



**Stad en OCMW–bestuur Oudenaarde (NIS 45035)**  
**Tussennuren 17**  
**9700 Oudenaarde**

Algemeen directeur: Luc Vanquickenborne  
Financieel directeur: Saskia Van Cauwenberghe

# Meerjarenplanaanpassing 1

**2020 - 2025**

GEVISEERD DOOR DE GEMEENTERAAD  
ALS BIJLAGE AAN ZIJN BESLISSING VAN

*28 juni 2020*  
Algemeen Directeur, ~~De Burgemeester-~~  
Voorzitter,

Gezien voor kennisname door het  
Schepencollege der Stad Oudenaarde  
In zitting van *8 juni 2020*

*[Handwritten signature]*  
Algemeen Directeur, De Burgemeester-  
Voorzitter

*[Handwritten signature]*

## **Inhoudsopgave**

Motivering van de wijzigingen .....	3
Strategische nota .....	7
Financiële nota .....	30
Toelichting.....	38

## ***Motivering van de wijzigingen***



*Meerjarenplanaanpassing 1 2020 – 2025*



Stad en OCMW–bestuur Oudenaarde  
Tussenmuren 17  
9700 Oudenaarde



## Motivering van de wijzigingen

Meerjarenplanaanpassing 1 2020 – 2025

Stad en OCMW–bestuur Oudenaarde  
Tussenmuren 17  
9700 Oudenaarde

Het geraamd gecumuleerd budgettair resultaat van vorig boekjaar is vervangen door het definitief gecumuleerd budgettair **resultaat van de jaarrekening 2019** van de Stad en het OCMW.

Er gebeurde ook een actualisatie van de exploitatie- en investeringskredieten. Het grootste deel van de wijzigingen en extra middelen zijn een gevolg van de genomen **maatregelen in het kader van de pandemie COVID-19**.

Daartoe zijn drie nieuwe acties opgesteld:

Actie 82 (BE Stad)	Initiatieven (m.b.t. KMO) als gevolg van de maatregelen ten gevolge van het coronavirus Covid-19.	SN pag. 23
Actie 83 (BE OCMW)	Initiatieven (Sociaal Huis) als gevolg van de maatregelen ten gevolge van het coronavirus Covid-19.	SN pag. 26
Actie 84 (BE Stad)	Organisatie-brede initiatieven als gevolg van de maatregelen ten gevolge van Covid-19.	SN pag. 14

Deze nieuwe acties 82, 83, 84 zijn terug te vinden in de strategische nota (SN) respectievelijk op pagina's 23, 26 en 14.

ACT-82 Initiatieven (m.b.t. KMO) als gevolg van de maatregelen ten gevolge van het coronavirus Covid-19.)	
<b><u>Uitgaven</u></b>	<b>€ 1.212.300,00</b>
werkingskosten	€ 24.800,00
Werkingssubsidies	€ 1.187.500,00
<b><u>Ontvangsten</u></b>	<b>€ 0,00</b>

ACT-83 Initiatieven (Sociaal Huis) als gevolg van de maatregelen ten gevolge van het coronavirus Covid-19.	
<b><u>Uitgaven</u></b>	<b>€ 52.282,92</b>
werkingskosten	€ 6.282,92
Specifieke kosten sociale dienst	€ 46.000,00
<b><u>Ontvangsten</u></b>	<b>€ 27.771,62</b>
Werkingssubsidies	€ 24.031,62
Werkingssubsidies sociale dienst	€ 3.740,00

ACT-84 Organisatie-brede initiatieven als gevolg van de maatregelen ten gevolge van Covid-19.	
<b><u>Uitgaven</u></b>	<b>€ 224.496,40</b>
werkingskosten	€ 224.496,40
Werkingssubsidies	
<b><u>Ontvangsten</u></b>	<b>€ 313.289,02</b>
Werkingssubsidies	€ 313.289,02

De actie 84 vertoont een batig saldo. Dit is te wijten aan de subsidie uit het Vlaams noodfonds ten bedrage van € 295.289,02 die door Vlaanderen (voor de lokale besturen tezamen bedraagt dit 87 mio) ter beschikking wordt gesteld om de sectoren cultuur, jeugd en sport te ondersteunen. Hoe en in welke vorm deze ondersteuning door de Stad Oudenaarde er in de praktijk gaat uitzien, zal in de komende weken/maanden concreet worden uitgewerkt. De uitgaven zullen in de eerstvolgende meerjarenplanaanpassing worden opgenomen.

#### EXPLOITATIEUITGAVEN

##### **BE Stad & BE OCMW**

De uitgaven voor exploitatie zijn toegenomen ten opzichte van het oorspronkelijk meerjarenplan 2020-2025, door een stijging van de werkingskosten en de werkingstoelagen.

Wat werkingskosten betreft werd éénmalig extra budget voorzien in 2020 voor de uitgaven in het kader van de maatregelen ten gevolge van het coronavirus Covid-19. Het gaat hier voornamelijk over beschermingsmateriaal zoals mondklappers, ontsmettingsproducten, handschoenen, vergoedingen vrijwilligers kinderopvang. Deze wijzigingen zijn verdeeld over de drie nieuwe acties 82, 83 en 84.

Wat de specifieke kosten sociale dienst betreft is een éénmalig extra budget voorzien in 2020 voor de uitgaven in het kader van de maatregelen ten gevolge van het coronavirus Covid-19. Het betreft aankoop van creaboxen, aankoopbonnen voor OK-passers voor gezonde voeding bij lokale handelaars, laptops voor thuiswerk kwetsbare groepen in de basisscholen. Dit is terug te vinden onder actie 83.

Wat toelagen betreft is extra een éénmalig budget voorzien in 2020 voor de uitgaven in het kader van de steunmaatregelen ten gevolge van het coronavirus Covid-19. Het gaat hier met name om enerzijds lokale hinder- en compensatiepremies voor de handelaars en anderzijds cadeaubonnen voor de burgers van Oudenaarde. Dit is opgenomen onder actie 82.

Wat specifiek nog BE OCMW betreft stijgen de werkingsuitgaven door hogere kosten voor interim-arbeid (o.a. door niet invullen van het kader) en is ook een stijging voorzien in de kosten sociale steunverlening (o.a. leefloon) als direct gevolg van de Coronacrisis.

## EXPLOITATIEONTVANGSTEN

Voor de beide BE Stad en OCMW zijn in het jaar 2020 extra coronagerelateerde subsidiëringen door de hogere overheden opgenomen. Dit is terug te vinden onder acties 83 en 84. (Zie strategische nota pagina's 26 en 14.)

De coronacrisis treft de sectoren cultuur, jeugd en sport zwaar. Om de lokale besturen te helpen om die sectoren bij te staan, besliste de Vlaamse Regering om hen 87,3 miljoen euro uit het Vlaams noodfonds ter beschikking te stellen. De stad Oudenaarde ontvangt hieruit een bedrag van 295 289,02 euro.

### **BE Stad**

De ontvangsten uit exploitatie zijn gedaald ten opzichte van het oorspronkelijk meerjarenplan 2020-2025, ten gevolge van een daling van de werkingsopbrengsten. Diverse diensten dienden hun werking tijdelijk op te schorten ten gevolge van de opgelegde maatregelen ter bestrijding van het coronavirus (o.a. dienst toerisme, museum, sportdienst, cultuur, bibliotheek). Daarnaast werd de inning van parkeergelden tijdelijk opgeschort en zal de belasting op voor het publiek toegankelijke ruimten van commerciële vestigingen niet worden geïnd in 2020.

Wat de aanvullende personenbelasting (APB) voor 2021 betreft, werd veiligheidshalve een daling van 1% ten opzichte van 2020 ingecalculeerd. Deze raming wordt tot en met 2025 aangehouden, daar waar initieel een jaarlijks stijgingspercentage van 1% was toegepast. Op die manier pogen we de financiële impact op langere termijn van deze Coronacrisis al enigszins in te calculeren.

### **BE OCMW**

Het saldo van de ontvangsten exploitatie kent een lichte stijging t.o.v. het initieel meerjarenplan.

Dit is een combinatie van een daling van de werkingsopbrengsten, vnl. in het lokaal dienstencentrum als gevolg van de tijdelijke sluiting als maatregel om de verspreiding van het virus Covid-19 tegen te gaan. Anderzijds is er een verhoogde subsidiëring door de hogere overheid in de werkingsubsidies voor de sociale dienst om tegemoet te komen aan de gevolgen van de Coronacrisis.

## INVESTERINGEN

### **BE Stad**

Binnen de investeringsuitgaven werden voornamelijk de projecten voor 2020 geactualiseerd en verlaagd waar mogelijk, ter compensatie van de sterke stijging van de exploitatiekosten als gevolg van de Coronacrisis. (cfr. documentatiebundel, detail investeringsuitgaven, p.44-56)

### **BE OCMW**

Wat de investeringsuitgaven betreft werden voornamelijk de projecten in het jaar 2020 geactualiseerd. Daarbij worden bepaalde posten verhoogd, enkele dringende onvoorziene uitgaven ingeschreven en andere posten doorgeschoven naar 2021. (cfr. documentatiebundel, detail investeringsuitgaven p.59-64)

Globaal heeft dit een verlaging van de investeringsuitgaven 2020 tot gevolg.

## ***Strategische nota***



*Meerjarenplanaanpassing 1 2020 – 2025*



Stad en OCMW–bestuur Oudenaarde  
Tussenmuren 17  
9700 Oudenaarde



## Strategische Nota

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 1 2020 - 2025

Jaarnaalnummers : 168934

Stad en OCMW Oudenaarde

Tussennuren 17 - 9700 Oudenaarde

### Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-1: In onze dienstverlening staat de burger centraal.

Kwalitatieve omschrijving: We organiseren de administratie op een moderne en transparante manier waarbij een correcte dienstverlening en bestuurlijke efficiëntie de leidraad vormen.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	83.500,00	84.285,00	85.078,00	85.879,00	86.688,00	87.505,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-83.500,00	-84.285,00	-85.078,00	-85.879,00	-86.688,00	-87.505,00
Investerings						
Financiering						

### Prioritair actieplan: AP-1: Een klantgerichte dienstverlening, georganiseerd binnen het kader van de integratie stad en OCMW.

Een klantgerichte dienstverlening, georganiseerd binnen het kader van de integratie van stad en OCMW, ondersteund door een modern personeelsbeleid.

### Prioritaire actie: ACT-5: Inzetten op professionalisering, competenties en persoonlijke ontwikkeling van medewerkers.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	78.500,00	79.285,00	80.078,00	80.879,00	81.688,00	82.505,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-78.500,00	-79.285,00	-80.078,00	-80.879,00	-81.688,00	-82.505,00
Investerings						
Financiering						

### Prioritaire actie: ACT-6: Verder werken aan een goede organisatiecultuur.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
Investerings						
Financiering						



**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-2: Onze burgers hebben recht op heldere communicatie.**

Kwalitatieve omschrijving: We zien verdere digitalisering als een oplossing voor uitdagingen van de toekomst.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	134.243,98	210.903,00	212.607,00	214.359,00	216.161,00	218.011,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-134.243,98	-210.903,00	-212.607,00	-214.359,00	-216.161,00	-218.011,00
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

Prioritair actieplan: AP-3: Sterke communicatie, digitalisering en participatie.

**Prioritaire actie: ACT-7: De dienst communicatie uitbreiden en inzetten op participatie.**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	59.243,98	60.903,00	62.607,00	64.359,00	66.161,00	68.011,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-59.243,98	-60.903,00	-62.607,00	-64.359,00	-66.161,00	-68.011,00
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

Prioritaire actie: ACT-8: Opvolgen en implementeren van digitalisering die dienstverlening verbetert.

**Prioritaire actie: ACT-10: De stad zet in op burgerparticipatie.**

Een reglement uitwerken voor en het voorzien van een burgerbudget.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	75.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-75.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-3: Wonen moet voor elke doelgroep betaalbaar en kwaliteitsvol zijn.**

Kwalitatieve omschrijving: De stad vervult hierin een regierol.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	114.942,50	116.092,00	117.253,00	118.426,00	119.610,00	120.806,00
Saldo	114.942,50	-33.908,00	117.253,00	118.426,00	119.610,00	120.806,00
Investerings						
Financiering						

**Prioritair actieplan: AP-4: Bijdragen tot de woonkwaliteit.**



**Prioritaire actie: ACT-11: Strijd tegen leegstand en verkrotting.**

Via handhaving en activering leegstand en verkrotting tegengaan.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	114.942,50	116.092,00	117.253,00	118.426,00	119.610,00	120.806,00
Saldo	114.942,50	116.092,00	117.253,00	118.426,00	119.610,00	120.806,00
Investerings						
Financiering						

**Prioritaire actie: ACT-12: Ondersteunen van de transformatie van oude en ongeschikte woningen en verhogen van de renovatiegraad.**

Het verlenen van subsidies die aansluiten bij deze van de Vlaamse Gemeenschap of de netwerkbeheerder.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings						
Financiering						

### Prioritair actieplan: AP-5: Sociaal woonaanbod uitbreiden.

Sociaal woonaanbod uitbreiden om het Vlaams gemiddelde van 6% sociale woonegelegenheden in onze stad te kunnen aanbieden.



**Actie:** Het stimuleren van eigenaars om hun woning aan te bieden aan sociaal zwakkere doelgroepen. (actiecode: ACT-14)

Het stimuleren van eigenaars om hun woning aan te bieden binnen het SVK-systeem of voor projecten voor sociaal zwakkere doelgroepen. Het voorzien in een goede communicatie om dit aanbod kenbaar te maken.

**Actie:** Wij stimuleren het aanbod van sociale woningen bij projectontwikkelingen. (actiecode: ACT-15)

### Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-4: Natuur en groen behoren tot het DNA van onze stad.

Kwalitatieve omschrijving: Zuinig ruimtegebruik en zorg voor onze omgeving zijn permanente aandachtspunten.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	164.700,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-164.700,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	195.229,00	162.500,00	72.500,00	72.500,00	72.500,00	50.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-195.229,00	-162.500,00	-72.500,00	-72.500,00	-72.500,00	-50.000,00
<b>Financiering</b>						

### Prioritair actieplan: AP-6: Opmaak beleidsplan ruimte en open ruimte maximaal vrijwaren.



**Prioritaire actie:** ACT-16: Ontwikkelen van een verdichtingsstrategie met aandacht voor alternatieve woonvormen.

**Prioritaire actie:** ACT-17: Ontwikkeling geplande bedrijventzone Bruwaan-Noord en planproces Bruwaan-zuid en -noord B opstarten.

Het aanbod inzake bedrijventerreinen voorzien, in functie van het behoud en het verbeteren van de eigen tewerkstellingsratio.

**Prioritaire actie: ACT-18: De opmaak van een masterplan/GRUP voor de stationsomgeving.**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire actie: ACT-19: De opmaak van een masterplan/GRUP's Linkeroever.**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Prioritair actieplan: AP-7: Het groen in de stad koesteren en toegankelijker maken.**



**Prioritaire actie: ACT-20: Het uitbreiden van het bomenareaal.**

Uitrol van 'toekomstbomen': het aanplanten van extra bomen die geschikt zijn voor de gekozen plaats zodat er volop groeikansen zijn.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	4.700,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-4.700,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	50.000,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-50.000,00	-22.500,00	-22.500,00	-22.500,00	-22.500,00	0,00
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire actie: ACT-77: Vergroten van het groenareaal binnen het kleinstedelijk gebied.**

Aandacht hebben voor de potenties inzake het groenaanbod in het stadscentrum, bijvoorbeeld aanleg van de tuin van het Zwart Zusterklooster.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	67.229,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-67.229,00	-90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						

**Prioritaire actie: ACT-78: Verhogen van de biodiversiteit door extensief beheer van groenelementen.**

Minder maaien en inzaaien van bloemenweides.

**Prioritaire actie: ACT-79: Aankoop van gronden voor natuurontwikkeling.**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	78.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-78.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
Financiering						

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-5: We willen een stad waar iedereen elkaar respecteert en zich veilig kan voelen.**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	224.496,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	313.289,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	88.792,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings						
Financiering						

**Prioritair actieplan: AP-8: Veiligheidsmaatregelen nemen en handhaving organiseren.**



**Prioritaire actie: ACT-21: De samenwerking met politie optimaliseren op wijkniveau.**

Met de Politie Vlaamse Ardennen aandacht besteden aan een goede wijkwerking.

**Prioritaire actie: ACT-84 : Organisatie-brede initiatieven als gevolg van de maatregelen ten gevolge van Covid-19**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	224.496,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	313.289,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	88.792,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings						
Financiering						

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-6: We willen een vlot en veilig verkeer in de stad faciliteren en inzetten op duurzame mobiliteit.**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	192.834,50	182.510,00	132.621,00	132.734,00	97.847,00	97.961,00
Ontvangsten	0,00	14.802,00	89.802,00	14.802,00	0,00	0,00
Saldo	-192.834,50	-167.708,00	-42.819,00	-117.932,00	-97.847,00	-97.961,00
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	1.514.147,00	1.183.000,00	2.373.900,00	2.532.500,00	823.000,00	573.000,00
Ontvangsten	160.000,00	2.149.530,00	666.600,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.354.147,00	966.530,00	-1.707.300,00	-2.532.500,00	-823.000,00	-573.000,00
<b>Financiering</b>						

**Prioritair actieplan: AP-9: Inzetten op duurzame mobiliteit.**



**Prioritaire actie: ACT-23: De opmaak van een nieuw mobiliteitsplan voor de stad.**

De markt bevragen voor het aanstellen van een studie bureau, inclusief een participatietraject om te komen tot een nieuw mobiliteitsplan.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	90.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-90.000,00	-50.000,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire actie: ACT-24: Inzetten op de 'modal shift'.**

Deelmobiliteit faciliteren en stimuleren, zoals aanbieden van Cambio's en Blue Bikes. Opstarten en uitrollen van mobipunten. Evalueren stadshuttle. Deelnemen en promoten van campagnes rond duurzame mobiliteit. Voorzien van een fietspunt aan het station van Oudenaarde.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	75.834,50	70.510,00	70.621,00	70.734,00	70.847,00	70.961,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-75.834,50	-70.510,00	-70.621,00	-70.734,00	-70.847,00	-70.961,00
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	6.600,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-6.600,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
<b>Financiering</b>						

Prioritair actieplan: AP-10: Maatregelen inzake verkeersveiligheid in het bijzonder voor de zwakke weggebruiker.



Prioritaire actie: ACT-25: Het verbeteren van de infrastructuur van fiets- en voetpaden.

Fietspaden:

- Er wordt nieuwe fietsinfrastructuur aangelegd: tunnel onder N8 in Leupegem, fietspad tegen de spoorwegberm ,

...

- Via groot onderhoud buurtwegen worden stelselmatig waar mogelijk hinderlijke knelpunten aangepakt.

- In 2020 en 2021 wordt de voorrangregeling van de kruispunten van de fietsring aangepakt, dit zit grotendeels mee in de werken voor 'ontdubbeling Rietgracht'.

Voetpaden:

- het budget voor de heraanleg van voetpaden wordt verhoogd tot 500.000€ jaarlijks.

- Daarnaast is er heraanleg van voetpaden die deeluitmaken van grotere weg- en rioleringsdossiers.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investeringen</b>						
Uitgaven	1.180.047,00	1.100.000,00	2.300.900,00	2.459.500,00	750.000,00	500.000,00
Ontvangsten	60.000,00	2.149.530,00	666.600,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.120.047,00	1.049.530,00	-1.634.300,00	-2.459.500,00	-750.000,00	-500.000,00
<b>Financiering</b>						

Prioritaire actie: ACT-26: De trage wegen herwaarderen.

In samenwerking met RLVA wordt een tragewegenplan opgemaakt voor het grondgebied Oudenaarde. Jaarlijks wordt 70.000€ voorzien voor renovatie van voetwegen, met dit bedrag kunnen gemiddeld 3 voetwegen per jaar gerenoveerd worden.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00
<b>Investeringen</b>						
Uitgaven	120.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-120.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00
<b>Financiering</b>						

Prioritaire actie: ACT-27: Verkeersveilige schoolomgeving.

Herstel en vervangen van variabele zone 30 borden in de schoolomgevingen, inrichten van schoolstraten vanaf schooljaar 2020-2021, opmaak schoolroutekaart in 2020, uniforme inrichting van schoolomgevingen vanaf 2021.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	19.500,00	54.500,00	54.500,00	54.500,00	19.500,00	19.500,00
Ontvangsten	0,00	14.802,00	14.802,00	14.802,00	0,00	0,00
Saldo	-19.500,00	-39.698,00	-39.698,00	-39.698,00	-19.500,00	-19.500,00
<b>Investeringen</b>						
Uitgaven	207.500,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-107.500,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>						



**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-7: Duurzaamheid en zorg voor het milieu vormen een rode draad doorheen het beleid.**

Kwalitatieve omschrijving: We streven naar een stad waar het goed en gezond leven is, vandaag en ook in de toekomst.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	351.000,00	259.995,00	261.505,00	263.030,00	264.569,00	266.123,00
Ontvangsten	52.100,00	2.121,00	2.142,00	2.163,00	2.185,00	2.207,00
Saldo	-298.900,00	-257.874,00	-259.363,00	-260.867,00	-262.384,00	-263.916,00
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	1.858.911,74	4.727.500,00	4.523.800,00	2.191.000,00	1.028.600,00	868.600,00
Ontvangsten	1.742.490,00	1.869.890,00	1.032.000,00	1.212.960,00	972.960,00	0,00
Saldo	-116.421,74	-2.857.610,00	-3.491.800,00	-978.040,00	-55.640,00	-868.600,00
<b>Financiering</b>						

**Prioritair actieplan: AP-11: Streven naar klimaatneutraliteit door uitvoering van het burgemeesterconvenant.**



**Prioritaire actie: ACT-29: De ondertekening van een nieuw burgemeestersconvenant en aanpassing van het klimaatplan.**

Het huidige klimaatplan loopt tot eind 2020, nadien dient een nieuw klimaatplan opgemaakt.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	258.500,00	259.995,00	261.505,00	263.030,00	264.569,00	266.123,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-258.500,00	-259.995,00	-261.505,00	-263.030,00	-264.569,00	-266.123,00
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	115.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-115.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire actie: ACT-30: De verdere verduurzaming van het wagen-en machinepark.**

De verdere verduurzaming van het wagen-en machinepark door overstap van fossiele brandstof naar CNG en elektriciteit. De uitrol van een aankoopprogramma.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	448.700,00	120.000,00	0,00	9.500,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-448.700,00	-120.000,00	0,00	-9.500,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire actie: ACT-81: Bij renovatie of nieuwbouw van eigen gebouwen inzetten op duurzaamheid op alle vlakken.**

Bij renovatie of nieuwbouw van eigen gebouwen inzetten op duurzaamheid op alle vlakken (materiaalgebruik, water, mobiliteit, energie-efficiëntie en hernieuwbare energie). Naast de geplande renovatie, omvat dit ook de installatie van zonnepanelen.

**Prioritair actieplan: AP-12: Afvalbeheer.**



**Prioritaire actie: ACT-31: Sensibiliseren rond afvalsortering en -reductie.**

Deze sensibilisatie gebeurt in samenwerking met Ivla.

**Prioritaire actie: ACT-32: Zwerfvuil en sluikstorten bestrijden.**

Het coachingstraject moimakers opvolgen en uitvoeren.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	42.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	52.100,00	2.121,00	2.142,00	2.163,00	2.185,00	2.207,00
Saldo	9.600,00	2.121,00	2.142,00	2.163,00	2.185,00	2.207,00
<b>Investeringsen</b>						
<b>Financiering</b>						

**Prioritair actieplan: AP-13: Waterhuishouding.**



**Prioritaire actie: ACT-33: De opmaak van een hemelwaterplan.**

Het uitwerken van een visie over de regenwaterhuishouding in de stad.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Investeringsen</b>						
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire actie: ACT-34: Het verder verhogen van de zuiveringsgraad van het rioleringsnet.**

De stad heeft een zuiveringsgraad van 85% (dwz hoeveel % van de bevolking is aangesloten op het zuiveringsstation. Door nieuwe subsidiedossiers dit % verhogen).

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investeringsen</b>						
Uitgaven	1.295.111,74	4.607.500,00	4.523.800,00	2.181.500,00	1.028.600,00	868.600,00
Ontvangsten	1.742.490,00	1.869.890,00	1.032.000,00	1.212.960,00	972.960,00	0,00
Saldo	447.378,26	-2.737.610,00	-3.491.800,00	-968.540,00	-55.640,00	-868.600,00
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-8: We bouwen de stad verder uit tot een stad met een toegankelijk vrijetijdsaanbod.**

Kwalitatieve omschrijving: We willen onze inwoners stimuleren, betrekken en begeleiden naar vrijetijdsbeleving en participatie.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	45.209,45	59.873,50	50.569,13	49.796,88	51.057,76	52.352,77
Ontvangsten	2.000,00	2.020,00	2.040,00	2.060,00	2.081,00	2.102,00
Saldo	-43.209,45	-57.853,50	-48.529,13	-47.736,88	-48.976,76	-50.250,77
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	1.005.631,00	1.649.235,00	815.000,00	4.710.000,00	6.710.000,00	3.700.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.005.631,00	-1.649.235,00	-815.000,00	-4.710.000,00	-6.710.000,00	-3.700.000,00
<b>Financiering</b>						

Prioritair actieplan: AP-14: Gemengd en laagdrempelig vrijetijdsaanbod organiseren waarin iedereen zijn gading vindt.



Prioritaire actie: ACT-35: Specifieke initiatieven om doelgroepgericht te communiceren. Er wordt eveneens extra ingezet op de toeleiding.

Prioritaire actie: ACT-36: Werking Uitpas uitbouwen en integreren van de Ok-pas en EDC-card met toegang tot Oudenaards aanbod.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	22.362,44	22.912,50	23.476,13	24.055,88	24.650,76	25.260,77
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-22.362,44	-22.912,50	-23.476,13	-24.055,88	-24.650,76	-25.260,77
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>						

Prioritaire actie: ACT-37: Uitbreiding van het aanbod van de uitleendienst en een platform voor beschikbaarheid lokalen.

Prioritaire actie: ACT-38: De bibliotheek uitbouwen tot een hedendaagse bibliotheek. De renovatie en herinrichting van de bib, de ontsluiting van de collecties.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	376.656,00	650.235,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-376.656,00	-650.235,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
<b>Financiering</b>						

Prioritair actieplan: AP-15: De stad profileren als kunst- en cultuur- en erfgoedstad in de regio.

Prioritaire actie: ACT-39: Site De Woeker uitbouwen tot een echte multifunctionele cultuursite.

De bouw van een nieuwe zaal met de verwevenheid van de woeker met diverse functies ,cultuur, parkeergelegenheid, Liedtspark, SAMW&D.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	72.623,00	200.000,00	200.000,00	1.700.000,00	3.700.000,00	3.700.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-72.623,00	-200.000,00	-200.000,00	-1.700.000,00	-3.700.000,00	-3.700.000,00
<b>Financiering</b>						

Prioritaire actie: ACT-40: Omvormen van de St.-Jozefskerk tot een multifunctioneel gemeenschapscentrum.

Omvormen van de St.-Jozefskerk tot een multifunctioneel gemeenschapscentrum voor activiteiten van verenigingen en wijk.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	2.000,00	2.020,00	2.040,00	2.060,00	2.081,00	2.102,00
Saldo	2.000,00	2.020,00	2.040,00	2.060,00	2.081,00	2.102,00
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	135.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-135.000,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>						

Prioritaire actie: ACT-41: Renovatie van het Oud-Hospitaal voor polyvalent cultureel gebruik.

Renovatie van het Oud-Hospitaal voor polyvalent cultureel gebruik en ontwikkelen visie voor de hele site.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	386.352,00	189.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-386.352,00	-189.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>						

Prioritaire actie: ACT-42: Ontwikkelen van een visie en initiatieven omtrent beeldende kunst.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.400,00	1.414,00	1.428,00	1.442,00	1.456,00	1.471,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.400,00	-1.414,00	-1.428,00	-1.442,00	-1.456,00	-1.471,00
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire actie: ACT-43: Het MOU laten doorgroeien tot een erkend regionaal museum.**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	21.447,01	22.047,00	22.665,00	23.299,00	23.951,00	24.621,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-21.447,01	-22.047,00	-22.665,00	-23.299,00	-23.951,00	-24.621,00
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire actie: ACT-44: Regionale werking versterken om meer in te zetten op erfgoed.**  
Oudenaarde neemt zijn rol op binnen de lokale en regionale erfgoedcel.

**Prioritair actieplan: AP-16: Sportbeleving en recreatie stimuleren en infrastructuur uitbreiden.**



**Prioritaire actie: ACT-45: De sportsite verder uitwerken.**

Ontwikkeling van een nieuw voetbal- en atletiekstadion dat voldoet aan de actuele criteria.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	25.000,00	585.000,00	615.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-25.000,00	-585.000,00	-615.000,00	-3.000.000,00	-3.000.000,00	0,00
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire actie: ACT-46: Integreren en optimaliseren van sport- en speelweefsel.**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0,00	13.500,00	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-13.500,00	-3.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-9: We bouwen de stad uit tot een aantrekkelijke stad voor bezoekers, handelaars en ondernemers.**

Kwalitatieve omschrijving: Bedrijvigheid en bloeiend toerisme dragen bij tot het positieve imago van onze stad.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.359.100,00	147.368,00	147.942,00	148.521,00	149.106,00	149.697,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.359.100,00	-147.368,00	-147.942,00	-148.521,00	-149.106,00	-149.697,00
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	1.620.033,20	1.209.000,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.620.033,20	-1.209.000,00	-400.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>						

Prioritair actieplan: AP-17: Toeristische troeven versterken en uitbreiden.



Prioritaire actie: ACT-47: Vernieuwen van de passantenhaven aan de oude Scheldearm.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0,00	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-400.000,00	-400.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>						

Prioritaire actie: ACT-48: De recreatiezone Donk verder ontwikkelen, inclusief verblijfstoerisme.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	575.525,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-575.525,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>						

Prioritair actieplan: AP-18: We zetten in op actieve handelskernen en op economische activiteit in de stad.



Prioritaire actie: ACT-50: Versterken van de handelskern en het ondernemersloket.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	146.800,00	147.368,00	147.942,00	148.521,00	149.106,00	149.697,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-146.800,00	-147.368,00	-147.942,00	-148.521,00	-149.106,00	-149.697,00
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-52: Onderzoeken haalbaarheid Saffersbuurtschuur als 'bedrijvencentrum'/incubator.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	1.044.508,00	809.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.044.508,00	-809.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-55: We blijven participeren in het samenwerkingsverband Sociale Economie Vlaamse Ardennen (SEVA).

We blijven participeren in het samenwerkingsverband Sociale Economie Vlaamse Ardennen (SEVA) om sociale economieprojecten te realiseren.

Prioritaire actie: ACT-82: Initiatieven (m.b.t. KMO) als gevolg van de maatregelen ten gevolge van het coronavirus Covid-19

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.212.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.212.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings						
Financiering						

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-10: We bouwen het Sociaal Huis verder uit.**

Kwalitatieve omschrijving: We bouwen het Sociaal Huis verder uit als actor en regisseur om iedereen in de mogelijkheid te stellen een menswaardig leven te leiden.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	188.543,14	143.969,50	145.716,80	147.503,11	149.329,49	151.197,00
Ontvangsten	77.771,62	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Saldo	-110.771,52	-93.969,50	-95.716,80	-97.503,11	-99.329,49	-101.197,00
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Prioritair actieplan: AP-19: Opzetten breed onthaal.****Prioritaire actie: ACT-57: Sterke samenwerking opzetten met regionale partners om te komen tot een geïntegreerd breed onthaal.**

We ontwikkelen een samenwerking in de Vlaamse Ardennen tussen de verplichte partners OCMW, CAW en DMW's (ziekenfondsen) om een project GBO (geïntegreerd breed onthaal) rond het thema kinderarmoede (leeftijd van 0-6 jaar) uit te werken. Oudenaarde is trekker van het project en beheert de projectsubsidies (inkomsten-uitgaven). GBO - verplichte financiële codes - stuurgroep GBO - decreet lokaal sociaal beleid .

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Ontvangsten	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire actie: ACT-58: Actief participeren in en faciliteren van de eerstelijnszorgzone Vlaamse Ardennen.**

Cluster lokale overheden en welzijn.

**Prioritaire actie: ACT-59: Inburgering van nieuwkomers bevorderen.**

Oudenaarde zet in op een toeleider om de integratie van nieuwkomers te verhogen en de weg naar de hulpverlening, scholen, tewerkstelling, nederlandse lessen... te verhogen.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	40.510,22	41.644,50	42.810,55	44.009,24	45.241,50	46.508,26
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-40.510,22	-41.644,50	-42.810,55	-44.009,24	-45.241,50	-46.508,26
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						



Prioritair actieplan: AP-20: Integraal en participatief armoedebestrijdingsbeleid.



**Prioritaire actie: ACT-60: Lokaal sociaal beleidsplan uitschrijven met bijzondere aandacht voor kinderarmoede.**

We breiden het project 'één euro maaltijden' uit naar secundaire scholen en verhogen de inzet op huiswerkbegeleiding. Lokaal sociaal beleidsplan uitschrijven met bijzondere aandacht voor kinderarmoede waarbinnen alle sociale grondrechten worden gewaarborgd' - verplicht opnemen - decreet lokaal sociaal beleid

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	20.000,00	25.300,00	25.606,00	25.918,12	26.236,48	26.561,21
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-20.000,00	-25.300,00	-25.606,00	-25.918,12	-26.236,48	-26.561,21
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire actie: ACT-61: Participatie van kansengroepen aan het socio-culturele leven maximaliseren.**

Ok-pas werking verfijnen, adm vereenvoudigen en regionale afspraken maken.

**Prioritaire actie: ACT-62: Versterken van initiatieven die bijdragen tot vroegdetectie van armoede.**

Bijv. sociale kruidenier, Rap op Stap, mantelzorghub, buurtwerking, preventie schuldhulpverlening, projecten op school, ...

**Prioritaire actie: ACT-63: Intern en extern beter bekendmaken van sociale dienst- en hulpverlening.**

Intern en extern beter bekendmaken van sociale dienst- en hulpverlening en acties ontwikkelen om automatische rechten toe te kennen aan hulpbehoevenden. Organiseren van infomomenten, scholen, gevangenis, dokters, bevolkingsdienst, ...

**Prioritaire actie: ACT-64: Inzetten op en uitbouwen van een netwerk dat bijdraagt tot activering.**

Van sociaal zwakkere doelgroep - clustervorming onderzoeken in de regio rond het thema Activering (bijv. JoTa, TWE, AMA, ...).

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	24.250,00	24.500,00	24.750,00	25.000,00	25.250,00	25.500,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-24.250,00	-24.500,00	-24.750,00	-25.000,00	-25.250,00	-25.500,00
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire actie: ACT-65: Inwoners sensibiliseren voor de Nood-Zuid-problematiek.**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.500,00	2.525,00	2.550,25	2.575,75	2.601,51	2.627,53
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.500,00	-2.525,00	-2.550,25	-2.575,75	-2.601,51	-2.627,53
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

Prioritaire actie: ACT-83: Initiatieven (Sociaal Huis) als gevolg van de maatregelen ten gevolge van het coronavirus Covid-19

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	52.282,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	27.771,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-24.511,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>						
Financiering						

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-11: Wij blijven inzetten op kwaliteitsvolle en betaalbare zorg.**

Kwalitatieve omschrijving: Wij blijven inzetten op kwaliteitsvolle en betaalbare zorg op maat van de vitale senior en de zorgbehoevende ouderen.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	144.556,13	148.432,52	152.415,75	156.508,78	160.714,66	165.036,54
Ontvangsten	66.586,36	67.246,46	67.913,16	68.586,52	69.266,62	69.953,52
Saldo	-77.969,77	-81.186,06	-84.502,59	-87.922,26	-91.448,04	-95.083,02
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	40.900,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-40.900,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>						

Prioritair actieplan: AP-21: Ouderen ondersteunen om zolang mogelijk thuis te wonen (vermaatschappelijking van de zorg).

Prioritaire actie: ACT-66: Opzetten van samenwerking tussen buurtzorgnetwerken, woonzorgcentra en aanbod van andere partners.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	33.250,00	34.181,00	35.138,07	36.121,94	37.133,35	38.173,08
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-33.250,00	-34.181,00	-35.138,07	-36.121,94	-37.133,35	-38.173,08
<b>Investerings</b>						
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-22: Zorgen voor een kwalitatief hoogstaand residentieel aanbod voor zorgbehoevende bejaarde bewoners.

Prioritaire actie: ACT-67: Opstart dagverzorgingscentrum.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	111.306,13	114.251,52	117.277,68	120.386,84	123.581,31	126.863,46
Ontvangsten	66.586,36	67.246,46	67.913,16	68.586,52	69.266,62	69.953,52
Saldo	-44.719,77	-47.005,06	-49.364,52	-51.800,32	-54.314,69	-56.909,94
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	40.900,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-40.900,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-12: We dragen bij tot een goede ontwikkeling en gezonde levensstijl voor iedereen.**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	39.029,38	24.700,56	24.948,07	25.197,54	25.450,00	25.704,45
Ontvangsten	21.225,38	21.560,00	21.560,00	21.560,00	21.560,00	21.560,00
Saldo	-17.804,00	-3.140,56	-3.388,07	-3.637,54	-3.890,00	-4.144,45
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00
<b>Financiering</b>						

Prioritair actieplan: AP-23: Streven naar gezonde, hartvriendelijke stad.



Prioritaire actie: ACT-68: Nood aan een Wijkgezondheidscentrum onderzoeken.

Prioritaire actie: ACT-69: Inzetten op preventie en sensibilisering.

Suïcidepreventie en geestelijke gezondheidszorg beter bekendmaken -uitbreiden aanbod en nieuwe samenwerkingsvormen onderzoeken (bijv. subsidieoproep).

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	5.000,00	5.050,00	5.101,00	5.152,00	5.204,00	5.256,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-5.000,00	-5.050,00	-5.101,00	-5.152,00	-5.204,00	-5.256,00
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

Prioritaire actie: ACT-70: Samenwerking met partners om te voorzien in voldoende betaalbaar inclusief gezondheidsbeleid.

Zoeken naar samenwerking met partners om te voorzien in voldoende betaalbaar inclusief gezondheidsbeleid voor alle doelgroepen.

Prioritair actieplan: AP-24: Kind- en gezinsbeleid.

Prioritaire actie: ACT-72: Uitbouwen van het Huis van het Kind tot een laagdrempelige thuis.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	29.029,38	14.600,56	14.746,57	14.894,03	15.042,97	15.193,39
Ontvangsten	16.225,38	16.560,00	16.560,00	16.560,00	16.560,00	16.560,00
Saldo	-12.804,00	1.959,44	1.813,43	1.665,97	1.517,03	1.366,61
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-73: Versterken van een lokaal loket kinderopvang in functie van flexibele kinderopvang.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	5.000,00	5.050,00	5.100,50	5.151,51	5.203,03	5.255,06
Ontvangsten	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Saldo	0,00	-50,00	-100,50	-151,51	-203,03	-255,06
Investerings						
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-25: Gelijke kansen beleid voeren.



Prioritaire actie: ACT-75: Acties uitwerken rond gendersensitief beleid.

Prioritaire actie: ACT-76: Aandacht verhogen voor toegankelijkheid voor mensen met een beperking.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00
Financiering						

In de beleids- en beheerscyclus dient er een onderscheid gemaakt te worden tussen prioritaire en niet-prioritaire doelstellingen, actieplannen en acties. Een moeilijke opgave, gezien de vele acties die voortvloeien uit een ambitieus bestuursakkoord. Over prioritaire acties wordt, zoals de decreetgever het voorziet, meer expliciet gerapporteerd aan de raad. Daarom werd geopteerd om alle acties als prioritair te aanzien. Alle gelijkblijvend beleid is becijferd in de verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen. (Zie schema M1: Financieel doelstellingenplan)

Het overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is terug te vinden in de bundel 'Documentatie Meerjarenplanaanpassing 1 2020-2025'.

## **Financiële nota**



*Meerjarenplanaanpassing 1 2020 - 2025*



Stad en OCMW–bestuur Oudenaarde  
Tussenmuren 17  
9700 Oudenaarde

- Financieel doelstellingenplan (M1) .....	31
- Staat financieel evenwicht (M2).....	35
- Overzicht kredieten (M3) .....	37

# M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025



Journalnummers: 168934

Stad en OCMW (0308.252.043)

Tussenmuren 17, 9700 Oudenaarde

Algemeen directeur: Vanquickenborne Luc

Financieel directeur: Van Cauwenberghe Saskia

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>In onze dienstverlening staat de burger centraal.</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	83.500,00	84.285,00	85.078,00	85.879,00	86.688,00	87.505,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-83.500,00	-84.285,00	-85.078,00	-85.879,00	-86.688,00	-87.505,00
Investerings Financiering						
<b>Onze burgers hebben recht op heldere communicatie.</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	134.243,98	210.903,00	212.607,00	214.359,00	216.161,00	218.011,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-134.243,98	-210.903,00	-212.607,00	-214.359,00	-216.161,00	-218.011,00
Investerings Financiering						
<b>Wonen moet voor elke doelgroep betaalbaar en kwaliteitsvol zijn.</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	114.942,50	116.092,00	117.253,00	118.426,00	119.610,00	120.806,00
Saldo	114.942,50	-33.908,00	117.253,00	118.426,00	119.610,00	120.806,00
Investerings Financiering						
<b>Natuur en groen behoren tot het DNA van onze stad.</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	164.700,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-164.700,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings						
Uitgaven	195.229,00	162.500,00	72.500,00	72.500,00	72.500,00	50.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo	-195.229,00	-162.500,00	-72.500,00	-72.500,00	-72.500,00	-50.000,00
Financiering						
<b>We willen een stad waar iedereen elkaar respecteert en zich veilig kan voelen.</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	224.496,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	313.289,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	88.792,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings						
Financiering						
<b>We willen een vlot en veilig verkeer in de stad faciliteren en inzetten op duurzame mobiliteit.</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	192.834,50	182.510,00	132.621,00	132.734,00	97.847,00	97.961,00
Ontvangsten	0,00	14.802,00	89.802,00	14.802,00	0,00	0,00
Saldo	-192.834,50	-167.708,00	-42.819,00	-117.932,00	-97.847,00	-97.961,00
Investerings						
Uitgaven	1.514.147,00	1.183.000,00	2.373.900,00	2.532.500,00	823.000,00	573.000,00
Ontvangsten	160.000,00	2.149.530,00	666.600,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.354.147,00	966.530,00	-1.707.300,00	-2.532.500,00	-823.000,00	-573.000,00
Financiering						
<b>Duurzaamheid en zorg voor het milieu vormen een rode draad doorheen het beleid.</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	351.000,00	259.995,00	261.505,00	263.030,00	264.569,00	266.123,00
Ontvangsten	52.100,00	2.121,00	2.142,00	2.163,00	2.185,00	2.207,00
Saldo	-298.900,00	-257.874,00	-259.363,00	-260.867,00	-262.384,00	-263.916,00
Investerings						
Uitgaven	1.858.911,74	4.727.500,00	4.523.800,00	2.191.000,00	1.028.600,00	868.600,00
Ontvangsten	1.742.490,00	1.869.890,00	1.032.000,00	1.212.960,00	972.960,00	0,00
Saldo	-116.421,74	-2.857.610,00	-3.491.800,00	-978.040,00	-55.640,00	-868.600,00
Financiering						
<b>We bouwen de stad verder uit tot een stad met een toegankelijk vrijetijdsaanbod.</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	45.209,45	59.873,50	50.569,13	49.796,88	51.057,76	52.352,77
Ontvangsten	2.000,00	2.020,00	2.040,00	2.060,00	2.081,00	2.102,00
Saldo	-43.209,45	-57.853,50	-48.529,13	-47.736,88	-48.976,76	-50.250,77
Investerings						
Uitgaven	1.005.631,00	1.649.235,00	815.000,00	4.710.000,00	6.710.000,00	3.700.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo	-1.005.631,00	-1.649.235,00	-815.000,00	-4.710.000,00	-6.710.000,00	-3.700.000,00
Financiering						
<b>We bouwen de stad uit tot een aantrekkelijke stad voor bezoekers, handelaars en ondernemers.</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	1.359.100,00	147.368,00	147.942,00	148.521,00	149.106,00	149.697,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.359.100,00	-147.368,00	-147.942,00	-148.521,00	-149.106,00	-149.697,00
Investerings						
Uitgaven	1.620.033,20	1.209.000,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.620.033,20	-1.209.000,00	-400.000,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
<b>We bouwen het Sociaal Huis verder uit.</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	188.543,14	143.969,50	145.716,80	147.503,11	149.329,49	151.197,00
Ontvangsten	77.771,62	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Saldo	-110.771,52	-93.969,50	-95.716,80	-97.503,11	-99.329,49	-101.197,00
Investerings						
Financiering						
<b>Wij blijven inzetten op kwaliteitsvolle en betaalbare zorg.</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	144.556,13	148.432,52	152.415,75	156.508,78	160.714,66	165.036,54
Ontvangsten	66.586,36	67.246,46	67.913,16	68.586,52	69.266,62	69.953,52
Saldo	-77.969,77	-81.186,06	-84.502,59	-87.922,26	-91.448,04	-95.083,02
Investerings						
Uitgaven	40.900,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-40.900,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
<b>We dragen bij tot een goede ontwikkeling en gezonde levensstijl voor iedereen.</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	39.029,38	24.700,56	24.948,07	25.197,54	25.450,00	25.704,45
Ontvangsten	21.225,38	21.560,00	21.560,00	21.560,00	21.560,00	21.560,00
Saldo	-17.804,00	-3.140,56	-3.388,07	-3.637,54	-3.890,00	-4.144,45
Investerings						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00
Financiering						
<b>Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen</b>						
Exploitatie						
Investerings						
Financiering						
<b>Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	49.904.623,35	50.644.063,85	52.081.876,98	53.034.882,17	54.574.084,67	56.047.076,60
Ontvangsten	57.454.838,21	58.248.332,46	59.355.585,83	60.374.589,02	61.234.222,09	62.041.398,81
Saldo	7.550.214,86	7.604.268,61	7.273.708,85	7.339.706,85	6.660.137,42	5.994.322,21
Investerings						
Uitgaven	15.816.259,31	7.135.169,11	5.150.997,22	5.099.647,08	2.203.301,50	3.380.614,02
Ontvangsten	6.553.988,30	1.522.618,20	1.820.618,20	1.520.618,20	1.520.618,20	1.520.618,20
Saldo	-9.262.271,01	-5.612.550,91	-3.330.379,02	-3.579.028,88	-682.683,30	-1.859.995,82
Financiering						
Uitgaven	3.853.435,14	3.856.202,94	3.866.337,08	3.991.171,25	4.245.619,51	4.544.776,18
Ontvangsten	3.550.239,94	825.434,51	825.434,51	5.825.434,51	5.800.000,00	5.900.000,00
Saldo	-303.195,20	-3.030.768,43	-3.040.902,57	1.834.263,26	1.554.380,49	1.355.223,82
<b>Totalen</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	52.831.837,18	52.056.100,93	53.295.279,73	54.258.411,48	55.775.007,58	57.260.664,36
Ontvangsten	58.102.753,09	58.522.173,92	59.706.295,99	60.652.186,54	61.498.924,71	62.308.027,33
Saldo	5.270.915,91	6.466.072,99	6.411.016,26	6.393.775,06	5.723.917,13	5.047.362,97
Investerings						
Uitgaven	22.051.111,25	16.316.404,11	13.336.197,22	14.605.647,08	10.837.401,50	8.672.214,02
Ontvangsten	8.456.478,30	5.542.038,20	3.519.218,20	2.733.578,20	2.493.578,20	1.520.618,20
Saldo	-13.594.632,95	-10.774.365,91	-9.816.979,02	-11.872.068,88	-8.343.823,30	-7.151.595,82
Financiering						
Uitgaven	3.853.435,14	3.856.202,94	3.866.337,08	3.991.171,25	4.245.619,51	4.544.776,18
Ontvangsten	3.550.239,94	825.434,51	825.434,51	5.825.434,51	5.800.000,00	5.900.000,00
Saldo	-303.195,20	-3.030.768,43	-3.040.902,57	1.834.263,26	1.554.380,49	1.355.223,82

## M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025



Journalnummers: 168934

Stad en OCMW (0308.252.043)

Tussennuren 17, 9700 Oudenaarde

Algemeen directeur: Vanquickenborne Luc

Financieel directeur: Van Cauwenberghe Saskia

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>5.270.915,91</b>	<b>6.466.072,99</b>	<b>6.411.016,26</b>	<b>6.393.775,06</b>	<b>5.723.917,13</b>	<b>5.047.362,97</b>
a. Ontvangsten	58.102.753,09	58.522.173,92	59.706.295,99	60.652.186,54	61.498.924,71	62.308.027,33
b. Uitgaven	52.831.837,18	52.056.100,93	53.295.279,73	54.258.411,48	55.775.007,58	57.260.664,36
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-13.594.632,95</b>	<b>-10.774.365,91</b>	<b>-9.816.979,02</b>	<b>-11.872.068,88</b>	<b>-8.343.823,30</b>	<b>-7.151.595,82</b>
a. Ontvangsten	8.456.478,30	5.542.038,20	3.519.218,20	2.733.578,20	2.493.578,20	1.520.618,20
b. Uitgaven	22.051.111,25	16.316.404,11	13.336.197,22	14.605.647,08	10.837.401,50	8.672.214,02
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-8.323.717,04</b>	<b>-4.308.292,92</b>	<b>-3.405.962,76</b>	<b>-5.478.293,82</b>	<b>-2.619.906,17</b>	<b>-2.104.232,85</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-303.195,20</b>	<b>-3.030.768,43</b>	<b>-3.040.902,57</b>	<b>1.834.263,26</b>	<b>1.554.380,49</b>	<b>1.355.223,82</b>
a. Ontvangsten	3.550.239,94	825.434,51	825.434,51	5.825.434,51	5.800.000,00	5.900.000,00
b. Uitgaven	3.853.435,14	3.856.202,94	3.866.337,08	3.991.171,25	4.245.619,51	4.544.776,18
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-8.626.912,24</b>	<b>-7.339.061,35</b>	<b>-6.446.865,33</b>	<b>-3.644.030,56</b>	<b>-1.065.525,68</b>	<b>-749.009,03</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	29.165.554,97	20.538.642,73	13.199.581,38	6.752.716,05	3.108.685,49	2.043.159,81
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>20.538.642,73</b>	<b>13.199.581,38</b>	<b>6.752.716,05</b>	<b>3.108.685,49</b>	<b>2.043.159,81</b>	<b>1.294.150,78</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>20.538.642,73</b>	<b>13.199.581,38</b>	<b>6.752.716,05</b>	<b>3.108.685,49</b>	<b>2.043.159,81</b>	<b>1.294.150,78</b>

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>5.270.915,91</b>	<b>6.466.072,99</b>	<b>6.411.016,26</b>	<b>6.393.775,06</b>	<b>5.723.917,13</b>	<b>5.047.362,97</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>2.901.116,94</b>	<b>2.903.884,74</b>	<b>2.914.018,88</b>	<b>3.038.853,05</b>	<b>3.293.301,31</b>	<b>3.592.457,98</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	3.853.435,14	3.856.202,94	3.866.337,08	3.991.171,25	4.245.619,51	4.544.776,18
b. Periodieke terugvordering leningen	952.318,20	952.318,20	952.318,20	952.318,20	952.318,20	952.318,20
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>2.369.798,97</b>	<b>3.562.188,25</b>	<b>3.496.997,38</b>	<b>3.354.922,01</b>	<b>2.430.615,82</b>	<b>1.454.904,99</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>2.369.798,97</b>	<b>3.562.188,25</b>	<b>3.496.997,38</b>	<b>3.354.922,01</b>	<b>2.430.615,82</b>	<b>1.454.904,99</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>173.041,64</b>	<b>200.065,05</b>	<b>452.660,67</b>	<b>820.767,04</b>	<b>928.474,24</b>	<b>1.103.280,47</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	3.853.435,14	3.856.202,94	3.866.337,08	3.991.171,25	4.245.619,51	4.544.776,18
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	3.680.393,50	3.656.137,89	3.413.676,41	3.170.404,21	3.317.145,27	3.441.495,71
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>2.542.840,61</b>	<b>3.762.253,30</b>	<b>3.949.658,05</b>	<b>4.175.689,05</b>	<b>3.359.090,06</b>	<b>2.558.185,46</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>						
- Gemeente en OCMW	20.538.642,73	13.199.581,38	6.752.716,05	3.108.685,49	2.043.159,81	1.294.150,78
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>20.538.642,73</b>	<b>13.199.581,38</b>	<b>6.752.716,05</b>	<b>3.108.685,49</b>	<b>2.043.159,81</b>	<b>1.294.150,78</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>						
- Gemeente en OCMW	2.369.798,97	3.562.188,25	3.496.997,38	3.354.922,01	2.430.615,82	1.454.904,99
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>2.369.798,97</b>	<b>3.562.188,25</b>	<b>3.496.997,38</b>	<b>3.354.922,01</b>	<b>2.430.615,82</b>	<b>1.454.904,99</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>						
- Gemeente en OCMW	2.542.840,61	3.762.253,30	3.949.658,05	4.175.689,05	3.359.090,06	2.558.185,46
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>2.542.840,61</b>	<b>3.762.253,30</b>	<b>3.949.658,05</b>	<b>4.175.689,05</b>	<b>3.359.090,06</b>	<b>2.558.185,46</b>

## M3: Overzicht van de kredieten

2020-2025



Journalnummers: 168934

Stad en OCMW (0308.252.043)

Tussennuren 17, 9700 Oudenaarde

Algemeen directeur: Vanquickenborne Luc

Financieel directeur: Van Cauwenberghe Saskia

	2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>- Gemeente</b>				
Exploitatie	33.972.408,42	44.845.368,89	33.034.809,74	45.064.263,60
Investerings	21.071.890,66	6.879.160,10	15.441.404,11	4.189.720,00
Financiering	1.985.542,34	3.550.239,94	1.917.730,20	825.434,51
Leningen en leasings	1.985.542,34	3.550.239,94	1.917.730,20	825.434,51
<b>- OCMW</b>				
Exploitatie	18.859.428,76	13.257.384,20	19.021.291,19	13.457.910,32
Investerings	979.220,59	1.577.318,20	875.000,00	1.352.318,20
Financiering	1.867.892,80	0,00	1.938.472,74	0,00
Leningen en leasings	1.867.892,80	0,00	1.938.472,74	0,00

## **Toelichting**



*Meerjarenplanaanpassing 1 2020 - 2025*



Stad en OCMW–bestuur Oudenaarde  
Tussenmuren 17  
9700 Oudenaarde

-	Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1).....	39
-	Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2).....	42
-	Toelichting T2-schema.....	45
-	Investeringsproject – per prioritaire actie (T3) .....	47
-	Evolutie van de financiële schulden (T4).....	53
-	Beschrijving van de financiële risico's .....	54
-	Beschrijving van de grondslagen en assumpties.....	63
-	Waar kunnen raadsleden bijkomende documentatie vinden?.....	66

# T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Journalnummers: 168934

Stad en OCMW (0308.252.043)

Tussenmuren 17, 9700 Oudenaarde

Algemeen directeur: Vanquickenborne Luc

Financieel directeur: Van Cauwenberghe Saskia

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Algemene financiering</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	1.759.427,14	1.636.762,76	1.524.915,10	1.431.384,15	1.395.313,46	1.332.912,97
Ontvangsten	37.638.866,40	38.117.997,88	38.998.345,81	39.795.962,99	40.448.528,54	41.017.051,90
Saldo	35.879.439,26	36.481.235,12	37.473.430,71	38.364.578,84	39.053.215,08	39.684.138,93
Investerings						
Uitgaven	323.800,00	45.000,00	0,00	9.500,00	0,00	0,00
Ontvangsten	840.064,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	516.264,67	-45.000,00	0,00	-9.500,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	3.853.435,14	3.856.202,94	3.866.337,08	3.991.171,25	4.245.619,51	4.544.776,18
Ontvangsten	3.550.239,94	825.434,51	825.434,51	5.825.434,51	5.800.000,00	5.900.000,00
Saldo	-303.195,20	-3.030.768,43	-3.040.902,57	1.834.263,26	1.554.380,49	1.355.223,82
<b>Algemeen bestuur</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	11.028.664,50	11.368.817,00	12.038.881,00	12.207.938,15	12.640.319,92	13.284.869,75
Ontvangsten	557.648,74	609.842,98	612.836,42	615.860,12	618.914,20	621.998,81
Saldo	-10.471.015,76	-10.758.974,02	-11.426.044,58	-11.592.078,03	-12.021.405,72	-12.662.870,94
Investerings						
Uitgaven	760.903,00	619.000,00	574.000,00	208.000,00	160.000,00	160.000,00
Ontvangsten	400.000,00	400.000,00	398.000,00	398.000,00	398.000,00	398.000,00
Saldo	-360.903,00	-219.000,00	-176.000,00	190.000,00	238.000,00	238.000,00
Financiering						
<b>Veiligheid</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	5.144.544,74	5.226.269,32	5.528.871,05	5.765.143,21	6.256.433,42	6.470.447,82
Ontvangsten	902.470,44	316.663,84	317.502,84	318.349,84	319.205,84	320.068,84
Saldo	-4.242.074,30	-4.909.605,48	-5.211.368,21	-5.446.793,37	-5.937.227,58	-6.150.378,98
Investerings						
Uitgaven	904.124,15	564.944,33	542.770,67	577.168,67	367.595,67	365.366,17
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-904.124,15	-564.944,33	-542.770,67	-577.168,67	-367.595,67	-365.366,17
Financiering						

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Ruimte en leefomgeving</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	4.911.728,85	4.840.948,00	4.782.502,00	4.876.249,00	4.972.246,00	5.070.548,00
Ontvangsten	2.963.215,66	2.857.211,84	2.877.924,28	2.890.829,11	2.886.358,58	2.910.369,61
Saldo	-1.948.513,19	-1.983.736,16	-1.904.577,72	-1.985.419,89	-2.085.887,42	-2.160.178,39
Investerings						
Uitgaven	12.551.069,20	4.444.434,51	4.028.834,51	4.704.934,51	2.117.500,00	1.747.500,00
Ontvangsten	4.155.105,43	2.319.830,00	1.136.900,00	170.300,00	170.300,00	170.300,00
Saldo	-8.395.963,77	-2.124.604,51	-2.891.934,51	-4.534.634,51	-1.947.200,00	-1.577.200,00
Financiering						
<b>Mobiliteit</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	663.083,89	660.388,13	619.334,77	628.498,78	602.881,47	612.497,11
Ontvangsten	567.797,67	793.416,66	876.043,66	808.747,66	801.724,66	809.581,66
Saldo	-95.286,22	133.028,53	256.708,89	180.248,88	198.843,19	197.084,55
Investerings						
Uitgaven	223.138,57	13.040,27	3.042,04	3.043,90	3.045,83	3.047,85
Ontvangsten	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-123.138,57	-13.040,27	-3.042,04	-3.043,90	-3.045,83	-3.047,85
Financiering						
<b>Ondernemen en werken</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	2.973.631,45	1.811.231,00	1.832.294,00	1.853.827,00	1.875.850,00	1.898.377,00
Ontvangsten	201.745,95	260.147,95	262.675,95	265.227,95	267.804,95	270.407,95
Saldo	-2.771.885,50	-1.551.083,05	-1.569.618,05	-1.588.599,05	-1.608.045,05	-1.627.969,05
Investerings						
Uitgaven	156.627,00	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	50.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-106.127,00	-400.000,00	-400.000,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
<b>Vrije tijd</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	6.400.169,16	6.592.230,20	6.687.079,00	6.792.747,61	6.902.806,03	7.015.306,28
Ontvangsten	616.075,40	752.155,14	748.685,14	755.281,14	761.945,14	768.671,14
Saldo	-5.784.093,76	-5.840.075,06	-5.938.393,86	-6.037.466,47	-6.140.860,89	-6.246.635,14
Investerings						
Uitgaven	2.797.107,00	2.364.985,00	1.629.250,00	4.883.000,00	6.883.000,00	3.863.000,00
Ontvangsten	46.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-2.751.107,00	-2.364.985,00	-1.629.250,00	-4.883.000,00	-6.883.000,00	-3.863.000,00
Financiering						
<b>Sociaal Beleid</b>						



	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	7.665.346,85	7.667.151,19	7.788.418,99	7.952.782,03	8.116.120,14	8.292.958,36
Ontvangsten	4.279.942,70	4.374.396,87	4.453.998,54	4.524.226,09	4.595.829,91	4.668.840,11
Saldo	-3.385.404,15	-3.292.754,32	-3.334.420,45	-3.428.555,94	-3.520.290,23	-3.624.118,25
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	77.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-52.000,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>						
<b>Natuur en milieu</b>						
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	3.782.433,80	3.711.999,45	3.761.561,45	3.812.038,45	3.863.447,45	3.915.818,45
Ontvangsten	1.924.768,52	1.890.580,74	1.907.697,74	1.924.987,74	1.942.449,74	1.960.085,74
Saldo	-1.857.665,28	-1.821.418,71	-1.853.863,71	-1.887.050,71	-1.920.997,71	-1.955.732,71
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	3.571.621,74	7.120.000,00	6.108.300,00	4.170.000,00	1.256.260,00	2.483.300,00
Ontvangsten	1.887.490,00	1.869.890,00	1.032.000,00	1.212.960,00	972.960,00	0,00
Saldo	-1.684.131,74	-5.250.110,00	-5.076.300,00	-2.957.040,00	-283.300,00	-2.483.300,00
<b>Financiering</b>						
<b>Ouderenzorg</b>						
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	8.502.806,80	8.540.303,88	8.731.422,37	8.937.803,10	9.149.589,69	9.366.928,62
Ontvangsten	8.450.221,61	8.549.760,02	8.650.585,61	8.752.713,90	8.856.163,15	8.960.951,57
Saldo	-52.585,19	9.456,14	-80.836,76	-185.089,20	-293.426,54	-405.977,05
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	685.720,59	685.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Ontvangsten	952.318,20	952.318,20	952.318,20	952.318,20	952.318,20	952.318,20
Saldo	266.597,61	267.318,20	902.318,20	902.318,20	902.318,20	902.318,20
<b>Financiering</b>						

## T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2025



Journalnummers: 168934

Stad en OCMW (0308.252.043)

Tussenmuren 17, 9700 Oudenaarde

Algemeen directeur: Vanquickenborne Luc

Financieel directeur: Van Cauwenberghe Saskia

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatie-uitgaven</b>						
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>51.388.616,84</b>	<b>50.731.080,62</b>	<b>52.083.229,59</b>	<b>53.141.025,11</b>	<b>54.694.837,08</b>	<b>56.244.052,02</b>
1. Goederen en diensten	16.144.848,50	15.265.532,78	15.360.163,96	15.494.868,14	15.610.966,27	15.763.664,26
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	24.115.461,36	25.047.824,25	26.097.770,20	27.198.954,77	28.107.055,93	29.103.889,00
a. Politiek personeel	884.751,14	909.524,16	934.991,56	961.171,68	988.084,20	1.015.750,79
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	8.040.785,73	8.387.390,55	8.970.853,72	9.592.495,68	10.007.626,04	10.497.679,80
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	13.966.987,84	14.505.669,75	14.911.824,19	15.329.349,26	15.758.572,79	16.199.812,26
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	121.629,00	125.035,00	128.538,00	132.136,00	135.837,00	139.641,00
f. Andere personeelskosten	886.615,09	899.500,96	924.679,30	950.566,25	977.169,11	1.004.524,47
g. Pensioenen	214.692,56	220.703,83	226.883,43	233.235,90	239.766,79	246.480,68
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	2.529.712,00	2.408.428,24	2.456.384,80	2.505.300,50	2.555.194,51	2.606.086,37
4. Toegestane werkingssubsidies	8.195.665,14	7.646.406,74	7.806.022,02	7.579.013,09	8.058.731,76	8.407.523,78
- aan welzijnsverenigingen	76.445,00	61.757,00	44.130,00	35.317,00	23.565,00	20.627,00
- aan andere OCMW-verenigingen	372.278,59	505.516,01	566.774,63	119.080,32	126.463,60	271.363,42
- aan de politiezone	3.381.285,91	3.625.501,32	3.885.129,05	4.077.007,21	4.522.439,42	4.689.073,82
- aan de hulpverleningszone	821.688,00	852.090,00	883.617,00	916.311,00	950.215,00	985.373,00
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
- aan besturen van de erediens	292.000,00	294.870,00	297.769,00	300.697,00	303.654,00	306.641,00
- aan andere begunstigen	3.232.967,64	2.287.672,41	2.109.602,34	2.111.600,56	2.113.394,74	2.115.445,54
5. Andere operationele uitgaven	402.929,84	362.888,61	362.888,61	362.888,61	362.888,61	362.888,61
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>1.443.220,34</b>	<b>1.325.020,31</b>	<b>1.212.050,14</b>	<b>1.117.386,37</b>	<b>1.080.170,50</b>	<b>1.016.612,34</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	1.437.804,50	1.319.573,67	1.206.572,44	1.111.877,38	1.074.629,96	1.011.040,00
- aan financiële instellingen	1.404.905,63	1.284.942,41	1.166.465,76	1.069.984,38	1.035.069,58	974.007,57
- aan andere entiteiten	32.898,87	34.631,26	40.106,68	41.893,00	39.560,38	37.032,43
2. Andere financiële uitgaven	5.415,84	5.446,64	5.477,70	5.508,99	5.540,54	5.572,34
<b>II. Exploitatieontvangsten</b>						
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>55.959.004,77</b>	<b>56.527.025,00</b>	<b>57.711.147,07</b>	<b>58.657.037,62</b>	<b>59.503.775,79</b>	<b>60.312.878,41</b>
1. Ontvangsten uit de werking	11.535.203,86	11.676.043,82	11.819.484,49	11.953.825,23	12.089.807,72	12.227.449,02
2. Fiscale ontvangsten en boetes	24.045.035,58	24.200.467,74	24.342.410,74	24.485.772,74	24.630.568,74	24.776.809,74
a. Aanvullende belastingen	19.623.936,90	19.618.028,74	19.714.145,74	19.811.223,74	19.909.272,74	20.008.302,74
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	9.004.055,95	9.094.097,00	9.185.038,00	9.276.888,00	9.369.657,00	9.463.354,00
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	10.107.416,91	10.006.342,74	10.006.342,74	10.006.342,74	10.006.342,74	10.006.342,74

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
- Andere aanvullende belastingen	512.464,04	517.589,00	522.765,00	527.993,00	533.273,00	538.606,00
b. Andere belastingen en boetes	4.421.098,68	4.582.439,00	4.628.265,00	4.674.549,00	4.721.296,00	4.768.507,00
3. Werkingsubsidies	17.369.793,59	17.481.758,05	18.336.038,49	19.017.189,20	19.563.092,89	20.039.372,96
a. Algemene werkingsubsidies	13.343.944,78	13.623.335,84	14.361.459,77	15.065.430,95	15.572.914,50	15.994.907,86
- Gemeentefonds	10.845.789,18	11.192.542,18	11.551.427,18	11.922.867,18	12.307.299,18	12.705.449,18
- Andere algemene werkingsubsidies	2.498.155,60	2.430.793,66	2.810.032,59	3.142.563,77	3.265.615,32	3.289.458,68
- van de Vlaamse overheid	2.498.155,60	2.430.793,66	2.810.032,59	3.142.563,77	3.265.615,32	3.289.458,68
b. Specifieke werkingsubsidies	4.025.848,81	3.858.422,21	3.974.578,72	3.951.758,25	3.990.178,39	4.044.465,10
- van de federale overheid	3.234.207,02	3.187.455,05	3.235.898,36	3.285.310,42	3.335.709,75	3.387.117,19
- van de Vlaamse overheid	588.421,90	527.412,65	605.125,85	532.893,32	520.914,13	523.793,40
- van de provincie	176.776,38	117.111,00	107.111,00	107.111,00	107.111,00	107.111,00
- van de gemeente	1.743,51	1.743,51	1.743,51	1.743,51	1.743,51	1.743,51
- van andere entiteiten	24.700,00	24.700,00	24.700,00	24.700,00	24.700,00	24.700,00
4. Recuperatie individuele hulpverlening	184.501,00	184.376,22	188.063,74	191.825,01	195.661,53	199.574,75
5. Andere operationele ontvangsten	2.824.470,74	2.984.379,17	3.025.149,61	3.008.425,44	3.024.644,91	3.069.671,94
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>2.143.748,32</b>	<b>1.995.148,92</b>	<b>1.995.148,92</b>	<b>1.995.148,92</b>	<b>1.995.148,92</b>	<b>1.995.148,92</b>
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>5.270.915,91</b>	<b>6.466.072,99</b>	<b>6.411.016,26</b>	<b>6.393.775,06</b>	<b>5.723.917,13</b>	<b>5.047.362,97</b>
I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>2.043.638,57</b>	<b>40,27</b>	<b>42,04</b>	<b>43,90</b>	<b>45,83</b>	<b>47,85</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	2.043.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	38,57	40,27	42,04	43,90	45,83	47,85
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>17.817.307,53</b>	<b>14.915.419,51</b>	<b>12.167.484,51</b>	<b>13.692.934,51</b>	<b>10.099.760,00</b>	<b>7.964.300,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	17.542.307,53	14.915.419,51	12.167.484,51	13.692.934,51	10.099.760,00	7.964.300,00
a. Terreinen en gebouwen	4.093.809,20	4.147.750,00	1.573.250,00	4.577.000,00	6.557.000,00	3.657.000,00
b. Wegen en andere infrastructuur	7.790.959,00	9.075.000,00	9.118.800,00	7.887.000,00	3.196.760,00	3.981.300,00
c. Roerende goederen	2.107.299,39	867.235,00	650.000,00	403.500,00	346.000,00	326.000,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	3.550.239,94	825.434,51	825.434,51	825.434,51	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	275.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Onroerende goederen	275.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>618.865,00</b>	<b>571.000,00</b>	<b>360.900,00</b>	<b>215.500,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>222.500,00</b>
<b>D. Toegestane investeringsubsidies</b>	<b>1.571.300,15</b>	<b>829.944,33</b>	<b>807.770,67</b>	<b>697.168,67</b>	<b>487.595,67</b>	<b>485.366,17</b>
- aan de politiezone	294.070,76	355.446,00	353.853,50	388.251,50	178.678,50	176.449,00
- aan de hulpverleningszone	597.553,39	209.498,33	188.917,17	188.917,17	188.917,17	188.917,17
- aan besturen van de eredienst	127.176,00	145.000,00	145.000,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere begunstigden	552.500,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>170.300,00</b>	<b>170.300,00</b>	<b>170.300,00</b>	<b>170.300,00</b>	<b>170.300,00</b>	<b>170.300,00</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	170.300,00	170.300,00	170.300,00	170.300,00	170.300,00	170.300,00
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>4.766.870,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.926.805,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	1.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Wegen en andere infrastructuur	2.724.805,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Roerende goederen	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	840.064,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Onroerende goederen	840.064,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>3.519.308,20</b>	<b>5.371.738,20</b>	<b>3.348.918,20</b>	<b>2.563.278,20</b>	<b>2.323.278,20</b>	<b>1.350.318,20</b>
- van de Vlaamse overheid	3.119.308,20	4.971.738,20	2.950.918,20	2.165.278,20	1.925.278,20	952.318,20
- van andere entiteiten	400.000,00	400.000,00	398.000,00	398.000,00	398.000,00	398.000,00
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-13.594.632,95</b>	<b>-10.774.365,91</b>	<b>-9.816.979,02</b>	<b>-11.872.068,88</b>	<b>-8.343.823,30</b>	<b>-7.151.595,82</b>
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-8.323.717,04</b>	<b>-4.308.292,92</b>	<b>-3.405.962,76</b>	<b>-5.478.293,82</b>	<b>-2.619.906,17</b>	<b>-2.104.232,85</b>
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Financieringsuitgaven</b>	<b>3.853.435,14</b>	<b>3.856.202,94</b>	<b>3.866.337,08</b>	<b>3.991.171,25</b>	<b>4.245.619,51</b>	<b>4.544.776,18</b>
A. Vereffening van financiële schulden	3.853.435,14	3.856.202,94	3.866.337,08	3.991.171,25	4.245.619,51	4.544.776,18
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	3.853.435,14	3.856.202,94	3.866.337,08	3.991.171,25	4.245.619,51	4.544.776,18
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>II. Financieringsontvangsten</b>	<b>3.550.239,94</b>	<b>825.434,51</b>	<b>825.434,51</b>	<b>5.825.434,51</b>	<b>5.800.000,00</b>	<b>5.900.000,00</b>
A. Aangaan van financiële schulden	3.550.239,94	825.434,51	825.434,51	5.825.434,51	5.800.000,00	5.900.000,00
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00	5.800.000,00	5.900.000,00
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	3.550.239,94	825.434,51	825.434,51	825.434,51	0,00	0,00
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>III. Financieringsaldo</b>	<b>-303.195,20</b>	<b>-3.030.768,43</b>	<b>-3.040.902,57</b>	<b>1.834.263,26</b>	<b>1.554.380,49</b>	<b>1.355.223,82</b>
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-8.626.912,24</b>	<b>-7.339.061,35</b>	<b>-6.446.865,33</b>	<b>-3.644.030,56</b>	<b>-1.065.525,68</b>	<b>-749.009,03</b>



## Toelichting rubrieken schema T2

Meerjarenplanaanpassing 1 2020 - 2025

Stad en OCMW–bestuur Oudenaarde

Tussenmuren 17

9700 Oudenaarde

In deze toelichting wordt, daar waar de omschrijving van de rubrieken m.b.t. de exploitatie niet steeds de inhoud duidelijk weergeeft, een korte verduidelijking toegevoegd met de voornaamste posten. Het detail van de investeringen is terug te vinden in de bundel documentatie.

### I. Exploitatie-uitgaven

#### A. Operationele uitgaven

1. Goederen en diensten
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen
  - a. Politiek personeel
  - b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel
  - c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel
  - d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur
  - f. Andere personeelskosten  
*Omvat kosten maaltijdcheques, arbeidsgeneeskundige dienst, arbeidsongevallenverzekeringen, fietsvergoeding, gemeenschappelijke sociale dienst, ...*
  - g. Pensioenen  
*Pensioenen mandatarissen*
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.
4. Toegestane werkingsubsidies
  - aan welzijnsverenigingen  
*bijdrage langdurige zieken Aurora*
  - aan andere OCMW-verenigingen  
*tussenkost in responsabiliseringsbijdrage Aurora*
  - aan de politiezone
  - aan de hulpverleningszone
  - aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden  
*samenwerkingsovereenkomst Solva*
  - aan besturen van de eredienst
  - aan andere begunstigden  
*alle andere toelagen dan bovenvermelde*
5. Andere operationele uitgaven  
*Onroerende voorheffing, roerende voorheffing, overige belastingen, minderwaarde op realisatie vordering, tussenkost exploitatiekost IVLA, dienst 100, schoolzwemmen, ...*

- B. Financiële uitgaven
  - 1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden
    - aan financiële instellingen
    - aan andere entiteiten  
*Intrest op prefinancieringsleningen aanleg kunstgrasvelden*  
*Financieringskosten leasing openbare verlichting-Fluvius*
  - 2. Andere financiële uitgave  
*Kosten betaalterminals*

## II. Exploitatieontvangsten

- A. Operationele ontvangsten
  - 1. Ontvangsten uit de werking
  - 2. Fiscale ontvangsten en boetes
    - a. Aanvullende belastingen
      - Opcentiemen op de onroerende voorheffing
      - Aanvullende belasting op de personenbelasting
      - Andere aanvullende belastingen
  - 3. Andere belastingen en boetes  
Werkingssubsidies
    - a. Algemene werkingssubsidies
      - Gemeentefonds en aanvullende dotaties (Elia, sectorale subsidies)
      - Andere algemene werkingssubsidies
        - o van de Vlaamse overheid  
*Tussenkomst responsabiliseringsbijdrage Vlaanderen, subsidie ex-gesco, dotatie open ruimte*
    - b. Specifieke werkingssubsidies
      - van de federale overheid  
*voornaamste posten: subsidies leefloon, steun, LOI, Riziv 3<sup>e</sup> luik + eindeloopbaan, subsidie sociale maribel*
      - van de Vlaamse overheid  
*voornaamste posten: dienst 100, Subsidie TWE, subsidie dienstencheques, afrekening EFRO-project milieu*
      - van de provincie  
*voornaamste posten: projectsubsidie mooimakers, huis van het kind, subsidie LDC, groenjobs, ...*
      - van de gemeente  
*aandeel Kluisbergen Kerkfabriek Melden*
      - van andere entiteiten  
*Tussenkomst loonkost dienst onthaalouders, subsidies bibliotheek*
  - 4. Recuperatie individuele hulpverlening
  - 5. Andere operationele ontvangsten  
*Voornaamste posten: saneringsbijdrage, vergoeding drinkwatervoorziening, recuperatie kosten/erelonen CSR*
- B. Financiële ontvangsten  
Voornaamste post: dividenden gas & electriciteit

# T3: Investeringsproject

2020-2025



Journalnummers: 168934

Stad en OCMW (0308.252.043)

Tussenmuren 17, 9700 Oudenaarde

Algemeen directeur: Vanquickenborne Luc

Financieel directeur: Van Cauwenberghe Saskia

IP-20A30: Gemeentelijk gebouwen- en wagenpark ecologisch beheeren.

ACT-30: De verdere verduurzaming van het wagen-en machinepark.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>578.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>578.200,00</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>558.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>558.200,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	558.200,00	0,00	558.200,00
a. Terreinen en gebouwen				49.200,00		49.200,00
c. Roerende goederen				509.000,00		509.000,00
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>				<b>20.000,00</b>		<b>20.000,00</b>

IP-20A67: Opstart Dagverzorgingscentrum

ACT-67: Opstart dagverzorgingscentrum.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>290.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>290.900,00</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>290.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>290.900,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	290.900,00	0,00	290.900,00
a. Terreinen en gebouwen				250.000,00		250.000,00
c. Roerende goederen				40.900,00		40.900,00

IP-ACT79: Aankoop van gronden voor natuurontwikkeling.

ACT-79: Aankoop van gronden voor natuurontwikkeling.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>328.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>328.000,00</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>328.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>328.000,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	328.000,00	0,00	328.000,00
a. Terreinen en gebouwen				328.000,00		328.000,00

IP-ACT-20: Het uitbreiden van het bomenareaal

ACT-20: Het uitbreiden van het bomenareaal.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>140.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>140.000,00</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>140.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>140.000,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	140.000,00	0,00	140.000,00
b. Wegen en andere infrastructuur				140.000,00		140.000,00

IP-ACT-24: Inzetten op de 'modal shift'.

ACT-24: Inzetten op de 'modal shift'.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.600,00</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.600,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	21.600,00	0,00	21.600,00
b. Wegen en andere infrastructuur				21.600,00		21.600,00

IP-ACT-25: Verbeteren van de infrastructuur van fiets- en voetpaden.

ACT-25: Het verbeteren van de infrastructuur van fiets- en voetpaden.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.290.447,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.290.447,00</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.086.974,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.086.974,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	8.086.974,00	0,00	8.086.974,00
b. Wegen en andere infrastructuur				8.086.974,00		8.086.974,00
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>				<b>203.473,00</b>		<b>203.473,00</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.876.130,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.876.130,00</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>				<b>2.876.130,00</b>		<b>2.876.130,00</b>

IP-ACT-26: Trage wegen herwaarderen.

ACT-26: De trage wegen herwaarderen.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>470.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>470.000,00</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>470.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>470.000,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	470.000,00	0,00	470.000,00
b. Wegen en andere infrastructuur				470.000,00		470.000,00



IP-ACT-27: Verkeersveilige schoolomgeving.

ACT-27: Verkeersveilige schoolomgeving.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>217.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>217.500,00</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>217.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>217.500,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	217.500,00	0,00	217.500,00
b. Wegen en andere infrastructuur				217.500,00		217.500,00
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>				<b>100.000,00</b>		<b>100.000,00</b>

IP-ACT-29: Uitvoering en de continue actualisering van het klimaatplan.

ACT-29: De ondertekening van een nieuw burgemeestersconvenant en aanpassing van het klimaatplan.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115.100,00</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115.100,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	115.100,00	0,00	115.100,00
a. Terreinen en gebouwen				115.100,00		115.100,00

IP-ACT-34: Verder verhogen van de zuiveringsgraad riolering.

ACT-34: Het verder verhogen van de zuiveringsgraad van het rioleringsnet.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.505.111,74</b>	<b>0,00</b>	<b>14.505.111,74</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.505.111,74</b>	<b>0,00</b>	<b>14.505.111,74</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	14.505.111,74	0,00	14.505.111,74
b. Wegen en andere infrastructuur				14.505.111,74		14.505.111,74
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.830.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.830.300,00</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>				<b>6.830.300,00</b>		<b>6.830.300,00</b>

IP-ACT-36: Uitpas uitbouwen, integreren Ok-pas en EDC card met toegang tot Oudenaards aanbod

ACT-36: Werking Uitpas uitbouwen en integreren van de Ok-pas en EDC-card met toegang tot Oudenaards aanbod.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
c. Roerende goederen				10.000,00		10.000,00

IP-ACT-38: De bibliotheek nog meer uitbouwen tot een hedendaagse bibliotheek.

ACT-38: De bibliotheek uitbouwen tot een hedendaagse bibliotheek.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.046.891,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.046.891,00</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.025.348,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.025.348,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	1.025.348,00	0,00	1.025.348,00
a. Terreinen en gebouwen				911.113,00		911.113,00
c. Roerende goederen				114.235,00		114.235,00
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>				<b>21.543,00</b>		<b>21.543,00</b>

IP-ACT-39: Site De Woeker uitbouwen tot een echte multifunctionele cultuursite.

ACT-39: Site De Woeker uitbouwen tot een echte multifunctionele cultuursite.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.572.623,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.572.623,00</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.500.000,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	8.500.000,00	0,00	8.500.000,00
a. Terreinen en gebouwen				8.500.000,00		8.500.000,00
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>				<b>1.072.623,00</b>		<b>1.072.623,00</b>

IP-ACT-40: Omvormen van de St.-Jozefskerk tot een multifunctioneel gemeenschapscentrum.

ACT-40: Omvormen van de St.-Jozefskerk tot een multifunctioneel gemeenschapscentrum.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>160.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>160.000,00</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>160.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>160.000,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	160.000,00	0,00	160.000,00
a. Terreinen en gebouwen				125.000,00		125.000,00
c. Roerende goederen				35.000,00		35.000,00

IP-ACT-41: Renovatie van het Oud-Hospitaal voor polyvalent cultureel gebruik.

ACT-41: Renovatie van het Oud-Hospitaal voor polyvalent cultureel gebruik.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>575.352,00</b>	<b>0,00</b>	<b>575.352,00</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>575.352,00</b>	<b>0,00</b>	<b>575.352,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	575.352,00	0,00	575.352,00
a. Terreinen en gebouwen				575.352,00		575.352,00

IP-ACT-45: De sportsite verder uitwerken.

ACT-45: De sportsite verder uitwerken.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.225.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.225.000,00</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.000.000,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00
a. Terreinen en gebouwen				7.000.000,00		7.000.000,00
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>				<b>225.000,00</b>		<b>225.000,00</b>

IP-ACT-47: Vernieuwen van de passantenhaven aan de oude Scheldearm.

ACT-47: Vernieuwen van de passantenhaven aan de oude Scheldearm.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>800.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>800.000,00</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>800.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>800.000,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	800.000,00	0,00	800.000,00
a. Terreinen en gebouwen				800.000,00		800.000,00

IP-ACT-48: Recreatiezone Donk wordt verder ontwikkeld inclusief verblijfstoerisme.

ACT-48: De recreatiezone Donk verder ontwikkelen, inclusief verblijfstoerisme.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>575.525,20</b>	<b>0,00</b>	<b>575.525,20</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>575.525,20</b>	<b>0,00</b>	<b>575.525,20</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	575.525,20	0,00	575.525,20
a. Terreinen en gebouwen				212.412,20		212.412,20
b. Wegen en andere infrastructuur				363.113,00		363.113,00

IP-ACT-52: Onderzoeken haalbaarheid Saffersbuurtschuur als 'bedrijfscentrum'/incubator.

ACT-52: Onderzoeken haalbaarheid Saffersbuurtschuur als 'bedrijfscentrum'/incubator.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.853.508,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.853.508,00</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.735.508,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.735.508,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	1.735.508,00	0,00	1.735.508,00
a. Terreinen en gebouwen				1.735.508,00		1.735.508,00
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>				<b>118.000,00</b>		<b>118.000,00</b>

IP-ACT-76: Aandacht verhogen voor toegankelijkheid voor mensen met een beperking.

ACT-76: Aandacht verhogen voor toegankelijkheid voor mensen met een beperking.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
a. Terreinen en gebouwen				100.000,00		100.000,00

IP-ACT-77: Vergroten van het groenarenaal binnen het kleinstedelijk gebied.

ACT-77: Vergroten van het groenareaal binnen het kleinstedelijk gebied.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>157.229,00</b>	<b>0,00</b>	<b>157.229,00</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>126.311,00</b>	<b>0,00</b>	<b>126.311,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	126.311,00	0,00	126.311,00
a. Terreinen en gebouwen				126.311,00		126.311,00
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>				<b>30.918,00</b>		<b>30.918,00</b>

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>42.166.668,93</b>	<b>39.125.766,36</b>	<b>35.960.029,62</b>	<b>37.539.844,62</b>	<b>38.795.068,44</b>	<b>40.044.657,63</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	42.472.631,93	42.166.668,93	39.125.766,36	35.960.029,62	37.539.844,62	38.795.068,44
2. Nieuwe leningen	3.550.239,94	825.434,51	825.434,51	5.825.434,51	5.800.000,00	5.900.000,00
4. Overboekingen	-3.856.202,94	-3.866.337,08	-3.991.171,25	-4.245.619,51	-4.544.776,18	-4.650.410,81
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>3.535.055,80</b>	<b>3.866.337,08</b>	<b>3.991.171,25</b>	<b>4.245.619,51</b>	<b>4.544.776,18</b>	<b>4.650.410,81</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	3.532.288,00	3.856.202,94	3.866.337,08	3.991.171,25	4.245.619,51	4.544.776,18
2. Aflossingen	-3.853.435,14	-3.856.202,94	-3.866.337,08	-3.991.171,25	-4.245.619,51	-4.544.776,18
3. Overboekingen	3.856.202,94	3.866.337,08	3.991.171,25	4.245.619,51	4.544.776,18	4.650.410,81
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>45.701.724,73</b>	<b>42.992.103,44</b>	<b>39.951.200,87</b>	<b>41.785.464,13</b>	<b>43.339.844,62</b>	<b>44.695.068,44</b>



## **Financiële risico's**

*Meerjarenplanaanpassing 1 2020 - 2025*

Stad en OCMW–bestuur Oudenaarde

Tussenmuren 17

9700 Oudenaarde

Bestaande uit een omschrijving van de financiële risico's die het bestuur loopt voor de beide Budgettaire Entiteiten (BE) Stad en OCMW en van de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt of kan beschikken om die risico's te dekken.

### 1.) Pensioenbijdrage statutaire ambtenaren en responsabiliseringsbijdrage

#### **BE Stad en BE OCMW**

##### Contractuelen

Er is een jaarlijkse bijdrage van 3% (op de loonmassa) voorzien voor de contractuelen voor de bijdrage voor de 2<sup>de</sup> pensioenpijler. Deze bijdrage is gebudgetteerd voor de volledige looptijd van het meerjarenplan.

##### Statutairen

Aangezien zowel de Stad als het OCMW aangesloten waren bij ex-Pool 1 hadden zij beiden reserves opgebouwd (bijdrageoverschot t.o.v. de uitgaven) en dit vóór de inwerkingtreding van het nieuwe financieringssysteem voorzien bij wet dd. 24.10.2011. Deze wet heeft voorzien dat de basispensioenbijdrage voor de lokale en provinciale besturen van de ex-pool1 kan worden vermindert door gebruik te maken van het reservefonds van DIBISS.

Het KB 26.10.2015 voert dit besluit uit waardoor de beide budgettaire entiteiten van ex-pool 1 deze verlaging genieten t.e.m. 2021.

Daardoor konden de patronale pensioenbijdragen voor deze jaren op 41,50 % gebudgetteerd worden.

##### Responsabiliseringsbijdrage

Van zodra de te betalen pensioenmassa voor statutair personeel meer bedraagt dan de waarde van de eigen bijdragen van lokale overheden voor de pensioenlasten, dient een responsabiliseringsbijdrage te worden betaald.

[De cijfers van de responsabiliseringsbijdrage zijn geactualiseerd op basis van de laatste gekende simulaties van de federale pensioendienst \(12 december 2019\)](#). De responsabiliseringsbijdrage van de **Stad** stijgt van 543.673 euro in 2020 naar 1.215.558 euro in 2025. De bijdrage van het **OCMW** stijgt van 472.442 euro in 2020 naar 1.163.494 euro in 2025. Voor beide budgettaire eenheden werd dit aldus gebudgetteerd. Een verdere stijging van dit bedrag is eigenlijk niet meer ingedeekt doordat de afvloeï (pensionering) van statutairen, niet meer ondervangen wordt door aanwervingen van statutairen.

De prognosecijfers tonen vanaf 2022 een significante stijging, mede ook door de toepassing van een verhoogde responsabiliseringscoëfficiënt vanaf 2022.

Momenteel is dit risico volledig ingedekt in het voorliggende meerjarenplan, zodat in deze legislatuur nog geen beroep zal moeten gedaan worden op de pensioenverzekering van zowel de Stad als het OCMW. Voor de volgende jaren hebben zowel de Stad als het OCMW zich ingedekt voor dit toekomstig risico door de aanleg van deze pensioenverzekering. Het bedrag van deze pensioenverzekering bedraagt voor de BE Stad op 31/12/2019 3.971.679,38 euro voor de statutairen en 419.396,46 euro voor de mandatarissen. Voor de BE OCMW vond een storting plaats in 2019 voor een bedrag van 864.620,64 euro.

Ter financiering van deze responsabiliseringsbijdrage komt de Vlaamse Overheid in de periode 2020-2024 voor 50% tussen in het verschuldigd bedrag. Gelet op de onbekende factor of een volgende Vlaamse Regering dezelfde subsidie zal hanteren, werd voorzichtigheidshalve voor het kredietjaar 2025 hetzelfde bedrag gebudgetteerd als voor het jaar 2024.

Daarnaast zijn er de responsabiliseringsbijdragen van de OCMW-vereniging **Auroraziekenhuis AV**, met OCMW Oudenaarde als enige deelgenoot. Deze zouden [volgens de laatst gekende simulatie van de Federale pensioendienst \(12 december 2019\)](#) stijgen van 1.799.002 euro in 2020 naar 3.429.923 euro in 2025. Voor de financiering van deze responsabiliseringsbijdragen wordt het Budget Financiële Middelen gebruikt (gesubsidieerd door de Federale Overheid) en komt de Vlaamse overheid, net als voor de Stad en het OCMW, tussen voor 50%. Aangezien het OCMW Oudenaarde de enige deelgenoot is in Aurora AV, dient zij overeenkomstig de statuten tussen te komen in de tekorten van Aurora AV, welke grotendeels te wijten zijn aan de responsabiliseringsbijdragen.

In het meerjarenplan 2020-2025 heeft de BE OCMW die bedragen gebudgetteerd die Aurora AV liquide matig verschuldigd is in het betreffende jaar. Jaarlijks wordt dan op basis van de jaarrekening van Aurora AV het definitieve tekort vastgesteld en verrekend.

Tenslotte moet de stad - via de dotatie - ook instaan om de responsabiliseringsbijdrage en de toekomstige verhoogde patronale pensioenbijdragen op te vangen in de **Politiezone Vlaamse Ardennen en de Brandweerzone Vlaamse Ardennen**.

Bovenstaande risico's werden, voor zoveel als gekend, afgedekt in de budgetten van het meerjarenplan 2020-2025. Bijsturing gebeurt jaarlijks n.a.v. de aanpassing van het meerjarenplan en de nieuwe jaarlijkse kredieten.

## 2.) Betwistingen en rechtszaken.

Gerechtelijke disputen kunnen een financieel gevolg hebben en zijn dus een financieel risico.

### **BE Stad**

Er was een juridisch geschil omtrent de bouw van de **muziekacademie fase 1**. De aannemer **Gabecon** heeft destijds door inactiviteit de verdere uitvoering van de werken en de samenwerking met de stad gehypothekeerd. Hiermee stelde Gabecon de stad voor een voldongen feit en een uitzichtloze patstelling, zodat ambtshalve maatregelen werden genomen.

Na een voorstel tot een minnelijke schikking, op basis van het verslag van experts, is in deze zaak intussen een faillissement uitgesproken over de NV Gabecon.

De schadeclaim van de stad t.o.v. Gabecon werd in december 2017 ingediend bij de curator.

Hoeveel de stad hiervan uiteindelijk zal recupereren, is niet in te schatten, waardoor dit risico dan ook nog niet kan worden ingedekt.

Er was tevens een proces lopend tegen **NV Stadsbader** i.k.v. de uitvoering van de werken voor parking Meerspoort Noord. Er zijn momenteel echter nog steeds onderhandelingen lopende om tot een minnelijke regeling te komen.

Met de NV Devagro is er een discussie lopende over natuursteen i.k.v. de heraanleg van de Marlboroughlaan. [Het Hof van Beroep heeft op 14/02/2020 uitspraak gedaan over het beroep dat Devagro aangetekend had. Zij hebben de vordering afgewezen als ongegrond.](#)

Met THV Wannijn/Vanden Boverie is er nog geen voorlopige oplevering van de werken aan de Markt, ingevolge de discussie tussen hoofd- en onderaannemer over de zinkpaaltjes. De rechtbank heeft een nieuwe gerechtsdeskundige aangesteld. [Ondertussen is er op 17/01/2020 een 'startvergadering' doorgegaan met de nieuwe gerechtsdeskundige en alle partijen. In juni '20 gaat een technische expertise door \(deze werd een paar maanden uitgesteld omwille van corona\).](#)

Om de verdediging van de stad in deze gerechtelijke processen niet te schaden, worden geen cijfers vermeld.



## **BE OCMW**

Er is momenteel een geschil met de hoofdaannemer **Everaert-Cooreman** m.b.t. de bouw van de **nieuwe woonzorgcentra** en de renovatie van een deel van het oude woonzorgcentrum. Door een slecht verloop (onvoldoende en/of slechte afwerking) van de werken traden er ernstige termijnoverschrijdingen op. Beide partijen dienden claims in, respectievelijk Everaert-Cooreman voor nog te betalen vorderingsstaten en het OCMW voor verdragingsboetes en enkele minwaarden op de werken. Er loopt een procedure bij de rechtbank van eerste aanleg met tussenkomst van een gerechtsexpert. In rand vermelden we ook een claim die het architectenbureau AMV indient tegen de hoofdaannemer. [In deze zaak is op 7 februari 2019 een voorverslag opgesteld en ter kennis gegeven. Daarop konden opmerkingen geformuleerd worden die van die aard waren dat de gerechtsdeskundige het aangewezen vond een voorverslag bis \(dd. 2 april 2020\) op te stellen. Om de partijen de gelegenheid te geven hierop te reageren is aan de rechtbank een termijnverlenging gevraagd tot 31 juli 2020 om een definitief verslag in te dienen.](#)

Tussen het **AZ Oudenaarde** en het OCMW is er momenteel betwisting omtrent de grootte van het bedrag van tussenkomst van het AZ Oudenaarde in de financiering van de renovatie van blok A van het **vroegere woonzorgcentrum** op de site **Meerspoort**. Aan de basis ligt een erfpachtovereenkomst waarbij het OCMW een gebouw (het Sint-Elisabeth gebouw) ter beschikking stelt van AZ Oudenaarde met daar tegenover de financiering door AZO van de bouw van tijdelijke modulaire eenheden en de renovatie van het vroegere woonzorgcentrum op site Meerspoort. Het OCMW laat zich hierbij sinds februari 2016 begeleiden door een advocatenkantoor. Momenteel bevindt het dossier zich in de fase van proberen tot stand brengen van een minnelijke schikking.

Het OCMW Oudenaarde is als enige deelgenoot in Aurora AV “hoofd” betrokken partij in het geschil van deze laatste met het **OCMW en Stadsbestuur van Ronse**. De betwisting heeft te maken met de door Ronse beschikbaar gestelde ‘statutairen’ bij de oprichting van Aurora AV; met name alle statutairen uit Ronse voor de periode 1999-2002 én 19 statutairen uit Ronse die na 2002 bleven werken voor Aurora AV en vervolgens voor het AZ Oudenaarde. Het betreft specifiek de pensioenlast voor deze ‘statutairen uit Ronse’ voor hun proportioneel aandeel in de loopbaan in Aurora/AZO. Deze pensioenlast wordt nu aan Aurora aangerekend en is onderdeel van de jaarlijkse factuur ‘responsabiliseringsbijdrage’. Het niet in de ligdagprijs (budget financiële middelen) vergoede bestanddeel van deze last wordt door gefactureerd aan Ronse.

Ronse betwist deze facturen. Aurora AV heeft daarom een procedure aangespannen voor de rechtbank van eerst aanleg tegen het OCMW en stadsbestuur Ronse. [De huidige stand van zaken is een vonnis dd. 21 april 2020 in het nadeel van Aurora AV maar waartegen Aurora AV beroep aantekent.](#)

Om de verdediging van het OCMW in gerechtelijke processen niet te schaden, worden geen cijfers vermeld.

### 3.) Fraude in betalingsverkeer

Dit betreft het dagelijks betaalverkeer.

De fraude risico's zijn o.a.:

- Wijziging bedrijfsgegevens (bv rekeningnummer) externe contractanten
- Onderschepping leveranciersfacturen
- CFO-fraude: de oplichter geeft zich in dit geval uit als een gezaghebbend persoon of tracht op een slinkse wijze te achterhalen wie welke tekenbevoegdheid heeft
- Hacking: het ongeoorloofd binnentreden in computersystemen of het versleutelen van bestanden om deze dan tegen betaling opnieuw vrij te geven
- Phishing: valse e-mailberichten versturen met de bedoeling om de ontvanger aan te zetten tot het verrichten van een financiële transactie of het vrijgeven van codes

Naast risico's rond fraude zijn er ook de gekende risico's met betrekking tot de inhoudingsplicht in het kader van overheidsopdrachten. Dit risico wordt ondervangen door systematische controle.

### 4.) 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 de dienst of prestatie.

Retributiereglementen worden vastgesteld door de gemeenteraad. De bevoegdheid om tarieven aan te passen is delegerbaar aan het college van burgemeester en schepenen. Op die manier kan sneller geschakeld worden als een plotse tariefaanpassing zich opdringt.

Ook de tarieven voor de budgettaire entiteit OCMW moeten worden bepaald door de raad voor maatschappelijk welzijn. De bevoegdheid om tarieven aan te passen is delegerbaar aan het vast bureau.

De aandachtspunten hier zijn:

- In kaart brengen welke tarieven er gangbaar zijn en wie bevoegd is
- Opgelet met vrijstellingen en diversificaties
- Het bestuur moet zich behoeden voor marktverstoring
- Aandacht hebben voor controlepunten m.b.t. de toepassing van de reglementen

## 5.) Financiële linken met partnerbesturen (verbonden entiteiten)

Het betreft de opmaak van de begroting en/of meerjarenplanning van de verbonden entiteiten waarbij deze begroting en/of het meerjarenplan sluit door de toelage van de gemeente.

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

“Goede afspraken maken goede vrienden”.

Best worden er afspraken gemaakt rond personeelskader, werkingskosten, groeivoeten, financieringswijzen, reserves...

### ***BE Stad***

#### Politiezone

Door de hoge graad van statutarisering en het gegeven dat de personeelskosten het gros van de uitgaven omvatten, weegt ook de pensioenproblematiek zwaar binnen een politiezone. De prognoses voor de politiezone Vlaamse Ardennen geven aan dat er momenteel geen responsabiliseringsbijdrage verschuldigd is.

De korpschef van de politiezone Vlaamse Ardennen bracht toelichting op het college van burgemeester en schepenen over de meerjarenplanning van de zone.

#### Hulpverleningszone

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

De voorzitter van BVLAR (hulpverleningszone Vlaamse Ardennen) bracht toelichting op het college van burgemeester en schepenen over de meerjarenplanning van de zone.

#### Erediensten

In het dossier voor de **restauratie van de toren van de Sint-Walburgakerk** blijkt er een fout gebeurd bij de berekening van de stelling. Als gevolg daarvan werd in de raming de kostprijs voor de restauratie van de toren ernstig onderschat, waardoor op deze basis ook een te lage restauratiepremie werd aangevraagd en toegekend door het Agentschap Onroerend Erfgoed.

Daardoor zal de Stad dit verschil moeten bijpassen met eigen middelen.

Het risico wordt ingedekt doordat beide architecten, op uitdrukkelijk verzoek van de stad, in gebreke werden gesteld door de Kerkfabriek. Aangezien intussen is gebleken dat de betrokken dienstverleners niet bereid zijn om tot een regeling te komen, werd een gerechtelijke procedure opgestart. [De zaak staat op de rol van de Rechtbank van Eerste Aanleg dd° 09 september 2021.](#)

## **BE OCMW**

Het OCMW Oudenaarde is de enige deelgenoot in de OCMW-vereniging Aurora AV en is in die hoedanigheid gehouden tot financiering van de tekorten van die vereniging. In het onderdeel risico's m.b.t. de pensioenbijdrage statutaire ambtenaren en responsabiliseringsbijdrage is de financiële link van het OCMW met Aurora AV reeds ruim omschreven.

Het OCMW is deelgenoot in de vzw AZ Oudenaarde door inbreng, bij wijze van erfpachtovereenkomst, van het genot en het beheer van de onroerende goederen beschreven in de erfpachtovereenkomst.

### 6.) Het afsluiten van langlopende erfpachtovereenkomsten met verenigingen

Het betreft hier aangegeane erfpachtovereenkomsten (=zakelijk recht) waarbij het bestuur onroerende goederen ter beschikking stelt al dan niet tegen vergoeding van een canon.

De risico's bij erfpachtovereenkomsten zijn o.a.:

- Verwaarlozing/verontreiniging van het in erfpacht gegeven onroerend goed
- De erfpachthouder komt zijn verplichtingen niet na conform de overeenkomst of betaalt desgevallend de canon niet
- Onduidelijke aktes: de wederzijdse rechten en plichten zijn niet duidelijk vermeld

## **BE Stad**

De lopende erfpachtovereenkomsten bij de stad worden financieel nageleefd.

## **BE OCMW**

Het OCMW heeft twee erfpachtovereenkomsten afgesloten met het AZ Oudenaarde die momenteel financieel niet worden nageleefd:

- een erfpachtovereenkomst bij oprichting van de vzw AZ Oudenaarde, waarbij het OCMW als erfpachtgever aan AZ Oudenaarde het genot en het beheer van de onroerende goederen beschreven in de erfpachtovereenkomst ter beschikking stelt
- een erfpachtovereenkomst waarbij het OCMW een gebouw (het Sint-Elisabeth gebouw op site St-Walburga) ter beschikking stelt van AZ Oudenaarde met daar tegenover de financiering door AZO van de bouw van tijdelijke modulaire eenheden en de renovatie van het vroegere woonzorgcentrum op site Meerspoort.

## 7.) Schuldenlast beheren en onder controle houden

### Renterisico

De BE Stad heeft een uitstaande schuld van 13,3 mio euro op 1/1/2020. Het intrestrisico op deze nog af te lossen leningen is quasi volledig ingedekt, aangezien 99% van de schuldportefeuille een vaste rentevoet heeft.

In het kader van actief schuldbeheer wordt bovendien jaarlijks bekeken welke rente-indekkingstechnieken kunnen worden toegepast, om aldus de actuele ontwikkelingen binnen de financiële markten te kunnen gebruiken om eventueel besparingen te kunnen realiseren.

De BE OCMW heeft een uitstaande schuld van 32,6 mio euro op 1/1/2020. Het intrestrisico op deze nog af te lossen leningen is quasi volledig ingedekt, aangezien 99% van de schuldportefeuille een vaste rentevoet heeft.

In het kader van actief schuldbeheer wordt bovendien jaarlijks bekeken welke rente-indekkingstechnieken kunnen worden toegepast, om aldus de actuele ontwikkelingen binnen de financiële markten te kunnen gebruiken om eventueel besparingen te kunnen realiseren.

## 8.) Beleid rond structureel onvermogende debiteuren

### **BE Stad**

Er bestaat een goedgekeurde procedure aangaande het opvolgen van uitgaande facturen, maar er blijft altijd een risico bestaan op oninbaarstellingen, bv. wegens falen, onvermogen,...

Om dit op te vangen wordt jaarlijks ca. 40.000 euro gebudgetteerd op de rekening "minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen".

### **BE OCMW**

Er bestaat een goedgekeurde procedure aangaande het opvolgen van uitgaande facturen en beslissingen inzake terugvordering, maar er blijft altijd een risico bestaan op oninbaarstellingen, bv. wegens falen, onvermogen,...

Om dit op te vangen wordt jaarlijks ca. 20.000 euro gebudgetteerd op de rekening "minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen".

## 9.) Corona

### **BE Stad & BE OCMW**

Een eerste inschatting van de financiële gevolgen van de huidige coronacrisis is opgenomen in de huidige meerjarenplanaanpassing.

De uiteindelijke omvang van alle financiële gevolgen op korte, middellange en lange termijn is op dit ogenblik echter moeilijk in te schatten. Vast staat dat beide budgettaire entiteiten hierdoor zullen getroffen worden.

Zodra de impact hiervan duidelijker wordt en er concretere en actuelere cijfers voorhanden zijn, zal dit uiteraard worden opgenomen in een eerstvolgende meerjarenplanaanpassing.

Voor de BE Stad zal deze impact zich voornamelijk situeren aan de ontvangstenzijde door onder andere een daling van de belastinginkomsten en retributieontvangsten. Mogelijks zal er ook in de toekomst nood zijn om te voorzien in bijkomende steunmaatregelen.

Wat de BE OCMW betreft zal dit dan voornamelijk gevolgen hebben voor de exploitatie-uitgaven door een toename van steunaanvragen.

## **Grondslagen en assumpties**



*Meerjarenplanaanpassing 1 2020 - 2025*



Stad en OCMW–bestuur Oudenaarde  
Tussenmuren 17  
9700 Oudenaarde

*De vermelde grondslagen en assumpties gelden, tenzij het anders wordt vermeld, zowel voor de budgettaire entiteit Stad als OCMW.*

***De wijzigingen (voornaamste posten) ten opzichte van het oorspronkelijk meerjarenplan worden in het vet en cursief weergegeven.***

***Deze meerjarenplanaanpassing 1 bevat naast het resultaat van de jaarrekening 2019 voornamelijk wijzigingen naar aanleiding van de genomen maatregelen in het kader van de coronacrisis. De bijkomende uitgaven worden grotendeels gecompenseerd door een actualisatie van de investeringsuitgaven.***

### **Aflossingen leningen (42)**

Deze uitgaven werden gebaseerd op de meest recente aflossingstabellen ter beschikking gesteld door de betrokken financiële instellingen.

Voor de nieuw opgenomen leningen zijn deze gebaseerd op een gesimuleerde aflossingstabel voor een lening met een intrestvoet van 1% en een looptijd van 20 jaar.

***Nieuwe leasing in 2020 in het kader van de overname van het openbaar verlichtingsnet door Fluvius.***

### **Werkingskosten (60/61)**

De uitgaven werden gebaseerd op bestaande en historische werkingsbudgetten en waar nodig bijgestuurd. Er werd een jaarlijkse indexatie van 1% voorzien.

***Er zijn extra middelen voorzien in 2020 voor de uitgaven in het kader van de maatregelen ten gevolge van het coronavirus.***

### **Personeelskosten (62)**

Voor de personeelskosten werd rekening gehouden met historische gegevens zoals periodieke verhogingen, functionele loopbaan, pensioneringen, gekende loopbaanverminderingen, -halvingen, en –schorsingen, langdurige afwezigheden, aanwervingen, bevorderingen en uitdiensttredingen. Vanaf 2021 werd een jaarlijks stijgingspercentage van 2,8 % toegepast.

Uitzondering hierop zijn de ramingen van de responsabiliseringsbijdragen. Deze zijn in overeenstemming met de meest actuele ramingen die ter beschikking werden gesteld door de Federale Pensioendienst.

#### **Andere operationele uitgaven (640/7)**

De uitgaven werden gebaseerd op de bestaande en historische werkingsbudgetten en waar nodig bijgestuurd. Er werd geen jaarlijkse indexatie voorzien.

#### **Specifieke kosten sociale dienst (648)**

De uitgaven werden gebaseerd op de bestaande en historische werkingsbudgetten en waar nodig bijgestuurd. Er werd een jaarlijkse indexatie van 2% voorzien. De indexatie van 2% is gebaseerd op de historische indexaties van de steunbedragen door de federale overheid.

***Er zijn extra middelen voorzien in 2020 voor de uitgaven in het kader van de maatregelen ten gevolge van het coronavirus.***

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

De uitgaven werden gebaseerd op de bestaande en historische werkingsbudgetten en waar nodig bijgestuurd. Er werd geen jaarlijkse indexatie voorzien.

Uitzonderingen hierop zijn voor de budgettaire entiteit stad de toelagen aan de brandweerzone, politiezone, kerkfabrieken en Aurora AV voor de langdurige zieken. Deze werden opgenomen zoals voorzien in de meerjarenplannen van de betrokken entiteiten. Voor wat de budgettaire entiteit OCMW betreft is de uitzondering de toelage in de tekorten van Aurora AV. Deze is gebaseerd op het meerjarenplan van deze entiteit.

***Er is extra budget voorzien in 2020 voor de uitgaven in het kader van de maatregelen ten gevolge van het coronavirus.***

#### **Financiële uitgaven (65)**

De uitgaven werden gebaseerd op de bestaande en historische werkingsbudgetten en waar nodig bijgestuurd.

De intresten leningen werden gebaseerd op de meest recente aflossingstabellen ter beschikking gesteld door de betrokken financiële instellingen. Voor de nieuw opgenomen leningen zijn deze gebaseerd op een gesimuleerde aflossingstabel voor een lening met een intrestvoet van 1% en een looptijd van 20 jaar.

***Intresten nieuwe leasing in het kader van de overname van het openbaar verlichtingsnet door Fluvius.***



### **Werkingsopbrengsten (70)**

De opbrengsten werden gebaseerd op bestaande en historische budgetten en waar nodig bijgestuurd. Er werd een jaarlijkse indexatie van 1% voorzien. Uitzondering hierop zijn de riziv-dagforfaits voor de WZC's. Deze werden geïndexeerd met 1,5%.

### **Belastingen (73)**

De opbrengsten werden gebaseerd op bestaande en historische budgetten en waar nodig bijgestuurd. Er werd een jaarlijkse indexatie van 1 % voorzien. Voor wat de opcentiemen onroerende voorheffing en de opdecimen op de verkeersbelasting betreft, is de vertrekbasis 2020 overgenomen van de ramingen ter beschikking gesteld door de betrokken belastingdiensten. Voor wat de aanvullende belasting op de personenbelasting betreft, werd rekening gehouden met de raming voor 2020 die ons werd verstrekt door de FOD Financiën.

***Aanvullende personenbelasting (APB) : voor 2021 wordt als gevolg van de coronacrisis veiligheidshalve een daling van 1% ten opzichte van 2020 ingecalculeerd. Deze raming wordt tot en met 2025 aangehouden.***

### **Gemeentefonds/algemene werkingssubsidies (7400/4)**

De belangrijkste inkomende werkingssubsidies zoals gemeentefonds, aanvullende dotaties gemeentefonds, subsidies ex-gesco's, tussenkomst responsabiliseringsbijdrage... werden opgenomen zoals door de subsidiërende overheid aangegeven.

### **Specifieke werkingssubsidies (7405/9)**

De opbrengsten werden gebaseerd op de bestaande en historische werkingsbudgetten en waar nodig bijgestuurd. Er werd geen indexatie voorzien. Uitzondering zijn de subsidies gerelateerd aan steunverlening zoals bvb. energiefonds, stookoliefonds (hiervoor werd een jaarlijkse indexatie van 2% voorzien).

***In het jaar 2020 is extra, corona gerelateerde, subsidiëring door de hogere overheden opgenomen.***

### **Andere operationele ontvangsten (742/7)**

De opbrengsten werden gebaseerd op de bestaande en historische werkingsbudgetten en waar nodig bijgestuurd. Er werd geen indexatie voorzien.

### **Recuperatie specifieke kosten sociale dienst (748)**

De opbrengsten werden gebaseerd op de bestaande en historische werkingsbudgetten en waar nodig bijgestuurd. Er werd naar analogie met de uitgaven een jaarlijkse indexatie van 2% voorzien.

### **Financiële ontvangsten (75)**

De opbrengsten werden gebaseerd op de bestaande en historische werkingsbudgetten en waar nodig bijgestuurd. Er werd geen indexatie voorzien.



## **Waar kunnen raadsleden bijkomende documentatie vinden?**

*Meerjarenplanaanpassing 1 2020 - 2025*

Stad en OCMW–bestuur Oudenaarde  
Tussenmuren 17  
9700 Oudenaarde

De bijkomende documentatie voor de raadsleden kan geconsulteerd worden via de volgende beveiligde website:

<http://raadsleden.oudenaarde.be>

Als raadslid kan u inloggen met uw e-mailadres van de stad Oudenaarde ([Voornaam.Naam@oudenaarde.be](mailto:Voornaam.Naam@oudenaarde.be)) en het wachtwoord dat u gebruikt voor de applicatie Cobra@Home.

**UITTREKSEL UIT HET REGISTER DER BERAADSLAGINGEN VAN DE  
GEMEENTERAAD  
ZITTING VAN MAANDAG, 29 JUNI 2020**

Aanwezig: Lieven Cnudde: voorzitter;  
Marnic De Meulemeester: burgemeester;  
Stefaan Vercamer, John Adam, Peter Simoens, Bart Dossche, Mathieu Mas:  
schepenen;  
Danny Lauweryns, Franka Bogaert, Murat Yurtay, Julie Dossche,  
Tineke Van hooland, Robbin De Vos, Kurt Vandeputte, Mathieu De Cock,  
Christine Vandriessche, Elisabeth Meuleman, Steven Bettens, Eva Pycke,  
Maud Wybraeke, Eric Meirhaeghe, Kristof Meerschaut, Kathy De Rycke,  
André Vansteenbrugge, Dagmar Beernaert, Vincent Thomas: raadsleden;  
Luc Vanquickenborne: algemeen directeur

Verontschuldigd: Sybille De Vos, Carine Portois: schepenen;  
Cindy Franssen, Folke D'Haeyer, Boris Labie: raadsleden

**28. Meerjarenplanaanpassing 1 2020-2025. Vaststelling deel budgettaire entiteit Stad.**

De Gemeenteraad,

Gelet op omzendbrief KB/ABB 2019/4 betreffende de strategische meerjarenplannen 2020-2025 van de lokale en provinciale besturen volgens de beleids- en beheerscyclus;

Gelet op het besluit van de Vlaamse Regering d.d. 30 maart 2018 betreffende de beleids- en beheerscyclus waarin de regelgeving bepaald is voor de opmaak van het meerjarenplan 2020-2025;

Gelet op de gemeenteraadsbeslissing d.d. 16 december 2019 betreffende de vaststelling van het geïntegreerd meerjarenplan 2020-2025;

Gelet op de geïntegreerde meerjarenplanaanpassing 1 2020-2025 die zowel betrekking heeft op Stad als OCMW en bestaat uit een strategische nota, een financiële nota en een toelichting;

Overwegende dat de strategische nota de beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties bevat. De financiële nota geeft de financiële vertaling hiervan weer en toont het vereiste financieel evenwicht aan;

Overwegende dat de stad en het OCMW een geïntegreerd meerjarenplan dienen op te maken, maar elk hun eigen bevoegdheid hebben voor de vaststelling ervan. Dit houdt in dat de gemeenteraad en de raad voor maatschappelijk welzijn eerst elk hun eigen deel van het meerjarenplan 2020-2025 vaststellen.

Daarna keurt de gemeenteraad het deel van het meerjarenplan 2020-2025 goed, dat de raad voor maatschappelijk welzijn heeft vastgesteld, waardoor het meerjarenplan definitief is vastgesteld;

Gelet op artikels 40, 249 t.e.m. 259, 285, 286 en 330 van het Decreet Lokaal Bestuur;

**Besluit:** met 16 stemmen voor en 10 onthoudingen

**Artikel 1.** De gemeenteraad stelt het deel van de meerjarenplanaanpassing 1 2020-2025 vast dat betrekking heeft op de stad.

**Artikel 2.** Meerjarenplanaanpassing 1 2020-2025 wordt aan de Vlaamse Regering en de toezichhoudende overheid overgemaakt, conform de bepalingen van het Decreet Lokaal Bestuur.

ALDUS GEDAAN TER ZITTING, OP DATUM ALS HIERBOVEN  
NAMENS DE RAAD

Algemeen directeur,  
Get. Luc Vanquickenborne

De voorzitter,  
Get. Lieven Cnudde

VOOR EENSLUIDEND UITTREKSEL,

Op last,  
Algemeen directeur,

De voorzitter,

**UITTREKSEL UIT HET REGISTER VAN DE BERAADSLAGINGEN VAN DE OCMW-  
RAAD**

Zitting van maandag, 29 juni 2020

Aanwezig: Lieven Cnudde: voorzitter;  
Marnic De Meulemeester: burgemeester;  
Stefaan Vercamer, John Adam, Peter Simoens, Bart Dossche, Mathieu Mas:  
schepenen;  
Danny Lauweryns, Franka Bogaert, Murat Yurtay, Julie Dossche,  
Tineke Van hooland, Robbin De Vos, Kurt Vandeputte, Mathieu De Cock,  
Christine Vandriessche, Elisabeth Meuleman, Steven Bettens, Eva Pycke,  
Maud Wybraeke, Eric Meirhaeghe, Kristof Meerschaut, Kathy De Rycke,  
André Vansteenbrugge, Dagmar Beernaert, Vincent Thomaes: raadsleden;  
Luc Vanquickenborne: algemeen directeur

Verontschuldigd: Sybille De Vos, Carine Portois: schepenen;  
Cindy Franssen, Folke D'Haeyer, Boris Labie: raadsleden

**Bestuur Financiële Zaken - Meerjarenplanaanpassing 1 2020-2025. Vaststelling deel budgettaire entiteit OCMW.**

De raad voor maatschappelijk welzijn,

Gelet op omzendbrief KB/ABB 2019/4 betreffende de strategische meerjarenplannen 2020-2025 van de lokale en provinciale besturen volgens de beleids- en beheerscyclus;

Gelet op het besluit van de Vlaamse Regering d.d. 30 maart 2018 betreffende de beleids- en beheerscyclus waarin de regelgeving bepaald is voor de opmaak van het meerjarenplan 2020-2025;

Gelet op de gemeenteraadsbeslissing d.d. 16 december 2019 betreffende de vaststelling van het geïntegreerd meerjarenplan 2020-2025 dat zowel betrekking heeft op Stad als OCMW;

Gelet op de geïntegreerde meerjarenplanaanpassing 1 2020-2025 die zowel betrekking heeft op Stad als OCMW en bestaat uit een strategische nota, een financiële nota en een toelichting;

Overwegende dat de strategische nota de beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties bevat. De financiële nota geeft de financiële vertaling hiervan weer en toont het vereiste financieel evenwicht aan;

Overwegende dat de stad en het OCMW een geïntegreerd meerjarenplan dienen op te maken, maar elk hun eigen bevoegdheid hebben voor de vaststelling ervan. Dit houdt in dat de gemeenteraad en de raad voor maatschappelijk welzijn eerst elk hun eigen deel van het meerjarenplan 2020-2025 vaststellen. Daarna keurt de gemeenteraad het deel van het meerjarenplan 2020-2025 goed, dat de raad voor maatschappelijk welzijn heeft vastgesteld, waardoor het meerjarenplan definitief is vastgesteld;

Gelet op artikels 40, 249 t.e.m. 259, 285, 286 en 330 van het Decreet Lokaal Bestuur;

Besluit: met 16 stemmen voor en 10 onthoudingen

Artikel 1. De raad voor maatschappelijk welzijn stelt het deel van de meerjarenplanaanpassing 1 2020-2025 vast dat betrekking heeft op het OCMW.

Aldus gedaan in zitting van maandag, 29 juni 2020.  
Namens de OCMW-raad,

Algemeen directeur,  
Luc Vanquickenborne

De voorzitter,  
Lieven Cruide

---

Voor eensluidend uittreksel

Algemeen directeur,  
Luc Vanquickenborne

De voorzitter,  
Lieven Cruide

**UITTREKSEL UIT HET REGISTER DER BERAADSLAGINGEN VAN DE  
GEMEENTERAAD  
ZITTING VAN MAANDAG, 29 JUNI 2020**

Aanwezig: Lieven Cnudde: voorzitter;  
Marnic De Meulemeester: burgemeester;  
Stefaan Vercamer, John Adam, Peter Simoens, Bart Dossche, Mathieu Mas:  
schepenen;  
Danny Lauweryns, Franka Bogaert, Murat Yurtay, Julie Dossche,  
Tineke Van hooland, Robbin De Vos, Kurt Vandeputte, Mathieu De Cock,  
Christine Vandriessche, Elisabeth Meuleman, Steven Bettens, Eva Pycke,  
Maud Wybraeke, Eric Meirhaeghe, Kristof Meerschaut, Kathy De Rycke,  
André Vansteenbrugge, Dagmar Beernaert, Vincent Thomaes: raadsleden;  
Luc Vanquickenborne: algemeen directeur

Verontschuldigd: Sybille De Vos, Carine Portois: schepenen;  
Cindy Franssen, Folke D'Haeyer, Boris Labie: raadsleden

**29. Meerjarenplanaanpassing 1 2020-2025. Goedkeuring deel budgettaire entiteit OCMW.**

De Gemeenteraad,

Gelet op omzendbrief KB/ABB 2019/4 betreffende de strategische meerjarenplannen 2020-2025 van de lokale en provinciale besturen volgens de beleids- en beheerscyclus;

Gelet op het besluit van de Vlaamse Regering d.d. 30 maart 2018 betreffende de beleids- en beheerscyclus waarin de regelgeving bepaald is voor de opmaak van het meerjarenplan 2020-2025;

Gelet op de gemeenteraadsbeslissing d.d. 16 december 2019 betreffende de vaststelling van het geïntegreerd meerjarenplan 2020-2025;

Gelet op de geïntegreerde meerjarenplanaanpassing 1 2020-2025 die zowel betrekking heeft op Stad als OCMW en bestaat uit een strategische nota, een financiële nota en een toelichting;

Overwegende dat de strategische nota de beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties bevat. De financiële nota geeft de financiële vertaling hiervan weer en toont het vereiste financieel evenwicht aan;

Overwegende dat de stad en het OCMW een geïntegreerd meerjarenplan dienen op te maken, maar elk hun eigen bevoegdheid hebben voor de vaststelling ervan. Dit houdt in dat de gemeenteraad en de raad voor maatschappelijk welzijn eerst elk hun eigen deel van het meerjarenplan 2020-2025 vaststellen. Daarna keurt de gemeenteraad het deel van het meerjarenplan 2020-2025 goed, dat de raad voor maatschappelijk welzijn heeft vastgesteld, waardoor het meerjarenplan definitief is vastgesteld;

Gelet op artikels 40, 249 t.e.m. 259, 285, 286 en 330 van het Decreet Lokaal Bestuur;

Besluit: met 16 stemmen voor en 10 onthoudingen

Artikel 1. De gemeenteraad keurt het deel van de meerjarenplanaanpassing 1 2020-2025 goed dat betrekking heeft op het OCMW.

Artikel 2. Meerjarenplanaanpassing 1 2020-2025 wordt aan de Vlaamse Regering en de toezichhoudende overheid overgemaakt, conform de bepalingen van het Decreet Lokaal Bestuur.

ALDUS GEDAAN TER ZITTING, OP DATUM ALS HIERBOVEN  
NAMENS DE RAAD

Algemeen directeur,  
Get. Luc Vanquickenborne

De voorzitter,  
Get. Lieven Cnudde

VOOR EENSLUIDEND UITTREKSEL,

Op last,  
Algemeen directeur,

De voorzitter,