uitkoopsommen niet betaald moesten worden. De impact van corona is daar minder uitgesproken zodat op vandaag een bijkomende ondersteuning vanuit de stad niet nodig is.

We gaan er wel van uit dat de 2 EVAP's ook in 2021 nog gevolgen zullen dragen van corona, maar dit is op vandaag nog onduidelijk.

Zoals hoger vermeld werd er ook een betoelaging voorzien in 2020 van 93.000 euro naar CC De Schakel toe voor Tournée Congé, het corona-evenement tijdens de zomerperiode.

Hieronder een overzicht waarin we ook meteen de aanpassingen in 2021 meegeven om het totaalbeeld te kunnen behouden :

Impact Corona in de toelagen	MJP 2020	AMJP 2020	AMJP 2021
Noodfonds koopkracht	0	850.000	150.000
Noodfonds verenigingen	0	240.000	10.000
Sociale coronabonnen	0	129.500	25.000
Noodfonds economische actoren 1 ^e lockdown	0	150.000	100.000
Impact economische actoren 2 ^e lockdown	0	0	125.000
Verenigingen 2021	0	0	77.000
Toelage Tournée congé	0	93.000	0
Toelage kindercentrum noodopvang Corona	0	71.270	
Corona-toelage EVAP sportbeheer	0	328.000	120.000
Corona-toelage EVAP De Schakel	0	0	0
TOTAAL	0	+1.836.770	+607.000

Naast het luik “corona-impact” zijn er nog enkele belangrijke wijzigingen in de toelagen.

In het initieel meerjarenplan werd 900 000 euro als werkingssubsidie van de stad voorzien naar Wagso toe in kader van de gevolgen van het vernieuwbouwproject van het pand (minder huur, schadevergoedingen,...) voor de jaren 2020, 2021 en 2022. In het aangepast meerjarenplan wordt die 900 000 euro uit 2021 en 2022 naar voor geschoven (naar 2020). Betoelaging naar Wagso toe komt in 2020 dus op 2,7 mio euro. Voor de volgende jaren wordt tevens nog 0,200 mio euro per jaar voorzien tot en met 2025.

De toelage aan het Kindercentrum werd aangepast in functie van de nieuwe convenant die wordt geagendeerd op de gemeenteraad van 16 december.

Daarnaast werd de bijdrage aan Leiedal aangepast en werd de verhoogde toelage naar de jeugd-, sport en cultuurraad verwerkt (van 4 750 euro naar 6.000 euro).

Tenslotte werd de toelage Horse Week uit het meerjarenplan gehaald (wordt niet meer georganiseerd). De toelagen milieu werden ook met 30 000 euro naar beneden bijgesteld op basis van de gedaalde aanvragen en verschoven naar werkingsbudgetten van de milieudienst.

Andere aanpassingen toelagen	MJP 2020	AMJP 2020
Wagso	900.000	+1.800.000
Kindercentrum	655.000	-126.000
Toelage horse week	40.000	-40.000
Toelagen milieu	120.000	-30.000
Bijdrage Leiedal	97.200	+7.500
Jeugd-, sport- en cultuurraad	14.250	+3.750
TOTAAL	1.826.450	+1.615.250

1.2. MJP 2021

2021	wijziging	AMJP 2021
14.442.761	+ 956.084	15.398.846

De stad voorziet in 2021 15,398 mio. euro uit te betalen aan werkings-subsidies. De toelagen PZ Mira, HVZ Fluvia, de EVAP's en de kerkbesturen volgen hun meerjarenplan.

Daarnaast zijn er de toelagen rond evenementen en verenigingen. De stad wil in 2021 de toelagen voorzien volgens de afspraken en de genomen beslissingen. Er wordt geen rekening gehouden met afgelastingen door corona in het MJP 2021.

Voor wat betreft de betoelaging naar SVZW toe is het zo dat de lening van de club die de stad waarborgt vervroegd zal worden terugbetaald door de club. De betaling van de jaarlijkse toelage tot 2023 is gekoppeld aan de aflossing van de lening. Het feit dat de lening wordt afgelost, maakt dat de toelage in 1 keer naar de club kan vloeien. Dit zal wel nog voorgelegd worden aan de gemeenteraad maar is budgettair reeds zo voorzien.

Enkele zaken kwamen hierboven reeds aan bod, maar hieronder nog eens de belangrijkste wijzigingen voor 2021.

Aanpassingen toelagen 2021	MJP 2021	AMJP 2021
SVZW	600.000	1.200.000
Wagso	900.000	-700.000
Kindercentrum	655.000	-123.000
Toelagen Corona	0	607.000
Toelagen milieu	120.000	-30.000
TOTAAL	1.620.000	+954.000

1.3. MJP 2022-2025

De grote toelagen hieronder in overzicht over het volledig meerjarenplan:

Omschrijving	2020	2021	2022	2023	2024	2025
werkingstoelage PZ Mira	4.080.770	4.284.809	4.453.353	4.545.754	4.682.127	4.822.591
werkingstoelage brandweergebied Fluvia	1.066.755	1.088.415	1.131.735	1.185.885	1.218.375	1.261.695
werkingstoelage IMOG	1.651.861	1.725.228	1.751.106	1.777.373	1.804.034	1.831.094
werkingstoelage EVAP Sportbeheer	1.818.475	1.855.886	1.911.408	1.958.068	2.005.895	2.054.918
werkingstoelage EVAP De Schakel	1.054.840	1.039.607	1.065.597	1.092.237	1.119.543	1.147.531
toelage CC De schakel uit aanv. dotatie gemeentefonds	202.000	202.000	202.000	202.000	202.000	202.000
werkingssubsidie Wagso	2.700.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
werkingssubsidie SVZW	600.000	1.800.000	0	0	0	0
werkingstoelage vzw kindercentrum	529.000	532.000	563.000	593.000	624.000	424.500
werkingstoelagen kerkbesturen	343.053	269.040	278.799	276.764	267.454	259.304
doorstorten inschrijvingsgelden kunstacademie	285.000	285.000	285.000	285.000	285.000	285.000
toelage KSV Waregem Vooruit (DD Vlaanderen)	20.000	200.000	200.000	204.000	208.080	212.242
subs milieu (REG, zwaluwen, knotbomen)	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
bijdrage Leiedal	104.700	106.794	108.927	111.149	113.372	115.617
toelagen jeugd	73.553,75	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000
Huisvestingspremies	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
toelage evenement WK	7.500	82.500	82.500	90.000	90.000	90.000
toelage Promotie Waregem Koerse	7.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
werkingssubs sportclubs	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000
middagtoezicht basisonderwijs	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000

Financiële kosten

1.1. MJP 2020

De intresten in MJP 2020 werden verminderd. Oorspronkelijk was voorzien dat er 4,5 mio euro leningen zouden worden opgenomen in het kader van het project hernieuwbouw pand. De leningopname zal niet meer dit jaar gebeuren, maar verschuift naar 2021. De intresten die voorzien waren om te betalen ten gevolge van deze opname worden dus geschrapt in AMJP 2020.

1.2. MJP 2021

In investeringen (zie verder) wordt de oorspronkelijke planning van de hernieuwbouw van het pand van 2022 en 2023 voor 9 mio euro naar voor geschoven (naar 2021). De voorziene opname van de lening in 2021 van 7 mio euro wordt opgetrokken naar 18 mio euro. De interestlasten en kapitaalaflossingen werden rekening houdend met deze nieuwe planning herberekend (zie schuldevolutietabel).

1.3. MJP 2022-2025

Ook hier verwijzen we naar de schuldevolutietabel als bijlage bij het meerjarenplan (zie link).

b) EXPLOITATIE-ONTVANGSTEN

De ontvangstenposten van de stad betreffen volgende opbrengsten :

Ontvangsten uit de werking :

Dit zijn opbrengsten uit de prestaties die de stad levert (o.a. bijdrage transport afvalwater, waregembonnen, opbrengsten uit de containerparken, uitlenen van bibliotheekboeken, concessies en verhuren,...)

De prestatie-ontvangsten werden naar aanleiding van de rekening van 2019 en de situatie 2020 gescreend.

1.1. MJP 2020

2020	wijziging	AMJP 2020
4.473.582	161.850	4.635.432

Eerst en vooral is er de impact van de coronacrisis op de ontvangsten uit de werking in het meerjarenplan. De gemeenteraad nam diverse beslissingen om de impact van de lockdowns in 2020 te verzachten naar haar concessiehouders/huurders toe. Concreet werden voor de periode van de lockdowns de concessies/huren kwijtgescholden. Dit resulteert in dalende ontvangsten voor de stad. Ook de tijdelijke sluiting van de bibliotheken, het afgelasten van evenementen (Parkies, Waregem koerse,...), jeugdactiviteiten zoals grabbelpas resulteerde in een aanpassing van de ontvangsten.

Naar 2021 toe wordt verwacht dat er nog een moeilijke periode zal moeten overbrugd worden voor de concessiehouders/huurders van de stad en dat ook begin 2021 nog moeilijk zal verlopen in kader van de organisatie van evenementen.

Naast de negatieve impacten stellen we langs de andere kant vast dat de inkomsten uit het BOT (bijdrage transport van afvalwater) hoger liggen dan voorzien in het oorspronkelijk meerjarenplan. Het gegeven dat de effectieve inkomsten in de rekening 2019 serieus hoger waren dan voorzien, maakt dat we de ramingen in het meerjarenplan ook aanpassen. Dit is ook het geval voor de inkomsten uit de afgifte van omgevingsvergunningen.

Bij de uitwerking van het noodfonds werd bijkomende steunverlening uitgewerkt onder de vorm van waregembonnen voor de sociale doelgroep binnen het OCMW. Deze werden gefactureerd aan het OCMW en komen binnen in stad als ontvangst, maar ook als kost als de waregembonnen worden binnengebracht door de handelaars (nuloperatie over 2020 en 2021).

Hieronder samengevat een overzicht van de belangrijkste wijzigingen in de ontvangsten uit de werking van de stad :

Omschrijving	MJP 2020	AMJP 2020
Concessies, verhuren	244.300	-83.950
Covid - sluiting bib	85.000	-30.000
Uitleen materiaal	25.000	-15.000
Sociale corona-bonnen OCMW	0	+154.300
Bijdrage op transport afvalwater	2.200.000	+100.000
Omgevingsvergunningen	75.000	+10.000
TOTAAL	2.629.300	+135.350

1.2. MJP 2021

2021	wijziging	AMJP 2021
4.516.761	67.500	4.584.261

De stijging van de ontvangsten uit het BOT en de omgevingsvergunningen passen we ook toe voor 2021.

Op het vlak van huren en concessies calculeren we ook voor 2021 nog een impact van COVID mee, zij het beperkter.

Omschrijving	AMJP 2021
Lagere inkomsten concessies en huren nav COVID 19	-27.500
Materiaal uitleen	-15.000
BOT	+100.000
Inkomsten omgevingsvergunningen	+10.000
TOTAAL	+67.500

1.3. MJP 2022-2025

De aanpassingen in het meerjarenplan gebeurden lineair (aanpassing aan de bedragen). In de indexatie die destijds voorzien werd voorzien in het oorspronkelijk meerjarenplan werd niet ingegrepen.

Fiscale ontvangsten :

Dit zijn de ontvangsten uit de aan de hogere overheid gekoppelde belastingen (de aanvullende gemeentebelastingen op de personenbelasting, op de onroerende voorheffing en op de verkeersbelasting) en de eigen belastingen (o.a. milieubelasting).

We verwijzen hier ook naar de bijlagen, waar een overzicht is opgenomen van de jaarlijkse opbrengsten per belastingsoort.

De aanpassingen in het meerjarenplan worden voor deze groep hieronder meteen in globaal overzicht overlopen.

Het bestuur handhaaft de huidige tarieven van de aanvullende belastingen:

- Opcentiemen onroerende voorheffing : 1.006
- Aanvullende belasting op de personenbelasting : 6,8%

De (her)ramingen voor 2020 en 2021, doorgekregen van de hogere overheid, werden gebruikt in kader van de huidige aanpassing van het meerjarenplan :

- Onroerende voorheffing + verkeersbelasting (Vlaamse belastingdienst - 16/10/2019 en 20/10/2020)

De ramingen die we doorkregen van de Vlaamse belastingdienst houden rekening met de ontvangsten in 2019 van de stad, geïndexeerd met de gemiddelde jaarinflatie voor 2019 en 2020 zoals nu door het federaal planbureau naar voor geschoven (1,44% voor 2019 en 0,8% voor 2020).

We merkten in de rekening 2019 dat de effectieve ontvangsten uit de onroerende voorheffing hoger lagen dan de ramingen, maar we doen voorzichtigheidshalve geen eigen inschatting hierop. We gebruiken dus de ramingen van hogerhand verder zonder afwijking hierop.

In het meerjarenplan wordt voor de volgende jaren een indexatie van 1,5% toegepast.

- Opbrengsten personenbelasting (F.O.D.financiën - brieven 25/10/2019, 26/06/2020, 28/10/2020 en 18/11/2020)

Bij de herraming van de inkomsten uit de gemeentelijke opcentiemen op de personenbelasting wordt vanuit de FOD financiën de toelichting meegegeven dat de gestegen herraming voor 2020 het gevolg is van versnelling van de eerste inkohieringen voor aanslagjaar 2020. Dit heeft ook voor gevolg dat er een negatieve repercussie zal zijn op de geraamde ontvangsten van 2021. In de tabel hieronder wordt dit duidelijk.

Inzake de impact van de coronapandemie stelt de FOD dat deze vooral voelbaar zal worden vanaf oktober 2021, want vanaf dan worden immers de betalingen voor het aanslagjaar 2021 (inkomsten 2020) ontvangen en met volle impact vanaf 2022. Ook voor de periode 2023-2025 hebben we de ramingen van de FOD overgenomen in de aanpassing meerjarenplan.

Ook de herraming van de verkeersbelasting valt lager uit dan in het oorspronkelijk meerjarenplan. Op basis van de nieuwe raming voor 2021 werd dan een indexatie van 1,5% toegepast voor de volgende jaren.

Omschrijving	AMJP 2020	AMJP 2021	AMJP 2022	AMJP 2023	AMJP 2024	AMJP 2025
aanvullende belasting op de onroerende voorheffing	0	+185.850	+188.698	+191.528	+194.401	+197.317
aanvullende belasting op de personenbelasting	+764.280	-331.731	-500.319	-429.536	-243.710	-48.284
aanvullende belasting op de verkeersbelasting	0	-9.870	-10.018	-10.169	-10.321	-10.476

De stad heft ook een aantal eigen lokale belastingen met de volgende opbrengsten. In de aanpassingen van het meerjarenplan is er hier ook de impact van de door de gemeenteraad genomen beslissingen in het kader van corona. We vermelden hier het toepassen in 2020 van het "0"-tarief voor personenvervoer, het niet of slechts gedeeltelijk aanrekenen van de plaatsrechten voor markten en kermis, Ook zien we dat er minder reispassen werden aangevraagd. Parkeergelden werden tijdens de 1^e lockdown niet geïnd en ook de impact op de parkeergelden van telewerk/sluiting van de scholen in de "werk en school"-stad Waregem duidelijk voelbaar.

Structureel zien we naast Covid ook dat het aantal innames openbaar domein in het kader van de vele (bouw)werkzaamheden is toegenomen. Aan de andere kant leidt de invoering van de nieuwe vrijstellingsregels in de leegstandsbelasting tot lagere inschatting van deze ontvangsten.

Hieronder een overzicht van de aanpassingen :

Omschrijving	AMJP 2020	AMJP 2021	AMJP 2022	AMJP 2023	AMJP 2024	AMJP 2025	toelichting
Milieubelasting	Geen wijzigingen						
Ontvangsten onstreeet parkeren	-225.000	-125.000	-125.000	-100.000	-75.000	-50.000	Lagere inkomsten lockdown, impact telewerk
Intergemeentelijke inning verkoop restafval- en pmdzakken	0	-122.378	-124.214	-126.077	-127.968	-153.418	Lagere inschatting budget IMOG door uniform tarief
Leegstandsbelasting	-40.000	0	0	0	0	0	Impact vrijstellingsregels en uitstel 2020 tgv lockdown
Gasboetes	-50.000	0	0	0	0	0	Minder gasboetes in 2020 - trend nog niet doorgetrokken volgende jaren
Inname openbaar domein	+50.000	+50.000	+50.000	0	0	0	Meer innames openbaar domein - gelet op bouwactiviteiten binnen de stad stijging doorgetrokken tot en met 2022
Ontvangsten marktreglement	-12.000	-12.000	0	0	0	0	Geen markten tijdens eerste lockdown - beslissing GR rond 2 ^e semester heeft impact in 2021
Vernieuwen EID's, KIDS ID's, verblijfskaarten	-9.300	-10.000	0	0	0	0	Impact Covid op reispassen
Belasting op kermissen, kermiskramen	-20.000	-10.000	0	0	0	0	Toepassing "0"-tarief in 2020. Ook nog impact te verwachten in 2021
Ontbrekende parkeerplaatsen, fietsenstallingen	Geen wijzigingen						
Belasting verhuren voertuigen	-6.500	0	0	0	0	0	Beslissing GR "0"-tarief in 2020 - zwaar getroffen sector
Belasting sluikstorten	Geen wijzigingen						

De tarieven van deze eigen belastingen blijven ongewijzigd.

Werkingssubsidies :

Ook hier geven we meteen in overzicht de globale wijzigingen in het meerjarenplan weer.

Omschrijving	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Gemeentefonds	-33.811	-34.557	-35.338	-36.108	-36.864	-37.433
Geco-subsidie	673.380	673.380	673.380	673.680	673.380	673.380
Fictieve personeelssubs onderw personeel	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Spec.werkingssubs. Vl.Gem. - stedelijk onderwijs	Geen wijzigingen					
Gemeentefonds - aanv. dotatie sectorale subsidies	Geen wijzigingen					
Gemeentefonds - aanv. dotatie Elia-heffing	Geen wijzigingen					
Alg.werkingssubs. Vl.Gem. - Be-Part	+4.000	+4.000	+4.000	+4.000	+4.000	+4.000
Alg werkingssubs Vl.Gem. - open ruimte	0	-209	-325	-447	-579	-599

De belangrijkste componenten binnen de werkingssubsidies zijn het gemeentefonds en de eraan gekoppelde aanvullende dotaties (sectorale subsidies, compensatie Elia-heffing).

In overzicht hierboven de aanpassing van het meerjarenplan aan de hand van de nieuwe beschikbare tabellen op <https://binnenland.vlaanderen.be>. Ook de subsidie ‘open ruimte’ die in het Vlaams regeerakkoord is opgenomen, werd voorzien.

Bij de opmaak van het meerjarenplan eind 2019 werd er van uitgegaan dat de geco-subsidies zouden wegvallen. Een schrijven van toezicht verduidelijkte dat deze toch nog in het meerjarenplan 2020-2025 mochten worden ingeschreven. Dit betekent een positieve impact van 0,673 mio. euro per jaar.

Voor de stad is er in het begin van de meerjarenplanning geen responsabiliserings-bijdrage te betalen. Vanaf 2023 worden er kleine bedragen geraamd. Vanuit Vlaanderen zal een subsidie ontvangen worden ten bedrage van 50% van de responsabiliseringsbijdrage.

Binnen de post van de werkingssubsidies zitten ook 6,5 mio. euro fictieve ontvangsten onderwijzend personeel (zie ook bezoldigingen).

Naast deze “normale” subsidiëring hebben de Vlaamse en federale overheid verschillende maatregelen genomen om de lokale besturen bij te staan bij de uitdagingen waarmee zij geconfronteerd worden naar aanleiding van de COVID-19-crisis.

Het gaat hierbij o.a. over het noodfonds cultuur, sport en media, subsidies in kader van kinderopvang,... . Bepaalde verkregen subsidies werden ook meestal in uitgaven omgezet. Bijvoorbeeld bij kinderopvang werd de subsidie ontvangen, maar ook deels terug uitgegeven aan de externe partner (kindercentrum).

Hieronder een overzicht van de ontvangen subsidies Corona :

Omschrijving	Van wie ?	2020
Noodfonds cultuur, sport en media	Vlaanderen	557.417
Subsidies kinderopvang Corona	Vlaanderen	114.540
Subsidies corona scholen	Vlaanderen	119.859
Subsidie mondmaskers provincie	Provincie	33.760
Subsidie “ik zomer West-Vlaams”	Provincie	38.370
Subsidie zomerscholen	Vlaanderen	4.000

Ook werden in 2020 bijkomend nog 2 subsidies toegezegd.

- Subsidie Vlaanderen - veilige schoolomgeving VBS Nieuwenhove - 25.000 euro
- VIA5-middelen - koopkracht 2020 - 19.346 euro

Financiële ontvangsten

Bevatten de roerende inkomsten uit dividenden en intresten. De belangrijkste dividenden komen van Fluvius, en deze lieten weten dat ze op dit moment geen nieuwe dividendvooruitzichten ter beschikking te stellen.

In het oorspronkelijk meerjarenplan gingen we ervan uit dat de dividenden van Fluvius zouden worden aangepast met de forfaitaire kosten van de openbare verlichting, maar dat is niet zo. We hebben de dividenden dus weer aangepast.

De boekingswijze van de transactie “licht als dienst” was bij opmaak van het meerjarenplan nog niet duidelijk. We komen hier bij de investeringen op terug.

De intresten op beleggingen werd wel naar beneden bijgesteld (-40 000 euro per jaar).

Er wordt ook een overbruggingskrediet toegekend aan Wagso, waarop jaarlijks 5.000 euro door Wagso te betalen intresten worden gebudgetteerd. Dit komt verder aan bod bij de leningen.

4.6.2. Exploitatie ocmw

Ocmw	2020	Wijziging	2020	2021	Wijziging	2021
Goederen en diensten	4.614.900	572.040	5.186.940	4.665.908	425.019	5.090.927
Loonkosten	19.921.800	-272.646	19.649.154	20.505.008	-247.874	20.257.134
Andere operationele kosten	58.945		58.945	59.829	-	59.829
Steunverlening	1.960.000	208.000	2.168.000	1.997.795	336.000	2.333.795
Toelagen	894.170	2.671	896.841	896.028	-5.941	890.087
Intresten/bankkosten	431.389	1.239	432.628	367.462	1.160	368.622
TOTAAL EXPLOITATIE-UITGAVEN	27.881.204	511.304	28.392.508	28.492.030	508.364	29.000.394
Werkingsontvangsten	17.913.100	-1.931.500	15.981.600	18.116.879	-1.480.000	16.636.879
Fiscale ontvangsten						
Subsidies	3.193.032	2.908.733	6.101.765	3.817.831	677.610	4.495.441
Sociale subsidies	2.269.000	60.000	2.329.000	2.308.640	5.000	2.313.640
Terugvordering steun	179.000	14.200	193.200	181.780	-	181.780
Schade/terug MTC	84.650	15.500	100.150	86.185	4.236	90.422
dividenden/intresten	9.162		9.162	9.162	-	9.162
TOTAAL EXPLOITATIE-ONTVANGSTEN	23.647.944	1.066.933	24.714.877	24.520.476	-793.154	23.727.323

a) EXPLOITATIE-UITGAVEN

De exploitatie-uitgaven bevatten de werkingskosten (goederen en diensten nodig voor de dagelijkse werking), de bezoldigingen, individuele hulpverlening, de werkingssubsidies die door het OCMW worden uitgegeven en de financiële kosten.

Goederen en diensten :

1.1. MJP 2020

2020	wijziging	AMJP 2020
4.614.900	572.040	5.186.940

De totaliteit van de goederen en diensten werd in het initieel meerjarenplan voor 2020 geraamd op 4,614 mio. euro.

Deze groep wordt in het meerjarenplan voor 2020 aangepast met 0,572 mio euro extra kosten.

Het wordt wat eentonig, maar ook binnen het OCMW is alles wat met de coronacrisis te maken heeft de hoofdreden van deze aanpassing (0,421 mio euro). De normale werking werd verstoord door de sluiting van de paddock voor externen, er werden beschermingsmiddelen aangekocht en er waren meer aankopen van onderhoudsproducten. Daarnaast werd extern zorgpersoneel ingezet, psychologische ondersteuning geboden en extra extern gewassen omwille van besmet linnen.

Aan de andere kant werden ook minder kosten gemaakt zoals logo, kapper en kost uitgegeven keuken.

Hieronder de belangrijkste aanpassingen in overzicht :

Uitzendkrachten	+390.000
Onderhoudsproducten, beschermingsmiddelen	+115.000
Abonnementen familienet, ipad's,...	+2.800
Psychologische ondersteuning	+7.000
Dubbel wassen besmet linnen	+6.000
Pretpakketten noodfonds	+10.000
Uitgegeven keuken	-45.000
Aankopen voedingswaren	-20.000
Logo, kapper	-22.000
Minder opleidingen door corona	-10.000
Minder vervoer mmc, taxistop	-8.000
Minder wijkwerken	-5.000
TOTAAL	+420.800

Naast corona werden ook nog ander budgetten aangepast.

- 1/ De jobstudenten verlopen vanaf de kerstvakantie definitief via interimbureau, net zoals in de eerste coronagolf. Voorheen zaten de jobstudenten in de loonkosten.
- 2/ de andere verhogingen hebben te maken met onderhoudscontracten in kader van de WIFI in de Meers, de conversie van protime naar de cloud en de huur van de nieuwe planningsmodule voor de poetsdienst
- 3/ Het OCMW kreeg nog facturen binnen voor medicatie tot 5/2020 (in oorspronkelijk meerjarenplan tot 4/2020). Vanaf dat moment medicatie rechtstreeks van de apotheek naar de bewoners gefactureerd.

In overzicht :

Jobstudenten	+40.500
ICT onderhoudscontracten	+51.700
Medicatie	+16.500
TOTAAL	+108.700

1.2. MJP 2021

2021	wijziging	AMJP 2021
4.665.908	425.019	5.090.927

Voor 2021 houden we rekening dat er binnen de Meers toch nog een zekere tijd verder zal moeten ingezet worden op extra uitzendkrachten. Ook voor aankoop beschermingsmiddelen en onderhoudsproducten wordt nog budget voorzien (ongeveer helft van het bedrag van 2020). Tevens wordt er rekening gehouden met het feit dat een normale werking binnen de paddock nog niet direct aan de orde zal zijn. Ook de diensten kapper en logo zullen nog minder zijn en de communicatie naar de familie toe zal voor een stuk verder gebeuren via digitale weg.

Binnen de stijging in deze groep van 0,425 mio euro ten opzichte van het initieel meerjarenplan bedraagt de aanpassing ook voor 2021 met om en bij 0,2 mio euro ten gevolge van corona.

Uitzendkrachten	+195.000
Onderhoudsproducten, beschermingsmiddelen	+62.500
Uitgegeven keuken	-35.000
Aankopen voedingswaren	-16.000
Logo, kapper	-5.000
TOTAAL	+201.500

In de aanpassing in 2021 zitten ook de andere zaken voorzien zoals hierboven vermeld nl.

1/ jobstudenten via interim

2/ medicatie gaat rechtstreeks van leverancier naar bewoner

3/ onderhoudscontracten WIFI en monitoring tool Protime, planningstool poetsdienst,...

4/ nieuwjaarsreceptie

Jobstudenten	+230.000
Onderhoudscontracten ICT	+49.000
Medicatie	-45.000
Niet doorgaan nieuwjaarsreceptie	-21.000
TOTAAL	+213.000

1.3. MJP 2022-2025

Vanaf 2022 hopen we op een normale werking. Vanaf dan wordt in het meerjarenplan voor de meeste van deze kosten een beperkte stijging van 1% per jaar gerekend.

Bezoldigingen :

1.1. MJP 2020

2020	wijziging	AMJP 2020
19.921.800	-272.646	19.649.154

In het MJP 2020 was er initieel 19,921 mio. euro voorzien voor de bezoldigingen. De voorziene personeelssubsidies hierop werden geraamd op 2,025 mio. euro.

In de aanpassing van het MJP voor 2020 dalen de bezoldigingen tot 19,649 mio euro.

De daling van 0,272 mio euro is het gevolg van stijgende en dalende ramingen.

1/ Vooreerst waren er de verminderingen ten belope van 0,550 mio euro omwille van volgende redenen :

- Er waren langere afwezigheden die niet konden worden voorzien (ziektes) vooral in de zorginstelling, maar dit werd opgevangen door inzet van externe krachten
- Technische werkloosheid bij de poetsdienst tijdens de lockdown
- Er zijn de herrekeningen van voorziene functies die later in dienst gekomen zijn of die op vandaag nog niet ingevuld zijn

2/ Daarnaast zijn er de stijgingen (+ 0,277 mio euro)

- Hier is de belangrijkste aanpassing de voorziening van een 2^e pensioenpijler van 2,5% voor alle contractuelen zoals beslist in de RVMW van september 2020 (+125.000 euro).
- Ook kregen we de afrekening van de responsabiliseringsbijdrage binnen die 82.000 euro hoger ligt dan voorzien was.
- Koopkrachtverhoging in kader van het sectoraal akkoord

Na de aanpassingen in 2020 bedragen de personeelssubsidies (zie verder) 2,618 mio euro.

De netto-personeelskost na aanpassingen bedraagt dus na subsidiëring 17,030 mio euro.

1.2. MJP 2021

2021	wijziging	AMJP 2021
20.505.008	-247.874	20.257.134

Voor de eerste maal werd de loonbudgettering binnen het OCMW opgemaakt in samenwerking met de weddecentrale cipal-schaubroeck.

In het MJP 2021 bedragen de loonkosten 20,257 mio euro of 0,247 mio euro minder dan in het initieel meerjarenplan voorzien.

De belangrijkste aanpassingen :

- Het loonbudget werd voor de eerste keer berekend door de weddecentrale. We kunnen stellen dat hierdoor de loonbudgettering nauwkeuriger zal zijn en dichter bij de waarheid geraamd. Er blijven wel nog veel onbekenden. Als er veel verplegend personeel door ziekte thuis zit, heeft dit een grote impact op de budgetten. Dit blijft moeilijk te voorzien.
- In het initieel meerjarenplan werd voorzichtigheidshalve nog geen rekening gehouden met de korting op de responsabiliseringsbijdrage op basis van de wet Bacquelaine. Deze stelt dat, mits er aan een aantal voorwaarden wordt voldaan, de helft van de kosten van een bestuur inzake de 2^e pensioenpijler kunnen worden afgetrokken van responsabiliseringsbijdrage. Een voorwaarde voor de korting op de afrekening van 2020 (te betalen in 2021) is dat het bestuur in 2020 voldeed aan een 2^e pensioenpijler van 2% voor de contractanten en dat er voor 2021 een minimumpercentage van 3% wordt beslist. Deze stijging van de 2^e pensioenpijler zal worden voorgelegd begin 2021 aan de raad en is meegerekend in het meerjarenplan (+65.000 euro voor 2021).
Langs de andere kant voorzien we nu ook de korting op de responsabiliseringsbijdrage (0,290 mio euro).

- Tenslotte is er de beslissing om aan het personeel een nieuwjaarsbon te voorzien van 20 euro in vervanging van de receptie voor het personeel die niet kan doorgaan (12 000 euro)

1.3. MJP 2021-2022

Voor de volgende jaren van het meerjarenplan wordt een stijgingspercentage in de loonkosten voorzien van 2%.

Ook de nieuwe ramingen van de federale pensioendienst (actualisatie 29/10/2020) omtrent de responsabiliseringsbijdrage van toepassing op het OCMW zijn verwerkt.

In de bijlage bij het meerjarenplan voegen we een overzicht hiervan bij. Zoals hoger vermeld heeft de federale korting (helpt van de kost van de 2e pensioenpijler kan afgetrokken worden van de responsabiliseringsbijdrage) een positief effect.

Daarnaast is er ook de Vlaamse maatregel (tussenkost in de helft van de te betalen responsabiliseringsbijdrage), maar dit zit verwerkt in de ontvangsten.

Individuele hulpverlening (648):

1.1. MJP 2020

2020	wijziging	AMJP 2020
1.960.000	208.000	2.168.000

In kader van de corona-pandemie werd beslist om 50 euro extra leefloon per maand van juli tot en december toe te kennen aan de steunverkrijgers. Dit kost het OCMW ongeveer 45 000 euro, maar wordt volledig gesubsidieerd.

Daarnaast was er de 250 000 euro voor sociale maatregelen in het kader van het corona noodfonds. Daarvan zit 157 000 euro in 2020 binnen de steunverlening (Waregembonnen en aanvullende steun). Voor 2021 is nog 78 000 euro over.

Deze corona-maatregelen uit de steunverlening werden deels gesubsidieerd door de vlaamse overheid (zie verder subsidie armoedebestrijding en coronabonnen).

1.2. MJP 2021

2021	wijziging	AMJP 2021
1.997.795	336.000	2.333.795

De totale individuele hulpverlening van de sociale dienst (leefloon en steun) wordt voor het grootste deel gesubsidieerd door de PODMI¹ (zie werkingsubsidies).

¹ Podmi: Programmatorische overheidsdienst maatschappelijke integratie

Voor 2021 wordt er in totaal 2,333 mio euro steunverlening voorzien. De stijging ten opzichte van het initieel meerjarenplan 2021 heeft volgende redenen (in overzicht)

Coronasteun noodfonds	+78.000
Coronasteun via de PODMI gesubsidieerd	+150.000
Steunverlening nieuw reglement	+98.000
Fonds bestrijding uithuiszetting	+10.000
TOTAAL	+336.000

1.3. MJP 2022-2025

De normale steunverlening (los van corona) wordt over het meerjarenplan zoals in het initieel ook voorzien geïndexeerd met 2%.

Te betalen werkingssubsidies (649):

1.1. MJP 2020

2020	wijziging	AMJP 2020
894.170	2.671	896.841

Het OCMW voorzag in het initieel meerjarenplan 0,894 mio euro uit te betalen in 2020 als werkingssubsidies. De aanpassing in het meerjarenplan voor 2020 is beperkt. Belangrijk te vermelden is de extra corona-subsidie naar het kelderke toe (+ 5.000 euro) in kader van het corona noodfonds. Daarnaast werden een aantal betoelagingen in het initieel meerjarenplan te hoog geraamd.

We verwijzen naar totale tabel hieronder waar de betoelagingen zijn opgenomen over het ganse meerjarenplan.

1.2. MJP 2021 en volgende

Omschrijving	2020	2021	2022	2023	2024	2025
toelage werkplus maatwerk	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
mantel- en thuiszorgtoelage	222.000	222.000	222.000	222.000	222.000	222.000
toelage werkplus (LDE)	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
toelage RSVK	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
toelage W13	38.260	38.834	39.416	40.008	40.608	41.217
toelage woonclub (W13)	11.897	13.308	14.325	14.753	15.429	15.881
toelage VOT	8.146	8.311	8.475	8.643	8.814	8.988
toelage centrum voor basiseducatie	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
toelage Food-act (W13)	4.239	4.925	4.925	4.925	4.925	4.925
toelage kelderke	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
toelage solentra (W13)	4.414	4.414	4.414	4.414	4.414	4.414
Dyzo vzw	3.542	3.615	3.687	3.760	3.835	3.911
toelage kracht.wonen (W13)	0	3.079	3.199	3.266	3.328	3.392

De sociale toelagen aan burgers of burgerinitiatieven worden ook in deze groep in het OCMW opgenomen (o.a. gezinsbonden, ziekenzorg, mugheli,...).

De toelagen aan burgers (o.a. mantelzorg, vakantiekosten, nutsvoorzieningen,...) worden herwerkt en zullen aan de raad worden voorgelegd. De impact van de herwerking is budgetneutraal.

b) EXPLOITATIE-ONTVANGSTEN

Enkele belangrijke aannames die werden gemaakt met betrekking tot :

Ontvangsten uit de werking :

1.1. MJP 2020

2020	wijziging	AMJP 2020
17.913.100	-1.931.500	15.981.600

Dit zijn opbrengsten uit de prestaties die het OCMW levert (o.a. dagprijzen residenten De Meers, dagverzorgingscentra, De Varent, De Coorenblomme /tegemoetkoming zorgkassen/ opbrengsten Paddock/ maaltijdbedeling/ alarmen/ dienstencentrum).

De prestatie-ontvangsten werden naar aanleiding van de rekening van 2019 en de situatie 2020 gescreend en naar realiteit gezet, maar de grootste impact in 2020 is ook hier te wijten aan corona.

- Leegstaande kamers
- minder verkopen van voeding en dranken door de sluiting van de paddock voor externen,
- minder inkomsten DVC's
- minder inkomsten poetsdienst
- lagere tegemoetkomingen zorgkassen
- minder opnames in kortverblijf
- de voorziene indexatie van de dagprijzen werd uit het MJP 2020 gehaald.

Al deze componenten maken dat de groep ontvangsten uit de werking met 1,9 mio euro is gedaald. We gaan verder zien dat de gedaalde inkomsten veelal gecompenseerd werden door subsidies.

Residenten WZC/kortverblijf/DVC's	-635.000
Tussenkost mutualiteiten WZC/DVC/kortverblijf	-930.000
Inkomsten paddock	-249.000
Inkomsten poetsdienst	-125.000
TOTAAL	1.939.000

1.2. MJP 2021

2021	wijziging	AMJP 2021
18.116.879	-1.480.000	16.636.879

In 2021 houden we verder rekening met de sluiting van de paddock. Ook worden de inkomsten uit de tussenkosten van de zorgkassen en de opbrengsten van de residenten verder op 92%-bezetting gerekend, rekening houdende met wat leegstaande kamers door corona.

De beslissing om in corona-tijd niet te gaan indexeren maakt dat we de voorziene indexatie uit het MJP voor 2021 halen.

In het initieel meerjarenplan waren we wel voorzichtig geweest met de ramingen rond residenten en zorgkassen.

Impact voor 2021 toch -1,48 mio euro minder dan oorspronkelijk in het meerjarenplan was voorzien.

Residenten WZC/kortverblijf	-610.000
Tussenkost mutualiteiten WZC/DVC/kortverblijf	-620.000
Inkomsten paddock	-200.000
Inkomsten poetsdienst	-50.000
TOTAAL	1.480.000

1.3. MJP 2022-2025

Vanaf 2022 schatten we in dat de werking terug min of meer normaal zal verlopen en dat er voor de volgende jaren een indexatie kan worden toegepast van 1,5%.

Werkingssubsidies (740) :

o.a. het gemeentefonds, subsidies PODMI, Fedasil, eindeloopbaan, sociale maribel,...)

1.1. MJP 2020

2020	wijziging	AMJP 2020
3.193.032	2.908.733	6.101.765

Binnen deze groep kunnen 2,9 mio euro subsidies worden bijgeschreven in 2020. Vooreerst is er net zoals bij de stad de geco-subsidie die niet in het initieel meerjarenplan werd opgenomen. In het OCMW gaat het over een bedrag van 0,420 mio euro per jaar. Ook werden VIA5-middelen ontvangen ten belope van 0,243 mio euro.

Omschrijving	2020
Gemeentefonds	-2.940
Geco-subsidie	+420.730
VIA 5	+243.527
Totaal	+661.317

Maar zoals reeds hierboven vermeld, heeft corona ervoor gezorgd dat de gedeelde inkomsten uit de normale werking van het WZC werden gecompenseerd door betoelaging vanuit Vlaanderen.

Hieronder een overzicht van de belangrijkste :

Omschrijving	2020
Toelage Vlaanderen VSB-forfait en dagprijs (leegstand WZC, kortverblijf, DVC)	1.395.000
Subsidie interimpersoneel	350.000
Subsidie extra steunverlening corona POD	170.000
Subsidie beschermingsmiddelen	120.000
Subsidie coronabonnen	69.539
Subsidie armoedebestrijding	65.879
Subsidie dienstencheques	48.776
Subsidie 50 euro extra leefloon	45.000
Totaal	2.264.194

1.2. MJP 2021

2021	wijziging	AMJP 2021
3.817.831	677.610	4.495.441

In deze groep van ontvangsten zit het gemeentefonds, maar ook de geco-subsidie zoals hierboven vermeld. Daarnaast is er ook de toelage van Vlaanderen in verband met de responsabiliseringsbijdrage (helft van het te betalen bedrag wordt betoelaagd). Deze werd aangepast in functie van de nieuwe ramingen van de pensioendienst.

Omschrijving	2021
Gemeentefonds	-3.005
Geco-subsidie	420.730
Toelage respo Vlaanderen	-68.945
Totaal	+348.780

In 2021 kunnen we nog tot en maart (voorlopig) rekenen op de VSB-forfait en 80% van de dagprijs in kader van de leegstand in het WZC, DVC en kortverblijf.

Ook de subsidie voor interimpersoneel wordt voorlopig nog verder gezet tot eind maart 2021.

Omschrijving	2021
Toelage Vlaanderen VSB-forfait (leegstand WZC, kortverblijf, DVC)	+250.000
Subsidie personeel	+75.000
Totaal	+325.000

1.3. MJP 2022-2025

Voor 2022 en volgende is de geco-subsidie en de aangepaste subsidie van Vlaanderen rond de responsabiliseringsbijdrage opgenomen.

We geven net zoals voor de stad in overzicht, als bijlage bij de aanpassing van het meerjarenplan, de voorziene bedragen rond de responsabiliseringsbijdrage, inclusief de betoelaging.

Terugvordering individuele hulpverlening (748):

De terugvorderingen individuele hulpverlening bestaan onder andere uit de terugvorderbare voorschotten (bvb. eerste maand huur, kinderbijslag,...) die eerst worden uitbetaald aan de cliënt en daarna moeten terugbetaald worden door de cliënt zelf of een andere overheidsinstantie. Onder deze rubriek vallen ook de samen te sparen huurwaarborgen. De cliënt ontvangt een borgbrief en moet zijn huurwaarborg over een bepaalde periode samensparen.

Ook wordt leefloon of steun soms teruggevorderd bij de cliënt, maar dit is dossierafhankelijk.

Door die sterke dossierafhankelijkheid werd in aanpassing meerjarenplan 14.200 euro bij voorzien in 2020. Voor 2021 en volgende werden geen aanpassingen gedaan.

Financiële ontvangsten:

bevatten de roerende inkomsten uit dividenden en intresten (zeer beperkt).

4.6.3. investeringen stad

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Totaal
Investeringsuitgaven	36.576.036	24.283.316	17.278.667	6.241.818	8.357.714	5.887.365	98.624.916
Investeringsontvangsten	7.276.914	1.037.529	987.529	1.127.529	987.529	887.529	12.304.559

Een overzicht van de geplande investeringen voor de periode 2020-2025 wordt in bijlage toegevoegd en is terug te vinden via de link.

4.6.4. investeringen ocmw

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Totaal
Investeringsuitgaven	1.736.918	509.320	45.000	120.000	45.000	120.000	2.576.238
Investeringsontvangsten	362.422	301.322	205.880	204.994	204.994	204.994	1.484.606

Een overzicht van de geplande investeringen voor de periode 2020-2025 wordt in bijlage toegevoegd en is terug te vinden via de link.

4.6.5. leningen stad

Met betrekking tot de financiële schulden van de stad worden enerzijds de lopende leningen verder afgelost over de periode 2020-2025. De eigen financiële schulden op 31/12/2020 bedragen 10,472 mio. euro. In de periode 2020-2025 wordt voorzien om een pakket van 26 mio euro nieuwe leningen op te nemen met de stad. Dit gelet op de lage rente en de grote investeringsprojecten (o.a. Het Pand en De Schakel) die best op langere termijn worden gefinancierd. Het verschil met het initiële meerjarenplan zit niet in het op te nemen bedrag maar wel in de bedragen die per jaar voorzien worden op te nemen. Het project van het pand is naar voor geschoven in planning, waardoor ook het pakket leningen wat opschuift richting 2021. Gelet op het resultaat uit de rekening van 2019 is het niet meer nodig om dit jaar een financiering op te nemen.

Hierbij een overzicht van de op te nemen leningen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Totaal
Opname nieuwe leningen initieel MJP	4.500.000	7.000.000	13.500.000	1.000.000	0	0	26.000.000
Opname nieuwe leningen aanpassing MJP	0	18.000.000	7.000.000	1.000.000	0	0	26.000.000

Deze leningen worden nu voorzien op een terugbetalingsperiode van 20 jaar.

Samen met het pakket nieuwe leningen evolueren de schulden van de stad naar 25,625 mio euro tegen eind 2025.

De stad voorziet ook een overbruggingskrediet van 1 mio euro naar het wagso toe om de gevolgen van het project hernieuwbouw pand te kunnen overbruggen. De opname is voorzien in 2020, de terugbetaling in 2025.

Naast de leningen is er door het project “licht als dienst” een leasingschuld bijgekomen. Het gaat hier over het overdragen van de openbare verlichting naar Fluvius toe waarbij de boekhoudkundige/budgettaire transactie in feite een sale en lease-backoperatie is.

Concreet werd in 2019 de openbare verlichting overgenomen door Fluvius, terug geleased en jaarlijks worden de investeringen in armaturen en steunen die gebeuren door Fluvius terug geleased en afgelost.

Het schema met het overzicht van waar het project licht als dienst overal effect heeft in het meerjarenplan is te vinden in bijlage (zie link).

Om duidelijk te kunnen toelichten vertrekken we van de situatie zoals toegelicht bij de rekening 2019 van de stad.

<u>Transacties rekening 2019</u>	<u>Ontvangst</u>	<u>Uitgave</u>	<u>schema</u>
Overdracht openbare verlichting aan Fluvius in ruil voor aandelen	1.590.350		investeringsontvangsten
Overdracht openbare verlichting aan Fluvius in ruil voor cash	530.148		investeringsontvangsten
Bestaande openbare verlichting in lease aan Fluvius		2.120.498	Investeringsuitgaven
Door Fluvius gedane investeringen 2019 in lease Fluvius		323.500	investeringsuitgaven
Leasingontvangst	2.443.998		Andere ontvangsten
Omzetting door Fluvius in aandelen		1.590.350	investeringsuitgaven
Aflossing leasingschuld in 2019		186.124	Andere uitgaven
Delging gedeelte leasingschuld via aandelen	132.529		investeringsontvangsten
Intresten leasing		3.807	exploitatieuitgaven
PER SALDO	4.697.025	4.224.279	

Bij de verwerking in de rekening 2019 werd een leasingontvangst vanuit Fluvius geboekt. De stad kreeg ook via investeringen de openbare verlichting terug binnen in lease (2,443 mio euro tegenwaarde) in ruil voor aandelen en cash. En op de leasingontvangst werd in 2019 ook al een eerste aflossing door de stad geboekt. Eind 2019 stond dus 2,257 mio euro leasingsschuld open.

Jaarlijks komen investeringen die Fluvius zal doen in kader van de verledning binnen in de stad, en daartegenover staat een leasingschuld.

Schema T4 is opgesteld volgens de schuldevolutietabellen van de financiële instellingen en rekening houdend met de leasingsschuld in het kader van “licht als dienst”.

4.6.6. leningen ocmw

Met betrekking tot de financiële schulden worden de lopende leningen verder afgelost over de periode 2020-2025 en worden er geen nieuwe leningen opgenomen.

De financiële schulden op 31/12/2020 bedragen 12,458 mio. euro. Op 31/12/2025 zal die schuld afgebouwd worden tot 4,161 mio. euro. Binnen het OCMW wordt niet voorzien in opname van nieuwe leningen.

Schema T4 is opgesteld volgens de schuldevolutietabellen van de financiële instellingen die ook in bijlage te vinden zijn (zie link).

4.6.7. Inbreng resultaat uit rekening 2019

In het initieel meerjarenplan werd een inschatting gemaakt van het resultaat die kon komen uit de rekening 2019.

Op de resultaten na budgetwijziging 2019 werd zowel in het OCMW als in de stad een correctie toegepast.

Hieronder in schema weergegeven wat de inschattingen waren. Concreet werd voor de stad een resultaat van 20,093 mio geraamd, voor het OCMW 4,296 mio euro.

Gecumuleerd budgettair resultaat 2019 stad		18.093.494
Gecumuleerd budgettair resultaat 2019 OCMW		3.796.473
Ramingen niet verwerkt in meerjarenplan 2019 stad		2.000.000
- Exploitatie	950.000	
- Investerings	1.050.000	
Ramingen niet verwerkt in meerjarenplan 2019 OCMW		500.000
- Exploitatie	500.000	
		24.389.967

De jaarrekening 2019 van de stad en het OCMW werden vastgesteld in de respectievelijke raden van 7 juni 2020.

In de rekening 2019 van de stad bedraagt het gecumuleerd budgettair resultaat van 2019 32,806 mio euro of 12,712 mio euro meer dan voorzien.

De netto-overdrachten (uitgaven-ontvangsten) uit 2019 naar 2020 in investeringen bedroegen 8,771 mio euro. Dit laatste bedrag kwam via overdrachten over en is extra te financieren in 2020. Het resultaat na overdrachten binnen de stad bedroeg dus 3,941 mio euro.

In de rekening 2019 van het OCMW bedraagt het gecumuleerd budgettair resultaat van 2019 4,784 mio euro of 0,487 mio euro meer dan voorzien.

De netto-overdrachten (uitgaven-ontvangsten) uit 2019 naar 2020 in investeringen bedroegen 0,867 mio euro. Het resultaat na overdrachten binnen het OCMW bedroeg dus -0,379 mio euro.

Geconsolideerd bedroeg het resultaat 3,562 mio euro.

Hieronder nog eens schematisch weergegeven. Dit nemen we ook op in de gegevens via de link.

Gecumuleerd budgettair resultaat 2019
 Ramingen niet verwerkt in meerjarenplan 2019
 - Exploitatie
 - Investerings

RESULTAAT

BUDGET 2020	REKENING
STAD	
18.093.494	32.806.337
2.000.000	
950.000	
1.050.000	
20.093.494	32.806.337
	12.712.843

OVERDRACHT	U	13.365.951
	O	4.594.935

RESULTAAT NA OVERDRACHT **3.941.827**

	BUDGET 2020	REKENING
	OCMW	
Gecumuleerd budgettair resultaat 2019	3.796.473	4.784.062
Ramingen niet verwerkt in meerjarenplan 2019	500.000	
- Exploitatie	500.000	
- Investerings		
	4.296.473	4.784.062

RESULTAAT **487.589**

OVERDRACHT **867.317**

-

RESULTAAT NA OVERDRACHT **-379.727**

4.6.8. De onbeschikbare gelden

In het initieel meerjarenplan werden in de M2 (rubriek VIII.) onbeschikbare gelden opgenomen. Vanuit toezicht werd hierbij de opmerking gemaakt dat de onbeschikbare middelen binnen de budgettaire middelen van de stad te nauw werden geïnterpreteerd. De middelen die de stad daaronder reserveerde werden bij ons als een aparte spaarpot aanzien voor specifieke doeleinden.

Onbeschikbare gelden werden echter enger gedefinieerd als de vroegere bestemde gelden om te vermijden dat besturen leningen moeten inschrijven om een financieel evenwicht te kunnen aantonen, terwijl ze eigenlijk over voldoende middelen beschikken. Onbeschikbare gelden zijn geldmiddelen waarover het bestuur tijdens de duur van het boekjaar niet kan beschikken. Het zijn budgettaire middelen die in het bestuur aanwezig zijn en die zijn opgenomen in het gecumuleerd budgettair resultaat maar die omwille van regelgeving of verplichtingen budgettair niet gebruikt kunnen worden in de loop van het volgende boekjaar, zoals gelden die verplicht op een geblokkeerde rekening staan, bijvoorbeeld in het kader van Care Property Invest-overeenkomsten, juridische geschillen, huur- of andere waarborgen, enz.

De enige correcte toepassing van het begrip onbeschikbare gelden die het lokaal bestuur Waregem heeft, zijn de verplichtingen in het kader van de aankoop van de Varent. Daarom blijven nog enkel onbeschikbare gelden over in het OCMW.

Toch ligt het in de bedoeling geldmiddelen te reserveren voor specifieke doeleinden (investerings, pensioenverplichtingen, kunst- en groenfondsen). We nemen deze nu op in de toelichting van dit meerjarenplan zonder dat ze budgettair onbeschikbaar worden gesteld.

Hieronder het overzicht uit het initieel meerjarenplan 2020-2025.

Onbeschikbare gelden	2020	2021	2022	2023	2024	2025
STAD	6.348.986	3.404.986	1.960.986	266.986	1.322.986	3.378.986
schakel	43.393	43.393	43.393	43.393	43.393	43.393
sport	28.089	28.089	28.089	28.089	28.089	28.089
pensioen	4.500.000	3.000.000	1.500.000	-	1.000.000	1.000.000
toekomstige investeringen	-					2.000.000
de schakel	1.500.000	-				
groen	269.874	319.874	369.874	169.874	219.874	269.874
brandweer	-					
pand	-					
kunst	7.630	13.630	19.630	25.630	31.630	37.630

onbeschikbare gelden	2020	2021	2022	2023	2024	2025
OCMW	3.533.038	3.675.633	3.757.633	3.839.633	3.921.633	4.003.633

Nu spreken we voortaan over gereserveerde gelden en de onbeschikbare en dit zijn de aangepaste cijfers.

gereserveerde gelden - geen onbeschikbare	AMJP2020	AMJP2021	AMJP2022	AMJP2023	AMJP2024	AMJP2025
STAD	6.464.859,82	3.358.692,60	2.414.692,60	2.220.692,60	3.276.692,60	5.332.692,60
schakel	50.188,60	25.188,60	25.188,60	25.188,60	25.188,60	25.188,60
sport	137.167,22	-	-	-	-	-
pensioen	4.500.000	3.000.000	2.000.000	2.000.000	3.000.000	3.000.000
toekomstige investeringen	-	-	-	-	-	2.000.000
de schakel	1.500.000	-	-	-	-	-
groen	269.874	319.874	369.874	169.874	219.874	269.874
brandweer	-	-	-	-	-	-
pand	-	-	-	-	-	-
kunst	7.630	13.630	19.630	25.630	31.630	37.630

onbeschikbare gelden	2020	2021	2022	2023	2024	2025
OCMW	3.526.038	3.668.633	3.750.633	3.832.633	3.914.633	3.996.633

De onbeschikbare gelden (belegging voor de Varent) passen we aan omwille van het feit dat we lagere intresten verwachten op de belegging.

4.6.9. De evenwichten BBC 2020

De gemeenten en OCMW's moeten in hun meerjarenplannen beantwoorden aan volgende evenwichtsnormen :

- a) **het geraamde beschikbaar budgettair resultaat** moet per boekjaar groter of gelijk zijn aan nul (toestandsevenwicht).

Dit resultaat geeft het resultaat weer na exploitatie, investeringen en financieringen, rekening houdend met het resultaat van het jaar voordien en met aftrek van de onbeschikbare gelden. Hieronder het beschikbaar budgettair resultaat van 2020 na aanpassing van het meerjarenplan :

Budgettair resultaat	AMJP 2020
I. Exploitatiesaldo	8.655.359
a. Ontvangsten	87.389.383
b. Uitgaven	78.734.024
II. Investeringsaldo	- 30.673.618
a. Ontvangsten	7.639.336,22
b. Uitgaven	38.312.954,09
III. Saldo exploitatie en investeringen	-22.018.259
IV. Financieringsaldo	-4.437.168
a. Ontvangsten	638.389
b. Uitgaven	5.075.556
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-26.455.426
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	37.590.399
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	11.134.973
VIII. Onbeschikbare gelden	3.526.038
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	7.608.935

Voor 2021 geeft dit volgende cijfers :

Budgettair resultaat	AMJP 2021
I. Exploitatiesaldo	6.982.669
a. Ontvangsten	85.485.414
b. Uitgaven	78.502.745
II. Investeringsaldo	-23.453.785
a. Ontvangsten	1.338.851
b. Uitgaven	24.792.636
III. Saldo exploitatie en investeringen	-16.471.115
IV. Financieringsaldo	14.751.777
a. Ontvangsten	18.741.006
b. Uitgaven	3.989.229
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.719.338
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	11.134.973
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	9.415.635
VIII. Onbeschikbare gelden	3.668.633
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	5.747.002

- b) De **geraamde autofinancieringsmarge** moet in het laatste boekjaar van de periode van het meerjarenplan groter of gelijk zijn aan nul (structureel evenwicht). De autofinancieringsmarge geeft de mogelijkheid weer van het bestuur om haar leningslasten terug te betalen. Hierna deze voor 2020 weergegeven na aanpassing van het meerjarenplan:

Autofinancieringsmarge	AMJP 2020
I. Exploitatiesaldo	8.655.359
II. Netto periodieke aflossingen	3.792.409
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	4.075.556
b. Periodieke terugvordering leningen	283.147
III. Ramingen inzake exploitatie niet verwerkt in	0
IV. Autofinancieringsmarge	4.862.950

Voor 2021 geeft dit volgende cijfers :

Autofinancieringsmarge	AMJP 2021
I. Exploitatiesaldo	6.982.669
II. Netto periodieke aflossingen	3.765.210
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	3.989.229
b. Periodieke terugvordering leningen	224.019
III. Ramingen inzake exploitatie niet verwerkt in	0
IV. Autofinancieringsmarge	3.217.460

Daarenboven worden deze normen aangevuld met 2 indicatoren nl.

- 1/ de **gecorrigeerde autofinancieringsmarge**, die het structureel evenwicht weer geeft zonder dat de door het bestuur gekozen financieringswijze een rol speelt.

Voor de berekening van de gecorrigeerde autofinancieringsmarge worden de totale uitstaande schulden op het einde van het vorige boekjaar in rekening gebracht.

De stad en het OCMW samen hebben per 31/12/2019 29,450 mio. euro schulden. 8% hiervan (2,356 mio. euro) wordt afgetrokken van de voorziene aflossingen en gecorrigeerd op de gewone autofinancieringsmarge. In geval er veel kortlopende kredieten of kredieten zonder aflossingen lopen heeft dit een negatieve impact op de autofinancieringsmarge. De stad noch het OCMW hebben bullet-leningen of kortlopende kredieten zonder aflossingen, dus is de impact van deze correctie positief. Hieronder de berekening weergegeven voor 2020 :

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021
I. Autofinancieringsmarge	4.862.950	3.217.460
II. Correctie op de periodieke aflossingen	1.719.540	1.920.438
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	4.075.556	3.989.229
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	2.356.016	2.068.790
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	6.582.490	5.137.898

2/ het geconsolideerde financieel evenwicht geeft alle evenwichten weer van stad en OCMW samen aangevuld met deze van het autonoom gemeentebedrijf.

Hieronder deze van 2020 en 2021 weergegeven :

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	7.608.935	5.747.002
- WAGSO	149.056	235.916
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	7.757.991	5.982.918
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	4.862.950	3.217.460
- WAGSO	-516.731	-756.640
Totale Autofinancieringsmarge	4.346.219	2.460.820
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	6.582.490	5.137.898
- WAGSO	-651.831	-888.140
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	5.930.659	4.249.758

Over het meerjarenplan 2020-2025 komen de evenwichten voor stad en ocmw samen met deze van het AGB nooit in gevaar. Zie M2 pagina 131

Zoals in de inleiding van deze toelichting gesteld, wordt het totaaloverzicht van de aangepaste ramingen met motivering in bijlage van deze bundel beschikbaar gesteld, gelet op de grootte van het document (zie link).

Lokaal Bestuur Waregem

4.7 bijkomende documentatie



4.7. bijkomende info wie/wat/waar

- 4.7.1. Alle documenten en bijkomende info, nuttig voor de raad kunnen teruggevonden worden via de volgende link:
beveiligde link:
<https://beeldbank.waregem.be/index.php/collection/watch/9e4579771ee64cde9a9a3d08614237d98d2df17f6f234ce29bea4571bf053f07d155c541252d403a9e27257cd0452088>
gebruikersnaam: gast.waregem
wachtwoord: 8790War
- 4.7.2. In de algemene raadscommissie van 8 december 2020 wordt de meerjarenplanning toegelicht.
- 4.7.3. De administratieve diensten, in het bijzonder de financiële dienst staan ter beschikking voor bijkomende inlichtingen.

Lokaal Bestuur Waregem

5. BIJLAGEN



Documentatie bij de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025

- 5.1 Motiveringen van de wijzigingen
- 5.2 Omgevingsanalyse
- 5.3 ODAA Overzicht doelstellingen actieplannen en acties
- 5.4 Investeringsstoelage Stad
- 5.4 Toegestane Werkingssubsidies Stad
- 5.4 Toegestane Werkingssubsidies OCMW
- 5.5 Domeinen/Velden Stad
- 5.5 Domeinen/Velden OCMW
- 5.6 Verbonden entiteiten stad
- 5.6 Verbonden entiteiten OCMW
- 5.7 Personeelsinzet stad + ocmw 2021
- 5.8 Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort
- 5.9 Nominatieve toelagen stad
- 5.9 Nominatieve toelage OCMW
- 5.10 Brieven FOD fin personenbelasting
- 5.10 Brief Vlaamse belastingdienst onroerende voorheffing/verkeersbelasting
- 5.11 Omzendbrief aanpassing meerjarenplan 2020-2025
- 5.12 Schuld Belfius OCMW
- 5.12 Schuld KBC OCMW
- 5.12 Schuld Belfius stad
- 5.12 Schuld ING stad
- 5.12 Schuld & verwerking (transacties) "Licht als dienst"
- 5.13 Investeringsuitgaven stad
- 5.13 Investeringsuitgaven OCMW
- 5.13 Investeringsontvangsten stad
- 5.13 Investeringsontvangsten OCMW
- 5.14 Algemene rekeningen stad en OCMW
- 5.15 Respo cijfers ramingen stad
- 5.15 Respo cijfers ramingen OCMW
- 5.16 Berekeningen respo-subs. Vlaanderen - korting federaal stad en OCMW
- 5.17 Overzicht gecumuleerd resultaat 2019