

*“We zijn allemaal van Zottegem”*

---

*5<sup>e</sup> aanpassing*

*Meerjarenplanning 2020-2025*

---

Oktober 2024

*“Een krachtadig en ambitieus  
beleid voor Zottegem”*

## **Stad en OCMW Zottegem**

Provincie Oost-Vlaanderen, arrondissement Aalst

Markt 1, 9620 Zottegem

NIS-code: 41081

Ondernemingsnummer: 0.207.444.990 (stad) en 0.212.187.302 (OCMW)

**Waarnemend algemeen directeur: Sandra De Roeck**

**Financieel directeur: Marnic Fort**

Gustaaf Schockaertstraat 7, te 9620 Zottegem



---

## *STRATEGISCHE NOTA*

---

De **strategische nota** bevat ten minste al de volgende elementen:

1° per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties in kaderen, de omschrijving van de beleidsdoelstelling en van de prioritaire acties;

2° per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties in kaderen en per prioritaire actie, de verwachte ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering, voor elk jaar waarop het meerjarenplan betrekking heeft;

3° per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties in kaderen, het totaal van de verwachte ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering, voor de niet-prioritaire acties voor elk jaar waarop het meerjarenplan betrekking heeft;

4° het overzicht van de beleidsdoelstellingen waarin geen prioritaire acties kaderen;

5° een verwijzing naar de plaats waar het overzicht ter beschikking is met de omschrijving van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties, en de bijbehorende ramingen van ontvangsten en uitgaven die zijn opgenomen in het meerjarenplan.



## ➤ **Doelstellingenboom**

---

DOELSTELLINGENBOOM STAD, OCMW EN AGB ZOTTEGEM – MEERJARENPLANNING 2020-2025							
Strategische doelstellingen	Beleidsdoelstellingen	Actieplan		Acties <i>prioritaire acties =</i>	SDG		
Een efficiënt en modern bestuur en gezonde financiën	<b>7. Bestuur en organisatie</b> <i>Me organiseren de gemeente op een moderne en transparante manier waarbij een correcte dienstverlening naar de burger centraal staat. Bestuurlijke efficiëntie en digitalisering vormen de leidraad in de gemeentelijke organisatie.</i>	0101	<b>Personeelsbeleid</b> Modern Personeelsbeleid		P		
					010101	Gepast en geïndividualiseerd aanbod van opleidingen	P
					010102	Constructief evaluatiebeleid	
					010103	Objectieve selectie van en opleiden van animatoren, monitoren en vrijwilligers	
				0102	<b>Financieel beheer</b> Modern financieel beheer		
		0103	<b>Patrimoniumbeheer</b> Modern patrimoniumbeheer		P		

				Herbestemming of multifunctioneel gebruik van de kerkgebouwen waarvan de religieuze functie afgebouwd wordt conform het kerkenbeleidsplan					Inclusieve, veilige, veerkrachtige en duurzame steden en gemeenschappen
				010301					SDG11
				010302				Opmaken en opvolgen gebouwenbeheersplannen (ovv Agentschap Onroerend Erfgoed)	
				010303				Bestaande onderwijsinfrastructuur onderhouden conform BVH (Bewoonbaarheid, veiligheid en hygiëne - onderwijsinspectie) en afgestemd op het aantal studenten	Inclusieve, veilige, veerkrachtige en duurzame steden en gemeenschappen
				010304				Renovatie van het kasteel van Egmont ter ondersteuning van de positieve uitstraling en beleving van de omgeving	
				010305				Sportstadion	P
				010306				Compartmenteren van de fuifzaal	
				010307				Polyvalente zaal Bevegemse Vijvers herbestemmen voor niet-belijnde sporten	
			0104		<b>Digitalisering</b>				
				010401				Eén digitaal gecentraliseerde webshop voor online zaalreservatie, ticketing, inschrijvingen en uitteningen	
				010402				Voor het lokaal loket kinderopvang wordt een systeem in gebruik genomen dat een overzicht biedt over de plaatsen kinderopvang (en vrijetijdsbesteding) en gecentraliseerde matching toelaat	P
				010403				Elektronisch loket verder uitbouwen via het éénloketprincipe	
			0105		<b>Communicatie</b>				
				010501				Directe communicatie langs sociale media	
				010502				Website optimalisatie (één website voor alle diensten) ((structuur & touch-feel aanpakken))	
				010503				Optimalisering van digitale communicatie op strategische plaatsen	P





	<p><b>4. Ruimtelijke ordening</b>  <i>We waken over het landelijk karakter van onze deelgemeenten. Onze open ruimte is immers schaars. In onze ruimtelijke ordening leggen we de nadruk op kernversterking van het bebouwd gebied en het structureel beschermen van de open ruimte.</i></p>						
		0401	<p><b>Groenweefsel</b>  Ontwikkelen van een dicht en toegankelijk groenweefsel</p>				
				<b>040101</b>	Inrichten van groene leefstijlvriendelijke ontmoetingsplaatsen/pleintjes in en buiten het centrum		
				<b>040102</b>	Begraafplaatsen systematisch omschakelen naar groene begraafplaatsen	<b>SDG15</b>	Ecosystemen op het land, zoals bossen en moerassen; biodiversiteit; smokkel
						<b>SDG15</b>	Ecosystemen op het land, zoals bossen en moerassen; biodiversiteit; smokkel
		0402	<p>Ruimte voor natuur  Meer kwalitatieve ruimte ontwikkelen voor natuur</p>				
				<b>040201</b>	Gronden voor natuurontwikkeling aankopen		
				<b>040202</b>	Natuurbeheerplannen opmaken voor percelen stad Zottegem in de groene gordel	<b>SDG11</b>	Inclusieve, veilige, veerkrachtige en duurzame steden en gemeenschappen
				<b>040203</b>	Lokaal actieplan bijen		
	<p><b>5. Gezellige, leuke en veilige stad</b>  <i>Zottegem moet de gezellige, leuke en veilige stad zijn waar al onze inwoners en bezoekers zich goed kunnen voelen.</i></p>						

		0501	<b>Wijken en centrum</b> Opwaardering van wijken en centrum			<b>050101</b>		Aanleg rond het Sanitary-complex en cultuurcentrum wordt groen				
						<b>050102</b>		Evenementen organiseren en ondersteunen om zo de winkelbeleving van ons centrum op te waarderen		<b>P</b>		
						<b>050103</b>		Opmaak horecaplan				
						<b>050104</b>		Tweede fase van de stadskernrenovatie met waterpartij		<b>P</b>		
		0502	<b>Toegankelijkheid</b> De toegankelijkheid van het openbaar domein en van openbare gebouwen voor personen met een handicap verbeteren			<b>050201</b>		Invoeren toegankelijkheidsstoets				
						<b>050202</b>		Voetgangerscirkel in centrum				
		0503	<b>Propere buurten</b> zijn veilige buurten			<b>050301</b>		Plaatsen van peukentegels				
						<b>050302</b>		Uitwerken van buurtinformatienetwerken				
						<b>050303</b>		Camera's plaatsen waar nodig				
						<b>050304</b>		Sensibiliseringsprojecten rond brandpreventie				
	<b>6. Verkeer</b> Verkeer veiliger maken, schoolomgevingen aanpassen en onze fietsinfrastructuur verbeteren											
		0601	<b>Parkeren</b>			<b>060101</b>		Aanleggen randparkings onder het Oud-College en de Academie/Cultuurcentrum		<b>P</b>		
						<b>060102</b>		Bestaande parkings beter aanduiden				
						<b>060103</b>		Meer elektrische laadpalen voor auto's installeren				
						<b>060104</b>		Stedenbouwkundige verordening opmaken (herziening) tot het voorzien van meer private parkeergelegenheid				



										Maatregelen en beleidsplannen om klimaatverandering en gevolgen ervan te bestrijden, zoals reductie CO2-uitstoot		
									<b>070102</b>	Opstellen van een energiezorgplan (nulmeting) voor het patrimonium in eigen beheer	<b>SDG13</b>	Maatregelen en beleidsplannen om klimaatverandering en gevolgen ervan te bestrijden, zoals reductie CO2-uitstoot
									<b>070103</b>	Uitvoeren van het klimaatplan	<b>SDG13</b>	Maatregelen en beleidsplannen om klimaatverandering en gevolgen ervan te bestrijden, zoals reductie CO2-uitstoot
									<b>070104</b>	OV omvormen naar LED-verlichting	<b>SDG13</b>	Maatregelen en beleidsplannen om klimaatverandering en gevolgen ervan te bestrijden, zoals reductie CO2-uitstoot
									<b>070105</b>	Stimuleren elektrisch rijden en fietsgebruik bij het stadspersoneel	<b>SDG13</b>	Maatregelen en beleidsplannen om klimaatverandering en gevolgen ervan te bestrijden, zoals reductie CO2-uitstoot
									<b>070106</b>	Renovatie van een schoolgebouw tot een multifunctioneel Milieu Educatief Centrum	<b>P</b>	Maatregelen en beleidsplannen om klimaatverandering en gevolgen ervan te bestrijden, zoals reductie CO2-uitstoot
									<b>070107</b>	Ecologisch bewustzijn integreren binnen diverse diensten en evenementen (gebruik van herbruikbare bakers op evenementen, participanten culturele activiteiten activeren om te voet of met de fiets te komen)	<b>SDG13</b>	Maatregelen en beleidsplannen om klimaatverandering en gevolgen ervan te bestrijden, zoals reductie CO2-uitstoot
											<b>SDG13</b>	Maatregelen en beleidsplannen om klimaatverandering en gevolgen ervan te bestrijden, zoals reductie CO2-uitstoot









											Bestrijden ongelijkheid en verhogen inclusie (oa leeftijd, inkomen, gender, herkomst, personen met beperking); integratie; sociale cohesie; internationale ongelijkheid
				<b>090104</b>				Verdere uitbouw vestigingsplaatsen DKO (afroetsen potentiële partners met het oog op het afsluiten van een intergemeentelijke samenwerkingsverband)			<b>SDG10</b>
											Bestrijden ongelijkheid en verhogen inclusie (oa leeftijd, inkomen, gender, herkomst, personen met beperking); integratie; sociale cohesie; internationale ongelijkheid
				<b>090105</b>				De vrijtjidsdiensten zetten in op de bevordering van e-inclusie en op nieuwe digitale technieken			<b>SDG10</b>
											Bestrijden ongelijkheid en verhogen inclusie (oa leeftijd, inkomen, gender, herkomst, personen met beperking); integratie; sociale cohesie; internationale ongelijkheid
				<b>090106</b>				Via Interlokaal samenwerkingsverband 'Erfgoed kleurt de Vlaamse Ardennen' Zottegem op de toeristische kaart zetten			<b>SDG10</b>
											Bestrijden ongelijkheid en verhogen inclusie (oa leeftijd, inkomen, gender, herkomst, personen met beperking); integratie; sociale cohesie; internationale ongelijkheid
			0902				<b>Kunstenbeleid</b> Voeren van een kunstenbeleid dat lokale en professionele kunstenaars kansen biedt				<b>SDG10</b>
				<b>090201</b>				Nieuwe tentoonstellingsruimtes ontsluiten plus promoten			<b>SDG10</b>
											Bestrijden ongelijkheid en verhogen inclusie (oa leeftijd, inkomen, gender, herkomst, personen met beperking); integratie; sociale cohesie; internationale ongelijkheid

				<b>090202</b>	De kunstacademies bouwen in samenwerking met de andere diensten een 3-jaarlijks hedendaags Loss kunstenfestival uit					Bestrijden ongelijkheid en verhogen inclusie (oa leeftijd, inkomen, gender, herkomst, personen met beperking); integratie; sociale cohesie; internationale ongelijkheid
										<b>SDG10</b>
				<b>090301</b>	Organisatie Vrijtijdsmarkt					
				<b>090302</b>	Organisatie van autovrije zondag					
		0903	<b>Horizontale samenwerking</b> Horizontaal samenwerken zowel bovenlokaal als over de diensten heen (inclusief verenigingen en onderwijs)							
		0904	<b>Vrijtijdsinfrastructuur</b> optimaliseren en afstemmen op de noden door delen van de infrastructuur en inzetten op optimale bezetting							
				<b>090401</b>	Optimaal inzetten op het delen van infrastructuur (tijdelijke of structurele leegstand)					
				<b>090402</b>	Realisatie van de nieuwe infrastructuur Cultuurcentrum/SAMWD + ondergrondse parking					<b>P</b>
				<b>090403</b>	Realiseren multifunctionele woordklas (buiten bestaande nieuwbouw cultuurcentrum)					
				<b>090404</b>	Inrichten van (al dan niet tijdelijke) studeerplekken					
				<b>090405</b>	Verkoop patrimonium van stad & ocmw					
		0905	<b>Lokale initiatieven en verenigingen</b> Ondersteuning lokale initiatieven en verenigingen							
				<b>090501</b>	Voor erkende verenigingen wordt een reglement voor jaarlijkse werkingssubsidies uitgewerkt/geoptimaliseerd					
				<b>090502</b>	Voor de ondersteuning van bijzondere lokale activiteiten wordt een reglement projectsubsidies uitgewerkt					

	<b>10. Toerisme en citymarketing</b> <i>Toerisme en citymarketing zijn het sluitstuk van een bruisende, aantrekkelijke, mooie stad, waar de inwoners fier kunnen op zijn</i>	1001	<b>Geïntegreerde samenwerking</b> optimaliseren	100101	Toerisme, citymarketing en vrije tijd optimaal op elkaar afstemmen		
				100101			Focus op internationale partnerschappen en internationale samenwerking; partnerschappen rond duurzame ontwikkeling/SDGs (binnen en tussen gemeenten); bevorderen van transversaal werken rond duurzame ontwikkeling
				100102	De doelgroep kinderen en jongeren transversaal benaderen		Focus op internationale partnerschappen en internationale samenwerking; partnerschappen rond duurzame ontwikkeling/SDGs (binnen en tussen gemeenten); bevorderen van transversaal werken rond duurzame ontwikkeling
		1002	<b>Poort van de Vlaamse Ardennen</b> Zottegem als poort van de Vlaamse Ardennen promoten	100201	Meer picknick plaatsen		
				100202	Fiets- en wandelroutes + wandelknooppunten verder uitbouwen	P	
				100203	Kindvriendelijke stad		
				100204	Wielerminnende stad		
				100205	De stad culinair op de kaart te zetten		

Zorgzaam samenleven en ontwikkelen													
	<b>11. Ouderenzorg</b> <i>In een vergrijzende samenleving zorgen wij ervoor dat ouderen zo lang mogelijk thuis, in hun vertrouwde omgeving, kunnen blijven wonen. Wij creëren een zorgaanbod om de ouderen de gepaste zorg te kunnen bieden.</i>												
		1101	<b>Netwerk hulp aan huis</b> Investeren in een netwerk van professionele hulp- en dienstverleners aan huis										
				<b>110101</b>	De buurtbewoners van de woonzorgzone kunnen beroep doen op de expertise van het WZC, DVC, LDC			<b>P</b>					
								<b>SDG10</b>	Bestrijden ongelijkheid en verhogen inclusie (oa leeftijd, inkomen, gender, herkomst, personen met beperking); integratie; sociale cohesie; internationale ongelijkheid				
				<b>110102</b>	Overleg tussen alle aanbieders van huisvesting en verzorging gericht op senioren organiseren								
								<b>SDG10</b>	Bestrijden ongelijkheid en verhogen inclusie (oa leeftijd, inkomen, gender, herkomst, personen met beperking); integratie; sociale cohesie; internationale ongelijkheid				
				<b>110103</b>	Het opnemen van de regierol bij ontslag uit het kortverblijf								
								<b>SDG10</b>	Bestrijden ongelijkheid en verhogen inclusie (oa leeftijd, inkomen, gender, herkomst, personen met beperking); integratie; sociale cohesie; internationale ongelijkheid				
				<b>110104</b>	Opstarten van huisbezoeken door referentpersoon dementie en/of coördinator DVC op vraag en/of bij doorverwijzing								

									Bestrijden ongelijkheid en verhogen inclusie (oa leeftijd, inkomen, gender, herkomst, personen met beperking); integratie; sociale cohesie; internationale ongelijkheid
				<b>110105</b>				Het digitaal platform van de Zorgstern verzamelt de activiteiten van alle mantelzorgorganisaties	<b>SDG10</b>
									Bestrijden ongelijkheid en verhogen inclusie (oa leeftijd, inkomen, gender, herkomst, personen met beperking); integratie; sociale cohesie; internationale ongelijkheid
			1102		<b>Mantelzorgers</b> worden structureel ondersteund en geïnformeerd			Het mantelzorgcafé be vraagt systematisch de mantelzorgers om zijn ondersteuningswerking in te vullen	<b>SDG10</b>
				<b>110201</b>					Bestrijden ongelijkheid en verhogen inclusie (oa leeftijd, inkomen, gender, herkomst, personen met beperking); integratie; sociale cohesie; internationale ongelijkheid
									Bestrijden ongelijkheid en verhogen inclusie (oa leeftijd, inkomen, gender, herkomst, personen met beperking); integratie; sociale cohesie; internationale ongelijkheid
				<b>110202</b>				Het digitaal platform van de Zorgstern verzamelt de activiteiten van alle mantelzorgorganisaties	<b>SDG10</b>
									Bestrijden ongelijkheid en verhogen inclusie (oa leeftijd, inkomen, gender, herkomst, personen met beperking); integratie; sociale cohesie; internationale ongelijkheid
			1103		<b>Duurzame en betaalbare zorg</b> Duurzame kwalitatieve en betaalbare zorg waarin wonen en leven centraal staat				
				<b>110301</b>				Personeelsinzet/zorgbehoevende normeren	





										Bestrijden ongelijkheid en verhogen inclusie (oa leeftijd, inkomen, gender, herkomst, personen met beperking); integratie; sociale cohesie; internationale ongelijkheid
				120203				Armoedetoets in beslissingsproces		SDG10
										Bestrijden ongelijkheid en verhogen inclusie (oa leeftijd, inkomen, gender, herkomst, personen met beperking); integratie; sociale cohesie; internationale ongelijkheid
				120204				Een sociaal kruidenier uitbouwen in samenwerking met Lichtpunt		P
										Bestrijden ongelijkheid en verhogen inclusie (oa leeftijd, inkomen, gender, herkomst, personen met beperking); integratie; sociale cohesie; internationale ongelijkheid
				120205				Participatie van kansengroepen aan het socioculturele leven maximaliseren		SDG10
										Bestrijden ongelijkheid en verhogen inclusie (oa leeftijd, inkomen, gender, herkomst, personen met beperking); integratie; sociale cohesie; internationale ongelijkheid
				120206				Armoedebestrijding door consumptiebudget voor kwetsbare huishoudens		ABB-ARM-COR
										Consumptiebudget voor kwetsbare huishoudens i/v Covid-19
				120207				Hulp in het kader van de energiefactuur en het energieverbruik		ABB-OCMW-ENERGIE
										Hulp in het kader van de energiefactuur en energieverbruik
				120208				Realiseren trajecten tijdelijke werkervaring - inspanningsvergoeding		VDA-B-TWE01
										Trajectsubsidie tijdelijke werkervaring
				120209				Realiseren trajecten tijdelijke werkervaring - compensatievergoeding		VDA-B-TWE02
										Compensatievergoeding tijdelijke
							1203			Activeringsbeleid















➤ **Strategische nota per  
beleidsdoelstelling**

---



	<p><b>Strategische nota</b> <b>5e aanpassing meerjarenplanning</b> <b>2020-2025</b></p> <p>Zottegem - NIS: 41081 Gustaaf Schockaertstraat 7</p> <p>KBO: 0207.444.990                      KBO: 0212.187.302</p> <p>Wvd. algemeen directeur:              Sandra De Roeck Financieel directeur:                      Marnic Fort</p>
---	---

Het **overzicht van alle beleidsdoelstellingen**, met de bijbehorende actieplannen en acties is terug te vinden in het voorgaande deel van de meerjarenplanning onder de noemer "doelstellingenboom".

Code Actieplan	Actieplannen met politiek verantwoordelijke	
	<b>1. Bestuur en organisatie (prioritair)</b>	
0101	Personeelsbeleid	Evelien De Both
0102	Financieel beheer	Leen Goossens
0103	Patrimoniumbeheer	Evert De Smet
0104	Digitalisering	Brecht Cassiman
0105	Communicatie	Brecht Cassiman
0106	Dienstverlening en participatie	Evert De Smet
	<b>2. Economie en welvaart (prioritair)</b>	
0201	Lokale economische beleidsvisie	Brecht Cassiman
0202	Werkgelegenheid	Evelien De Both
	<b>3. Wonen (prioritair)</b>	
0301	Ruimtelijk Structuurplan	Evert De Smet
0302	Woonbeleidsplan	Evert De Smet
	<b>4. Ruimtelijke ordening</b>	
0401	Groenweefsel	Leen Goossens
0402	Ruimte voor natuur	Leen Goossens
	<b>5. Gezellige, leuke en veilige stad (prioritair)</b>	
0501	Wijken en centrum	Evert De Smet
0502	Toegankelijkheid	Jenne De Potter
0503	Propere buurten	Jenne De Potter
	<b>6. Verkeer (prioritair)</b>	
0601	Parkeren	Cynthia Van den Steen
0602	Verkeersveiligheid	Cynthia Van den Steen
0603	Fietsgebruik	Cynthia Van den Steen
	<b>7. Milieu (prioritair)</b>	
0701	Energiebesparing	Leen Goossens
0702	Zwerfvuil en sluikstorten	Leen Goossens
0703	Milieuvriendelijk landbouwlandschap	Leen Goossens
0704	Dierenwelzijn	Evert De Smet
0705	Circulaire economie	Brecht Cassiman
	<b>8. Vrijetijdsaanbod</b>	
0801	Informatie en toegang vrijetijdsaanbod	Lieselotte De Roover
	<b>9. Vrijetijdsbeleving (prioritair)</b>	
0901	Transversale samenwerking en subsidies	Lieselotte De Roover
0902	Kunstenbeleid	Lieselotte De Roover
0903	Horizontale samenwerking	Lieselotte De Roover
0904	Vrijetijdsinfrastructuur	Lieselotte De Roover
0905	Lokale initiatieven en verenigingen	Lieselotte De Roover
	<b>10. Toerisme en citymarketing (prioritair)</b>	
1001	Geïntegreerde samenwerking	Brecht Cassiman
1002	Poort van de Vlaamse Ardennen	Brecht Cassiman

	<b>11. Ouderenzorg (prioritair)</b>	
1101	Netwerk hulp aan huis	Jenne De Potter
1102	Mantelzorgers	Jenne De Potter
1103	Duurzame en betaalbare zorg	Jenne De Potter
1104	Vereenzaming	Jenne De Potter
	<b>12. Sociale dienstverlening (prioritair)</b>	
1201	Sociaal onthaal	Jenne De Potter
1202	Armoede	Jenne De Potter
1203	Activeringsbeleid	Jenne De Potter
1204	Onthaalbeleid nieuwe inwoners	Jenne De Potter
1205	Noordzuidproblematiek	Jenne De Potter
	<b>13. Gezondheidsbeleid (prioritair)</b>	
1301	Preventief gezondheidsbeleid	Jenne De Potter
1302	Actief ouder worden	Jenne De Potter
	<b>14. Gezinsbeleid (prioritair)</b>	
1401	Kinderopvang	Jenne De Potter
1402	Welzijns-campus gezinnen	Jenne De Potter
1403	Preventieve gezinsondersteuning	Jenne De Potter
	<b>15. Onderwijs</b>	
1501	Kansarmoedebestrijding door schoolopbouwwerk	Jenne De Potter

Code Actieplan	Actieplannen met politiek verantwoordelijke	
	<b>1. Bestuur en organisatie (prioritair)</b>	
0101	Personeelsbeleid	Evelien De Both
0102	Financieel beheer	Leen Goossens
0103	Patrimoniumbeheer	Evert De Smet
0104	Digitalisering	Brecht Cassiman
0105	Communicatie	Brecht Cassiman
0106	Dienstverlening en participatie	Evert De Smet
	<b>2. Economie en welvaart (prioritair)</b>	
0201	Lokale economische beleidsvisie	Brecht Cassiman
0202	Werkgelegenheid	Evelien De Both
	<b>3. Wonen (prioritair)</b>	
0301	Ruimtelijk Structuurplan	Evert De Smet
0302	Woonbeleidsplan	Evert De Smet
	<b>4. Ruimtelijke ordening</b>	
0401	Groenweefsel	Leen Goossens
0402	Ruimte voor natuur	Leen Goossens
	<b>5. Gezellige, leuke en veilige stad (prioritair)</b>	
0501	Wijken en centrum	Evert De Smet
0502	Toegankelijkheid	Jenne De Potter
0503	Propere buurten	Jenne De Potter
	<b>6. Verkeer (prioritair)</b>	
0601	Parkeren	Cynthia Van den Steen
0602	Verkeersveiligheid	Cynthia Van den Steen
0603	Fietsgebruik	Cynthia Van den Steen
	<b>7. Milieu (prioritair)</b>	
0701	Energiebesparing	Leen Goossens
0702	Zwerfvuil en sluikstorten	Leen Goossens
0703	Milieuvriendelijk landbouwlandschap	Leen Goossens
0704	Dierenwelzijn	Evert De Smet
0705	Circulaire economie	Brecht Cassiman
	<b>8. Vrijetijdsaanbod</b>	
0801	Informatie en toegang vrijetijdsaanbod	Lieselotte De Roover
	<b>9. Vrijetijdsbeleving (prioritair)</b>	
0901	Transversale samenwerking en subsidies	Lieselotte De Roover
0902	Kunstenbeleid	Lieselotte De Roover
0903	Horizontale samenwerking	Lieselotte De Roover
0904	Vrijetijdsinfrastructuur	Lieselotte De Roover
0905	Lokale initiatieven en verenigingen	Lieselotte De Roover
	<b>10. Toerisme en citymarketing (prioritair)</b>	
1001	Geïntegreerde samenwerking	Brecht Cassiman
1002	Poort van de Vlaamse Ardennen	Brecht Cassiman

	<b>11. Ouderenzorg (prioritair)</b>	
1101	Netwerk hulp aan huis	Jenne De Potter
1102	Mantelzorgers	Jenne De Potter
1103	Duurzame en betaalbare zorg	Jenne De Potter
1104	Vereenzaming	Jenne De Potter
	<b>12. Sociale dienstverlening (prioritair)</b>	
1201	Sociaal onthaal	Jenne De Potter
1202	Armoede	Jenne De Potter
1203	Activeringsbeleid	Jenne De Potter
1204	Onthaalbeleid nieuwe inwoners	Jenne De Potter
1205	Noordzuidproblematiek	Jenne De Potter
	<b>13. Gezondheidsbeleid (prioritair)</b>	
1301	Preventief gezondheidsbeleid	Jenne De Potter
1302	Actief ouder worden	Jenne De Potter
	<b>14. Gezinsbeleid (prioritair)</b>	
1401	Kinderopvang	Jenne De Potter
1402	Welzijns-campus gezinnen	Jenne De Potter
1403	Preventieve gezinsondersteuning	Jenne De Potter
	<b>15. Onderwijs</b>	
1501	Kansarmoedebestrijding door schoolopbouwwerk	Jenne De Potter



## Een efficiënt en modern bestuur en gezonde financiën

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	8.602	25.807	47.711	47.610	47.610
<i>Uitgaven</i>	27.955	90.122	159.600	151.290	228.125	234.155
Saldo	-27.955	-81.519	-133.793	-103.578	-180.515	-186.545
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	1.291.856	36.576	764.260	0
<i>Uitgaven</i>	30.438	42.041	778.908	1.851.918	4.345.107	0
Saldo	-30.438	-42.041	512.948	-1.815.342	-3.580.847	0



**We organiseren de gemeente op een moderne en transparante manier waarbij een correcte dienstverlening naar de burger centraal staat. Bestuurlijke efficiëntie en digitalisering vormen de leidraad in de gemeentelijke organisatie.**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	8.602	25.807	34.591	34.490	34.490
<i>Uitgaven</i>	27.955	89.132	159.508	133.587	194.325	200.356
Saldo	-27.955	-80.529	-133.701	-98.996	-159.835	-165.866
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	1.291.856	36.576	764.260	0
<i>Uitgaven</i>	30.438	42.041	778.908	1.851.918	4.345.107	0
Saldo	-30.438	-42.041	512.948	-1.815.342	-3.580.847	0

---

**ACTIE 010101**

44

Verantwoordelijke: Algemeen directeur wnd - Sandra De Roeck**Gepast en geïndividualiseerd aanbod van opleidingen**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	22.754	60.742	76.050	47.026	98.770	99.440
Saldo	-22.754	-60.742	-76.050	-47.026	-98.770	-99.440

---

**ACTIE 010102 (PRIORITAIR)**Verantwoordelijke: Algemeen directeur wnd - Sandra De Roeck**Constructief evaluatiebeleid**

Geen financiële gegevens

---

**ACTIE 010103**Verantwoordelijke: Algemeen directeur wnd - Sandra De Roeck**Objectieve selectie van en opleiden van animatoren, monitoren en vrijwilligers**

Geen financiële gegevens

---

**ACTIE 010201**Verantwoordelijke: Marnic Fort**Gebruik van (raam)contracten**

Geen financiële gegevens

---

**ACTIE 010202**Verantwoordelijke: Marnic Fort**Rationaliseren van de bestaande belastingreglementen**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 010203**Verantwoordelijke: Marnic Fort**Maximaal gebruik van subsidies**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	1.000
Saldo	0	0	0	0	0	-1.000

**ACTIE 010204 (PRIORITAIR)**Verantwoordelijke: Marnic Fort**Consolideren van de schuld**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 010205**Verantwoordelijke: Marnic Fort**Strikt debiteurenbeheer**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 010301**Verantwoordelijke: Marnic Fort**Herbestemming of multifunctioneel gebruik van de kerkgebouwen waarvan de religieuze functie afgebouwd wordt conform het kerkenbeleidsplan**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 010302**

46

Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**Opmaken en opvolgen gebouwenbeheersplannen (ovv Agentschap Onroerend Erfgoed)**

Investeringen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	36.576	632.054	0
<i>Uitgaven</i>	0	40.027	300.438	316.208	1.621.730	0
Saldo	0	-40.027	-300.438	-279.632	-989.676	0

**ACTIE 010303**Verantwoordelijke: Sandra De Roeck**Bestaande onderwijsinfrastructuur onderhouden conform BVH (Bewoonbaarheid, veiligheid en hygiëne - onderwijsinspectie) en afgestemd op het aantal studenten**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	8.602	25.807	34.591	34.490	34.490
<i>Uitgaven</i>	0	20.054	68.818	66.379	70.235	73.169
Saldo	0	-11.451	-43.011	-31.788	-35.745	-38.679
Investeringen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	30.438	2.014	14.291	8.182	76.254	0
Saldo	-30.438	-2.014	-14.291	-8.182	-76.254	0

**ACTIE 010304**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**Renovatie van het kasteel van Egmont ter ondersteuning van de positieve uitstraling en beleving van de omgeving**

Investeringen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	1.291.856	0	132.206	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	427.811	1.522.425	2.512.350	0
Saldo	0	0	864.045	-1.522.425	-2.380.144	0

**ACTIE 010401**

47

Verantwoordelijke: Sandra De Roeck**Eén digitaal gecentraliseerde webshop voor online zaalreservatie, ticketing, inschrijvingen en uitleningen**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	5.627	10.000	10.200
Saldo	0	0	0	-5.627	-10.000	-10.200

**ACTIE 010402 (PRIORITAIR)**Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou**Voor het lokaal loket kinderopvang wordt een systeem in gebruik genomen dat een overzicht biedt over de plaatsen kinderopvang (en vrijetijdsbesteding) en gecentraliseerde matching toelaat**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	1.113	569	569	569	1.320	1.346
Saldo	-1.113	-569	-569	-569	-1.320	-1.346

**ACTIE 010403**Verantwoordelijke: Algemeen directeur wnd - Sandra De Roeck**Elektronisch loket verder uitbouwen via het éénloketprincipe**

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	33.343	0	92.900	0
Saldo	0	0	-33.343	0	-92.900	0

**ACTIE 010501**Verantwoordelijke: Marlies Verbruggen**Directe communicatie langs sociale media**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	5.000	9.999	9.999	10.000	10.200
Saldo	0	-5.000	-9.999	-9.999	-10.000	-10.200

**ACTIE 010502**Verantwoordelijke: Marlies Verbruggen**Website optimalisatie (één website voor alle diensten) ((structuur & touch-feel aanpakken))**

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	3.025	5.103	41.872	0
Saldo	0	0	-3.025	-5.103	-41.872	0

**ACTIE 010503 (PRIORITAIR)**Verantwoordelijke: Marlies Verbruggen**Optimalisering van digitale communicatie op strategische plaatsen**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 010504**Verantwoordelijke: Marlies Verbruggen**Audioverslaggeving van de gemeenteraad op de stedelijke website**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 010505**Verantwoordelijke: Sandra De Roeck**Afstemmen van een gecentraliseerde, transversale en doelgroepgerichte communicatie over het opvang- en vrijetijdsaanbod**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	4.088	2.767	4.072	3.988	4.000	5.000
Saldo	-4.088	-2.767	-4.072	-3.988	-4.000	-5.000

**ACTIE 010506**Verantwoordelijke: Marlies Verbruggen**We zetten in op een doordachte communicatiemix (redactieraad, infomagazine, digitale nieuwsbrief, folders, filmpjes)**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 010507**Verantwoordelijke: Marlies Verbruggen**We intensifiëren tweerichtingscommunicatie met onze inwoners**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 010508**Verantwoordelijke: Marlies Verbruggen**We versterken de reputatie van het eigen merk en tonen één gezicht in communicatie**

Geen financiële gegevens

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	8.602	25.807	34.591	34.490	34.490
<i>Uitgaven</i>	26.842	88.563	158.939	133.019	193.005	199.009
Saldo	-26.842	-79.961	-133.133	-98.427	-158.515	-164.519
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	1.291.856	36.576	764.260	0
<i>Uitgaven</i>	30.438	42.041	778.908	1.851.918	4.345.107	0
Saldo	-30.438	-42.041	512.948	-1.815.342	-3.580.847	0

**Lokale ondernemers, vrije beroepen, zelfstandigen en handelaars zijn de motor van onze plaatselijke economie en dragen bij aan de welvaart in de stad.**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	13.120	13.120	13.120
<i>Uitgaven</i>	0	990	92	17.702	33.800	33.800
Saldo	0	-990	-92	-4.582	-20.680	-20.680

### **ACTIE 020101 (PRIORITAIR)**

Verantwoordelijke: Ann Vanderpoorten

**Onthaalpolitiek uitwerken voor startende ondernemers**

Geen financiële gegevens

### **ACTIE 020102 (PRIORITAIR)**

Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten

**Uitvoeren detailhandelsplan**

Geen financiële gegevens

### **ACTIE 020103**

Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten

**Gebruik van streekproducten en korte keten promoten**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	990	92	1.303	1.000	1.000
Saldo	0	-990	-92	-1.303	-1.000	-1.000

**ACTIE 020201**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**Plaatsen creëren voor startups en pop-ups**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 020202**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**Ontwikkelen van nieuwe ambachtelijke zone boven de Buke en langs de Leenstraat**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 020203**Verantwoordelijke: Filip Schepens**Ondersteunen individueel maatwerk via sociale ondernemingen aanvullend lokaal dienstenaanbod (ALD)**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	13.120	13.120	13.120
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	16.400	32.800	32.800
Saldo	0	0	0	-3.280	-19.680	-19.680

**TOTAAL NIET PRIORITAIRE ACTIES VAN BELEIDSDOELSTELLING 2. ECONOMIE EN WELVAART**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	13.120	13.120	13.120
<i>Uitgaven</i>	0	990	92	17.702	33.800	33.800
Saldo	0	-990	-92	-4.582	-20.680	-20.680

**Ruimte optimaal benutten en inrichten met aandacht voor duurzaamheid, wonen, werken en leven**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	100.678	160.591	134.952	222.594	108.000
<i>Uitgaven</i>	1.472	1.769	52.662	76.281	98.819	20.010
Saldo	-1.472	98.910	107.929	58.672	123.776	87.990
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	45.540	0
<i>Uitgaven</i>	1.809.894	1.168.664	237.430	1.030.088	1.012.306	862.652
Saldo	-1.809.894	-1.168.664	-237.430	-1.030.088	-966.766	-862.652



**Wonen moet betaalbaar en kwaliteitsvol blijven. Als stadbestuur vervullen we een regierol in de huisvestingssector.**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	82.678	9.450	5.040	74.195	18.000
<i>Uitgaven</i>	0	0	44.100	51.573	50.000	0
Saldo	0	82.678	-34.650	-46.533	24.195	18.000
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	4.465	4.501	2.614	738	54.262	30.000
Saldo	-4.465	-4.501	-2.614	-738	-54.262	-30.000

### ACTIE 030201 (PRIORITAIR)

Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten

**Uptodate houden van lijst van leegstaande woningen**

Geen financiële gegevens

### ACTIE 030202

Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten

**Kwaliteitsonderzoeken van woningen met het oog op het nagaan van conformiteit met de Vlaamse Wooncode**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	9.450	5.040	9.000	18.000
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	9.450	5.040	9.000	18.000
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	4.465	4.501	2.614	738	54.262	30.000
Saldo	-4.465	-4.501	-2.614	-738	-54.262	-30.000

Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten

**Aanmoedigen van bovenwinkelhoningen**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	82.678	0	0	65.195	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	44.100	51.573	50.000	0
Saldo	0	82.678	-44.100	-51.573	15.195	0

**TOTAAL NIET PRIORITAIRE ACTIES VAN BELEIDSDOELSTELLING 3. WONEN**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	82.678	9.450	5.040	74.195	18.000
<i>Uitgaven</i>	0	0	44.100	51.573	50.000	0
Saldo	0	82.678	-34.650	-46.533	24.195	18.000
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	4.465	4.501	2.614	738	54.262	30.000
Saldo	-4.465	-4.501	-2.614	-738	-54.262	-30.000

We waken over het landelijk karakter van onze deelgemeenten. Onze open ruimte is immers schaars. In onze ruimtelijke ordening leggen we de nadruk op kernversterking van het bebouwd gebied en het structureel beschermen van de open ruimte.

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	45.540	0
<i>Uitgaven</i>	8.099	0	16.118	43.469	214.715	110.000
Saldo	-8.099	0	-16.118	-43.469	-169.175	-110.000

### ACTIE 040101

Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten

**Inrichten van groene leeftijdsvriendelijke ontmoetingsplaatsen/pleintjes in en buiten het centrum**

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	1.182	0	16.118	7.151	19.548	10.000
Saldo	-1.182	0	-16.118	-7.151	-19.548	-10.000

### ACTIE 040102

Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten

**Begraafplaatsen systematisch omschakelen naar groene begraafplaatsen**

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	917	0	0	0	100.000	50.000
Saldo	-917	0	0	0	-100.000	-50.000

### ACTIE 040201

Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten

**Gronden voor natuurontwikkeling aankopen**

Investeringen							58
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	45.540	0	
<i>Uitgaven</i>	6.000	0	0	19.131	75.353	25.000	
Saldo	-6.000	0	0	-19.131	-29.813	-25.000	

### ACTIE 040202

Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten

#### Natuurbeheerplannen opmaken voor percelen stad Zottegem in de groene gordel

Investeringen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	17.187	19.814	25.000
Saldo	0	0	0	-17.187	-19.814	-25.000

### ACTIE 040203

Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten

#### Lokaal actieplan bijen

Geen financiële gegevens

#### TOTAAL NIET PRIORITAIRE ACTIES VAN BELEIDSDOELSTELLING 4. RUIMTELIJKE ORDENING

Investeringen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	45.540	0
<i>Uitgaven</i>	8.099	0	16.118	43.469	214.715	110.000
Saldo	-8.099	0	-16.118	-43.469	-169.175	-110.000

Zottegem moet de gezellige, leuke en veilige stad zijn waar al onze inwoners en bezoekers zich goed kunnen voelen.

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	1.472	769	6.594	14.789	31.642	20.010
Saldo	-1.472	-769	-6.594	-14.789	-31.642	-20.010
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	19.374	6.065	23.839	16.292	117.397	160.000
Saldo	-19.374	-6.065	-23.839	-16.292	-117.397	-160.000

### ACTIE 050101

Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten

**Aanleg rond het Sanitary-complex en cultuurcentrum wordt groen**

Geen financiële gegevens

### ACTIE 050102 (PRIORITAIR)

Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten

**Evenementen organiseren en ondersteunen om zo de winkelbeleving van ons centrum op te waarderen**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	769	6.594	13.656	30.432	19.000
Saldo	0	-769	-6.594	-13.656	-30.432	-19.000

### ACTIE 050103

Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten

**Opmaak horecaplan**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 050104 (PRIORITAIR)**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**Tweede fase van de stadskernrenovatie met waterpartij**

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	23.839	0	86.161	150.000
Saldo	0	0	-23.839	0	-86.161	-150.000

**ACTIE 050201**Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou**Invoeren toegankelijkheidstoets**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	1.134	1.210	1.010
Saldo	0	0	0	-1.134	-1.210	-1.010
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	7.500	0
Saldo	0	0	0	0	-7.500	0

**ACTIE 050202**Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou**Voetgangercirkel in centrum**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 050301**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**Plaatsen van peukentegels**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	1.472	0	0	0	0	0
Saldo	-1.472	0	0	0	0	0
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	5.430	0	0	0	7.528	0
Saldo	-5.430	0	0	0	-7.528	0

**ACTIE 050302**Verantwoordelijke: Algemeen directeur wnd - Sandra De Roeck**Uitwerken van buurtinformatienetwerken**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 050303**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**Camera's plaatsen waar nodig**

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	13.943	6.065	0	16.292	16.208	10.000
Saldo	-13.943	-6.065	0	-16.292	-16.208	-10.000

Verantwoordelijke: Algemeen directeur wnd - Sandra De Roeck

**Sensibiliseringsprojecten rond brandpreventie**

Geen financiële gegevens

**TOTAAL NIET PRIORITAIRE ACTIES VAN BELEIDSDOELSTELLING 5. GEZELLIGE, LEUKE EN VEILIGE STAD**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	1.472	0	0	1.134	1.210	1.010
Saldo	-1.472	0	0	-1.134	-1.210	-1.010
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	19.374	6.065	0	16.292	31.236	10.000
Saldo	-19.374	-6.065	0	-16.292	-31.236	-10.000

**Verkeer veiliger maken, schoolomgevingen aanpassen en onze fietsinfrastructuur verbeteren**

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	1.640.245	663.451	4.113	478.589	75.283	20.000
Saldo	-1.640.245	-663.451	-4.113	-478.589	-75.283	-20.000

**ACTIE 060101 (PRIORITAIR)**Verantwoordelijke: Algemeen directeur wnd - Sandra De Roeck**Aanleggen randparkings onder het Oud-College en de Academie/Cultuurcentrum**

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	1.639.083	630.873	0	0	0	0
Saldo	-1.639.083	-630.873	0	0	0	0

**ACTIE 060102**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**Bestaande parkings beter aanduiden**

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	8.716	0	0
Saldo	0	0	0	-8.716	0	0

**ACTIE 060103**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**Meer elektrische laadpalen voor auto's installeren**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 060104**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**Stedenbouwkundige verordening opmaken (herziening) tot het voorzien van meer private parkeergelegenheid**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 060201 (PRIORITAIR)**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**Opmaken nieuw mobiliteitsplan**

Investeringen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	30.250	-1.007	10.955	10.551	0
Saldo	0	-30.250	1.007	-10.955	-10.551	0

**ACTIE 060202**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**Het tragewegenplan uitvoeren**

Investeringen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	11.656	5.000
Saldo	0	0	0	0	-11.656	-5.000

**ACTIE 060203**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**Deelmobiliteit onderzoeken en uitbouwen waar mogelijk**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 060204**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**Het octopusplan afwerken**

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	7.205	0	0
Saldo	0	0	0	-7.205	0	0

**ACTIE 060301**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**Verder uitbouwen van het fietsnetwerk van en naar de deelgemeenten en naar de scholen**

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	434.399	0	0
Saldo	0	0	0	-434.399	0	0

**ACTIE 060302 (PRIORITAIR)**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**Aanleggen langeafstandsfietspad Gent-Zottegem**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 060303**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**Aanleggen van bijkomende fietsstraten**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 060304**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**Meer fietsenstallingen in het centrum en de deelgemeenten installeren**

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	1.162	2.328	5.120	17.315	23.075	10.000
Saldo	-1.162	-2.328	-5.120	-17.315	-23.075	-10.000

**ACTIE 060305**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**Elektrische laadpalen voor fietsen installeren**

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	30.000	5.000
Saldo	0	0	0	0	-30.000	-5.000

**TOTAAL NIET PRIORITAIRE ACTIES VAN BELEIDSDOELSTELLING 6. VERKEER**

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	1.162	2.328	5.120	467.634	64.731	20.000
Saldo	-1.162	-2.328	-5.120	-467.634	-64.731	-20.000

De zorg voor ons leefmilieu en de omgeving waarin we opgroeien en leven is een permanent aandachtspunt.

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	18.000	151.141	129.912	148.399	90.000
<i>Uitgaven</i>	0	1.000	1.969	9.918	17.177	0
Saldo	0	17.000	149.173	119.994	131.222	90.000
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	137.710	494.647	190.745	490.999	550.650	542.652
Saldo	-137.710	-494.647	-190.745	-490.999	-550.650	-542.652

### ACTIE 070101

Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten

#### Ondersteunen en stimuleren groepsaankopen

Geen financiële gegevens

### ACTIE 070102

Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten

#### Opstellen van een energiezorgplan (nulmeting) voor het patrimonium in eigen beheer

Geen financiële gegevens

**ACTIE 070103**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**Uitvoeren van het klimaatplan**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	18.000	151.141	129.912	148.399	90.000
<i>Uitgaven</i>	0	1.000	1.969	9.918	17.177	0
Saldo	0	17.000	149.173	119.994	131.222	90.000
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	4.513	0	22.417	10.000	91.287	128.000
Saldo	-4.513	0	-22.417	-10.000	-91.287	-128.000

**ACTIE 070104**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**OV omvormen naar LED-verlichting**

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	119.730	482.919	166.584	480.999	418.304	399.652
Saldo	-119.730	-482.919	-166.584	-480.999	-418.304	-399.652

**ACTIE 070105**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**Stimuleren elektrisch rijden en fietsgebruik bij het stadspersoneel**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 070106 (PRIORITAIR)**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**Renovatie van een schoolgebouw tot een multifunctioneel Milieu Educatief Centrum**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 070107**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**Ecologisch bewustzijn integreren binnen diverse diensten en evenementen (gebruik van herbruikbare bekens op evenementen, participanten culturele activiteiten activeren om te voet of met de fiets te komen)**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 070108**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**Uitbouwen van een transversale (milieu, cultuur, jeugd, sport, onderwijs, ....) werking op de site Beisloven. Streven naar een maximale benutting van het gebouw**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 070109**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**Verlichting (Kapotte) in openbare gebouwen systematisch vervangen door LED-verlichting**

Investeringen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	13.468	11.729	1.744	0	31.060	15.000
Saldo	-13.468	-11.729	-1.744	0	-31.060	-15.000

**ACTIE 070201**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**Jaarlijks een grote zwerfvuilopruimactie**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 070202**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**Plaatsen van sensibiliseringsborden op strategische plaatsen**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 070203**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**Ondersteunen van Mooimakers**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 070204**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**Inzetten van wildlifecamera's**

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	10.000	0
Saldo	0	0	0	0	-10.000	0

**ACTIE 070205**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**Plaatsing van meer openbare vuilnisbakken**

Geen financiële gegevens

---

**ACTIE 070301**

Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten

**Erosiebestrijding**

Geen financiële gegevens

---

**ACTIE 070302**

Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten

**Sensibiliseren bij de schoolgaande jeugd over het belang van onze lokale landbouw, landschap en korte keten**

Geen financiële gegevens

---

**ACTIE 070401**

Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten

**Meldpunt voor dierenverwaarlozing**

Geen financiële gegevens

---

**ACTIE 070402**

Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten

**Informatie- en sensibiliseringscampagnes rond dierenwelzijn**

Geen financiële gegevens

---

**ACTIE 070403**

Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten

**Uitrol van de huisdiersticker**

Geen financiële gegevens

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	<i>0</i>	<i>18.000</i>	<i>151.141</i>	<i>129.912</i>	<i>148.399</i>	<i>90.000</i>
<i>Uitgaven</i>	<i>0</i>	<i>1.000</i>	<i>1.969</i>	<i>9.918</i>	<i>17.177</i>	<i>0</i>
Saldo	0	17.000	149.173	119.994	131.222	90.000
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Uitgaven</i>	<i>137.710</i>	<i>494.647</i>	<i>190.745</i>	<i>490.999</i>	<i>550.650</i>	<i>542.652</i>
Saldo	-137.710	-494.647	-190.745	-490.999	-550.650	-542.652

**Vrijtijdsbeleving en onderwijs voor iedereen**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	<i>2.000</i>	<i>25.143</i>	<i>25.422</i>	<i>29.464</i>	<i>147.325</i>	<i>12.245</i>
<i>Uitgaven</i>	<i>74.083</i>	<i>89.869</i>	<i>241.085</i>	<i>316.019</i>	<i>567.090</i>	<i>297.743</i>
Saldo	-72.083	-64.726	-215.663	-286.556	-419.765	-285.498
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	<i>0</i>	<i>1.067.035</i>	<i>0</i>	<i>3.400</i>	<i>329.280</i>	<i>2.050.000</i>
<i>Uitgaven</i>	<i>5.808</i>	<i>790</i>	<i>152.644</i>	<i>77.087</i>	<i>561.141</i>	<i>2.418.740</i>
Saldo	-5.808	1.066.246	-152.644	-73.687	-231.861	-368.740



Vrije Tijd verbindt en staat open voor elke burger. We zetten in op een breed en gediversifieerd aanbod zodat elke inwoner zich aangesproken voelt.

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	1.794	7.300	7.300
<i>Uitgaven</i>	0	18.724	49.930	63.048	140.500	156.698
Saldo	0	-18.724	-49.930	-61.254	-133.200	-149.398

### ACTIE 080101

Verantwoordelijke: Sandra De Roeck

#### Uitbouwen van een Vrijtijdsloket

Geen financiële gegevens

### ACTIE 080102

Verantwoordelijke: Sandra De Roeck

#### Participatie van kansengroepen aan het socio-culturele leven maximaliseren via de invoering van een vrijetijdspas

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	1.794	7.300	7.300
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	4.385	11.500	11.500
Saldo	0	0	0	-2.591	-4.200	-4.200

### ACTIE 080103

Verantwoordelijke: Sandra De Roeck

#### Deelname bevorderen van maatschappelijk kwetsbare jongeren aan samenleving en proactief inspelen op de leefwereld van deze jongeren door te investeren in een jeugdopbouwwerker/ jeugdhuismedewerker

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	18.724	49.930	58.663	129.000	145.198
Saldo	0	-18.724	-49.930	-58.663	-129.000	-145.198

**ACTIE 080104**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**De aanvraag van speelstraten stimuleren tijdens de vakantieperiodes**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 080105**Verantwoordelijke: Sandra De Roeck**Het bestaande vakantieaanbod verder toegankelijk maken voor verschillende doelgroepen (inclusiewerking, taalkampen, laagdrempeligheid, buurtwerking ...) en afstemmen op de noden van de burger**

Geen financiële gegevens

**TOTAAL NIET PRIORITAIRE ACTIES VAN BELEIDSDOELSTELLING 8. VRIJETIJDSAANBOD**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	1.794	7.300	7.300
<i>Uitgaven</i>	0	18.724	49.930	63.048	140.500	156.698
Saldo	0	-18.724	-49.930	-61.254	-133.200	-149.398

**Burgers betrekken, stimuleren, motiveren en begeleiden naar een kwaliteitsvolle geïntegreerde vrijetijdsbeleving.**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	2.000	2.008	2.287	4.535	4.945	4.945
<i>Uitgaven</i>	2.504	12.261	34.873	48.242	68.940	69.795
Saldo	-504	-10.252	-32.586	-43.707	-63.995	-64.850
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	1.067.035	0	3.400	329.280	2.050.000
<i>Uitgaven</i>	5.808	790	152.644	77.087	561.141	2.418.740
Saldo	-5.808	1.066.246	-152.644	-73.687	-231.861	-368.740

### **ACTIE 090101 (PRIORITAIR)**

Verantwoordelijke: Sandra De Roeck

**Het huidige samenwerkingsverband van Route 42 structureel bestendigen en versterken naar andere socio-culturele domeinen (Zottegem, Oosterzele, Geraardsbergen, Lierde, St Lievens Houtem, Herzele)**

Geen financiële gegevens

### **ACTIE 090102**

Verantwoordelijke: Sandra De Roeck

**Ontsluiten en digitaliseren van culturele erfgoed in de erfgoedbank via EVA (Erfgoed Vlaamse Ardennen)**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 090103 (PRIORITAIR)**Verantwoordelijke: Sandra De Roeck

**Het huidige samenwerkingsverband van EVA (Erfgoed Vlaamse Ardennen) structureel bestendigen en versterken naar een geïntegreerd erfgoedconvenant Vlaamse Ardennen met alle betrokken steden**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	2.000	2.008	2.123	2.343	2.345	2.345
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	8.295	8.675	8.845
Saldo	2.000	2.008	2.123	-5.952	-6.330	-6.500

**ACTIE 090104**Verantwoordelijke: Sandra De Roeck

**Verdere uitbouw vestigingsplaatsen DKO (aftoetsen potentiële partners met het oog op het afsluiten van een intergemeentelijke samenwerkingsverband)**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 090105**Verantwoordelijke: Sandra De Roeck

**De vrijetijdsdiensten zetten in op de bevordering van e-inclusie en op nieuwe digitale technieken**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	164	106	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	4.447	0	0	0
Saldo	0	0	-4.283	106	0	0

**ACTIE 090106**Verantwoordelijke: Sandra De Roeck

**Via Interlokaal samenwerkingsverband 'Erfgoed kleurt de Vlaamse Ardennen' Zottegem op de toeristische kaart zetten**

Geen financiële gegevens

---

**ACTIE 090201**

79

Verantwoordelijke: Sandra De Roeck**Nieuwe tentoonstellingsruimtes ontsluiten plus promoten**

Geen financiële gegevens

---

**ACTIE 090202**Verantwoordelijke: Sandra De Roeck**De kunstacademies bouwen in samenwerking met de andere diensten een 3-jarlijks hedendaags Loss kunstenfestival uit**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	8.302	0	0	15.500
Saldo	0	0	-8.302	0	0	-15.500

---

**ACTIE 090301**Verantwoordelijke: Sandra De Roeck**Organisatie Vrijetijdsmarkt**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	1.022	0	0	0	0
Saldo	0	-1.022	0	0	0	0

---

**ACTIE 090302**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**Organisatie van autovrije zondag**

Exploitatie						80
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	2.086	2.600	2.600
<i>Uitgaven</i>	2.504	11.238	16.123	12.218	15.265	12.950
Saldo	-2.504	-11.238	-16.123	-10.132	-12.665	-10.350

### ACTIE 090401

Verantwoordelijke: Sandra De Roeck

Optimaal inzetten op het delen van infrastructuur (tijdelijke of structurele leegstand)

Geen financiële gegevens

### ACTIE 090402 (PRIORITAIR)

Verantwoordelijke: Algemeen directeur wnd - Sandra De Roeck

**Realisatie van de nieuwe infrastructuur Cultuurcentrum/SAMWD + ondergrondse parking**

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	5.808	790	152.644	77.087	561.141	2.418.740
Saldo	-5.808	-790	-152.644	-77.087	-561.141	-2.418.740

### ACTIE 090403

Verantwoordelijke: Sandra De Roeck

**Realiseren multifunctionele woordklas (buiten bestaande nieuwbouw cultuurcentrum)**

Geen financiële gegevens

### ACTIE 090404

Verantwoordelijke: Sandra De Roeck

**Inrichten van (al dan niet tijdelijke) studeerplekken**

Geen financiële gegevens

### ACTIE 090405

Verantwoordelijke: Algemeen directeur wnd - Sandra De Roeck

#### Verkoop patrimonium van stad & ocmw

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	1.067.035	0	3.400	329.280	2.050.000
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	1.067.035	0	3.400	329.280	2.050.000

### ACTIE 090501

Verantwoordelijke: Sandra De Roeck

**Voor erkende verenigingen wordt een reglement voor jaarlijkse werkingssubsidies uitgewerkt/geoptimaliseerd**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	15.709	30.000	30.000
Saldo	0	0	0	-15.709	-30.000	-30.000

### ACTIE 090502

Verantwoordelijke: Sandra De Roeck

**Voor de ondersteuning van bijzondere lokale activiteiten wordt een reglement projectsubsidies uitgewerkt**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	6.000	12.020	15.000	2.500
Saldo	0	0	-6.000	-12.020	-15.000	-2.500

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	164	2.192	2.600	2.600
<i>Uitgaven</i>	2.504	12.261	34.873	39.947	60.265	60.950
Saldo	-2.504	-12.261	-34.709	-37.755	-57.665	-58.350
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	1.067.035	0	3.400	329.280	2.050.000
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	1.067.035	0	3.400	329.280	2.050.000

**Toerisme en citymarketing zijn het sluitstuk van een bruisende, aantrekkelijke, mooie stad, waar de inwoners fier kunnen op zijn**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	23.135	23.135	23.135	135.080	0
<i>Uitgaven</i>	71.580	58.885	156.283	204.730	357.650	71.250
Saldo	-71.580	-35.750	-133.148	-181.595	-222.570	-71.250

**ACTIE 100101**

Verantwoordelijke: Sandra De Roeck

**Toerisme, citymarketing en vrije tijd optimaal op elkaar afstemmen**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 100102**

Verantwoordelijke: Sandra De Roeck

**De doelgroep kinderen en jongeren transversaal benaderen**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 100201**

Verantwoordelijke: Sandra De Roeck

**Meer picknick plaatsen**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 100202 (PRIORITAIR)**

Verantwoordelijke: Sandra De Roeck

**Fiets- en wandelroutes + wandelknooppunten verder uitbouwen**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 100203**Verantwoordelijke: Sandra De Roeck**Kindvriendelijke stad**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 100204**Verantwoordelijke: Sandra De Roeck**Wielerminnende stad**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	23.135	23.135	23.135	135.080	0
<i>Uitgaven</i>	69.158	58.885	156.283	204.730	357.650	71.250
Saldo	-69.158	-35.750	-133.148	-181.595	-222.570	-71.250

**ACTIE 100205**Verantwoordelijke: Sandra De Roeck**De stad culinair op de kaart te zetten**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	2.421	0	0	0	0	0
Saldo	-2.421	0	0	0	0	0

## TOTAAL NIET PRIORITAIRE ACTIES VAN BELEIDSDOELSTELLING 10. TOERISME EN CITYMARKETING

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	<i>0</i>	<i>23.135</i>	<i>23.135</i>	<i>23.135</i>	<i>135.080</i>	<i>0</i>
<i>Uitgaven</i>	<i>71.580</i>	<i>58.885</i>	<i>156.283</i>	<i>204.730</i>	<i>357.650</i>	<i>71.250</i>
Saldo	-71.580	-35.750	-133.148	-181.595	-222.570	-71.250



**Zorgzaam samenleven en ontwikkelen**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	<i>89.489</i>	<i>31.089</i>	<i>75.281</i>	<i>192.659</i>	<i>317.506</i>	<i>535.236</i>
<i>Uitgaven</i>	<i>8.987</i>	<i>157.506</i>	<i>140.668</i>	<i>267.204</i>	<i>406.077</i>	<i>527.923</i>
Saldo	80.502	-126.417	-65.388	-74.544	-88.571	7.313
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Uitgaven</i>	<i>4.158</i>	<i>715</i>	<i>98.372</i>	<i>219.587</i>	<i>3.310.846</i>	<i>456.016</i>
Saldo	-4.158	-715	-98.372	-219.587	-3.310.846	-456.016



**In een vergrijzende samenleving zorgen wij ervoor dat ouderen zolang mogelijk thuis, in hun vertrouwde omgeving, kunnen blijven wonen. Wij creëren een zorgaanbod om de ouderen de gepaste zorg te kunnen bieden.**

Geen financiële gegevens

---

**ACTIE 110101 (PRIORITAIR)**

Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou

**De buurtbewoners van de woonzorgzone kunnen beroep doen op de expertise van het WZC, DVC, LDC**

Geen financiële gegevens

---

**ACTIE 110102**

Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou

**Overleg tussen alle aanbieders van huisvesting en verzorging gericht op senioren organiseren**

Geen financiële gegevens

---

**ACTIE 110103**

Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou

**Het opnemen van de regierol bij ontslag uit het kortverblijf**

Geen financiële gegevens

---

**ACTIE 110104**

Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou

**Opstarten van huisbezoeken door referentiepersoon dementie en/of coördinator DVC op vraag en/of bij doorverwijzing**

Geen financiële gegevens

---

**ACTIE 110105**

Verantwoordelijke: Algemeen directeur wnd - Sandra De Roeck

**Onderzoeken om de dienstencheque-onderneming kostenneutraler te maken**

Geen financiële gegevens

---

**ACTIE 110201**

Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou

**Het mantelzorgcafé bevraagt systematisch de mantelzorgers om zijn ondersteuningswerking in te vullen**

Geen financiële gegevens

---

**ACTIE 110202**

Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou

**Het digitaal platform van de Zorgstern verzamelt de activiteiten van alle mantelzorgorganisaties**

Geen financiële gegevens

---

**ACTIE 110301**

Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou

**Personeelsinzet/zorgbehoevende normeren**

Geen financiële gegevens

---

**ACTIE 110302**

Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou

**Bezetting dagverzorgingscentrum maximaliseren**

Geen financiële gegevens

---

---

**ACTIE 110303**

Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou

**Promoten van de thuiszorgondersteunende diensten zoals dagverzorgingscentrum en kortverblijf**

Geen financiële gegevens

---

**ACTIE 110304 (PRIORITAIR)**

Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou

**Kwaliteit van de zorg versterken**

Geen financiële gegevens

---

**ACTIE 110305**

Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou

**Sociaal netwerk van de thuisomgeving in stand houden en/of stimuleren binnen het WZC**

Geen financiële gegevens

---

**ACTIE 110306**

Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou

**Het aanbod van gevarieerde, gezonde en aangepaste voeding zowel intern als extern verbeteren**

Geen financiële gegevens

---

**ACTIE 110401**

Verantwoordelijke: Karen Schoenmaekers

**Opzetten van telefooncirkels (met vrijwilligers)**

Geen financiële gegevens

---

**ACTIE 110402 (PRIORITAIR)**

Verantwoordelijke: Karen Schoenmaekers

**Actief op zoek gaan naar mensen in eenzaamheid samen met de thuiszorgdiensten en sleutelfiguren van de wijk**

Geen financiële gegevens



We bouwen de sociale dienstverlening verder uit om iedereen in de mogelijkheid te stellen een menswaardig leven te leiden.

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	45.748	5.886	8.163	126.679	147.277	90.000
<i>Uitgaven</i>	1.301	49.900	0	10.405	69.757	83.319
Saldo	44.447	-44.014	8.163	116.273	77.520	6.681

### ACTIE 120101 (PRIORITAIR)

Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou

**Opstarten van een geïntegreerd breed onthaal met ELZ**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	5.886	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	10.405	15.157	15.157
Saldo	0	5.886	0	-10.405	-15.157	-15.157

### ACTIE 120201

Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou

**Preventie en vroegdetectie van armoede**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	10.000	10.000
Saldo	0	0	0	0	-10.000	-10.000

### ACTIE 120202

Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou

**Het Rap Op Stap kantoor activeren (Rap op Stap is een laagdrempelig reisbemiddelingskantoor voor mensen met een beperkt budget) via vrijwilligers**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	3.000	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	1.301	0	0	0	0	0
Saldo	1.699	0	0	0	0	0

### ACTIE 120203

Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou

#### Armoedetoets in beslissingsproces

Geen financiële gegevens

### ACTIE 120204 (PRIORITAIR)

Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou

#### Een sociaal kruidenier uitbouwen in samenwerking met Lichtpunt

Geen financiële gegevens

### ACTIE 120205

Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou

#### Participatie van kansengroepen aan het socioculturele leven maximaliseren

Geen financiële gegevens

### ACTIE 120206

Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou

#### Armoedebestrijding door consumptiebudget voor kwetsbare huishoudens

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	42.748	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	49.900	0	0	0	0
Saldo	42.748	-49.900	0	0	0	0

**ACTIE 120207**

95

Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou**Hulp in het kader van de energiefactuur en het energieverbruik.**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	8.163	35.019	35.019	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	8.163	35.019	35.019	0

**ACTIE 120208**Verantwoordelijke: Karen Schoenmaekers**Realiseren trajecten tijdelijke werkervaring - inspanningsvergoeding**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	55.000	50.000	50.000
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	55.000	50.000	50.000

**ACTIE 120209**Verantwoordelijke: Karen Schoenmaekers**Realiseren trajecten tijdelijke werkervaring - compensatievergoeding**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	36.660	25.000	25.000
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	36.660	25.000	25.000

**ACTIE 120301**

96

Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou**De activeringssamenwerkingen worden uitgebreid ism de ambtenaar lokale economie**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	37.258	15.000
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	11.162
Saldo	0	0	0	0	37.258	3.838

**ACTIE 120401 (PRIORITAIR)**Verantwoordelijke: Algemeen directeur wnd - Sandra De Roeck**In samenwerking met PIN vzw en het agentschap Inburgering is er een volwaardig onthaalbeleid**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	35.000	35.000
Saldo	0	0	0	0	-35.000	-35.000

**ACTIE 120402**Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou**Oefenkansen bieden aan anderstaligen binnen de eigen dienstverlening**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 120403**Verantwoordelijke: Algemeen directeur wnd - Sandra De Roeck**Alle nieuwe inwoners krijgen een infopakket op maat bij het eerste contact bij dienst burgerzaken**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	9.600	12.000
Saldo	0	0	0	0	-9.600	-12.000

**ACTIE 120501**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**De verschillende noordzuidwerkingen in Zottegem bekendmaken**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 120502**Verantwoordelijke: Ann Vander Poorten**Organiseren van evenementen ihkv noordzuid**

Geen financiële gegevens

**TOTAAL NIET PRIORITAIRE ACTIES VAN BELEIDSDOELSTELLING 12. SOCIALE DIENSTVERLENING**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	45.748	0	8.163	126.679	147.277	90.000
<i>Uitgaven</i>	1.301	49.900	0	0	19.600	33.162
Saldo	44.447	-49.900	8.163	126.679	127.677	56.838



**We werken verder aan een gezonde gemeente met gezonde inwoners. We willen onze inwoners stimuleren tot een gezonde leefstijl en hen beschermen tegen gezondheidsrisico's.**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	93.369	93.369
<i>Uitgaven</i>	3.131	1.630	1.486	1.273	69.000	127.000
Saldo	-3.131	-1.630	-1.486	-1.273	24.369	-33.631
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	3.500	0
Saldo	0	0	0	0	-3.500	0

### **ACTIE 130101**

Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou

**Sensibiliseren om de stedelijke buitenaccommodatie rookvrij te maken**

Geen financiële gegevens

### **ACTIE 130102**

Verantwoordelijke: Karen Schoenmaekers

**Het zorginformatiepunt (LDC) beluistert elke zorgvraag en verwijst gepast door**

Geen financiële gegevens

Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou

**Preventie en sensibilisering van de bevolking met acties voor jong en oud**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	93.369	93.369
<i>Uitgaven</i>	3.131	1.630	1.486	1.273	69.000	127.000
Saldo	-3.131	-1.630	-1.486	-1.273	24.369	-33.631
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	3.500	0
Saldo	0	0	0	0	-3.500	0

**ACTIE 130201 (PRIORITAIR)**

Verantwoordelijke: Karen Schoenmaekers

**Buurtgerichte werking LDC opstarten**

Geen financiële gegevens

**TOTAAL NIET PRIORITAIRE ACTIES VAN BELEIDSDOELSTELLING 13. GEZONDHEIDSBELEID**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	93.369	93.369
<i>Uitgaven</i>	3.131	1.630	1.486	1.273	69.000	127.000
Saldo	-3.131	-1.630	-1.486	-1.273	24.369	-33.631
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	3.500	0
Saldo	0	0	0	0	-3.500	0

**Gezinsbeleid**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	3.243	25.203	67.118	62.065	68.710	346.317
<i>Uitgaven</i>	4.555	57.808	19.818	90.072	111.908	150.704
Saldo	-1.312	-32.604	47.300	-28.007	-43.198	195.613
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	4.158	715	98.372	219.587	3.307.346	456.016
Saldo	-4.158	-715	-98.372	-219.587	-3.307.346	-456.016

**ACTIE 140101**

Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou

**Via het lokaal overleg kinderopvang (LOK) worden alle actoren betrokken bij het lokaal loket kinderopvang**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 140102**

Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou

**Nood(kinder)opvang opstarten voor mensen die een opleiding, activerings- of inburgeringstraject moeten starten**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	500	1.500	9.730	2.250
Saldo	0	0	-500	-1.500	-9.730	-2.250

**ACTIE 140103**

Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou

**Uitbreiding kinderopvangplaatsen 0-3 jaar via aanbieden van locatie**

Exploitatie						102
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	279.048
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	43.321
Saldo	0	0	0	0	0	235.727
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	95.817	4.503	387.429	0
Saldo	0	0	-95.817	-4.503	-387.429	0

### **ACTIE 140104**

Verantwoordelijke: Algemeen directeur wnd - Sandra De Roeck

#### **Geboortepremie invoeren**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	9.600	4.600	6.050	5.000	5.000
Saldo	0	-9.600	-4.600	-6.050	-5.000	-5.000

### **ACTIE 140105**

Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou

#### **Luiertafels in openbare gebouwen**

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	4.158	715	0	0	0	0
Saldo	-4.158	-715	0	0	0	0

**ACTIE 140106 (PRIORITAIR)**Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou**We maken het aanbod van het Huis van het Kind actief bekend bij burgers en doorverwijzers**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	1.801	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	2.605	728	873	1.700	1.600	1.600
Saldo	-805	-728	-873	-1.700	-1.600	-1.600

**ACTIE 140107**Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou**Uitbouw van het lokaal loket kinderopvang waardoor ouders via 1 platform een overzicht krijgen van het aanbod en de matching van vraag en aanbod wordt ondersteund, gekoppeld aan een onthaalfunctie**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	1.443	4.347	1.822	4.832	4.870	4.870
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	1.443	4.347	1.822	4.832	4.870	4.870

**ACTIE 140108**Verantwoordelijke: Sandra De Roeck**Uitvoering decreet buitenschoolse opvang en activiteiten - lokale regie en samenwerking**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	20.857	65.296	57.233	63.840	62.399
<i>Uitgaven</i>	0	40.280	6.644	71.734	88.078	91.033
Saldo	0	-19.423	58.651	-14.501	-24.238	-28.634

**ACTIE 140109**Verantwoordelijke: Sandra De Roeck**Uitvoering geven aan het decreet buitenschoolse opvang en activiteiten - financiering kleuteropvang met kwaliteitslabel**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 140201 (PRIORITAIR)**Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou**Het Huis van het Kind verhuist naar de Deinsbekestraat/Sociaal Huis**

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	2.555	215.083	2.919.917	456.016
Saldo	0	0	-2.555	-215.083	-2.919.917	-456.016

**ACTIE 140202**Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou**De vzw Lichtpunt krijgt een plaats op de Welzijns-campus**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 140203**Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou**Een sociale kruidenier als sluitstuk van de Welzijns-campus**

Geen financiële gegevens

**ACTIE 140301**Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou**Een communicatiestrategie opmaken binnen de regionale werking**

Geen financiële gegevens

Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou

**We richten een steunpunt opvoedingsondersteuning in**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	1.950	7.200	7.200	9.088	7.500	7.500
Saldo	-1.950	-7.200	-7.200	-9.088	-7.500	-7.500

**TOTAAL NIET PRIORITAIRE ACTIES VAN BELEIDSDOELSTELLING 14. GEZINSBELEID**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	1.443	25.203	67.118	62.065	68.710	346.317
<i>Uitgaven</i>	1.950	57.080	18.944	88.372	110.308	149.104
Saldo	-507	-31.876	48.173	-26.307	-41.598	197.213
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	4.158	715	95.817	4.503	387.429	0
Saldo	-4.158	-715	-95.817	-4.503	-387.429	0



Wij voorzien de nodige infrastructuur en ondersteuning om kwaliteitsvol onderwijs te kunnen aanbieden in onze stad.

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	40.498	0	0	3.915	8.150	5.550
<i>Uitgaven</i>	0	48.169	119.365	165.453	155.413	166.900
Saldo	40.498	-48.169	-119.365	-161.538	-147.263	-161.350

### ACTIE 150101

Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou

**Uitbouwen ondersteuningsbeleid voor de schoolteams (oa via inrichten van geïntegreerde taalbaden Nederlands in de vakanties, onthaalbeleid op de scholen,...)**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	3.915	8.150	5.550
<i>Uitgaven</i>	0	3.686	70.096	146.957	155.413	166.900
Saldo	0	-3.686	-70.096	-143.042	-147.263	-161.350

### ACTIE 150102

Verantwoordelijke: WZC-directeur wnd Jeroen Trybou

**Toeleider in diversiteit als brugfiguur welzijn - onderwijs i.s.m. Pin vzw**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	40.498	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	44.483	49.269	18.496	0	0
Saldo	40.498	-44.483	-49.269	-18.496	0	0

### TOTAAL NIET PRIORITAIRE ACTIES VAN BELEIDSDOELSTELLING 15. ONDERWIJS

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	40.498	0	0	3.915	8.150	5.550
<i>Uitgaven</i>	0	48.169	119.365	165.453	155.413	166.900
Saldo	40.498	-48.169	-119.365	-161.538	-147.263	-161.350



Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	56.917.913	57.051.977	64.805.538	70.247.723	68.905.298	70.439.635
<i>Uitgaven</i>	48.482.900	50.256.436	56.738.604	59.568.003	64.444.708	66.168.332
Saldo	8.435.013	6.795.541	8.066.934	10.679.721	4.460.589	4.271.302
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	860.009	875.631	828.098	889.216	1.183.689	2.100.416
<i>Uitgaven</i>	3.369.078	2.537.111	4.142.543	3.509.664	10.683.560	5.848.307
Saldo	-2.509.069	-1.661.480	-3.314.445	-2.620.448	-9.499.871	-3.747.891
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	375.832	2.841.539	349.358	374.647	10.104.580	6.473.698
<i>Uitgaven</i>	4.106.663	4.045.689	4.181.136	4.413.717	5.423.401	4.743.368
Saldo	-3.730.831	-1.204.150	-3.831.779	-4.039.070	4.681.179	1.730.330



---

## *FINANCIËLE NOTA*

---

De **financiële nota** van het meerjarenplan wordt opgesteld conform de volgende schema's, die zijn opgenomen in deze meerjarenplanning:

1° **M1**: het financiële doelstellingenplan;

2° **M2**: de staat van het financieel evenwicht;

3° **M3**: het overzicht van de kredieten.



➤ **Financieel  
doelstellingenplan:**

**M-schema's**

---



Zottegem

Gustaaf Schockaertstraat 7

KBO: 0207444990

ZOTTEGEM

Deinsbekerstraat 23, 9620 Zottegem

KBO: 0212187302

NIS-code 41081

wnd. algemeen directeur : Sandra De Roeck

financieel directeur : Marnic Fort

## **M1 : Financieel doelstellingenplan**

Meerjarenplan

Financiële nota Meerjarenplan 2024/1/GE

Afdrukdatum : 31/10/2024

Volgnummer Budgettair Journaal : 10238523

## M1 : Financieel doelstellingenplan

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjip 2024	Mjip 2025
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling 1. Bestuur en organisatie</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	27.955	89.132	159.508	133.587	194.325	200.356
Ontvangsten	0	8.602	25.807	34.591	34.490	34.490
Saldo	-27.955	-80.529	-133.701	-98.996	-159.835	-165.866
Investerings						
Uitgaven	30.438	42.041	778.908	1.851.918	4.345.107	0
Ontvangsten	0	0	1.291.856	36.576	764.260	0
Saldo	-30.438	-42.041	512.948	-1.815.342	-3.580.847	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling 2. Economie en welvaart</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	0	990	92	17.702	33.800	33.800
Ontvangsten	0	0	0	13.120	13.120	13.120
Saldo	0	-990	-92	-4.582	-20.680	-20.680
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

## M1 : Financieel doelstellingenplan

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjip 2024	Mjip 2025
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling 3. Wonen</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	44.100	51.573	50.000	0
Ontvangsten	0	82.678	9.450	5.040	74.195	18.000
Saldo	0	82.678	-34.650	-46.533	24.195	18.000
Investerings						
Uitgaven	4.465	4.501	2.614	738	54.262	30.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.465	-4.501	-2.614	-738	-54.262	-30.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling 5. Gezellige, leuke en veilige stad</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	1.472	769	6.594	14.789	31.642	20.010
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.472	-769	-6.594	-14.789	-31.642	-20.010
Investerings						
Uitgaven	19.374	6.065	23.839	16.292	117.397	160.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-19.374	-6.065	-23.839	-16.292	-117.397	-160.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

## M1 : Financieel doelstellingenplan

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling 6. Verkeer</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	1.640.245	663.451	4.113	478.589	75.283	20.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.640.245	-663.451	-4.113	-478.589	-75.283	-20.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling 7. Milieu</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	0	1.000	1.969	9.918	17.177	0
Ontvangsten	0	18.000	151.141	129.912	148.399	90.000
Saldo	0	17.000	149.173	119.994	131.222	90.000
Investerings						
Uitgaven	137.710	494.647	190.745	490.999	550.650	542.652
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-137.710	-494.647	-190.745	-490.999	-550.650	-542.652
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

## M1 : Financieel doelstellingenplan

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjip 2024	Mjip 2025
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling 9. Vrijtijdsbeleving</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	2.504	12.261	34.873	48.242	68.940	69.795
Ontvangsten	2.000	2.008	2.287	4.535	4.945	4.945
Saldo	-504	-10.252	-32.586	-43.707	-63.995	-64.850
Investerings						
Uitgaven	5.808	790	152.644	77.087	561.141	2.418.740
Ontvangsten	0	1.067.035	0	3.400	329.280	2.050.000
Saldo	-5.808	1.066.246	-152.644	-73.687	-231.861	-368.740
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling 10. Toerisme en citymarketing</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	71.580	58.885	156.283	204.730	357.650	71.250
Ontvangsten	0	23.135	23.135	23.135	135.080	0
Saldo	-71.580	-35.750	-133.148	-181.595	-222.570	-71.250
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

## M1 : Financieel doelstellingenplan

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling 11. Ouderenzorg</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling 12. Sociale dienstverlening</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	1.301	49.900	0	10.405	69.757	83.319
Ontvangsten	45.748	5.886	8.163	126.679	147.277	90.000
Saldo	44.447	-44.014	8.163	116.273	77.520	6.681
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

## M1 : Financieel doelstellingenplan

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling 13. Gezondheidsbeleid</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	3.131	1.630	1.486	1.273	69.000	127.000
Ontvangsten	0	0	0	0	93.369	93.369
Saldo	-3.131	-1.630	-1.486	-1.273	24.369	-33.631
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	3.500	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	-3.500	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling 14. Gezinsbeleid</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	4.555	57.808	19.818	90.072	111.908	150.704
Ontvangsten	3.243	25.203	67.118	62.065	68.710	346.317
Saldo	-1.312	-32.604	47.300	-28.007	-43.198	195.613
Investerings						
Uitgaven	4.158	715	98.372	219.587	3.307.346	456.016
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.158	-715	-98.372	-219.587	-3.307.346	-456.016
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

## M1 : Financieel doelstellingenplan

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjip 2024	Mjip 2025
<b>Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	0	66.893	169.295	228.501	295.913	323.598
Ontvangsten	40.498	0	0	5.710	15.450	12.850
Saldo	40.498	-66.893	-169.295	-222.792	-280.463	-310.748
Investerings						
Uitgaven	8.099	0	16.118	43.469	214.715	110.000
Ontvangsten	0	0	0	0	45.540	0
Saldo	-8.099	0	-16.118	-43.469	-169.175	-110.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
<b>Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	48.482.900	50.256.436	56.738.604	59.568.003	64.444.708	66.168.332
Ontvangsten	56.917.913	57.051.977	64.805.538	70.247.723	68.905.298	70.439.635
Saldo	8.435.013	6.795.541	8.066.934	10.679.721	4.460.589	4.271.302
Investerings						
Uitgaven	3.369.078	2.537.111	4.142.543	3.509.664	10.683.560	5.848.307
Ontvangsten	860.009	875.631	828.098	889.216	1.183.689	2.100.416
Saldo	-2.509.069	-1.661.480	-3.314.445	-2.620.448	-9.499.871	-3.747.891
Financiering						
Uitgaven	4.106.663	4.045.689	4.181.136	4.413.717	5.423.401	4.743.368
Ontvangsten	375.832	2.841.539	349.358	374.647	10.104.580	6.473.698
Saldo	-3.730.831	-1.204.150	-3.831.779	-4.039.070	4.681.179	1.730.330

## M1 : Financieel doelstellingenplan

Totalen	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
Exploitatie						
Uitgaven	48.595.397	50.595.702	57.332.620	60.378.796	65.744.820	67.248.164
Ontvangsten	57.009.402	57.217.490	65.092.638	70.652.510	69.640.333	71.142.726
Saldo	8.414.005	6.621.788	7.760.018	10.273.714	3.895.513	3.894.562
Investerings						
Uitgaven	5.219.374	3.749.321	5.409.897	6.688.343	19.912.959	9.585.715
Ontvangsten	860.009	1.942.666	2.119.954	929.192	2.322.769	4.150.416
Saldo	-4.359.366	-1.806.655	-3.289.943	-5.759.152	-17.590.191	-5.435.299
Financiering						
Uitgaven	4.106.663	4.045.689	4.181.136	4.413.717	5.423.401	4.743.368
Ontvangsten	375.832	2.841.539	349.358	374.647	10.104.580	6.473.698
Saldo	-3.730.831	-1.204.150	-3.831.779	-4.039.070	4.681.179	1.730.330



Zottegem

Gustaaf Schockaertstraat 7

KBO: 0207444990

ZOTTEGEM

Deinsbekerstraat 23, 9620 Zottegem

KBO: 0212187302

NIS-code 41081

wnd. algemeen directeur : Sandra De Roeck

financieel directeur : Marnic Fort

## **M2 : Staat van het financieel evenwicht**

Meerjarenplan

Financiële nota Meerjarenplan 2024/1/GE

Afdrukdatum : 31/10/2024

Volgnummer Budgettair Journaal : 10238523

## M2 : Staat van het financieel evenwicht

Budgettair resultaat	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mijp 2024	Mijp 2025	Mijp 2026	Mijp 2027
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>8.414.005</b>	<b>6.621.788</b>	<b>7.760.018</b>	<b>10.273.714</b>	<b>3.895.513</b>	<b>3.894.562</b>	<b>4.060.011</b>	<b>4.036.803</b>
a. Ontvangsten	57.009.402	57.217.490	65.092.638	70.652.510	69.640.333	71.142.726	72.603.698	73.941.392
b. Uitgaven	48.595.397	50.595.702	57.332.620	60.378.796	65.744.820	67.248.164	68.543.687	69.904.590
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-4.359.366</b>	<b>-1.806.655</b>	<b>-3.289.943</b>	<b>-5.759.152</b>	<b>-17.590.191</b>	<b>-5.435.299</b>	<b>-13.610.781</b>	<b>-4.665.261</b>
a. Ontvangsten	860.009	1.942.666	2.119.954	929.192	2.322.769	4.150.416	969.769	1.064.769
b. Uitgaven	5.219.374	3.749.321	5.409.897	6.688.343	19.912.959	9.585.715	14.580.550	5.730.030
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>4.054.639</b>	<b>4.815.133</b>	<b>4.470.075</b>	<b>4.514.562</b>	<b>-13.694.678</b>	<b>-1.540.737</b>	<b>-9.550.770</b>	<b>-628.458</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-3.730.831</b>	<b>-1.204.150</b>	<b>-3.831.779</b>	<b>-4.039.070</b>	<b>4.681.179</b>	<b>1.730.330</b>	<b>10.154.065</b>	<b>98.022</b>
a. Ontvangsten	375.832	2.841.539	349.358	374.647	10.104.580	6.473.698	17.251.023	6.538.255
b. Uitgaven	4.106.663	4.045.689	4.181.136	4.413.717	5.423.401	4.743.368	7.096.957	6.440.233
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>323.808</b>	<b>3.610.984</b>	<b>638.296</b>	<b>475.492</b>	<b>-9.013.499</b>	<b>189.593</b>	<b>603.295</b>	<b>-530.436</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	4.335.728	4.659.536	8.270.520	8.908.816	9.384.308	370.809	460.402	1.163.698
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>4.659.536</b>	<b>8.270.520</b>	<b>8.908.816</b>	<b>9.384.308</b>	<b>370.809</b>	<b>560.402</b>	<b>1.163.698</b>	<b>633.261</b>
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>4.659.536</b>	<b>8.270.520</b>	<b>8.908.816</b>	<b>9.384.308</b>	<b>370.809</b>	<b>560.402</b>	<b>1.163.698</b>	<b>633.261</b>

## M2 : Staat van het financieel evenwicht

Autofinancieringsmarge	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>8.414.005</b>	<b>6.621.788</b>	<b>7.760.018</b>	<b>10.273.714</b>	<b>3.895.513</b>	<b>3.894.562</b>	<b>4.060.011</b>	<b>4.036.803</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b> (a-b)	<b>2.739.868</b>	<b>2.778.381</b>	<b>2.786.168</b>	<b>2.740.528</b>	<b>2.709.449</b>	<b>3.023.723</b>	<b>3.156.166</b>	<b>3.887.209</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	3.930.468	3.934.689	3.950.294	3.929.943	3.953.798	4.312.190	4.521.957	5.290.233
b. Periodieke terugvordering leningen	1.190.600	1.156.308	1.164.126	1.189.416	1.244.349	1.288.467	1.365.792	1.403.024
<b>III. Autofinancieringsmarge</b> (I-II)	<b>5.674.137</b>	<b>3.843.406</b>	<b>4.973.850</b>	<b>7.533.186</b>	<b>1.186.064</b>	<b>870.839</b>	<b>903.845</b>	<b>149.594</b>

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>5.674.137</b>	<b>3.843.406</b>	<b>4.973.850</b>	<b>7.533.186</b>	<b>1.186.064</b>	<b>870.839</b>	<b>903.845</b>	<b>149.594</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b> (a-b)	<b>-1.504.200</b>	<b>-1.136.385</b>	<b>-906.005</b>	<b>-610.332</b>	<b>-272.082</b>	<b>-371.386</b>	<b>-296.644</b>	<b>-502.612</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	3.930.468	3.934.689	3.950.294	3.929.943	3.953.798	4.312.190	4.521.957	5.290.233
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden	5.434.669	5.071.074	4.856.299	4.540.276	4.225.880	4.683.576	4.818.601	5.792.844
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b> (I+II)	<b>4.169.937</b>	<b>2.707.021</b>	<b>4.067.845</b>	<b>6.922.854</b>	<b>913.981</b>	<b>392.422</b>	<b>607.202</b>	<b>-353.018</b>



## M2 : Staat van het financieel evenwicht

Geconsolideerd financieel evenwicht	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>								
- Gemeente en OCMW	4.659.536	8.270.520	8.908.816	9.384.308	370.809	560.402	1.163.698	633.261
- AGB Zottegem	434.952	406.908	444.675	381.083	355.562	268.354	76.586	59.149
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>5.094.488</b>	<b>8.677.428</b>	<b>9.353.491</b>	<b>9.765.390</b>	<b>726.371</b>	<b>828.756</b>	<b>1.133.755</b>	<b>585.881</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>								
- Gemeente en OCMW	5.674.137	3.843.406	4.973.850	7.533.186	1.186.064	870.839	903.845	149.594
- AGB Zottegem	-42.128	-28.044	37.767	-63.592	-25.520	-87.209	-191.768	-17.437
<b>Totale autofinancieringsmarge</b>	<b>5.632.009</b>	<b>3.815.363</b>	<b>5.011.617</b>	<b>7.469.594</b>	<b>1.160.543</b>	<b>783.631</b>	<b>712.077</b>	<b>132.157</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>								
- Gemeente en OCMW	4.169.937	2.707.021	4.067.845	6.922.854	913.981	499.453	607.202	-353.018
- AGB Zottegem	-514.793	-506.632	-404.894	-467.223	-340.536	-483.219	-513.952	-477.459
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>3.655.144</b>	<b>2.200.389</b>	<b>3.662.952</b>	<b>6.455.631</b>	<b>573.445</b>	<b>16.234</b>	<b>93.249</b>	<b>-830.477</b>



Zottegem

Gustaaf Schockaertstraat 7

KBO: 0207444990

ZOTTEGEM

Deinsbekestraat 23, 9620 Zottegem

KBO: 0212187302

NIS-code 41081

wnd. algemeen directeur : Sandra De Roeck

financieel directeur : Marnic Fort

## **M3 : Kredieten**

Meerjarenplan

Financiële nota Meerjarenplan 2024/1/GE

Afdrukdatum : 31/10/2024

Volgnummer Budgettair Journaal : 10238523



**M3 : Kredieten**

	2024		2025	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>Kredieten STAD Zottegem</b>				
Exploitatie	38 870 356	50 139 709	39 560 902	50 887 673
Investerings	15 637 521	1 506 666	8 927 699	3 135 647
Financiering	4 766 534	10 104 580	4 072 008	6 473 698
<i>Leningen en leasings</i>	<i>3 296 931</i>	<i>9 675 000</i>	<i>3 640 830</i>	<i>6 000 000</i>
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	<i>1 469 603</i>	<i>429 580</i>	<i>431 178</i>	<i>473 698</i>
<i>Overige financieringstransacties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Kredieten OCMW Zottegem</b>				
Exploitatie	26 874 464	19 500 624	27 687 262	20 255 053
Investerings	4 275 438	816 103	658 016	1 014 769
Financiering	656 867	0	671 360	0
<i>Leningen en leasings</i>	<i>656 867</i>	<i>0</i>	<i>671 360</i>	<i>0</i>
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Overige financieringstransacties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>



---

## TOELICHTING

---

De **toelichting** van de beleidsrapporten bevat minstens al de volgende rubrieken:

1° een overzicht van de ontvangsten en de uitgaven naar functionele aard, dat opgesteld is conform **schema T1**

2° een overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard, dat opgesteld is conform **schema T2**

3° in voorkomend geval, de investeringsprojecten, die opgesteld zijn conform **schema T3**

4° in voorkomend geval, een overzicht van de evolutie van de financiële schulden, dat opgesteld is conform **schema T4**

5° een overzicht van de **financiële risico's**, dat bestaat uit een omschrijving van de financiële risico's die het bestuur loopt en van de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt of kan beschikken om die risico's te dekken;

6° een verwijzing naar de plaats waar de **documentatie** beschikbaar is.

Er wordt minstens een **investeringsproject** opgemaakt voor de investeringen die deel uitmaken van een prioritaire actie.



➤ **Financieel  
doelstellingenplan:**

**TM-schema's**

---



Zottegem

Gustaaf Schockaertstraat 7

KBO: 0207444990

ZOTTEGEM

Deinsbekerstraat 23, 9620 Zottegem

KBO: 0212187302

NIS-code 41081

wnd. algemeen directeur : Sandra De Roeck

financieel directeur : Marnic Fort

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

Meerjarenplan

Toelichting Meerjarenplan 2024/1/GE

Afdrukdatum : 31/10/2024

Volgnummer Budgettair Journaal : 10238523



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

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>ALGEMENE FINANCIERING</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	1.308.630	1.245.128	1.246.555	1.323.315	1.448.605	1.539.058
Ontvangsten	31.879.191	31.648.341	33.289.704	40.870.467	39.321.397	40.807.677
Saldo	30.570.562	30.403.213	32.043.148	39.547.153	37.872.792	39.268.619
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	1.067.035	0	3.400	329.280	2.050.000
Saldo	0	1.067.035	0	3.400	329.280	2.050.000
Financiering						
Uitgaven	3.930.468	3.934.689	3.950.294	3.929.943	3.953.798	4.312.190
Ontvangsten	0	2.500.000	0	0	9.675.000	6.000.000
Saldo	-3.930.468	-1.434.689	-3.950.294	-3.929.943	5.721.202	1.687.810
<b>VRIJE TIJD</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	7.957.082	8.325.071	9.575.109	9.926.787	10.433.773	9.886.194
Ontvangsten	3.172.836	3.638.927	3.781.626	4.696.020	5.359.341	4.619.238
Saldo	-4.784.245	-4.686.144	-5.793.483	-5.230.767	-5.074.432	-5.266.956
Investerings						
Uitgaven	142.684	314.891	932.568	2.073.749	5.201.553	2.578.040
Ontvangsten	0	0	1.291.856	6.162	697.095	150.000
Saldo	-142.684	-314.891	359.288	-2.067.587	-4.504.459	-2.428.040
Financiering						
Uitgaven	176.195	111.000	230.842	483.774	1.469.603	431.178
Ontvangsten	335.296	301.003	308.822	334.111	389.044	433.162
Saldo	159.101	190.003	77.980	-149.663	-1.080.559	1.984



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

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>INTERNE ZAKEN EN BURGERZAKEN</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	12.560.976	13.041.386	15.360.824	16.310.180	19.549.941	20.479.067
Ontvangsten	2.322.220	1.815.250	2.538.605	2.653.381	2.147.504	2.095.918
Saldo	-10.238.757	-11.226.136	-12.822.219	-13.656.799	-17.402.437	-18.383.149
Investerings						
Uitgaven	1.097.932	1.088.841	1.431.647	1.377.110	5.770.800	2.184.089
Ontvangsten	38.025	44.728	-1.671	36.239	372.165	65.000
Saldo	-1.059.907	-1.044.113	-1.433.318	-1.340.872	-5.398.635	-2.119.089
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0



Zottegem

Gustaaf Schockaertstraat 7

KBO: 0207444990

ZOTTEGEM

Deinsbekestraat 23, 9620 Zottegem

KBO: 0212187302

NIS-code 41081

wnd. algemeen directeur : Sandra De Roeck

financieel directeur : Marnic Fort

## **T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard**

Meerjarenplan

Toelichting Meerjarenplan 2024/1/GE

Afdrukdatum : 31/10/2024

Volgnummer Budgettair Journaal : 10238523



## T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Exploitationtoevangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>55.960.346</b>	<b>56.032.166</b>	<b>64.253.246</b>	<b>69.415.700</b>	<b>68.171.863</b>	<b>70.218.884</b>	<b>71.679.857</b>	<b>73.017.551</b>
1. Ontvangsten uit de werking	13.480.802	12.261.448	13.898.686	14.325.464	14.452.483	15.002.283	15.087.138	15.180.300
2. Fiscale ontvangsten en boetes	21.930.151	21.268.028	22.230.075	28.605.936	26.617.666	27.674.879	28.629.454	29.557.382
<i>a. Aanvullende belastingen</i>	<i>20.559.825</i>	<i>19.930.485</i>	<i>21.086.131</i>	<i>27.212.488</i>	<i>25.277.343</i>	<i>26.376.029</i>	<i>27.330.604</i>	<i>28.258.532</i>
- Opcentiemen op de aanroerende voorheffing	9.671.632	9.550.802	10.005.657	11.251.769	11.702.069	12.180.601	12.522.727	12.865.871
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	10.498.677	9.974.977	10.686.023	15.536.341	13.131.065	13.739.480	14.343.334	14.920.018
- Andere aanvullende belastingen	389.517	404.707	394.451	424.377	444.209	455.948	464.543	472.703
<i>b. Andere belastingen en boetes</i>	<i>1.370.325</i>	<i>1.337.542</i>	<i>1.143.944</i>	<i>1.393.449</i>	<i>1.340.323</i>	<i>1.298.850</i>	<i>1.298.850</i>	<i>1.298.850</i>
3. Werkingssubsidies	19.521.720	21.482.420	22.941.593	25.366.829	25.978.826	26.507.080	26.910.348	27.212.642
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	<i>9.943.140</i>	<i>10.366.788</i>	<i>11.037.901</i>	<i>12.241.378</i>	<i>12.670.444</i>	<i>13.093.112</i>	<i>13.335.490</i>	<i>13.508.969</i>
- Gemeentefonds	6.425.511	6.800.316	7.103.640	7.412.700	7.563.649	7.806.006	7.927.384	8.057.550
- Andere algemene werkingssubsidies	3.517.629	3.566.472	3.934.260	4.828.678	5.106.795	5.293.106	5.408.106	5.451.419
- van de federale overheid	0	0	8.018	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	3.517.629	3.564.474	3.926.242	4.820.290	5.106.795	5.293.106	5.408.106	5.451.419
- van de provincie	0	0	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	1.998	0	8.388	0	0	0	0
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>9.578.580</i>	<i>11.115.632</i>	<i>11.903.692</i>	<i>13.125.451</i>	<i>13.308.387</i>	<i>13.407.968</i>	<i>13.574.857</i>	<i>13.703.673</i>
- van de federale overheid	2.437.668	2.558.798	3.154.211	3.431.478	4.132.719	4.241.197	4.399.167	4.577.358
- van de Vlaamse overheid	6.838.385	7.890.930	8.172.290	9.644.449	8.852.066	9.045.049	9.053.941	9.097.906
- van de provincie	5.750	100.678	0	2.000	65.195	0	0	0
- van de gemeente	0	29.376	33.733	35.650	3.500	3.500	3.500	3.500
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	296.777	535.850	543.457	11.874	255.502	118.222	118.249	24.909
4. Recuperatie individuele hulpverlening	576.317	479.604	554.868	506.204	389.898	441.845	449.608	457.526
5. Andere operationele ontvangsten	451.356	540.667	4.628.024	611.267	732.991	592.798	603.310	609.702
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>1.049.056</b>	<b>1.185.324</b>	<b>839.392</b>	<b>1.236.809</b>	<b>1.468.469</b>	<b>923.841</b>	<b>923.841</b>	<b>923.841</b>
<b>C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>8.414.005</b>	<b>6.621.788</b>	<b>7.760.018</b>	<b>10.273.714</b>	<b>3.895.513</b>	<b>3.894.562</b>	<b>4.060.011</b>	<b>4.036.803</b>

## T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
<b>A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa</b>	<b>2.517</b>	<b>38.766</b>	<b>19</b>	<b>3.763</b>	<b>25</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	2.517	38.766	19	3.763	25	30	30	30
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>	<b>4.916.541</b>	<b>3.037.821</b>	<b>4.539.209</b>	<b>5.504.343</b>	<b>17.674.405</b>	<b>8.296.546</b>	<b>13.819.020</b>	<b>5.000.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.916.541	3.037.821	4.539.209	5.504.343	17.674.405	8.296.546	13.819.020	5.000.000
a. Terreinen en gebouwen	3.610.607	1.058.158	1.596.669	3.444.084	11.246.987	3.600.806	6.478.020	5.000.000
b. Wegen en andere infrastructuur	576.041	1.290.025	1.891.070	1.434.341	3.811.151	3.778.133	7.039.500	0
c. Roerende goederen	713.050	678.514	1.051.471	609.763	2.526.701	892.607	301.500	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	16.843	11.124	0	16.155	89.572	25.000	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa</b>	<b>31.882</b>	<b>199.362</b>	<b>456.564</b>	<b>349.483</b>	<b>1.060.511</b>	<b>149.387</b>	<b>61.500</b>	<b>30.000</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>268.434</b>	<b>473.372</b>	<b>414.105</b>	<b>830.754</b>	<b>1.178.019</b>	<b>1.139.752</b>	<b>700.000</b>	<b>700.000</b>
- aan de districten	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	100.181	119.855	184.972	215.244	209.816	308.948	200.000	200.000
- aan de hulpverleningszone	95.662	164.272	147.235	204.433	503.541	529.564	250.000	250.000
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	0	0	399	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	72.591	189.245	81.499	411.077	434.662	301.240	250.000	250.000
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	30.000	0	0	0

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

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>3.025</b>	<b>1.067.035</b>	<b>0</b>	<b>3.400</b>	<b>329.280</b>	<b>2.050.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.025	0	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	3.025	0	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	1.067.035	0	3.400	329.280	2.050.000	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	1.067.035	0	0	324.316	2.050.000	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	3.400	4.964	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>856.984</b>	<b>875.631</b>	<b>2.119.954</b>	<b>925.792</b>	<b>1.993.489</b>	<b>2.100.416</b>	<b>969.769</b>	<b>1.064.769</b>
- van de federale overheid	0	0	15.000	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	849.769	843.878	2.106.625	919.967	1.924.569	2.095.416	964.769	1.064.769
- van de provincie	7.215	16.134	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	75.618	-1.671	5.825	68.920	5.000	5.000	0
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-4.359.366</b>	<b>-1.806.655</b>	<b>-3.289.943</b>	<b>-5.759.152</b>	<b>-17.590.191</b>	<b>-5.435.299</b>	<b>-13.610.781</b>	<b>-4.665.261</b>
<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>4.054.639</b>	<b>4.815.133</b>	<b>4.470.075</b>	<b>4.514.562</b>	<b>-13.694.678</b>	<b>-1.540.737</b>	<b>-9.550.770</b>	<b>-628.458</b>



## T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>0</b>	<b>2.500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.675.000</b>	<b>6.000.000</b>	<b>16.700.000</b>	<b>5.950.000</b>
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	2.500.000	0	0	9.675.000	6.000.000	16.700.000	5.950.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>B. Aangaan van niet-financiële schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>375.832</b>	<b>341.539</b>	<b>349.358</b>	<b>374.647</b>	<b>429.580</b>	<b>473.698</b>	<b>551.023</b>	<b>588.255</b>
1. Terugvordering van toegestane leningen	375.832	341.539	349.358	374.647	429.580	473.698	551.023	588.255
a. Periodieke terugvorderingen	375.832	341.539	349.358	374.647	429.580	473.698	551.023	588.255
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>D. Vereffening van vooruitbetalingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E. Kapitaalsvermeerderingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Financieringssaldo</b>	<b>-3.730.831</b>	<b>-1.204.150</b>	<b>-3.831.779</b>	<b>-4.039.070</b>	<b>4.681.179</b>	<b>1.730.330</b>	<b>10.154.065</b>	<b>98.022</b>
<b>Budgetair resultaat van het boekjaar</b>	<b>323.808</b>	<b>3.610.984</b>	<b>638.296</b>	<b>475.492</b>	<b>-9.013.499</b>	<b>189.593</b>	<b>603.295</b>	<b>-530.436</b>



Zottegem

Gustaaf Schockaertstraat 7

KBO: 0207444990

ZOTTEGEM

Deinsbekestraat 23, 9620 Zottegem

KBO: 0212187302

NIS-code 41081

wnd. algemeen directeur : Sandra De Roeck

financieel directeur : Marnic Fort

## **T3 : Investeringsproject**

Meerjarenplan

Toelichting Meerjarenplan 2024/1/GE

Afdrukdatum : 31/10/2024

Volgnummer Budgettair Journaal : 10238523

## T3 : Investeringsproject: AlleProjecten

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	0	45.065	0	55	60	45.180
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	45.065	0	55	60	45.180
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	17.997.914	0	25.970.951	18.819.020	62.787.885
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	17.997.914	0	25.970.951	18.819.020	62.787.885
a. Terreinen en gebouwen	0	9.709.518	0	14.847.788	11.478.020	36.035.326
b. Wegen en andere infrastructuur	0	5.191.477	0	7.589.284	7.039.500	19.820.261
c. Roerende goederen	0	3.052.797	0	3.419.308	301.500	6.773.605
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	44.123	0	114.572	0	158.694
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	1.037.291	0	1.209.898	91.500	2.338.689
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	0	1.986.665	0	2.317.770	1.400.000	5.704.435

## T3 : Investeringsproject: AlleProjecten

<b>II. ONTVANGSTEN</b>								
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen		0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa		0	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>		<b>0</b>	<b>1.073.460</b>	<b>0</b>	<b>2.379.280</b>	<b>0</b>	<b>3.452.740</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0	3.025	0	0	0	3.025	0
a. Terreinen en gebouwen		0	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur		0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen		0	3.025	0	0	0	3.025	0
d. Leasing en soortgelijke rechten		0	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed		0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa		0	1.070.435	0	2.379.280	0	3.449.715	0
a. Onroerende goederen		0	1.067.035	0	2.374.316	0	3.441.351	0
b. Roerende goederen		0	3.400	0	4.964	0	8.364	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>		<b>0</b>	<b>4.778.360</b>	<b>0</b>	<b>4.093.905</b>	<b>0</b>	<b>2.034.538</b>	<b>10.906.803</b>









**T3 : Investeringsproject: RUJIMTE060201: Ruimte: nieuw mobiliteitsplan (Actieplan/Actie: 0602 / 060201)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren		Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP na MJP	
<b>1. UITGAVEN</b>					
<b>A. Investeren in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0
<b>B. Investeren in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0
<b>C. Investeren in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>40.199</b>	<b>0</b>	<b>10.551</b>	<b>50.750</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>





T3 : Investeringsproject: RUJIMTE090402: Ruimte: realisatie cultuurcentrum/SAMWD en parking (Actieplan/Actie: 0904 / 090402)

<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>						
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	0	0	0	0	0	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	0	0	0	0	0



**T3 : Investeringsproject: WELZIJN140201: Welzijn: Verhuis van Huis van het Kind (Actieplan/Actie: 1402 / 140201)**

<b>II. ONTVANGSTEN</b>					
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>					
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	0	0	0	0	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	0	0	0	0



Zottegem

Gustaaf Schockaertstraat 7

KBO: 0207444990

ZOTTEGEM

Deinsbekestraat 23, 9620 Zottegem

KBO: 0212187302

NIS-code 41081

wnd. algemeen directeur : Sandra De Roeck

financieel directeur : Marnic Fort

## **T4 : Evolutie van de financiële schulden**

Meerjarenplan

Toelichting Meerjarenplan 2024/1/GE

Afdrukdatum : 31/10/2024

Volgnummer Budgettair Journaal : 10238523

## T4 : Evolutie van de financiële schulden

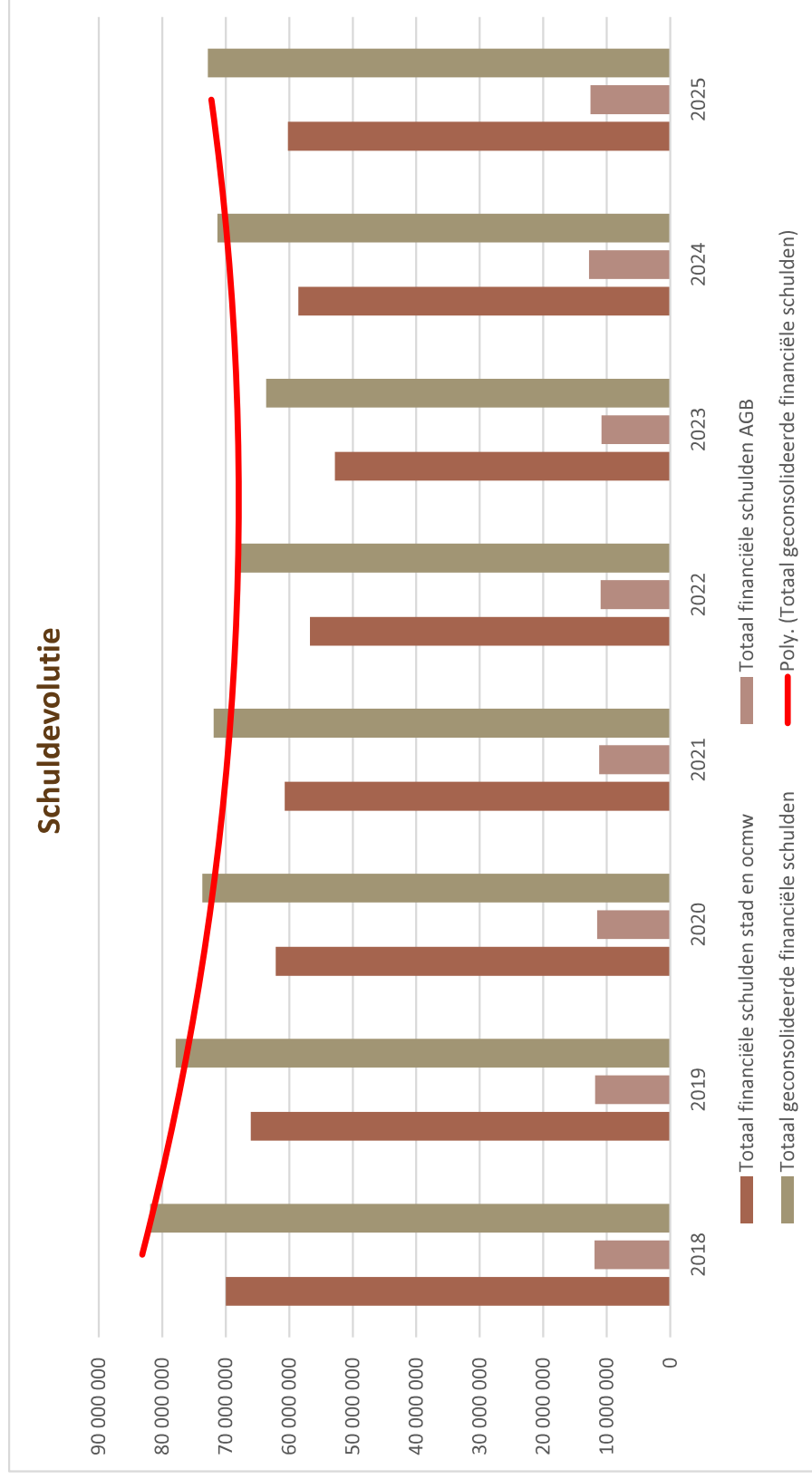
Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mijp 2024	Mijp 2025	Mijp 2026	Mijp 2027
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>58.203.824</b>	<b>56.753.445</b>	<b>52.823.226</b>	<b>48.869.717</b>	<b>54.232.513</b>	<b>55.710.556</b>	<b>67.120.323</b>	<b>67.530.091</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	62.138.542	58.203.824	56.753.445	52.823.226	48.869.717	54.232.513	55.710.556	67.120.323
2. Nieuwe leningen	0	2.500.000	0	0	9.675.000	6.000.000	16.700.000	5.950.000
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-3.934.718	-3.950.379	-3.930.219	-3.953.509	-4.312.190	-4.521.957	-5.290.233	-5.540.232
5. Andere mutaties	0	0	0	0	-13	0	0	0
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>3.934.604</b>	<b>3.950.294</b>	<b>3.930.219</b>	<b>3.953.785</b>	<b>4.312.190</b>	<b>4.521.957</b>	<b>5.290.233</b>	<b>5.540.232</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	3.930.355	3.934.604	3.950.294	3.930.219	3.953.785	4.312.190	4.521.957	5.290.233
2. Aflossingen	-3.930.468	-3.934.689	-3.950.294	-3.929.943	-3.953.798	-4.312.190	-4.521.957	-5.290.233
3. Overboekingen	3.934.718	3.950.379	3.930.219	3.953.509	4.312.190	4.521.957	5.290.233	5.540.232
4. Andere mutaties	0	0	0	0	13	0	0	0
<b>C. Financiële schulden op korte termijn</b>	<b>1.250.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>63.388.428</b>	<b>60.703.739</b>	<b>56.753.445</b>	<b>52.823.501</b>	<b>58.544.703</b>	<b>60.232.513</b>	<b>72.410.556</b>	<b>73.070.323</b>

In principe behoort conform het decreet lokale besturen (DLB) de bevoegdheid om leningen aan te gaan toe aan de gemeenteraad (DLB, art. 40, § 1). De gemeenteraad kan deze bevoegdheid echter delegeren aan het college van burgemeester en schepenen.

Het is aangewezen om deze bevoegdheid in het kader van een optimaal en actief schuldbeheer toe te vertrouwen aan het college van burgemeester en schepenen. Niettegenstaande de wet van 17 juni 2016 inzake overheidsopdrachten de opdrachten betreffende leningen uitsluit van toepassing van de wet (art. 28, § 1, 6°), wenst de raad te benadrukken dat hierbij bepaalde basisbeginselen van het overheidshandelen gerespecteerd moeten worden, zoals het gelijkheidsbeginsel, de werking van vrijemarkteconomie, het principe van behoorlijk bestuur, ... De delegatie betreft concreet **boekjaar 2024**, waarbij de aan te gane leningen dienen te passen binnen de kredieten opgenomen in de aanpassing van deze meerjarenplanning.

Deze delegatie zal expliciet opgenomen worden in de besluitvorming omtrent de vaststelling van de meerjarenplanning.

Financiële schulden op 31 december	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Totaal financiële schulden stad en ocmw	69 973 922	66 068 897	62 138 428	60 703 739	56 753 444	52 823 501	58 544 703	60 232 513
Totaal financiële schulden AGB	11 921 693	11 825 741	11 528 541	11 195 846	10 973 681	10 833 191	12 786 470	12 590 741
<b>Totaal geconsolideerde financiële schulden</b>	<b>81 895 615</b>	<b>77 894 638</b>	<b>73 666 969</b>	<b>71 899 585</b>	<b>67 727 125</b>	<b>63 656 692</b>	<b>71 331 173</b>	<b>72 823 254</b>
<i>Evolutie Y tot Y</i>		<b>-4,89%</b>	<b>-5,43%</b>	<b>-2,40%</b>	<b>-5,80%</b>	<b>-6,01%</b>	<b>12,06%</b>	<b>2,09%</b>
<i>Evolutie Y tot eind 2018</i>		<b>-4,89%</b>	<b>-10,05%</b>	<b>-12,21%</b>	<b>-17,30%</b>	<b>-22,27%</b>	<b>-12,90%</b>	<b>-11,08%</b>





## ➤ Financiële risico's

---

## DE LIJST MET FINANCIËLE RISICO'S: HET FINANCIËEL LUIK VAN HET ORGANISATIEBEHEERSSYSTEEM

De Vlaamse decreetgever heeft te kennen gegeven dat er bij de opmaak en bij elke aanpassing van de meerjarenplan 2020-2025, evenals bij de opmaak van de jaarrekening, bijzondere aandacht dient gevestigd te worden op het in kaart brengen en opvolgen van de financiële risico's die de gemeenten en hun autonome structuren continu lopen.

De decreetgever beoogt met deze bijlage niet alleen het in kaart brengen van de financiële risico's maar spoort ook aan om na te denken over de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt of kan beschikken om die risico's te dekken.

De stad en ocmw hadden **20 risico's** aangemerkt:

1. Ontvangsten uit aanvullende personenbelasting
2. Ontvangsten uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing
3. Ontvangsten uit andere (eigen) belastingen
4. Pensioenbijdrage statutaire ambtenaren en de responsabiliseringsbijdrage
5. Kosten gepaard met vergroening en vergrijzing van de bevolking
6. Betwistingen en rechtszaken
7. Fraude in betalingsverkeer
8. Toepassen van retributiereglementen
9. Toegestane (bank)waarborgen
10. Financiële linken met partnerbesturen (verbonden entiteiten)
11. Financiële afhandeling lopende projecten bij intercommunales voor streekontwikkeling
12. Projectplanning in functie van beschikbare budgetten en liquide middelen
13. Betaling toegestane leningen aan en het afsluiten van langlopende erfpachtovereenkomsten met verenigingen
14. Schuldenlast beheren en onder controle houden
15. Opvolgen van inkomende subsidies
16. Beleid rond structureel onvermogende debiteuren
17. Pandemieën
18. Dividenden uit energiesector onder druk
19. Geopolitiek
20. Klimaatopwarming

### ZIJN DE FINANCIËLE RISICO'S NOG STEEDS ACTUEEL?

Voor de meeste besturen is de opvolgingsrapportering de eerste gelegenheid om na te gaan of de **eerder gepubliceerde financiële risico's nog actueel zijn**. De kans dat een bepaald risico zich voordoet en de globale impact kunnen immers variabel zijn in de tijd, afhankelijk van de specifieke omstandigheden die er invloed op hebben. Een risico kan helemaal uitdoven, of zich net zeer actueel manifesteren. Het is nuttig om deze overweging regelmatig en geval per geval te maken.

Daarnaast kunnen er ook **nieuwe risico's** ontstaan die belangrijk genoeg zijn om bijkomend vermeld te worden in de bijlage van de beleidsrapporten. **In deze 5e aanpassing** van de meerjarenplanning 2020-2025 werden **geen nieuwe risico's opgenomen**.

Maar laten we ons ook niet beperken tot het louter opsommen van de (financiële) ongevallen die in de loop van het boekjaar of de bestuursperiode kunnen gebeuren. Het wordt pas nuttig en interessant als we ook verder nadenken over de manier waarop de zorgvuldig geselecteerde risico's periodiek opgevolgd zullen worden (monitoring), en welke inspanningen er actief zullen geleverd worden om te vermijden dat een risico zich ook daadwerkelijk voordoet (beheersmaatregelen).

Bij de aanpassing van de meerjarenplanning wordt dus ook tevens nagegaan **of** de eerder uitgevoerde **impactanalyse** nog steeds **actueel** is en of op basis daarvan de huidige **beheersreactie** van het bestuur moet bijgesteld worden om de impact van het financiële risico op te vangen, volgende onderstaande modaliteiten:

- bedreiging en impact kan variëren van “klein” tot “hoog”
- impactanalyse kan variëren van “verwaarloosbaar” tot “extreem hoog”
- beheersreacties kunnen bestaan uit
  - ✓ *voorkomen*: zorgen dat de risico's zich niet voordoen door de oorzaak aan te pakken of risico's te vermijden
  - ✓ *detecteren*: risico's opsporen om hier vervolgens rekening mee te houden
  - ✓ *verminderen*: schade beperken wanneer een bedreiging optreedt door bijvoorbeeld een verzekering hiertegen te nemen of de oorzaak van een dreiging aan te pakken
  - ✓ *corrigeren*: maatregelen instellen die worden ingezet wanneer een risico zich heeft voorgedaan om de effecten hiervan (deels) terug te draaien
  - ✓ *accepteren*: geen maatregelen nemen, maar kansen en gevolgen van bedreiging accepteren
  - ✓ *overdragen*: risico overdragen door risico uit te besteden of bestuur hiertegen te verzekeren

Bedreiging		Impact		Beheersreactie
Nihil/klein		Nihil/klein		voorkomen
Gemiddeld		Gemiddeld		detecteren
Hoog		Groot		verminderen
				corrigeren
				accepteren
				overdragen

In onderstaand deel zal steeds worden meegegeven **welke wijzigingen** er zijn aangebracht in de omschrijving van het risico, de impactanalyse, de beoogde beheersreactie en de genomen beheersmaatregelen, zodat het voor een aandachtige lezer in één oogopslag duidelijk is wat er is veranderd.

## RISICO (1): ONTVANGSTEN UIT DE AANVULLENDE PERSONENBELASTING

De ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting zijn voor de meeste Vlaamse gemeenten één van de voornaamste en meest stabiele inkomstenbronnen. Toch zijn deze vaak onderhevig aan zware schommelingen doordat de opbrengst afhankelijk is van de conjunctuur, de levensstandaard en de samenstelling van de bevolking.

Ook het inningritme van de FOD financiën is wisselvallig. Er wordt sinds 2017 gewerkt met voorschotten (periode september->april), maar deze mogen niet budgettair worden verwerkt. In 2023 werden bovendien in alle steden en gemeenten, ingevolge de aanpassing van de federale boekhouding, 14 maanden in plaats van 12 maanden aan ontvangsten geïnd, een éénmalige operatie. Tevens worden de opbrengsten (negatief) beïnvloed door vrijstellingsmaatregelen door de federale overheid, zoals de "taxshift" bijvoorbeeld. Enkele jaren terug is daar een wereldwijde pandemie bijgekomen, met als gevolg – naast uiteraard een vreselijke gezondheids crisis – een economische recessie zonder voorgaande met o.a. een golf van massale tijdelijke werkloosheid.

Tot slot blijft het afwachten in welke mate de politieke onrust in Oekraïne en het Midden-Oosten de evolutie van deze inkomst op korte en/of lange termijn zal "besmetten".

## ACTUALISATIE

In tegenstelling tot wat werd gevreesd, bevestigen de geactualiseerde ramingen die we hebben ontvangen van de FOD Financiën voor de stad Zottegem de positieve evolutie voor de jaren 2024 en 2025.

Rekening	Omschr. AR	2024	W 2024	2025	W 2025
7301010	Aanvullende belasting op de personenbelasting	13 131 064,61	350 838,61	13 739 479,71	149 171,71
<b>Eindtotaal</b>		<b>13 131 064,61</b>	<b>350 838,61</b>	<b>13 739 479,71</b>	<b>149 171,71</b>

De **impactanalyse** voor dit risico blijft **ongewijzigd** op "hoog" staan.

Analysematrix risico (1): ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting			
		IMPACT	
		klein	groot
KANS	hoog	Gemiddeld	Hoog
		Laag	Gemiddeld
	klein	Verwaarloosbaar	Laag

De **beheersreactie** blijft **dezelfde** ("risico voorkomen") evenals de genomen **beheersmaatregelen**:

- ✓ *monitoren van het jaarcumul op basis van de maandelijkse inkohieringen en deze vergelijken met dezelfde periode van de twee voorgaande jaren*
- ✓ *monitoren van de ramingen en herraamingen van de FOD financiën*

## RISICO (2): ONTVANGSTEN UIT OPCENTIEMEN OP DE ONROERENDE VOORHEFFING

Ook de opcentiemen op de onroerende voorheffing hebben een belangrijk impact op de financiën van de gemeenten. De gemeenteraad keurt – cfr. de regeling voor de aanvullende personenbelasting – een bedrag van opcentiemen goed die geheven zullen worden op de gewestbelasting. De Vlaamse Belastingdienst vestigt jaarlijks de individuele aanslagen van de Gewestbelasting, alsook van het aanvullend deel voor de lokale besturen (de zogenaamde opcentiemen). Na inning wordt het gemeentelijk aandeel doorgestort.

Hieraan zijn volgende **risico's** verbonden;

De opbrengst immers:

- Is afhankelijk van de gemiddelde huisvestingsstandaard van de inwoners (via het gezamenlijk KI van de gebouwen en woningen in de gemeente)
- Is afhankelijk van de aanwezigheid van bedrijven en bedrijfspanden op het grondgebied (ook op deze gebouwen wordt onroerende voorheffing geheven).
- Wordt negatief beïnvloed door vrijstellingsmaatregelen door de Vlaamse overheid (ondermeer vrijstellingen op materieel en outillage, na renovatie van verwaarloosde en onbewoonbare woningen, verbouwen van handelspanden tot woning, ...)
- Wordt positief beïnvloed door het aantal woningen in de gemeente: bij nieuwe verkavelingen worden gronden met een laag KI omgezet naar bebouwde percelen met een hoger KI (die dienen als belastbare grondslag). Ook de aanleg van nieuwe industrieterreinen of zones voor ambachten hebben hetzelfde effect.
- Wordt negatief beïnvloed door leegstand, verkrotting en verwaarlozing. Leegstaande bedrijfspanden worden vrijgesteld wegens inactiviteit, verkrotting en verwaarlozen leidt bij herschatting tot een lager KI van het pand zelf, en mogelijks een lagere aantrekkingskracht van de panden uit de omgeving. Zo kan leegstand en verkrotting onrechtstreeks en op middellange termijn een negatieve impact hebben op het KI van een ganse zone/regio.

### ACTUALISATIE

Het **risico** blijft zoals hierboven beschreven en vereist **geen actualisatie**.

Rekening	Omschr. AR	2024	W 2024	2025	W 2025
7300010	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	11 702 069,00	-242 717,26	12 180 601,00	-182 252,78
<b>Eindtotaal</b>		<b>11 702 069,00</b>	<b>-242 717,26</b>	<b>12 180 601,00</b>	<b>-182 252,78</b>

De **impactanalyse** voor dit risico blijft **ongewijzigd** op "gemiddeld" staan:

Analysematrix risico (2): ontvangsten uit de opcentiemen onroerende voorheffing			
		<b>IMPACT</b>	
		klein	groot
<b>KANS</b>	hoog	Gemiddeld	Hoog
	↓	Laag	Gemiddeld
	klein	Verwaarloosbaar	Laag

De **beheersreactie** blijft **dezelfde** ("risico voorkomen") evenals de genomen **beheersmaatregelen**:

- ✓ *de opbrengsten worden op jaarbasis gemonitord, om op die manier tendensen in plus en min tijdig waar te nemen.*

### RISICO (3): ONTVANGSTEN UIT ANDERE (EIGEN) BELASTINGEN

Lokale overheden hebben de bevoegdheid om een eigen fiscaal instrumentarium uit te bouwen. Dit zijn belastingen waarvoor de gemeente zelf instaat voor het opmaken van het reglement, het vaststellen van het belastingkohier, het versturen van de individuele aanslagen en de inning ervan. De belastbare grondslagen zijn divers. Dergelijke reglementen worden overwegend goedgekeurd voor een periode van 6 jaar, waarvan er 1 jaar de legislatuur overschrijdt.

#### ACTUALISATIE

Het **risico** blijft zoals hierboven beschreven en vereist **geen actualisatie**.

De **impactanalyse** voor dit risico blijft **ongewijzigd** op “gemiddeld” staan:

Analysematrix risico (3): ontvangsten uit andere belastingen				
			IMPACT	
			klein	groot
	hoog	Gemiddeld	Hoog	Extreem Hoog
KANS		Laag	Gemiddeld	Hoog
	klein	Verwaarloosbaar	Laag	Gemiddeld

De **beheersreactie** blijft **dezelfde** (“risico voorkomen”) evenals de genomen **beheersmaatregelen**:

- ✓ *bij de (tussentijdse) vernieuwing van de reglementen wordt advies ingeroepen van een fiscaal expert om de nieuwste tendensen qua rechtsleer en rechtspraak te verwerken en zo de kwaliteit van de reglementen te verhogen (wat leidt tot grotere rechtszekerheid)*
- ✓ *bij de (tussentijdse) vernieuwing van de reglementen wordt rekening gehouden met informatie die volgt uit bezwaren en betwistingen uit het verleden en met de opmerkingen van de toezichhoudende overheid.*
- ✓ *personeelsleden worden continu opgeleid op vlak van lokale fiscaliteit en worden bij het behandelen van bezwaren juridisch ondersteund door experts.*

## RISICO (4): PENSIOENBIJDRAGE STATUTAIRE AMBTENAREN EN RESPONSABILISERINGSBIJDRAGE

Een responsabiliseringsbijdrage is verschuldigd door de provinciale en lokale besturen waarvan de pensioenlast voor hun gewezen vastbenoemde personeelsleden en/of hun rechthebbenden meer bedraagt dan de wettelijke basispensioenbijdragen die zij voor datzelfde jaar betaalt. De responsabiliseringsbijdrage moet ervoor zorgen dat de ene gemeente niet volledig moet opdraaien voor de opgebouwde pensioenlast van de andere.

### ACTUALISATIE

De federale pensioendiensten hebben **nieuwe ramingen** vrijgegeven die opnieuw een enorme budgettaire impact hebben.

Op 26 augustus 2024 ontving het bestuur een nieuw schrijven van de federale pensioendienst betreffende de **wijzigingen aan het systeem van de kortingen op de responsabiliseringsbijdrage voor de kosten van de tweede pensioenpijler** contractuele personeelsleden. Daarin werd meegedeeld dat de wijzigingen ertoe strekken om:

- *de korting op de responsabiliseringsbijdrage voor de jaren 2022 en 2023 (berekening in 2023 en 2024) gedeeltelijk te financieren via een dotatie van de federale overheid zodat de korting voor deze beide jaren vastgesteld kan blijven op 50% van de kostprijs van de tweede pensioenpijler*
- *de korting op de responsabiliseringsbijdrage voor de jaren vanaf 2024 (berekening vanaf 2025) te beperken tot een lager percentage dan 50% van de kostprijs van de tweede pensioenpijler*
- *vanaf 2024 bij de bepaling van het bedrag van de maandelijkse voorschotten op de responsabiliseringsbijdrage geen rekening meer te houden met de aan het bestuur toegekende korting (bonus) of opgelegde verhoging (malus)*

Het blijft bijgevolg overduidelijk dat de pensioenproblematiek in de lokale besturen steeds meer impact krijgt op diens financiële middelen en dat de keuze in vele gemeenten waarbij statutaire ambtenaren ofwel niet worden vervangen ofwel door contractuele ambtenaren – hierdoor daalt de bijdrage aan het wettelijk pensioenfonds van de RSZ – zijn gevolgen heeft.

Zoals ook de voorgaande jaren opgemerkt, zal in de komende jaren moeten nagedacht worden of het de moeite loont om het aanwervingsbeleid van stad en ocmw in die mate aan te passen dat de responsabiliseringsbijdrage wordt geminimaliseerd. Er zal dan dienen afgewogen te worden of de lagere bijdrage voor contractuele personeelsleden al dan niet opweegt tegen de hogere bijdrage voor statutaire ambtenaren (die dan wel het responsabiliseringsdeficit verkleint). Hierbij dient ingeschat te worden in welke mate het omschakelen van statutaire naar contractuele aanstellingen een impact zal hebben op de aantrekkelijkheid van de lokale overheden als werkgever. Er kan concurrentie ontstaan tussen besturen die wel nog statutair aanwerven, en andere besturen die dat niet meer doen. Bovendien rijst de vraag met welke (extralegale) voordelen knelpuntberoepen in de toekomst nog ingevuld kunnen worden (ICT, ruimtelijke ordening, zorg, ...)

De **Vlaamse overheid** voorziet wel een **tussenkomst** voor haar lokale besturen, wat de pil enigszins moet verzachten. Maar de vraag is hoelang die zal duren (quid nieuw Vlaams regeerakkoord?), want bij stopzetting ervan zal dit voor heel veel steden en gemeenten, waaronder Zottegem, een zware financiële domper worden.

Rekening	Omschr. AR	2024	W 2024	2025	W 2025
6219010	WG-bijdrage wettelijke verzekering - responsabilise	999 464,94	-13 741,06	1 678 741,04	368 311,04
<b>Eindtotaal</b>		<b>999 464,94</b>	<b>-13 741,06</b>	<b>1 678 741,04</b>	<b>368 311,04</b>

Rekening	Omschr. AR	2024	W 2024	2025	W 2025
7401040	Vlaams regeerakkoord: responsabiliseringsbijdrage	607 070,00	1 018,00	747 569,00	-9 085,00
<b>Eindtotaal</b>		<b>607 070,00</b>	<b>1 018,00</b>	<b>747 569,00</b>	<b>-9 085,00</b>

De **impactanalyse** voor dit risico blijft **ongewijzigd** op "hoog" staan:

Analysematrix risico (4): pensioenbijdrage statutaire ambtenaren en responsabiliseringsbijdrage				
		IMPACT		
		klein		groot
	hoog	Gemiddeld	Hoog	Extreem Hoog
<b>KANS</b>	↓	Laag	Gemiddeld	<b>Hoog</b>
	klein	Verwaarloosbaar	Laag	Gemiddeld

De **beheersreactie** blijft **dezelfde** ("risico voorkomen") evenals de genomen **beheersmaatregelen**:

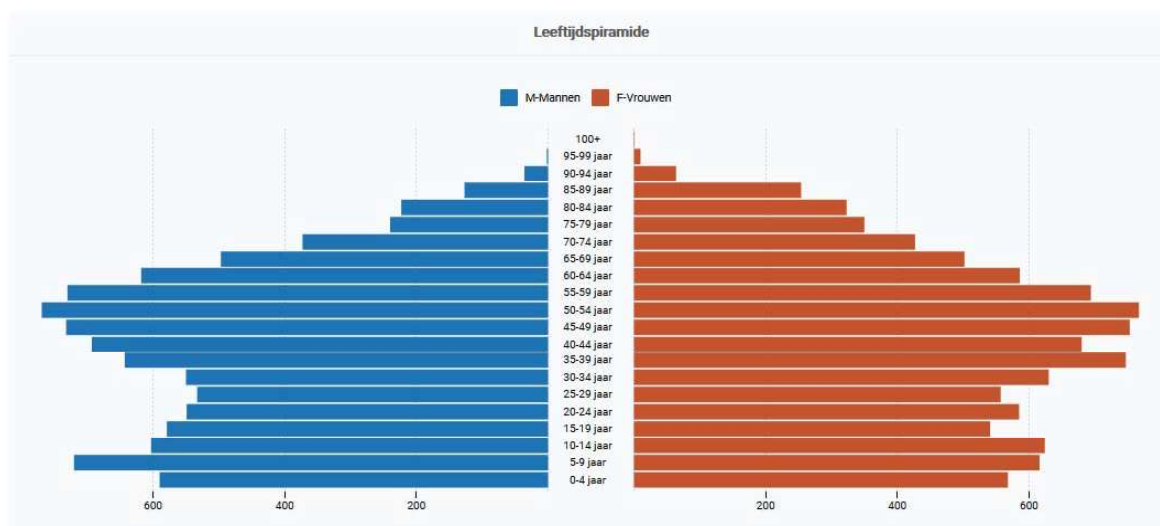
- ✓ *monitoren van de evolutie van de responsabiliseringsbijdrage van gemeente en ocmw*
- ✓ *visie ontwikkelen met betrekking tot het toekomstig aanwervingsbeleid, waarbij de evolutie van de responsabiliseringsbijdrage een belangrijke factor is*

## RISICO (5): KOSTEN GEPAARD MET VERGROENING EN VERGRIJZING VAN DE BEVOLKING

Uit recente cijfers blijkt dat de meeste Vlaamse gemeenten geconfronteerd zullen worden met zowel een vergroening en tegelijk een vergrijzing van de bevolking. Dit betekent dat het aandeel van jongeren en ouderen zal toenemen, in vergelijking met het aantal inwoners die tot de middengroep behoren (actieve bevolking).

*Volgens Statistiek Vlaanderen mogen we ons de komende jaren verwachten aan volgende tendensen<sup>1</sup>:*

- *De bevolking zal in de komende 10 jaar naar verwachting in bijna alle gemeenten blijven aangroeien. Het aantal private huishoudens zal blijven stijgen in alle gemeenten.*
- *Daarbij zet de vergrijzing zich door.*
- *Bij jongeren op middelbare schoolleeftijd wordt een belangrijke stijging van de aantallen verwacht, zij het zeker niet in alle gemeenten.*
- *Er komen meer alleenwonenden, vooral onder ouderen. Niettemin blijven ook meer oudere koppels langer samenwonen.*



Deze tendens kan een heeft een impact op tal van vlakken:

- Uitbreiding van de vraag naar voorzieningen voor baby-peuter opvang (overheid of privé).
- Uitbreiding van de vraag naar voor- en naschoolse opvang (overheid of privé).
- Meer risico op kinderarmoede.
- Druk op de lokale lagere en middelbare scholen qua leerlingenaantallen (eveneens nood aan infrastructurele uitbreidingen).
- Uitbreiding van voorzieningen voor senioren (omkadering en activering, thuiszorg, projecten tegen vereenzaming en armoede, ouderenvoorzieningen, ...).

De gemeente kan in deze actief dienstverlening opzetten, of een regisseursrol spelen van gelijk(w)aardige privé initiatieven.

<sup>1</sup> Statistiek Vlaanderen – persbericht Vlaamse gemeentelijke vooruitzichten 2018-2035

## ACTUALISATIE

Het **risico** blijft zoals hierboven beschreven en vereist **geen actualisatie**.

De **impactanalyse** voor dit risico blijft **ongewijzigd** op "gemiddeld" staan:

Analysematrix risico (5): kosten gepaard met vergroening en vergrijzing van de bevolking

		IMPACT		
		klein		groot
KANS	hoog	Gemiddeld	Hoog	Extreem Hoog
	klein	Laag	Gemiddeld	Hoog
		Verwaarloosbaar	Laag	Gemiddeld

De **beheersreactie** blijft **dezelfde** ("risico voorkomen") evenals de genomen **beheersmaatregelen**:

- ✓ *de visievorming op vlak van de voorzieningen die onder druk komen te staan door de vergrijzing en de vergroening van de bevolking*

## RISICO (6): BETWISTINGEN EN RECHTSZAKEN

De decreetgever vermeldde in het begin van de nieuwe legislatuur in diens omzendbrief betreffende de opmaak van het meerjarenplan 2020-2025 expliciet het risico van hangende juridische geschillen.

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

Het is aangewezen om deze geschillen centraal op te volgen, en de mogelijke (negatieve) financiële impact tijdig en ernstig in te schatten. Indien nodig kan het gemeentebestuur financiële reserves aanleggen als er onzekerheid is wat betreft de goede afloop van een hangend geschil van een belangrijke omvang.

### ACTUALISATIE

Het **risico** blijft zoals hierboven beschreven en vereist **geen actualisatie**.

De **impactanalyse** voor dit risico blijft **ongewijzigd** op "hoog" staan:

Analysematrix risico (6): betwistingen en rechtzaken				
		IMPACT		
		klein		groot
KANS	hoog	Gemiddeld	Hoog	Extreem Hoog
	↓	Laag	Gemiddeld	Hoog
	klein	Verwaarloosbaar	Laag	Gemiddeld

De **beheersreactie** blijft **dezelfde** ("risico voorkomen") evenals de genomen **beheersmaatregelen**:

- ✓ *centraal beheren van de lopende geschillen*
- ✓ *reserves aanleggen voor lopende geschillen met een groot risico en aanzienlijke omvang*
- ✓ *voldoende dekking voorzien qua aansprakelijkheid in de verschillende polissen van het gemeentebestuur en het ocmw*

## RISICO (7): FRAUDE IN BETALINGSVERKEER

Ook rond het dagelijks betaalverkeer van lokale besturen vallen een aantal risico's te noteren. Heel wat gemeenten hebben reeds een interne procedure uitgewerkt over de wijze waarop omgegaan dient te worden met de vaststelling dat bedrijfsgegevens van externe contractanten worden gewijzigd.

Er zijn immers concrete gevallen van identiteitsfraude gekend waarbij facturen van leveranciers onderschept worden door oplichters, die vervolgens een quasi perfectie kopie overmaken aan het lokaal bestuur met dien verstande dat het rekeningnummer werd aangepast. Op die manier tracht men grote sommen te onderscheppen.

Ook CFO-fraude is een gekend fenomeen in de sector. De oplichter geeft zich in dit geval uit als een gezaghebbende persoon, of tracht op een slinkse wijze te achterhalen wie welke tekenbevoegdheid heeft. Op basis van mooie praatjes wordt vervolgens geprobeerd om medewerkers aan te zetten tot het uitvoeren van financiële transacties richting de bankrekening van de oplichter.

Ook 'hacking' (het ongeoorloofd binnentreden in computersystemen of het versleutelen van bestanden om deze dan tegen betaling opnieuw vrij te geven) en phishing (valse e-mail berichten versturen met de bedoeling om de ontvanger aan te zetten tot het verrichten van een financiële transactie of het vrijgeven van codes) zijn een gekend fenomeen.

Naast risico's rond fraude zijn er ook de gekende risico's met betrekking tot de inhoudingsplicht in het kader van overheidsopdrachten.

### ACTUALISATIE

Het **risico** blijft zoals hierboven beschreven en vereist **geen actualisatie**.

De **impactanalyse** voor dit risico blijft **ongewijzigd** op "gemiddeld" staan:

Analysematrix risico (7): fraude in betalingsverkeer				
		IMPACT		
		klein	→	groot
KANS	hoog	Gemiddeld	Hoog	Extreem Hoog
	↓	Laag	<b>Gemiddeld</b>	Hoog
	klein	Verwaarloosbaar	Laag	Gemiddeld

De **beheersreactie** blijft **dezelfde** ("risico voorkomen") evenals de genomen **beheersmaatregelen**:

- ✓ *vastleggen procedure wat betreft wijzigingen van debiteuren- en crediteurengegevens (wie mag intern wijzigingen doorvoeren, hoe wordt gereageerd als externen melden dat de betaalgegevens gewijzigd zijn,...)*
- ✓ *sensibiliseringscampagnes inzake phishing en hacking (voor financiële en niet-financiële collega's)*

## RISICO (8): TOEPASSEN VAN RETRIBUTIEREGLEMENTEN

Een retributie is een billijke vergoeding voor een prestatie of een dienst geleverd door de gemeente in het individueel belang of voordeel van degene die gebruik maakt van die dienst of prestatie.

Het is bij de opmaak van retributie- of tariefreglementen belangrijk om vooraf goed na te denken over de diverse situaties die zich kunnen voordoen en interpretatieverschillen die kunnen ontstaan. Bij het vaststellen van het reglement dient omzichtig omgesprongen te worden met vrijstellingen en diversificaties in de tarieven. Om geen inbreuk te riskeren tegen het gelijkheidsbeginsel dienen deze verschillen redelijk verantwoord zijn. Ook moet het vastleggen van tarieven of producten, die ook op de privé markt verkrijgbaar zijn, met de nodige voorzichtigheid te gebeuren om zich zo te behoeden voor elke vorm van marktverstoring.

Het is dus zeer belangrijk om controlepunten in te bouwen die garanderen dat de goedgekeurde retributietarieven ook daadwerkelijk worden aangerekend en geïnd.

### ACTUALISATIE

Het **risico** blijft zoals hierboven beschreven en vereist **geen actualisatie**.

De **impactanalyse** voor dit risico blijft **ongewijzigd** op "laag" staan:

Analysematrix risico (8): toepassen van retributiereglementen			
		IMPACT	
		klein	groot
KANS	hoog	Gemiddeld	Hoog
	↓	Laag	Gemiddeld
	klein	Verwaarloosbaar	Laag

De **beheersreactie** blijft **dezelfde** ("risico voorkomen") evenals de genomen **beheersmaatregelen**:

- ✓ *helder formuleren van de vrijstellingen in retributiereglementen*
- ✓ *steekproefsgewijs de correcte toepassing van tarieven verifiëren*

## RISICO (9): TOEGESTANE (BANK)WAARBORGEN

Het gemeentebestuur staat in bepaalde gevallen borg bij financiële instellingen voor leningen van andere besturen. Het betreft meestal besturen die niet bij machte zijn om eigen belastingen te heffen (OCMW) of intercommunales die voor de aanrekening van inkomsten afhankelijk zijn van een beheersoverdracht door de gemeente. Soms staat de gemeente ook borg voor verenigingen.

Het openstaand bedrag van deze waarborgen wordt jaarlijks meegedeeld aan de gemeente. Het bedrag van de borgstelling wordt opgenomen in de gemeentelijke boekhouding onder klasse 0 en jaarlijkse geactualiseerd.

Het risico van deze borgstellingen is groter naarmate het bestuur verder staat van de organisatie. Een OCMW is wat de (slot)financiering betreft 100 % afhankelijk van de gemeente en sinds de doorgedreven integratie van gemeente en OCMW kunnen beide besturen op vlak van risicobeheer als één entiteit beschouwd worden. Intercommunales hebben over het algemeen een investeringspolitiek met een laag risico in stabiele sectoren (zoals energie, afval, IT). Borgstellingen voor verenigingen kunnen grotere risico's met zich meebrengen en moeten dus kort opgevolgd worden.

De gemeentelijke Holding heeft echter geleerd dat het ook fout kan lopen ...

### ACTUALISATIE

Het **risico** blijft zoals hierboven beschreven en vereist **geen actualisatie**.

De **impactanalyse** voor dit risico blijft **ongewijzigd** op "gemiddeld" staan:

Analysematrix risico (9): toegestane (bank)waarborgen				
		IMPACT		
		klein		groot
KANS	hoog	Gemiddeld	Hoog	Extreem Hoog
		Laag	Gemiddeld	Hoog
	klein	Verwaarloosbaar	Laag	Gemiddeld

De **beheersreactie** blijft **dezelfde** ("risico voorkomen") evenals de genomen **beheersmaatregelen**:

- ✓ *registratie van de externe waarborgen in de klasse 0, om deze beter te kunnen opvolgen en monitoren*
- ✓ *externe partnerbesturen aanmoedigen om te werken met investeringstoelagen (in plaats van met eigen leningen) zodat er enkel centraal (bij de gemeente) geleend wordt*

## RISICO (10): FINANCIËLE LINKEN MET PARTNERBESTUREN (VERBONDEN ENTITEITEN)

Bij de opmaak van de meerjarenplanning worden best niet louter de eigen ontvangsten en uitgaven alleen tegen het licht gehouden, maar tevens deze van de zogenaamde “verbonden entiteiten”. Binnen de beperkingen van de beschikbare financiële middelen moeten ook deze partnerbesturen in samenspraak met hun moederentiteit weloverwogen keuzes maken.

Hierbij mag ook de regelgeving niet over het hoofd gezien worden. De verbonden entiteiten volgen elk hun eigen weg: zo worden de politie- en de hulpverleningszones nog steeds federaal geregeld, terwijl kerkfabrieken, intercommunales en autonome gemeentebedrijven Vlaams worden aangestuurd. Deze complexiteit maakt een goede opvolging er niet eenvoudiger op.

“Goede afspraken maken goede vrienden”: het is een motto dat zeker zijn waarde kan bewijzen in de relaties met de verbonden entiteiten. Afspraken rond het personeelskader, de aanvaardbare werkingskosten, acceptabele groeivoeten; de wijze van financiering en het omgaan met eventuele reserves ... het is maar een greep uit de diverse elementen die moeten afgetoetst worden met de partners om onaangename verrassingen te vermijden. Een gebrek aan dergelijke afspraken houdt dus zonder twijfel ernstige risico's in.

Op dat vlak is het pluspunt dat de wetgever een jaarlijkse, verplichte informatievergadering, voorafgaand aan de goedkeuring van de begroting, heeft opgelegd aan de hulpverleningszones met hun participerende besturen. Een initiatief dat zeker navolging verdient in de werking van de politiezones om ook daar de informatiedoorstroming te bevorderen.

Er is een groeiende tendens binnen heel veel steden en gemeenten om in de partnerbesturen enkel nog bij te dragen in de “reële” tekorten van hun satellieten. De regelgeving laat daar niet altijd voldoende vrijheid: zo houdt het federale toezicht halsstarrig vast aan het standpunt dat de door de gemeenteraad goedgekeurde toelagen ook daadwerkelijk moeten worden uitbetaald, los van reële noden. Maar discussies over het al dan niet toelaten van de opbouw van reserves in de verbonden entiteiten en de mogelijke bestemming van eventuele overschotten – terugvloeien naar de moederbesturen of niet – bewijzen wel dat er nood is aan een duidelijk financieel kader waarbinnen de zusterentiteiten opereren.

Het kan ook nuttig zijn om verbonden entiteiten zelf geen leningen te laten afsluiten en de investeringen steeds te financieren via buitengewone middelen (en dus ook niet met overschotten uit de gewone werking). In kader van schuldconsolidatie op de balans van het moederbestuur – belangrijk in functie van actief schuldbeheer – is dit een optie die zeker moet worden overwogen. De partnerbesturen blijven op die manier de nodige investeringsruimte behouden en blijven zelf schuldenvrij (want eigen financiering zal altijd duurder uitvallen, en vaak ook nog een borgstelling eisen van het moederbestuur). Tevens biedt het de steden en gemeenten de mogelijkheid autonoom hun eigen financieringswijze ter uitbetaling van de buitengewone toelagen te kiezen.

### **Politiezones:**

In de sector is er reeds enig tijd onrust over de toekomstvisie van de hogere overheden over de ideale (en minimale) schaalgrootte van lokale politiezones, om te kunnen voldoen aan alle basisfunctionaliteiten. Of het zal komen tot een vrijwillige dan wel verplichte fusieoperatie is op heden nog steeds niet duidelijk. De

overwegingen die daarbij zullen gemaakt moeten worden zijn drieërlei : operationeel, bestuurlijk en financieel, wat in elk geval bij zowel verplichte als vrijwillige fusies een duidelijk businessplan zal vergen.

Ook hier, net zoals bij de pensioenproblematiek, baart de precare toestand van de federale overheidsfinanciën ons zorgen en creëert dit een onzeker klimaat. Het zorgt ervoor dat een stabiele, structurele cofinanciering van de zones door de federale overheid op de helling komt te staan, voornamelijk wat betreft de toekomstige evolutie van de federale basisdotatie.

Zoals gekend weegt de pensioenproblematiek zwaar binnen een politiezone, door de hoge graad van statutarisering en het gegeven dat de personeelskosten het gros van de uitgaven omvat (vaak meer dan 90% van de totale kosten).

In samenspraak met hun zone zullen de besturen de nodige middelen moeten vrijmaken om een kwaliteitsvolle basispolitiezorg te garanderen.

### **Hulpverleningszones (HVZ)**

Op 1 januari 2015 zijn de hulpverleningszones in het leven geroepen. De brandweer en de dringende geneeskundige hulpverlening (DGH) functioneren sindsdien als een aparte, autonome entiteit, zowel operationeel, juridisch als financieel.

De doelstelling van de federale overheid is hierbij steeds geweest dat deze brandweershervorming geen meerkost voor de gemeenten en steden mocht inhouden. Maar deze stelling is de voorbije jaren steeds meer onder druk komen te staan. De financiering van de werking van de zone gebeurt voornamelijk door toelagen van de federale overheid enerzijds en via gemeentelijke dotaties anderzijds.

De blijvende onzekerheid omtrent een structureel groeipad van de federale basis- en aanvullende dotatie van de federale overheid, de reële kostprijs van het nieuwe statuut bij volle werking, evenals de steeds hogere eisen inzake opleidingen en de grote investeringsbehoeftes binnen de zone zijn een aantal elementen uit de hervorming die mogelijk toch kunnen resulteren in bijkomende (zware) financiële lasten.

Recentelijk hebben studies ook uitgewezen dat er enorme verschillen zijn in de uitruk- en aanrijtijden binnen de HVZ's. De grootste verschillen situeren zich tussen de stedelijke en plattelandszones, en tussen zones met beroepskorpsen en zones voornamelijk gestoeld op vrijwilligers. De vraag naar steeds meer beroepspersoneel en de nood aan goed bemande permanentieposten die een snelle en adequate hulp kunnen garanderen, klinkt bijgevolg binnen vele zones steeds luider. Maar het financieel kostenplaatje daarvan is enorm en zet het financieringsmodel van de zones nog meer onder druk. Ook zorgt dit steeds vaker voor een groter spanningsveld tussen het beroepspersoneel en de vrijwilligers, een sluimerend probleem dat vaker aan de oppervlakte zal komen naarmate de drang naar meer professionalisering stijgt.

Ook zijn er nog steeds zones waar de overdracht van de roerende en onroerende goederen vanuit de gemeenten niet is geregeld, hetgeen mogelijk een financiële onzekerheid met zich meebrengt. Maar dit geldt gelukkig niet langer voor de stad Zottegem: deze patrimoniumoverdracht is binnen de zone Vlaamse Ardennen reeds gevaloriseerd, en definitief gerealiseerd voor wat de betreft de roerende goederen en "ongoing" voor de onroerende goederen.

Samengevat : het gegeven dat het beleidsniveau dat beslist over het statuut en de hervormingen van lokale politie en hulpverleningszone (federale overheid) niet hetzelfde is als het beleidsniveau dat de rekening

van deze beslissingen dreigt te zullen moeten betalen (lokale besturen) vormt voor deze laatste een groot financieel risico.

### **Autonome Gemeentebedrijven (AGB's)**

In een recent verleden hebben veel gemeentebesturen hun wijze van financieren van hun AGB('s) moeten wijzigingen om die in overeenstemming te brengen met de vigerende btw-regelgeving.

Sedert 1 januari 2016 kan niet langer gewerkt worden met werkingssubsidies omdat er een rechtstreeks verband moet bestaan tussen de prijs en de subsidie die de gemeente betaalt om een welbepaald goed te leveren of een welbepaalde dienst te verrichten. Het 'tekort' van het AGB moeten daarom worden opvangen door het toekennen een 'prijssubsidie', waarbij de stad - om een economisch rendabel AGB te hebben - tegemoetkomt in het tarief van de aangerekende prestaties van het AGB en hierop ook de BTW betaalt. Aangezien deze btw in hoofde van de stad niet aftrekbaar is, ontstaat hierdoor een btw-lek, wat resulteert in extra kosten voor de stad. In de meerjarenplanning moeten gemeenten rekening houden met deze financieringswijze, waarbij de prijssubsidie jaarlijks kan fluctueren, hetgeen een permanente opvolging en bijsturing vraagt.

### **Kerkfabrieken**

Met de kerkfabrieken dienen de gemeentebesturen een afsprakennota af te afsluiten. Hierin wordt de algemene samenwerking, maar ook de financiële afspraken en contouren vastgelegd waarbinnen de kerkfabrieken zich de komende legislatuur kunnen bewegen. Subsidiedossiers voor (dringende) investeringswerken aan het onroerend goed kunnen jarenlang aanslepen. Eens het subsidiedossier dan toch goedgekeurd raakt, blijkt al gauw dat de initiële ramingen niet meer up to date zijn, of dat er inmiddels bijwerken of meerwerken zijn (of andere beschikbare technieken). De extra factuur wordt altijd door stad/gemeente gedragen ...

## ACTUALISATIE

Zoals eerder reeds aangegeven heeft de geopolitieke situatie en de daarmee gepaard gaande economische crisis, samen met de **steeds groter wordende veiligheidsuitdagingen**, een significant effect op de werkings- en investeringskosten van onze satellieten en dus ook op de dotaties en de prijssubsidies.

Rekening	Omschr. AR	Omschr. Bltem	2024	W 2024	2025	W 2025
2903014	Vorderingen wegens toegestane leningen aan van of aan AGB	Sportinfrastructuur	1 469 602,75	1 190 624,66	431 178,00	-2 668 822,00
6494010	Werkingsubsidies aan andere overheden	Politiediensten	3 596 790,43	-414 121,00	4 291 675,13	321 282,00
		Brandweer	811 986,00	0,00	826 210,00	-26 375,00
		Erediensten - algemeen	309 085,00	39 085,00	270 000,00	0,00
6495030	Prijssubsidies	Sportsector - en verenigingsond	1 505 956,29	-66 073,71	1 426 253,26	-150 822,74
6640400	Toegestane investeringssubsidies voor installaties, machines	Politiediensten	209 815,65	-34 735,24	308 947,50	99 131,85
		Brandweer	503 540,81	0,00	529 564,19	198 088,00
		Erediensten - algemeen	434 662,33	0,00	301 240,00	0,00
<b>Eindtotaal</b>			<b>8 841 439,26</b>	<b>714 779,71</b>	<b>8 385 068,08</b>	<b>-2 227 517,89</b>

Het **risico** blijft zoals hierboven beschreven en vereist **geen actualisatie**.

De **impactanalyse** voor dit risico blijft **ongewijzigd** op "hoog" staan:

Analysematrix risico (IO): financiële linken met partnerbesturen			
		<b>IMPACT</b>	
		klein	groot
<b>KANS</b>	hoog	Gemiddeld	Hoog
	↓	Laag	Gemiddeld
	klein	Verwaarloosbaar	Laag

De **beheersreactie** blijft **dezelfde** ("risico voorkomen") evenals de genomen **beheersmaatregelen**:

- ✓ *de tendensen over een strategische planning van aanverwante partnerbesturen inhoudelijk op een professionele manier opvolgen*
- ✓ *overlegmomenten bijwonen (of zelf organiseren) van/met partnerbesturen om inzicht te krijgen in beslissingen/evoluties die een impact hebben op de financiën van de gemeente*

## RISICO (11): (FINANCIËLE) AFHANDELING LOPENDE PROJECTEN BIJ INTERCOMMUNALES VOOR STREEKONTWIKKELING

Gemeenten maken voor hun streekontwikkeling steeds vaker gebruik van dienstverlenende samenwerkingsverbanden. Deze intercommunales ondersteunen hun leden bij het realiseren van diverse projecten en kunnen dankzij hun expertise besturen ontlasten worden tijdens complexe bouwwerken zoals de openbare gebouwen, woon- en verzorgingscentra of jeugd- en sportcentra.

Deze taken en services genereren inkomsten als een project tot realisatie wordt gebracht. Tevens brengt de administratie overhead- en studiekosten met zich mee. De intercommunales rekenen daarom hun projecten pas integraal af bij oplevering of realisatie. Er wordt intern vaak gewerkt met een "rekening-courant", een soort interne boekhoudrekening per gemeente waarop alle gemaakte kosten en geïnde inkomsten voor die gemeente worden geboekt.

In de stad Zottegem kan **Solva** in onze opdracht 3 soorten projecten uitvoeren:

- 1. Realisatie bedrijventerreinen: Solva koopt de gronden aan, legt de infrastructuur aan en verkoopt de uitgeruste terreinen aan bedrijven.*
- 2. Realisatie gemeentelijke infrastructuur: Solva richt de infrastructuur (bijv. een administratief centrum) op en verkoopt die tegen kostprijs aan de deelgenoten.*
- 3. Studie of begeleidingsopdrachten: Solva factureert die opdrachten (bijv. de opmaak van een RUP) aan de deelgenoten tegen tarieven vastgesteld door de raad van bestuur.*

De realisatie van gemeentelijke infrastructuur en van studie- of begeleidingsopdrachten wordt voor de **volle 100% doorgerekend aan de deelgenoten** en moet als een investerings- of exploitatieuitgave (naargelang de aard van de opdracht) aangerekend worden bij de gemeenten.

Bij de realisatie van bedrijventerreinen wordt enkel het netto saldo van dergelijk project verrekend met de gemeente op wiens grondgebied het project werd gerealiseerd. Doorgaans zijn de opbrengsten van de realisatie van ingerichte bedrijventerreinen groter dan de kosten voor de aankoop van de gronden en de inrichting ervan, zodat Solva meerwaarden realiseert op dergelijke projecten. Na realisatie wijst Solva die overschotten (**meerwaarden**) toe aan de gemeente waar het project werd gerealiseerd. De facto komt het er op neer dat de gemeente **een vordering heeft in rekening-courant ten opzichte van Solva (R/C)**.

Hoe wordt dit nu boekhoudkundig verwerkt?:

Het startsaldo van de R/C Solva is bij de opmaak van de jaarrekening 2019 budgettair ingeboekt als een vordering (AR 41610100 ...). De inkomsten staan op een aparte opbrengstenrekening (AR 745/7...), genaamd "Toevoeging aan de Solva R/C".

Bij nieuwe meerwaarden (afkomstig uit bijvoorbeeld nieuwe realisaties) wordt de RC gedebiteerd ten opzichte van de opbrengstenrekening (AR 745/7). Hierdoor wordt het budgettair resultaat en de autofinancieringsmarge positief beïnvloed.

Bij elke aanwending van de R/C zal de aanrekening van de factuur aangezuiverd worden ten opzichte van de R/C Solva.

Omdat Solva het saldo van de R/C niet/nooit zal uitkeren, en de gemeente de gelden **enkel en alleen kan aanwenden voor de betaling van facturen en projecten van Solva** is dit geld **NIET "beschikbaar"**. Het saldo van de RC Solva moet dan ook als "onbeschikbaar geld" worden uitgedrukt. Elke mutatie (aanwending of toevoeging) moet ook als dusdanig worden gebudgetteerd.

We geven nog mee dat deze boekingswijze is afgetoetst met het Agentschap van Binnenlands Bestuur (ABB).

## ACTUALISATIE

Het **risico** blijft zoals hierboven beschreven.

De **R/C Solva** is heden significant **beïnvloed door twee factoren**:

- het bedrijventerrein aan de Keistraat is volledig gerealiseerd in 2022, waarbij de totale meerwaarde van het terrein (4,149 miljoen euro) werd ingeboekt, wat opnieuw leidde tot een vordering in de R/C ten opzichte van Solva en wat dus voor de stad de nodige, verwachte middelen genereerde.
- deze middelen zijn intussen volledig gereserveerd voor (slechts) twee projecten: de realisatie van Beisloven tot een milieu-educatief centrum en de verhuis van het Huis van het Kind. De stijgende kostprijs van beide projecten heeft dit ertoe geleid dat de R/C Solva hiervoor zelfs niet langer toereikend is, en dat ook andere projecten die in principe via deze weg zouden gefinancierd worden ten laste zijn gevallen van de stad zelf.

Jaar	Rekening	Omschrijving AR	Beleidsitem	Omschrijving BItem	Bedrag	D/C	Onderwerp
2024	4161020	R/C Solva	061000	Gebiedsontwikkeling	2.477.405,98		overdracht2023
2024	4400100	Leveranciers	094010	Huis van het Kind	-6.645,37		Voorschotfactuur 14/03/2024 - SH/HVHK
2024	4400100	Leveranciers	038100	Geïntegreerde Milieuprojecten	-34.686,18		Voorschotfactuur 29/02/2024 - MEC
2024	4400100	Leveranciers	038100	Geïntegreerde Milieuprojecten	-8.048,83		Voorschotfactuur 31/01/2024 - MEC
2024	4400100	Leveranciers	094010	Huis van het Kind	-2.410,68		Voorschotfactuur 31/01/2024 - SH/HVHK
2024	4400100	Leveranciers	094010	Huis van het Kind	-1.778,70		Voorschotfactuur 31/03/2024 - SH/HVHK
2024	4400100	Leveranciers	094010	Huis van het Kind	-69.001,29		Voorschotfactuur 31/05/2024 - SH/HVHK
2024	4400100	Leveranciers	094010	Huis van het Kind	-151.628,65		Voorschotfactuur 30/06/2024 - SH/HVHK
2024	4400100	Leveranciers	094010	Huis van het Kind	-3.379,53		Voorschotfactuur 31/08/2024 - SH/HVHK
2024	4400100	Leveranciers	094010	Huis van het Kind	-365.065,23		Voorschotfactuur 22/08/2024 - SH/HVHK
2023	4890600	R/C Solva	061000	Gebiedsontwikkeling	1.834.761,52		Solva; saldo R/C dd. 31/12/2024

Door het gegeven dat er geen projecten lopende zijn binnen Solva die aanleiding zouden kunnen geven tot nieuwe, significante meerwaarden, die ter financiering kunnen dienen van potentiële en/of vooropgestelde investeringen, vereist dit risico **geen actualisatie**.

De **impactanalyse** voor dit risico blijft ongewijzigd op "**laag**" staan:

Analysematrix risico (II): afhandeling lopende projecten bij intercommunales voor streekontwikkeling				
		<b>IMPACT</b>		
		klein	groot	
<b>KANS</b>	hoog	Gemiddeld	Hoog	Extreem Hoog
	Laag	Laag	Gemiddeld	Hoog
	klein	Verwaarloosbaar	Laag	Gemiddeld

De **beheersreactie** blijft wel **dezelfde** ("risico voorkomen") evenals de genomen **beheersmaatregelen**:

- ✓ *periodiek overleg met de intercommunale voor streekontwikkeling over de financiële en inhoudelijke voortgang van de lopende projecten*
- ✓ *projecten die uitbesteed zijn aan de intercommunale voor streekontwikkeling ook budgettair voorzien in het meerjarenplan van de gemeente (en periodiek updaten indien nodig)*
- ✓ *in het kader van de afsluiting van een boekjaar het saldo van de R/C en alle mutaties van het voorbije boekjaar te laten confirmeren door Solva.*

## RISICO (12): PROJECTPLANNING IN FUNCTIE VAN BESCHIKBARE BUDGETTEN EN LIQUIDE MIDDELEN

Een oud zeer in heel veel gemeentebesturen is de lage graad van de realisatie van het vooropgestelde investeringsprogramma. Uitvoeringsgraden lager dan 60% zijn geen uitzondering. Dit zorgt voor heel veel problemen, niet alleen inzake optimale projectplanning, maar eveneens kan dit leiden tot onrealistische budgettering en vooral inefficiënte financiering. Ook in ons bestuur blijft dit een **aandachtspunt**.

Wij blijven pleiten voor een realistisch investeringsprogramma en aldus een (veel) hogere uitvoeringsgraad op jaarniveau.

### ACTUALISATIE

Het **risico** blijft zoals hierboven beschreven en vereist **geen actualisatie**.

De **impactanalyse** voor dit risico blijft **ongewijzigd** op "extreem hoog" staan:

Analysematrix risico (12): projectplanning ivf beschikbare budgetten en liquide middelen				
		IMPACT		
		klein		groot
KANS	hoog	Gemiddeld	Hoog	Extreem Hoog
		Laag	Gemiddeld	Hoog
	klein	Verwaarloosbaar	Laag	Gemiddeld

De **beheersreactie** blijft **dezelfde** ("risico voorkomen") evenals de genomen **beheersmaatregelen**:

- ✓ *bij de opmaak van het meerjarenplan een realistische projectplanning opmaken die financieel en operationeel haalbaar is*
- ✓ *een monitoringtool ontwikkelen om te komen tot een realistische projectplanning*
- ✓ *projectfiches gebruiken en laten valideren voor projecten met een belangrijke financiële en/of operationele impact*
- ✓ *periodieke rapportering over de vooruitgang van budgetten en projecten*

## RISICO (13): BETALING TOEGESTANE LENINGEN AAN EN HET AFSLUITEN VAN LANGLOPENDE ERFPACHTOVEREENKOMSTEN MET VERENIGINGEN

Heel wat besturen verstrekken voor grote infrastructuurwerken leningen (al dan niet renteloos) die plaatselijke verenigingen willen uitvoeren aan hun eigen infrastructuur of voor nieuwbouw. Dit situeert zich heel vaak in de vrije tijdssector, meebepaald bij plaatselijke jeugdwerk- en sportinitiatieven.

Het is duidelijk dat hieraan risico's zijn verbonden: de solvabiliteit van deze verenigingen is soms een pijnpunt, en de boekhouding ervan is niet altijd even transparant.

Om de gemeenteraad een goed beeld te geven, voegen wij steeds in de MJP onder de rubriek "overzicht van de toegestane leningen" een oplijsting toe van alle verstrekte leningen, met hun openstaande saldo en de resterende looptijd van de lening.

### ACTUALISATIE

Het **risico** blijft zoals hierboven beschreven en vereist **geen actualisatie**.

De **impactanalyse** voor dit risico blijft **ongewijzigd** op "laag" staan:

Analysematrix risico (13): betaling toegestane leningen aan en het afsluiten van langlopende erfpachtovereenkomsten met verenigingen				
		IMPACT		
		klein	→	groot
KANS	hoog	Gemiddeld	Hoog	Extreem Hoog
	↓	Laag	Gemiddeld	Hoog
	klein	Verwaarloosbaar	Laag	Gemiddeld

De **beheersreactie** blijft **dezelfde** ("risico voorkomen") evenals de genomen **beheersmaatregelen**:

- ✓ strikt opvolgen van de periodieke betalingen van toegestane leningen
- ✓ opmaken van goed afgelijnde en sluitende kredietovereenkomsten (al dan niet gekoppeld aan overeenkomsten met betrekking tot de terbeschikkingstelling van onroerende goederen)
- ✓ periodiek overleg met de verenigingen die bij het gemeentebestuur geleend hebben
- ✓ ad hoc overleg bij de vaststelling van betaalproblemen

## RISICO (14): SCHULDENLAST BEHEREN EN ONDER CONTROLE HOUDEN

De schuldenlast blijft een heikel punt in veel besturen. Bij elke verkiezing zijn de openstaande lange termijnschulden een gevoelig thema. Vaak zijn nieuwe leningen nodig om de broodnodige investeringen te kunnen uitvoeren. Besturen worden door de BBC wel geholpen om hun schulden onder controle te houden. Het tweede evenwichtscriterium - de autofinancieringsmarge (AFM) – heeft precies de bedoeling om de structurele gezondheid van de gemeente na te gaan.

De schuldenlast onder controle houden, vergt sowieso veel inspanningen. Actief schuldbeheer kan leiden tot optimalisaties van de schuldenportefeuille en tot meer evenwicht in korte en lange termijnschulden die binnen een bepaald aanvaardbaar risicokader kunnen resulteren in meer budgettaire ruimte. Diversificatie van de leningenportefeuille is dus aangewezen.

Daarom blijft, in samenspraak met alle satellietbesturen, de afspraak gelden dat in kader van een schuldconsolidatie alle leningen op de balans van het moederbestuur wordt genomen. Alle investeringen bij de verbonden entiteiten worden steeds vanuit de stad gefinancierd via buitengewone toelagen of het verstrekken van renteloze leningen.

### ACTUALISATIE

Het **risico** blijft zoals hierboven beschreven en vereist **geen actualisatie**.

De **impactanalyse** voor dit risico blijft **ongewijzigd** op "gemiddeld" staan:

Analysematrix risico (14): schuldenlast beheren en onder controle houden				
		IMPACT		
		klein	→	groot
KANS	hoog	Gemiddeld	Hoog	Extreem Hoog
	↓	Laag	Gemiddeld	Hoog
	klein	Verwaarloosbaar	Laag	Gemiddeld

De **beheersreactie** blijft **dezelfde** ("risico voorkomen") evenals de genomen **beheersmaatregelen**:

- ✓ *bij het aangaan van nieuwe leningen oog hebben voor diversificatie van de schuldportefeuille*
- ✓ *bij het opmaken van het meerjarenplan een gefundeerde inschatting maken van de extra lasten (aflossingen en intresten) die het gevolg zijn van bijkomende leningen*
- ✓ *de algemene schuldenlast onder controle houden: dit gebeurt quasi automatisch door de berekening van de autofinancieringsmarge bij het opmaken van de BBC-beleidsrapporten*

## RISICO (15): OPVOLGEN INKOMENDE SUBSIDIES

Gemeentebesturen ontvangen heel veel subsidies. Maar lopen er ook even veel mis, vooral projectsubsidies.

Het is belangrijk een goed zicht te hebben op alle subsidies die het bestuur ontvangt en deze in kaart te brengen. Tevens kan het aan te raden te zijn in uw organisatie personeelsleden vrij te maken die actief op zoek gaan subsidiestromen waarop het bestuur mogelijks recht heeft. Dit heeft wel zijn gevolgen: het voorbereiden en het tijdig indienen subsidiedossiers brengt best wel wat werk zich mee en vergt ook een goede communicatie en samenwerking tussen de diensten onderling.

Er zijn algemene en specifieke subsidies. Het voornaamste voorbeeld van het eerste zijn de middelen die de gemeenten en ocmw's ontvangen uit het gemeentefonds. Deze dienen ter financiering van de algemene werking en vereisen geen verdere rapportering.

Specifieke subsidies zijn middelen die worden toegekend ter financiering van toewijsbare kosten in de organisatie. Vaak zijn deze loongerelateerd. Het gemeentebestuur zal het aanwenden van deze middelen dienen te verantwoorden.

Subsidies kunnen structureel of éénmalig zijn. Het is van essentieel belang steeds de voorwaarden die gekoppeld zijn aan de toelagen goed in het achterhoofd te houden. Vaak wordt nog te achteloos omgegaan met verkregen subsidies en verliest men onderweg de reden en voorwaarden van subsidiëring wel eens uit het oog. Over het permanent opvolgen van het subsidiedossier en bijhouden van de verantwoordingsstukken moeten goede, interne afspraken worden gemaakt.

Structurele toelagen kunnen opgenomen worden in de meerjarenplanning, hetzij op basis van meerjarige cijfers verstrekt door de betoelagende overheid, hetzij door een eigen groeivoet toe te passen.

Men dient waakzaam te zijn met eenmalige subsidies. Een specifieke subsidiestroom kan slechts eenmaal aangewend worden ter financiering van een bepaalde kost. Vanuit goed financieel beheer dient er over gewaakt te worden dat een éénmalige subsidie niet meermaals wordt aangewend. Het koppelen van subsidiestromen aan de juiste uitgaven is dus heel belangrijk (op basis van kostenplaatsen, of door het toewijzen van een actie aan zowel ontvangsten- als uitgavenstromen).

Zo dient men ook op te letten bij tijdelijke subsidies ter stimuli van bepaalde (loon)facetten in de organisatie. Het bestuur moet er zich terdege van bewust zijn dat vanaf dat ogenblik dat deze subsidie vervalst, de personeelskost ten volle dient gedragen te worden.

We verwijzen ook naar de sectorale subsidies in de vrije tijdsector, die sedert een aantal jaar geïncorporeerd zijn in het gemeentefonds. De omvang van deze subsidiestroom is en blijft gebaseerd op het basisjaar 2013 en wordt bovendien niet langer geïndexeerd. Het moet voor het bestuur duidelijk zijn dat een gelijkblijvend en nieuw beleid jaar na jaar meer centen zal kosten en steeds zwaarder op het budget zal wegen door het structurele tekort dat elk jaar toeneemt.

### ACTUALISATIE

Het **risico** blijft zoals hierboven beschreven en vereist **geen actualisatie**.

De **impactanalyse** voor dit risico blijft **ongewijzigd** op "gemiddeld" staan:

Analysematrix risico (15): opvolgen inkomende subsidies				
		IMPACT		
		klein	→	groot
KANS	hoog	Gemiddeld	Hoog	Extreem Hoog
	↓	Laag	Gemiddeld	Hoog
	klein	Verwaarloosbaar	Laag	Gemiddeld

De **beheersreactie** blijft **dezelfde** ("risico voorkomen") evenals de genomen **beheersmaatregelen**:

- ✓ *interne afspraken maken rond het beheren en registreren van inkomende subsidies en de bijhorende uitgaande financiële stromen*
- ✓ *voor elke inkomende subsidiestroom een verantwoordelijke aanduiden die de expertise heeft op vlak van de toekennings-, bestedings- en rapporteringsmodaliteiten*

## RISICO (16): BELEID ROND STRUCTUREEL ONVERMOGENDE DEBITEUREN

Steeds meer besturen krijgen te maken met wanbetalers. Een strikt debiteurenbeheer uitwerken is op heden voor elk bestuur een conditio sine qua in het kader van organisatiebeheersing. Het uitwerken van diverse beheersmaatregelen in elke fase van de invordering is belangrijk. Opleiding van medewerkers is hierbij even cruciaal, omdat nog te vaak worden niet alle financiële invorderingsinstrumenten niet ten volle worden benut, niet zelden door gebrek aan kennis.

### ACTUALISATIE

De impact van de pandemie COVID-19 laat zich hier nog steeds voelen. Daarbovenop komt de armoedebestrijding nog meer onder druk te staan door de economische crisis ten gevolge van de geopolitieke onrust (zie ook verder – risico 19). Zo zijn de energieprijzen sinds medio 2021 erg volatiel en is er bezorgdheid ontstaan over de energievoorziening; ook de mondiale voedselzekerheid en de betaalbaarheid van levensmiddelen werd een bijkomende zorg (verminderde invoer van maïs, tarwe, koolzaad- en zonnebloemolie en meel uit Oekraïne voor de EU) en zorgde de toestroom van Oekraïense vluchtelingen in EU-landen voor zowel operationele als financiële uitdagingen. Of de impact van het Israëlische-Palestijnse conflict even groot zal zijn, blijft moeilijk te voorspellen.

Wel zeker is dat de armoede de lagere middenklasse steeds meer in haar greep heeft en vele gezinnen krijgen het vaak moeilijk(er) de eindjes aan elkaar te knopen. Voedselbanken worden overspoeld en armoedeorganisaties slaan alarm. De impact op het aantal leefloners en de mensen die financiële steun aanvragen laat zich fors voelen in ons OCMW (zie ook verder – risico 17). Steeds meer gezinnen krijgen het ook moeilijker om die steun terug te betalen.

Als bestuur zijn we niet blind zijn voor deze (nieuwe) realiteit. Er is volop gewerkt aan een (financieel) beleid rond structureel onvermogene debiteuren. Deze debiteuren bevinden zich zoals gezegd vaak in sociaal moeilijke omstandigheden en te stringente invorderingsregels kunnen contraproductief uitvallen. Dit wil uiteraard niet zeggen dat de opvolging lossers moet, integendeel. Deze openstaande vorderingen dienen van zeer nabij opgevolgd te worden, maar met meer ruimte om in te spelen op specifieke sociale situaties en met invorderingsstappen op maat van de ocmw-cliënt met het oog op een menswaardig debiteurenbeheer.

De **impactanalyse** voor dit risico blijft bijgevolg **ongewijzigd** op “hoog” staan:

Analysematrix risico (16): beleid rond structureel onvermogen debiteuren			
			IMPACT
		klein	groot
	hoog	Gemiddeld	Hoog
KANS	↓	Laag	Hoog
	klein	Verwaarloosbaar	Gemiddeld

De **beheersreactie** blijft **dezelfde** ("risico voorkomen") evenals de genomen **beheersmaatregelen**:

- ✓ *uitwerken en tussentijds evalueren van procedures rond debiteurenbeheer*
- ✓ *facturen tijdig uitsturen, zodat het debiteurenbeheer ook vlot en regelmatig kan verlopen (geen ophoping van facturen)*
- ✓ *uitwerken van een financieel kader met de sociale dienst en het comité van de sociale dienst rond de toekenning van terugvorderbare steun aan debiteuren waarvan de financiële situatie op middellange en langer termijn precair te noemen is (op basis van de historiek van de terugvorderingen van gemeente en/of ocmw, of op basis van het solvabiliteitsonderzoek)*
- ✓ *aanschaffen van een beheerssoftware voor debiteurenbeheer*

## RISICO (17): PANDEMIEËN

Iets waarmee een paar jaar geleden amper rekening hielden, is de **impact van pandemieën** op ons eigen (lokaal) economisch bestel. Intussen heeft COVID 19 aangetoond dat een “simpel” virus een globale wereldeconomie en dus ook een lokaal bestuur plotsklaps kan stilleggen. Lokale besturen stonden in de vuurlinie om het coronavirus te bestrijden en de negatieve effecten voor de bevolking zoveel mogelijk te milderen. De impact ervan was/is gigantisch, niet alleen budgettair, maar ook een vooral menselijk. Het blijft een hele uitdaging om zich als lokale overheid in de toekomst te wapenen tegen dergelijke gezondheids- en economische crisissen.

### ACTUALISATIE: IMPACT VAN COVID 19

Er is geen (bijkomende) financiële impact op het boekjaar 2024. De vrees blijft wel bestaan dat een heropflakking van de pandemie op lange termijn, zowel sociaal, economisch als financieel, een zware impact kan blijven hebben, zeker met het oog op de sociaal zwakkeren in onze maatschappij.

De **impactanalyse** voor dit risico blijft dus **ongewijzigd** op “hoog” staan:

Analysematrix risico (17): pandemieën				
		IMPACT		
		klein		groot
KANS	hoog	Gemiddeld	Hoog	Extreem Hoog
		Laag	Gemiddeld	Hoog
	klein	Verwaarloosbaar	Laag	Gemiddeld

De **beheersreactie** blijft **dezelfde** (“risico voorkomen”) evenals de genomen **beheersmaatregelen**:

- ✓ *het leidt geen twijfel dat de beschikbare financiële ruimte besmet is door de coronacrisis. Maar lokale besturen kunnen ingrijpen op diverse domeinen om het financieel evenwicht te behouden. De recente gebeurtenissen bewijzen in elk geval dat het inbouwen (in het verleden) van enige financiële marge in het MJP geen overbodige luxe is.*

## RISICO (18): DIVIDENDEN UIT ENERGIESECTOR ONDER DRUK

In 2021 liet Fluvius, onze netbeheerder van elektriciteit en aardgas weten dat, in kader van hun dividendvooruitzichten, de **VREG** de tariefmethodologie had gepubliceerd voor de distributie van elektriciteit en aardgas gedurende de periode 2021-2024. Daarin bleek al snel dat de **aangepaste tariefmethodologie** zou leiden tot een significante daling van de gereguleerde winst van de opdrachthoudende verenigingen. De netbeheerder gaf daartoe diverse (technische) redenen aan, maar stelde duidelijk dat maatregelen onvermijdelijk zouden zijn om deze negatieve effecten te voorkomen of te reduceren.

Deze mitigerende maatregelen waren/zijn dus nodig zijn om de financiële gezondheid van de Fluvius-groep te vrijwaren. Naast het realiseren van bijkomende besparingen en het herbekijken van de investeringsplannen, was er ook een **(neerwaartse) bijsturing** van het **dividendbeleid**.

Sinds 2021 heeft de nieuwe methodologie van de VREG dus een zeer **significante impact op** de grootorde van onze **dividenden uit de energiesector**. De Vlaamse regering is zich echter bewust van het probleem en heeft een **compensatiefonds** in het leven geroepen om de pil van de lokale besturen gedeeltelijk wat te verzachten. Voor de stad Zottegem bedraagt de tussenkomst **351.230 euro**, gespreid over 5 jaar.

### ACTUALISATIE

Niettegenstaande de reële impact finaal hoger is uitvallen dan gedacht (impact = extreem hoog), blijft de **impactanalyse** voor dit risico **voorlopig ongewijzigd** op “gemiddeld” staan, maar **mogelijks** wordt dat **op korte termijn opgetrokken naar “hoog”** door een **recente brief van distributiebeheerder Fluvius**.

Zoals vorig jaar aangegeven lag de tariefmethodologie van de VREG vast tot 2024, maar de toekomstige impact van een nieuwe tariefmethodologie vanaf 2025 was toen zeer onduidelijk en zeer onzeker (wat resulteerde in een potentieel hoog risico).

Op 30 oktober 2024 heeft Fluvius een brief gestuurd naar haar lokale besturen waarin ze meedeelt dat ze hun dividendvooruitzichten in het verleden indicatief waren door het ontbreken van beslissingen over de tariefmethodologie voor de tariefperiode 2025-2028, de impact van de structuurwijzingen van de opdrachthoudende verenigingen die ingaan op 1 januari 2025 en de onduidelijkheid over de financiële impact van de energietransitie. Zij laten nu weten dat het heden **niet mogelijk** om een **inschatting** van de **dividenden voor de periode 2025-2027** te maken. De onzekerheid die vorig jaar reeds bestond, is vandaag immers alleen maar groter geworden.

In deze brief valt verder te lezen:

*“Vanaf 2025 start de nieuwe tariefmethodologie van de VREG (2025-2028), waartegen de opdrachthoudende verenigingen (distributienetbeheerders) een procedure zijn gestart bij het Marktenhof te Brussel. Er is op vandaag dus wel een beslissing van de regulator over de tariefmethodologie, maar deze tariefmethodologie is op meerdere vlakken ongunstig voor de winstverwachtingen. Omtrent de uitkomst van de juridische procedure kan momenteel geen voorafname worden gedaan. Bovendien dienen de distributienetbeheerders zware investeringen uit te voeren om de energietransitie mogelijk te maken. Daarnaast treden op 1 januari 2025 de structuurwijzingen voor de opdrachthoudende verenigingen in werking. De wijziging van het aantal deelnemende steden en gemeenten zal een invloed hebben op de*

dividenden van de steden en gemeenten. De uitbetalingen vanaf 2025 dienen ook door de nieuwe entiteiten te worden uitgevoerd. Hun Raden van Bestuur moeten ook nog beslissen over een nieuw dividendbeleid.

Rekening houdend met alle voormelde elementen, besliste de raad van bestuur van Fluvius System Operator op 28 augustus 2024 dat **in de eerste helft van 2025 een nieuw dividendbeleid dient te worden uitgewerkt** dat rekening houdt met alle voormelde elementen. Van zodra er meer duidelijkheid is en de nodige beslissingen zijn genomen in de betrokken bestuursorganen van de distributienetbeheerders, zal dan ook een nieuwe communicatie volgen. Voorzichtigheidshalve stellen we voor om voorlopig slechts rekening te houden met een beperkt dividend en niet aan te nemen dat het dividend van 2024 zomaar kan worden doorgetrokken”.

Dit dossier zal dus in de nabije toekomst zeer nauw dienen opgevolgd te worden.

Analysematrix risico (18): dividenden uit energiesector onder druk				
			IMPACT	
			klein	groot
	hoog	Gemiddeld	Hoog	Extreem Hoog
KANS	↓	Laag	Gemiddeld	Hoog
	klein	Verwaarloosbaar	Laag	Gemiddeld

De **beheersreactie** blijft **dezelfde** (“risico voorkomen”) evenals de genomen **beheersmaatregelen**:

- ✓ *monitoring en opvolging van de mitigerende maatregelen die door de netbeheerder worden getroffen*

## RISICO (19): GEOPOLITIEK

Geopolitieke risico's zijn risico's die samenhangen met **conflicten tussen landen** en kunnen vergaande economische gevolgen hebben. In 2022 is grootmacht Rusland buurland **Oekraïne** binnengevallen, met zware economische en humanitaire gevolgen. In 2023 is de militante Palestijnse beweging Hamas een grootschalige aanval op Israël begonnen, wat een heropflakking inluidde van het **Israëliësch-Palestijnse conflict in het Midden-Oosten**, met mogelijks grote internationale gevolgen. Dit jaar breidde dit conflict zich ook uit naar Libanon en Hezbollah.

Zoals eerder met de Russische inval in Oekraïne weten we dat, naast een humanitair drama met bijhorende vluchtelingenstroom, een dergelijke conflictsituatie ook voor een aanhoudende druk op ons economisch bestel zorgt en kan leiden tot een enorme stijging van diverse werkingskosten (waaronder energie- en grondstofprijzen) en stijgende kostprijzen met betrekking tot (lopende) investeringsprojecten. Het valt nog af te wachten van welke grootorde de impact van deze nieuwe conflictsituatie zal zijn.

## ACTUALISATIE

Voorlopig is de financiële impact op het lopend en de toekomstige boekjaren verminderd. De hoofdreden is dat de energiecrisis zich heeft gestabiliseerd, wat de inflatiedruk heeft verlaagd. De vrees bestaat echter dat bij escalatie van één of beide conflicten dit zowel op sociaal, economisch als financieel vlak een zware impact kan hebben, ook met het oog op de sociaal zwakkeren in onze maatschappij die het vandaag financieel al heel moeilijk hebben (zie eerder – risico 16)

De **impactanalyse** voor dit risico blijft dus **ongewijzigd** op "hoog" staan:

Analysematrix risico (19): geopolitiek			
		IMPACT	
		klein	groot
KANS	hoog	Gemiddeld	Hoog
		Laag	Gemiddeld
	klein	Verwaarloosbaar	Gemiddeld

De **beheersreactie** bestaat erin het risico in de mate van het mogelijke te voorkomen en bij het manifesteren ervan dit te verminderen door het nemen van de gepaste **beheersmaatregelen**:

- ✓ *Ook hier lijdt het geen twijfel dat de huidige geopolitieke situatie de lokale besturen opzadelt meteen enorm kostenplaatje. De lokale besturen moeten bijgevolg ingrijpen op diverse domeinen, met zware besparingen tot gevolg, om het financieel evenwicht te behouden, zelfs op hun kerntaken. Ook deze recente gebeurtenissen bewijzen in elk geval dat het inbouwen (in het verleden) van enige financiële marge in het MJP geen overbodige luxe is.*

## RISICO (20): KLIMAATOPWARMING

Steeds meer merken we de gevolgen van het **veranderende klimaat** dichtbij. Deze hebben een impact op bijna alle facetten van de samenleving. We zullen vaker met extreem weer te maken krijgen, wat zal leiden tot nattere winters en heviger regenval. Maar ook hogere temperaturen, langere periodes van droogte in de zomer en meer stormen zijn een direct gevolg van klimaatverandering. Deze hebben een directe impact op onze huizen en infrastructuur (denk aan water- en stormschade), maar ook bijvoorbeeld op de landbouw: oogsten kunnen vaker mislukken en er is meer kans op plagen en ziektes. Ook de natuur loopt schade op door verlies van biodiversiteit en doordat gebieden onder druk komen te staan door droogte of wateroverlast.

Als stad zullen we meer dan ooit **inspanningen** moeten leveren om de **gevolgen van de klimaatverandering** te beperken en ons voor te bereiden op de gevolgen zoals hitte, droogte en wateroverlast.

## ACTUALISATIE

Het **risico** blijft zoals hierboven beschreven en vereist **geen actualisatie**.

De **impactanalyse** voor dit risico blijft **ongewijzigd** op "hoog" staan:

Analysematrix risico (20): klimaatverandering			
		IMPACT	
		klein	groot
KANS	hoog	Gemiddeld	Extreem Hoog
		Laag	Hoog
	klein	Verwaarloosbaar	Gemiddeld

De **beheersreactie** bestaat erin het risico in de mate van het mogelijke te voorkomen en bij het manifesteren ervan dit te verminderen door het nemen van de gepaste **beheersmaatregelen**:

- ✓ *monitoren van de evolutie van de klimaatverandering*
- ✓ *analyseren van de (eventuele) gevolgen van de klimaatverandering voor onze stad en formuleren van de gepaste maatregelen om deze gevolgen te kunnen beperken*

## SLOTCONCLUSIE

Het in kaart brengen van de financiële risico's maakt deel uit van een gezond financieel beheer. De brug kan hier gelegd worden met de periodieke rapportering: de opvolging van de financiële risico's kan hier zeker deel van uitmaken.

Deze denkoefening wordt gezien als een continu proces; Interne en externe factoren zullen er in de loop van de komende planningsperiode ongetwijfeld toe leiden dat de lijst van risico's en de bijhorende beheersmaatregelen moeten worden geactualiseerd bij elke aanpassing van de meerjarenplanning.



➤ **Grondslagen en  
assumpties**

---



## BESCHRIJVING GRONDSLAGEN EN ASSUMPTIES

De aanhoudende economische crisis blijft zorgen baren. Het lokaal bestuur Zottegem heeft bijgevolg, net zoals vorig jaar, alle uitgaven en inkomsten onder de loep genomen maar omwille van het verkiezingsjaar en het laatste jaar van de lopende legislatuur zijn de wijzigingen beperkt gehouden tot een eerdere technische aanpassing gebaseerd op standopgaves en in uitvoering van reeds genomen beleidsbeslissingen.

Bij de opmaak van de **5e aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025** werden dus vanaf boekjaar 2025 volgende grondslagen en assumpties in acht genomen:

### EXPLOITATIE

#### **Klasse 60 : aankoop goederen**

- nulgroei (algemeen)

#### **Klasse 61 : diensten en diverse leveringen**

- besparingen en nulgroei waar mogelijk, meer middelen voorzien waar nodig

#### **Klasse 62 : personeelskosten**

- in het basisjaar 2025 wordt uitgegaan van de werkelijke invulling van het bestaande personeelskader op basis van een gedetailleerde berekening op persoonsniveau
- voor de komende jaren wordt rekening gehouden met groeivoeten van 1%, de marges waarbinnen het toekomstige HRM-beleid zal worden gevoerd

#### **Klasse 64 : andere bedrijfskosten**

- 640 en 649: nulgroei (algemeen)
- voor dotaties aan verbonden besturen (hulpverleningszone, politiezone, kerkfabrieken), waarvoor aparte budgetten worden opgemaakt, werden de werkelijke groeivoeten of cijfers opgenomen
  - o PZ Zottegem: reële dotaties op basis van onderhandelingen
  - o HVZ Vlaamse Ardennen: reële dotaties op basis van onderhandelingen, slechts beperkte stijging in 2025 door toetreding Lierde
  - o Kerkfabrieken: nulgroei
  - o AGB Zottegem: reële prijssubsidies
- andere toegestane werkingssubsidies: nulgroei
- individuele hulpverlening OCMW/sociale dienst: opgetrokken naar 3,5%

#### **Klasse 65 : financiële kosten**

- voor historische leningen werd uitgegaan van de werkelijke cijfers uit de aflossingstabellen van de diverse financiële instellingen
- de nieuwe leningen zijn ingeschreven op 20 jaar aan 3% rente

#### **Klasse 70 : ontvangsten uit de werking**

- nulgroei (algemeen)
- inkomsten geraamd op basis van de vigerende retributiereglementen

**Klasse 73 : belastingen**

- aanvullende personenbelasting:
  - basistarief blijft ongewijzigd op 7,5 %
  - reële ramingen van de FOD Financiën, ook voor de toekomstige jaren
- opcentiemen onroerende voorheffing
  - basistarief blijft ongewijzigd op 1.070 opcentiemen
  - reële ramingen van de Vlaamse Belastingdienst, ook voor de toekomstige jaren
- opdecimen verkeersbelasting:
  - reële ramingen van de Vlaamse Belastingdienst, ook voor de toekomstige jaren
- lokale gemeentebelastingen:
  - nulgroei
  - inkomsten geraamd op basis van de vigerende belastingreglementen

**Klasse 74: andere bedrijfsopbrengsten**

- interessante link: <https://algfinanciering.azureedge.net/>
- gemeentefonds: cijfers Agentschap Binnenlands Bestuur opgenomen (+3,5%)
- eliacompensatie: nulgroei (geen indexatie)
- sectorale subsidies: nulgroei (geen indexatie)
- fondsen uit het Vlaams regeerakkoord zijn opgenomen met hun reële cijfers
  - tussenkomst in responsabiliseringsbijdrage
  - centrumfunctie mobiliteit
  - open ruimte
- compensatiefonds dividenden distributienetbeheerders werd opgenomen met reële cijfers
- nulgroei voor de andere subsidies, groei 1% waar mogelijk

**Klasse 75 : financiële opbrengsten**

- reële cijfers opgenomen inzake dividenden intercommunales
- nulgroei

**INVESTERINGEN**

- totale netto-investeringsaldo 2024-2025 : 23.025.489
- eigen investeringen 2024-2025: 29.498.674 euro
- investeringsontvangsten 2024-2025 : 6.473.185 euro
- toegestane investeringssubsidies 2024-2025 aan verbonden besturen: 2.287.770 euro
  - o PZ Zottegem: 518.763 euro*
  - o HVZ Vlaamse Ardennen: 1.033.105 euro*
  - o Kerkfabrieken: 735.902 euro*

## **FINANCIERING**

### **Aflossing leningen**

- voor historische leningen werd uitgegaan van de werkelijke cijfers uit de aflossingstabellen van de diverse financiële instellingen

### **Nieuwe leningen**

- een gedetailleerde lijst met (nieuwe) investeringen werd opgenomen voor de periode 2024-2025
- er zijn nieuwe leningen (15.675.000 euro) ingeschreven voor 2024-2025
- de leningen zijn ingeschreven op 20 jaar aan 3% rente

### **Toegestane leningen**

- er zijn voor 1.900.781 euro nieuwe toegestane (renteloze) leningen opgenomen voor de financiering van het investeringsprogramma van het AGB Zottegem
- de terugvorderingen van de aflossingen van de reeds toegestane leningen zijn opgenomen.



➤ **Verwijzing naar  
documentatie en  
andere relevante info**

---



**WAAR VINDT U DE BIJHORENDE DOCUMENTATIE VAN DIT MEERJARENPLAN?  
EN WELKE ANDERE RELEVANTE INFO IS TOEGEVOEGD?**

Het **meerjarenplan en de bijhorende documentatie** zijn integraal beschikbaar op de website van het stadsbestuur Zottegem via onderstaande link:

[www.zottegem.be/meerjarenplan](http://www.zottegem.be/meerjarenplan)

In deze meerjarenplanning is bijkomend nog **andere relevante informatie** toegevoegd:

- *een overzicht van de belangrijkste wijzigingen inzake exploitatie*
- *gedetailleerd investeringsprogramma*
- *een overzicht van de leningslasten*
- *een overzicht van de toegestane leningen*



- **Overzicht wijzigingen exploitatie**

---

## WIJZIGINGSDOCUMENT EXPLOITATIE

Deze **5<sup>e</sup> aanpassing** van het meerjarenplan 2020-2025 is, gelet op het verkiezingsjaar en het laatste jaar van de lopende legislatuur **zeer beperkt** gehouden en behelst voornamelijk een technische wijziging, gebaseerd op standopgaves en in uitvoering van reeds genomen beleidsbeslissingen.

De beschikbare middelen voor de **dagelijkse werking** (exploitatie) worden op basis van strategische beleidskeuzes ingezet in 5 beleidsdomeinen:

BELEIDSDOMEINEN - EXPLOITATIE-UITGAVEN	2024	2025	2024 - %	2025 - %
ALGEMENE FINANCIERING	1 448 604,97	1 539 057,68	2,20%	2,29%
INTERNE ZAKEN EN BURGERZAKEN	19 549 941,38	20 479 066,83	29,74%	30,45%
RUIJTE	7 915 267,19	8 082 758,59	12,04%	12,02%
VRIJE TIJD	10 433 773,40	9 886 194,17	15,87%	14,70%
WELZIJN	26 397 232,71	27 261 086,27	40,15%	40,54%
<b>Eindtotaal</b>	<b>65 744 819,65</b>	<b>67 248 163,54</b>		
BELEIDSDOMEINEN - EXPLOITATIEONTVANGSTEN	2024	2025	2024 - %	2025 - %
ALGEMENE FINANCIERING	39 321 396,75	40 807 676,54	56,46%	57,36%
INTERNE ZAKEN EN BURGERZAKEN	2 147 504,20	2 095 917,90	3,08%	2,95%
RUIJTE	2 552 046,05	2 661 812,12	3,66%	3,74%
VRIJE TIJD	5 359 341,22	4 619 238,20	7,70%	6,49%
WELZIJN	20 260 044,44	20 958 080,90	29,09%	29,46%
<b>Eindtotaal</b>	<b>69 640 332,66</b>	<b>71 142 725,66</b>		

Deze middelen worden verdeeld over diverse **operationele werkingsgebieden**, elk met hun specifiek doel:

- *personeelskosten*
- *werkingskosten*
- *sociale dienstverlening*
- *toegestane subsidies*
- *andere operationele uitgaven*

OPERATIONELE UITGAVEN	2024	2025	2024 - %	2025 - %
Goederen en diensten	13 937 214,00	12 677 215,00	21,25%	19,22%
Personeelskosten	39 982 821,00	40 887 279,00	60,97%	61,98%
Individuele hulpverlening door het OCMW	3 620 894,00	3 747 625,00	5,52%	5,68%
Toegestane subsidies	7 358 537,00	7 989 897,00	11,22%	12,11%
Andere operationele uitgaven	676 253,00	663 088,00	1,03%	1,01%
<b>Eindtotaal</b>	<b>65 575 719,00</b>	<b>65 965 104,00</b>		

De middelen zelf worden gehaald uit diverse **operationele inkomstenbronnen** gehaald:

- *inkomsten uit de werking*
- *fiscale ontvangsten en boetes*
- *Recuperaties uit sociale dienstverlening*
- *ontvangen werkingsubsidies*
- *andere operationele ontvangsten*

OPERATIONELE ONTVANGSTEN	2024	2025	2024 - %	2025 - %
Inkomsten uit de werking	14 452 483,00	15 002 283,00	21,20%	21,37%
Fiscale ontvangsten en boetes	26 617 666,00	27 674 879,00	39,04%	39,41%
Ontvangen werkingsubsidies	25 978 826,00	26 507 080,00	38,11%	37,75%
Recuperaties individuele hulpverlening OC	389 898,00	441 845,00	0,57%	0,63%
Andere operationele ontvangsten	732 991,00	592 798,00	1,08%	0,84%
<b>Eindtotaal</b>	<b>68 171 864,00</b>	<b>70 218 885,00</b>		

Tot slot heeft het lokaal bestuur, onder andere ten gevolge zijn aangegane financieringen, een aantal **financiële kosten** en, als gevolg van aangegane participaties, ook een aantal **financiële ontvangsten**, zoals dividenden.

De **belangrijkste wijzigingen** met betrekking het **exploitatiebudget** zijn hieronder opgenomen.

## UITGAVEN

### PERSONEEL

De **personeelskosten** (zonder onderwijzend personeel ten laste van Vlaanderen en de respobijdrage) bedragen **32,296 miljoen euro** in het boekjaar 2025. Deze liggen **3,88% hoger** dan in het lopende boekjaar. Er is een indexering voorzien vanaf maart 2025.

Rekening	Omschr. AR	Initieel 2024	Nieuw 2025
62*	personeelsmiddelen	31 089 886,60	32 296 443,49
		<b>31 089 886,60</b>	<b>32 296 443,49</b>

1 206 556,89

**3,88%**

Tevens zijn middelen voorzien voor het invullen van **onderstaande vacatures**:

Hoofd Strategie en beleid	Stad
Algemeen Directeur	Stad
Afdelingshoofd ruimte	Stad
Hoofd Facility	Stad
Loodgieter	Stad
Techn beambte (2)	Stad
Deskundige ICT	Stad
Diensthooftoerisme	Stad
GOA Milieu	Stad
WZC Directeur	OCMW
Afdelingshoofd Welzijn	OCMW
Verpleegkundigen (4)	OCMW
Logistiek medewerker (3,6)	OCMW
Coördinator lokaal sociaal beleid	OCMW

De federale pensioendienst hebben ook **nieuwe ramingen van de responsabiliseringsbijdrage** vrijgegeven die vooral vanaf het boekjaar 2025 een enorme budgettaire impact hebben, waarbij deze bijdrage tegen eind 2029 voor de groep Zottegem zouden kunnen oplopen tot 4,5 miljoen euro. Op 26 augustus 2024 ontving ons bestuur bijkomend een nieuw schrijven van de federale pensioendienst waarin was opgenomen dat de korting op de responsabiliseringsbijdrage vanaf 2024 (berekening vanaf 2025) zal verlaagd worden van 50% naar 10% van de kostprijs van de tweede pensioenpijler.

Omwille van het feit dat we van oordeel zijn dat de ramingen van de federale pensioendienst de evolutie van onze loonmassa niet correct inschat, heeft het bestuur ervoor geopteerd om **eigen berekeningen** van de responsabiliseringsbijdrage te hanteren, die wel nog steeds een aanzienlijke budgettaire impact hebben:

OVERZICHT RESPONSABILISERINGSBIJDAGEN						
STAD	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Deficit	€ 807 521	€ 884 726	€ 1 075 733	€ 1 164 577	€ 1 256 510	€ 1 284 448
Responsabiliseringscoëfficiënt	72,90%	75,51%	78,67%	81,48%	83,74%	85,38%
Responsabiliseringsbijdrage (deficit x resp coëfficiënt)	€ 588 683	€ 668 057	€ 846 279	€ 948 897	€ 1 052 201	€ 1 096 662
Geraamde kostprijs 2e pensioenpijler*	€ 229 500,00	€ 234 090,00	€ 238 771,80	€ 243 547,24	€ 248 418,18	€ 253 386,54
% Verhoging/korting 2e pensioenpijler	-50,00%	-10,00%	-10,00%	-10,00%	-10,00%	-10,00%
Verhoging/korting 2e pensioenpijler	€ -114 750	€ -23 409	€ -23 877	€ -24 355	€ -24 842	€ -25 339
<b>TOTAAL RESPO-BIJDRAGE</b>	<b>€ 473 933</b>	<b>€ 644 648</b>	<b>€ 822 402</b>	<b>€ 924 543</b>	<b>€ 1 027 360</b>	<b>€ 1 071 323</b>

OVERZICHT RESPONSABILISERINGSBIJDAGEN						
OCCMW	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Deficit	€ 1 007 569	€ 1 392 213	€ 1 582 452	€ 1 798 012	€ 2 169 553	€ 2 362 502
Responsabiliseringscoëfficiënt	72,90%	75,51%	78,67%	81,48%	83,74%	85,38%
Responsabiliseringsbijdrage (deficit x resp coëfficiënt)	€ 734 518	€ 1 051 260	€ 1 244 915	€ 1 465 020	€ 1 816 784	€ 2 017 104
Geraamde kostprijs 2e pensioenpijler*	€ 168 300,00	€ 171 666,00	€ 175 099,32	€ 178 601,31	€ 182 173,33	€ 185 816,80
% Verhoging/korting 2e pensioenpijler	-50,0%	-10,0%	-10,0%	-10,0%	-10,0%	-10,0%
Verhoging/korting 2e pensioenpijler	€ -84 150	€ -17 167	€ -17 510	€ -17 860	€ -18 217	€ -18 582
<b>TOTAAL RESPO-BIJDRAGE</b>	<b>€ 650 368</b>	<b>€ 1 034 093</b>	<b>€ 1 227 405</b>	<b>€ 1 447 160</b>	<b>€ 1 798 566</b>	<b>€ 1 998 523</b>

TOTAAL RESPO-BIJDRAGE STAD en OCCMW						
	<b>€ 1 124 301</b>	<b>€ 1 678 741</b>	<b>€ 2 049 807</b>	<b>€ 2 371 703</b>	<b>€ 2 825 926</b>	<b>€ 3 069 846</b>

Zie ook financieel risico (4)

Wid	Rekening	Omschr. AR	wijziging 2024	wijziging 2025
GE:	6219010	WG-bijdrage wettelijke verzekering - responsabiliseringsbijd	-100 288,56	42 814,60
OC:	6219010	WG-bijdrage wettelijke verzekering - responsabiliseringsbijd	86 547,50	325 496,44
<b>Eindtotaal</b>			<b>-13 741,06</b>	<b>368 311,04</b>

## WERKINGSKOSTEN

Inzake werkingkosten zijn de wijzigingen ook zo beperkt mogelijk gehouden, door de aanpassingen te enten op de meest recente standopgaves, genomen beleidsbeslissingen en nieuwe ramingen ontvangen van externe partners/entiteiten.

De belangrijkste wijzigingen bij **goederen en diensten**:

Rekening	Omschr. AR	wijziging 2024	wijziging 2025
6040100	Technische benodigdheden voor rechtstreekse verkoop	0,00	-83 288,00
6080100	Ontvangen kortingen, ristorno's en rabatten (-)	18 376,20	18 376,20
6100010	Huur onroerende goederen	0,00	26 450,00
6100020	Huur, huurlasten en andere vergoedingen	3 800,00	24 800,00
6110010	Elektriciteit	-271 156,66	-141 854,11
6111010	Gas	-153 003,74	-126 123,75
6131030	Prestaties wegen en terreinen	30 000,00	30 000,00
6131040	Prestaties verkeersinfrastructuur	0,00	-21 000,00
6131070	Prestaties administratie	12 563,00	5 300,00
6131090	Prestaties natuur en milieubeheer	0,00	25 430,87
6131120	Prestaties consultancy	-45 331,00	0,00
6131130	Prestaties projectbeheer	75 476,00	87 662,00
6132030	Erelonen en vergoedingen aan advocaten	21 538,00	0,00
6132044	Erelonen en vergoedingen voor lesgevers/coaches/tolken	0,00	17 441,00
6132060	Erelonen en vergoedingen voor artsen/medische diensten	-24 425,00	-24 425,00
6143020	Kantoorbenodigdheden	-20 000,00	-20 000,00
6143030	Portkosten	100 000,00	50 000,00
6146020	Huur technisch materiaal	-25 000,00	-13 566,67
6146030	Huur informaticamateriaal (software)	54 128,40	60 600,26
6146031	Huur informaticamateriaal (hardware)	14 000,00	14 000,00
6146070	Huur rollend materieel	48 000,00	50 000,00
<b>TOTAAL</b>		<b>-138 910,44</b>	<b>-3 764,20</b>

## SOCIALE DIENSTVERLENING

Doordat de armoede in ons land elke jaar stijgt, lopen de kosten voor het sociaal beleid verder op. Het aantal **leefloners** en financiële **steuntrekkers** blijft dus hoog en dat vertaalt zich in de **individuele hulpverlening** die het **OCMW** verstrekt aan gezinnen in armoede.

Rekening	Omschr. AR	wijziging 2024	wijziging 2025
<b>648*</b>	middelen voor individuele hulpverlening door OCMW	-3 698,68	-3 744,94
		<b>280 394,04</b>	<b>340 315,29</b>

Rekening	Omschr. AR	2023	2024	2025	2026	2027
<b>648*</b>	middelen voor individuele hulpverlening door OCMW	3 493 380,88	3 620 894,04	3 747 625,27	3 878 792,21	4 014 549,95
		<b>3 493 380,88</b>	<b>3 620 894,04</b>	<b>3 747 625,27</b>	<b>3 878 792,21</b>	<b>4 014 549,95</b>
			<u>127 513,16</u>	<u>126 731,23</u>	<u>131 166,94</u>	<u>135 757,74</u>
			3,65%	3,50%	3,50%	3,50%

## TOEGESTANE WERKINGSSUBSIDIES

De toegestane werkingssubsidies zijn **geactualiseerd**, waarbij de grootste impact zich bevindt bij de aanpassing van de werkingssubsidies voor de satellieten (brandweer, politie en kerkfabrieken) en de prijssubsidies aan het AGB.

Rekening	Omschr. AR	Bitem	Omschr. Bitem	wijziging 2024	wijziging 2025
6494010	Werkingsubsidies aan andere overheden	040000	Politiediensten	-414 121,00	321 282,00
6494010	Werkingsubsidies aan andere overheden	041000	Brandweer	0,00	-26 375,00
6494010	Werkingsubsidies aan andere overheden	079000	Erediensten - algemeen	39 085,00	0,00
6495030	Prijssubsidies	074000	Sportsector -en verenigingsondersteuning	-66 073,71	-150 822,74
				<b>-450 064,71</b>	<b>158 674,26</b>

Het overzicht van de **toegestane werkingssubsidies**, welke stijgen met meer dan 8,5%, ziet er opgedeeld naar begunstigden als volgt uit:

Rekening	Omschr. AR	2024	2025
6490010	Werkingsubsidies aan verenigingen / organisaties	688 746,11	712 267,21
6491010	Werkingsubsidies aan ondernemingen	18 942,00	20 772,00
6492010	Werkingsubsidies aan gezinnen	35 644,66	34 300,00
6493010	Werkingsubsidies aan hogere overheden	35 160,00	35 800,00
6494010	Werkingsubsidies aan andere overheden	4 722 813,43	5 392 837,13
6495030	Prijssubsidies	1 505 956,29	1 426 253,26
6496010	Werkingsubsidies aan intergemeentelijke samenwerking	35 805,00	35 975,00
6496020	Werkingsubsidies aan participatieve samenwerking	22 000,00	24 500,00
6490010	Werkingsubsidies aan verenigingen / organisaties	209 630,10	213 653,00
6492010	Werkingsubsidies aan gezinnen	300,00	0,00
6496010	Werkingsubsidies aan intergemeentelijke samenwerking	65 639,65	75 639,65
6496020	Werkingsubsidies aan participatieve samenwerking	17 900,00	17 900,00
		<b>7 358 537,24</b>	<b>7 989 897,25</b>
			<u>631 360,01</u>
			<b>8,58%</b>

## ANDERE OPERATIONELE UITGAVEN

De wijzigingen in de operationele uitgaven zijn budgettair zeer beperkt:

Rekening	Omschr. AR	Bltem	Omschr. Bltem	wijziging 2024	wijziging 2025
6450100	Doorstortingen inschrijvingsgelden	082001	SAMWD	12 000,00	12 000,00
6430400	Externe catering	094500	Kinderopvang	0,00	17 280,00
				<b>12 000,00</b>	<b>29 580,00</b>

### FINANCIËLE UITGAVEN

Het **aanpassen** van de **leningen** in de boekjaren 2024-2025 (minder lenen) heeft gevolgen voor de financiële uitgaven, meer bepaald de te betalen intresten die daardoor een stuk lager liggen.

Rekening	Omschr. AR	wijziging 2024	wijziging 2025
6500301	Intresten op thesauriebewijzen (CP) ten laste van bestuur	16 500,00	-94 500,00
		<b>16 500,00</b>	<b>-94 500,00</b>

## INKOMSTEN

### INKOMSTEN UIT DE WERKING

De inkomsten uit de werking zijn, op basis van de meest recente standopgaves, historische analyses en externe prognoses **geactualiseerd**:

Rekening	Omschr. AR	Bltem	Omschr. Bltem	wijziging 2024	wijziging 2025
7001040	Verkoop van voertuigen	011903	Afdeling FM - Logistiek - Centraal Wagenpark	10 640,00	0,00
7002010	Ticketverkoop	070101	CC Zoetegem	30 000,00	30 000,00
7002020	Inschrijvingsgelden	075000	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	-10 000,00	-10 000,00
7002020	Inschrijvingsgelden	082001	SAMWD	25 000,00	25 000,00
7002020	Inschrijvingsgelden	082002	SABK	20 000,00	20 000,00
7020400	Verstrekken van vergunningen en inlichtingen	060000	Ruimtelijke planning	35 000,00	35 000,00
7020400	Verstrekken van vergunningen en inlichtingen	062900	Overig woonbeleid	-16 000,00	9 000,00
7022100	Retributie op begraving, verstrooiing en ontgraving	099000	Begraafplaatsen	20 000,00	15 000,00
7022200	Retributie voor globaal en éénvormig Diftarsysteem	030000	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	0,00	234 577,22
7022300	Retributie op plaatsrecht markten	050000	Lokale economie en middenstand	-12 000,00	-12 000,00
7002030	Ligdaggelden	095301	WZC 'Egmont'	569,00	-11 720,00
7002031	Tussenkomen mutualiteiten	095301	WZC 'Egmont'	57 846,48	99 966,73
7002031	Tussenkomen mutualiteiten	095400	Dagverzorgingscentrum (DVC)	-17 837,52	0,00
7011020	Verhuur van woningen en gebouwen	095302	Keuken	12 720,00	12 720,00
7021300	Tussenkomen in maaltijden en drank	094600	Thuisbezorgde maaltijden	30 000,00	30 000,00
7021300	Tussenkomen in maaltijden en drank	095302	Keuken	10 000,00	10 000,00
7021600	Tussenkomen in voor- en naschoolse opvang	094500	Kinderopvang	0,00	57 600,00
				<b>206 352,09</b>	<b>570 419,06</b>

### FISCALE ONTVANGSTEN EN BOETES

De belastingen zijn een belangrijke inkomstenbron voor de stad. Enerzijds ontvangen we middelen uit aanvullende belastingen, anderzijds heft een lokaal bestuur ook eigen, lokale belastingen. In de bijlage "fiscaliteit" vindt u het overzicht hieromtrent.

De inkomsten uit de **aanvullende belastingen** stijgen inzake personenbelasting, maar dalen mbt de onroerende voorheffing. Ook de **lokale belastingen** zijn bijgestuurd, met een negatieve impact:

Rekening	Omschr. AR	wijziging 2024	wijziging 2025
7300010	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	-242 717,26	-182 252,78
7301010	Aanvullende belasting op de personenbelasting	350 838,61	149 171,71
7302010	Aanvullende belasting op motorrijtuigen	-7 642,00	-10 121,00
7332100	Jaarlijkse milieubelasting	-25 000,00	-25 000,00
7342400	Belasting op de verspreiding van kosteloos reclaimedrukwerk	-30 000,00	-30 000,00
7361100	Belasting op parkeren	-45 000,00	-45 000,00
7369900	Belasting op inname openbare weg	22 905,00	65 000,00
7374010	Belasting op leegstand	-70 000,00	-70 000,00
		<b>-47 015,65</b>	<b>-148 602,07</b>

### ONTVANGEN WERKINGSSUBSIDIES

Ook de ontvangen werkingsubsidies zijn geactualiseerd. Enerzijds betreft dit diverse algemene en specifieke subsidies:

Rekening	Omschr. AR	Bitem	Omschr. Bitem	wijziging 2024	wijziging 2025
7401060	Algemene werkingssubsidie -VIA	001000	Algemene overdrachten - VIA	312 079,73	332 079,73
7405010	Bijdragen van de hogere overheden voor de werkingsuitgaven	035000	Klimaat en energie - LEKP	55 899,36	0,00
7405010	Bijdragen van de hogere overheden voor de werkingsuitgaven	052001	Citymarketing	-75 227,00	0,00
7405010	Bijdragen van de hogere overheden voor de werkingsuitgaven	055000	Werkgelegenheid LDE	-19 680,00	-19 680,00
7405010	Bijdragen van de hogere overheden voor de werkingsuitgaven	090900	Subsidie Oekraïne	40 812,40	0,00
7405020	Bijdragen van de hogere overheden voor de personeelsuitgaven	011200	Afdeling HRM - VIA	22 297,91	22 300,00
7405021	Bijdragen van hogere overheden voor onderwijzend personeel	080001	Stedelijke basisscholen	53 307,42	53 840,49
7405021	Bijdragen van hogere overheden voor onderwijzend personeel	082001	SAMWD	43 185,37	43 617,22
7405020	Bijdragen van de hogere overheden voor de personeelsuitgaven	011200	Afdeling HRM - VIA	172 668,61	171 700,00
7405020	Bijdragen van de hogere overheden voor de personeelsuitgaven	094500	Kinderopvang - Trapstraat	0,00	221 448,00
7405020	Bijdragen van de hogere overheden voor de personeelsuitgaven	094501	Dienst voor onthaalouders	42 939,90	42 939,90
7405020	Bijdragen van de hogere overheden voor de personeelsuitgaven	095301	WZC Egmont'	-96 781,00	-60 000,00
7407020	Bijdragen verenigingen/organisaties voor personeelsuitgaven	011200	Afdeling HRM - VIA (correcte)	0,00	-590 000,00
7409010	Specifieke werkingssubsidies	094000	Jeugdvoorzieningen - OverkopHuis	93 369,00	93 369,00
				651 996,30	272 803,55

Anderzijds verhoogt dit de **tussenkost door de POD MI** in de **individuele hulpverlening door het OCMW**, wat logisch is gelet op de stijgende uitgaven inzake leefloon (zie hierboven):

Rekening	Omschr. AR	wijziging 2024	wijziging 2025
7405*	Bijdragen POD MI - RMI/leefloon - Subsidie wet 2/4/65	264 172,46	375 205,95
		264 172,46	375 205,95

Tot slot zijn ook de subsidies tengevolge van **activering van tewerkstelling** (artikel 60) opgetrokken:

Rekening	Omschr. AR	wijziging 2024	wijziging 2025
7405*	Bijdragen hogere overheden bij activering van tewerkstelling (art. 60)	95 103,39	74 345,34
		95 103,39	74 345,34

## RECUPERATIE UIT SOCIALE DIENSTVERLENING

De kredieten voor de recuperatie uit de sociale dienstverlening, de zogenaamde terugvorderbare steunen, zijn licht bijgestuurd en (in 2024) naar beneden bijgesteld:

Rekening	Omschr. AR	wijziging 2024	wijziging 2025
748*	Recuperatie terugvorderbare steunen, toegekend door BCSD	-35 337,87	8 103,86
		-35 337,87	8 103,86

## ANDERE OPERATIONELE ONTVANGSTEN

De wijzigingen in de operationele ontvangsten zijn beperkt en betreffen voornamelijk eenmalige inkomsten:

Rekening	Omschr. AR	wijziging 2024	wijziging 2025
7450900	Terugvorderingen van bezoldigingen en algemene uitgaven	151 716,75	46 959,46
7460200	Schadevergoedingen van ondernemingen	32 500,00	0,00
		175 997,52	32 392,19

## FINANCIËLE ONTVANGSTEN

De financiële ontvangsten wijzigen amper: er is enkel het **verhoogde dividend** vanuit het **AGB** voor het boekjaar 2024 (obv jaarrekening 2023 AGB). Aangezien het echter geen doel is op zich om een dergelijk hoog dividend uit te betalen aan het moederbestuur, worden deze ontvangsten dan ook niet in die grootorde structureel doorgetrokken in de rest van de meerjarenplanning.

Rekening	Omschr. AR	Bltem	Omschr. Bltem	wijziging 2024
7500100	Dividenden uit verzelfstandigde agentschappen	074000	Sportsector -en verenigingsondersteuning	292 815,26
				294 212,22

Het overzicht van de dividenden ziet er als volgt uit:

Rekening	Omschr. AR	Bltem	Omschr. Bltem	2024	2025
7500100	Dividenden uit verzelfstandigde agentschappen	074000	Sportsector -en verenigingsondersteuning	592 815,26	50 000,00
7500200	Dividenden uit deelnemingen in intercommunale	035000	Klimaat en energie	48 015,43	46 300,00
7500200	Dividenden uit deelnemingen in intercommunale	063000	Waternvoorziening	202 855,17	202 855,17
7500200	Dividenden uit deelnemingen in intercommunale	064000	Elektriciteitsvoorziening	372 248,00	372 248,00
7500200	Dividenden uit deelnemingen in intercommunale	065000	Gasvoorziening	212 028,00	212 028,00
7500300	Dividenden uit participaties	019000	Overig algemeen bestuur	3 718,00	3 700,00
7500300	Dividenden uit participaties	093000	Sociale huisvesting	2 005,71	2 000,00
7500300	Dividenden uit participaties	019000	Overig algemeen bestuur	2 860,00	2 860,00
				1 436 545,57	891 991,17

Zie ook *financieel risico (18)*



- **Investeringsprogramma 2020-2025**

---

## WIJZIGINGEN INVESTERINGSPROGRAMMA 2024-2025 - UITGAVEN

Wie	Subproject	Investeringsontvangsten	initieel 2024	wijziging 2024	nieuw 2024	initieel 2025	wijziging 2025	nieuw 2025
GE:	DEELN001	De Lijn: volstorten kapitaal - annuïteiten	0,00	25,00	25,00	0,00	30,00	30,00
	FINOV001	Financiën: buitengewone toelage politie	244 550,89	-34 735,24	209 815,65	209 815,65	99 131,85	308 947,50
	FINOV002	Financiën: buitengewone toelage BVLAR	503 540,81	0,00	503 540,81	331 476,19	198 088,00	529 564,19
	FINOV003	Financiën: buitengewone toelage KF	434 662,33	0,00	434 662,33	301 240,00	0,00	301 240,00
	IZBURGNP01	Elektronisch loket verder uitbouwen via het éénlok	92 900,00	0,00	92 900,00	0,00	0,00	0,00
	IZBURGNP02	Website optimalisatie/vernieuwen	41 872,43	0,00	41 872,43	0,00	0,00	0,00
	IZBUROV001	ICT: aankoop clients	68 870,71	0,00	68 870,71	46 500,00	0,00	46 500,00
	IZBUROV002	ICT: aankoop mobiele toestellen	7 500,00	0,00	7 500,00	3 500,00	0,00	3 500,00
	IZBUROV003	ICT: aankoop overige hardware	27 383,64	0,00	27 383,64	25 000,00	0,00	25 000,00
	IZBUROV004	ICT: aankoop werkmateriaal	4 691,04	0,00	4 691,04	2 500,00	0,00	2 500,00
	IZBUROV005	ICT: consultancy	31 727,03	0,00	31 727,03	20 000,00	0,00	20 000,00
	IZBUROV008	ICT: infrastructuur	-267,63	0,00	-267,63	15 000,00	0,00	15 000,00
	IZBUROV009	ICT: ledenkrediet Cevi	18 695,92	0,00	18 695,92	12 500,00	0,00	12 500,00
	IZBUROV010	ICT: project conferentiesysteem	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
	IZBUROV011	ICT: project datamigratie	39 446,35	0,00	39 446,35	0,00	0,00	0,00
	IZBUROV014	ICT: project serverinfrastructuur	0,00	0,00	0,00	225 000,00	0,00	225 000,00
	IZBUROV015	ICT: project vaste telefonie	180 385,60	0,00	180 385,60	0,00	0,00	0,00
	IZBUROV017	SBS: computers	36 100,00	0,00	36 100,00	13 300,00	0,00	13 300,00
	IZBUROV018	SBS: overig hardware	32 647,00	0,00	32 647,00	7 647,00	0,00	7 647,00
	IZBUROV019	SBS: beamers, lampen ed.	2 370,41	0,00	2 370,41	2 100,00	0,00	2 100,00
	IZBUROV020	SBS: lpads	5 666,90	0,00	5 666,90	2 960,00	0,00	2 960,00
	IZBUROV021	SBS: laptops SBS	11 344,28	0,00	11 344,28	6 900,00	0,00	6 900,00
	IZBUROV022	BURG: inrichten wachtruimte WOA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	IZBUROV023	BURG: afschermen fysieke doorgang thv onthaalbalie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	IZBUROV024	COMM: digitale infoborden	33 400,00	0,00	33 400,00	7 500,00	0,00	7 500,00
	IZBUROV025	COMM: intranet opmaken	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
	IZBUROV026	Poetsdienst - machines stad	30 291,92	0,00	30 291,92	10 000,00	0,00	10 000,00
	IZBUROV027	Restauratie kerk Beiaard	1 665 843,71	0,00	1 665 843,71	0,00	0,00	0,00
	IZBUROV029	SBS: nieuwbouwcontractie klas	3 396,54	0,00	3 396,54	0,00	0,00	0,00
	IZBUROV032	SBS: aanpassingswerken gebouw (veluxramen + salto)	39 011,06	0,00	39 011,06	3 000,00	0,00	3 000,00
	IZBUROV035	FIN: optimaliseren beheers- en opvolgingstools fin	10 330,12	0,00	10 330,12	0,00	0,00	0,00
	IZBUROV036	COMM: Citizen lab - platform participatie mobiliteit	31 000,00	0,00	31 000,00	0,00	0,00	0,00
	IZBUROV037	IZ: uitbouwen midoffice (MJP2014-2019)	1 849,18	0,00	1 849,18	0,00	0,00	0,00

<b>GE :</b>	<b>IZBUROV038</b>	SBS: aankoop picknicktafels en vaatwas	943,17	0,00	943,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>IZBUROV039</b>	Optimaliseren beheers- en opvolgingstools ikv OBS	39 896,17	0,00	39 896,17	26 387,00	0,00	0,00	0,00	26 387,00
	<b>IZBUROV040</b>	Digitaliseren notulen	20 121,00	0,00	20 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>IZBUROV041</b>	ONTHAAL: Softwarepakket zaalverhuur (3P)	10 000,00	-10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>IZBUROV042</b>	ICT: ledencredits	10 824,64	0,00	10 824,64	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
	<b>IZBUROV044</b>	COM: promomateriaal Stad Zottegem	9 100,00	0,00	9 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>IZBUROV046</b>	BURG: aankoop droogstempel	2 240,09	0,00	2 240,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>IZBUROV047</b>	BURG: aankoop stemhokjes verkiezingen	78 726,84	0,00	78 726,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>IZBUROV048</b>	BURG: aankoop hardware scanning ID's (Keesing)	1 200,00	0,00	1 200,00	0,00	1 200,00	0,00	0,00	1 200,00
	<b>IZBUROV049</b>	HRM: aankoop software Jobsolutions	8 379,00	12 002,00	20 381,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RUIJ050104</b>	Tweede fase stadskernrenovatie met waterpartij	86 160,56	0,00	86 160,56	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
	<b>RUIJ060201</b>	Opmaken nieuw mobiliteitsplan	10 551,32	0,00	10 551,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RUIJ090402</b>	Realisatie cultuurcentrum/SAMWD en ondergrondse pa	462 913,13	98 228,00	561 141,13	2 418 740,00	0,00	0,00	0,00	2 418 740,00
	<b>RUIJ0V002</b>	Wegeniswerken stadskernrenovatie fase 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RUIJ0V004</b>	Wegeniswerken N42 / Wellestraat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RUIJ0V005</b>	Wegeniswerken Bontestraat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RUIJ0V006</b>	Wegeniswerken Welzijnstraat	250 000,00	0,00	250 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
	<b>RUIJ0V007</b>	Wegeniswerken Bambosstraat	101 330,12	0,00	101 330,12	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
	<b>RUIJ0V009</b>	Wegeniswerken N46 fase 2	767 161,48	0,00	767 161,48	1 000 000,00	309 118,00	0,00	0,00	1 309 118,00
	<b>RUIJ0V010</b>	Wegeniswerken Leeuwrikstraat	93 957,09	0,00	93 957,09	300 863,09	0,00	0,00	0,00	300 863,09
	<b>RUIJ0V011</b>	Wegeniswerken Langestraat / Godveerdegemstraat	18 162,43	0,00	18 162,43	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
	<b>RUIJ0V012</b>	Wegeniswerken Molenkouter/ Kasteelstraat	35 000,00	0,00	35 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
	<b>RUIJ0V013</b>	Bijloke IV	7 781,41	0,00	7 781,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RUIJ0V014</b>	Project Zwartestraat	371 230,76	0,00	371 230,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RUIJ0V015</b>	Aankoop gronden	15 000,00	0,00	15 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
	<b>RUIJ0V016</b>	Aankoop gronden Sanitary	14 352,40	0,00	14 352,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RUIJ0V018</b>	Fietsverbinding naar Gent - grondaankoop	33 000,00	0,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RUIJ0V019</b>	Herstel wegen en voetpaden	593 739,48	0,00	593 739,48	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
	<b>RUIJ0V020</b>	Onderhoud landbouwwegen	21 053,09	0,00	21 053,09	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
	<b>RUIJ0V021</b>	Aanleg fietspaden	112 330,06	0,00	112 330,06	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
	<b>RUIJ0V022</b>	Aankoop schuifhuisjes	12 761,04	0,00	12 761,04	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
	<b>RUIJ0V023</b>	Aankoop markt-/foorkasten	5 733,41	0,00	5 733,41	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
	<b>RUIJ0V024</b>	Openbare verlichting - straatverlichting	45 114,71	0,00	45 114,71	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
	<b>RUIJ0V026</b>	Realiseren beheersplan Breivelde - omgevingsaanleg	25 011,42	0,00	25 011,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RUIJ0V027</b>	Realiseren beheersplan Stadhuis - schilderen gevel	363 964,46	0,00	363 964,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RUIJ0V029</b>	Aankoop werkgereedschap	26 141,71	0,00	26 141,71	9 500,00	0,00	0,00	0,00	9 500,00

<b>GE :</b>	<b>RUIMOV030</b>	Aankoop meubilair	27 539,40	23 015,00	50 554,40	5 000,00	0,00	5 000,00
	<b>RUIMOV031</b>	Aankoop huishoudtoestellen	4 070,10	0,00	4 070,10	2 000,00	0,00	2 000,00
	<b>RUIMOV032</b>	Buitengewoon onderhoud gebouwen	85 674,81	0,00	85 674,81	92 500,00	0,00	92 500,00
	<b>RUIMOV033</b>	OW: aanpassingswerken aan elektriciteit in openbar	16 401,05	0,00	16 401,05	10 000,00	0,00	10 000,00
	<b>RUIMOV034</b>	Onderhoudswerken - herstellingen poorten loods	42 213,68	0,00	42 213,68	150 000,00	0,00	150 000,00
	<b>RUIMOV036</b>	OW: aanpassingswerken aan ontmoetingscentra	40 264,56	0,00	40 264,56	20 000,00	0,00	20 000,00
	<b>RUIMOV037</b>	OW: opmaak risico-analyse stroomborden	0,00	0,00	0,00	3 500,00	0,00	3 500,00
	<b>RUIMOV038</b>	Aankoop vrachtwagens	425 920,00	0,00	425 920,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RUIMOV039</b>	Aankoop bestelwagens	154 823,52	0,00	154 823,52	90 000,00	0,00	90 000,00
	<b>RUIMOV040</b>	Aankoop divers rollend materiaal	285 000,00	0,00	285 000,00	105 000,00	0,00	105 000,00
	<b>RUIMOV042</b>	Buitengewoon onderhoud wagenpark	26 497,58	0,00	26 497,58	8 000,00	0,00	8 000,00
	<b>RUIMOV043</b>	GROEN: aankoop tuingereedschap	6 287,95	0,00	6 287,95	4 000,00	0,00	4 000,00
	<b>RUIMOV044</b>	GROEN: boombeheer	83 906,32	0,00	83 906,32	50 000,00	0,00	50 000,00
	<b>RUIMOV045</b>	GROEN: herinrichten pleinen/straten	16 000,00	0,00	16 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00
	<b>RUIMOV046</b>	MOB: snelheidsremmende maatregelen	27 184,44	0,00	27 184,44	15 000,00	0,00	15 000,00
	<b>RUIMOV047</b>	MOB: aankoop antiparkeersystemen	2 572,61	0,00	2 572,61	2 000,00	0,00	2 000,00
	<b>RUIMOV048</b>	MILIEU: uitvoeren van energiebesparende maatregela	265 100,03	-217 796,00	47 304,03	0,00	0,00	0,00
	<b>RUIMOV049</b>	BEG: herstellen historische monumenten	66 747,00	0,00	66 747,00	20 000,00	0,00	20 000,00
	<b>RUIMOV050</b>	BEG: aankoop grazerken en regels voor oudstrijder	10 824,64	0,00	10 824,64	3 000,00	0,00	3 000,00
	<b>RUIMOV052</b>	BEG: aanleg urnenperk	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RUIMOV053</b>	OW: Wegeniswerken Pijperzele	17 000,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RUIMOV054</b>	OW: Wegeniswerken Leeuwergemstraat / Oude Heirbaan	25 000,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00
	<b>RUIMOV055</b>	OW: Wegeniswerken Vierwegenstraat	65 000,00	0,00	65 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00
	<b>RUIMOV056</b>	MOB: verder realiseren octopusplan	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00
	<b>RUIMOV057</b>	MOB: aanpassen fietsinfrastructuren	19 366,00	0,00	19 366,00	15 000,00	0,00	15 000,00
	<b>RUIMOV059</b>	MOB: verkeersstudies	23 800,00	0,00	23 800,00	8 000,00	0,00	8 000,00
	<b>RUIMOV060</b>	MILIEU: aankoop straatmeubilair	8 972,15	0,00	8 972,15	11 500,00	0,00	11 500,00
	<b>RUIMOV061</b>	MILIEU: realiseren trage wegen plan	18 026,32	0,00	18 026,32	10 000,00	0,00	10 000,00
	<b>RUIMOV062</b>	OW: beveiligen gebouwen	9 832,87	0,00	9 832,87	5 000,00	0,00	5 000,00
	<b>RUIMOV063</b>	Herbestemming kerken	344 509,31	0,00	344 509,31	0,00	0,00	0,00
	<b>RUIMOV065</b>	Fluvius - OV-net verleden	418 303,56	0,00	418 303,56	399 652,00	0,00	399 652,00
	<b>RUIMOV070</b>	RO: 360°Beeldendatabank Fluvius	3 500,00	0,00	3 500,00	6 000,00	0,00	6 000,00
	<b>RUIMOV071</b>	Verkaveling Tramstatie	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RUIMOV073</b>	Opmaak ruimtelijke uitvoeringsplannen	77 270,60	0,00	77 270,60	45 000,00	0,00	45 000,00
	<b>RUIMOV075</b>	R/C Solva: uitbouw van milieueducatief centrum	46 761,29	0,00	46 761,29	0,00	0,00	0,00
	<b>RUIMOV080</b>	OW: Wegeniswerken L. Demetstraat	18 261,81	0,00	18 261,81	200 000,00	0,00	200 000,00

GE:	RUIMOV081	MOB: hoppelpunten	11 019,25	0,00	11 019,25	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
	RUIMOV083	OW: Wegeniswerken Marebeekstraat	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RUIMOV085	Aanpassingswerken Sanitary (douche, folie, deur)	11 027,37	0,00	11 027,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RUIMOV086	Lokaal Energie- en Klimaatpact	62 514,98	0,00	62 514,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RUIMOV087	Wegeniswerken Spende	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RUIMOV088	Wegeniswerken Knutsegemstraat	450 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RUIMOV091	Dierenwelzijn: aanleg van een hondensloopweide	9 750,00	0,00	9 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RUIMOV092	Opmaak bermbeheerplannen	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	500,00	5 500,00	0,00	5 500,00
	RUIMOV093	Aankoop werkklédij	18 308,58	0,00	18 308,58	3 750,00	0,00	3 750,00	0,00	3 750,00
	RUIMOV096	OW: Wegeniswerken Eekhout - Netekouter	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RUIMOV097	OW: Wegeniswerken Kernemelkstraat	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RUIMOV098	OW: parking loods nav BK	10 500,00	0,00	10 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RUIMOV099	MILIEU: verwijderen grachtenlib	80 000,00	-30 000,00	50 000,00	30 000,00	-30 000,00	0,00	0,00	0,00
	RUIMOV101	Begraafplaatsen: werkgereedschap	14 000,00	2 500,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RUIMOV102	OW: rioleringswerken Romeins Plein	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RUIMOV103	Binnenrenovatie stadhuis belevingscentrum BTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RUIMTENP01	Opmaak en opvolging beheersplan AOE Kasteel van Eg	13 074,44	0,00	13 074,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RUIMTENP02	Opmaak en opvolging beheersplan AOE Museum voor Fo	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RUIMTENP03	Opmaak en opvolging beheersplan AOE Kasteel van Br	1 577 182,51	0,00	1 577 182,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RUIMTENP04	Opmaak en opvolging beheersplan AOE stadhuis Agent	6 473,50	0,00	6 473,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RUIMTENP05	Onderhoudswerken SABK + SAMWD	76 253,83	0,00	76 253,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RUIMTENP06	Renovatie Kasteel van Egmont	1 702 065,73	810 284,27	2 512 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RUIMTENP08	Inrichten groene ontmoetingsplaatsen/pleintjes	19 548,14	0,00	19 548,14	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
	RUIMTENP09	Begraafplaatsen systematisch omschakelen naar groe	100 000,00	0,00	100 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00
	RUIMTENP10	Gronden voor natuurontwikkeling aankopen	75 353,04	0,00	75 353,04	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00
	RUIMTENP11	Natuurbeheerplannen opmaken voor percelen in de gr	19 813,50	0,00	19 813,50	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00
	RUIMTENP12	Camera's plaatsen waar nodig	16 208,43	0,00	16 208,43	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
	RUIMTENP13	Bestaande parkings beter aanduiden	2 284,16	-2 284,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RUIMTENP14	Fietsstallingen in het centrum en deelgemeenten in	23 075,11	0,00	23 075,11	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
	RUIMTENP15	Elektrische laadpalen voor fietsen installeren	30 000,00	0,00	30 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
	RUIMTENP16	Uitvoeren klimaatplan	66 286,78	25 000,00	91 286,78	38 000,00	90 000,00	128 000,00	0,00	128 000,00
	RUIMTENP17	Verlichting in openbare gebouwen systematisch verv	31 059,59	0,00	31 059,59	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00
	RUIMTENP18	Inzetten van wildlifecamera's	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RUIMTENP20	Woningonderzoeken voor afleveren CA-attesten	49 262,00	0,00	49 262,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
	RUIMTENP21	Aankoop peukenzuilen	7 527,85	0,00	7 527,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RUIMTENP23	Aankoop meettoestel uitvoering woningcontroles	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>GE :</b>	<b>VRTIJOV003</b>	Subwebsite voor toerisme	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>VRTIJOV007</b>	SAMWD: renovatiewerken schoorsteen SAMWD A.Scheiri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>VRTIJOV008</b>	CC: uitbreiding LED verlichting + noodverlichting	1 145,49	0,00	1 145,49	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>VRTIJOV009</b>	CVS: aankoop materiaalkast	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>VRTIJOV013</b>	POB: overdekte fietsenstalling met mogelijkheid be	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>VRTIJOV016</b>	POB: inrichten muziekkamer met luisterruimte	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>VRTIJOV017</b>	POB: herinrichting/reorganisatie Jeugdafdeling	4 500,00	0,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>VRTIJOV018</b>	JEUGD: onderhoud- en verfraaiingswerken Hemelrijk	31 133,69	0,00	31 133,69	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
	<b>VRTIJOV019</b>	JEUGD: renovatie buitenmuren De Muze	5 738,16	0,00	5 738,16	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>VRTIJOV020</b>	JEUGD: materiaal uitleendienst	6 179,80	0,00	6 179,80	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>VRTIJOV021</b>	JEUGD: onderhoud- en herstellingswerken speelplein	14 263,34	0,00	14 263,34	8 300,00	0,00	0,00	8 300,00
	<b>VRTIJOV022</b>	SABK-atelier fotokunst: aankoop materialen en uitr	7 000,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>VRTIJOV023</b>	SABK-atelier tekenkunst: aankoop materialen en ui	3 800,00	0,00	3 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>VRTIJOV024</b>	SABK-atelier schilderkunst: aankoop materialen en	2 700,00	0,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>VRTIJOV025</b>	SABK-atelier beeldhouwkunst: aankoop materialen en	4 426,24	0,00	4 426,24	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>VRTIJOV026</b>	SABK-atelier kunstgeschiedenis: aankoop materialen	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>VRTIJOV028</b>	SABK: extra klasmeubilair	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00
	<b>VRTIJOV029</b>	SAMWD: aankoop muziekinstrumenten	63 121,46	0,00	63 121,46	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
	<b>VRTIJOV030</b>	SAMWD-woordafdeling: uitrusting, machines en insta	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>VRTIJOV031</b>	SAMWD-auditiezaal: uitrusting, machines en install	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	80 000,00
	<b>VRTIJOV032</b>	SAMWD-dansafdeling: uitrusting, machines en instal	7 500,00	0,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>VRTIJOV033</b>	SAMWD-groepsklassen: uitrusting, machines en insta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>VRTIJOV034</b>	SAMWD-combolokaal: uitrusting, machines en install	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>VRTIJOV037</b>	Pop-up speelplein	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>VRTIJOV039</b>	JEUGD vernieuwing/materiaal bestaande speelpleinen	20 000,00	0,00	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
	<b>VRTIJOV042</b>	TOERISME: infozuiten en -borden wandelroutes	5 370,00	0,00	5 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>VRTIJOV043</b>	CULTUUR: aankoop opbergsysteem kunstwerken	27 000,00	0,00	27 000,00	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00
	<b>VRTIJOV044</b>	SABK: ICT-materiaal leerkrachten	5 219,58	0,00	5 219,58	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>VRTIJOV045</b>	SAMWD: ICT-materiaal leerkrachten	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>VRTIJOV046</b>	SPORT: uitbreiding finse piste	6 872,75	0,00	6 872,75	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>VRTIJOV048</b>	OC's: Wifi installatie	3 482,64	0,00	3 482,64	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>VRTIJOV049</b>	CULT: Eaglebe Smart City platform module evenement	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>VRTIJOV051</b>	CC: aankoop zetelhoezen	6 517,36	0,00	6 517,36	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>OC: U</b>	Uitgaven dummy project	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>WELZ140201</b>	Verhuis Huis van het Kind	2 919 916,60	0,00	2 919 916,60	349 616,29	106 400,00	456 016,29	456 016,29
	<b>WELZNP01</b>	Renovatie Trapstraat 43	361 429,10	26 000,00	387 429,10	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>OC :</b>	<b>WELZNP03</b>	Aankoop hellende vlakken toegankelijkheid winkels	7 500,00	0,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00
	<b>WELZNP04</b>	Overkophuis: aankoop meubilair	0,00	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00
	<b>WELZOV002</b>	KEU: uitrusting, machines, installaties	99 435,86	0,00	99 435,86	0,00	0,00	0,00
	<b>WELZOV003</b>	WZC: vervanging bedden	89 607,71	0,00	89 607,71	15 000,00	0,00	15 000,00
	<b>WELZOV004</b>	WZC: werken aan en materiaal voor gebouw	259 532,81	217 796,00	477 328,81	25 000,00	0,00	25 000,00
	<b>WELZOV005</b>	WZC: uitrusting, installaties voor gebouw	38 603,47	0,00	38 603,47	15 000,00	0,00	15 000,00
	<b>WELZOV006</b>	WZC: uitrusting, installaties woningen	57 638,92	0,00	57 638,92	40 000,00	0,00	40 000,00
	<b>WELZOV007</b>	DVC: afsluiting terras	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
	<b>WELZOV009</b>	SOC: werken aan gebouw (knop onthaal + zonnewering	16 847,94	0,00	16 847,94	1 000,00	0,00	1 000,00
	<b>WELZOV010</b>	Aankoop/onderhoud meubilair	3 245,58	0,00	3 245,58	2 000,00	0,00	2 000,00
	<b>WELZOV011</b>	SOC: uitrusting, machines, installaties (geluidsve	6 000,00	0,00	6 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00
	<b>WELZOV013</b>	HVHK: meubilair (inrichting HVK site sociaal huis)	3 076,91	0,00	3 076,91	20 000,00	0,00	20 000,00
	<b>WELZOV014</b>	HVHK: aankoop jeugdmeubilair	22 000,00	-22 000,00	0,00	0,00	22 000,00	22 000,00
	<b>WELZOV017</b>	HVHK: Herinrichten tuin WZC/HVHK	0,00	0,00	0,00	29 000,00	0,00	29 000,00
	<b>WELZOV018</b>	SOC: Inrichten nood- en sociale woningen	26 387,87	0,00	26 387,87	0,00	0,00	0,00
	<b>WELZOV023</b>	Campus welzijn: aanpassingswerken brandveiligheid	100 798,44	0,00	100 798,44	10 000,00	0,00	10 000,00
	<b>WELZOV024</b>	WZC: opmaak beheersplan legionella	4 310,00	0,00	4 310,00	0,00	0,00	0,00
	<b>WELZOV033</b>	WZC: Aankoop telefoontoestellen	13 811,19	0,00	13 811,19	10 000,00	0,00	10 000,00
	<b>WELZOV035</b>	WZC: buitenomgeving WZC	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00
	<b>Eindtotaal</b>		<b>19 011 424,53</b>	<b>901 534,87</b>	<b>19 912 959,40</b>	<b>8 689 247,22</b>	<b>896 467,85</b>	<b>9 585 715,07</b>
					Investerings 2020-2023	21 066 935,19		
					initiele investeringen 2024	15 993 428,53		
					overdracht investeringskredieten uit 2023	3 017 996,00		
					<b>wijziging boekjaar 2024</b>	<b>901 534,87</b>		
					initiele investeringen 2025	8 689 247,22		
					<b>wijziging boekjaar 2025</b>	<b>896 467,85</b>		
					<b>TOTAAL INVESTERINGEN 2020-2025</b>	<b>50 565 609,66</b>		



## WIJZIGINGEN INVESTERINGSPROGRAMMA 2024-2025 - ONTVANGSTEN

Wie	Subproject	Investeringsontvangsten	initieel 2024	wijziging 2024	nieuw 2024	initieel 2025	wijziging 2025	nieuw 2025
<b>GE:</b>	<b>ALGFOV006</b>	Verkoop pastorie Erwetegem	300 000,00	24 316,00	324 316,00	0,00	0,00	0,00
	<b>ALGFOV007</b>	Verkoop pastorie Velzeke	300 000,00	-300 000,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00
	<b>ALGFOV009</b>	Verkoop pastorie Sint-Goriks	300 000,00	-300 000,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00
	<b>ALGFOV010</b>	Verkoop complex Helios	1 250 000,00	-1 250 000,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00
	<b>ALGFOV011</b>	Verkoop voertuigen, meubelen, uitrusting ed.	0,00	3 630,00	3 630,00	0,00	0,00	0,00
	<b>IZBUROV042</b>	ICT: ledencredits	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00
	<b>RUIMOV009</b>	Wegeniswerken N46 fase 2	0,00	0,00	0,00	0,00	309 118,00	309 118,00
	<b>RUIMOV010</b>	Wegeniswerken Leeuwerikstraat	0,00	0,00	0,00	761 529,00	0,00	761 529,00
	<b>RUIMOV021</b>	Aanleg fietspaden	0,00	63 920,00	63 920,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RUIMOV028</b>	Realiseren beheersplan Sanitary - funderingswerken	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RUIMOV049</b>	BEG: herstellen historische monumenten	150 000,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00
	<b>RUIMOV053</b>	OW: Wegeniswerken Pijperzele	64 126,34	-64 126,34	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RUIMOV086</b>	Lokaal Energie- en Klimaatpact	46 590,00	-46 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RUIMOV103</b>	Binnenrenovatie stadhuis belevingscentrum BTO	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00
	<b>RUIMTENP03</b>	Opmaak en opvolging beheersplan AOE Kasteel van Br	414 889,08	0,00	414 889,08	0,00	0,00	0,00
	<b>RUIMTENP04</b>	Opmaak en opvolging beheersplan AOE stadhuis Agent	217 165,01	0,00	217 165,01	0,00	0,00	0,00
	<b>RUIMTENP06</b>	Renovatie Kasteel van Egmont	132 205,69	0,00	132 205,69	0,00	0,00	0,00
	<b>RUIMTENP10</b>	Gronden voor natuurontwikkeling aankopen	45 540,00	0,00	45 540,00	0,00	0,00	0,00
<b>OC:</b>	<b>ALGFOV011</b>	Verkoop voertuigen, meubelen, uitrusting ed.	0,00	1 334,00	1 334,00	0,00	0,00	0,00
	<b>ALGFOV012</b>	Verkoop woning Musselystraat	200 000,00	-200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00
	<b>WELZOV015</b>	WZC: VIPA-subsidie	814 769,00	0,00	814 769,00	814 769,00	0,00	814 769,00
<b>Eindfotaal</b>			<b>4 390 285,12</b>	<b>-2 067 516,34</b>	<b>2 322 768,78</b>	<b>1 731 298,00</b>	<b>2 419 118,00</b>	<b>4 150 416,00</b>
					<b>17 590 190,62</b>			<b>5 435 299,07</b>

## TOTAAL NETTO-INVESTERINGEN

Investeringsontvangsten 2020-2023	5 851 820,30
initiële investeringsontvangsten 2024	3 578 566,12
overdracht investeringskredieten uit 2023	811 719,00
<b>wijziging boekjaar 2024</b>	<b>-2 067 516,34</b>
initiële investeringsontvangsten 2025	1 731 298,00
<b>wijziging boekjaar 2025</b>	<b>2 419 118,00</b>
<b>TOTAAL INVESTERINGSONTVANGSTEN 2020-2025</b>	<b>12 325 005,08</b>

TOTAAL NETTO-INVESTERINGEN 2020-2025 38 240 604,58



- **Overzicht van de leningslasten**

---

## LENINGSLAST 2020-2025

	BEC	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
<b>BELFIUS</b>		<b>526 732,69</b>	<b>503 709,09</b>	<b>481 071,89</b>	<b>467 602,58</b>	<b>437 799,12</b>	<b>406 285,14</b>	
<i>Leningen (6500100/04000)</i>	<i>Stad</i>	<i>1 941,48</i>	<i>116,48</i>	<i>5 534,64</i>	<i>22 279,90</i>	<i>22 265,04</i>	<i>22 080,75</i>	<i>Evolutie van de schuld</i>
<i>Leasing (6500200/04000)</i>	<i>Stad</i>	<i>144 005,75</i>	<i>145 030,93</i>	<i>138 282,25</i>	<i>129 673,18</i>	<i>121 244,17</i>	<i>111 997,17</i>	<i>Evolutie van de schuld</i>
<i>Detail</i>								
<i>Leasings - Sanitary</i>		<i>144 005,75</i>	<i>135 765,87</i>	<i>127 780,96</i>	<i>119 655,11</i>	<i>111 691,01</i>	<i>102 970,62</i>	<i>Evolutie van de schuld</i>
<i>Leasings - SABK</i>		<i>0,00</i>	<i>9 265,06</i>	<i>10 501,29</i>	<i>10 018,07</i>	<i>9 553,16</i>	<i>9 026,55</i>	<i>Evolutie van de schuld</i>
<b>Obligatie-uitgifte (1) (6500110/04000)</b>	<b>Stad</b>	<b>143 543,00</b>	<b>135 099,00</b>	<b>126 655,00</b>	<b>118 212,00</b>	<b>109 768,00</b>	<b>101 324,00</b>	<i>Aflossingstabel</i>
<b>Obligatie-uitgifte (2) (6500110/04000)</b>	<b>Stad</b>	<b>237 242,46</b>	<b>223 462,68</b>	<b>210 600,00</b>	<b>197 437,50</b>	<b>184 521,91</b>	<b>170 883,22</b>	<i>Aflossingstabel</i>
<b>ING</b>		<b>304 810,24</b>	<b>286 788,08</b>	<b>290 744,07</b>	<b>271 643,80</b>	<b>252 974,79</b>	<b>233 443,20</b>	
<b>CP - klassiek 15 milj (6500100/04000)</b>	<b>Stad</b>	<b>207 781,99</b>	<b>194 358,80</b>	<b>181 507,76</b>	<b>168 656,73</b>	<b>156 236,98</b>	<b>142 954,63</b>	<i>Aflossingstabel</i>
<i>Detail</i>								
<i>CP - omzetting klassiek 15 milj</i>		<i>53 446,25</i>	<i>50 207,08</i>	<i>46 967,92</i>	<i>43 728,75</i>	<i>40 489,58</i>	<i>37 250,42</i>	
<i>CP - omzetting klassiek 15 milj</i>		<i>51 492,19</i>	<i>47 786,51</i>	<i>44 652,97</i>	<i>41 519,43</i>	<i>38 817,19</i>	<i>35 252,34</i>	
<i>CP - omzetting klassiek 15 milj</i>		<i>51 826,67</i>	<i>48 587,50</i>	<i>45 348,33</i>	<i>42 109,17</i>	<i>38 870,00</i>	<i>35 630,83</i>	
<i>CP - omzetting klassiek 15 milj</i>		<i>51 016,88</i>	<i>47 777,71</i>	<i>44 538,54</i>	<i>41 299,38</i>	<i>38 060,21</i>	<i>34 821,04</i>	
<b>Obligatie-uitgifte (3) (6500110/04000)</b>	<b>Stad</b>	<b>97 028,25</b>	<b>91 921,50</b>	<b>86 814,75</b>	<b>81 708,00</b>	<b>76 601,25</b>	<b>71 494,50</b>	<i>Aflossingstabel</i>
<b>Klassieke lening (6500100/04000)</b>	<b>Stad</b>	<b>0,00</b>	<b>507,78</b>	<b>22 421,56</b>	<b>21 279,07</b>	<b>20 136,56</b>	<b>18 994,07</b>	<i>Aflossingstabel</i>
<i>klassieke lening 2,5 milj</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>5 712,50</i>	<i>5 426,88</i>	<i>5 141,25</i>	<i>4 855,63</i>	
<i>klassieke lening 2,5 milj</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>5 641,09</i>	<i>5 355,47</i>	<i>5 069,84</i>	<i>4 784,22</i>	
<i>klassieke lening 2,5 milj</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>5 569,69</i>	<i>5 284,06</i>	<i>4 998,44</i>	<i>4 712,81</i>	
<i>klassieke lening 2,5 milj</i>		<i>0,00</i>	<i>507,78</i>	<i>5 498,28</i>	<i>5 212,66</i>	<i>4 927,03</i>	<i>4 641,41</i>	
<b>Leningen 2020 - 2025</b>	<b>Stad</b>					<b>290 250,00</b>	<b>470 250,00</b>	<i>Simulatie</i>
<b>Leningen 2020 - 2025</b>	<b>OCMW</b>	<b>233 790,56</b>	<b>218 914,92</b>	<b>205 473,00</b>	<b>191 689,50</b>	<b>178 056,46</b>	<b>163 060,86</b>	<i>Evolutie van de schuld</i>
<b>INTRESTEN</b>		<b>1 065 333,49</b>	<b>1 009 412,09</b>	<b>977 288,96</b>	<b>930 935,88</b>	<b>1 159 080,37</b>	<b>1 273 039,20</b>	

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
<b>BELFIUS</b>							
<b>Leningen (4233010/04000)</b>	2 303 344,32	2 294 179,49	2 171 343,84	2 137 228,65	2 146 931,20	2 130 767,69	
<b>Leasing (4220100/04000)</b>	1 435 494,99	417 012,63	284 699,76	240 940,75	240 829,90	214 680,51	Evolutie van de schuld
<i>Detail</i>							
Leasings - Sanitary	444 556,61	452 403,03	460 387,95	468 513,79	476 783,06	485 198,28	Evolutie van de schuld
Leasings - SABK	85 292,72	86 763,83	88 256,13	89 774,11	91 318,24	92 888,90	Evolutie van de schuld
<b>Obligatie-uitgifte (1)</b>	588 000,00	588 000,00	588 000,00	588 000,00	588 000,00	588 000,00	Aflossingstabel
<b>Obligatie-uitgifte (2)</b>	750 000,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00	Aflossingstabel
<b>ING</b>	1 025 000,00	1 025 000,00	1 150 000,00	1 150 000,00	1 150 000,00	1 150 000,00	
<b>CP - klassiek 15 milj (4233010/04000)</b>	750 000,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00	Aflossingstabel
<i>Detail</i>							
CP - omzetting klassiek 15 milj	187 500,00	187 500,00	187 500,00	187 500,00	187 500,00	187 500,00	
CP - omzetting klassiek 15 milj	187 500,00	187 500,00	187 500,00	187 500,00	187 500,00	187 500,00	
CP - omzetting klassiek 15 milj	187 500,00	187 500,00	187 500,00	187 500,00	187 500,00	187 500,00	
CP - omzetting klassiek 15 milj	187 500,00	187 500,00	187 500,00	187 500,00	187 500,00	187 500,00	
<b>Obligatie-uitgifte (3)</b>	275 000,00	275 000,00	275 000,00	275 000,00	275 000,00	275 000,00	Aflossingstabel
<b>Klassieke lening (4233010/04000)</b>	0,00	0,00	125 000,00	125 000,00	125 000,00	125 000,00	Aflossingstabel
klassieke lening 2,5 milj	0,00	0,00	31 250,00	31 250,00	31 250,00	31 250,00	
klassieke lening 2,5 milj	0,00	0,00	31 250,00	31 250,00	31 250,00	31 250,00	
klassieke lening 2,5 milj	0,00	0,00	31 250,00	31 250,00	31 250,00	31 250,00	
klassieke lening 2,5 milj	0,00	0,00	31 250,00	31 250,00	31 250,00	31 250,00	
<b>Leningen 2022 - 2025</b>							<i>Simulatie</i>
<b>Leningen 2020 - 2025</b>	601 809,94	615 509,49	628 950,65	642 733,36	656 866,80	671 360,40	Evolutie van de schuld
<b>AFLOSSINGEN</b>	3 930 154,26	3 934 688,98	3 950 294,49	3 929 962,01	3 953 798,00	4 312 190,06	
<b>Totale leningslast</b>	4 995 487,75	4 944 101,07	4 927 583,45	4 860 897,89	5 112 878,37	5 585 229,26	



- **Overzicht van de toegestane leningen**

---



VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN		Som resterende vordering eind 2018	Som terug te vorderen in 2019	Som terug te vorderen in 2020	Som terug te vorderen in 2021	Som terug te vorderen in 2022	Som terug te vorderen in 2023	Som terug te vorderen in 2024	Som terug te vorderen in 2025	Som resterende vordering eind 2025
2903	Toegestane leningen	13 172 253,85	370 508,67	375 831,89	341 538,93	349 357,69	374 647,16	429 579,54	473 698,17	10 457 091,80
	AGB: erfpacht sportzaal	5 597 091,70	62 947,61	62 947,61	62 947,61	62 947,61	62 947,61	62 947,61	62 947,61	5 156 458,43
	AGB: omzetting kapitaalsubsidies	2 687 833,93	181 233,48	171 923,45	130 335,20	125 405,98	120 787,49	117 139,72	100 351,16	1 740 657,45
	AGB: renteloze lening investeringen 2016	144 118,40	19 566,85	19 566,85	19 566,85	19 566,85	19 566,85	19 566,85	19 566,85	7 150,45
	AGB: renteloze lening investeringen 2017	80 846,58	9 708,57	9 708,57	9 708,57	9 708,57	9 708,57	9 708,57	9 708,57	12 886,59
	AGB: renteloze lening investeringen 2018	387 483,23	14 914,29	17 732,55	17 732,55	17 732,55	17 732,55	17 732,55	17 732,55	266 173,64
	AGB: renteloze lening investeringen 2019	372 569,94	17 831,44	20 098,39	20 098,39	20 098,39	20 098,39	20 098,39	20 098,39	234 148,16
	AGB: renteloze lening investeringen 2020	176 195,00		8 209,60	15 675,72	15 675,72	15 675,72	15 675,72	15 675,72	89 606,80
	AGB: renteloze lening investeringen 2021	110 999,64			2 991,84	10 487,06	10 487,06	10 487,06	10 487,06	66 059,56
	AGB: renteloze lening investeringen 2022	230 841,93				5 252,76	20 199,61	20 199,61	20 199,61	164 990,34
	AGB: renteloze lening investeringen 2023	333 774,10					9 368,91	40 237,52	36 277,32	247 890,35
	AGB: renteloze lening investeringen 2024 / 2025	1 900 780,83						20 211,54	85 078,93	1 795 490,36
	TMVW: Aquario 1 (gebruiksrecht zuivering)	445 896,00	40 536,00	40 536,00	40 536,00	40 536,00	40 536,00	40 536,00	40 536,00	162 144,00
	Sportvereniging Eendracht Elene Grotenberge	129 912,29	8 119,56	8 119,56	8 119,56	8 119,56	8 119,56	8 119,56	8 119,56	73 075,37
	Chiro Strijpen	135 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	93 000,00
	Chiro Velzeke	138 910,28	5 144,83	5 144,83	0,00	0,00	5 592,20	5 592,20	5 592,20	111 844,02
	Sportvereniging Tennis Zottegem	150 000,00	4 506,04	5 844,48	7 826,64	7 826,64	7 826,64	7 826,64	7 826,64	100 516,28
	BeBops	150 000,00						7 500,00	7 500,00	135 000,00
		AR 4943014	BI074200	310 187,02	279 056,73	286 875,49	306 572,76	354 005,14	398 123,77	
		AR 4943018	BI031000	40 536,00	40 536,00	40 536,00	40 536,00	40 536,00	40 536,00	
		AR 4943019	BI075000	25 108,87	21 946,20	21 946,20	27 538,40	35 038,40	35 038,40	
				<b>375 831,89</b>	<b>341 538,93</b>	<b>349 357,69</b>	<b>374 647,16</b>	<b>429 579,54</b>	<b>473 698,17</b>	



---

## *DOCUMENTATIE*

---

De **documentatie** bij het meerjarenplan bevat minstens al de volgende elementen:

1° de omgevingsanalyse;

2° het overzicht van alle beleidsdoelstellingen die in het meerjarenplan zijn opgenomen, met de bijbehorende actieplannen en acties, telkens met de bijbehorende ramingen van ontvangsten en uitgaven;

3° een overzicht, per boekjaar, van de toegestane werkings- en investeringsubsidies;

4° per beleidsdomein, het overzicht van de beleidsvelden die er deel van uitmaken;

5° een overzicht van de verbonden entiteiten, waarmee alle entiteiten worden bedoeld waarvoor het bestuur de wettelijke, statutaire of feitelijke verplichting heeft om rechtstreeks of onrechtstreeks tussen te komen in verliezen of tekorten;

6° een overzicht van de personeelsinzet;

7° een overzicht van de jaarlijkse opbrengst van elke door het bestuur geheven belastingsoort.



## BIJKOMENDE DOCUMENTATIE BIJ DIT MEERJARENPLAN

Het meerjarenplan en de bijhorende documentatie zijn integraal beschikbaar op de website van het stadsbestuur Zottegem via onderstaande link:

[www.zottegem.be/meerjarenplan](http://www.zottegem.be/meerjarenplan)

De **omgevingsanalyse**, welke een verplichte toelichting is bij het meerjarenplan en de basis vormt voor de oriëntatie van het beleid en voor het bepalen van de beleidsprioriteiten, is enkel online te consulteren.

Het **overzicht van alle beleidsdoelstellingen**, met de bijbehorende actieplannen en acties en hun ramingen van ontvangsten en uitgaven, is geïncorporeerd in dit meerjarenplan en is terug te vinden in de “doelstellingenboom” en de “strategische nota”.

Ook **andere, bijkomende documentatie** wordt geïncorporeerd in dit meerjarenplan. Deze elementen komen verder aan bod in het dit hoofdstuk:

- *een overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies*
- *het overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein*
- *een overzicht van de verbonden entiteiten*
- *een overzicht van de personeelsinzet*
- *een overzicht van de jaarlijkse opbrengst per belastingsoort*



➤ **Overzicht, per  
boekjaar, van de  
toegestane werkings-  
en  
investeringsubsidies**

---

Rekening	Omschr. AR	Bltem	Omschr. Bltem	2024	2025	2026	2027
<b>6490010</b>	<b>Werkingsubsidies aan verenigingen / organisaties</b>						
		013000	Afdeling Burgerzaken	35 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
		016000	Hulp aan het buitenland	42 000,00	42 000,00	42 000,00	42 000,00
		021000	Openbaar vervoer	42 077,48	45 095,58	45 095,58	45 095,58
		034000	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	400,00	400,00	400,00	400,00
		038100	Geïntegreerde milieuprojecten	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
		049000	Overige elementen van openbare orde en veiligheid	4 798,13	4 798,13	4 798,13	4 798,13
		050000	Lokale economie en middenstand	6 672,00	6 672,00	6 672,00	6 672,00
		052001	Citymarketing	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
		055000	Werkgelegenheid	32 799,80	32 799,80	32 799,80	32 799,80
		070101	CC Zoetegem	45 000,00	32 500,00	32 500,00	32 500,00
		070300	Plaatselijke Openbare Bibliotheek	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
		071000	Feesten en plechtigheden	52 310,00	57 310,00	57 310,00	57 310,00
		071200	Festivals	18 300,00	18 300,00	18 300,00	18 300,00
		074100	Sportpromotie en -evenementen	143 400,00	129 250,00	62 750,00	62 750,00
		075000	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	33 703,70	33 703,70	33 703,70	33 703,70
		088900	Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid	73 810,00	76 765,00	79 850,00	83 000,00
		090000	Sociale bijstand	10 068,00	10 068,00	10 068,00	10 068,00
		090400	Activering van tewerkstelling (art. 60)	500,00	500,00	500,00	500,00
		090900	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	71 420,00	67 965,00	67 965,00	67 965,00
		093000	Sociale huisvesting	4 235,00	4 320,00	4 320,00	4 320,00
		094000	Jeugdvoorzieningen	125 000,00	144 198,00	143 657,00	146 530,00
		094010	Huis van het Kind	119 327,10	128 600,00	128 600,00	128 600,00
		094501	Dienst voor onthaalouders	9 230,00	2 250,00	2 250,00	2 250,00
		098500	Gezondheids promotie en ziektepreventie	3 325,00	3 425,00	3 425,00	3 425,00
		021000	Openbaar vervoer	1 000,00	1 250,00	1 250,00	1 250,00
		053000	Land-, tuin- en bosbouw	1 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
		088900	Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid	16 842,00	18 422,00	18 422,00	18 422,00
<b>6491010</b>	<b>Werkingsubsidies aan ondernemingen</b>						
		013000	Afdeling Burgerzaken	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
		030000	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
		031000	Beheer van regen- en afvalwater	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
		032900	Overige vermindering van milieuvontreiniging	3 344,66	2 000,00	2 000,00	2 000,00
		034000	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	1 750,00	1 750,00	1 750,00	1 750,00
		083000	Centra voor volwassenenonderwijs	12 100,00	12 100,00	12 100,00	12 100,00
		090000	Sociale bijstand	10 250,00	9 950,00	9 950,00	9 950,00
		001000	Algemene overdrachten tussen bestuurlijke niveaus	0,00	0,00	0,00	0,00
		038100	Geïntegreerde milieuprojecten	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
		048000	Bestuurlijke preventie (incl. GAS)	32 160,00	32 800,00	32 800,00	32 800,00
<b>6492010</b>	<b>Werkingsubsidies aan gezinnen</b>						
		013000	Afdeling Burgerzaken	16 842,00	18 422,00	18 422,00	18 422,00
		030000	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
		031000	Beheer van regen- en afvalwater	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
		032900	Overige vermindering van milieuvontreiniging	3 344,66	2 000,00	2 000,00	2 000,00
		034000	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	1 750,00	1 750,00	1 750,00	1 750,00
		083000	Centra voor volwassenenonderwijs	12 100,00	12 100,00	12 100,00	12 100,00
		090000	Sociale bijstand	10 250,00	9 950,00	9 950,00	9 950,00
		001000	Algemene overdrachten tussen bestuurlijke niveaus	0,00	0,00	0,00	0,00
		038100	Geïntegreerde milieuprojecten	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
		048000	Bestuurlijke preventie (incl. GAS)	32 160,00	32 800,00	32 800,00	32 800,00
<b>6493010</b>	<b>Werkingsubsidies aan hogere overheden</b>						
		013000	Afdeling Burgerzaken	35 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
		016000	Hulp aan het buitenland	42 000,00	42 000,00	42 000,00	42 000,00
		021000	Openbaar vervoer	42 077,48	45 095,58	45 095,58	45 095,58
		034000	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	400,00	400,00	400,00	400,00
		038100	Geïntegreerde milieuprojecten	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
		049000	Overige elementen van openbare orde en veiligheid	4 798,13	4 798,13	4 798,13	4 798,13
		050000	Lokale economie en middenstand	6 672,00	6 672,00	6 672,00	6 672,00
		052001	Citymarketing	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
		055000	Werkgelegenheid	32 799,80	32 799,80	32 799,80	32 799,80
		070101	CC Zoetegem	45 000,00	32 500,00	32 500,00	32 500,00
		070300	Plaatselijke Openbare Bibliotheek	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
		071000	Feesten en plechtigheden	52 310,00	57 310,00	57 310,00	57 310,00
		071200	Festivals	18 300,00	18 300,00	18 300,00	18 300,00
		074100	Sportpromotie en -evenementen	143 400,00	129 250,00	62 750,00	62 750,00
		075000	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	33 703,70	33 703,70	33 703,70	33 703,70
		088900	Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid	73 810,00	76 765,00	79 850,00	83 000,00
		090000	Sociale bijstand	10 068,00	10 068,00	10 068,00	10 068,00
		090400	Activering van tewerkstelling (art. 60)	500,00	500,00	500,00	500,00
		090900	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	71 420,00	67 965,00	67 965,00	67 965,00
		093000	Sociale huisvesting	4 235,00	4 320,00	4 320,00	4 320,00
		094000	Jeugdvoorzieningen	125 000,00	144 198,00	143 657,00	146 530,00
		094010	Huis van het Kind	119 327,10	128 600,00	128 600,00	128 600,00
		094501	Dienst voor onthaalouders	9 230,00	2 250,00	2 250,00	2 250,00
		098500	Gezondheids promotie en ziektepreventie	3 325,00	3 425,00	3 425,00	3 425,00
		021000	Openbaar vervoer	1 000,00	1 250,00	1 250,00	1 250,00
		053000	Land-, tuin- en bosbouw	1 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
		088900	Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid	16 842,00	18 422,00	18 422,00	18 422,00
		013000	Afdeling Burgerzaken	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
		030000	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
		031000	Beheer van regen- en afvalwater	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
		032900	Overige vermindering van milieuvontreiniging	3 344,66	2 000,00	2 000,00	2 000,00
		034000	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	1 750,00	1 750,00	1 750,00	1 750,00
		083000	Centra voor volwassenenonderwijs	12 100,00	12 100,00	12 100,00	12 100,00
		090000	Sociale bijstand	10 250,00	9 950,00	9 950,00	9 950,00
		001000	Algemene overdrachten tussen bestuurlijke niveaus	0,00	0,00	0,00	0,00
		038100	Geïntegreerde milieuprojecten	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
		048000	Bestuurlijke preventie (incl. GAS)	32 160,00	32 800,00	32 800,00	32 800,00





➤ **Overzicht van de  
beleidsvelden per  
beleidsdomein**

---

## Samenstelling beleidsdomeinen

Beleidsdomein	Beleidsveld	Omschrijving
ALGEMENE FINANCIERING	0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus
ALGEMENE FINANCIERING	0020	Fiscale aangelegenheden
ALGEMENE FINANCIERING	0030	Financiële aangelegenheden
ALGEMENE FINANCIERING	0040	Transacties in verband met de openbare schuld
ALGEMENE FINANCIERING	0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel
ALGEMENE FINANCIERING	0090	Overige algemene financiering
INTERNE ZAKEN EN BURGERZAKEN	0100	Politieke organen
INTERNE ZAKEN EN BURGERZAKEN	0110	Secretariaat
INTERNE ZAKEN EN BURGERZAKEN	0111	Fiscale en financiële diensten
INTERNE ZAKEN EN BURGERZAKEN	0112	Personeelsdienst en vorming
INTERNE ZAKEN EN BURGERZAKEN	0114	Organisatiebeheersing
INTERNE ZAKEN EN BURGERZAKEN	0115	Welzijn op het werk
INTERNE ZAKEN EN BURGERZAKEN	0119	Overige algemene diensten
VRIJE TIJD	0130	Administratieve dienstverlening
VRIJE TIJD	0150	Internationale relaties
WELZIJN	0160	Hulp aan het buitenland
INTERNE ZAKEN EN BURGERZAKEN	0190	Overig algemeen bestuur
RUIMTE	0200	Wegen
RUIMTE	0210	Openbaar vervoer
RUIMTE	0220	Parkeren
RUIMTE	0290	Overige mobiliteit en verkeer
RUIMTE	0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval
RUIMTE	0309	Overig afval- en materialenbeheer
RUIMTE	0310	Beheer van regen- en afvalwater
RUIMTE	0320	Sanering van bodemverontreiniging
RUIMTE	0329	Overige vermindering van milieuverontreiniging
RUIMTE	0340	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos
RUIMTE	0341	Erosiebestrijding
RUIMTE	0350	Klimaat en energie
RUIMTE	0380	Participatie en sensibilisatie
RUIMTE	0381	Geïntegreerde milieuprojecten
INTERNE ZAKEN EN BURGERZAKEN	0400	Politiediensten
INTERNE ZAKEN EN BURGERZAKEN	0410	Brandweer
INTERNE ZAKEN EN BURGERZAKEN	0450	Rechtspleging
INTERNE ZAKEN EN BURGERZAKEN	0460	Kinderbescherming
INTERNE ZAKEN EN BURGERZAKEN	0470	Dierenbescherming
INTERNE ZAKEN EN BURGERZAKEN	0480	Bestuurlijke preventie (incl. GAS)
INTERNE ZAKEN EN BURGERZAKEN	0490	Overige elementen van openbare orde en veiligheid
VRIJE TIJD	0500	Handel en middenstand
VRIJE TIJD	0520	Toerisme - Onthaal en promotie
VRIJE TIJD	0521	Toerisme - Sectorondersteuning
RUIMTE	0530	Land-, tuin- & bosbouw
RUIMTE	0550	Werkgelegenheid
RUIMTE	0600	Ruimtelijke planning
RUIMTE	0610	Gebiedsontwikkeling
RUIMTE	0629	Overig woonbeleid
RUIMTE	0630	Watervoorziening
RUIMTE	0640	Elektriciteitsvoorziening
RUIMTE	0650	Gasvoorziening

RUIMTE	0660	Communicatievoorzieningen
RUIMTE	0670	Straatverlichting
RUIMTE	0680	Groene ruimte
RUIMTE	0690	Overige nutsvoorzieningen
VRIJE TIJD	0700	Musea
VRIJE TIJD	0701	Cultuurcentrum
VRIJE TIJD	0703	Openbare bibliotheken
VRIJE TIJD	0705	Gemeenschapscentrum
VRIJE TIJD	0710	Feesten en plechtigheden
VRIJE TIJD	0711	Openluchtrecreatie
VRIJE TIJD	0712	Festivals
VRIJE TIJD	0720	Monumentenzorg
VRIJE TIJD	0729	Overig beleid inzake het erfgoed
VRIJE TIJD	0739	Overig kunst- en cultuurbeleid
VRIJE TIJD	0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning
VRIJE TIJD	0741	Sportpromotie en -evenementen
VRIJE TIJD	0742	Sportinfrastructuur
VRIJE TIJD	0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning
VRIJE TIJD	0759	Overige activiteiten met betrekking tot jeugd
VRIJE TIJD	0790	Erediensten
VRIJE TIJD	0800	Gewoon basisonderwijs
VRIJE TIJD	0820	Deeltijds kunstonderwijs
VRIJE TIJD	0830	Centra voor volwassenenonderwijs
VRIJE TIJD	0889	Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid
WELZIJN	0900	Sociale bijstand
WELZIJN	0902	Integratie van personen met vreemde herkomst
WELZIJN	0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers
WELZIJN	0904	Activering van tewerkstelling
WELZIJN	0909	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid
RUIMTE	0930	Sociale huisvesting
WELZIJN	0940	Jeugdvoorzieningen
WELZIJN	0943	Gezinshulp
WELZIJN	0945	Kinderopvang
WELZIJN	0946	Thuisbezorgde maaltijden
WELZIJN	0948	Poetsdienst
WELZIJN	0951	Dienstencentra
WELZIJN	0953	Woon- en zorgcentra
WELZIJN	0954	Dagzorgcentra
WELZIJN	0959	Overige verrichtingen betreffende ouderen
WELZIJN	0984	Ontsmetting en openbare reiniging
WELZIJN	0985	Gezondheidspromotie en ziektepreventie
WELZIJN	0989	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid
RUIMTE	0990	Begraafplaatsen
RUIMTE	0992	Lijkbezorging



➤ **Overzicht van de  
verbonden entiteiten**

---



**ZOTTEGEM****OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN - 31/12/2023**

RUBRIEK 28	BEC	INSTELLING	AANTAL	NOMINALE WAARDE	INGESCHREVEN	NOG TE VOLSTORTEN	HER- WAARDERING	WAARDE- VERMINDERING	NETTO BOEKWAARDE
281	10	Solva A1	2.511	933,38	19.944.710,62	60.453,49	5.494.860,74	342.696,13	25.036.421,74
284	10	Zefter	1	68.550,00	2.343.711,20	31.387,50			2.312.323,70
281	10	Intergem			68.550,00				68.550,00
284	10	Zefter (uitgiftepremie)	1	51.604,81	6.352.264,16		5.494.858,63		11.847.122,79
281	10	De Lijn	99		51.604,81	42,21			51.604,81
281	10	Gemeentelijke Holding (gewone aandelen)	30.495		2.454,16				2.411,95
281	10	Gemeentelijke Holding (preferente A-aandelen)	9.330						0,00
281	10	Gemeentelijke Holding (B-aandelen)	9.630						0,00
281	10	SHM Vlaamse Ardennen	40	6,03	241,35	156,62			84,73
281	10	IGS Westede	26	2.478,94	64.452,32				64.452,32
281	10	Woonmaatschappij Dender-Zuid	160.000	0,01	1.600,00	1.192,16	2,11		409,95
281	10	Volkscrediet "De Toren"	150.000	0,25	37.500,00				37.500,00
281	10	FARYS: T-aandelen	29.920	2,50	74.800,00	18.600,00			56.200,00
281	10	FARYS: T-aandelen (uitgiftepremie)			867,47				867,47
281	10	FARYS: F-aandelen	12.593	25,00	314.825,00				314.825,00
281	10	FARYS: F-aandelen (uitgiftepremie)			14,44				14,44
281	10	FARYS: D-aandelen	76.944	25,00	1.923.600,00				1.923.600,00
281	10	FARYS: Z-aandelen	103.500	75,00	7.762.500,00				7.762.500,00
281	10	FARYS: Z-aandelen (uitgiftepremie)			359.042,00				359.042,00
281	10	Cevi	3	1.123,78	3.371,35				3.371,35
281	10	IJva	264	25,00	6.600,00				6.600,00
281	10	De Lijn	78	25,00	1.950,00				1.950,00
281	10	Solva A2	126	25,00	3.150,00	1.575,00			1.575,00
280	10	AGB Zottegem	1	360.000,00	360.000,00				17.303,87
284	10	EthiasCo	13	8.602,90	111.837,70			342.696,13	111.837,70
281	10	TMVS	5	1.000,00	5.000,00	3.750,00			1.250,00
281	10	Poolstok?	60	24,79	1.487,40				1.487,40
284	11	Solva kapitaal	1	25,00	25,00				25,00
284	11	Solva inkomgeld	1	2,16	2,16				2,16
284	11	EthiasCo	10	8.602,90	86.029,00				86.029,00
281	11	TMVS	5	1.000,00	5.000,00	3.750,00			1.250,00
281	11	Poolstok	90	24,79	2.231,10				2.231,10



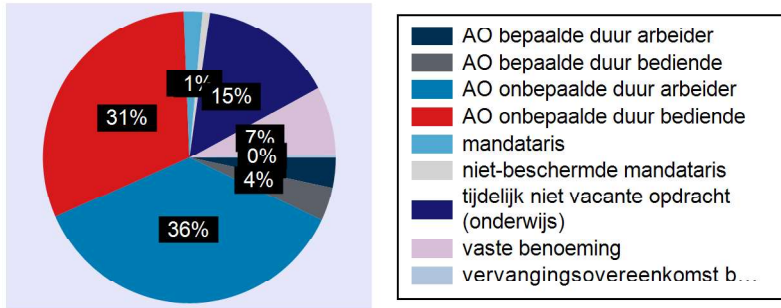
➤ **Overzicht van de  
personeelsinzet**

---

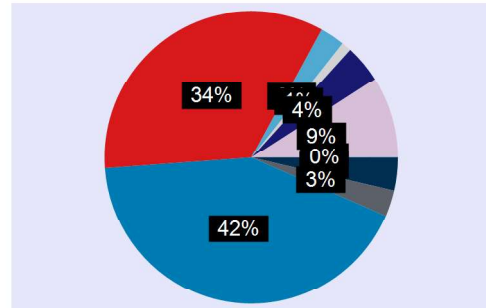


## Personeelsbezetting per Aard Contract Stad Zottegem Alleen Actieve

Hoofden



VTE

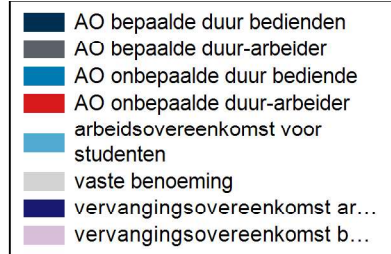
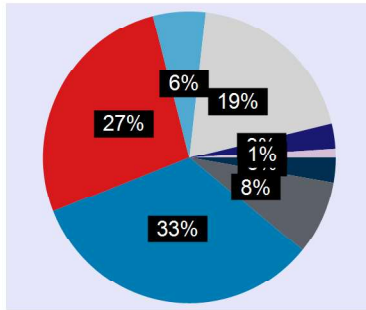


	Hoofden	VTE
<b>TOTAAL</b>	241	184,18
AO bepaalde duur arbeider	8	6,68
AO bepaalde duur bediende	9	5,33
AO onbepaalde duur arbeider	88	77,95
AO onbepaalde duur bediende	75	62,89
mandataris	5	5,00
niet-beschermd mandataris	2	2,00
tijdelijk niet vacante opdracht (onderwijs)	36	7,71
vaste benoeming	18	16,42
vervangingsovereenkomst bedienden	1	0,20

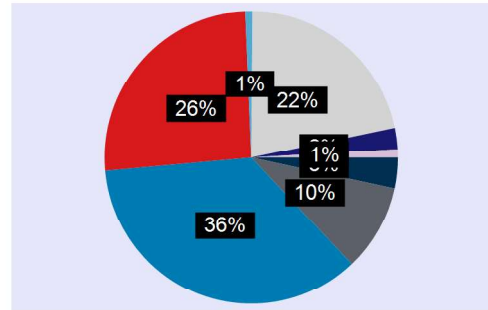


## Personeelsbezetting per Aard Contract OCMW Zottegem Alleen Actieve

Hoofden



VTE



	Hoofden	VTE
<b>TOTAAL</b>	289	230,25
AO bepaalde duur bedienenden	8	7,80
AO bepaalde duur-arbeider	24	22,10
AO onbepaalde duur bedienende	97	81,92
AO onbepaalde duur-arbeider	79	59,36
arbeidsovereenkomst voor studenten	17	1,81
vaste benoeming	57	49,74
vervangingsovereenkomst arbeiders	8	5,35
vervangingsovereenkomst bedienenden	3	2,17





Gemeenteraad/OCMW-  
raad

College van  
burgemeester en  
schepenen/Vast bureau  
*M.T.*

Algemeen directeur  
1 FTE  
*M.T.*

Financieel directeur  
1 FTE  
*M.T.*

Financiën

A1a-A3a bestuurssecretaris 1 FTE

*Adjunct-financieel directeur*

B1-B3 deskundige 4 FTE

B1-B3 deskundige 1 FTE

C1-C3 adm. medewerker 3 FTE

*C1-C3 adm. medewerker 2 FTE*

*D1-D3 adm. assistent 0.5 FTE*

270

# Stad & OCMW Zottegem

april 2021

organogram

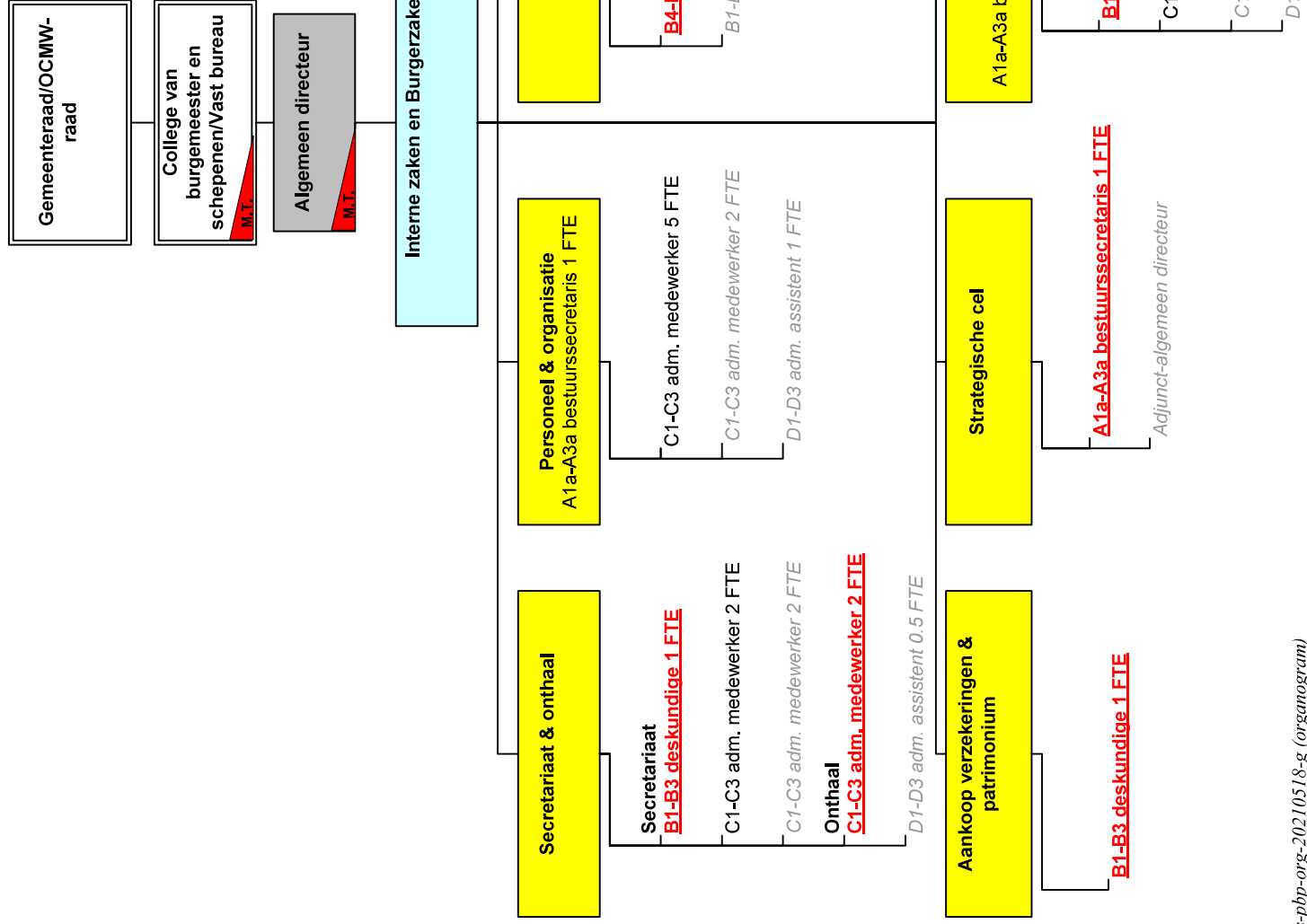
FINANCIËN

Organogram zoals goedgekeurd in de  
gemeente-en OCMW-raad van 22 maart 2021.  
In voege vanaf 1 april 2021

# Stad & OCMW Zottegem

april 2021	organogram	INTERNE ZAKEN EN BURGERZAKEN
------------	------------	------------------------------------

Organogram zoals goedgekeurd in de gemeente- en OCMW-raad van 22 maart 2021. In voege vanaf 1 april 2021



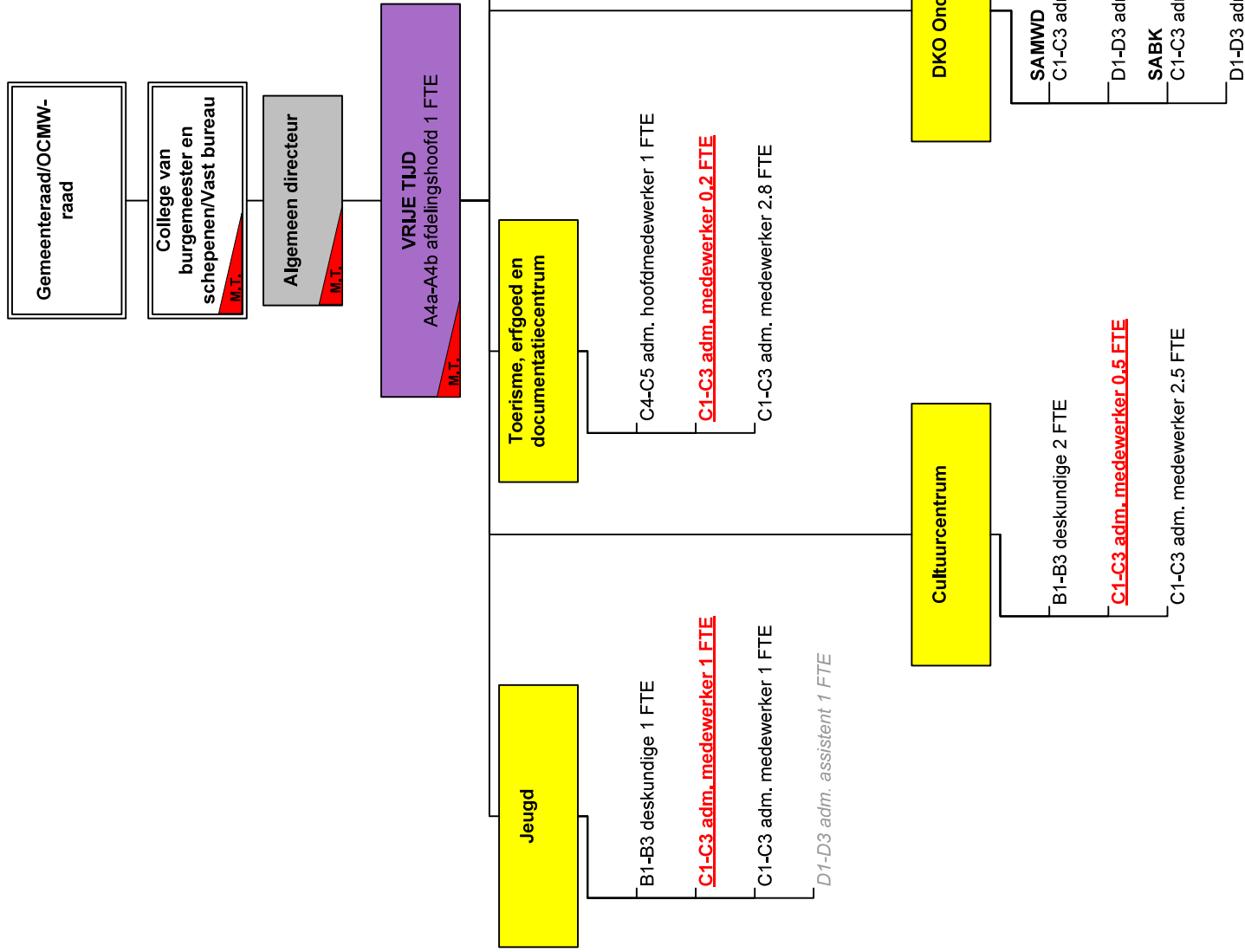
# Stad & OCMW Zottegem

april 2021

organogram

VRIJE TIJD

Organogram zoals goedgekeurd in de gemeente- en OCMW-raad van 22 maart 2021. In voege vanaf 1 april 2021

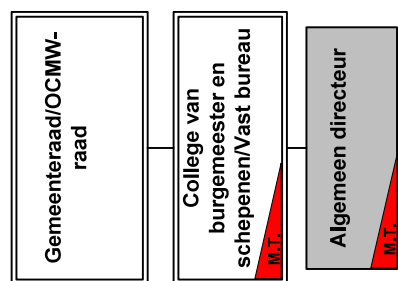


(1) worden in de toekomstige structuur 6 FTE D1-D3 techn. assistent bij technische dienst.

# Stad & OCMW Zottegem

organogram
WELZIJN

Organogram onder voorbehoud van goedkeuring door de gemeente-en OCMW-raad.



## WELZIJN A4a-A4b afdelingshoofd 1 FTE

A1a-A3a bestuurssecretaris 1 FTE



- Sociale dienst**  
A1a-A3a bestuurssecretaris 1 FTE
- Administratie
    - B1-B3 deskundige 2 FTE
    - C1-C3 adm. medewerker 2 FTE
  - Maatschappelijke dienstverlening
    - B1-B3 maatschappelijk werker 12 FTE
    - ~~B1-B3 maatschappelijk werker 3 FTE~~
    - ~~B1-B3 projectmedewerker MJP 1 FTE~~
    - ~~C1-C3 adm. medewerker 1 FTE~~
    - C1-C3 adm. medewerker 1 FTE
    - D1-D3 adm. assistent 1 FTE
  - Tewerkstelling
    - E1-E3 techn. beambte 12 FTE (art. 60)
    - LDC
    - B1-B3 centrumleid(st)er 1 FTE
    - C1-C3 animator 1 FTE

- Huis van het kind**  
A1a-A3a coördinator 1 FTE (1)
- Administratie (incl. Zibothek)
    - C1-C3 adm. medewerker 1 FTE
  - Gezinsopvang
    - B1-B3 verantwoordelijke 2 FTE
  - De Katrol
    - B1-B3 verantwoordelijke 2 FTE
    - ~~B1-B3 verantwoordelijke 1 FTE~~
  - ZIBO & LLK
    - B1-B3 verantwoordelijke 1 FTE
  - C1-C2 kinderbegeleid(st)er 2 FTE
  - C1-C2 kinderbegeleid(st)er 1 FTE
  - Zibothek
    - C1-C2 kinderbegeleid(st)er 0.5 FTE

**WZC Egmont**  
A4a-A4b directeur 1 FTE

(1) waarvan 0,8 is ingevuld en 0,2 bijkomend wordt voorzien

# Stad & OCMW Zottegem

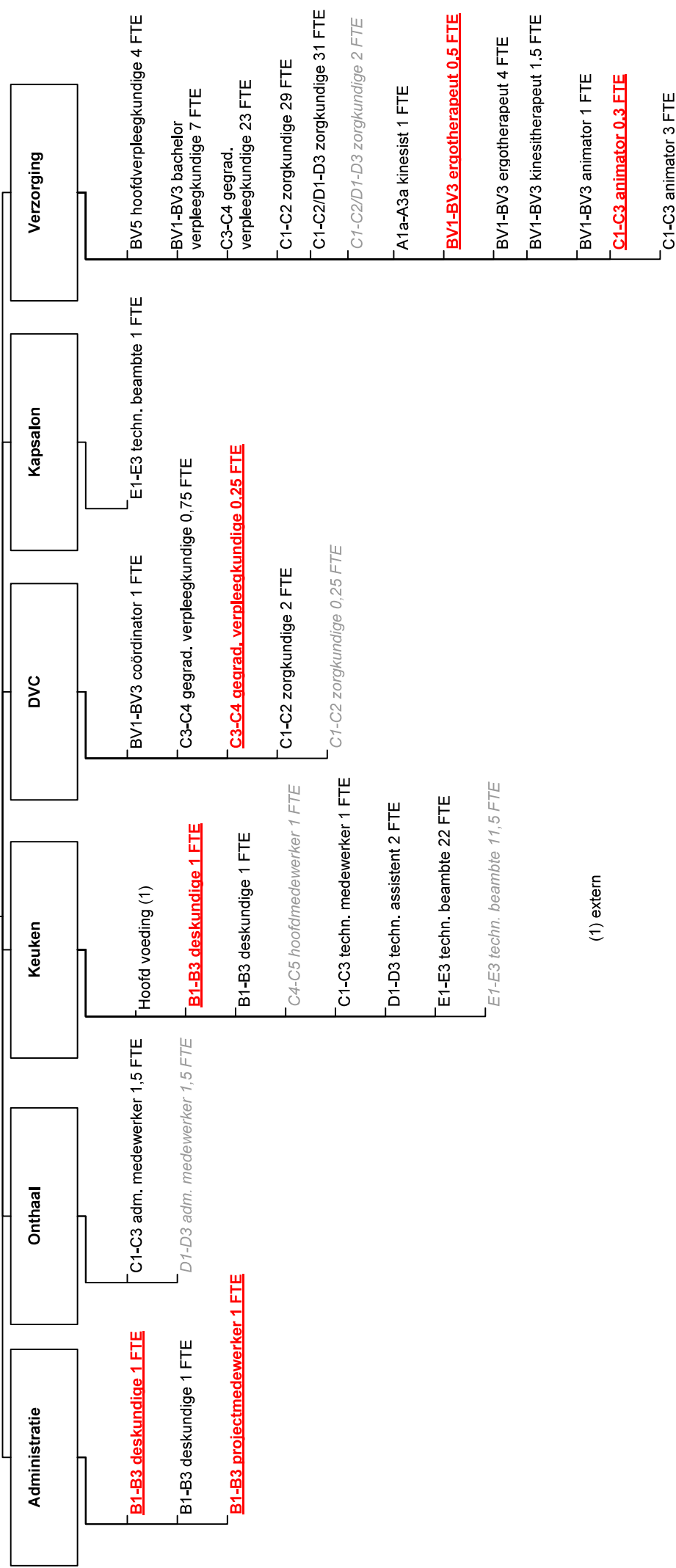
april 2021      organogram      WELZIJN

**WELZIJN**  
A4a-A4b afdelingshoofd 1 FTE  
M.T.

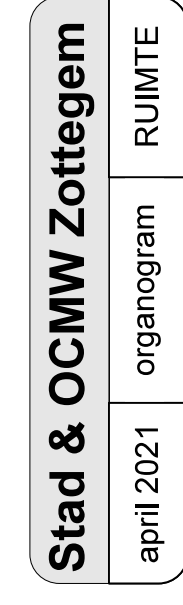
**WZC Egmont**  
A4a-A4b directeur 1 FTE

A1a-A3a directeur 1 FTE

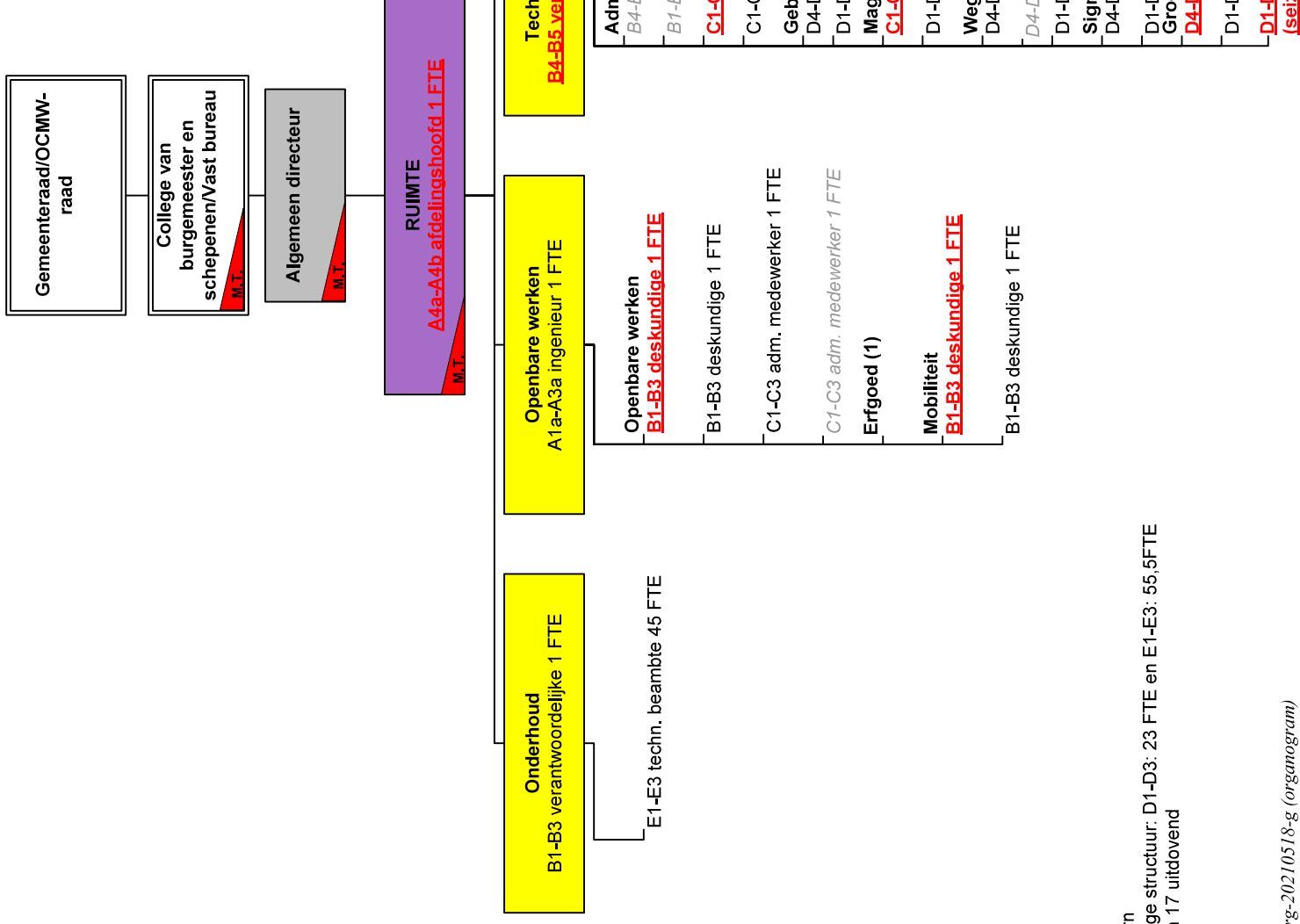
Organogram zoals goedgekeurd in de gemeente- en OCMW-raad van 22 maart 2021. In voege vanaf 1 april 2021



(1) extern



Organogram zoals goedgekeurd in de gemeente-en OCMW-raad van 22 maart 2021. In voege vanaf 1 april 2021



(1) extern

(2) huidige structuur: D1-D3: 23 FTE en E1-E3: 55,5FTE waarvan 17 uitdovend



➤ **Overzicht van de  
jaarlijkse  
belastingopbrengst per  
belastingsoort**

---



<b>OVERZICHT FISCALITEIT</b>						
	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>
<u>Aanslagvoeten aanvullende personenbelasting</u>	7,50%	7,50%	7,50%	7,50%	7,50%	7,50%
<u>Aanslagvoeten onroerende voorheffing</u>	1070	1070	1070	1070	1070	1070
<u>Soort belasting</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	9 671 631,58 €	9 550 801,79 €	10 005 656,58 €	11 251 769,05 €	11 702 069,00 €	12 180 601,00 €
Aanvullende belasting op de personenbelasting	10 498 676,68 €	9 974 976,78 €	10 686 023,30 €	15 536 341,24 €	13 131 064,61 €	13 739 479,71 €
Aanvullende belasting op motorrijtuigen	389 517,13 €	404 581,75 €	394 201,14 €	424 377,30 €	444 209,00 €	455 948,00 €
Gewestbelasting op ongeschikte en/of onbewoonbare woningen	0,00 €	125,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Belasting op de afgifte van administratieve stukken	1 855,68 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Jaarlijkse milieubelasting	417 266,26 €	443 250,00 €	423 975,00 €	473 394,08 €	475 000,00 €	475 000,00 €
Belasting op sluikstorten	-500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Belasting op nachtwinkels, phone- en automatenshops	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Belasting op diensten voor verhuur van voertuigen met bestuurder	1 968,25 €	3 552,31 €	1 624,58 €	1 909,94 €	350,00 €	350,00 €
Belasting op de verspreiding van kosteloos reclamadruckwerk	204 244,49 €	243 361,02 €	211 776,98 €	178 279,65 €	180 000,00 €	180 000,00 €
Belasting op terrassen, tafels, stoelen	0,00 €	0,00 €	14 863,19 €	13 758,36 €	13 500,00 €	13 500,00 €
Belasting op parkeren	123 822,66 €	146 526,23 €	115 177,77 €	172 487,24 €	180 000,00 €	180 000,00 €
Belasting op inname openbare weg	126 754,25 €	92 836,06 €	82 189,48 €	245 486,72 €	200 000,00 €	150 000,00 €
Belasting op niet bebouwde gronden	-650,00 €	-6 296,67 €	-584,99 €	-7 498,62 €	0,00 €	0,00 €
Belasting op het ontbreken van parkeerplaatsen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	34 500,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €
Belasting op leegstand	409 700,01 €	325 000,06 €	210 750,00 €	180 662,08 €	180 000,00 €	180 000,00 €
Belasting op verwaarloosde of onbewoonbare gebouwen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9 000,00 €
Gewestbelasting op leegstand/verkotting van bedrijfsruimten	0,00 €	1 534,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Belasting op tweede verblijven	74 000,00 €	72 000,00 €	70 000,00 €	73 320,00 €	79 000,00 €	79 000,00 €
	<b>21 918 286,99 €</b>	<b>21 252 248,83 €</b>	<b>22 215 653,03 €</b>	<b>28 578 787,04 €</b>	<b>26 600 192,61 €</b>	<b>27 657 878,71 €</b>