



Stad  
Oudenaarde

**Stad en OCMW Oudenaarde (NIS 45035)**

**Tussenmuren 17**

**9700 Oudenaarde**

Algemeen directeur: Bart Baele

Financieel directeur: Saskia Van Cauwenberghe

# Meerjarenplanaanpassing 3

---

## 2020 - 2025

# Inhoudsopgave

Motivering van de wijzigingen .....	3
Strategische nota .....	7
Financiële nota .....	32
Toelichting.....	41

Meerjarenplanaanpassing 3 2020-2025  
Stad en OCMW Oudenaarde

*Verifieer dit rechtsgeldig elektronisch ondertekend document van 96 blz op [code.esignflow.be](https://code.esignflow.be) met code 5606-5950-8021-7545 en wachtwoord wapuze*

*Verifieer dit rechtsgeldig elektronisch ondertekend document van 97 blz op [code.esignflow.be](https://code.esignflow.be) met code 0548-9667-8663-7914 en wachtwoord sabykan*

Van deze meerjarenplanaanpassing wordt gebruik gemaakt om de jaarrekeningcijfers van 2020 te integreren, de kredieten van 2021 te actualiseren waar nodig en om de kredieten voor 2022 vast te stellen. Ook voor de volgende jaren van het meerjarenplan zijn de exploitatie-, investerings- en financieringskredieten geactualiseerd.

Aan de strategische nota werden er enkele nieuwe, prioritaire acties toegevoegd. Het financiële luik van de strategische nota 2020-2025 werd geactualiseerd met inbegrip van de nodige kredieten voor het realiseren van de nieuwe acties.

ACT-90	Lokale regie en samenwerking buitenschoolse opvang en activiteiten
ACT-91	We zetten in op betaalbare kleuteropvang met kwaliteitslabel
ACT-92	Lokaal Energie- en Klimaatpact

*De nieuwe acties 90, 91 en 92 zijn terug te vinden in de strategische nota (SN) en werden in kleur (blauw) aangeduid.*

## EXPLOITATIEUITGAVEN

### **BE Stad**

#### **WERKINGSKOSTEN**

De werkingskosten voor **2021** van diverse diensten werden geactualiseerd.

Dit leidt tot lichte stijging ten opzichte van de vorige meerjarenplanaanpassing (o.a. onderhoud wegen en riolering, ICT, selectieprocedures personeel, Oudenaardebonnen, tentoonstelling Johan Tahon).

De werkingskosten voor **2022** stijgen met 1,3 miljoen euro.

Dit is te wijten aan het feit dat er stijgingen zijn ingecalculerd voor :

o.a. de voorbereiding van de tentoonstelling Margaretha van Parma (+130.000 euro), ICT (+140.000 euro: huur Teams en Office 365-suite, om de compatibiliteit tussen de verschillende softwarepakketten te garanderen), opleiding Teams (+36.000 euro), werking van de dienst communicatie (+150.000 euro), onderhoud gebouwen (+100.000 euro) , riolering (+120.000 euro, o.a. opmaak hemelwaterplan) en de toegenomen energieprijzen (+240.000 euro).

#### **PERSONEELSKOSTEN**

Meerjarenplanaanpassing 3 2020-2025 – Motivering van de wijzigingen  
Stad en OCMW Oudenaarde

De personeelskosten voor **2021** werden geactualiseerd en dalen met 200.000 euro ten opzichte van meerjarenplanaanpassing 2 2020-2025. Dit is hoofdzakelijk te wijten aan een gunstige afrekening van de responsabiliseringsbijdrage van 2020.

Vanaf **2022** is er een stijging van ca. 350.000 euro aan personeelskosten ingecalculleerd. Dit omvat enerzijds een daling van de geraamde responsabiliseringsbijdrage met 181.000 euro en anderzijds de bijkomende kosten van nieuwe aanwervingen.

#### *SUBSIDIES*

De toelagen voor 2022 vertonen een sterke daling ten opzichte van de vorige meerjarenplanaanpassing, voornamelijk te wijten aan een daling van de exploitatietoelage aan de Politiezone.

#### **BE OCMW**

##### *WERKINGSKOSTEN*

Ten opzichte van de meerjarenplanaanpassing 2 stijgen de werkingskosten met 75.000 euro voor 2021, hiervan werd 67.000 euro voorzien voor corona-gerelateerde acties.

Voor 2022 bedraagt de stijging 490.000 euro. Deze stijgingen zijn vnl. te wijten aan de toegenomen energieprijzen en de stijging van de exploitatiekosten voor ouderenzorg.

##### *PERSONEELSKOSTEN*

De uitgaven voor de responsabiliseringsbijdrage 2021 en 2022 dalen met respectievelijk 209.000 euro en 216.000 euro dit als gevolg van een gunstige afrekening van de bijdrage 2020 en geactualiseerde ramingen voor de jaren 2022 en volgende.

##### *STEUNVERLENING*

In 2021 werd voor 290.000 euro extra voorzien als gevolg van de corona-crisis. Voor 2022 is dit verhoogd met 72.000 euro.

##### *TOELAGEN*

Een stijging van 88.000 euro werd ingeschreven in 2021. Hoofdzakelijk voor een stijging in de tussenkomst Aurora.

Voor 2022 werden 65.000 euro extra voorzien. Dit heeft hoofdzakelijk te maken met een hogere tussenkomst voor Aurora.

De hogere tussenkomsten voor Aurora zijn het gevolg van stijgende bijdragen responsabilisering. (raming pensioendienst)

Meerjarenplanaanpassing 3 2020-2025 – Motivering van de wijzigingen  
Stad en OCMW Oudenaarde

## EXPLOITATIEONTVANGSTEN

### **BE Stad**

#### **WERKINGSOPBRENGSTEN**

De werkingsopbrengsten voor 2021 dalen licht ten opzichte van de vorige meerjarenplanaanpassing ten gevolge van de actualisatie van de kredieten (voornamelijk ten gevolge van de opgelegde coronamaatregelen in 2021 ; o.a. inkomsten De Woeker, standgelden kermissen).

#### **BELASTINGEN**

De belasting op voor het publiek toegankelijke ruimten van commerciële vestigingen wordt niet ingekohierd in 2021 (als coronasteunmaatregel).

Vanaf 2022 wordt een belasting op gebruikte woningen zonder inschrijving en een belasting op leegstand en verwaarlozing van bedrijfsruimten ingevoerd.

De cijfers voor de aanvullende personenbelasting (APB) werd bijgestuurd conform de herraming 2021, raming 2022 en de simulatie voor de daaropvolgende jaren, verstrekt door de FOD Financiën.

#### **SUBSIDIES**

De te ontvangen subsidies stijgen in 2021 met 145.000 euro. Dit is voornamelijk afkomstig van de saneringsbijdrage en uit subsidies voor de organisatie van de buitenschoolse kinderopvang, die de stad vanaf 2021 jaarlijks ontvangt.

Vanaf 2022 ontvangt de stad een jaarlijkse compensatie voor het verlies aan energiedividenden. Daarnaast worden er subsidies voorzien in het kader van het lokaal energie- en klimaatpact.

De te ontvangen dotaties als tussenkomst in de responsabiliseringsbijdragen werden bijgestuurd op basis van de afrekening van de responsabiliseringsbijdrage 2020 en de meest actuele ramingen van de responsabiliseringsbijdragen (juli 2021).

### **BE OCMW**

#### **WERKINGSOPBRENGSTEN**

De werkingsopbrengsten stijgen in 2021 met 178.000 euro hoofdzakelijk als gevolg van een hogere opbrengst dagforfaits Woonzorgcentra (WZC) (435.000 euro). Daarnaast is er een daling van de opbrengsten ligdagen WZC en groep assistentiewoningen (GAW) (300.000 euro) evenals van de opbrengsten sociaal restaurant en bar (96.000 euro) als gevolg van corona.

Voor 2022 werd een 630.000 euro extra voorzien. Deze stijging is hoofdzakelijk toe te schrijven aan een toename van de opbrengsten ouderenzorg, meer bepaald een stijging van het dagforfait.

Meerjarenplanaanpassing 3 2020-2025 – Motivering van de wijzigingen  
Stad en OCMW Oudenaarde

## *SUBSIDIES*

Er werden in 2021 voor 468.000 euro aan extra subsidies voorzien. Het betreft hier hoofdzakelijk werkingssubsidies (403.000 euro) voorzien m.bt. de covid-gerelateerde actie 83 & 86 (subsidies Federale overheid sociale steunverlening, subsidies van de Vlaamse Overheid ter ondersteuning van de Ouderenzorg (compensatie leegstand en extra personeelsinzet)).

De dotatie responsabiliseringsbijdragen werd bijgestuurd n.a.v. van de afrekening bijdrage 2020 en de meest recente ramingen (juli 2021).

Wat 2022 betreft stijgen deze met 118.000 euro. Hoofdzakelijk te wijten aan het verlengen van het project taalstimulerende activiteiten, een subsidie geïntegreerd breed onthaal en een stijging van de subsidies steunverlening, cfr. de stijging uitgaven sociale steunverlening.

## FINANCIERING

De overdracht van het openbaar verlichtingsnet aan Fluvius gebeurde onder de vorm van 'sale and lease back', conform de hiervoor opgestelde boekingsfiche door het Agentschap Binnenlands Bestuur. Hieruit vloeit een nieuwe leasing voort vanaf 2020. De meest actuele ramingen die hieromtrent door Fluvius werden verstrekt, werden opgenomen in deze meerjarenplanaanpassing.

De intresten van de lopende leningen werden geactualiseerd conform de meest recente prognoses die werden verstrekt door de financiële instellingen.

## INVESTERINGEN

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

Binnen de investeringen werd het financiële luik geactualiseerd van de voorziene projecten voor 2020-2025. (zie documentatiebundel, overzicht investeringsuitgaven en -ontvangsten).

De voorziene investeringen werden gecorrigeerd naar uitvoeringsdatum en naar te verwachten bedragen, voor zover reeds gekend.

Bij de investeringsuitgaven die betrekking hebben op werken werden de initieel voorziene ramingen bijgesteld naar financiële haalbaarheid.

Meerjarenplanaanpassing 3 2020-2025 – Motivering van de wijzigingen  
Stad en OCMW Oudenaarde

# Strategische Nota



Planningsrapport : Meerjarenplanaanpassing 3 2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 202070

Stad (0308.252.043)  
Tussenmuren 17, 9700 Oudenaarde  
Algemeen directeur: Baele Bart

OCMW (0212.207.789)  
Meerspoort 30, 9700 Oudenaarde  
Financieel directeur: Van Cauwenberghe Saskia

## 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	40.819	97.820	103.100	104.687	105.482	106.285
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-40.819	-97.820	-103.100	-104.687	-105.482	-106.285
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	37.008	78.300	78.500	79.285	80.078	80.879
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-37.008	-78.300	-78.500	-79.285	-80.078	-80.879
Investerings						
Financiering						

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	3.812	19.520	24.600	25.402	25.404	25.406
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.812	-19.520	-24.600	-25.402	-25.404	-25.406
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	0	176.275	485.618	248.570	249.858	251.182
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-176.275	-485.618	-248.570	-249.858	-251.182
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	4.840	27.003	100.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.840	-27.003	-100.000	0	0	0
<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	0	43.373	107.318	58.570	59.858	61.182
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-43.373	-107.318	-58.570	-59.858	-61.182
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	92.902	228.300	40.000	40.000	40.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-92.902	-228.300	-40.000	-40.000	-40.000
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	4.840	27.003	100.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.840	-27.003	-100.000	0	0	0
<b>Financiering</b>						



## 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
Exploitatie						
Uitgaven	0	40.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-40.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Investerings						
Financiering						

## 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
Exploitatie						
Uitgaven	0	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
Ontvangsten	133.650	117.315	206.000	208.060	210.141	212.242
Saldo	133.650	-62.685	26.000	28.060	30.141	32.242
Investerings						
Uitgaven	0	0	155.000	207.500	1.087.500	0
Ontvangsten	0	0	362.500	0	362.500	0
Saldo	0	0	207.500	-207.500	-725.000	0
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
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	133.650	117.315	206.000	208.060	210.141	212.242
Saldo	133.650	117.315	206.000	208.060	210.141	212.242
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	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

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

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



### Prioritaire actie: ACT-14: Het stimuleren van eigenaars om hun woning aan te bieden aan sociaal zwakkere doelgroepen.

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.

### Prioritaire actie: ACT-15: Wij stimuleren het aanbod van sociale woningen bij projectontwikkelingen.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	155.000	207.500	1.087.500	0
Ontvangsten	0	0	362.500	0	362.500	0
Saldo	0	0	207.500	-207.500	-725.000	0
<b>Financiering</b>						

## 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	97.102	42.000	145.000	105.000	40.000	40.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-97.102	-42.000	-145.000	-105.000	-40.000	-40.000
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	88.121	80.680	197.500	115.500	249.514	75.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-88.121	-80.680	-197.500	-115.500	-249.514	-75.000
<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 bedrijventone 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	50.112	0	40.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-50.112	0	-40.000	0	0	0
<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	46.990	42.000	65.000	65.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-46.990	-42.000	-65.000	-65.000	0	0
<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>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	7.974	21.980	122.500	22.500	22.500	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.974	-21.980	-122.500	-22.500	-22.500	0
<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
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	40.000	40.000	40.000	40.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	5.899	8.700	0	18.000	152.014	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.899	-8.700	0	-18.000	-152.014	0
<b>Financiering</b>						

### 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
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	74.248	50.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-74.248	-50.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
<b>Financiering</b>						

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	511.811	76.139	18.524	19.043	19.575	20.124
Ontvangsten	350.230	93.152	15.000	0	0	0
Saldo	-161.581	17.013	-3.524	-19.043	-19.575	-20.124
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	8.250	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-8.250	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						

**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.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	18.524	18.524	19.043	19.575	20.124
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-18.524	-18.524	-19.043	-19.575	-20.124
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire actie: ACT-84: Organisatie-brede initiatieven als gevolg van de maatregelen ten gevolge van het covid-19 virus.**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	511.811	57.615	0	0	0	0
Ontvangsten	350.230	93.152	15.000	0	0	0
Saldo	-161.581	35.537	15.000	0	0	0
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	8.250	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-8.250	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						

**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	45.284	110.441	111.060	87.591	52.622	52.653
Ontvangsten	0	0	55.000	14.802	0	0
Saldo	-45.284	-110.441	-56.060	-72.789	-52.622	-52.653
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	951.297	1.101.022	2.128.963	2.470.500	2.417.805	1.195.000
Ontvangsten	51.062	29.601	116.000	3.000.000	1.340.805	555.000
Saldo	-900.236	-1.071.422	-2.012.963	529.500	-1.077.000	-640.000
<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	22.569	54.000	11.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	30.000	0	0	0
Saldo	-22.569	-54.000	19.000	0	0	0
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	360.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-360.000	0	0	0
<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 shuttlebus. 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	7.618	22.039	24.060	27.091	27.122	27.153
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.618	-22.039	-24.060	-27.091	-27.122	-27.153
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	10.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-10.000	0	0	0
<b>Financiering</b>						

Prioritaire actie: ACT-88: Opmaak van een regionaal mobiliteitsplan in het kader van de vervoerregio Vlaamse Ardennen.

**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, fietspaden Wortegemstraat-Beverestraat en fietspad Eindrieskaai.
- Via groot onderhoud buurtwegen worden stelselmatig waar mogelijk hinderlijke knelpunten aangepakt.
- De voorrangregeling van de kruispunten van de fietsring wordt 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>						
Uitgaven	0	8.000	6.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-8.000	-6.000	0	0	0
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	839.635	985.601	1.576.963	2.400.500	2.347.805	1.125.000
Ontvangsten	0	0	60.000	3.000.000	1.340.805	555.000
Saldo	-839.635	-985.601	-1.516.963	599.500	-1.007.000	-570.000
<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	9.945	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-9.945	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	102.434	66.400	70.000	70.000	70.000	70.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-102.434	-66.400	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
<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, uniforme inrichting van schoolomgevingen vanaf 2021.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	5.152	20.403	64.000	54.500	19.500	19.500
Ontvangsten	0	0	25.000	14.802	0	0
Saldo	-5.152	-20.403	-39.000	-39.698	-19.500	-19.500
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	9.229	49.022	112.000	0	0	0
Ontvangsten	51.062	29.601	56.000	0	0	0
Saldo	41.833	-19.421	-56.000	0	0	0
<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	49.975	309.995	310.929	234.129	235.341	236.564
Ontvangsten	8.995	46.886	154.580	54.562	54.608	54.654
Saldo	-40.980	-263.109	-156.349	-179.567	-180.733	-181.910
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	116.895	2.916.022	3.508.517	4.144.093	3.756.872	1.000.000
Ontvangsten	0	2.844.000	3.026.813	437.415	1.417.023	1.965.130
Saldo	-116.895	-72.022	-481.704	-3.706.678	-2.339.849	965.130
<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 vorig klimaatplan liep tot eind 2020. Dit wordt geactualiseerd met horizon 2030.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	35.484	264.995	161.429	162.629	163.841	165.064
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-35.484	-264.995	-161.429	-162.629	-163.841	-165.064
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	21.382	1.003	17.500	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-21.382	-1.003	-17.500	0	0	0
<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	605	449.095	147.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-605	-449.095	-147.000	0	0	0
<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.

## Prioritaire actie: ACT-92: Lokaal Energie- en Klimaatpact

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	71.500	71.500	71.500	71.500
Ontvangsten	0	0	110.063	50.000	50.000	50.000
Saldo	0	0	38.563	-21.500	-21.500	-21.500
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

## 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 sluikestorten bestrijden.

Het coachingtraject mooimakers opvolgen en uitvoeren.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	13.260	35.000	28.000	0	0	0
Ontvangsten	8.995	46.886	44.517	4.562	4.608	4.654
Saldo	-4.265	11.886	16.517	4.562	4.608	4.654
Investeringen						
Financiering						

## 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
Exploitatie						
Uitgaven	1.231	10.000	50.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.231	-10.000	-50.000	0	0	0
Investeringen						
Financiering						

### 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
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	94.908	2.465.924	3.344.017	4.144.093	3.756.872	1.000.000
Ontvangsten	0	2.844.000	3.026.813	437.415	1.417.023	1.965.130
Saldo	-94.908	378.076	-317.204	-3.706.678	-2.339.849	965.130
Financiering						

## 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	40.973	62.823	120.406	66.385	68.188	70.040
Ontvangsten	45	4.000	0	0	0	0
Saldo	-40.928	-58.823	-120.406	-66.385	-68.188	-70.040
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	317.190	1.837.004	2.139.825	3.439.000	3.914.000	3.330.000
Ontvangsten	25.000	29.240	0	0	0	0
Saldo	-292.190	-1.807.764	-2.139.825	-3.439.000	-3.914.000	-3.330.000
<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	0	20.931	22.769	22.040	22.601	23.177
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-20.931	-22.769	-22.040	-22.601	-23.177
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	10.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-10.000	0	0	0
<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
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	69.607	880.063	174.625	9.000	9.000	0
Ontvangsten	25.000	29.240	0	0	0	0
Saldo	-44.607	-850.823	-174.625	-9.000	-9.000	0
Financiering						

## 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
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	32.617	184.000	205.000	1.180.000	3.330.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-32.617	-184.000	-205.000	-1.180.000	-3.330.000
Financiering						

### 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
Exploitatie						
Uitgaven	13.225	0	0	0	0	0
Ontvangsten	45	4.000	0	0	0	0
Saldo	-13.180	4.000	0	0	0	0
Investeringen						
Uitgaven	113.955	96.774	135.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-113.955	-96.774	-135.000	0	0	0
Financiering						

**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>						
Uitgaven	27.395	0	38.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-27.395	0	-38.000	0	0	0
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	133.627	827.550	211.200	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-133.627	-827.550	-211.200	0	0	0
<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	0	0	5.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-5.000	0	0	0
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	0	25.000	25.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-25.000	-25.000	0
<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	0	41.892	43.137	44.345	45.587	46.863
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-41.892	-43.137	-44.345	-45.587	-46.863
<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
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	0	1.425.000	3.200.000	2.700.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-1.425.000	-3.200.000	-2.700.000	0
Financiering						

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	353	0	11.500	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-353	0	-11.500	0	0	0
Investeringen						
Financiering						

## 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	738.141	205.465	140.000	140.500	141.005	141.515
Ontvangsten	4.200	44.800	0	0	0	0
Saldo	-733.942	-160.665	-140.000	-140.500	-141.005	-141.515
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	114.377	222.569	1.735.228	1.600.000	500.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-114.377	-222.569	-1.735.228	-1.600.000	-500.000	0
<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	42.000	1.205.228	1.100.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-42.000	-1.205.228	-1.100.000	0	0
<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	114.377	180.569	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-114.377	-180.569	0	0	0	0
<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
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	126.536	134.600	140.000	140.500	141.005	141.515
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-126.536	-134.600	-140.000	-140.500	-141.005	-141.515
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	530.000	500.000	500.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-530.000	-500.000	-500.000	0
<b>Financiering</b>						

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.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	4.200	44.800	0	0	0	0
Ontvangsten	4.200	44.800	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	607.406	26.065	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-607.406	-26.065	0	0	0	0
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						



## 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	186.133	524.372	184.850	179.324	182.006	184.755
Ontvangsten	362.457	284.023	92.000	51.000	51.000	51.000
Saldo	176.324	-240.349	-92.850	-128.324	-131.006	-133.755
Investerings						
Financiering						

## 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	0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ontvangsten	0	52.000	52.000	51.000	51.000	51.000
Saldo	0	2.000	2.000	1.000	1.000	1.000
Investerings						
Financiering						

### 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	31.722	46.146	46.109	47.401	48.729	50.093
Ontvangsten	225	209	0	0	0	0
Saldo	-31.497	-45.937	-46.109	-47.401	-48.729	-50.093
Investerings						
Financiering						

## 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 (kinderarmoedeplan in integreren).

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	11.276	53.342	56.981	49.845	50.878	51.939
Ontvangsten	40.033	40.180	36.000	0	0	0
Saldo	28.757	-13.162	-20.981	-49.845	-50.878	-51.939
<b>Investeringen</b>						
<b>Financiering</b>						

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

Ok-pas werking verfijnen, administratief 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	0	29.260	29.260	29.553	29.849	30.147
Ontvangsten	2.400	4.000	4.000	0	0	0
Saldo	2.400	-25.260	-25.260	-29.553	-29.849	-30.147
<b>Investeringen</b>						
<b>Financiering</b>						

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	500	2.500	2.525	2.550	2.576
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-500	-2.500	-2.525	-2.550	-2.576
<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	101.242	276.744	0	0	0	0
Ontvangsten	219.754	187.634	0	0	0	0
Saldo	118.512	-89.110	0	0	0	0
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

Prioritaire actie: ACT-87: Covid-19: consumptiebonnen kwetsbare doelgroep

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	41.893	15.906	0	0	0	0
Ontvangsten	48.740	0	0	0	0	0
Saldo	6.847	-15.906	0	0	0	0
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

## 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	226.516	178.261	166.983	171.485	176.111	180.864
Ontvangsten	308.333	300.857	70.782	71.090	71.401	71.715
Saldo	81.817	122.596	-96.201	-100.395	-104.710	-109.149
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	9.095	8.968	328.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-9.095	-8.968	-328.000	0	0	0
<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	0	3.000	35.138	36.122	37.133	38.173
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-3.000	-35.138	-36.122	-37.133	-38.173
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

## 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	116.083	122.459	131.845	135.363	138.978	142.691
Ontvangsten	50.325	58.830	70.782	71.090	71.401	71.715
Saldo	-65.758	-63.629	-61.063	-64.273	-67.577	-70.976
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	763	0	328.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-763	0	-328.000	0	0	0
<b>Financiering</b>						

## Prioritair actieplan: AP-26: Ouderenzorg ondersteunende maatregelen COVID-19

Prioritaire actie: ACT-86: Ouderenzorg: ondersteunende maatregelen COVID-19

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	110.433	52.801	0	0	0	0
Ontvangsten	258.007	242.027	0	0	0	0
Saldo	147.574	189.226	0	0	0	0
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	8.332	8.968	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-8.332	-8.968	0	0	0	0
<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	14.812	62.813	91.541	92.597	93.553	95.562
Ontvangsten	21.042	85.126	80.816	199.566	199.566	199.566
Saldo	6.230	22.313	-10.725	106.969	106.013	104.004
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	20.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-20.000	0	0	0
<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.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	500	5.101	5.101	5.152	5.204
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-500	-5.101	-5.101	-5.152	-5.204
Investerings						
Financiering						

### 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	12.767	44.212	60.060	61.324	62.621	63.953
Ontvangsten	16.746	21.126	16.816	16.816	16.816	16.816
Saldo	3.980	-23.086	-43.244	-44.508	-45.805	-47.137
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	2.045	5.300	5.300	5.353	5.406	5.460
Ontvangsten	4.296	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Saldo	2.251	-300	-300	-353	-406	-460
Investerings						
Financiering						

## Prioritaire actie: ACT-90: Lokale regie en samenwerking buitenschoolse opvang en activiteiten

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	12.801	21.079	20.819	20.374	20.945
Ontvangsten	0	59.000	59.000	177.750	177.750	177.750
Saldo	0	46.199	37.921	156.931	157.376	156.805
Investerings						
Financiering						

## Prioritaire actie: ACT-91: We zetten in op betaalbare kleuteropvang met kwaliteitslabel

### 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	0	20.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-20.000	0	0	0
Financiering						

### Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

### Niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire actieplannen

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. Het 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 3 2020-2025'.**

## **Financiële nota**



Stad  
Oudenaarde

*Meerjarenplanaanpassing 3 2020 - 2025*

Stad en OCMW Oudenaarde  
Tussenmuren 17  
9700 Oudenaarde

- Financieel doelstellingenplan (M1) .....	33
- Staat financieel evenwicht (M2).....	38
- Overzicht kredieten (M3) .....	40



# M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025



Stad  
Oudenaarde

Journalvolnummers: Budg. 202070

Stad (0308.252.043)

Tussenmuren 17, 9700 Oudenaarde

Algemeen directeur: Baele Bart

OCMW (0212.207.789)

Meerspoort 30, 9700 Oudenaarde

Financieel directeur: Van Cauwenberghe Saskia

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	40.819	97.820	103.100	104.687	105.482	106.285
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-40.819	-97.820	-103.100	-104.687	-105.482	-106.285
Investering						
Financiering						

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	0	176.275	485.618	248.570	249.858	251.182
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-176.275	-485.618	-248.570	-249.858	-251.182
Investering						
Uitgave	4.840	27.003	100.000	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.840	-27.003	-100.000	0	0	0
Financiering						

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	0	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
Ontvangst	133.650	117.315	206.000	208.060	210.141	212.242
Saldo	133.650	-62.685	26.000	28.060	30.141	32.242
<b>Investering</b>						
Uitgave	0	0	155.000	207.500	1.087.500	0
Ontvangst	0	0	362.500	0	362.500	0
Saldo	0	0	207.500	-207.500	-725.000	0
<b>Financiering</b>						

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	97.102	42.000	145.000	105.000	40.000	40.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-97.102	-42.000	-145.000	-105.000	-40.000	-40.000
<b>Investering</b>						
Uitgave	88.121	80.680	197.500	115.500	249.514	75.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-88.121	-80.680	-197.500	-115.500	-249.514	-75.000
<b>Financiering</b>						

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	511.811	76.139	18.524	19.043	19.575	20.124
Ontvangst	350.230	93.152	15.000	0	0	0
Saldo	-161.581	17.013	-3.524	-19.043	-19.575	-20.124
<b>Investering</b>						
Uitgave	8.250	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-8.250	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						

**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>						
Uitgave	45.284	110.441	111.060	87.591	52.622	52.653
Ontvangst	0	0	55.000	14.802	0	0
Saldo	-45.284	-110.441	-56.060	-72.789	-52.622	-52.653
<b>Investering</b>						
Uitgave	951.297	1.101.022	2.128.963	2.470.500	2.417.805	1.195.000
Ontvangst	51.062	29.601	116.000	3.000.000	1.340.805	555.000
Saldo	-900.236	-1.071.422	-2.012.963	529.500	-1.077.000	-640.000
<b>Financiering</b>						

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	49.975	309.995	310.929	234.129	235.341	236.564
Ontvangst	8.995	46.886	154.580	54.562	54.608	54.654
Saldo	-40.980	-263.109	-156.349	-179.567	-180.733	-181.910
<b>Investering</b>						
Uitgave	116.895	2.916.022	3.508.517	4.144.093	3.756.872	1.000.000
Ontvangst	0	2.844.000	3.026.813	437.415	1.417.023	1.965.130
Saldo	-116.895	-72.022	-481.704	-3.706.678	-2.339.849	965.130
<b>Financiering</b>						

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	40.973	62.823	120.406	66.385	68.188	70.040
Ontvangst	45	4.000	0	0	0	0
Saldo	-40.928	-58.823	-120.406	-66.385	-68.188	-70.040
<b>Investering</b>						
Uitgave	317.190	1.837.004	2.139.825	3.439.000	3.914.000	3.330.000
Ontvangst	25.000	29.240	0	0	0	0
Saldo	-292.190	-1.807.764	-2.139.825	-3.439.000	-3.914.000	-3.330.000
<b>Financiering</b>						

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	738.141	205.465	140.000	140.500	141.005	141.515
Ontvangst	4.200	44.800	0	0	0	0
Saldo	-733.942	-160.665	-140.000	-140.500	-141.005	-141.515
<b>Investing</b>						
Uitgave	114.377	222.569	1.735.228	1.600.000	500.000	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-114.377	-222.569	-1.735.228	-1.600.000	-500.000	0
<b>Financiering</b>						

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	186.133	524.372	184.850	179.324	182.006	184.755
Ontvangst	362.457	284.023	92.000	51.000	51.000	51.000
Saldo	176.324	-240.349	-92.850	-128.324	-131.006	-133.755
<b>Investing</b>						
<b>Financiering</b>						

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	226.516	178.261	166.983	171.485	176.111	180.864
Ontvangst	308.333	300.857	70.782	71.090	71.401	71.715
Saldo	81.817	122.596	-96.201	-100.395	-104.710	-109.149
<b>Investing</b>						
Uitgave	9.095	8.968	328.000	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-9.095	-8.968	-328.000	0	0	0
<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>						
Uitgave	14.812	62.813	91.541	92.597	93.553	95.562
Ontvangst	21.042	85.126	80.816	199.566	199.566	199.566
Saldo	6.230	22.313	-10.725	106.969	106.013	104.004
<b>Investering</b>						
Uitgave	0	0	20.000	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-20.000	0	0	0
<b>Financiering</b>						

## Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	45.299.490	49.453.709	51.818.988	54.383.669	56.176.386	56.848.704
Ontvangst	56.490.640	58.449.025	59.787.173	60.648.536	62.188.087	62.846.585
Saldo	11.191.150	8.995.316	7.968.185	6.264.867	6.011.701	5.997.881
<b>Investering</b>						
Uitgave	12.595.035	7.738.827	10.910.085	8.165.143	6.672.385	5.611.132
Ontvangst	8.484.021	1.716.940	3.698.518	2.857.618	1.822.618	1.322.618
Saldo	-4.111.013	-6.021.886	-7.211.567	-5.307.525	-4.849.767	-4.288.514
<b>Financiering</b>						
Uitgave	6.771.577	3.856.205	3.864.669	3.989.727	4.244.402	4.543.787
Ontvangst	5.254.492	1.247.104	1.247.104	5.373.440	6.173.440	6.273.440
Saldo	-1.517.085	-2.609.101	-2.617.565	1.383.713	1.929.039	1.729.654

## Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	47.251.056	51.480.114	53.876.999	56.012.980	57.720.127	58.408.249
Ontvangst	57.679.591	59.425.184	60.461.351	61.247.617	62.774.803	63.435.762
Saldo	10.428.536	7.945.070	6.584.351	5.234.636	5.054.676	5.027.513
<b>Investering</b>						
Uitgave	14.205.099	13.932.095	21.223.118	20.141.736	18.598.076	11.211.132
Ontvangst	8.560.083	4.619.781	7.203.831	6.295.033	4.942.946	3.842.748
Saldo	-5.645.016	-9.312.313	-14.019.287	-13.846.703	-13.655.130	-7.368.384
<b>Financiering</b>						
Uitgave	6.771.577	3.856.205	3.864.669	3.989.727	4.244.402	4.543.787
Ontvangst	5.254.492	1.247.104	1.247.104	5.373.440	6.173.440	6.273.440
Saldo	-1.517.085	-2.609.101	-2.617.565	1.383.713	1.929.039	1.729.654

## M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025



Stad  
Oudenaarde

Journalvolnummers: Budg. 202070

Stad (0308.252.043)

Tussenmuren 17, 9700 Oudenaarde

Algemeen directeur: Baele Bart

OCMW (0212.207.789)

Meerspoort 30, 9700 Oudenaarde

Financieel directeur: Van Cauwenberghe Saskia

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>10.428.536</b>	<b>7.945.070</b>	<b>6.584.351</b>	<b>5.234.636</b>	<b>5.054.676</b>	<b>5.027.513</b>
a. Ontvangsten	57.679.591	59.425.184	60.461.351	61.247.617	62.774.803	63.435.762
b. Uitgaven	47.251.056	51.480.114	53.876.999	56.012.980	57.720.127	58.408.249
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-5.645.016</b>	<b>-9.312.313</b>	<b>-14.019.287</b>	<b>-13.846.703</b>	<b>-13.655.130</b>	<b>-7.368.384</b>
a. Ontvangsten	8.560.083	4.619.781	7.203.831	6.295.033	4.942.946	3.842.748
b. Uitgaven	14.205.099	13.932.095	21.223.118	20.141.736	18.598.076	11.211.132
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>4.783.520</b>	<b>-1.367.244</b>	<b>-7.434.936</b>	<b>-8.612.066</b>	<b>-8.600.453</b>	<b>-2.340.871</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-1.517.085</b>	<b>-2.609.101</b>	<b>-2.617.565</b>	<b>1.383.713</b>	<b>1.929.039</b>	<b>1.729.654</b>
a. Ontvangsten	5.254.492	1.247.104	1.247.104	5.373.440	6.173.440	6.273.440
b. Uitgaven	6.771.577	3.856.205	3.864.669	3.989.727	4.244.402	4.543.787
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>3.266.435</b>	<b>-3.976.345</b>	<b>-10.052.501</b>	<b>-7.228.353</b>	<b>-6.671.414</b>	<b>-611.217</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>29.165.555</b>	<b>32.431.990</b>	<b>28.455.645</b>	<b>18.403.144</b>	<b>11.174.791</b>	<b>4.503.376</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	29.165.555	32.431.990	28.455.645	18.403.144	11.174.791	4.503.376
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>32.431.990</b>	<b>28.455.645</b>	<b>18.403.144</b>	<b>11.174.791</b>	<b>4.503.376</b>	<b>3.892.159</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>32.431.990</b>	<b>28.455.645</b>	<b>18.403.144</b>	<b>11.174.791</b>	<b>4.503.376</b>	<b>3.892.159</b>

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>10.428.536</b>	<b>7.945.070</b>	<b>6.584.351</b>	<b>5.234.636</b>	<b>5.054.676</b>	<b>5.027.513</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>2.888.770</b>	<b>2.903.887</b>	<b>2.912.351</b>	<b>3.037.409</b>	<b>3.292.083</b>	<b>3.591.468</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	3.841.088	3.856.205	3.864.669	3.989.727	4.244.402	4.543.787
b. Periodieke terugvordering leningen	952.318	952.318	952.318	952.318	952.318	952.318
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>7.539.766</b>	<b>5.041.183</b>	<b>3.672.000</b>	<b>2.197.227</b>	<b>1.762.593</b>	<b>1.436.045</b>

MEERJARENPLAN HERZIENING 3 BEGINKREDIET 2022 : Staat van het financieel evenwicht

2020-2025

Stad en OCMW (0308.252.043 / 0212.207.789)

1 / 2

Verifieer dit rechtsgeldig elektronisch ondertekend document van 96 blz op [code.esignflow.be](https://code.esignflow.be) met code 5606-5950-8021-7545 en wachtwoord wapuze

Verifieer dit rechtsgeldig elektronisch ondertekend document van 97 blz op [code.esignflow.be](https://code.esignflow.be) met code 0548-9667-8663-7914 en wachtwoord sabykan

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>7.539.766</b>	<b>5.041.183</b>	<b>3.672.000</b>	<b>2.197.227</b>	<b>1.762.593</b>	<b>1.436.045</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>160.695</b>	<b>110.683</b>	<b>339.597</b>	<b>685.783</b>	<b>841.482</b>	<b>998.266</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	3.841.088	3.856.205	3.864.669	3.989.727	4.244.402	4.543.787
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	3.680.394	3.745.522	3.525.072	3.303.945	3.402.920	3.545.521
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>7.700.460</b>	<b>5.151.866</b>	<b>4.011.598</b>	<b>2.883.010</b>	<b>2.604.075</b>	<b>2.434.311</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>						
- Gemeente en OCMW	32.431.990	28.455.645	18.403.144	11.174.791	4.503.376	3.892.159
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>32.431.990</b>	<b>28.455.645</b>	<b>18.403.144</b>	<b>11.174.791</b>	<b>4.503.376</b>	<b>3.892.159</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>						
- Gemeente en OCMW	7.539.766	5.041.183	3.672.000	2.197.227	1.762.593	1.436.045
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>7.539.766</b>	<b>5.041.183</b>	<b>3.672.000</b>	<b>2.197.227</b>	<b>1.762.593</b>	<b>1.436.045</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>						
- Gemeente en OCMW	7.700.460	5.151.866	4.011.598	2.883.010	2.604.075	2.434.311
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>7.700.460</b>	<b>5.151.866</b>	<b>4.011.598</b>	<b>2.883.010</b>	<b>2.604.075</b>	<b>2.434.311</b>

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP dossiers van andere entiteiten:

### M3: Overzicht van de kredieten

2020-2025



Stad  
Oudenaarde

Jaartalvolnummers: Budg. 202070

Stad (0308.252.043)

Tussenmuren 17, 9700 Oudenaarde

Algemeen directeur: Baele Bart

OCMW (0212.207.789)

Meerspoort 30, 9700 Oudenaarde

Financieel directeur: Van Cauwenberghe Saskia

	2021		2022	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>- Gemeente</b>				
Exploitatie	32.450.905	45.282.716	34.196.309	45.939.545
Investerings	13.127.630	3.188.874	19.690.145	4.224.513
Financiering	1.917.730	1.247.104	1.852.666	1.247.104
Leningen en leasings	1.917.730	1.100.579	1.852.666	1.100.579
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	146.524	0	146.524
<b>- OCMW</b>				
Exploitatie	19.029.209	14.142.468	19.680.690	14.521.806
Investerings	804.464	1.430.908	1.532.974	2.979.318
Financiering	1.938.475	0	2.012.003	0
Leningen en leasings	1.938.475	0	2.012.003	0



## Toelichting



Stad  
Oudenaarde

Meerjarenplanaanpassing 3 2020 – 2025

Stad en OCMW Oudenaarde  
Tussenmuren 17  
9700 Oudenaarde

- Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1) .....	42
- Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2) .....	45
- Toelichting T2-schema.....	48
- Investeringsproject – per prioritaire actie (T3) .....	51
- Evolutie van de financiële schulden (T4).....	79
- Beschrijving van de financiële risico's .....	80
- Beschrijving van de grondslagen en assumpties.....	91
- Waar kunnen raadsleden bijkomende documentatie vinden?.....	95

# T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025



Stad  
Oudenaarde

Jaartalvolnummers: Budg. 202070

Stad (0308.252.043)

Tussenmuren 17, 9700 Oudenaarde

Algemeen directeur: Baele Bart

OCMW (0212.207.789)

Meerspoort 30, 9700 Oudenaarde

Financieel directeur: Van Cauwenberghe Saskia

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Algemene financiering</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	1.910.894	1.637.042	1.649.720	1.455.719	1.417.890	1.355.782
Ontvangsten	38.052.704	38.115.808	39.402.418	40.180.447	41.149.853	42.170.254
Saldo	36.141.810	36.478.766	37.752.698	38.724.727	39.731.963	40.814.472
Investerings						
Uitgaven	308.185	12.000	635.000	0	0	0
Ontvangsten	1.411.615	53.589	1.414.500	300.000	0	0
Saldo	1.103.430	41.589	779.500	300.000	0	0
Financiering						
Uitgaven	3.841.088	3.856.205	3.864.669	3.989.727	4.244.402	4.543.787
Ontvangsten	4.375.345	1.100.579	1.100.579	5.226.916	6.026.916	6.126.916
Saldo	534.257	-2.755.626	-2.764.090	1.237.189	1.782.514	1.583.129
<b>Algemeen bestuur</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	8.726.578	10.531.043	11.433.560	11.592.114	12.310.024	12.840.883
Ontvangsten	654.611	615.327	606.894	595.938	598.001	600.086
Saldo	-8.071.966	-9.915.717	-10.826.666	-10.996.176	-11.712.022	-12.240.797
Investerings						
Uitgaven	439.383	982.067	1.164.511	679.097	238.000	238.000
Ontvangsten	6.334	427.118	250.000	200.000	200.000	200.000
Saldo	-433.049	-554.949	-914.511	-479.097	-38.000	-38.000
Financiering						
<b>Veiligheid</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	5.131.488	4.941.934	4.909.249	6.204.459	6.697.952	6.919.408
Ontvangsten	217.663	250.549	218.217	203.944	204.679	205.421
Saldo	-4.913.825	-4.691.385	-4.691.031	-6.000.514	-6.493.273	-6.713.986
Investerings						
Uitgaven	364.986	1.002.547	718.717	606.691	391.398	389.168
Ontvangsten	2.930.489	0	0	0	0	0
Saldo	2.565.502	-1.002.547	-718.717	-606.691	-391.398	-389.168

MEERJARENPLAN HERZIENING 3 BEGINKREDIET 2022 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Stad en OCMW (0308.252.043 / 0212.207.789)

2020-2025

1 / 3

Verifieer dit rechtsgeldig elektronisch ondertekend document van 96 blz op [code.esignflow.be](https://code.esignflow.be) met code **5606-5950-8021-7545** en wachtwoord **wapuze**

Verifieer dit rechtsgeldig elektronisch ondertekend document van 97 blz op [code.esignflow.be](https://code.esignflow.be) met code **0548-9667-8663-7914** en wachtwoord **sabykan**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	2.930.489	0	0	0	0	0
Ontvangsten	879.147	146.524	146.524	146.524	146.524	146.524
Saldo	-2.051.342	146.524	146.524	146.524	146.524	146.524
<b>Ruimte en leefomgeving</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	4.379.550	4.819.425	5.363.489	5.269.889	5.307.068	5.411.749
Ontvangsten	2.970.899	3.039.006	2.548.370	2.491.332	2.495.445	2.314.176
Saldo	-1.408.651	-1.780.419	-2.815.119	-2.778.557	-2.811.623	-3.097.573
Investerings						
Uitgaven	9.152.024	5.264.261	7.252.163	8.485.687	8.506.848	4.117.916
Ontvangsten	3.002.236	181.915	1.141.700	4.385.300	1.511.105	725.300
Saldo	-6.149.788	-5.082.347	-6.110.463	-4.100.387	-6.995.743	-3.392.616
Financiering						
<b>Mobiliteit</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	369.988	513.284	537.734	487.895	460.474	468.234
Ontvangsten	538.559	671.166	840.651	808.150	801.121	808.972
Saldo	168.571	157.881	302.917	320.255	340.647	340.738
Investerings						
Uitgaven	138.006	49.538	504.042	44	46	48
Ontvangsten	51.062	29.601	56.000	0	0	0
Saldo	-86.944	-19.937	-448.042	-44	-46	-48
Financiering						
<b>Ondernemen en werken</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	2.311.501	2.021.769	2.032.126	2.027.500	2.054.814	2.082.803
Ontvangsten	248.400	296.538	237.174	239.522	241.893	244.288
Saldo	-2.063.101	-1.725.231	-1.794.952	-1.787.978	-1.812.921	-1.838.515
Investerings						
Uitgaven	165.478	47.000	1.205.228	1.100.000	0	0
Ontvangsten	50.485	0	0	0	0	0
Saldo	-114.993	-47.000	-1.205.228	-1.100.000	0	0
Financiering						
<b>Vrije tijd</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	5.771.855	6.515.876	6.801.457	7.494.257	7.552.041	6.950.022
Ontvangsten	435.687	694.168	661.738	666.467	1.096.495	778.097
Saldo	-5.336.168	-5.821.708	-6.139.719	-6.827.790	-6.455.546	-6.171.925
Investerings						
Uitgaven	1.328.591	2.068.701	3.327.025	4.347.000	4.318.000	3.958.000

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	74.544	42.240	0	20.000	500.000	0
Saldo	-1.254.047	-2.026.461	-3.327.025	-4.327.000	-3.818.000	-3.958.000
Financiering						
<b>Sociaal Beleid</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	6.612.054	7.576.954	7.634.891	7.777.928	7.932.729	8.101.325
Ontvangsten	4.149.645	4.766.096	4.679.012	4.742.765	4.754.559	4.766.519
Saldo	-2.462.409	-2.810.858	-2.955.880	-3.035.163	-3.178.170	-3.334.806
Investerings						
Uitgaven	0	97.812	255.950	207.500	1.087.500	0
Ontvangsten	0	25.000	362.500	0	362.500	0
Saldo	0	-72.812	106.550	-207.500	-725.000	0
Financiering						
<b>Natuur en milieu</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	3.193.133	3.611.521	3.733.699	3.734.961	3.786.809	3.839.625
Ontvangsten	1.901.092	1.900.149	1.934.236	1.875.127	1.876.090	1.877.062
Saldo	-1.292.041	-1.711.372	-1.799.463	-1.859.834	-1.910.719	-1.962.563
Investerings						
Uitgaven	2.261.790	3.856.517	5.311.958	4.665.717	4.006.284	2.458.000
Ontvangsten	81.000	2.908.000	3.026.813	437.415	1.417.023	1.965.130
Saldo	-2.180.790	-948.517	-2.285.145	-4.228.302	-2.589.261	-492.870
Financiering						
<b>Ouderenzorg</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	8.844.016	9.311.265	9.781.074	9.968.259	10.200.326	10.438.418
Ontvangsten	8.510.330	9.076.378	9.332.641	9.443.925	9.556.667	9.670.888
Saldo	-333.686	-234.887	-448.434	-524.335	-643.660	-767.531
Investerings						
Uitgaven	46.655	551.652	848.524	50.000	50.000	50.000
Ontvangsten	952.318	952.318	952.318	952.318	952.318	952.318
Saldo	905.663	400.666	103.795	902.318	902.318	902.318
Financiering						

## T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2025



Stad  
Oudenaarde

Journalvolnummers: Budg. 202070

Stad (0308.252.043)

Tussenmuren 17, 9700 Oudenaarde

Algemeen directeur: Baele Bart

OCMW (0212.207.789)

Meerspoort 30, 9700 Oudenaarde

Financieel directeur: Van Cauwenberghe Saskia

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>45.814.739</b>	<b>50.187.422</b>	<b>52.660.764</b>	<b>54.891.754</b>	<b>56.636.509</b>	<b>57.389.045</b>
1. Goederen en diensten	13.632.625	15.843.775	16.792.389	16.837.459	16.839.932	16.285.241
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	22.247.917	24.437.606	26.167.543	26.941.749	28.159.681	29.202.110
a. Politiek personeel	794.654	846.473	822.835	845.874	869.557	893.904
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	6.745.168	7.605.150	7.879.886	8.152.449	8.844.304	9.345.896
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	13.642.763	14.739.669	16.218.239	16.661.936	17.128.458	17.608.063
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	97.329	113.956	111.600	114.726	117.938	121.241
f. Andere personeelskosten	780.005	920.797	923.076	948.923	975.485	1.002.796
g. Pensioenen	187.999	211.561	211.908	217.841	223.940	230.211
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	2.300.828	2.820.731	2.652.177	2.705.218	2.759.322	2.814.509
4. Toegestane werkingssubsidies	7.401.242	6.738.399	6.760.586	8.119.259	8.589.506	8.799.117
- aan andere OCMW-verenigingen	445.723	224.128	206.646	197.979	185.704	181.850
- aan de politiezone	3.381.286	3.247.220	3.170.625	4.423.645	4.869.542	5.041.833
- aan de hulpverleningszone	821.688	852.090	883.617	916.311	950.215	985.373
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	26.357	48.756	33.000	33.000	33.000	33.000
- aan besturen van de eredienst	274.564	290.929	282.256	303.008	305.957	311.974
- aan andere begunstigden	2.451.624	2.075.275	2.184.442	2.245.317	2.245.087	2.245.087
5. Andere operationele uitgaven	232.127	346.910	288.068	288.068	288.068	288.068
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>1.436.317</b>	<b>1.292.693</b>	<b>1.216.236</b>	<b>1.121.227</b>	<b>1.083.618</b>	<b>1.019.204</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	1.431.685	1.286.566	1.211.391	1.116.601	1.078.961	1.014.516
- aan financiële instellingen	1.400.375	1.251.935	1.171.284	1.074.708	1.039.401	977.484
- aan andere entiteiten	31.311	34.631	40.107	41.893	39.560	37.032
2. Andere financiële uitgaven	4.631	6.127	4.845	4.626	4.657	4.688
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>55.546.895</b>	<b>57.392.912</b>	<b>58.876.235</b>	<b>59.683.611</b>	<b>61.210.797</b>	<b>62.057.179</b>
1. Ontvangsten uit de werking	10.184.151	11.412.260	12.114.613	12.249.739	12.669.889	12.543.365
2. Fiscale ontvangsten en boetes	24.573.650	24.531.673	24.782.081	24.909.080	25.381.078	25.865.560
a. Aanvullende belastingen	20.314.244	19.919.969	20.015.833	20.131.782	20.556.005	20.992.238
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	9.121.430	9.118.900	9.331.241	9.424.553	9.518.799	9.613.987
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	10.712.992	10.290.609	10.177.506	10.195.073	10.519.928	10.855.800

MEERJARENPLAN HERZIENING 3 BEGINKREDIET 2022 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Stad en OCMW (0308.252.043 / 0212.207.789)

2020-2025

1 / 3

Verifieer dit rechtsgeldig elektronisch ondertekend document van 96 blz op [code.esignflow.be](https://code.esignflow.be) met code 5606-5950-8021-7545 en wachtwoord wapuze

Verifieer dit rechtsgeldig elektronisch ondertekend document van 97 blz op [code.esignflow.be](https://code.esignflow.be) met code 0548-9667-8663-7914 en wachtwoord sabykan

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
- Andere aanvullende belastingen	479.823	510.460	507.086	512.156	517.278	522.451
b. Andere belastingen en boetes	4.259.406	4.611.704	4.766.248	4.777.298	4.825.073	4.873.322
3. Werkingsubsidies	17.777.016	18.208.787	18.767.523	19.408.795	20.039.774	20.524.056
a. Algemene werkingssubsidies	13.250.974	13.307.694	14.260.672	15.009.486	15.504.657	16.038.316
- Gemeentefonds	10.776.585	11.121.697	11.478.503	11.847.826	12.230.107	12.626.228
- Andere algemene werkingssubsidies	2.474.389	2.185.996	2.782.169	3.161.660	3.274.550	3.412.088
- van de federale overheid	15.158	3.878	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	2.459.055	2.182.119	2.782.169	3.161.660	3.274.550	3.412.088
- van andere entiteiten	176	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	4.526.042	4.901.094	4.506.851	4.399.309	4.535.117	4.485.740
- van de federale overheid	3.005.058	3.838.552	3.584.063	3.559.032	3.559.642	3.560.265
- van de Vlaamse overheid	1.119.254	1.054.216	785.487	746.976	732.174	732.174
- van de provincie	22.141	101.159	94.659	54.659	204.659	154.659
- van de gemeente	4.789	8.770	9.544	5.544	5.544	5.544
- van andere entiteiten	374.801	-101.603	33.098	33.098	33.098	33.098
4. Recuperatie individuele hulpverlening	128.601	202.516	199.006	202.986	207.045	211.187
5. Andere operationele ontvangsten	2.883.476	3.037.675	3.013.011	2.913.011	2.913.011	2.913.011
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>2.132.696</b>	<b>2.032.272</b>	<b>1.585.116</b>	<b>1.564.005</b>	<b>1.564.005</b>	<b>1.378.583</b>
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>10.428.536</b>	<b>7.945.070</b>	<b>6.584.351</b>	<b>5.234.636</b>	<b>5.054.676</b>	<b>5.027.513</b>
I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Investeringsen in financiële vaste activa</b>	<b>2.043.639</b>	<b>40</b>	<b>42</b>	<b>44</b>	<b>46</b>	<b>48</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	2.043.600	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	39	40	42	44	46	48
<b>B. Investeringsen in materiële vaste activa</b>	<b>10.634.049</b>	<b>11.946.816</b>	<b>19.302.082</b>	<b>18.809.124</b>	<b>17.781.698</b>	<b>10.468.916</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	10.358.482	11.946.816	18.682.082	18.809.124	17.781.698	10.468.916
a. Terreinen en gebouwen	1.406.089	2.900.136	5.757.939	6.879.500	6.860.500	3.882.000
b. Wegen en andere infrastructuur	4.079.430	6.549.903	9.473.292	11.052.988	10.256.282	6.011.000
c. Roerende goederen	497.618	1.396.198	2.275.272	599.720	413.000	349.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	4.375.345	1.100.579	1.100.579	226.916	226.916	226.916
e. Erfgoed	0	0	75.000	50.000	25.000	0
2. Andere materiële vaste activa	275.566	0	620.000	0	0	0
a. Onroerende goederen	275.566	0	620.000	0	0	0
<b>C. Investeringsen in immateriële vaste activa</b>	<b>458.987</b>	<b>424.351</b>	<b>767.185</b>	<b>326.500</b>	<b>304.934</b>	<b>233.000</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>1.068.425</b>	<b>1.560.887</b>	<b>1.153.809</b>	<b>1.006.068</b>	<b>511.398</b>	<b>509.168</b>
- aan de politiezone	64.642	301.249	491.988	388.252	178.679	176.449
- aan de hulpverleningszone	136.780	677.496	188.917	188.917	188.917	188.917
- aan besturen van de eredienst	224.951	442.227	329.102	285.097	0	0

MEERJARENPLAN HERZIENING 3 BEGINKREDIET 2022 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard  
 Stad en OCMW (0308.252.043 / 0212.207.789)

2020-2025

2 / 3

Verifieer dit rechtsgeldig elektronisch ondertekend document van 96 blz op [code.esignflow.be](https://code.esignflow.be) met code 5606-5950-8021-7545 en wachtwoord wapuze

Verifieer dit rechtsgeldig elektronisch ondertekend document van 97 blz op [code.esignflow.be](https://code.esignflow.be) met code 0548-9667-8663-7914 en wachtwoord sabykan

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
- aan andere begunstigden	642.051	139.916	143.802	143.802	143.802	143.802
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>170.299</b>	<b>170.300</b>	<b>170.300</b>	<b>170.300</b>	<b>170.300</b>	<b>170.300</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	170.299	170.300	170.300	170.300	170.300	170.300
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>7.129.843</b>	<b>66.589</b>	<b>2.179.500</b>	<b>555.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.718.228	13.000	765.000	255.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	2.930.489	13.000	765.000	255.000	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	2.724.805	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	62.934	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	1.411.615	53.589	1.414.500	300.000	0	0
a. Onroerende goederen	1.411.615	53.589	1.414.500	300.000	0	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>1.259.941</b>	<b>4.382.892</b>	<b>4.854.031</b>	<b>5.569.733</b>	<b>4.772.646</b>	<b>3.672.448</b>
- van de Vlaamse overheid	1.242.154	3.982.892	4.604.031	5.369.733	4.072.646	3.472.448
- van andere entiteiten	17.787	400.000	250.000	200.000	700.000	200.000
III. Investeringsaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	<b>-5.645.016</b>	<b>-9.312.313</b>	<b>-14.019.287</b>	<b>-13.846.703</b>	<b>-13.655.130</b>	<b>-7.368.384</b>
Saldo exploitatie en investeringen	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	<b>4.783.520</b>	<b>-1.367.244</b>	<b>-7.434.936</b>	<b>-8.612.066</b>	<b>-8.600.453</b>	<b>-2.340.871</b>
I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>3.841.088</b>	<b>3.856.205</b>	<b>3.864.669</b>	<b>3.989.727</b>	<b>4.244.402</b>	<b>4.543.787</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	3.841.088	3.856.205	3.864.669	3.989.727	4.244.402	4.543.787
<b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>2.930.489</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2. Toegestaan betalingsuitstel	2.930.489	0	0	0	0	0
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>4.375.345</b>	<b>1.100.579</b>	<b>1.100.579</b>	<b>5.226.916</b>	<b>6.026.916</b>	<b>6.126.916</b>
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	5.000.000	5.800.000	5.900.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	4.375.345	1.100.579	1.100.579	226.916	226.916	226.916
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>879.147</b>	<b>146.524</b>	<b>146.524</b>	<b>146.524</b>	<b>146.524</b>	<b>146.524</b>
2. Vereffening van betalingsuitstel	879.147	146.524	146.524	146.524	146.524	146.524
III. Financieringsaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	<b>-1.517.085</b>	<b>-2.609.101</b>	<b>-2.617.565</b>	<b>1.383.713</b>	<b>1.929.039</b>	<b>1.729.654</b>
Budgettair resultaat van het boekjaar	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	<b>3.266.435</b>	<b>-3.976.345</b>	<b>-10.052.501</b>	<b>-7.228.353</b>	<b>-6.671.414</b>	<b>-611.217</b>



Stad  
Oudenaarde

Journalaalfolgnommern: Budg. 202070  
Stad (0308.252.043)

Tussenmuren 17, 9700 Oudenaarde  
Algemeen directeur: Baele Bart

## T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2025

OCMW (0212.207.789)

Meerspoort 30, 9700 Oudenaarde

Financieel directeur: Van Cauwenberghe Saskia

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatie-uitgaven</b>						
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>45.814.739</b>	<b>50.187.422</b>	<b>52.660.764</b>	<b>54.891.754</b>	<b>56.636.509</b>	<b>57.389.045</b>
1. Goederen en diensten	13.632.625	15.843.775	16.792.389	16.837.459	16.839.932	16.285.241
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	22.247.917	24.437.606	26.167.543	26.941.749	28.159.681	29.202.110
a. Politiek personeel	794.654	846.473	822.835	845.874	869.557	893.904
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	6.745.168	7.605.150	7.879.886	8.152.449	8.844.304	9.345.896
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	13.642.763	14.739.669	16.218.239	16.661.936	17.128.458	17.608.063
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	97.329	113.956	111.600	114.726	117.938	121.241
f. Andere personeelskosten	780.005	920.797	923.076	948.923	975.485	1.002.796
g. Pensioenen	187.999	211.561	211.908	217.841	223.940	230.211
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	2.300.828	2.820.731	2.652.177	2.705.218	2.759.322	2.814.509
4. Toegestane werkingsubsidies	7.401.242	6.738.399	6.760.586	8.119.259	8.589.506	8.799.117
- aan andere OCMW-verenigingen	445.723	224.128	206.646	197.979	185.704	181.850
- aan de politiezone	3.381.286	3.247.220	3.170.625	4.423.645	4.869.542	5.041.833
- aan de hulpverleningszone	821.688	852.090	883.617	916.311	950.215	985.373
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	26.357	48.756	33.000	33.000	33.000	33.000
- aan besturen van de eredienst	274.564	290.929	282.256	303.008	305.957	311.974
- aan andere begunstigen	2.451.624	2.075.275	2.184.442	2.245.317	2.245.087	2.245.087
5. Andere operationele uitgaven	232.127	346.910	288.068	288.068	288.068	288.068
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>1.436.317</b>	<b>1.292.693</b>	<b>1.216.236</b>	<b>1.121.227</b>	<b>1.083.618</b>	<b>1.019.204</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	1.431.685	1.286.566	1.211.391	1.116.601	1.078.961	1.014.516
- aan financiële instellingen	1.400.375	1.251.935	1.171.284	1.074.708	1.039.401	977.484
- aan andere entiteiten	31.311	34.631	40.107	41.893	39.560	37.032
2. Andere financiële uitgaven	4.631	6.127	4.845	4.626	4.657	4.688
<b>II. Exploitatieontvangsten</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>55.546.895</b>	<b>57.392.912</b>	<b>58.876.235</b>	<b>59.683.611</b>	<b>61.210.797</b>	<b>62.057.179</b>
1. Ontvangsten uit de werking	10.184.151	11.412.260	12.114.613	12.249.739	12.669.889	12.543.365
2. Fiscale ontvangsten en boetes	24.575.650	24.531.673	24.782.081	24.909.080	25.381.078	25.865.560
a. Aanvullende belastingen	20.314.244	19.919.969	20.015.833	20.131.782	20.556.005	20.992.238
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	9.121.430	9.118.900	9.331.241	9.424.553	9.518.799	9.613.987
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	10.712.992	10.290.609	10.177.506	10.195.073	10.519.928	10.855.800

MEERJARENPLAN HERZIENING 3 BEGINKREDIET 2022 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Stad en OCMW (0308.252.043 / 0212.207.789)

2020-2025

1 / 3



	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>II. Exploitatieontvangsten</b>						
- Andere aanvullende belastingen	479.823	510.460	507.086	512.156	517.278	522.451
b. Andere belastingen en boetes	4.259.406	4.611.704	4.766.248	4.777.298	4.825.073	4.873.322
<b>3. Werkingsubsidies</b>	17.777.016	18.208.787	18.767.523	19.408.795	20.039.774	20.524.056
a. Algemene werkingsubsidies	13.250.974	13.307.694	14.260.672	15.009.486	15.504.657	16.038.316
- Gemeentefonds	10.776.585	11.121.697	11.478.503	11.847.826	12.230.107	12.626.228
- Andere algemene werkingsubsidies	2.474.389	2.185.996	2.782.169	3.161.660	3.274.550	3.412.088
- van de federale overheid	15.158	3.878	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	2.459.055	2.182.119	2.782.169	3.161.660	3.274.550	3.412.088
- van andere entiteiten	176	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingsubsidies	4.526.042	4.901.094	4.506.851	4.399.309	4.535.117	4.485.740
- van de federale overheid	3.005.058	3.838.552	3.584.063	3.559.032	3.559.642	3.560.265
- van de Vlaamse overheid	1.119.254	1.054.216	785.487	746.976	732.174	732.174
- van de provincie	22.141	101.159	94.659	54.659	204.659	154.659
- van de gemeente	4.789	8.770	9.544	5.544	5.544	5.544
- van andere entiteiten	374.801	-101.603	33.098	33.098	33.098	33.098
4. Recuperatie individuele hulpverlening	128.601	202.516	199.006	202.986	207.045	211.187
5. Andere operationele ontvangsten	2.883.476	3.037.675	3.013.011	2.913.011	2.913.011	2.913.011
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>2.132.696</b>	<b>2.032.272</b>	<b>1.585.116</b>	<b>1.564.005</b>	<b>1.564.005</b>	<b>1.378.583</b>
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>10.428.536</b>	<b>7.945.070</b>	<b>6.584.351</b>	<b>5.234.636</b>	<b>5.054.676</b>	<b>5.027.513</b>
<b>I. Investeringsuitgaven</b>						
<b>A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa</b>	<b>2.043.639</b>	<b>40</b>	<b>42</b>	<b>44</b>	<b>46</b>	<b>48</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	2.043.600	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	39	40	42	44	46	48
<b>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>	<b>10.634.049</b>	<b>11.946.816</b>	<b>19.302.082</b>	<b>18.809.124</b>	<b>17.781.698</b>	<b>10.468.916</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	10.358.482	11.946.816	18.682.082	18.809.124	17.781.698	10.468.916
a. Terreinen en gebouwen	1.406.089	2.900.136	5.757.939	6.879.500	6.860.500	3.882.000
b. Wegen en andere infrastructuur	4.079.430	6.549.903	9.473.292	11.052.988	10.256.282	6.011.000
c. Roerende goederen	497.618	1.396.198	2.275.272	599.720	413.000	349.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	4.375.345	1.100.579	1.100.579	226.916	226.916	226.916
e. Erfgoed	0	0	75.000	50.000	25.000	0
2. Andere materiële vaste activa	275.566	0	620.000	0	0	0
a. Onroerende goederen	275.566	0	620.000	0	0	0
<b>C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa</b>	<b>458.987</b>	<b>424.351</b>	<b>767.185</b>	<b>326.500</b>	<b>304.934</b>	<b>233.000</b>
<b>D. Toegestane investeringsubsidies</b>	<b>1.068.425</b>	<b>1.560.887</b>	<b>1.153.809</b>	<b>1.006.068</b>	<b>511.398</b>	<b>509.168</b>
- aan de politiezone	64.642	301.249	491.988	388.252	178.679	176.449
- aan de hulpverleningszone	136.780	677.496	188.917	188.917	188.917	188.917
- aan besturen van de eredienst	224.951	442.227	329.102	285.097	0	0

MEERJARENPLAN HERZIENING 3 BEGINKREDIET 2022 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Stad en OCMW (0308.252.043 / 0212.207.789)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Investeringsuitgaven</b>						
- aan andere begunstigden	642.051	139.916	143.802	143.802	143.802	143.802
<b>II. Investeringsontvangsten</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>170.299</b>	<b>170.300</b>	<b>170.300</b>	<b>170.300</b>	<b>170.300</b>	<b>170.300</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	170.299	170.300	170.300	170.300	170.300	170.300
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>7.129.843</b>	<b>66.589</b>	<b>2.179.500</b>	<b>555.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.718.228	13.000	765.000	255.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	2.930.489	13.000	765.000	255.000	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	2.724.805	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	62.934	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	1.411.615	53.589	1.414.500	300.000	0	0
a. Onroerende goederen	1.411.615	53.589	1.414.500	300.000	0	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>1.259.941</b>	<b>4.382.892</b>	<b>4.854.031</b>	<b>5.569.733</b>	<b>4.772.646</b>	<b>3.672.448</b>
- Van de Vlaamse overheid	1.242.154	3.982.892	4.604.031	5.369.733	4.072.646	3.472.448
- Van andere entiteiten	17.787	400.000	250.000	200.000	700.000	200.000
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-5.645.016</b>	<b>-9.312.313</b>	<b>-14.019.287</b>	<b>-13.846.703</b>	<b>-13.655.130</b>	<b>-7.368.384</b>
<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>4.783.520</b>	<b>-1.367.244</b>	<b>-7.434.936</b>	<b>-8.612.066</b>	<b>-8.600.453</b>	<b>-2.340.871</b>
<b>I. Financieringsuitgaven</b>						
<b>A. Verreffening van financiële schulden</b>	<b>3.841.088</b>	<b>3.856.205</b>	<b>3.864.669</b>	<b>3.989.727</b>	<b>4.244.402</b>	<b>4.543.787</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	3.841.088	3.856.205	3.864.669	3.989.727	4.244.402	4.543.787
<b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>2.930.489</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2. Toegestaan betalingsuitstel	2.930.489	0	0	0	0	0
<b>II. Financieringsontvangsten</b>						
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>4.375.345</b>	<b>1.100.579</b>	<b>1.100.579</b>	<b>5.226.916</b>	<b>6.026.916</b>	<b>6.126.916</b>
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	5.000.000	5.800.000	5.900.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	4.375.345	1.100.579	1.100.579	226.916	226.916	226.916
<b>C. Verreffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>879.147</b>	<b>146.524</b>	<b>146.524</b>	<b>146.524</b>	<b>146.524</b>	<b>146.524</b>
2. Verreffening van betalingsuitstel	879.147	146.524	146.524	146.524	146.524	146.524
<b>III. Financieringsaldo</b>	<b>-1.517.085</b>	<b>-2.609.101</b>	<b>-2.617.565</b>	<b>1.383.713</b>	<b>1.929.039</b>	<b>1.729.654</b>
<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>3.266.435</b>	<b>-3.976.345</b>	<b>-10.052.501</b>	<b>-7.228.353</b>	<b>-6.671.414</b>	<b>-6.111.217</b>

MEERJARENPLAN HERZIENING 3 BEGINKREDIET 2022 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Stad en OCMW (0308.252.043 / 0212.207.789)

2020-2025

3 / 3



### PRIO ACT-23: ACT-23 Opmaak van een nieuw mobiliteitsplan voor de stad.

#### ACT-23: De opmaak van een nieuw mobiliteitsplan voor de stad.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	360.000	0	360.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	360.000	0	360.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	360.000	0	360.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	360.000	0	360.000

#### Jaarlijkse transacties

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	360.000	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	360.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	360.000	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	360.000	0	0	0

**PRIO ACT-42: Actie 42**

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	50.000	0	50.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	50.000	0	50.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	50.000	0	50.000
e. Erfgoed		0		50.000		50.000

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	0	25.000	25.000	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	0	25.000	25.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	25.000	25.000	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	25.000	25.000	0

**PRIO IP-20A30: Gemeentelijk gebouwen- en wagenpark ecologischer beheren.**  
**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</b>	<b>279.518</b>	<b>0</b>	<b>317.182</b>	<b>0</b>	<b>596.700</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>278.913</b>	<b>0</b>	<b>317.182</b>	<b>0</b>	<b>596.095</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	278.913	0	317.182	0	596.095
a. Terreinen en gebouwen		0		21.200		21.200
c. Roerende goederen		278.913		295.982		574.895
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>		<b>605</b>		<b>0</b>		<b>605</b>

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>605</b>	<b>278.913</b>	<b>170.182</b>	<b>147.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>278.913</b>	<b>170.182</b>	<b>147.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	278.913	170.182	147.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	9.200	12.000	0	0	0
c. Roerende goederen	0	278.913	160.982	135.000	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>605</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**PRIO 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</b>	<b>763</b>	<b>0</b>	<b>328.000</b>	<b>0</b>	<b>328.763</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>763</b>	<b>0</b>	<b>328.000</b>	<b>0</b>	<b>328.763</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	763	0	328.000	0	328.763
a. Terreinen en gebouwen		0		288.000		288.000
c. Roerende goederen		763		40.000		40.763

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>763</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>328.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>763</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>328.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	763	0	0	328.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	288.000	0	0	0
c. Roerende goederen	763	0	0	40.000	0	0	0

**PRIO IP-20A86: Ouderenzorg ondersteunende maatregelen Covid-19**  
**ACT-86: Ouderenzorg: ondersteunende maatregelen COVID-19**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>8.332</b>	<b>0</b>	<b>8.968</b>	<b>0</b>	<b>17.300</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>8.332</b>	<b>0</b>	<b>8.968</b>	<b>0</b>	<b>17.300</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	8.332	0	8.968	0	17.300
c. Roerende goederen		8.332		8.968		17.300

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>8.332</b>	<b>0</b>	<b>8.968</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>8.332</b>	<b>0</b>	<b>8.968</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	8.332	0	8.968	0	0	0	0
c. Roerende goederen	8.332	0	8.968	0	0	0	0

**PRIO IP-22A15: Bouw noodwoningen Leupegem**  
**ACT-15: Wij stimuleren het aanbod van sociale woningen bij projectontwikkelingen.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	1.450.000	0	1.450.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	1.450.000	0	1.450.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.450.000	0	1.450.000
a. Terreinen en gebouwen		0		1.405.000		1.405.000
c. Roerende goederen		0		45.000		45.000
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	725.000	0	725.000
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>		0		725.000		725.000

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	155.000	207.500	1.087.500	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	155.000	207.500	1.087.500	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	155.000	207.500	1.087.500	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	155.000	207.500	1.042.500	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	45.000	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	362.500	0	362.500	0
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	0	0	0	362.500	0	362.500	0



**PRIO 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</b>	<b>74.248</b>	<b>0</b>	<b>350.000</b>	<b>0</b>	<b>424.248</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>74.248</b>	<b>0</b>	<b>350.000</b>	<b>0</b>	<b>424.248</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	74.248	0	350.000	0	424.248
a. Terreinen en gebouwen		74.248		350.000		424.248

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>74.248</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>75.000</b>	<b>75.000</b>	<b>75.000</b>	<b>75.000</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>74.248</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>75.000</b>	<b>75.000</b>	<b>75.000</b>	<b>75.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	74.248	0	50.000	75.000	75.000	75.000	75.000
a. Terreinen en gebouwen	74.248	0	50.000	75.000	75.000	75.000	75.000

**PRIO IP-ACT-8: Opvolgen en implementeren van digitalisering die dienstverlening verbetert.**  
**ACT-8: Opvolgen en implementeren van digitalisering die dienstverlening verbetert.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	19.140	0	112.703	0	131.843
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	19.140	0	112.703	0	131.843
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	19.140	0	112.703	0	131.843
c. Roerende goederen		19.140		112.703		131.843

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	4.840	14.300	12.703	100.000	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	4.840	14.300	12.703	100.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.840	14.300	12.703	100.000	0	0	0
c. Roerende goederen	4.840	14.300	12.703	100.000	0	0	0

**PRIO 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</b>	<b>29.954</b>	<b>0</b>	<b>167.500</b>	<b>0</b>	<b>197.454</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>29.954</b>	<b>0</b>	<b>167.500</b>	<b>0</b>	<b>197.454</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	29.954	0	167.500	0	197.454
a. Terreinen en gebouwen		0		100.000		100.000
b. Wegen en andere infrastructuur		29.954		67.500		97.454

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>7.974</b>	<b>21.980</b>	<b>0</b>	<b>122.500</b>	<b>22.500</b>	<b>22.500</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>7.974</b>	<b>21.980</b>	<b>0</b>	<b>122.500</b>	<b>22.500</b>	<b>22.500</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	7.974	21.980	0	122.500	22.500	22.500	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	100.000	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	7.974	21.980	0	22.500	22.500	22.500	0

**PRIO 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>	0	0	0	10.000	0	10.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	10.000	0	10.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	10.000	0	10.000
b. Wegen en andere infrastructuur		0		10.000		10.000

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	10.000	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	10.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	10.000	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	10.000	0	0	0

**PRIO 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>	0	1.561.824	0	7.713.680	0	9.275.504
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	1.379.528	0	7.525.315	0	8.904.843
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.379.528	0	7.525.315	0	8.904.843
b. Wegen en andere infrastructuur		1.379.528		7.525.315		8.904.843
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>		182.296		188.364		370.660
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	4.955.805	0	4.955.805
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>		0		4.955.805		4.955.805

Jaarlijkse transacties

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	839.635	722.189	263.412	1.576.963	2.400.500	2.347.805	1.125.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	736.646	642.882	219.510	1.500.000	2.360.000	2.320.805	1.125.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	736.646	642.882	219.510	1.500.000	2.360.000	2.320.805	1.125.000
b. Wegen en andere infrastructuur	736.646	642.882	219.510	1.500.000	2.360.000	2.320.805	1.125.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	102.989	79.307	43.901	76.963	40.500	27.000	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	60.000	3.000.000	1.340.805	555.000
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	0	0	0	60.000	3.000.000	1.340.805	555.000

**PRIO 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>	0	106.276	0	342.558	0	448.833
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	106.276	0	342.558	0	448.833
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	106.276	0	342.558	0	448.833
b. Wegen en andere infrastructuur		106.276		342.558		448.833

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	102.434	3.842	62.558	70.000	70.000	70.000	70.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	102.434	3.842	62.558	70.000	70.000	70.000	70.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	102.434	3.842	62.558	70.000	70.000	70.000	70.000
b. Wegen en andere infrastructuur	102.434	3.842	62.558	70.000	70.000	70.000	70.000

**PRIO 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>	0	58.250	0	112.000	0	170.251
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	58.250	0	112.000	0	170.251
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	58.250	0	112.000	0	170.251
b. Wegen en andere infrastructuur		58.250		112.000		170.251
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	80.663	0	56.000	0	136.663
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>		80.663		56.000		136.663

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	9.229	49.022	0	112.000	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	9.229	49.022	0	112.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.229	49.022	0	112.000	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	9.229	49.022	0	112.000	0	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	51.062	29.601	0	56.000	0	0	0
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	51.062	29.601	0	56.000	0	0	0

**PRIO 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>	0	22.385	0	17.500	0	39.885
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	22.385	0	17.500	0	39.885
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	22.385	0	17.500	0	39.885
a. Terreinen en gebouwen		22.385		17.500		39.885

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	21.382	1.003	0	17.500	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	21.382	1.003	0	17.500	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	21.382	1.003	0	17.500	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	21.382	1.003	0	17.500	0	0	0



**PRIO 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>	0	1.690.972	0	13.114.841	0	14.805.814
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	1.690.972	0	13.114.841	0	14.805.814
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.690.972	0	13.114.841	0	14.805.814
b. Wegen en andere infrastructuur		1.690.972		13.114.841		14.805.814
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	1.181.000	0	8.509.381	0	9.690.381
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>		1.181.000		8.509.381		9.690.381

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	94.908	1.596.064	869.859	3.344.017	4.144.093	3.756.872	1.000.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	94.908	1.596.064	869.859	3.344.017	4.144.093	3.756.872	1.000.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	94.908	1.596.064	869.859	3.344.017	4.144.093	3.756.872	1.000.000
b. Wegen en andere infrastructuur	94.908	1.596.064	869.859	3.344.017	4.144.093	3.756.872	1.000.000
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	1.181.000	1.663.000	3.026.813	437.415	1.417.023	1.965.130
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	0	1.181.000	1.663.000	3.026.813	437.415	1.417.023	1.965.130

**PRIO 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>	0	0	0	10.000	0	10.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	10.000	0	10.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	10.000	0	10.000
c. Roerende goederen		0		10.000		10.000

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	10.000	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	10.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	10.000	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	10.000	0	0	0

**PRIO 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</b>	<b>459.564</b>	<b>0</b>	<b>682.731</b>	<b>0</b>	<b>1.142.295</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>410.737</b>	<b>0</b>	<b>670.878</b>	<b>0</b>	<b>1.081.614</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	410.737	0	670.878	0	1.081.614
a. Terreinen en gebouwen		410.737		522.970		933.707
c. Roerende goederen		0		147.907		147.907
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>		<b>48.827</b>		<b>11.853</b>		<b>60.680</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>25.000</b>	<b>0</b>	<b>29.240</b>	<b>0</b>	<b>54.240</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>		<b>25.000</b>		<b>29.240</b>		<b>54.240</b>

Jaarlijkse transacties

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>69.607</b>	<b>389.957</b>	<b>490.106</b>	<b>174.625</b>	<b>9.000</b>	<b>9.000</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>38.841</b>	<b>371.896</b>	<b>478.253</b>	<b>174.625</b>	<b>9.000</b>	<b>9.000</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	38.841	371.896	478.253	174.625	9.000	9.000	0
a. Terreinen en gebouwen	38.841	371.896	348.345	174.625	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	129.907	0	9.000	9.000	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>30.766</b>	<b>18.061</b>	<b>11.853</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>25.000</b>	<b>0</b>	<b>29.240</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>25.000</b>	<b>0</b>	<b>29.240</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**PRIO 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</b>	<b>5.185</b>	<b>0</b>	<b>4.926.433</b>	<b>0</b>	<b>4.931.617</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.175.000</b>	<b>0</b>	<b>4.175.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	4.175.000	0	4.175.000
a. Terreinen en gebouwen		0		4.175.000		4.175.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>		<b>5.185</b>		<b>751.433</b>		<b>756.617</b>

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>5.185</b>	<b>27.433</b>	<b>184.000</b>	<b>205.000</b>	<b>1.180.000</b>	<b>3.330.000</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25.000</b>	<b>1.000.000</b>	<b>3.150.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	25.000	1.000.000	3.150.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	25.000	1.000.000	3.150.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>5.185</b>	<b>27.433</b>	<b>184.000</b>	<b>180.000</b>	<b>180.000</b>	<b>180.000</b>

**PRIO 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</b>	<b>113.955</b>	<b>0</b>	<b>231.774</b>	<b>0</b>	<b>345.729</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>113.955</b>	<b>0</b>	<b>175.774</b>	<b>0</b>	<b>289.729</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	113.955	0	175.774	0	289.729
a. Terreinen en gebouwen		66.589		118.774		185.362
c. Roerende goederen		47.366		57.000		104.366
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>		<b>0</b>		<b>56.000</b>		<b>56.000</b>

Jaarlijkse transacties

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>113.955</b>	<b>0</b>	<b>96.774</b>	<b>135.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>113.955</b>	<b>0</b>	<b>70.774</b>	<b>105.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	113.955	0	70.774	105.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	66.589	0	28.774	90.000	0	0	0
c. Roerende goederen	47.366	0	42.000	15.000	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26.000</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**PRIO 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>	0	715.682	0	456.695	0	1.172.377
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	691.434	0	422.729	0	1.114.163
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	691.434	0	422.729	0	1.114.163
a. Terreinen en gebouwen		691.434		372.729		1.064.163
c. Roerende goederen		0		50.000		50.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>		24.248		33.966		58.215

Jaarlijkse transacties

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	133.627	582.055	245.495	211.200	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	127.963	563.471	240.729	182.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	127.963	563.471	240.729	182.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	127.963	563.471	200.729	172.000	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	40.000	10.000	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	5.664	18.584	4.766	29.200	0	0	0

**PRIO 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>	0	0	0	7.325.000	0	7.325.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	7.100.000	0	7.100.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	7.100.000	0	7.100.000
a. Terreinen en gebouwen		0		7.100.000		7.100.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>		0		225.000		225.000

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	1.425.000	3.200.000	2.700.000	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	1.200.000	3.200.000	2.700.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.200.000	3.200.000	2.700.000	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	1.200.000	3.200.000	2.700.000	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	0	0	225.000	0	0	0

**PRIO 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>	0	0	0	2.347.228	0	2.347.228
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	2.347.228	0	2.347.228
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	2.347.228	0	2.347.228
a. Terreinen en gebouwen		0		2.347.228		2.347.228

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	42.000	1.205.228	1.100.000	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	42.000	1.205.228	1.100.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	42.000	1.205.228	1.100.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	42.000	1.205.228	1.100.000	0	0



**PRIO 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>	0	125.011	0	169.935	0	294.945
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	125.011	0	169.935	0	294.945
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	125.011	0	169.935	0	294.945
a. Terreinen en gebouwen		125.011		333		125.343
b. Wegen en andere infrastructuur		0		169.602		169.602

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	114.377	10.634	169.935	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	114.377	10.634	169.935	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	114.377	10.634	169.935	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	114.377	10.634	333	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	169.602	0	0	0	0

**PRIO IP-ACT-52: Onderzoeken haalbaarheid Saffersbuurtschuur als 'bedrijvencentrum'/incubator.**  
**ACT-52: Onderzoeken haalbaarheid Saffersbuurtschuur als 'bedrijvencentrum'/incubator.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	1.530.000	0	1.530.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	1.500.000	0	1.500.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.500.000	0	1.500.000
a. Terreinen en gebouwen		0		1.500.000		1.500.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>		0		30.000		30.000

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	530.000	500.000	500.000	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	500.000	500.000	500.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	500.000	500.000	500.000	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	500.000	500.000	500.000	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	0	0	30.000	0	0	0

**PRIO 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>	0	0	0	20.000	0	20.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	20.000	0	20.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	20.000	0	20.000
a. Terreinen en gebouwen		0		20.000		20.000

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	20.000	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	20.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	20.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	20.000	0	0	0

**PRIO IP-ACT-77: Vergroten van het groenareaal 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>	0	5.899	0	178.714	0	184.613
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	126.000	0	126.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	126.000	0	126.000
a. Terreinen en gebouwen		0		126.000		126.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>		5.899		52.714		58.613

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	5.899	0	8.700	0	18.000	152.014	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	0	0	126.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	126.000	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	126.000	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	5.899	0	8.700	0	18.000	26.014	0

**PRIO IP-ACT-84: Organisatie-brede initiatieven als gevolg van de maatregelen t.g.v. Covid-19**

**ACT-84: Organisatie-brede initiatieven als gevolg van de maatregelen ten gevolge van het covid-19 virus.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	8.250	0	0	0	8.250
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	8.250	0	0	0	8.250
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	8.250	0	0	0	8.250
c. Roerende goederen		8.250		0		8.250

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	8.250	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	8.250	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	8.250	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	8.250	0	0	0	0	0	0

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Nog te realiseren in MJP:*

*Meerjarenplan 2020-2025 - aanpassing 3 2021: Budg. 202070*

*Reeds gerealiseerd in MJP:*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 1497310 Alg. 101253*

*Q\_ORIGINEEL\_2021\_Q3 2021: Budg. 410113 Alg. 63857*

## T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025



Stad  
Oudenaarde

Jaarnaalvolnummers: Budg. 202070

Stad (0308.252.043)

Tussenmuren 17, 9700 Oudenaarde

Algemeen directeur: Baele Bart

OCMW (0212.207.789)

Meerspoort 30, 9700 Oudenaarde

Financieel directeur: Van Cauwenberghe Saskia

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>42.758.041</b>	<b>39.993.951</b>	<b>37.104.803</b>	<b>38.087.318</b>	<b>39.570.447</b>	<b>41.046.952</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	42.472.632	42.758.041	39.993.951	37.104.803	38.087.318	39.570.447
2. Nieuwe leningen	4.375.345	1.100.579	1.100.579	5.226.916	6.026.916	6.126.916
4. Overboekingen	-4.089.936	-3.864.669	-3.989.727	-4.244.402	-4.543.787	-4.650.411
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>3.781.136</b>	<b>3.864.668</b>	<b>3.989.726</b>	<b>4.244.401</b>	<b>4.543.786</b>	<b>4.650.410</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	3.532.288	3.781.136	3.864.668	3.989.726	4.244.401	4.543.786
2. Aflossingen	-3.841.088	-3.856.205	-3.864.669	-3.989.727	-4.244.402	-4.543.787
3. Overboekingen	4.089.936	3.864.669	3.989.727	4.244.402	4.543.787	4.650.411
4. Andere mutaties		75.068				
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>46.539.177</b>	<b>43.858.619</b>	<b>41.094.529</b>	<b>42.331.718</b>	<b>44.114.233</b>	<b>45.697.362</b>

### Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

Meerjarenplan 2020-2025 - aanpassing 3 2021: Budg. 202070

Jaarrekeningen:

JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 1497310 Alg. 101253

De andere mutatie in 2021 ten bedrage van 75.068 euro betreft een bijkomende boeking van aflossingen op lange termijn naar korte termijn met betrekking tot de leasing (overname OV-net Fluvius), naar aanleiding van een geactualiseerde aflossingstabel.

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 oktober 2011. Deze wet heeft voorzien dat de basispensioenbijdrage voor de lokale en provinciale besturen van de ex-pool1 kan worden verminderd door gebruik te maken van het reservefonds van DIBISS.

Het KB 26 oktober 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 ([8 juli 2021](#)). Op basis van deze ramingen stijgt de responsabiliseringsbijdrage van de **Stad** van 539.420 euro in 2021 naar 1.193.221 euro in 2025. De bijdrage van het **OCMW** stijgt van 400.090 euro in 2021 naar 870.653 euro in 2025. Conform de boekhoudfiche van het Agentschap Binnenlands Bestuur worden de geraamde bedragen van een jaar gebudgetteerd in het volgende jaar, namelijk het jaar van afrekening. De verschuldigde responsabiliseringsbijdrage (afrekening) voor het kalenderjaar 2020 bedroeg 423.275,64 euro voor de Stad en 278.436,56 euro voor het OCMW. Deze bedragen worden dus in boekjaar 2021 geboekt.



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 2023.

Momenteel is dit risico volledig ingedeekt 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 ingedeekt voor dit toekomstig risico door de aanleg van deze pensioenverzekering. Het bedrag van deze pensioenverzekering bedraagt voor op 31/12/2020 4.031.811,00 euro voor de statutairen en 393.018,17 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 2020-2025 voor 50% tussen in het verschuldigd bedrag.

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 ([8 juli 2021](#)) stijgen van 1.768.175 euro in 2021 naar 3.495.745 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.

Op basis van het meerjarenplan 2020-2025 van Aurora AV, waarin deze ramingen zijn opgenomen en dat elk jaar wordt geactualiseerd, wordt het tekort per jaar bepaald en als dusdanig door de BE OCMW gebudgetteerd in het meerjarenplan 2020-2025. 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 eventuele 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 THV Wannijn/Vanden Buerie 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 januari 2020 een 'startvergadering' doorgegaan met de nieuwe gerechtsdeskundige en alle partijen. [Na deze startvergadering hebben in het kader van de expertise een aantal samenkomsten plaatsgevonden.](#) De zaak is nog aanhangig.

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. Partijen konden hierop reageren tegen uiterlijk 31 augustus 2020 en hebben dat ook gedaan. Op deze replieken kon door partijen – wat het OCMW ook gedaan heeft – nog gereageerd worden tegen uiterlijk 30 september 2020. Het dossier is in verdere behandeling genomen door de gerechtsdeskundige.

Op 20 mei 2021 heeft de gerechtsdeskundige een definitief verslag opgemaakt. Als gevolg en in navolging van dat verslag zijn momenteel onderhandelingen gestart met het doel om tot een minnelijke schikking te komen in dit dossier. Komt het niet tot een minnelijk schikking, dan zal het dossier verder voor de rechtbank afgehandeld worden.

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. Na tal van overlegmomenten en onderhandelingen is uiteindelijk een compromisvoorstel tot stand gekomen, dat zowel door de raad van beheer van AZO als door het vast bureau van het OCMW werd goedgekeurd. Dit voorstel wordt momenteel verwerkt in een ontwerp van dadingsovereenkomst door de aangeduide notaris van AZO. Doordat de dossierbeheerder bij de notaris dit jaar het kantoor heeft verlaten, is het ontwerp aldaar op de achtergrond geraakt. Na telefonisch contact, is bevestigd dat dit nu bij voorrang zal worden behandeld.

Na goedkeuring van dit ontwerp door het Vast Bureau, zal dit aan de Raad voor Maatschappelijk Welzijn worden voorgelegd ter validatie.

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 Aurora AV 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 rechtbank van eerste aanleg van Oost-Vlaanderen heeft op 21 april 2020 een vonnis uitgesproken in het nadeel van Aurora AV, maar waartegen Aurora AV beroep heeft aangetekend. Het Hof van Beroep te Gent heeft in haar arrest van 26 oktober 2021 geoordeeld ten gunste van Aurora AV en het OCMW/Stadsbestuur Ronse veroordeeld tot het betalen van de responsabiliseringsbijdragen. Van zodra het arrest in kracht van gewijsde is getreden (m.a.w. er staan geen rechtsmiddelen meer tegen open) zal het uitgevoerd worden.

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*.

Wat de risico's wijziging bedrijfsgegevens en onderscheppen leveranciersfacturen betreft, wordt er maximaal ingezet op *e-facturatie* (Peppol) om deze risico's te beperken en/of uit te sluiten.

De risico's en methodes van phishing worden binnen de financiële dienst regelmatig *geduid*, met de permanente opdracht om hiervoor *alert te blijven*.

### 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 gaf op 25 oktober 2021 toelichting aan het college van burgemeester en schepenen over de meerjarenplanning van de zone.

In de politiezone is ook het dossier opgestart voor de bouw van een nieuw hoofdcommissariaat in Oudenaarde. Op basis van een voor- en onderzoekstraject met o.a. een behoeftenonderzoek was reeds een eerste raming opgemaakt van de kostprijs van het project en is de financiering bepaald onder vorm van een lening. Een financiering van deze leningslasten is in de meerjarenplanning van de Stad voorzien vanaf 2024 via een verhoogde dotatie.

In het najaar van 2020 is het dossier in een stroomversnelling gekomen met de aanstelling van een bouwheer. Daarbij zal een zeer concrete raming uitgewerkt worden. Een mogelijk risico hierbij vormt een eventuele aankoop van grond, welke niet voorzien was in de oorspronkelijk raming.

In het voorjaar van 2021 is een studie gestart (en nog lopende) die de mogelijkheden en opportuniteiten onderzoekt van een mogelijke fusie van de politiezone Vlaamse Ardennen met andere politiezones Brakel en Ronse of met één van deze zones. Als er een fusie zou tot stand komen, zullen allerlei afspraken moeten gemaakt worden rond al of niet overdracht van roerende en onroerende goederen en de eraan gekoppelde financiering ervan en zal er bovendien werk moeten gemaakt worden van een nieuwe verdeelsleutel die bepaalt hoe het jaarlijks tekort van een nieuwe gevormde zone verdeeld wordt over de deelnemende gemeenten van die nieuwe zone. Beide aspecten houden een financieel risico in.

## 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) gaf toelichting over de meerjarenplanning van de zone en dit op de informatievergadering voor de aangesloten gemeenten op 14 oktober 2021.

Het buitengewoon reservefonds dat er is en verder wordt opgebouwd, zal in de volgende jaren van deze planningsperiode aangesproken worden om te investeren in de instandhouding van de kazernes van de deelnemende gemeenten (vooral in de kazerne van St-Lievens-Houtem). Dit met uitzondering van de kazerne van Ronse, waarvoor in de volgende legislatuur een nieuwe kazerne wordt voorzien.

Het risico bestaat erin dat bijkomende grote investeringen in kazernes niet meer via het buitengewoon reservefonds zullen kunnen gefinancierd worden. In dat geval zal dat voor een verhoogde dotatie zorgen.

## 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 werd behandeld door de Rechtbank van Eerste Aanleg op 07 oktober 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.

## **FUSIE**

Het stadsbestuur van Oudenaarde en de gemeentebesturen van Kruisem, Kluisbergen en Wortegem-Petegem hebben de intentie geuit om een verregaande samenwerking of een mogelijke fusie tussen hun stad en gemeenten te laten onderzoeken. In de meerjarenplanaanpassing 3 2020-2025 is in boekjaar 2022 het nodige krediet voorzien om deze studie naar bestuurskrachtvergroting uit te voeren. Ook in de andere gemeenten werd budget voorzien.

Een studie naar bestuurskrachtvergroting creëert de nodige transparantie om constructief te praten met de mogelijke fusiepartners. Twee pijlers zijn daarin belangrijk, om de nodige risicobeheersing te garanderen :

De inschatting van de huidige bestuurskracht. Naast de beschrijving van de feitelijke situatie kan ook de huidige bestuurskracht van de gemeenten en hun OCMW's ingeschat worden. Het leert ons of de gemeentelijke organisatie in staat is om de huidige ambities van het gemeentebestuur voldoende kwaliteitsvol in te vullen. Elke gemeente moet voor zichzelf kunnen aangeven welke de sterktes en zwaktes zijn.

De inschatting van de toekomstige bestuurskracht. Meer nog dan een analyse van de huidige situatie is het van belang dat lokale besturen de plaats van de eigen gemeente realistisch inschatten in de toekomstige maatschappelijk-bestuurlijke context. Blijft de bestuurskracht overeind ondanks de toegenomen taken en beleidsvrijheid die de Vlaamse overheid geeft aan de lokale besturen? Waar liggen de grootste kansen en waar de bedreigingen?

Dergelijke fusieoperatie, als die er zou komen, zal niet alleen operationele risico's maar ook financiële risico's met zich meebrengen, die nu nog niet ten volle kunnen worden ingeschat, maar waar de voormelde studie duidelijkheid zal in scheppen. Daarnaast zal van alle deelnemende gemeenten ook een grote administratieve inspanning worden gevraagd, die ook zijn kostprijs zal hebben.

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

Het betreft hier aangegane 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:

- 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. Deze wordt momenteel financieel nageleefd.
- 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. [Daarover is een compromisvoorstel tot stand gekomen, dat zowel door de raad van beheer van AZO als door het vast bureau van het OCMW werd goedgekeurd. Dit voorstel wordt momenteel verwerkt in een ontwerp van dadingsovereenkomst door de aangeduide notaris van AZO. Na goedkeuring van dit ontwerp door het Vast Bureau, zal dit aan de Raad voor Maatschappelijk Welzijn worden voorgelegd ter validatie.](#)

### 7.) Schuldenlast beheren en onder controle houden

#### Renterisico leningen

De **BE Stad** heeft een uitstaande schuld van **15,7 mio euro op 1 januari 2021**. 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 **30,7 mio euro op 1 januari 2021**. 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.

#### Renterisico thesaurie

De ECB voert al verscheidene jaren een beleid met een negatieve kortetermijnrente en die trend zal waarschijnlijk nog een enkele jaren aanhouden.

Banken parkeren hun overtollige tegoeden bij de Europese Centrale Bank (ECB). Hierop moeten ze een negatieve rente betalen van 0,50%. Steeds meer banken zien zich genoodzaakt de betaalde strafrente door te rekenen naar hun klanten, op de bedragen aangehouden op zicht- en spaarrekeningen.



Met een dagdagelijks nauwgezet thesauriebeheer wordt geprobeerd om dit risico zo klein mogelijk te houden en te zorgen dat we systematisch onder de limietdrempels blijven. Negatieve rentes volledig vermijden is niet mogelijk met de huidige positieve liquiditeitspositie van de stad. Dit is tevens een tegenargument om bijkomend nieuwe leningen aan te gaan.

#### 8.) Beleid rond structureel onvermogene 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 falings, onvermogen,...

Om dit op te vangen wordt jaarlijks ca. 30.000 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 falings, onvermogen,...

Om dit op te vangen wordt jaarlijks ca. 35.000 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 was reeds opgenomen in de eerste meerjarenplanaanpassing.

In de tweede meerjarenplanaanpassing waren al wat concretere en actuelere cijfers voorhanden en bleek uit de jaarrekening 2020 dat beide budgettaire entiteiten zwaar getroffen zijn door de coronapandemie. Naast het boekjaar 2020 (gekenmerkt door een lockdown) zal de pandemie ook financiële gevolgen hebben in het boekjaar 2021, dat in de eerste maanden nog een lockdown kende. Als gevolg van de vaccinatiecampagne (voorjaar 2021) zijn veel dienstverleningen, activiteiten en evenementen en dienstverlening kunnen heropstarten, maar niettemin zullen de geldende coronamaatregelen zich vertalen in al dan niet blijvende financiële gevolgen op korte, middellange en lange termijn.

Voor de BE Stad zijn de cijfers voor de aanvullende personenbelasting (APB) bijgestuurd conform de ontvangen herarrangingen 2021, en herarranging 2022.

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.

#### 10.) Legislatuur-overschrijdende investeringen

De reeds geplande investeringen zoals de Woeker XL, sportstadion e.d. waarvan de uitvoering ook nog in de volgende bestuursperiode zal doorlopen, zijn financieel op te vangen door het overschot 3,8 mio euro en de ruimte op de gecorrigeerde autofinancieringsmarge 1,4 mio euro in 2025. De financiële impact zal duidelijker worden bij de opmaak van het meerjarenplan in 2024, aangezien een meerjarenplan telkens minstens 3 jaren moet bevatten en moet voldoen aan de evenwichtsnormen zoals opgenomen in artikel 16 van het Besluit van de Vlaamse Regering m.b.t BBC.

## **Grondslagen en assumpties**



Stad  
Oudenaarde

Meerjarenplanaanpassing 3 2020 - 2025

Stad en OCMW 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 de vorige meerjarenplanaanpassing worden in het blauw en cursief weergegeven.*

*Van deze meerjarenplanaanpassing werd gebruik gemaakt om de kredieten voor 2022 vast te stellen. Daarnaast werden de kredieten voor 2021 geactualiseerd.*

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

Deze uitgaven werden gebaseerd op de meest recente aflossingstabellen die verstrekt werden door de betrokken financiële instellingen. Vanaf 2020 is er nieuwe leasing voorzien in het kader van de overname van het openbaar verlichtingsnet door Fluvius.

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

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

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

*Uitzondering hierop zijn de uitgaven voor nutsvoorzieningen.*

Meerjarenplanaanpassing 3 2020-2025 – Grondslagen en assumpties  
Stad en OCMW Oudenaarde

### **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. *Voor 2021 werd rekening gehouden met een index 1,741 voor de periode januari – september, vanaf 1 oktober 2021 met een indexcijfer van 1,7758.*

*Voor de ramingen 2022 werd vanaf 1 januari 2022 een index van 1,8113 in rekening gebracht.*

Vanaf 2023 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 (juli 2021), 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.

### **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 voor de budgettaire entiteit stad zijn 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.

### **Financiële uitgaven (65)**

De intresten op leningen zijn gebaseerd op de meest recente aflossingstabellen die verstrekt werden door de betrokken financiële instellingen. Vanaf 2020 is er nieuwe leasing voorzien in het kader van de overname van het openbaar verlichtingsnet door Fluvius.

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

Meerjarenplanaanpassing 3 2020-2025 – Grondslagen en assumpties  
Stad en OCMW Oudenaarde

### **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%.

*De werkingsopbrengsten voor 2021 werden geactualiseerd volgens de nog te verwachten ontvangsten in 2021.*

### **Belastingen (73)**

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

*Vanaf 2022 wordt een belasting op gebruikte woningen zonder inschrijving ingevoerd, zoals goedgekeurd in de Gemeenteraad d.d. 27/09/2021.*

*Voor wat de opcentiemen onroerende voorheffing en de opdecimen op de verkeersbelasting betreft, werd rekening gehouden met de raming voor 2022 die ons werd verstrekt door de betrokken belastingdiensten.*

*De aanvullende personenbelasting (APB) werd bijgestuurd conform de herraming 2021 (conform brief d.d. 28/10/2021), de raming 2022 (conform brief d.d. 28/10/2021) en de simulatie voor de daaropvolgende jaren (conform brief d.d. 18/11/2020), verstrekt door de FOD Financiën.*

Het detail van deze ontvangsten wordt weergegeven in het overzicht van de belastingen, dat deel uitmaakt van de documentatiebundel.

### **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.

*De tussenkomst in de responsabiliseringsbijdrage is niet gebaseerd op de tabel van de dotatie die Vlaanderen ter beschikking heeft gesteld, maar is gebaseerd op 50 % van de ramingen (juli 2021) bijdrage responsabilisering ter beschikking gesteld door de Federale Pensioendienst. In 2021 werd eveneens rekening gehouden met een verrekening voor de dotatie 2020 gezien de afrekening van de bijdrage 2020 lager blijkt te zijn dan geraamd.*

### **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 2021 is er extra, corona gerelateerde, subsidiëring door de hogere overheden opgenomen.*

Meerjarenplanaanpassing 3 2020-2025 – Grondslagen en assumpties  
Stad en OCMW Oudenaarde

#### **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 opgenomen op basis van verstrekte ramingen door instanties waarin het bestuur participaties aanhoudt. Er werd geen jaarlijkse indexatie voorzien.

*Vanaf 2022 wordt er een sterke daling voorzien van de energiedividenden die uitgekeerd worden door Fluvius, cfr. brief Gaselwest d.d. 29/06/2021.*

#### **Ontvangsten uit verkoop vaste activa**

*De ramingen voor 2021 werden geactualiseerd op basis van gerealiseerde verkopen en nog te verwachten verkopen.*

*De ramingen voor 2022 werden deels opgenomen op basis van officiële schattingsverslagen door een beëdigd schatter en deel op basis van een eigen inschatting (rekening houdend met o.a. marktconforme prijzen).*

Het detail van deze ontvangsten wordt weergegeven in het overzicht van de investeringsontvangsten, dat deel uitmaakt van de documentatiebundel.



Stad  
Oudenaarde

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

*Meerjarenplanaanpassing 3 2020 - 2025*


Stad en OCMW Oudenaarde  
Tussenmuren 17  
9700 Oudenaarde

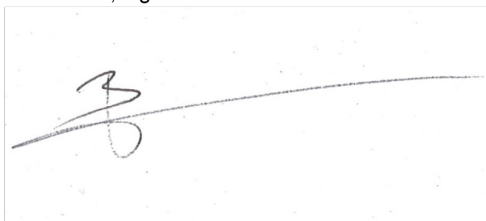
De bijkomende documentatie voor de raadsleden kan geconsulteerd worden via de volgende beveiligde website:


<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.

## Handtekening(en)

 Elektronisch ondertekend op 23/11/2021 door  
Bart Baele, Algemeen directeur


A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'B' followed by a long horizontal stroke.

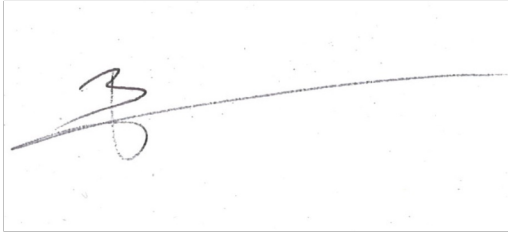
 Elektronisch ondertekend op 25/11/2021 door  
Marnic Luc De Meulemeester, Burgemeester


A handwritten signature in black ink, featuring a large, stylized 'M' and 'L' followed by a horizontal stroke.

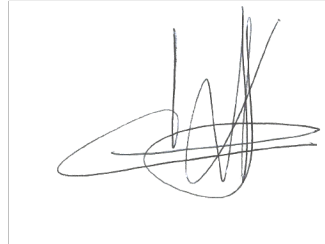


## Handtekening(en)

 Elektronisch ondertekend op 14/12/2021 door  
Bart Baele, Algemeen directeur



 Elektronisch ondertekend op 15/12/2021 door  
Lieven Paul Cnudde, Voorzitter Raad



**UITTREKSEL UIT HET REGISTER DER BERAADSLAGINGEN VAN DE  
OCMW-RAAD  
ZITTING VAN MAANDAG, 13 DECEMBER 2021**

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

Verontschuldigd: Cindy Franssen, Eva Pycke: raadsleden

Afwezig:

**2. FIN - Meerjarenplanaanpassing 3 2020-2025. Vaststelling deel budgettaire entiteit OCMW - Goedkeuring**

**De gemeenteraad wordt geschorst om 19u59 om de OCMW-raad te openen om 20.00 uur. Agendapunt 2 wordt behandeld. Deze OCMW-raad wordt na stemming geschorst om 21.13 uur om de gemeenteraad opnieuw te openen.**

**Motivering**

---

**Bevoegdheid/rechtsgrond**

Gelet op het decreet lokaal bestuur van 22 december 2017, artikels 40, 249 t.e.m. 259, 285, 286 en 330;

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

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

Gelet op omzendbrief KBBJ/ABB 2020/3 betreffende de aanpassing van de meerjarenplannen 2020-2025 van de lokale en provinciale besturen volgens de beleids- en beheerscyclus;

Gelet op de gemeenteraadsbeslissing d.d. 14 december 2020 betreffende de vaststelling van meerjarenplanaanpassing 2 2020-2025;

Gelet op de kennisname van meerjarenplanaanpassing 3 2020-2025 door het Vast Bureau op 22 november 2021;

**Feiten/context/motivering/adviezen van diensten**

De geïntegreerde meerjarenplanaanpassing 3 2020-2025 heeft betrekking op de Stad en op het OCMW en bestaat uit een strategische nota, een financiële nota en een toelichting;

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

Aan de hand van deze meerjarenplanaanpassing worden de kredieten voor 2022 vastgesteld en de kredieten van 2021 geactualiseerd;

De Stad en het OCMW dienen een geïntegreerd meerjarenplan op te maken, maar hebben elk hun eigen bevoegdheid 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;

### **Link met het meerjarenplan**

Meerjarenplanaanpassing 3 2020-2025

### **Budgettaire weerslag**

### **Communicatie**

De financiële dienst bezorgt :

- het document ‘meerjarenplanaanpassing 3 2020-2025’ aan de dienst communicatie ter publicatie op de website. Van zodra de publicatie is gebeurd, meldt de financiële dienst dit aan het Agentschap voor Binnenlands Bestuur.
- de digitale rapportering aan het Agentschap voor Binnenlands Bestuur.

### **Besluit**

---

Met 18 stemmen voor (13 Open VLD, 5 CD&V) en 11 onthoudingen (5 Groen, 3 NVA, 2 Vooruit en 1 VB)

Artikel 1./Enig artikel De raad voor maatschappelijk welzijn stelt het deel van de meerjarenplanaanpassing 3 2020-2025 vast dat betrekking heeft op het OCMW.

ALDUS GEDAAN TER ZITTING, OP DATUM ALS HIERBOVEN

NAMENS DE RAAD

De algemeen directeur,


Bart Baele

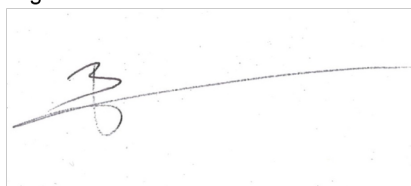
De voorzitter,


Lieven Cnudde

---

VOOR EENSLUIDEND UITTREKSEL,

 Elektronisch ondertekend op  
14/12/2021 door Bart Baele,  
Algemeen directeur



 Elektronisch ondertekend op  
15/12/2021 door Lieven Paul Cnudde,  
Voorzitter Raad



**UITTREKSEL UIT HET REGISTER DER BERAADSLAGINGEN VAN DE  
GEMEENTERAAD  
ZITTING VAN MAANDAG, 13 DECEMBER 2021**

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

Verontschuldigd: Cindy Franssen, Eva Pycke: raadsleden

Afwezig:

**18. FIN - Meerjarenplanaanpassing 3 2020-2025. Goedkeuring deel budgettaire entiteit OCMW -  
Goedkeuring**

**Motivering**

---

**Bevoegdheid/rechtsgrond**

Gelet op het decreet lokaal bestuur van 22 december 2017, artikels 40, 249 t.e.m. 259, 285, 286 en 330;

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

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

Gelet op omzendbrief KBBJ/ABB 2020/3 betreffende de aanpassing van de meerjarenplannen 2020-2025 van de lokale en provinciale besturen volgens de beleids- en beheerscyclus;

Gelet op de gemeenteraadsbeslissing d.d. 14 december 2020 betreffende de vaststelling van meerjarenplanaanpassing 2 2020-2025;

Gelet op de kennisname van meerjarenplanaanpassing 3 2020-2025 door het College van Burgemeester en Schepenen en het Vast Bureau op 22 november 2021;

**Feiten/context/motivering/adviezen van diensten**

De geïntegreerde meerjarenplanaanpassing 3 2020-2025 heeft betrekking op de Stad en op het OCMW en bestaat uit een strategische nota, een financiële nota en een toelichting;

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

Aan de hand van deze meerjarenplanaanpassing worden de kredieten voor 2022 vastgesteld en de kredieten van 2021 geactualiseerd;

De stad en het OCMW dienen een geïntegreerd meerjarenplan op te maken, maar hebben elk hun eigen bevoegdheid 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;

### Link met het meerjarenplan

Meerjarenplanaanpassing 3 2020-2025

### Budgettaire weerslag

### Communicatie

De financiële dienst bezorgt :

- het document ‘meerjarenplanaanpassing 3 2020-2025’ aan de dienst communicatie ter publicatie op de website. Van zodra de publicatie is gebeurd, meldt de financiële dienst dit aan het Agentschap voor Binnenlands Bestuur.
- de digitale rapportering aan het Agentschap voor Binnenlands Bestuur.

### Besluit

---

Met 18 stemmen voor (13 Open VLD, 5 CD&V) en 11 onthoudingen (5 Groen, 3 NVA, 2 Vooruit en 1 VB)

Artikel 1./Enig artikel De gemeenteraad keurt het deel van de meerjarenplanaanpassing 3 2020-2025 goed dat betrekking heeft op het OCMW.

ALDUS GEDAAN TER ZITTING, OP DATUM ALS HIERBOVEN

NAMENS DE RAAD

De algemeen directeur,


Bart Baele

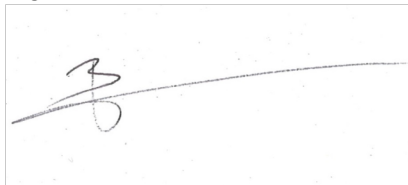
De voorzitter,


Lieven Cnudde

---

VOOR EENSLUIDEND UITTREKSEL,

 Elektronisch ondertekend op  
14/12/2021 door Bart Baele,  
Algemeen directeur



 Elektronisch ondertekend op  
15/12/2021 door Lieven Paul Cnudde,  
Voorzitter Raad



**UITTREKSEL UIT HET REGISTER DER BERAADSLAGINGEN VAN DE  
GEMEENTERAAD  
ZITTING VAN MAANDAG, 13 DECEMBER 2021**

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

Verontschuldigd: Cindy Franssen, Eva Pycke: raadsleden

Afwezig:

**17. FIN - Meerjarenplanaanpassing 3 2020-2025. Vaststelling deel budgettaire entiteit Stad - Goedkeuring**

**De gemeenteraad wordt geschorst om 19u59 om over te gaan naar het agendapunt 2 in de OCMW-raad. De OCMW-raad wordt na stemming geschorst om 21.13 uur. De Gemeenteraad wordt opnieuw geopend om 21u13 om over te gaan tot agendapunt 17.**

**Motivering**

---

**Bevoegdheid/rechtsgrond**

Gelet op het decreet lokaal bestuur van 22 december 2017, artikels 40, 249 t.e.m. 259, 285, 286 en 330;

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

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

Gelet op omzendbrief KBBJ/ABB 2020/3 betreffende de aanpassing van de meerjarenplannen 2020-2025 van de lokale en provinciale besturen volgens de beleids- en beheerscyclus;

Gelet op de gemeenteraadsbeslissing d.d. 14 december 2020 betreffende de vaststelling van meerjarenplanaanpassing 2 2020-2025;

Gelet op de kennisname van meerjarenplanaanpassing 3 2020-2025 door het College van Burgemeester en Schepenen op 22 november 2021;

**Feiten/context/motivering/adviezen van diensten**

De geïntegreerde meerjarenplanaanpassing 3 2020-2025 heeft betrekking op de Stad en op het OCMW en bestaat uit een strategische nota, een financiële nota en een toelichting;

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

Aan de hand van deze meerjarenplanaanpassing worden de kredieten voor 2022 vastgesteld en de kredieten van 2021 geactualiseerd;

De stad en het OCMW dienen een geïntegreerd meerjarenplan op te maken, maar hebben elk hun eigen bevoegdheid 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;

### **Link met het meerjarenplan**

Meerjarenplanaanpassing 3 2020-2025

### **Budgettaire weerslag**

### **Communicatie**

De financiële dienst bezorgt :

- het document 'meerjarenplanaanpassing 3 2020-2025' aan de dienst communicatie ter publicatie op de website. Van zodra de publicatie is gebeurd, meldt de financiële dienst dit aan het Agentschap voor Binnenlands Bestuur.
- de digitale rapportering aan het Agentschap voor Binnenlands Bestuur.

### **Besluit**

---

Met 18 stemmen voor (13 Open VLD, 5 CD&V) en 11 onthoudingen (5 Groen, 3 NVA, 2 Vooruit en 1 VB)

Artikel 1./Enig artikel De gemeenteraad stelt het deel van de meerjarenplanaanpassing 3 2020-2025 vast dat betrekking heeft op de stad.

ALDUS GEDAAN TER ZITTING, OP DATUM ALS HIERBOVEN

NAMENS DE RAAD

De algemeen directeur,


Bart Baele

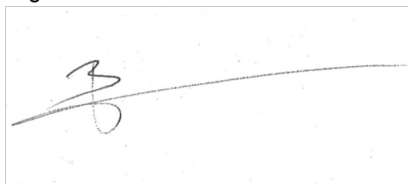
De voorzitter,


Lieven Cnudde

---

VOOR EENSLUIDEND UITTREKSEL,

 Elektronisch ondertekend op  
14/12/2021 door Bart Baele,  
Algemeen directeur



 Elektronisch ondertekend op  
15/12/2021 door Lieven Paul Cnudde,  
Voorzitter Raad

