



JAARREKENING 2024

LOKAAL BESTUUR ZULTE

GEMEENTE ZULTE
CENTRUMSTRAAT 8
9870 ZULTE
0207 456 868

OCMW ZULTE (SOCIAAL HUIS)
STAATSBAAN 148
9870 ZULTE
0212 187 597



INHOUDSTAFEL

VERKLARENDE NOTA	4
Exploitatie	4
Investeringsprojecten	9
Debiteuren	10
Liquiditeiten	12
Visum financieel directeur	14
Beheerscontrole	15
BELEIDSEVALUATIE	16
Beleidsbeoordeling	16
FINANCIËLE NOTA	49
J1 Doelstellingenrekening	49
J2 Staat financieel evenwicht	52
J3 Realisatie van de kredieten	54
J4 Balans	55
J5 Staat van opbrengsten en kosten	56
TOELICHTING	57
T1 Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard	57
T2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard	60
T3 Investeringsprojecten	68
T4 Evolutie van de financiële schulden	108
T5 Toelichting balans	110
Waarderingsregels	112
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	117
Verklaring materiële verschillen	118
Toelichting buitengewone invloeden	122
Overzicht overgedragen kredieten	124
Financiële risico's	130
Tussenkomen van de gemeente in de financiële verplichtingen van het OCMW	138
Lijst investeringen	139
Visum financieel directeur	145
Journalvolgnommern	153

Deze verklarende nota rapporteert over de jaarrekening 2024 en tracht een leesbaar alternatief te zijn voor de verplichte tabellen bij de jaarrekening. De jaarrekening is sinds 2020 een geïntegreerd document voor gemeente en OCMW.

Volgens artikel 177 van het decreet lokaal bestuur moet de financieel directeur ook in volle afhankelijkheid rapporteren over:

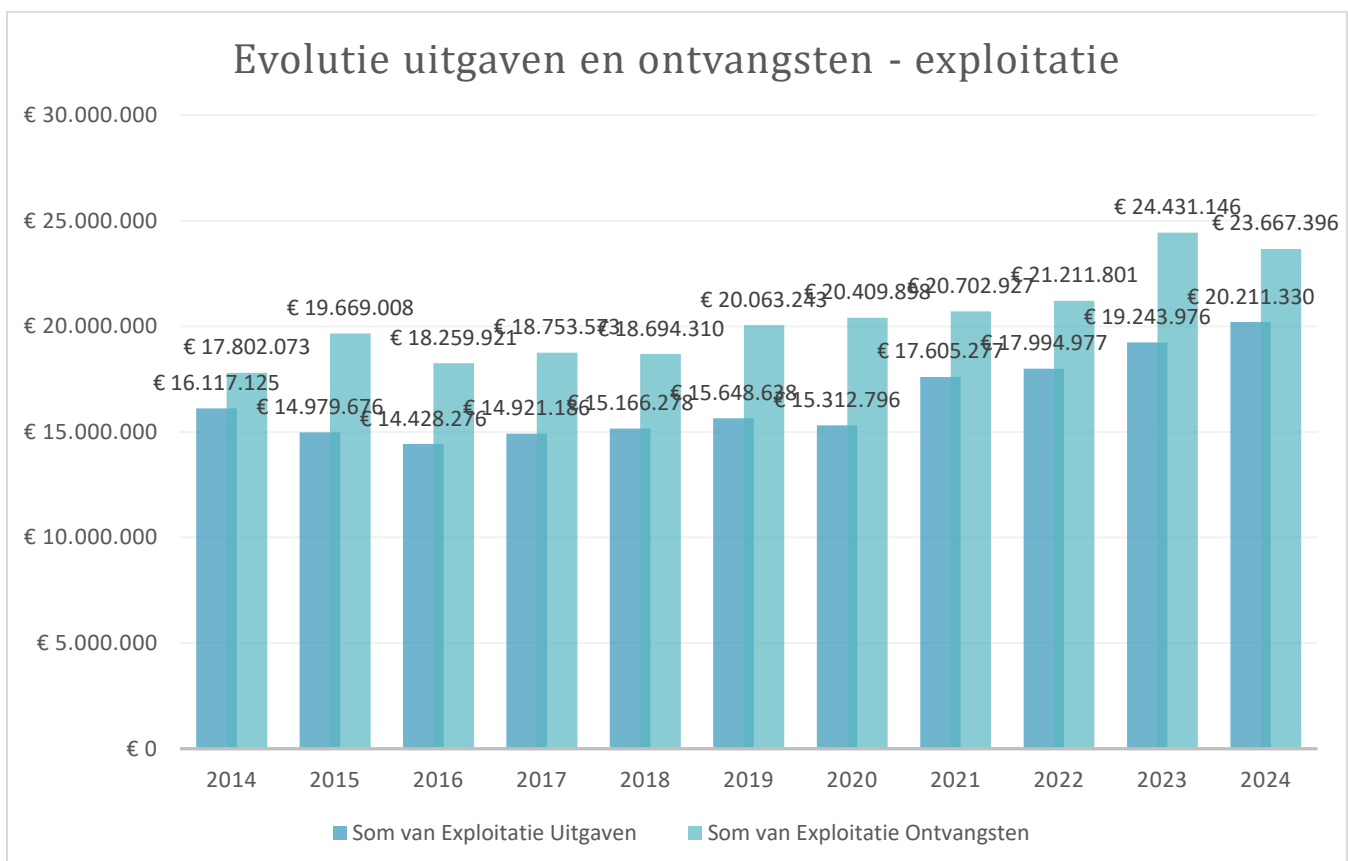
- De voorafgaande krediet- en wetmatigheidscontrole van de beslissingen met budgettaire en financiële impact (visum)
- Het debiteurenbeheer
- De thesaurietoestand, de liquiditeitsprognose, de beheerscontrole en de evolutie van de budgetten
- De financiële risico's

Aangezien deze zaken een interessante aanvulling vormen op de jaarrekening, wordt de rapportage zoals vermeld in artikel 177 DLB opgenomen in deze verklarende nota van de jaarrekening.

Opmerking: de cijfers in de kolommen "meerjarenplan" in de verklarende nota en in de verklaring van de materiële verschillen wijken af van de officiële schema's. Het Agentschap Binnenlands Bestuur werd geconsulteerd met betrekking tot die officiële schema's omdat we in 2024 geen meerjarenplanaanpassing deden omwille van de verkiezingen. Hierdoor moeten de officiële schema's nog verwijzen naar meerjarenplanaanpassing 4, gestemd eind 2023 (beginkrediet 2024). Dit zijn dus niet de eindkredieten in 2024 na overdrachten en diverse kredietverschuivingen (zoals in andere jaarrekeningen). Voor enkele schema's worden zowel de officiële versie als de officieuze versie meegedeeld omdat dit een correcter beeld geeft aan de raad over de meerjarenplancijfers. De cijfers voor "jaarrekening 2024" blijven steeds ongewijzigd.

EXPLOITATIE

Het exploitatieresultaat in 2024 bedraagt 3.456.067 euro en is 611.822 euro hoger dan het eindbudget.



UITGAVEN

De onderstaande tabel bevat de exploitatie-uitgaven van 2024 opgedeeld in rubrieken (op basis van algemene rekeningen) en met een vergelijking tussen de jaarrekening en het meerjarenplan 2024.

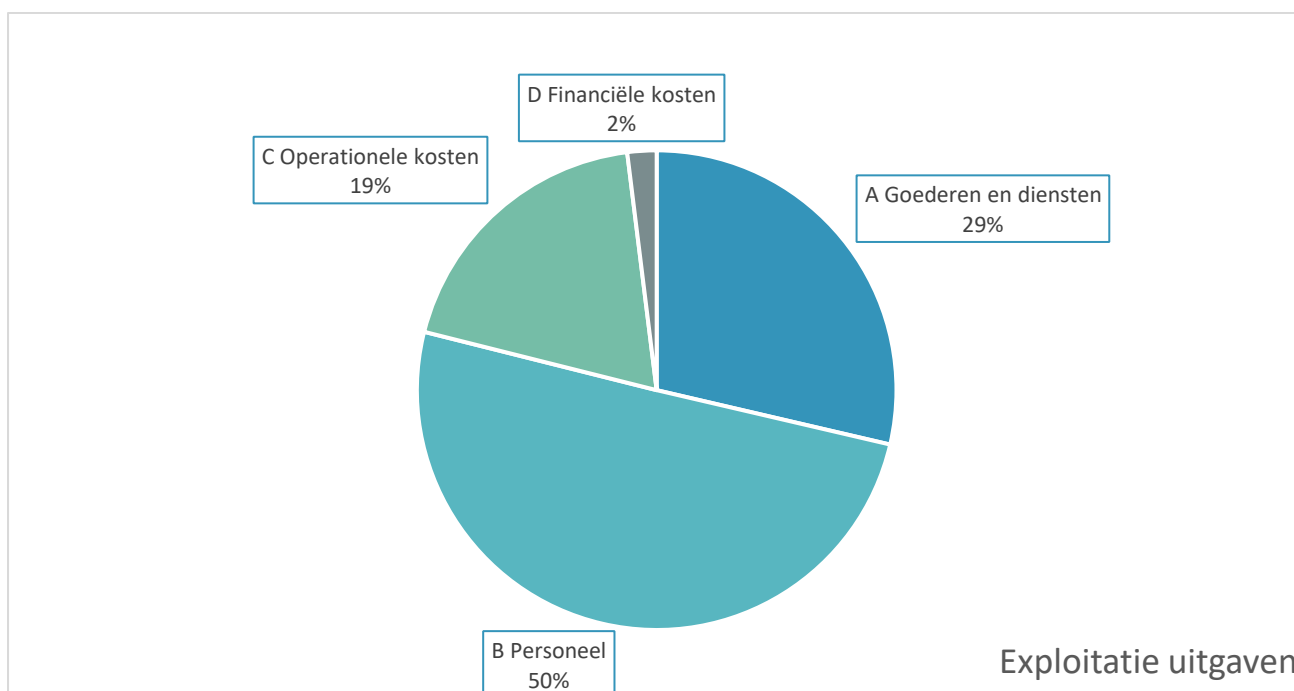
Exploitatie uitgaven	Jaarrekening	Meerjarenplan	%
A Goederen en diensten	€ 5.789.222	€ 6.509.601	88,93%
A01 Verbruikte goederen	€ 214.742	€ 224.874	95,49%
A011 Voeding en drank voor verkoop	€ 164.263	€ 168.804	97,31%
A012 Handelsgoederen voor verkoop	€ 50.480	€ 56.070	90,03%
A02 Kosten voor gebouwen en wegen	€ 939.907	€ 1.027.308	91,49%
A021 Huur onroerende goederen	€ 127.476	€ 127.813	99,74%
A022 Onderhoud en herstel gebouwen en wegen	€ 812.432	€ 899.495	90,32%
A03 Energie	€ 487.839	€ 555.420	87,83%
A031 Elektriciteit	€ 371.552	€ 399.310	93,05%
A032 Gas	€ 68.051	€ 99.110	68,66%
A033 Stookolie	€ 6.302	€ 11.000	57,29%
A034 Water	€ 41.933	€ 46.000	91,16%
A04 Verzekeringen	€ 52.236	€ 51.924	100,60%
A05 Erelonen en vergoedingen	€ 2.287.879	€ 2.435.070	93,96%
A06 Kantoorkosten	€ 347.263	€ 508.722	68,26%
A07 Informaticakosten	€ 369.098	€ 481.860	76,60%
A08 Kosten wagenpark	€ 107.455	€ 110.120	97,58%
A08 Publiciteit en receptiekosten	€ 229.867	€ 262.552	87,55%
A09 Specifieke kosten	€ 710.403	€ 799.726	88,83%
A10 Tijdelijk personeel	€ 42.532	€ 52.024	81,76%
B Personeel	€ 10.160.194	€ 10.336.329	98,30%
B01 Bezoldigingen	€ 7.541.374	€ 7.679.125	98,21%
B011 Politiek	€ 497.556	€ 498.591	99,79%
B012 Vastbenoemden	€ 1.352.356	€ 1.357.869	99,59%
B013 Contractuelen	€ 5.021.027	€ 5.117.978	98,11%
B014 Tewerkstellingsprojecten	€ 24.493	€ 38.153	64,20%
B015 Onderwijzend tlv bestuur	€ 23.919	€ 4.246	563,27%
B016 Onderwijzend tlv hogere overheid	€ 622.023	€ 662.288	93,92%
B02 Sociale lasten	€ 1.990.961	€ 1.998.494	99,62%
B021 Politiek	€ 16.825	€ 17.015	98,88%
B022 Vastbenoemden	€ 587.822	€ 598.942	98,14%
B023 Contractuelen	€ 1.337.981	€ 1.372.720	97,47%
B024 Tewerkstellingsprojecten	€ 6.627	€ 9.817	67,51%
B025 Onderwijzend tlv bestuur	€ 4.449		
B026 Onderwijzend tlv hogere overheid	€ 37.257		
B03 Bovenwettelijke verzekeringen	€ 302.627	€ 302.424	100,07%
B031 Pensioenfondsmantatarissen	€ 134.881	€ 134.881	100,00%
B032 Vastbenoemden	€ 3.824	€ 3.839	99,60%
B033 Contractuelen	€ 163.922	€ 163.704	100,13%
B04 Overige personeelskosten	€ 325.232	€ 356.285	91,28%
C Operationele kosten	€ 3.864.279	€ 3.925.500	98,44%
C01 Te betalen belastingen	€ 28.927	€ 53.459	54,11%
C02 Minderwaarden	€ 1.976	€ 2.750	71,84%
C03 Diverse (schade)vergoedingen	€ 750	€ 750	100,00%

Exploitatie uitgaven	Jaarrekening	Meerjarenplan	%
C04 Steun OCMW	€ 1.119.954	€ 1.141.847	98,08%
C041 Leefloon	€ 915.098	€ 918.477	99,63%
C042 Steun energie	€ 74.560	€ 76.450	97,53%
C043 Voorschotten	€ 16.640	€ 19.000	87,58%
C044 Participatie en sociale activering	€ 10.588	€ 11.000	96,26%
C045 Steun gezondheid	€ 19.361	€ 22.380	86,51%
C046 Steun verblijfskosten	€ 0	€ 1.500	0,00%
C047 Diverse steun	€ 25.805	€ 31.965	80,73%
C048 Mantelzorg	€ 37.575	€ 37.575	100,00%
C049 Steun huisvesting	€ 20.327	€ 23.500	86,50%
C05 Toegestane werkingssubsidies	€ 2.712.672	€ 2.726.694	99,49%
C051 Gezinnen	€ 89.893	€ 96.060	93,58%
C052 Bedrijven	€ 26.234	€ 31.300	83,82%
C053 Verenigingen	€ 262.026	€ 265.190	98,81%
C054 Overheden	€ 2.334.519	€ 2.334.144	100,02%
D Financiële kosten	€ 397.635	€ 548.010	72,56%
D01 Intresten	€ 397.394	€ 547.870	72,53%
D03 Diverse financiële kosten	€ 241	€ 140	172,21%
Eindtotaal	€ 20.211.330	€ 21.319.440	94,80%

De totale uitvoeringsgraad bedraagt 94,80% ten opzichte van het budget.

- Bij de **goederen en diensten** zijn er voornamelijk minder uitgaven geweest voor kantoorkosten en informaticakosten.
- De **personeelskosten** werden ingeschat op basis van een simulatie van de weddecentrale.
- Binnen de **operationele kosten** zien we minder uitgaven voor onroerende voorheffing (ingewilligd bezwaar Lys Yarns).
- De **financiële kosten** waren lager dan voorzien met betrekking tot de opname van nieuwe leningen (lagere intresten en latere opnamedatum).

Verhoudingsgewijs worden de uitgaven als volgt verdeeld, met als grootste rubriek de personeelsuitgaven:



ONTVANGSTEN

De onderstaande tabel bevat de exploitatie-ontvangsten van 2024 opgedeeld in rubrieken (algemene rekeningen) en met een vergelijking tussen de jaarrekening en het meerjarenplan 2024.

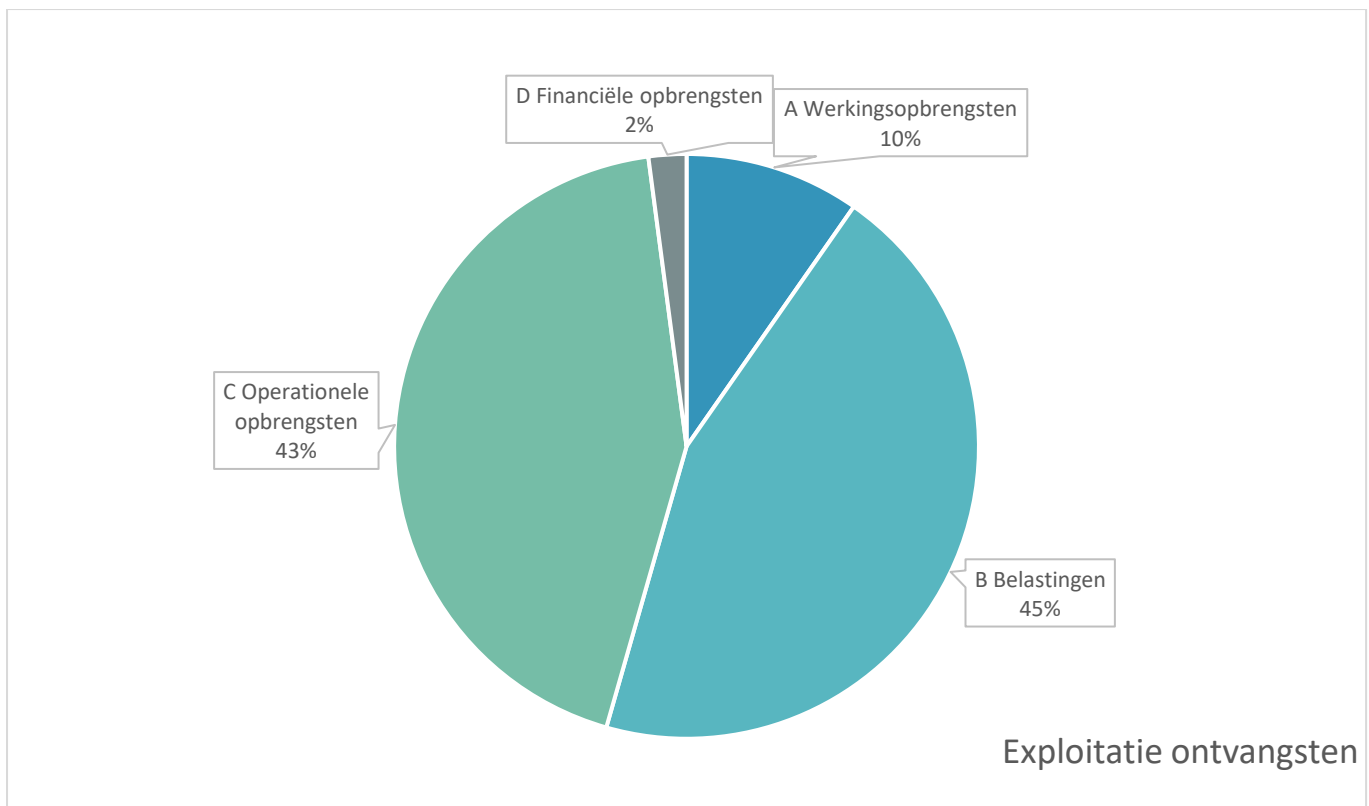
Exploitatie ontvangsten	Jaarrekening	Meerjarenplan	%
A Werkingsopbrengsten	€ 2.295.436	€ 2.403.386	95,51%
A01 Verkopen	€ 693.605	€ 767.625	90,36%
A011 Verkoop handelsgoederen	€ 416.823	€ 486.150	85,74%
A012 Verkoop voeding en drank	€ 105.144	€ 106.975	98,29%
A013 Verkoop administratieve documenten	€ 171.638	€ 174.500	98,36%
A02 Toegangsgelden	€ 131.691	€ 129.850	101,42%
A03 Dienstprestaties	€ 641.486	€ 614.935	104,32%
A04 Tussenkomen	€ 346.538	€ 400.901	86,44%
A05 Verhuur	€ 394.417	€ 404.965	97,40%
A06 Concessies	€ 87.699	€ 85.110	103,04%
B Belastingen	€ 10.586.247	€ 11.009.772	96,15%
B01 Aanvullende belastingen	€ 10.223.252	€ 10.642.567	96,06%
B011 OOV	€ 5.196.825	€ 5.063.041	102,64%
B012 APB	€ 4.731.349	€ 5.272.196	89,74%
B013 Motorrijtuigen	€ 294.355	€ 306.609	96,00%
B014 Gewestbelasting leegstand	€ 723	€ 722	100,10%
B02 Eigen belastingen	€ 350.744	€ 349.205	100,44%
B022 Afkoppeling hemelwater	€ 6.600	€ 6.600	100,00%
B023 Nachtwinkels	€ 4.905	€ 4.905	100,00%
B025 Niet geadresseerd drukwerk	€ 113.686	€ 113.700	99,99%
B026 Bedrijfsbelastingen	€ 107.505	€ 107.500	100,00%
B027 Ontbreken parkeerplaatsen	€ 0	€ 200	0,00%
B028 Leegstand	€ 86.648	€ 86.400	100,29%
B029 Tweede verblijven	€ 29.500	€ 28.000	105,36%
B029 Vervoer personen met politievoertuig	€ 1.900	€ 1.900	100,00%
B03 Boetes	€ 12.251	€ 18.000	68,06%
C Operationele opbrengsten	€ 10.290.752	€ 10.269.638	100,21%
C01 Werkingssubsidies	€ 9.802.829	€ 9.778.496	100,25%
C011 Gemeentefonds	€ 4.272.398	€ 4.220.926	101,22%
C012 Subsidie open ruimte	€ 415.784	€ 415.499	100,07%
C013 Regularisatiepremie gesco	€ 455.390	€ 460.188	98,96%
C014 Overige algemene werkingssubsidies	€ 438.556	€ 348.840	125,72%
C015 Specifieke personeelsubsidies	€ 4.220.701	€ 4.333.043	97,41%
C02 Inhoudingen personeel	€ 103.132	€ 109.054	94,57%
D021 Inhoudingen personeel	€ 24.447	€ 23.670	103,28%
D021 Inhoudingen personeel fietslease	€ 53.330	€ 53.330	100,00%
D021 Inhoudingen personeel maaltijdcheques	€ 25.355	€ 32.055	79,10%
C03 Giften en sponsoring	€ 5.800	€ 500	1160,00%
C04 Schadevergoedingen en terugvorderingen	€ 58.304	€ 52.008	112,11%
C05 Diverse operationele opbrengsten	€ 172.094	€ 198.158	86,85%
C06 Terugbetaling steun OCMW cliënt	€ 148.593	€ 131.422	113,07%

Exploitatie ontvangsten	Jaarrekening	Meerjarenplan	%
D061 Terugbetaling leefloon	€ 110.995	€ 100.800	110,11%
D062 Terugbetaling steun energie	€ 143		
D063 Terugbetaling voorschotten	€ 16.640	€ 17.500	95,08%
D064 Terugbetaling steun gezondheid	€ 0	€ 200	0,00%
D066 Terugbetaling steun huisvesting	€ 20.327	€ 12.622	161,04%
D067 Terugbetaling diverse steun	€ 489	€ 300	162,97%
D Financiële opbrengsten	€ 494.961	€ 480.888	102,93%
D01 Dividenden	€ 439.587	€ 439.163	100,10%
D02 Beleggingsopbrengsten	€ 55.374	€ 41.725	132,71%
Eindtotaal	€ 23.667.396	€ 24.163.685	97,95%

De uitvoeringsgraad van de ontvangsten bedraagt 97,95%:

- De **werkingsopbrengsten** betreffen de ontvangsten uit diensten, verkopen en verhuur (bijvoorbeeld: schoolmaaltijden, inschrijvingsgelden vrije tijd, dranken).
- De **belastingen** uit opcentiemen onroerende voorheffing hebben meer opgebracht dan geraamd. De aanvullende personenbelasting lag een stuk lager dan geraamd door de belastingdienst.
- De **operationele opbrengsten** betreffen voornamelijk de ontvangsten uit het gemeentefonds en diverse subsidies en toelagen. De overige algemene werkingsubsidies liggen hoger omwille van de ontvangst van VIA personeelssubsidies die moeilijk te ramen zijn op voorhand.
- De **financiële opbrengsten** betreffen dividenden en beleggingsopbrengsten die hoger lagen omwille van de goede rendementen op korte termijnbeleggingen.

De verdeling van de ontvangsten is als volgt:



INVESTERINGEN

Het investeringsresultaat van 2024 bedraagt -8.374.270 euro.

Investeringsuitgaven	Jaarrekening	Meerjarenplan	%
B Immateriële vaste activa	€ 10.688	€ 142.753	7,49%
B01 Plannen en studies	€ 10.688	€ 142.753	7,49%
C Onroerende infrastructuur	€ 7.643.816	€ 12.518.838	61,06%
C01 Terreinen	€ 716	€ 147.500	0,49%
C02 Gebouwen	€ 4.908.228	€ 8.210.167	59,78%
C03 Wegen	€ 2.303.825	€ 3.768.351	61,14%
C04 Overige infrastructuur	€ 121.215	€ 156.000	77,70%
C06 Leasing	€ 309.833	€ 236.820	130,83%
D Roerende goederen	€ 401.656	€ 935.983	42,91%
D01 Installaties, machines en uitrusting	€ 81.024	€ 267.667	30,27%
D02 Meubilair en kantooruitrusting	€ 133.164	€ 211.702	62,90%
D03 Informaticamaterieel	€ 180.853	€ 293.460	61,63%
D05 Rollend materieel	€ 6.615	€ 163.153	4,05%
F Erfgoed	€ 0	€ 5.500	0,00%
G Financiële vaste activa	€ 2.550	€ 7.228	35,28%
I Toegestane investeringssubsidies	€ 877.774	€ 1.366.800	64,22%
X Boni investeringen	€ 0	€ 403.471	0,00%
Eindtotaal	€ 8.936.483	€ 15.380.572	58,10%

Investeringsontvangsten	Jaarrekening	Meerjarenplan	%
A Investeringssubsidies	€ 493.082	€ 1.068.482	46,15%
C Onroerende infrastructuur	€ 0	€ 2.834.000	0,00%
C01 Terreinen	€ 0	€ 790.000	0,00%
C02 Gebouwen	€ 0	€ 2.044.000	0,00%
G Financiële vaste activa	€ 69.131	€ 69.131	100,00%
G01 Aandelen in intergemeentelijke samenwerking	€ 69.131	€ 69.131	100,00%
Eindtotaal	€ 562.213	€ 3.971.613	14,16%

De investeringsuitgaven hebben een uitvoeringsgraad van 58,10% ten opzichte van het eindbudget. De investeringsontvangsten hebben een realisatiegraad van 14,16%. De verklaring voor de belangrijkste verschillen met het budget is verder opgenomen in de jaarrekening, alsook een overzicht van alle investeringsuitgaven en -ontvangsten.

DEBITEUREN

Onderstaande tabel biedt een overzicht van de openstaande en vervallen vorderingen tot en met 31/12/2024 (toestand betalingen op 02/06/2025). Vorderingen op andere overheden (meestal subsidies) worden buiten beschouwing gelaten omdat deze niet actief (kunnen) worden vervolgd in het debiteurenbeheer.

De effectieve debiteurenschulden tot en met het boekjaar 2024 bedragen **91.216 euro** in totaal. In de gemeente staat er nog een bedrag van **49.861 euro** open, dat is 13.947 euro lager dan in 2023 door het crediteren van openstaande belastingen masten en pylonen na het verlies van rechtszaken. In het OCMW bedragen de openstaande debiteuren **41.354 euro**, dat is een daling met 10.945 euro ten opzichte van vorig jaar. Hier merken we een daling bij de terugvorderingen financiële en sociale hulp.

De financiële dienst volgt de debiteuren systematisch op en verstuurt geautomatiseerde herinneringen vanuit de softwaretoepassing. Bepaalde klanten worden ook op een informele manier aangesproken en aangespoord om openstaande facturen te betalen (bijvoorbeeld in de gemeenteschool en dienst financiële en sociale hulp). Deze gecombineerde manier van werken levert goede resultaten op, maar is arbeidsintensiever en trager. Een goede debiteurenopvolging is wel van groot belang in het Sociaal Huis, gezien de vaak moeilijker financiële situatie van de klanten. Zeker wanneer het een terugvordering van steun betreft en de afbetalingen over meerdere jaren en in kleine afbetalingstranches verlopen.

Onderstaande tabel toont de status van de vorderingen waarin ze zich bevinden. Veel vorderingen bevinden zich in een situatie waarin de afbetaling over langere tijd wordt gespreid (bv: afbetalingsplan, collectieve schuldenregeling, huurwaarborg) of waarbij we lang moeten wachten op een uitspraak van de rechtbank.

Openstaande vorderingen 31/12/2024	Saldo
Gemeente	€ 49.861
Begeleiding	€ 100
Nalatenschap	€ 210
Afbetalingsplan	€ 1.627
Collectieve schuldenregeling	€ 810
Deurwaarder	€ 1.367
Dossier bij advocaat	€ 6.185
Dossier bij rechtbank	€ 23.078
Dossier leefloon	€ 6
Varia	€ 15.419
Verdwenen	€ 1.059
OCMW	€ 41.354
Begeleiding	€ 901
Nalatenschap	€ 481
Afbetalingsplan	€ 8.476
Collectieve schuldenregeling	€ 9.309
Deurwaarder	€ 9.791
Dossier bij advocaat	€ 1.007
Faillissement	€ 3.066
Huurwaarborg	€ 3.770
Inhouding steun	€ 59
Normaal	€ 2.718
Varia	€ 784
Verdwenen	€ 993
Eindtotaal	€ 91.216

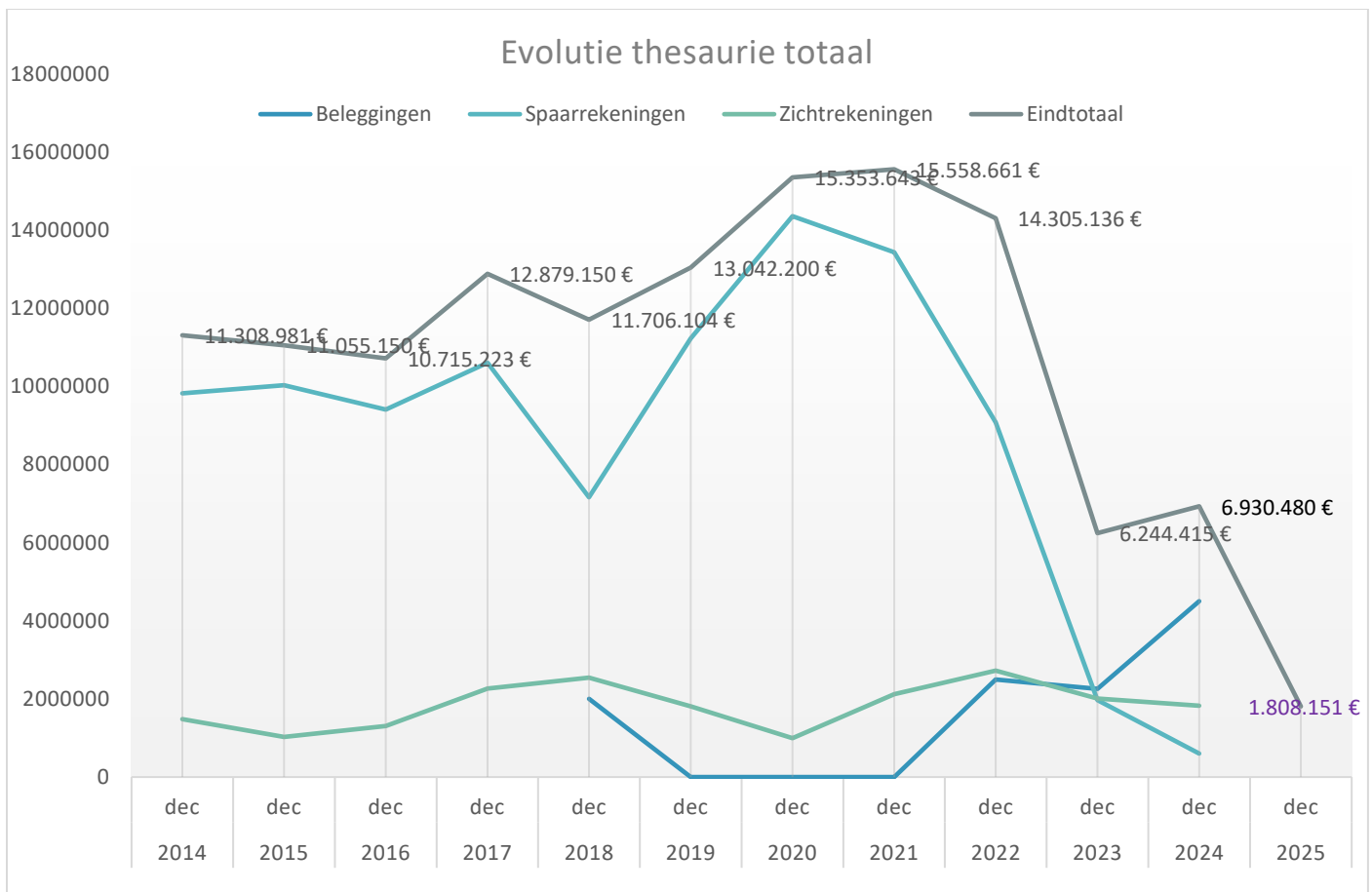
Onderstaande tabel toont de openstaande vorderingen op 31/12/2024 volgens beleidsitem en algemene rekening.

Openstaande vorderingen 31/12/2024	Saldo
G	€ 49.861
0020-00 Fiscale aangelegenheden	€ 39.332
7312000 Vervoer van personen met politievoertuig	€ 600
7332100 Jaarlijkse milieubelasting	€ 165
7340800 Nachtwinkels en phoneshops	€ 300
7342400 Belasting niet geadresseerd drukwerk	€ 21.047
7360900 Masten en pylonen	€ 15.000
7374000 Leegstaande woningen en gebouwen	€ 2.220
0119-00 Algemene administratie	€ 9.002
7040007 Terugvordering van procedurekosten	€ 9.002
0400-00 Politiezone	€ 575
7020000 Opbrengsten uit prestaties	€ 575
0470-00 Dierenbescherming	€ 180
7040000 Tussenkomen en terugvorderingen	€ 180
0480-00 Bestuurlijke preventie en GAS	€ 366
7390000 Gemeentelijke administratieve sanctie	€ 366
0703-00 Bibliotheek - werking	€ 90
7390001 Boetes	€ 90
0709-00 Vrije tijd algemeen	€ 6
7007001 Verkoop Uitpas	€ 6
0800-00 Gemeenteschool - werking	€ 310
7040002 Tussenkomen van ouders in schoolmaaltijden	€ 227
7040004 Tussenkomen van ouders in andere schooluitgaven	€ 84
O	€ 41.354
0030-00 Financiële aangelegenheden	€ 32
7040999 Andere terugvorderingen en tussenkomen	€ 32
0119-00 Algemene administratie	€ 7.158
7040007 Terugvordering van procedurekosten	€ 7.158
0900-01 Financiële en sociale hulp	€ 24.152
7480000 Terugbetaling cliënt - RMI - Leefloon - 55% gesubsidieerd	€ 10.386
7480400 Terugbetaling cliënt - RMI - equivalent leefloon	€ 1.423
7482020 Terugbetaling cliënt - voorschot op lonen, uitkeringen en groeipakket	€ 2.010
7482030 Terugbetaling cliënt - voorschot op leefgeld	€ 100
7488000 Terugbetaling cliënt - steun huurwaarborg	€ 7.876
7488010 Terugbetaling cliënt - steun eerste maand huur	€ 2.298
7489999 Terugbetaling cliënt - overige steun	€ 59
0901-00 Financiële en sociale hulp - voorschotten	€ 3.921
7482020 Terugbetaling cliënt - voorschot op lonen, uitkeringen en groeipakket	€ 3.195
7482030 Terugbetaling cliënt - voorschot op leefgeld	€ 726
0930-21 Sociale huisvesting - infrastructuur Groeneweg	€ 787
7050002 Opbrengsten uit verhuur woningen en flats	€ 779
7050004 Bijdrage kosten gemeenschappelijke delen flats (syndicus)	€ 9
0930-23 Sociale huisvesting - infrastructuur overige woningen	€ 2.242
7050002 Opbrengsten uit verhuur woningen en flats	€ 2.242
0945-01 Onthaalouders - werking	€ 316
7020000 Opbrengsten uit prestaties	€ 316
0945-02 Initiatief buitenschoolse kinderopvang - werking	€ 2.457
7020000 Opbrengsten uit prestaties	€ 2.457
0950-20 Bejaardenwoningen - infrastructuur Moerbeekpark	€ 105
7050002 Opbrengsten uit verhuur woningen en flats	€ 105
0950-22 Bejaardenwoningen - infrastructuur Guldepark	€ 183
7050002 Opbrengsten uit verhuur woningen en flats	€ 183
Eindtotaal	€ 91.216

THESAURIE

De thesaurie is vervat in zichtrekeningen, spaarrekeningen en termijnrekeningen. Op 31/12/2024 bedroeg de totale beschikbare thesaurie 6.930.480 euro, waarvan 602.378 euro op spaarrekeningen, 1.826.660 euro op zichtrekeningen en 4.501.442 euro op termijnrekeningen (< één jaar). De thesaurie is gespreid over vijf bankinstellingen (BNP Paribas Fortis, Belfius, KBC, ING en VDK).

In 2024 is er een verdere afname van de liquiditeiten door de hogere investeringsuitgaven in 2023 en 2024. De opname van een lening van 6 miljoen euro was noodzakelijk om de uitgaven te kunnen financieren. De liquiditeitsprognose voor 2025 is verder dalend wanneer het meerjarenplan wordt uitgevoerd zoals gebudgetteerd (paarse cijfer).



SCHULDEN

De openstaande schulden in 2024 bedragen 14.181.789 euro of 887 euro per inwoner. Er werden nieuwe leasingschulden aangegaan door de overdracht van de openbare verlichting aan Fluvius. Er werden ook nieuwe leningen opgenomen in mei en in november 2024, telkens 3 miljoen euro. De nieuwe leningen werden aangegaan bij KBC en Belfius. De eerste lening is een jaarlijks herzienbare lening aan 4,09%, de tweede lening is een lening met vaste rentevoet van 2,81%.

De lopende leningen werden aangegaan bij drie kredietinstellingen (KBC, Belfius en BNP Paribas Fortis) en één lening betreft de afbetaling van de DBFM-overeenkomst met Sport in Vlaanderen.

RESULTATEN

Het **beschikbaar budgettair resultaat** bedraagt 6.524.911 euro en ligt 3.662.615 euro hoger dan in het meerjarenplan door de positievere exploitatie- en investeringsrekening.

De **autofinancieringsmarge** is ook positief en bedraagt 2.572.438 euro wat wil zeggen dat we voldoende financieel draagvlak hebben om onze leningsuitgaven te kunnen voldoen. De **gecorrigeerde autofinancieringsmarge** is nog iets hoger en bedraagt 2.780.040 euro. Op basis van deze parameter zouden we 8% van onze financiële schulden moeten aflossen, maar in realiteit lossen we meer af. Dit komt omdat we veel leningen hebben op einde levensduur met hogere aflossingen en lagere intresten.

VISUM FINANCIËEL DIRECTEUR

Volgens artikel 177 van het decreet lokaal bestuur staat de financieel directeur in volle onafhankelijkheid in voor de voorafgaande krediet- en wetmatigheidscontrole van de beslissingen van de gemeente en van het openbaar centrum voor maatschappelijk welzijn met budgettaire en financiële impact.

In 2024 werden er 153 visums verleend en werd er geen visum geweigerd. Bij 5 dossiers werd geconstateerd dat het visum niet of niet tijdig werd aangevraagd. De lijst van alle visums wordt toegevoegd in de toelichting bij de jaarrekening.

	Aantal visums
Gemeente	138
Exploitatie	65
Andere	2
OHO	35
Personeel	18
Subsidie	10
Investerings	73
Grond/Gebouw	3
OHO	63
Subsidie	7
Gemeente/OCMW	3
Exploitatie	2
OHO	2
Investerings	1
OHO	1
OCMW	12
Exploitatie	12
Personeel	11
Subsidie	1
Eindtotaal	153

*OHO = overheidsopdrachten

Beheerscontrole is een onderdeel van een geïntegreerde beleids- en budgetcyclus en valt binnen de "doefase"¹ van deze cyclus. Beheerscontrole richt zich daarbij op analyse en evaluatie van de voortgang in vergelijking met het plan en met de tussentijdse beheers- en beleidsinformatie, met als doel om (tijdig) te kunnen bijsturen. In het kader van beheerscontrole komen beheerssystemen zoals de balanced scorecard, kritische succesfactoren en indicatoren aan de orde. Het ontwikkelen en optimaal gebruiken van dergelijke beleids- en beheersinstrumenten is een gezamenlijke verantwoordelijkheid van het managementteam en de politieke organen².

In Zulte werd de beheerscontrole in 2024 opgevolgd door middel van een uitgebreide kwartaalrapportering (aan de hand van mijlpalen en cijfers) en ook door middel van de opvolgingsrapportering voor de gemeenteraad. Ook werd onderstaande beleidsevaluatie opgesteld en werden er indicatoren gedefinieerd bij dit meerjarenplan (zie documentatie website). Aan de acties worden nu ook duidelijke verantwoordelijken gekoppeld zodat er ownership is voor de uit te voeren acties.

¹ a) Plan (Plan) / b) Doe (Do) / c) Evalueer (Check) / d) Plan opnieuw (Act)

² Bron: Handboek beleids- en beheerscyclus. De integrale gids voor lokale besturen. Auteurs: David Beirens, Marc Maebe, Stein Moyersons en Stijn Lombaert.

BELEIDSEVALUATIE

PRIORITAIRE BELEIDSDOELSTELLING: BD1: #BRUISENDZULTE

Kwalitatieve omschrijving: Zulte is een bruisende gemeente met een sterke identiteit om trots op te zijn met veel kansen op ontmoeting waar inwoners gelukkig zijn. Zulte is een bruisende gemeente met een zeer uitgebreid verenigingsleven en talrijke ontmoetingsplaatsen -en momenten voor de inwoners. Een blijvende ondersteuning van het verenigingsleven op infrastructureel, materieel, logistiek en financieel vlak is onontbeerlijk. Daarenboven wordt verder ingezet op het bevorderen van de sociale interacties tussen inwoners door het organiseren of faciliteren van evenementen en door de opwaardering van de publieke ontmoetingsplaatsen. Bijzondere aandacht gaat naar een degelijke en veilige vrijetijdsinfrastructuur.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: Het gemeentebestuur organiseerde tal van evenementen en faciliteerde het verenigingsleven bij het ontplooien van hun evenementen.

In Huis Meheus werd een culturele programmatie uitgebouwd.

In samenwerking met de feest- en cultuurverenigingen werden verschillende buurten samengebracht in een gloednieuw initiatief, namelijk de buurtquiz.

Daarnaast werd opnieuw heel wat geïnvesteerd in de vrijetijdsinfrastructuur en kon het verenigingsleven rekenen op financiële, logistieke en materiële ondersteuning.

In de wijk BiRiWI werd een nieuw buurtplein ingehuldigd.

Ook de regiobib, de UiTPAS Leie Schelde en het Zults Sportfeest zagen het levenslicht in 2024.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	471.079	527.838	496.760
Ontvangsten	75.100	78.098	77.798
Saldo	-395.979	-449.740	-418.962
Investerings			
Uitgaven	2.070.959	3.753.766	2.252.500
Ontvangsten	222.705	240.542	0
Saldo	-1.848.254	-3.513.224	-2.252.500
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP101: ZULTE BIEDT KANSEN OP ONTMOETING DOOR EEN AANGENAME EN AANGEPASTE VRIJETIJDINFRASTRUCTUUR

De gemeentelijke vrijetijdsinfrastructuur vervult een belangrijke rol in het sociale en culturele leven van de Zultenaar. Zulte levert de nodige inspanningen om de ontmoetingszalen, de bibliotheek, de jeugdlokalen en de sportinfrastructuur verder uit te bouwen tot goed uitgeruste en (brand)veilige gebouwen zodat die aangepast zijn aan de noden en de behoeften van de gebruikers (verenigingen en inwoners). Voor de bibliotheekinfrastructuur wordt een visie uitgebouwd op langere termijn in samenhang met het Gaston Martensplein.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: De nieuwe vrijetijdsinfrastructuur op Domein de Raveschoot kreeg verder vorm.

In de wijk BiRiWi werd een nieuw buurtplein ingericht met o.a. voetbaldoeltjes en basketringen, veerelementen, een vierpersoonswip, een dubbele schommel en een combinatietoestel.

Via gerichte investeringen werden ook de gemeentelijke ontmoetingszalen up-to-date gehouden: er werd een nieuwe koelcel geplaatst in het Fiertelhof, de Gaston Martenszaal werd uitgerust met een keuken, in de polyvalente zaal van de Guldepoort werd een relighting project uitgevoerd. Het Ontmoetingscentrum en de Guldepoort werden uitgerust met een koffievatwasmachine.

De buurtzaaltjes werden uitgerust met wifi.

Er werden investeringstoelagen voor onderhoud van de jeugdlokalen toegekend aan Open Jeugdwerk, Chiro Machelen, KAJ Machelen en KSA Zulte.

Jong Zulte werd door middel van een bouw- en renovatiesubsidie ondersteund bij de vernieuwing van de verlichting op de voetbalaccommodatie in de Waalmeers. Ook SV Zulte Waregem kon op deze subsidie beroep doen voor het vervangen van de afsluiting en vernieuwing van de verlichting op de voetbalaccommodatie in de Kastanjelaan.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	59.266	73.785	54.300
Ontvangsten	53.291	58.548	58.548
Saldo	-5.975	-15.237	4.248
Investeringen			
Uitgaven	1.969.377	3.518.010	2.102.500
Ontvangsten	222.705	240.542	0
Saldo	-1.746.671	-3.277.467	-2.102.500
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP102: ZULTE STIMULEERT EN FACILITEERT HET VERENIGINGSLEVEN DOOR MAT., LOG. EN FIN. ONDERSTEUNING

Ondersteuning op maat van het verenigingsleven wordt voorzien. Verenigingen worden verder ondersteund op financieel (subsidies), materieel (een uitleendienst die up-to-date is) en logistiek (betere bekendmaking van activiteiten van verenigingen, kampvervoer voor jeugdverenigingen,...) vlak.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: Het verenigingsleven werd financieel ondersteund door:

- * werkingstoelagen voor de cultuur-, jeugd- en sportverenigingen;*
- * impulsstoelagen voor bepaalde sportverenigingen (cfr. reglement)*
- * een bijzondere sporttoelage voor het organiseren van een wielervedstrijd aan de Leiespurters*
- * jubileumtoelagen voor de jubilerende verenigingen*
- * toelagen voor praalwagens voor deelnemende verenigingen aan de Firtelstoet*
- * het Feest-, Firtel- en Cultuurcomité van Zulte ontving een toelage voor het huren van kostuums voor de Firtelstoet.*

** Risicotoelages aan ZulteCultureel, cultuurraad, Geschied- en Heemkundige Kring Zulte en Davidsfonds Machelen.*

Daarnaast werden toelagen voor kadervorming voorzien voor jongeren, die een vormingscursus volgden.

Het gemeentebestuur stond in voor de organisatie en financiering van het materiaalvervoer voor de zomerkampen van de jeugdverenigingen.

In het kader van de uitleendienst werden enkele materialen uit het aanbod hersteld en/of vervangen.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	166.966	175.592	175.400
Saldo	-166.966	-175.592	-175.400
Investerings			
Uitgaven	4.979	11.303	10.000
Saldo	-4.979	-11.303	-10.000
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP103: ZULTE STIMULEERT HET SAMENHORIGHEIDSGEVOEL VAN EN DE SOCIALE INTERACTIES TUSSEN HAAR

Zulte telt tal van evenementen waarbij inwoners sociale contacten kunnen leggen en/of onderhouden. Lokale kermissen en festiviteiten worden georganiseerd en feest- en cultuurcomités worden daarbij ondersteund. In eigen beheer wordt ook een groot en gevarieerd aanbod aan evenementen en festiviteiten georganiseerd. In die optiek investeert de gemeente ook in de opwaardering van de buurt(speel)pleinen als ontmoetingsplaats voor alle buurtbewoners (zowel jong als oud).

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: In 2024 werden er opnieuw diverse evenementen georganiseerd. Een greep uit het aanbod:

- * WK Manillen*
- * Seniorenfeest*
- * Vlaanderen Feest*
- * Baloise Ladies Tour*
- * Vrijwilligersfeest*
- * Buurtquiz in samenwerking met de feest- en cultuurcomités*
- * Culturele programmatie in het Huis Meheus*
- * ...*

De feest- en cultuurcomités werden ondersteund bij de organisatie van de lokale kermissen (o.a. door financiële ondersteuning voor het drukken en verspreiden van de kermisbrochures en het inrichten van vuurwerk) en door middel van risicotoelages.

Vijfendertig initiatieven van buurtbewoners kregen een (financieel) zetje via een toelage voor buurtinitiatieven.

In februari 2024 werd de UiTPAS Leie Schelde gelanceerd. UiTPAS is een spaar- en voordelenkaart voor iedereen. Bij deelname aan activiteiten in de vrije tijd kan men telkens een punt sparen. Omdat deelnemen aan activiteiten niet voor iedereen even makkelijk is, biedt UiTPAS ook een extra korting: het kansentarief.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	185.110	210.460	200.060
Ontvangsten	1.666	800	500
Saldo	-183.444	-209.660	-199.560
Investerings			
Uitgaven	96.604	224.454	140.000
Saldo	-96.604	-224.454	-140.000
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP104: ZULTE WERKT EEN INTEGRAAL EN
 KWALITEITSVOL SPORTBELEID UIT MBT SPORTBELEVING EN
 SPORTINFRASTRUCTUUR

Zultenaars kunnen in de eigen gemeente terecht om er te sporten. Het uitgebreid (en waar mogelijk vernieuwend) en kwalitatief aanbod aan sportlessen voor volwassenen wordt verder uitgebouwd. Gebruikersreglementen worden geactualiseerd. Een langetermijnplanning voor het sportpatrimonium wordt uitgewerkt en geïmplementeerd.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: Sportievelingen konden ook in 2024 deelnemen aan de gemeentelijke georganiseerde sportlessenreeksen.

Ook de sportieve evenementen Dwars door Zulte (i.s.m. Joggingclub Zulte) en Zulte Wandelt (i.s.m. Pasar Zulte) konden opnieuw op heel wat bijval rekenen.

In samenwerking met de Burensportdienst werden volgende evenementen georganiseerd: petanquetornooi, bowling, personeelssportdag, de G-sportdag Sport Mee, een Beachfundag voor kinderen en jongeren en een winterwandeling.

Nieuw in 2024 was het Zults Sportfeest, een huldiging waarbij alle genomineerde sportvedetten en sportclubs in de bloemetjes werden gezet.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	23.886	26.750	25.750
Ontvangsten	20.143	18.750	18.750
Saldo	-3.743	-8.000	-7.000
Investerings			
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP105: ZULTE BOUWT AD BIBLIOTHEEK EN MAAKT INFORMATIE, CULTUUR EN ONTSPANNING TOEGANKELIJK VR ALLE INWONERS

Sinds 2016 zijn lokale besturen niet langer verplicht om een lokale bibliotheek in te richten. Zulte opteert ervoor om te blijven investeren in de eigen bibliotheek zodat de inwoners er nog steeds terecht kunnen om informatieve, culturele of ontspannende materialen te ontlenu. De bibliotheek start bovendien met het aanbieden van een spelothek en organiseert activiteiten om de jubileumjaren (in 2020 en 2025) extra in de kijker te plaatsen.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

*Evaluatie 2024: * In 2024 ging de regiobib van start met o.a. een gemeenschappelijk reglement. Een van de grootste wijzigingen voor onze bibliotheek is het optrekken van de uitleentermijn van 3 naar 4 weken en het optrekken van het maximum aantal materialen van 10 naar 20. Voortaan kunnen materialen in de hele regio gratis gereserveerd worden en ze worden tussen de bibliotheken vervoerd via een transportdienst (2x per week met 14 vrijwilligers). * De bib ontving in 2024 105 klassen. Elk bibliotheekbezoek werd gecombineerd met een leermoment en/of een verhaal in het verteltheater.*

** Met het project Digistroom bereikten we in de regio in de periode 2023-2024 meer dan 1000 individuele burgers van de beoogde doelgroep (ouderen 55+, inwoners met een financiële of sociale kwetsbaarheid, werkzoekenden, doelgroepmedewerkers).*

In Zulte was de maandelijkse digiclub een succes met gemiddeld 11 bezoekers. Ook de tweemaandelijks digitale workshops werden druk bijgewoond.

** In 2024 organiseerde de bibliotheek:*

** 2 voordrachten: "Windturbineparken op zee" en "Racismewijsheid "*

** 2 muziekoptredens: "dUO SOLO " en "Belpop "*

** 2 tentoonstellingen: "Rondrijdend Museum E17 " en "Europabib cartoontentoonstelling "*

** In 2024 namen we ook de traditie van de kalligrafie cursussen weer op. De lessenreeksen 'Kennismaken met de spitse pen' raakten snel volgeboekt.*

** 2024 was een topjaar voor de huiskamervertellingen met een maximaal aantal deelnemers en 3 volgeboekte huiskamers.*

** Verder organiseerde de bib ook de vaste waarden:*

** 24 auteurslezingen tijdens de Jeugdboekenmaand*

** Verteltheater (maandelijks)*

** CoderDojo (maandelijks)*

** Leesjury (134 deelnemers)*

** Leeskring (5x per jaar)*

** Computerlessen (28 deelnemers)*

** Smartphonelessen (23 deelnemers)*

** Verwendag*

** Boekenkaarting*

** Wetenschappelijke praatgroep (5x per jaar)*

** Handwerkgroepje (maandelijks)*

** Praatgroepen Duits, Engels en Spaans (wekelijks) met samen 51 deelnemers*

** De schrijfwijzen (dictee)*

** Babelbib (2x per week)*

** De bibliotheek kon in 2024 rekenen op de ondersteuning van 36 vrijwilligers.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	35.851	41.250	41.250
Saldo	-35.851	-41.250	-41.250
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

PRIORITAIRE BELEIDSDOELSTELLING: BD2: #VEILIGZULTE

Kwalitatieve omschrijving: Zulte is een gemeente waar iedereen veilig (be)leeft, zich veilig voelt en verplaatst. Voetganger, fietser en gemotoriseerd verkeer moeten zich in onderling respect, veilig kunnen verplaatsen in Zulte. Kritische verkeerspunten worden geanalyseerd en volgens prioriteit aangepakt. Bijzondere aandacht gaat uit naar schoolomgevingen. Burgers, kinderen en bedrijven worden gesensibiliseerd m.b.t. veiligheid in samenwerking met de politie.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: Bij heraanleg van straten en (her)ontwikkeling van bebouwde gebieden wordt bijzonder aandacht besteed aan voorzieningen voor de zachte weggebruiker. In verblijfsgebieden wordt specifiek ingezet op aangepast kwalitatief materiaalgebruik met verkeersremmend effect.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	516.185	552.154	483.460
Ontvangsten	52.643	52.640	46.980
Saldo	-463.543	-499.514	-436.480
Investerings			
Uitgaven	2.390.231	4.348.368	3.743.000
Ontvangsten	270.376	440.376	220.000
Saldo	-2.119.855	-3.907.992	-3.523.000
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP201: ZULTE BEWAAKT DE VEILIGHEID VAN ELKE WEGGEBRUIKER DR INFRASTRUCTURELE EN VERKEERSTECHNISCHE INGREPEN

Zulte ondersteunt de evolutie naar een duurzame mobiliteit door het creëren van een veilig gemeentelijk wegennetwerk, met extra aandacht voor de zwakke weggebruiker. Enkele belangrijke wegen worden heraanlegd zoals de N43, het fietspad naast de spoorweg en de verbindingen tussen de dorpscentra. Specifieke aandacht gaat ook uit naar het onderhoud en de heraanleg van trage wegen en verkeersveilige school- en vrijetijdsumgevingen.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: De Statiestraat-Olsenestraat werd heringericht i.f.v. een veilige fietstoegankelijkheid tussen dorpskern en F7.

De Zaubeeckstraat tussen N43 en Waalstraat werd heringericht als verblijfsgebied en fietsstraat. De Bokstraat werd heraanlegd met fietsuggestiestroken en asvernauwingen in een groene heraanleg met wadi's en laanbomen i.f.v. een verkeersveilige, aangename leefomgeving.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	50.567	58.154	41.460
Ontvangsten	4.980	4.980	4.980
Saldo	-45.587	-53.174	-36.480
Investerings			
Uitgaven	1.379.721	2.003.099	1.907.000
Ontvangsten	143.687	263.687	170.000
Saldo	-1.236.034	-1.739.412	-1.737.000
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP202: ZULTE ONDERHOUDT HET OPENBAAR DOMEIN EN DE WEGENIS OP DUURZAME WIJZE

Bij de (her)aanleg van het openbaar domein wordt maximaal gestreefd naar onderhoudsarme, duurzame verhardingen en groenvoorzieningen. Het bestaande openbaar domein en de wegenis worden net onderhouden, onder andere door investeringen in sneeuwopruiming en ijzelbestrijding.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: In 2024 werd delen van de Leihoekstraat, Meulebergstraat, Verbindingsstraat en het kruispunt Blauwdreef-Zaubeekstraat geherasfalteerd, alsook de fietsuggestiestroken in delen van de Oude Weg, Kapellestraat en Knokstraat.

Het groen in onze gemeente werd verder i.s.m. onze sociale tewerkstellingspartner Demival, onderhouden

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	465.618	493.500	441.500
Ontvangsten	47.663	47.660	42.000
Saldo	-417.955	-445.840	-399.500
Investerings			
Uitgaven	1.010.510	2.331.982	1.836.000
Ontvangsten	126.689	176.689	50.000
Saldo	-883.821	-2.155.293	-1.786.000
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP203: ZULTE BEWAAKT EN SENSIBILISEERT IN HET KADER VAN VEILIGHEID

In samenwerking met de lokale politie worden alle inwoners gesensibiliseerd over veiligheid. Zulte voorziet camerabewaking waar nuttig op gevoelige plaatsen.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: De trajectcontrole in Waregemstraat zorgt voor grotere verkeersveiligheid.

De verplaatsbare camera's werden i.s.m. IVM opnieuw ingezet tegen sluikstorten. De zwerfvuilacties werden voortgezet

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	500	500
Saldo	0	-500	-500
Investerings			
Uitgaven	0	13.287	0
Saldo	0	-13.287	0
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

PRIORITAIRE BELEIDSDOELSTELLING: BD3: #ONDERNEMENDZULTE

Kwalitatieve omschrijving: Zulte is bedrijvig, aantrekkelijk en creatief en ondersteunt en stimuleert het ondernemerschap. Zulte is een bedrijvige en aantrekkelijke gemeente. Het toeristische en recreatieve aanbod wordt ten volle uitgespeeld en in de kijker geplaatst. Lokale handelaars en ondernemingen worden zo goed mogelijk ondersteund en hun activiteiten worden bekendgemaakt en gepromoot. Er wordt bovendien ruimte geschapen zodat nieuwe bedrijven zich in Zulte kunnen vestigen.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: Zulte werd verder blijvend in de kijker gezet met nieuwe toeristische brochures en via het toeristische platform 'Ontdek Zulte' waar de toeristische actoren op staan, samen met fiets-, wandel- en themaroutes.

Er was een stijging van het aantal gebruikers van dit platform met 27%.

Er werden verschillende acties ondernomen en evenementen georganiseerd om Zulte op toeristisch vlak op de kaart te zetten.

De ontdekkingsstocht trok langs Zultse bedrijven en handelaars én er werd opnieuw een eindejaarsactie georganiseerd.

De horeca kan nog steeds genieten van de mogelijkheid om terrassen uit te breiden op openbaar domein.

De wekelijkse zondagsmarkt werd in de kijker gezet tijdens de Maand van de Markt. Ook de Paashaas en de Kerstman verblijdden de marktgangers met hun bezoekje.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	53.561	54.170	57.300
Ontvangsten	17.754	13.099	13.099
Saldo	-35.807	-41.071	-44.201
Investerings			
Uitgaven	1.815	260.000	290.000
Saldo	-1.815	-260.000	-290.000
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP301: ZULTE PROFILEERT ZICH ALS TOERISTISCHE TREKPLEISTER

Zulte zet zich verder op de kaart als gemeente met toeristische troeven. Er wordt verder deelgenomen aan overkoepelende organisaties (vb. i.s.m. Toerisme Leiestreek). Anderzijds wordt ingezet op de uitbreiding van het eigen aanbod aan dagtrips en routes waarbij zoveel mogelijk gestreefd wordt naar samenwerking met de lokale horeca. Het kampeerautoterrein in Machelen wordt geoptimaliseerd en het funerair erfgoed wordt in ere hersteld.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: In samenwerking met de diensten Cultuur, Toerisme en de cultuur- en erfgoedpartner Cultuurregio Leie Schelde werd een projectvoorstel ingediend bij de Vlaamse overheid. Met de ontvangen projectsubsidie voor lokale cultuurprojecten werd Anekd'arte uitgewerkt.

Ook met volgende acties probeerden we Zulte verder te profileren als toeristische trekpleister:
** Publicatie Roadtrip – combinatie tussen toerisme, cultuur en erfgoed in de Oost-Vlaamse Leiestreek en gebaseerd op de archiefwerking rond de kunstenaar en inwoner van Zulte, Martin Wallaert.*

** Erfgoeddag (150 bezoekers)*

** Gidsbeurten voor groepen*

** Start to Art in samenwerking met Cultuurregio Leie Schelde.*

** Opnames AVS rond biënnale en Anekd'arte.*

** Samenwerking met Toerisme Vlaanderen en uitwerking Vlaamse meesters op hun plek. * Dagtrip met OKV*

** Voorbereidingen Blob-wandeling met Toerisme Leiestreek*

** Voorbereidingen beleefpunt met de Vlaamse Waterweg "Roothoek Kunstdorp"*

** Voorbereidingen van het nieuwe wandelnetwerk samen met Toerisme Oost-Vlaanderen.*

** Evenement Kunst & Diner in het Roger Raveelatelier op 27 en 28 september 2024.*

Zulte werd verder blijvend in de kijker gezet met nieuwe toeristische brochures en via het toeristische platform 'Ontdek Zulte' waar de toeristische actoren op staan, samen met fiets-, wandel- en themaroutes. Er was een stijging van het aantal gebruikers van dit platform met 27%.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	39.843	40.870	34.800
Ontvangsten	6.295	11.099	11.099
Saldo	-33.548	-29.771	-23.701
Investerings- Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP302: ZULTE PROMOOT EN STIMULEERT LOKALE ONDERNEMINGEN EN HANDELAARS

Er wordt onderzocht welke ondersteuning handelaars en ondernemingen verwachten van de gemeente zodat het beleid daarop kan afgestemd worden. De lokale handel wordt blijvend ondersteund door de verdere promotie van de Zultebon, door subsidies en door gerichte activiteiten zoals een eindejaarsactie en een startersplatform. Er wordt ruimte gecreëerd voor nieuwe bedrijven door het actief benaderen van braakliggende bedrijfsgronden en leegstaande bedrijfsruimten en door de ontwikkeling van bedrijfsterreinen.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

*Evaluatie 2024: * Op de 1e zondag van juni namen opnieuw 450 mensen deel aan de Ontdekkingstocht langs Zultse bedrijven en detailhandelaars. 28 zelfstandigen zetten hun deuren open.*

** Eindejaarsactie 'Koop lokaal blijf plakken in Zulte', van 16 november 2024 tot 5 januari 2025 + prijsuitreiking op 17 februari (106 deelnemende handelaars en 5.200 ingediende spaarkaarten).*

** Er werd een kandidatuur geschreven om mee te dingen voor de Winkelhier-prijs, uitgereikt door de provincie Oost-Vlaanderen. Deze kandidatuur omvatte twee acties rond lokale economie in Zulte, nl. de eindejaarsactie en de ontdekkingstocht. Uit de 20 ingediende projecten werd Zulte gekozen als zeer verdienstelijke 2e.*

** Digitalisatie van de Zultebon met een minimum aan werk voor de zelfstandige.*

** De horeca kon opnieuw gebruik maken van de mogelijkheid om de terrassen uit te breiden op het openbaar domein.*

** Subsidies nieuwe handelszaken en subsidies aanpassing rond toegang handelspanden voor mensen met een beperking.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	13.718	13.300	22.500
Ontvangsten	11.459	2.000	2.000
Saldo	-2.259	-11.300	-20.500
Investerings			
Uitgaven	1.815	260.000	290.000
Saldo	-1.815	-260.000	-290.000
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

PRIORITAIRE BELEIDSDOELSTELLING: BD4: #ZORGZAAMZULTE

Kwalitatieve omschrijving: Zulte zorgt voor elke burger in alle levensfasen waarbij toegankelijkheid en kwaliteit centraal staat. De burger heeft in de diverse levensfasen andere behoeften en noden en hierop wordt ingespeeld. Onze burgers kennen mooie momenten, maar komen ook in aanraking met probleemsituaties. Zulte wil de burgers hierbij ruim ondersteunen.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: Opnieuw kon er een nieuwe locatie groepsopvang SOO geopend worden binnen de dienst onthaalouders: in september 2024 opende het nieuwe MINOUCHIE zijn deuren voor ouders en hun baby's/peuters.

Binnen de buitenschoolse kinderopvang werd er gewerkt rond de pedagogische kwaliteit van de opvang, dankzij de aanwezigheid van de pedagogisch coach IBO.

De dienst FSH kreeg op zijn beurt af te rekenen met een hoge instroom nieuwe leefloondossiers, wat druk heeft gezet op de interne werking van de dienst.

In 2024 werden de stappen gezet om de sociale appartementen van het Sociaal Huis te verkopen aan de woonmaatschappij. Daarnaast ging heel wat aandacht naar de invulling van de 8 noodwoningen.

De seniorenadviesraad en de adviesraad voor personen met een beperking hebben ook in 2024 hun steentje bijgedragen tot een betere samenleving. In 2024 werd er vanuit de dienst Zorg opnieuw gewerkt aan tal van projecten en werden diverse lezingen georganiseerd (bv: zorgvolmacht, LEIF,...).

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	840.879	923.247	844.615
Ontvangsten	447.600	454.440	336.265
Saldo	-393.279	-468.807	-508.350
Investeringen			
Uitgaven	188.393	529.452	670.500
Ontvangsten	0	120.000	120.000
Saldo	-188.393	-409.452	-550.500
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP401: ZULTE BOUWT HUIS VAN HET KIND INHOUDELIJK UIT

Zulte heeft reeds een zichtbaar Huis van het Kind. Die fysieke zichtbaarheid moet ook vertaald worden naar een sterke(re) visie en inhoudelijke invulling. Het aanbod vanuit het Huis van het Kind wordt verder uitgebouwd dankzij de coördinator van het Huis van het Kind. Deze extra mankracht resulteert in een inhoudelijk sterk verhaal, waarbij ontmoeting, inclusie, opvoedingsondersteuning, preventieve gezondheidszorg en sociale cohesie centraal staan. Als kers op de taart streeft Zulte naar het label kindvriendelijke gemeente.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: Volgende activiteiten vonden plaats in het Huis van het Kind in 2024:

** Bijeenkomsten LOK (Lokaal overleg Kinderopvang), vergadering vrijwilligers van het consultatiebureau, interne opleidingen, vormingsmomenten voor onthaalouders, medische onderzoeken Vrij CLB regio Deinze, overleg coördinatoren Huizen van het Kind eerstelijnszone Schelde en Leie, tweemaandelijks zitdagen in kader van het Groeipakket*

** Daarnaast werden ook enkele vormingsmomenten voor externen georganiseerd:*

** Een lessenreeks 'Hecht Ouderschap' (in samenwerking met Centrum Kinderzorg en Gezinsondersteuning 't Kinderkasteeltje Nazareth).*

** Een vorming 'Levensreddend handelen' (in samenwerking met Child Care Academy).*

** Een lezing 'Omgaan met hoogsensitieve kinderen' (in samenwerking met de CM-Gezondheidsacademie).*

** Verschillende workshops 'Babymassage' voor prille ouders (in samenwerking met HSP Vlaanderen).*

** Een infosessie 'Leven, opgroeien en opvoeden in digitale tijden' (in samenwerking met Tom Termote, docent cybersecurity aan de Vives Hogeschool)*

** In het kader van de Week van de Pleegzorg werd, in samenwerking met de andere gemeenten uit de eerstelijnszone Schelde en Leie, een gratis ontbijt georganiseerd voor onze pleegzorggezinnen.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	23.817	25.122	31.900
Ontvangsten	0	3.129	3.129
Saldo	-23.817	-21.994	-28.771
Investerings- Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP402: ZULTE BIEDT DE JEUGD EEN GEVARIEERDE, LAAGDREMPelige, BETAALBARE ÉN KWALITATIEVE TIJDSBESTEDING

Zulte investeert in kinderen en jongeren, door de organisatie van een gevarieerde, laagdrempelige, betaalbare en kwalitatieve tijdsbesteding tijdens het schooljaar en in de vakanties. Dit kan gerealiseerd worden door verder in te zetten op vrijwilligerswerk en samenwerkingen met diverse partners (Huis van het Kind, onderwijs, sport, externe partners,...). Investeren in de jeugd loont immers.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: Net zoals de voorgaande jaren werd er voorzien in een ruim buitenschools aanbod tijdens elke schoolvakantie:

** buitenschoolse kinderopvang (de eigen IBO en de externe partner Ferm),*

** creakampen,*

** Sportkampen*

** speelpleinwerking (tijdens de zomervakantie).*

Dit buitenschools aanbod wordt opgemaakt in samenspraak met de verschillende diensten en gecommuniceerd door een gezamenlijke brochure waarin ook de vakantiecampen van de particuliere aanbieders worden opgenomen. Op die manier hebben ouders en kinderen een compleet overzicht op de mogelijkheden hoe de vakantie zinvol en leuk kan ingevuld worden.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	189.890	206.104	203.189
Ontvangsten	91.604	93.400	99.000
Saldo	-98.286	-112.704	-104.189
Investerings			
Uitgaven	3.359	3.359	3.500
Saldo	-3.359	-3.359	-3.500
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP403: ZULTE VERZEKERT KWALITEITSVOLLE OPVANG VOOR ZULTSE KINDEREN VAN 0-12 JAAR

Investeren in kinderen, is investeren in kinderopvang van 0-12 jarigen. Zulte wil zowel de groepsopvang, gezinsopvang als buitenschoolse kinderopvang verder uitbouwen. Nodige infrastructurele aanpassingen aan onze accommodaties worden uitgevoerd, bijkomend personeel wordt aangesteld en eventuele nieuwe/extra locaties worden onderzocht, zodat de opvang kwaliteitsvol en betaalbaar blijft. Zulte heeft hierbij oog voor de opgelegde kwaliteitsnormen vanuit Kind en Gezin.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: Op 2 september 2024 werd de nieuwe groepsopvang Minouchie geopend op de site van de gemeenteschool. De nieuwe opvang heeft een vergunning voor 18 plaatsen.

Eind 2024 werden de voorbereidingen opgestart voor overname van de stopgezette zelfstandige groepsopvanglocatie in de Staatsbaan in Zulte.

Door de reorganisatie van de buitenschools opvang kunnen alle kinderen bij IBO Zulte of Ferm Kinderopvang vzw terecht én kunnen we voldoen aan de wettelijke ratio van het aantal kinderen per begeleider. Het vinden van geschikte kinderbegeleiders is echter een voortdurend werkpunt.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	323.014	340.356	387.430
Ontvangsten	12.040	12.040	9.600
Saldo	-310.974	-328.316	-377.830
Investeringen			
Uitgaven	36.282	207.352	395.000
Saldo	-36.282	-207.352	-395.000
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP404: ZULTE GARANDEERT EEN MENSWAARDIG BESTAAN VR IEDERE INWONER DR EEN LAAGDREMPELIGE SOC. ONDERSTEUNING

Zulte wil iedere inwoner op een menswaardige manier zijn leven laten leiden, waarbij oog voor armoede voorop staat. Hiervoor is een laagdrempelig sociaal beleid en sociale dienstverlening noodzakelijk. Zulte ondersteunt zijn inwoners op sociaal, materieel, juridisch en psychologisch vlak. Via een menselijke aanpak worden inwoners toegeleid naar mogelijke activeringstrajecten.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: In 2024 stelden we opnieuw een stijging van het aantal leefloondossiers vast (van 46 naar 69). Daarnaast hebben we 15 dossiers Equivalent Leefloon (waarvan 10 voor Oekraïners).

Eveneens hebben we in 2024 ook verder ingezet op energie-armoede (bv. door het reglement tussenkomst energiezuinige huishoudtoestellen).

Daarnaast was er ook een stijging merkbaar in het aantal dringende steunen, installatiepremies, diverse steundossiers,... Ook het aantal dossiers budget- en schuldhulpverlening kende een stijging in 2024.

Binnen de dienst FSH werden ook reglementen op poten gezet: Uitpas met kansentarief, buddyproject,...

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	43.881	61.761	52.867
Ontvangsten	28.067	28.039	20.420
Saldo	-15.814	-33.722	-32.447
Investerings			
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP405: OUDEREN EN ZORGBEHOEVENDEN IN ZULTE WAARDIG LATEN (BE)LEVEN

Zulte wil ouderen en zorgbehoevenden waardig laten (be)leven in hun omgeving. Er wordt verder ingezet op seniorenbeleid, dat ingekanteld wordt in het Sociaal Huis. Specifieke aandacht gaat naar het vrijetijdsaanbod, huisvesting voor ouderen en mantelzorgers. Opportuniteiten voor senioren en zorgbehoevenden worden onderzocht, indien nodig aangegrepen en uitgebouwd binnen het Sociaal Huis.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: In 2024 heeft de adviesraad voor personen met een beperking gewerkt rond toegankelijkheid (o.a. website, evenementen) en werd als sluitstuk een overeenkomst met INTER afgesloten. Men was ook bezig aan de voorbereiding van een interne tentoonstelling, van kunstwerken gemaakt door personen met een beperking. De werken zelf worden tentoongesteld in 2025. Eind 2024 heeft de adviesraad een memorandum opgesteld.

De seniorenadviesraad heeft in 2024 gewerkt rond mobiliteit, sport en digitalisering. Daarnaast hebben zij ook een memorandum opgesteld. Ze hebben een infoavond rond het thema zorgvolmacht en thema levenseinde georganiseerd in het najaar 2024. Uiteraard werden ook opnieuw koekendozen uitgedeeld aan alle 90-jarigen op de gemeente.

In 2024 werd er ook hard gewerkt om het thema 'mantelzorg' meer in de kijker te zetten (naast de bestaande initiatieven), o.a. door het organiseren van een eerste mantelzorgfeest in juni.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	234.129	257.763	130.049
Ontvangsten	315.889	317.832	204.116
Saldo	81.761	60.070	74.067
Investerings			
Uitgaven	17.894	78.098	47.000
Saldo	-17.894	-78.098	-47.000
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP406: ZULTE VOERT EEN LOKAAL MONDIAAL BELEID EN DRAAGT BIJ AAN INTERNATIONALE RECHTVAARDIGHEID

Zulte zet de gemeentelijke adviesraad voor ontwikkelingssamenwerking verder en besteedt subsidies aan het lokaal mondiaal beleid.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: De GROS-verenigingen ontvingen een werkingstoelage.

Daarnaast werden ook toelagen voor noodhulp toegekend aan Benisur-Unichir, Mercy Ships, Artsen Zonder Grenzen en Unicef België.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	11.259	11.790	12.730
Saldo	-11.259	-11.790	-12.730
Investerings			
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP407: ZULTE ONTWIKKELT NATUURRIJKE, KINDVRIENDELIJKE EN GOED ONDERHOUDEN BEGRAAFPLAATSEN

Zulte investeert in haar begraafplaatsen en wil deze onderhouden en ingroenen tot omgevingen waar de bezoekers rust en stilte ervaren. Er wordt ook een natuurbegraafplaats en een sterretjesweide aangelegd, om nieuwe en aangepaste vormen van begraven mogelijk te maken.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: Op het beschermde kerkhof van Machelen, werd de gedeeltelijke ontruiming i.f.v. hergebruik en de restauratie van graven uitgevoerd.

Renovatie van de ommuring en ingroening wordt verder voorbereid i.s.m. de subsidiërende overheid.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	14.890	20.350	24.450
Saldo	-14.890	-20.350	-24.450
Investerings			
Uitgaven	121.215	231.000	225.000
Ontvangsten	0	120.000	120.000
Saldo	-121.215	-111.000	-105.000
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP408: ZULTE STEUNT N.A.V. DE CORONACRISIS

Totaal onverwacht worden we in 2020 geconfronteerd met een ongeziene gezondheids crisis met een impact op de ganse maatschappij. De gemeente Zulte plant onmiddellijk maatregelen om op een sterke en duurzame manier terug te vechten uit de coronacrisis. Het gaat om toekomstgerichte investeringen die gericht zijn op de lokale economie, de welzijns- en zorgsector en het verenigingsleven. De gemeentelijke taskforce, bestaande uit alle fracties en betrokken sectoren, maakte hiervoor een toekomstplan op.

Van 01/03/2020 tot 31/12/2025

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	2.000
Saldo	0	0	-2.000
Investerings			
Uitgaven	9.643	9.643	0
Saldo	-9.643	-9.643	0
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

PRIORITAIRE BELEIDSDOELSTELLING: BD5: #LEEFBAARZULTE

Kwalitatieve omschrijving: Zulte biedt een groene, kwaliteitsvolle en duurzame leefomgeving die veilig gesteld wordt voor de toekomst. Zulte groeit op duurzame wijze verder uit tot een aangename leef- en woonomgeving, zonder de noden van toekomstige generaties te hypothekeren. Enkele belangrijke dorpskernontwikkelingen worden gerealiseerd en zullen een nieuwe impuls en aanblik geven aan de gemeente. Duurzaamheid wordt ook doorgetrokken naar mobiliteit en ruimtelijk beleid. Een energiezuinig, brandveilig en duurzaam eigen patrimonium dient als voorbeeld naar de inwoner toe.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: Voor de site Lys Yarns werd een PPS-opdracht gelanceerd waar een aantal inschrijvers zijn geselecteerd, die een gedetailleerde herontwikkeling van private wooneenheden met sociale doelgroepwoningen, handel en kinderopvang, dienen uit te werken met duurzame doelstellingen en hoge leefkwaliteit.

Nieuwe woonontwikkelingen worden steevast gestuurd naar duurzame oplossingen. De eerste resultaten van die visie zijn verkavelingen met nieuwe (beperkte) wegenis en waterretentie in elke deelgemeente: Tuttegemstraat, Maisstraat, Heirweg.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.615.592	1.684.099	1.685.573
Ontvangsten	240.963	243.772	263.560
Saldo	-1.374.629	-1.440.327	-1.422.012
Investerings			
Uitgaven	3.781.030	4.593.960	3.160.734
Ontvangsten	69.131	336.694	342.151
Saldo	-3.711.900	-4.257.266	-2.818.583
Financiering			
Uitgaven	140.079	139.351	139.351
Ontvangsten	309.833	236.820	236.820
Saldo	169.754	97.469	97.469

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP501: ZULTE MAAKT VOORBEELDFUNCTIE WAAR, DOOR IN TE ZETTEN OP EIGEN DUURZAAM EN VEILIG PATRIMONIUM

Zulte beschikt over een uitgebreid patrimonium waarin op duurzame wijze geïnvesteerd wordt op basis van de life cycle cost. De gemeente vervult hiermee een voorbeeldfunctie naar bevolking en bedrijven op gebied van veiligheid en energiezuinigheid. De aanwerving van een voltijds patrimoniumbeheerder-duurzaamheidsambtenaar faciliteert dit beleid en waakt over de uitvoering ervan.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: De gemeenteschool werd volledig opgeleverd en in gebruik genomen.

De jeugd- en sportsite De Raveschoot is in volle uitvoering als duurzame, eigentijdse huisvesting van diverse verenigingen onder één dak, met maximale synergie in energie en ruimtegebruik.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	283.824	318.842	353.927
Saldo	-283.824	-318.842	-353.927
Investerings			
Uitgaven	3.284.008	3.780.901	2.610.820
Ontvangsten	69.131	69.131	69.131
Saldo	-3.214.877	-3.711.770	-2.541.689
Financiering			
Uitgaven	140.079	139.351	139.351
Ontvangsten	309.833	236.820	236.820
Saldo	169.754	97.469	97.469

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP502: ZULTE REALISEERT DUURZAME DORPSKERNONTWIKKELINGEN MET MIX VAN WOONTYPOLOGIËN EN SOCIAAL EVENWICHT

Zulte realiseert enkele duurzame en integrale dorpskernontwikkelingen op de site Wolspinnerij/Denys, Lys Yarns en de site basisschool Olsene. Een visie voor het Gaston Martensplein wordt opgemaakt. Deze projectontwikkelingen worden gebaseerd op principes van duurzame stedenbouw en gemeentelijke woonnoden. Kerngerichte verdichtingsprojecten worden ondersteund, perifeer gelegen woonuitbreidingsgebieden worden niet ontwikkeld.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: In PPS Lys Yarns is een mix aan woontypologieën opgenomen, van grondgebonden, gestapeld en doelgroepwonen, zowel privaat als sociaal.

In samenwerking met de Vlaams Bouwmeester werd er gezocht naar een ruimtelijke herontwikkeling van de voormalige gemeenteschool in één visie met achterliggend ontwikkelbaar woongebied, rekening houdende met de bemerkingen van de voorafgaande bewonersparticipatie.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	184.395	370.872	150.000
Ontvangsten	0	225.000	225.000
Saldo	-184.395	-145.872	75.000
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP503: ZULTE VOERT EEN KLIMAATBEWUST RUIMTELIJK BELEID

Zulte draagt bij aan een beter klimaat en houdt rekening met klimatologische wijzigingen. Het burgemeestersconvenant wordt verder uitgevoerd in functie van de reductie van CO2 uitstoot. Het zoneringsplan van onze rioleringsinfrastructuur wordt maximaal gerealiseerd binnen de beschikbare middelen.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: In samenhang met een verkeersveilige herinrichting van de bovenbouw, werden rioleringsprojecten uitgevoerd met uitgebreide buffervoorzieningen in Bokstraat, Schrijverstraat en Eikstraat.

De omgevingsvergunning voor Brandstraat met verbreding van grachten en maximale afkoppeling werd verleend.

Het afkoppelingsbeleid van het HWDP wordt toegepast op perceelsniveau mits deskundige begeleiding.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	299.914	299.914	299.914
Saldo	-299.914	-299.914	-299.914
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP504: ZULTE STIMULEERT EN FACILITEERT EEN DUURZAME MOBILITEITSTRANSITIE

Zulte heeft een autogebonden mobiliteitsprofiel. Er is nood aan een evolutie naar een verminderde vervoersvraag, een verschuiving naar duurzame vervoermiddelen en het “verschoneren” van gemotoriseerd verkeer.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: Het deelwagensysteem werd verder geïmplementeerd en gemonitord met Coopstroom als partner.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	28.211	34.250	35.000
Saldo	-28.211	-34.250	-35.000
Investeringen			
Uitgaven	8.730	67.839	50.000
Ontvangsten	0	42.563	48.020
Saldo	-8.730	-25.276	-1.980
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP505: ZULTE ONDERSTEUNT (BURGER)INITIATIEVEN IN DUURZAAMHEID

Zulte moedigt de bewustwording aan van haar inwoners inzake duurzaam wonen, leven en consumeren. Bijzondere aandacht zal uitgaan naar de promotie en bewustmaking van de lokale voedselketen.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: In 2024 werd de vergroening van speelplaats VBS Olsene gesubsidieerd en een fruitboomgaard bij Beukenbos uitgevoerd.

In samenwerking met Veneco werden in Olsene Noord gevelscans uitgevoerd.

In samenwerking met Kruisem werd een studie gemaakt naar restwarmte industriezone Zaubeek.

Door de TUD van de gemeente werd het speelplein Biriwi heringericht en onthard.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	19.316	21.500	16.500
Saldo	-19.316	-21.500	-16.500
Investerings			
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP506: ZULTE IMPLEMENTEERT VERDER HET PRINCIPE VAN "DE VERVUILER BETAALT"

Zulte voert een doordacht afvalbeleid, toegankelijk en betaalbaar. De financiering van het afvalbeleid wordt herzien en de werking van het recyclagepark wordt geoptimaliseerd.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: De restafvalcijfers zijn in 2024 gestabiliseerd op 114kg/inwoner.

Het selectief ingezamelde afval is wezenlijk toegenomen van 380kg naar 560kg per inwoner.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.216.428	1.219.880	1.239.596
Ontvangsten	158.891	161.700	188.000
Saldo	-1.057.536	-1.058.180	-1.051.596
Investerings			
Uitgaven	0	4.433	0
Saldo	0	-4.433	0
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP507: HET REALISEREN EN EXTENSIEF BEHEREN VAN OPENBARE GROENVOORZIENINGEN

Zulte zet in op bereikbare en toegankelijke openbare groenvoorzieningen in functie van de leefkwaliteit van de gemeente. Ook meer bos en natuur worden gerealiseerd met de mogelijkheid tot passieve recreatie.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: In uitvoering van het RUP Karreweg, werd de onteigeningsprocedure opgestart voor verwerving van het laatste perceel bestemd als buffer- en speelbos, palend aan de Leenstraat.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	16.483	19.200	15.500
Saldo	-16.483	-19.200	-15.500
Investerings			
Uitgaven	0	65.000	50.000
Saldo	0	-65.000	-50.000
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP508: ZULTE IS EEN DIERVRIENDELIJKE GEMEENTE

Zulte besteedt aandacht aan dierenwelzijn door de ondersteuning van diverse verenigingen actief op gebied van dierenwelzijn. Er wordt een intensief zwervkattenbeleid gevoerd. Hondenweides worden goed onderhouden.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: De uitvoering van de nieuwe hondenopvang op site Raveschoot is opgestart.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	8.855	15.900	16.050
Saldo	-8.855	-15.900	-16.050
Investerings			
Uitgaven	3.983	5.000	0
Saldo	-3.983	-5.000	0
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP509: ZULTE VOERT HET KLIMAATPACT UIT

NIEUW 2021: Met het ondertekenen van het Vlaams energie- en klimaatpact gaat de gemeente de volgende engagementen aan:

- * Burgemeestersconvenant 2030 ondertekenen en uitwerken
- * Gemiddelde jaarlijkse primaire energiebesparing van minstens 2,09% realiseren in de gemeentelijke gebouwen (incl. technische infrastructuur, excl. onroerend erfgoed)
- * Reductie van de CO₂-uitstoot van de gemeentelijke gebouwen met 40% in 2030 t.o.v. 2015
- * Tegen ten laatste 2030 de openbare verlichting omschakelen naar LED
- * Draagvlak voor hernieuwbare energie verhogen, geen heffing op hernieuwbare energie installaties invoeren en bestaande, zoals de heffing op pylonen van windmolens, afbouwen tegen ten laatste 2025
- * Lokale warmte- en sloopbeleidsplannen opmaken
- * Acties en projecten opzetten om burgers, bedrijven en verenigingen te stimuleren binnen de vier werven van het Klimaatpact:
 1. Vergroening: aanplanting bomen, hagen, inrichting natuurgroenperken
 2. Energiebesparing en hernieuwbare energie: renovatie particuliere woningen en participatie hernieuwbare energieprojecten
 3. Mobiliteit: elektrische deelwagens en verbeterde fietsinfrastructuur
 4. Water: ontharding, infiltratie, buffering en hergebruik van hemelwater

Van 01/01/2021 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: In 2024 werd opnieuw gerapporteerd volgens het LEKP aan het Agentschap Binnenlands Bestuur.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	42.476	54.527	9.000
Ontvangsten	82.072	82.072	75.560
Saldo	39.596	27.545	66.560
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

PRIORITAIRE BELEIDSDOELSTELLING: BD6: #VERNIEUWENDZULTE

Kwalitatieve omschrijving: Zulte staat voor open, verbindende en vernieuwende interactie op maat. Zulte wil in interactie treden met haar inwoners door burgerparticipatie te stimuleren en door open en vernieuwend te communiceren. De gemeentelijke dienstverlening wordt gemoderniseerd op maat en uit perspectief van de burger.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: Er werd opnieuw een klimaatbudgetactie georganiseerd waarbij inwoners klimaatverbeterende ideeën konden indienen én erop kunnen stemmen. Met dit project werd de speelplaats van VBS Olsene vergroend.

Er werden twee buurtbudgetacties georganiseerd waarbij ideeën worden gerealiseerd door het lokaal bestuur die zijn gegroeid vanuit de bevolking. De inwoners dienen ideeën in, brengen hun stem uit en de gemeente voert het uit.

In Zulte Zuid-West werd een boomgaard aangeplant in het beukenbos. In Machelen Noord werden geen ideeën voorgesteld en bijgevolg ook niet gerealiseerd.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	310.801	422.198	420.082
Saldo	-310.801	-422.198	-420.082
Investerings			
Uitgaven	125.217	154.508	117.500
Saldo	-125.217	-154.508	-117.500
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP601: BEREIKBARE DIENSTVERLENING OP MAAT EN UIT PERSPECTIEF VAN DE BURGER

Zulte zet in op digitale dienstverlening op maat en in functie van de noden van de burger. Er wordt gewerkt aan een snellere bediening aan het fysieke loket (polyvalentie van medewerkers uitbouwen/productgerichte dienstverlening), een meer uitgebreide digitale dienstverlening (digitaal toezenden van opgevraagde documenten) en werken op afspraak. Vanuit het Sociaal Huis worden actief contacten gelegd met mensen in hun eigen leefomgeving. Deze contacten zijn gericht op specifieke en meestal kwetsbare doelgroepen. Hierdoor worden probleemsituaties sneller (h)erkend en kan accurater en doelgerichter ondersteuning/hulpverlening geboden worden.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: Verdere uitbreiding van digitale dienstverlening.

Integratie van eGovFlow aanvragen in Mijn Burgerprofiel.

N.a.v. de verkiezingen kon een Volmachtformulier eenvoudig bekomen/verleend worden via het digitaal loket.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	72	500	500
Saldo	-72	-500	-500
Investerings			
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP602: ZULTE COMMUNICEERT PROACTIEF, OPEN EN DOELGROEPGERICHT

Zulte wil een doelgericht en proactief communicatiebeleid voeren, zowel extern (burgers) als intern (medewerkers) waarbij coherenties gezocht worden tussen gemeente en Sociaal Huis. Om een gedegen beleid uit te werken is het noodzakelijk dat hiervoor een nieuwe, afzonderlijke functie wordt voorzien. Ook het opnemen van het digitaliseringsverhaal is nodig. Het uitwerken van een extern communicatiebeleid, specifiek afgestemd op elke doelgroep, is noodzakelijk. Op financieel vlak dienen de nodige rapporteringen op maat van elke doelgroep te gebeuren.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: Er wordt blijvend ingezet op de interne communicatie via Zulma om de medewerkers van alle entiteiten blijvend te betrekken bij informatie, veranderingen, activiteiten, beleid,... Via Zulma kunnen medewerkers relevantie beleids- en personeelsinformatie steeds gemakkelijk terugvinden.

Voor alles wat externe communicatie betreft, wordt steeds afgewogen welke communicatiemix het best wordt ingezet om de doelgroep te bereiken.

De belangrijkste kanalen (website en infomagazine) worden continu geëvalueerd en bijgestuurd om zo duidelijk en actueel mogelijk te blijven.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.969	10.125	10.000
Saldo	-2.969	-10.125	-10.000
Investerings			
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP603: ZULTE DIGITALISEERT MET OOG OP VERBETERING VD DIENSTVERLENING EN EEN EFFICIËNTERE INTERNE WERKING

Zowel binnen de gemeente als het Sociaal Huis worden opportuniteiten gezocht en gegrepen waardoor de dienstverlening voor de burger verbetert. De digitalisering dient over de hele organisatie uitgerold te worden. Er wordt ingezet op een efficiëntere interne werking waardoor de output van de dienstverlening vergroot. Soft- en hardware worden geactualiseerd en geïmplementeerd met oog op tijds- en efficiëntiewinst.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: Uitrol reservatieplatform vrije tijd (i-Active / i-Rent) voor:

** inschrijvingen (sport & crea kampen, huis van de sint, evenementen, stille studeerplek, ...)*

** Zaal- en materiaalverhuur (verenigingen & particulieren).*

De softwaretoepassing is web based met een minimale impact op de lokale IT-infrastructuur. Verder werden de gemeentelijke zalen voorzien van nieuwe toegangscontrole die rechtstreeks gekoppeld is aan de software vrije tijd.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	296.296	391.573	384.500
Saldo	-296.296	-391.573	-384.500
Investerings			
Uitgaven	118.199	147.490	117.500
Saldo	-118.199	-147.490	-117.500
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP604: ZULTE ZET IN OP PARTICIPATIE VAN BURGER EN BUURT BIJ HET GEVOERDE BELEID

Zulte luistert naar de noden en wensen van de diverse actoren/partners en bouwt de burgerparticipatie verder uit via het burgerbudget.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: Er werd opnieuw een project klimaatbudget georganiseerd waarbij inwoners klimaatverbeterende ideeën kunnen indienen én erop kunnen stemmen. Met dit project werd de speelplaats van VBS Olsene onthard en vergroend.

Er werden twee buurtvergaderingen met bijhorende buurtbudgetten georganiseerd. Op de buurtvergadering worden inwoners van de desbetreffende buurt uitgenodigd, worden projecten toegelicht die op de planning staan om te worden uitgevoerd in die buurt en kunnen inwoners verbeterpunten aankaarten.

Met het buurtbudget worden ideeën gerealiseerd door het lokaal bestuur die zijn gegroeid vanuit de bevolking. De inwoners dienen ideeën in, brengen hun stem uit en de gemeente voert het uit.

In Zulte Zuid-West werd een boomgaard aangeplant in het beukenbos.

In Machelen Noord werden geen ideeën voorgesteld en bijgevolg ook niet gerealiseerd.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	11.465	20.000	25.082
Saldo	-11.465	-20.000	-25.082
Investerings			
Uitgaven	7.018	7.018	0
Saldo	-7.018	-7.018	0
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP605: ZULTE BOUWT AAN DE DIGITALE VAARDIGHEDEN VAN HAAR INWONERS

NIEUW 2021 – De coronacrisis maakte dat we allen versneld moesten digitaliseren. 6 op 10 ouderen, laaggeschoolden en mensen met een laag inkomen missen echter digitale basisvaardigheden. De gemeente Zulte wil inzetten op het verhogen van digitale vaardigheden bij haar inwoners en de meest kwetsbare doelgroepen.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: Met het project Digistroom in de bib bereikten we in de regio in de periode 2023-2024 meer dan 1000 individuele burgers van de beoogde doelgroep (ouderen 55+, inwoners met een financiële of sociale kwetsbaarheid, werkzoekenden, doelgroepmedewerkers).

De maandelijkse digiclub in de bib is een succes met gemiddeld 11 bezoekers. Ook de tweemaandelijkse digitale workshops werden druk bijgewoond.

Geen niet-prioritaire actieplannen

PRIORITAIRE BELEIDSDOELSTELLING: BD7: #DAADKRACHTIGZULTE

Kwalitatieve omschrijving: Zulte is een daadkrachtige en dynamische organisatie waar iedereen graag werkt, zodat een moderne, kwaliteitsvolle en integrale dienstverlening geboden wordt dankzij een efficiënte inzet van mensen en middelen. Zulte onderschrijft het belang van een daadkrachtige interne organisatie met gemotiveerde en tevreden medewerkers zodat een moderne, kwaliteitsvolle en integrale dienstverlening geboden wordt vanuit het Sociaal Huis en de gemeente. Zulte wil ook een financieel gezonde organisatie blijven zodat ze daadkrachtig beleid kan voeren.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: Vanaf 2024 wordt enkel glijtijd in de voormiddag voorzien. Er wordt wel rekening gehouden met servicetijd waardoor een kwaliteitsvolle dienstverlening gegarandeerd blijft. Dit zorgt voor een betere work-life balance, minder stress met het voorzien van een permanentiesysteem voor vragen van interne medewerkers en de burger.

In 2024 werd het agressieprotocol voor de gemeente uitgeschreven en hieromtrent opleiding voorzien.

Alle werknemers volgden een opleiding rond het geven en ontvangen van feedback. Leidinggevenden kregen een meer specifieke opleiding. De policy feedback en de sjablonen worden verplicht gebruikt vanaf 1 januari 2025.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	283.006	331.471	338.580
Ontvangsten	641	600	50.600
Saldo	-282.364	-330.871	-287.980
Investerings			
Uitgaven	147.606	625.182	497.071
Saldo	-147.606	-625.182	-497.071
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP701: ZULTE BEWAAKT DE FINANCIËLE GEZONDHEID VAN HET LOKAAL BESTUUR

Zulte wil een financieel gezonde organisatie zijn en blijven met een positief beschikbaar budgettair resultaat en een positieve autofinancieringsmarge die toelaat te investeren in de toekomst. Enerzijds wordt er gewerkt aan de rationalisatie van uitgaven door de kostenefficiëntie te verhogen van verschillende diensten en door het subsidiebeleid te evalueren en bij te sturen. Anderzijds streeft Zulte naar voldoende ontvangsten die het gevoerde beleid financieren door de periodieke evaluatie en herziening van belastingontvangsten en retributies en door weloverwogen nieuwe leningen. De interne financiële processen (o.a. budgettering en debiteurenbeheer) worden verder gedigitaliseerd en geoptimaliseerd voor een effectief en efficiënt financieel beheer.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: In 2024 werden de voorbereidingen getroffen voor de implementatie van nieuwe software voor de opvolging van debiteuren.

Het programma "Subsidiemanager" werd gebruikt voor de detectie en opvolging van subsidies.

In 2024 werd 6 miljoen euro geleend in functie van de thesaurietoestand.

Het meerjarenplan werd bijgestuurd naar de werkelijkheid door middel van kredietverschuivingen en een meerjarenplanaanpassing. De uitgaven werden uitgevoerd binnen de voorziene kredieten van het meerjarenplan. Het boekjaar 2024 eindigt met een positief beschikbaar budgettair resultaat en een positieve autofinancieringsmarge.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	5.603	5.603	5.550
Saldo	-5.603	-5.603	-5.550
Investerings			
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP702: ZULTE VOERT EEN EFFICIËNT INTERN COMMUNICATIEBELEID

Binnen gemeente en sociaal huis wordt gewerkt aan een efficiënt intern communicatiebeleid. Dit gaat zowel over het gebruik van nieuwere softwaretools, als het opnemen van telefoon, het hanteren van uniforme vergadertechnieken, implementatie van intranet, uitrollen van een uniforme huisstijl (binnen gemeente en sociaal huis), doorstroom van informatie vanuit vergaderingen naar medewerkers.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: Er wordt blijvend ingezet op de interne communicatie via Zulma om de medewerkers van alle entiteiten blijvend te betrekken bij informatie, personeelwissels,

veranderingen, activiteiten, beleid,... Via Zulma kunnen medewerkers relevante beleids- en personeelsinformatie steeds gemakkelijk terugvinden.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	37.525	44.990	43.900
Saldo	-37.525	-44.990	-43.900
Investerings			
Uitgaven	26.681	64.221	6.770
Saldo	-26.681	-64.221	-6.770
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP703: ZULTE HEEFT EEN PERFORMANT PERSONEELSKADER

Zulte zet in op een rechtspositieregeling waarbij de gemeente zich als attractieve werkgever profileert, en dit zowel voor externen en internen. Hierbij zal enerzijds de bestaande rechtspositieregeling gescreend worden en zullen anderzijds de mogelijkheden die het nieuwe Besluit Rechtspositieregeling biedt, onderzocht worden. Er wordt werk gemaakt van een geïntegreerd organogram gemeente/Sociaal Huis. Door het uitbreiden van het kader van deskundigen wordt aan leidinggevendenden de tijd geboden om hun competenties als leidinggevende te verhogen. Naast het personeelsbestand is er nog een uitgebreide pool van vrijwilligers die gemeente en sociaal huis op diverse manieren ondersteunen en waarvoor een kader wordt uitgewerkt.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: In 2024 werd verder gewerkt om de RPR aan te passen. Eind 2025 is er sprake van een concreet voorstel.

Begin 2024 trad het nieuwe reglement voor de vergoeding van de vrijwilligers in werking. Er kwamen in 2024 ook een aantal nieuwe categorieën vrijwilligers bij die werden ingeschaald op basis van het nieuwe reglement.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	78.512	95.119	101.030
Saldo	-78.512	-95.119	-101.030
Investerings			
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP704: ZULTE VERHOOGT DE COMPETENTIES VAN MEDEWERKERS DOOR GERICHTE VORMING EN OPLEIDING

Zulte zet in op gerichte vorming en opleiding van medewerkers m.b.t. communicatie en digitalisering. De ingezette tendens om generieke opleidingen te organiseren voor alle medewerkers wordt verdergezet. Daarnaast volgen medewerkers opleidingen die zij nodig hebben voor de uitoefening van hun specifiek takenpakket. Bijzondere aandacht wordt gegeven aan deontologie en integriteit op de werkvloer, en dit op elk niveau binnen de organisatie en rekening houdend met de regels inzake privacy van klanten, burgers, medewerkers,...

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: Voor brandbestrijding werd een generieke opleiding georganiseerd.

Ook het agressieprotocol werd toegelicht in een webinar.

De opleidingen van de dienst Technische uitvoer werden in een overzichtelijk opvolgingsdocument opgenomen, zodat de gemeente steeds aan de wettelijke vereisten voldoet.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	55.115	67.300	58.550
Saldo	-55.115	-67.300	-58.550
Investerings			
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP705: ZULTE IS EEN ORGANISATIE WAARIN GEZONDE EN GEMOTIVEERDE MEDEWERKERS CENTRAAL STAAN

Zulte is er zich van bewust dat gezonde en gemotiveerde medewerkers de basis vormen voor een goed draaiende organisatie. Aandacht gaat ook naar de herinrichting van de loods en het Sociaal Huis tot een veilige en efficiënt functionerende werkomgeving. Bij de aanpassing van de rechtspositieregeling wordt nagegaan hoe talenten beter tot uiting kunnen komen en een meerwaarde kunnen bieden voor de organisatie. Aanwezigheidsbeleid, competentie management, talenten management, ... worden verder in de kijker gezet. Er worden projecten/initiatieven gelanceerd die bijdragen tot de motivatie van de medewerkers.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: Voor het managen van de competenties volgden alle werknemers een opleiding rond het geven en ontvangen van feedback.

Leidinggevendenden kregen een meer specifieke opleiding.

De policy feedback en de sjablonen worden verplicht gebruikt vanaf 1 januari 2025.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	106.251	118.459	122.050
Ontvangsten	641	600	50.600
Saldo	-105.610	-117.859	-71.450
Investerings			
Uitgaven	120.926	560.961	490.301
Saldo	-120.926	-560.961	-490.301
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP706: ZULTE HEEFT GEDRAGEN AFSPRAKEN TUSSEN MAT EN BESTUUR MET OOG OP VERBETERDE SAMENWERKING

Een afsprakennota (artikel 171 decreet lokaal bestuur) dient de samenwerking tussen managementteam en college, burgemeester, vast bureau (en voorzitter ervan) en bijzonder comité voor de sociale dienst (en voorzitter ervan) vorm te geven. Heldere afspraken over éénieder's rol leiden tot "goesting" voor en vertrouwen in de samenwerking. Dit vereist een open en betrokken houding om in gesprek te gaan met elkaar en de durf om elkaar aan te spreken als zaken niet lopen zoals verwacht/gepland. De afsprakennota is geen doel op zich maar een middel om de samenwerking makkelijker en efficiënter te maken. De toewijzing en opvolging van taken en opdrachten en de communicatie in kader van grotere projecten dient verbeterd te worden, mede door het toekennen van "ownership" en periodiek, dienstoverschrijdend overleg.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: /

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	7.500
Saldo	0	0	-7.500
Investerings			
Financiering			

PRIORITAIR ACTIEPLAN: AP707: ZULTE HEEFT EEN INTEGRALE DIENSTVERLENING VANUIT DE GEMEENTE EN HET SOCIAAL HUIS

Integratie van werking en dienstverlening van gemeente en Sociaal Huis wordt verdergezet met de bedoeling om de processen te stroomlijnen en de dienstverlening te professionaliseren en te optimaliseren. Een uniform organisatiebeheersingssysteem vormt hiervoor de ruggengraat. Ondersteunende diensten dienen maximaal kennis en kunde uit te wisselen, zonder daarom stelselmatig aan te sturen op een fysieke integratie. Verregaande samenwerking laat toe om back-up posities te creëren bij tijdelijke afwezigheid van collega's. Een flexibele personeelsinzet over de grenzen van de besturen heen is een streefdoel. Gericht investeren in ICT is een noodzaak, in het bijzonder voor het Sociaal Huis waar zich een inhaalbeweging opdringt. Software is een middel bij uitstek om kennis te delen en te ontsluiten voor zover de nodige –volgehouden- aandacht gaat naar de opleiding van de betrokken medewerkers. Gedeelde software verhoogt de kans op flexibele personeelsinzet. Ook al blijven gemeente en OCMW afzonderlijke rechtspersonen, zij dienen zich in de toekomst te profileren als één “geheel”. Het creëren van een “bestuursoverschrijdend” departement Mens beantwoordt aan deze verzuchting.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2024: De fysieke aanwezigheid van de diensten ICT en communicatie in het OCMW wordt verdergezet.

Ook het overleg op het niveau van personeel gebeurt verder overkoepelend. 2 medewerkers van de personeelsdienst werken zowel voor gemeente als OCMW.

Het secretariaat gaf opleiding rond het uniform schrijven van besluiten voor GR, RMW, CBE en VB.

Geen niet-prioritaire actieplannen

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

www.zulte.be/jaarrekening

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 125866

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2025 2024: Budg. 134699

Opmerking: de cijfers bij de “eindkredieten 2024” zijn, voor de toezichthoudende overheid, officieuze cijfers omdat er geen meerjarenplanaanpassing in boekjaar 2024 plaatsvond die de cijfers voor 2024 en 2025 wijzigde. Dit zijn echter wel de eindkredieten in 2024 na overdrachten en diverse kredietverschuivingen en dus cijfers die werden goedgekeurd door het college van burgemeester en schepenen.

Opmerking: de cijfers bij "meerjarenplan" moeten die van de laatst goedgekeurde meerjarenplanaanpassing zijn. Na afstemming met de toezichhoudende overheid is dit de meerjarenplanaanpassing 4, gestemd eind 2023 (beginkrediet 2024) omdat er in 2024 geen meerjarenplanaanpassing meer plaatsvond. Dit was een keuze omwille van het verkiezingsjaar. Dit zijn dus niet de eindkredieten in 2024 na overdrachten en diverse kredietverschuivingen en dus cijfers die werden goedgekeurd door het college van burgemeester en schepenen. Voor enkele schema's worden zowel de officiële versie als de officieuze versie meegedeeld omdat dit een correcter beeld geeft aan de raad over de meerjarenplancijfers. De cijfers voor "jaarrekening 2024" blijven steeds ongewijzigd.

J1 DOELSTELLINGENREKENING

BD1 #BRUISENDZULTE

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	471.079	496.760
Ontvangst	75.100	77.798
Saldo	-395.979	-418.962
Investering		
Uitgave	2.070.959	2.252.500
Ontvangst	222.705	0
Saldo	-1.848.254	-2.252.500
Financiering		

BD2 #VEILIGZULTE

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	516.185	483.460
Ontvangst	52.643	46.980
Saldo	-463.543	-436.480
Investering		
Uitgave	2.390.231	3.743.000
Ontvangst	270.376	220.000
Saldo	-2.119.855	-3.523.000
Financiering		

BD3 # ONDERNEMENDZULTE

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	53.561	57.300
Ontvangst	17.754	13.099
Saldo	-35.807	-44.201
Investering		
Uitgave	1.815	290.000
Saldo	-1.815	-290.000
Financiering		

BD4 # ZORGZAAMZULTE

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	840.879	844.615
Ontvangst	447.600	336.265
Saldo	-393.279	-508.350
Investering		
Uitgave	188.393	670.500
Ontvangst	0	120.000
Saldo	-188.393	-550.500
Financiering		

BD5 # LEEFBAARZULTE

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.615.592	1.685.573
Ontvangst	240.963	263.560
Saldo	-1.374.629	-1.422.012
Investering		
Uitgave	3.781.030	3.160.734
Ontvangst	69.131	342.151
Saldo	-3.711.900	-2.818.583
Financiering		
Uitgave	140.079	139.351
Ontvangst	309.833	236.820
Saldo	169.754	97.469

BD6 # VERNIEUWENDZULTE

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	310.801	420.082
Saldo	-310.801	-420.082
Investering		
Uitgave	125.217	117.500
Saldo	-125.217	-117.500
Financiering		

BD7 #DAADKRACHTIGZULTE

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	283.006	338.580
Ontvangst	641	50.600
Saldo	-282.364	-287.980
Investering		
Uitgave	147.606	497.071
Saldo	-147.606	-497.071
Financiering		

VERRICHTINGEN ZONDER BELEIDSDOELSTELLING

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	16.120.226	16.993.070
Ontvangst	22.832.694	22.773.743
Saldo	6.712.468	5.780.674
Investering		
Uitgave	231.231	494.296
Saldo	-231.231	-494.296
Financiering		
Uitgave	770.094	724.391
Ontvangst	6.026.544	6.026.544
Saldo	5.256.450	5.302.153

TOTAAL

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	20.211.330	21.319.440
Ontvangst	23.667.396	23.562.045
Saldo	3.456.067	2.242.606
Investering		
Uitgave	8.936.483	11.225.601
Ontvangst	562.213	682.151
Saldo	-8.374.270	-10.543.450
Financiering		
Uitgave	910.173	863.742
Ontvangst	6.336.377	6.263.364
Saldo	5.426.204	5.399.622

MJP:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 125866

J2 STAAT FINANCIËEL EVENWICHT

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	3.456.067	2.242.606
a. Ontvangsten	23.667.396	23.562.045
b. Uitgaven	20.211.330	21.319.440
II. Investeringsaldo	-8.374.270	-10.543.450
a. Ontvangsten	562.213	682.151
b. Uitgaven	8.936.483	11.225.601
III. Saldo exploitatie en investeringen	-4.918.203	-8.300.844
IV. Financieringsaldo	5.426.204	5.399.622
a. Ontvangsten	6.336.377	6.263.364
b. Uitgaven	910.173	863.742
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	508.000	-2.901.222
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	6.027.389	6.027.389
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	6.535.389	3.126.167
VIII. Onbeschikbare gelden	10.478	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	6.524.911	3.126.167

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	3.456.067	2.242.606
II. Netto periodieke aflossingen	883.629	837.198
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	910.173	863.742
b. Periodieke terugvordering leningen	26.544	26.544
III. Autofinancieringsmarge	2.572.438	1.405.408

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	2.572.438	1.405.408
II. Correctie op de periodieke aflossingen	207.603	161.172
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	910.173	863.742
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	702.570	702.570
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2.780.040	1.566.579

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	6.524.911	270.289
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	6.524.911	270.289
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	2.572.438	1.405.408
Totale Autofinancieringsmarge	2.572.438	1.405.408
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	2.780.040	1.566.579
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2.780.040	1.566.579

Voorgaande JR dossiers:

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 1221989 Alg. 52833

MJP:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 125866

Alternatieve voorstelling J2 volgens eindbudget 2024:

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	3.456.067	2.844.245
a. Ontvangsten	23.667.396	24.163.685
b. Uitgaven	20.211.330	21.319.440
II. Investeringsaldo	-8.374.270	-11.408.960
a. Ontvangsten	562.213	3.971.613
b. Uitgaven	8.936.483	15.380.572
III. Saldo exploitatie en investeringen	-4.918.203	-8.564.714
IV. Financieringsaldo	5.426.204	5.399.622
a. Ontvangsten	6.336.377	6.263.364
b. Uitgaven	910.173	863.742
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	508.000	-3.165.093
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	6.027.389	6.027.389
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	6.535.389	2.862.296
VIII. Onbeschikbare gelden	10.478	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	6.524.911	2.862.296

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	3.456.067	2.844.245
II. Netto periodieke aflossingen	883.629	837.198
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	910.173	863.742
b. Periodieke terugvordering leningen	26.544	26.544
III. Autofinancieringsmarge	2.572.438	2.007.047

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	2.572.438	2.007.047
II. Correctie op de periodieke aflossingen	207.603	161.172
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	910.173	863.742
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	702.570	702.570
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2.780.040	2.168.219

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	6.524.911	2.862.296
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	6.524.911	2.862.296
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	2.572.438	2.007.047
Totale Autofinancieringsmarge	2.572.438	2.007.047
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	2.780.040	2.168.219
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2.780.040	2.168.219

Voorgaande JR dossiers:

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 1221989 Alg. 52833

MJP:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2025 2024: Budg. 134699

J3 REALISATIE VAN DE KREDIETEN

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente						
Exploitatie	14.167.904	19.556.229	15.038.791	19.787.521	15.038.791	19.787.521
Investerings	8.902.334	562.213	11.045.601	682.151	11.045.601	682.151
Financiering	910.173	6.336.377	863.742	6.263.364	863.742	6.263.364
Leningen en leasings	910.173	6.309.833	863.742	6.236.820	863.742	6.236.820
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	26.544	0	26.544	0	26.544
- OCMW						
Exploitatie	6.043.426	4.111.167	6.280.649	3.774.525	6.280.649	3.774.525
Investerings	34.148	0	180.000	0	180.000	0

Alternatieve voorstelling J3 volgens eindbudget 2024:

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente						
Exploitatie	14.167.904	19.556.229	15.038.791	19.967.416	15.038.791	19.787.521
Investerings	8.902.334	562.213	15.099.764	1.137.613	11.045.601	682.151
Financiering	910.173	6.336.377	863.742	6.263.364	863.742	6.263.364
Leningen en leasings	910.173	6.309.833	863.742	6.236.820	863.742	6.236.820
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	26.544	0	26.544	0	26.544
- OCMW						
Exploitatie	6.043.426	4.111.167	6.280.649	4.196.268	6.280.649	3.774.525
Investerings	34.148	0	280.809	2.834.000	180.000	0

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 125866

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2025 2024: Budg. 134699

J4 BALANS

	2024	2023
ACTIVA	112.917.517	107.550.300
I. Vlottende activa	9.151.929	8.897.348
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	6.930.520	6.245.345
B. Vorderingen op korte termijn	2.194.866	2.625.459
1. Vorderingen uit ruiltransacties	300.223	312.911
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.894.643	2.312.548
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	26.544	26.544
II. Vaste activa	103.765.588	98.652.952
A. Vorderingen op lange termijn	169.421	195.965
1. Vorderingen uit ruiltransacties	169.421	195.965
B. Financiële vaste activa	18.468.568	18.742.637
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	18.343.607	18.620.227
4. Andere financiële vaste activa	124.961	122.411
C. Materiële vaste activa	84.935.078	79.484.472
1. Gemeenschapsgoederen	84.262.790	78.799.683
a. Terreinen en gebouwen	62.328.827	58.350.527
b. Wegen en andere infrastructuur	19.133.635	17.712.965
c. Installaties, machines en uitrusting	507.904	514.972
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	782.994	743.163
e. Leasing en soortgelijke rechten	1.509.416	1.478.040
f. Erfgoed	15	15
3. Andere materiële vaste activa	672.288	684.789
a. Terreinen en gebouwen	672.288	684.789
D. Immateriële vaste activa	192.521	229.878
	2024	2023
PASSIVA	112.917.517	107.550.300
I. Schulden	20.173.773	14.755.929
A. Schulden op korte termijn	4.225.449	4.159.625
1. Schulden uit ruiltransacties	2.458.235	2.721.608
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	473.108	458.797
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.985.127	2.262.811
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	610.950	583.048
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.156.265	854.969
B. Schulden op lange termijn	15.948.324	10.596.304
1. Schulden uit ruiltransacties	15.948.324	10.596.304
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	2.922.799	2.669.144
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	2.922.799	2.669.144
b. Financiële schulden	13.025.524	7.927.160
II. Nettoactief	92.743.744	92.794.371
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	11.678.282	11.685.275
B. Gecumuleerd overschot of tekort	12.703.390	12.539.535
C. Herwaarderingsreserves	4.717.996	4.925.484
D. Overig nettoactief	63.644.076	63.644.076

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 1221989 Alg. 52833

J5 STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN

	2024	2023
I. Kosten	24.003.616	23.850.829
A. Operationele kosten	23.605.981	23.513.560
1. Goederen en diensten	5.789.222	5.536.347
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	10.160.194	9.631.218
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	2.914.513	2.715.225
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	1.119.954	844.759
5. Toegestane werkingssubsidies	2.712.672	2.733.554
6. Toegestane investeringssubsidies	877.774	1.853.222
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	38.406
8. Andere operationele kosten	31.653	160.830
B. Financiële kosten	397.635	337.269
II. Opbrengsten	24.167.471	24.934.985
A. Operationele opbrengsten	23.172.435	23.890.832
1. Opbrengsten uit de werking	2.295.436	2.260.629
2. Fiscale opbrengsten en boetes	10.586.247	12.002.043
3. Werkingssubsidies	9.802.829	9.191.458
a. Algemene werkingssubsidies	5.582.128	5.240.789
b. Specifieke werkingssubsidies	4.220.701	3.950.669
4. Recuperatie individuele hulpverlening	148.593	30.354
6. Andere operationele opbrengsten	339.330	406.349
B. Financiële opbrengsten	995.036	1.044.153
III. Overschot of tekort van het boekjaar	163.855	1.084.156
A. Operationeel overschot of tekort	-433.546	377.272
B. Financieel overschot of tekort	597.401	706.884
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	163.855	1.084.156
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	163.855	1.084.156

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 1221989 Alg. 52833

TOELICHTING

Periode: 2020-2025 JR 2024

Jaarnaalvolgnrs.: JR Budg. 1374620 Alg. 62373

Algemeen directeur: Sylvie Bohez

Financieel directeur: Annelies Demeurie

Opmerking: de cijfers bij "meerjarenplan" moeten die van de laatst goedgekeurde meerjarenplanaanpassing zijn. Na afstemming met de toezichhoudende overheid is dit de meerjarenplanaanpassing 4, gestemd eind 2023 (beginkrediet 2024) omdat er in 2024 geen meerjarenplanaanpassing meer plaatsvond. Dit was een keuze omwille van het verkiezingsjaar. Dit zijn dus niet de eindkredieten in 2024 na overdrachten en diverse kredietverschuivingen en dus cijfers die werden goedgekeurd door het college van burgemeester en schepenen. Voor enkele schema's worden zowel de officiële versie als de officieuze versie meegedeeld omdat dit een correcter beeld geeft aan de raad over de meerjarenplancijfers. De cijfers voor "jaarrekening 2024" blijven steeds ongewijzigd.

T1 ONTVANGSTEN EN UITGAVEN NAAR FUNCTIONELE AARD

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	593.174	461.732	275.685	527.887	410.096	623.695	674.007
Ontvangsten	13.946.834	13.636.164	14.252.613	17.370.014	16.259.050	16.428.913	17.194.833
Saldo	13.353.660	13.174.432	13.976.928	16.842.127	15.848.954	15.805.219	16.520.826
Investerings							
Uitgaven	205.964	37.191	1.180.711	1.201.922	181.956	167.500	600.000
Ontvangsten	0	665.769	917.074	464.754	0	225.000	3.015.440
Saldo	-205.964	628.578	-263.637	-737.169	-181.956	57.500	2.415.440
Financiering							
Uitgaven	896.475	940.869	932.591	967.513	910.173	863.742	1.012.300
Ontvangsten	1.354.607	200.728	49.875	185.242	6.309.833	6.236.820	1.533.536
Saldo	458.132	-740.141	-882.716	-782.271	5.399.660	5.373.078	521.236
Organisatie							
Exploitatie							
Uitgaven	<u>3.317.270</u>	<u>4.183.342</u>	<u>3.933.587</u>	<u>4.564.042</u>	<u>4.656.654</u>	<u>5.350.262</u>	<u>5.480.273</u>
Ontvangsten	<u>202.327</u>	<u>283.284</u>	<u>350.101</u>	<u>257.054</u>	<u>297.958</u>	<u>589.863</u>	<u>591.054</u>
Saldo	<u>-3.114.943</u>	<u>-3.900.058</u>	<u>-3.583.485</u>	<u>-4.306.988</u>	<u>-4.358.696</u>	<u>-4.760.399</u>	<u>-4.889.219</u>

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Investerings							
Uitgaven	<u>315.928</u>	<u>155.169</u>	<u>140.716</u>	<u>370.051</u>	<u>186.080</u>	<u>787.071</u>	<u>874.000</u>
Ontvangsten	<u>20.431</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>7.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo	<u>-295.497</u>	<u>-155.169</u>	<u>-140.716</u>	<u>-363.051</u>	<u>-186.080</u>	<u>-787.071</u>	<u>-874.000</u>
Ruimte							
Exploitatie							
Uitgaven	2.850.339	3.439.223	3.610.975	3.220.564	3.734.094	3.758.537	3.831.570
Ontvangsten	1.590.627	1.605.926	1.446.439	1.501.498	1.535.581	1.488.245	1.411.999
Saldo	-1.259.712	-1.833.298	-2.164.537	-1.719.066	-2.198.513	-2.270.292	-2.419.571
Investerings							
Uitgaven	2.892.758	1.715.884	1.747.440	1.620.802	3.054.979	4.716.734	4.813.842
Ontvangsten	1.217.413	260.638	181.997	183.350	339.507	337.151	749.131
Saldo	-1.675.344	-1.455.246	-1.565.443	-1.437.452	-2.715.472	-4.379.583	-4.064.711
Financiering							
Ontvangsten	26.544	26.544	26.544	26.544	26.544	26.544	26.544
Saldo	26.544	26.544	26.544	26.544	26.544	26.544	26.544
Mens - Burgerzaken							
Exploitatie							
Uitgaven	1.408.183	1.558.042	1.776.035	1.909.409	1.940.677	1.967.510	1.937.755
Ontvangsten	1.002.721	1.093.493	1.164.692	1.212.762	1.296.038	1.215.431	1.279.213
Saldo	-405.462	-464.549	-611.343	-696.648	-644.639	-752.079	-658.542
Investerings							
Uitgaven	125.783	309.084	1.073.691	3.674.172	3.163.230	2.945.400	206.900
Ontvangsten	0	122.850	0	-122.850	0	120.000	0
Saldo	-125.783	-186.234	-1.073.691	-3.797.022	-3.163.230	-2.825.400	-206.900
Mens - Vrije tijd							
Exploitatie							
Uitgaven	<u>1.609.035</u>	<u>1.820.505</u>	<u>2.161.924</u>	<u>2.207.811</u>	<u>2.372.609</u>	<u>2.425.718</u>	<u>2.392.966</u>
Ontvangsten	<u>339.699</u>	<u>348.808</u>	<u>462.131</u>	<u>595.016</u>	<u>501.962</u>	<u>517.590</u>	<u>514.957</u>
Saldo	<u>-1.269.336</u>	<u>-1.471.697</u>	<u>-1.699.793</u>	<u>-1.612.795</u>	<u>-1.870.647</u>	<u>-1.908.128</u>	<u>-1.878.008</u>
Investerings							

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Uitgaven	658.732	897.122	1.707.619	4.129.477	2.143.267	2.262.500	170.600
Ontvangsten	4.453	3.957	4.063	248.923	222.705	0	0
Saldo	-654.279	-893.166	-1.703.556	-3.880.555	-1.920.562	-2.262.500	-170.600
Mens - Huis van het kind							
Exploitatie							
Uitgaven	1.386.810	1.574.783	1.604.137	2.046.066	1.993.446	2.157.494	2.232.015
Ontvangsten	1.317.821	1.340.904	1.404.087	1.357.219	1.466.077	1.254.037	1.270.032
Saldo	-68.988	-233.879	-200.050	-688.847	-527.369	-903.457	-961.983
Investerings							
Uitgaven	67.490	144.699	326.253	219.556	60.870	125.000	62.500
Saldo	-67.490	-144.699	-326.253	-219.556	-60.870	-125.000	-62.500
Mens - Sociaal Huis							
Exploitatie							
Uitgaven	2.368.032	2.758.672	2.726.813	2.855.390	3.130.595	3.028.456	3.101.454
Ontvangsten	1.897.099	2.078.172	2.111.233	2.129.940	2.299.487	2.006.116	2.005.741
Saldo	-470.933	-680.500	-615.580	-725.450	-831.108	-1.022.340	-1.095.713
Investerings							
Uitgaven	3.009	114.192	219.974	157.676	27.537	40.000	15.000
Ontvangsten	71.259	0	0	71.259	0	0	0
Saldo	68.249	-114.192	-219.974	-86.418	-27.537	-40.000	-15.000
Veiligheid							
Exploitatie							
Uitgaven	1.779.953	1.808.978	1.905.822	1.912.806	1.973.158	2.007.769	2.137.227
Ontvangsten	112.768	316.176	20.505	7.644	11.242	61.850	111.850
Saldo	-1.667.185	-1.492.801	-1.885.317	-1.905.162	-1.961.916	-1.945.919	-2.025.377
Investerings							
Uitgaven	77.792	84.000	105.274	147.574	118.563	181.396	176.614
Saldo	-77.792	-84.000	-105.274	-147.574	-118.563	-181.396	-176.614

T2 ONTVANGSTEN EN UITGAVEN NAAR ECONOMISCHE AARD

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025	2026
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	14.905.487	17.225.386	17.642.486	18.906.707	19.813.695	20.771.430	21.193.832	21.431.280
1. Goederen en diensten	3.801.699	4.527.209	5.563.071	5.536.347	5.789.222	6.263.386	6.064.786	6.038.715
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	7.749.074	9.039.763	8.480.909	9.631.218	10.160.194	10.895.887	11.373.619	11.616.629
a. Politiek personeel	523.687	1.068.936	578.341	773.102	649.262	639.999	662.901	676.158
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.911.738	1.907.907	2.012.680	2.080.090	1.944.003	2.146.243	2.346.757	2.424.974
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	4.410.935	5.118.554	4.955.209	5.809.671	6.554.050	7.071.961	7.296.422	7.441.052
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	3.430	3.315	3.607	3.958	28.367	4.246	4.416	4.504
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	600.000	615.000	630.375	646.134	659.280	662.288	678.845	678.845
f. Andere personeelskosten	269.543	296.013	284.989	318.263	325.232	371.150	384.278	391.096
g. Pensioenen	29.743	30.038	15.707	0	0	0	0	0
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	522.647	695.707	802.671	844.759	1.119.954	749.930	736.530	736.530
4. Toegestane werkingssubsidies	2.684.351	2.914.099	2.863.986	2.733.554	2.712.672	2.814.717	2.973.168	2.993.676
- aan de politiezone	1.376.590	1.376.626	1.443.480	1.389.229	1.465.981	1.465.981	1.539.642	1.550.000
- aan de hulpverleningszone	382.053	384.080	436.292	482.377	488.568	525.823	557.120	577.930
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	461.829	671.896	604.686	355.058	312.874	332.709	345.332	359.000
- aan besturen van de eredienst	45.814	51.518	74.097	88.982	64.958	69.408	93.428	88.000
- aan andere begunstigden	418.065	429.979	305.430	417.907	380.291	420.796	437.646	418.746
5. Andere operationele uitgaven	147.715	48.608	-68.151	160.830	31.653	47.510	45.730	45.730
B. Financiële uitgaven	407.309	379.891	352.492	337.269	397.635	548.010	593.435	688.346
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	407.064	377.646	352.263	337.059	397.394	547.870	593.295	688.206
- aan financiële instellingen	245.373	219.565	195.316	176.344	231.154	392.000	432.100	516.121
- aan andere entiteiten	161.691	158.081	156.946	160.715	166.239	155.870	161.195	172.085
2. Andere financiële uitgaven	245	2.245	229	210	241	140	140	140

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025	2026
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	19.753.789	20.030.992	20.752.500	23.890.832	23.172.435	23.117.383	23.938.517	24.058.087
1. Ontvangsten uit de werking	1.847.121	1.969.569	2.222.560	2.260.629	2.295.436	2.448.391	2.465.297	2.450.129
2. Fiscale ontvangsten en boetes	9.512.545	9.099.301	9.331.564	12.002.043	10.586.247	11.014.557	11.622.727	12.025.131
a. Aanvullende belastingen	9.181.854	8.677.602	8.925.049	11.608.586	10.223.252	10.624.587	11.232.757	11.635.161
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4.124.510	4.214.251	4.331.084	4.930.102	5.196.825	5.083.187	5.342.402	5.491.661
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	4.763.788	4.179.448	4.319.595	6.378.849	4.731.349	5.228.086	5.567.396	5.814.983
- Andere aanvullende belastingen	293.556	283.903	274.370	299.634	295.078	313.314	322.959	328.517
b. Andere belastingen en boetes	330.691	421.699	406.515	393.457	362.995	389.970	389.970	389.970
3. Werkingssubsidies	8.014.752	8.320.081	8.810.137	9.191.458	9.802.829	9.254.462	9.428.470	9.197.208
a. Algemene werkingssubsidies	4.420.463	4.524.778	4.876.935	5.240.789	5.582.128	5.384.377	5.545.526	5.370.024
- Gemeentefonds	3.678.656	3.811.641	3.974.225	4.085.772	4.272.398	4.220.926	4.350.900	4.346.956
- Andere algemene werkingssubsidies	741.808	713.137	902.711	1.155.017	1.309.730	1.163.451	1.194.626	1.023.068
- van de federale overheid	76	105	105	105	140	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	741.732	713.032	902.606	1.154.912	1.309.590	1.163.451	1.194.626	1.023.068
b. Specifieke werkingssubsidies	3.594.289	3.795.303	3.933.202	3.950.669	4.220.701	3.870.085	3.882.944	3.827.184
- van de federale overheid	828.556	907.232	990.683	1.088.354	1.241.990	1.055.195	1.041.795	1.041.795
- van de Vlaamse overheid	2.739.194	2.851.048	2.916.613	2.826.812	2.953.884	2.806.910	2.836.169	2.780.409
- van de provincie	7.365	5.620	4.980	4.980	4.980	4.980	4.980	4.980
- van de gemeente	0	0	7.500	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	19.174	31.403	13.425	30.523	19.847	3.000	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	30.179	44.615	80.341	30.354	148.593	38.000	34.850	38.000
5. Andere operationele ontvangsten	349.192	597.425	307.898	406.349	339.330	361.974	387.173	347.618
B. Financiële ontvangsten	656.109	671.935	459.301	540.315	494.961	444.663	441.163	441.163

III. Exploitatiesaldo	2020	2021	2022	2023	2024		2025	2026
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	5.097.102	3.097.650	3.216.824	5.187.171	3.456.067	2.242.606	2.592.412	2.379.623

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025	2026
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Investeringsuitgaven	832.515	299.953	2.312	21.875	2.550	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	830.325	296.078	0	25	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	2.190	3.875	2.312	21.850	2.550	0	0	0
B. Investeringsuitgaven	3.066.145	2.351.476	5.687.427	9.608.417	8.045.472	10.067.891	4.849.136	4.827.299
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.066.145	2.351.476	5.687.427	9.608.417	8.045.472	10.067.891	4.849.136	4.827.299
a. Terreinen en gebouwen	764.057	861.444	4.089.086	7.788.066	4.908.944	5.902.301	1.590.000	1.000.000
b. Wegen en andere infrastructuur	546.775	879.972	1.277.032	996.379	2.425.040	3.438.000	2.772.500	1.515.000
c. Roerende goederen	378.971	409.332	260.654	637.962	401.656	485.270	253.100	2.080.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.354.607	200.728	49.875	185.242	309.833	236.820	233.536	232.299
e. Erfgoed	21.735	0	10.780	768	0	5.500	0	0
C. Investeringsuitgaven	6.906	43.343	7.783	37.716	10.688	60.000	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	441.890	762.569	804.155	1.853.222	877.774	1.097.710	2.070.320	1.447.231
- aan de politiezone	42.069	45.057	65.862	65.957	80.698	132.374	129.835	0
- aan de hulpverleningszone	35.724	38.943	39.413	44.904	37.865	49.022	46.779	42.616
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	189.204	0	381.390	408.481	711.914	1.802.806	1.404.615
- aan besturen van de eredienst	5.405	74.332	94.090	269.061	19.770	45.400	36.300	0
- aan andere begunstigden	358.693	415.032	604.791	1.091.910	330.958	159.000	54.600	0

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025	2026
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Verkoop van financiële vaste activa	69.131	69.131	69.131	69.131	69.131	69.131	69.131	69.131
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	69.131	69.131	69.131	69.131	69.131	69.131	69.131	69.131
B. Verkoop van materiële vaste activa	1.116.932	188.309	917.074	7.000	0	0	3.015.440	538.560
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.116.932	188.309	917.074	7.000	0	0	3.015.440	538.560
a. Terreinen en gebouwen	0	188.309	917.074	0	0	0	3.015.440	538.560
b. Wegen en andere infrastructuur	1.106.127	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	10.805	0	0	7.000	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	127.492	795.773	116.928	776.304	493.082	613.020	680.000	1.500.000
- van de Vlaamse overheid	83.040	784.104	112.866	683.688	493.082	443.020	175.000	1.425.000
- van de provincie	44.453	0	4.063	23.064	0	170.000	505.000	75.000
- van andere entiteiten	0	11.669	0	69.551	0	0	0	0

III. Investeringssaldo	2020	2021	2022	2023	2024		2025	2026
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	-3.033.901	-2.404.127	-5.398.544	-10.668.796	-8.374.270	-10.543.450	-3.154.885	-4.166.839

Saldo exploitatie en investeringen	2020	2021	2022	2023	2024		2025	2026
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	2.063.201	693.522	-2.181.721	-5.481.625	-4.918.203	-8.300.844	-562.473	-1.787.216

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025	2026
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	896.475	940.869	932.591	967.513	910.173	863.742	1.012.300	1.082.125
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	896.475	940.869	932.591	967.513	910.173	863.742	1.012.300	1.082.125

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025	2026
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	1.354.607	200.728	49.875	185.242	6.309.833	6.236.820	1.533.536	2.832.299
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	6.000.000	6.000.000	1.300.000	2.600.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	1.354.607	200.728	49.875	185.242	309.833	236.820	233.536	232.299
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	26.544	26.544	26.544	26.544	26.544	26.544	26.544	26.544
1. Terugvordering van toegestane leningen	26.544	26.544	26.544	26.544	26.544	26.544	26.544	26.544
a. Periodieke terugvorderingen	26.544	26.544	26.544	26.544	26.544	26.544	26.544	26.544

III. Financieringssaldo	2020	2021	2022	2023	2024		2025	2026
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	484.676	-713.597	-856.172	-755.727	5.426.204	5.399.622	547.780	1.776.718

Budgettair resultaat van het boekjaar	2020	2021	2022	2023	2024		2025	2026
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	2.547.877	-20.074	-3.037.893	-6.237.352	508.000	-2.901.222	-14.693	-10.499

MJP:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 125866

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 125866

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 818971 Alg. 50191

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 944150 Alg. 53885

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 1071548 Alg. 53893

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 1221989 Alg. 52833

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 1374620 Alg. 62373

Alternatieve voorstelling T2 volgens eindbudget 2024:

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025	2026	2027
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	14.905.487	17.225.386	17.642.486	18.906.707	19.813.695	20.771.430	21.193.832	21.431.280	0
1. Goederen en diensten	3.801.699	4.527.209	5.563.071	5.536.347	5.789.222	6.509.601	6.064.786	6.038.715	0
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	7.749.074	9.039.763	8.480.909	9.631.218	10.160.194	10.336.329	11.373.619	11.616.629	0
a. Politiek personeel	523.687	1.068.936	578.341	773.102	649.262	650.488	662.901	676.158	0
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.911.738	1.907.907	2.012.680	2.080.090	1.944.003	1.960.651	2.346.757	2.424.974	0
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	4.410.935	5.118.554	4.955.209	5.809.671	6.554.050	6.702.371	7.296.422	7.441.052	0
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	3.430	3.315	3.607	3.958	28.367	4.246	4.416	4.504	0
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	600.000	615.000	630.375	646.134	659.280	662.288	678.845	678.845	0
f. Andere personeelskosten	269.543	296.013	284.989	318.263	325.232	356.285	384.278	391.096	0
g. Pensioenen	29.743	30.038	15.707	0	0	0	0	0	0
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	522.647	695.707	802.671	844.759	1.119.954	1.141.847	736.530	736.530	0
4. Toegestane werkingssubsidies	2.684.351	2.914.099	2.863.986	2.733.554	2.712.672	2.726.694	2.973.168	2.993.676	0
- aan de politiezone	1.376.590	1.376.626	1.443.480	1.389.229	1.465.981	1.465.981	1.539.642	1.550.000	0
- aan de hulpverleningszone	382.053	384.080	436.292	482.377	488.568	488.568	557.120	577.930	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	461.829	671.896	604.686	355.058	312.874	312.491	345.332	359.000	0
- aan besturen van de eredienst	45.814	51.518	74.097	88.982	64.958	64.958	93.428	88.000	0
- aan andere begunstigden	418.065	429.979	305.430	417.907	380.291	394.696	437.646	418.746	0
5. Andere operationele uitgaven	147.715	48.608	-68.151	160.830	31.653	56.959	45.730	45.730	0
B. Financiële uitgaven	407.309	379.891	352.492	337.269	397.635	548.010	593.435	688.346	0
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	407.064	377.646	352.263	337.059	397.394	547.870	593.295	688.206	0
- aan financiële instellingen	245.373	219.565	195.316	176.344	231.154	392.000	432.100	516.121	0
- aan andere entiteiten	161.691	158.081	156.946	160.715	166.239	155.870	161.195	172.085	0
2. Andere financiële uitgaven	245	2.245	229	210	241	140	140	140	0

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025	2026	2027
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	19.753.789	20.030.992	20.752.500	23.890.832	23.172.435	23.682.797	23.938.517	24.058.087	0
1. Ontvangsten uit de werking	1.847.121	1.969.569	2.222.560	2.260.629	2.295.436	2.403.386	2.465.297	2.450.129	0
2. Fiscale ontvangsten en boetes	9.512.545	9.099.301	9.331.564	12.002.043	10.586.247	11.009.772	11.622.727	12.025.131	0
a. Aanvullende belastingen	9.181.854	8.677.602	8.925.049	11.608.586	10.223.252	10.642.567	11.232.757	11.635.161	0
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4.124.510	4.214.251	4.331.084	4.930.102	5.196.825	5.063.041	5.342.402	5.491.661	0
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	4.763.788	4.179.448	4.319.595	6.378.849	4.731.349	5.272.196	5.567.396	5.814.983	0
- Andere aanvullende belastingen	293.556	283.903	274.370	299.634	295.078	307.331	322.959	328.517	0
b. Andere belastingen en boetes	330.691	421.699	406.515	393.457	362.995	367.205	389.970	389.970	0
3. Werkingssubsidies	8.014.752	8.320.081	8.810.137	9.191.458	9.802.829	9.778.496	9.428.470	9.197.208	0
a. Algemene werkingssubsidies	4.420.463	4.524.778	4.876.935	5.240.789	5.582.128	5.445.453	5.545.526	5.370.024	0
- Gemeentefonds	3.678.656	3.811.641	3.974.225	4.085.772	4.272.398	4.220.926	4.350.900	4.346.956	0
- Andere algemene werkingssubsidies	741.808	713.137	902.711	1.155.017	1.309.730	1.224.527	1.194.626	1.023.068	0
- van de federale overheid	76	105	105	105	140	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	741.732	713.032	902.606	1.154.912	1.309.590	1.224.527	1.194.626	1.023.068	0
b. Specifieke werkingssubsidies	3.594.289	3.795.303	3.933.202	3.950.669	4.220.701	4.333.043	3.882.944	3.827.184	0
- van de federale overheid	828.556	907.232	990.683	1.088.354	1.241.990	1.313.162	1.041.795	1.041.795	0
- van de Vlaamse overheid	2.739.194	2.851.048	2.916.613	2.826.812	2.953.884	3.011.901	2.836.169	2.780.409	0
- van de provincie	7.365	5.620	4.980	4.980	4.980	4.980	4.980	4.980	0
- van de gemeente	0	0	7.500	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	19.174	31.403	13.425	30.523	19.847	3.000	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	30.179	44.615	80.341	30.354	148.593	131.422	34.850	38.000	0
5. Andere operationele ontvangsten	349.192	597.425	307.898	406.349	339.330	359.721	387.173	347.618	0
B. Financiële ontvangsten	656.109	671.935	459.301	540.315	494.961	480.888	441.163	441.163	0

	2020	2021	2022	2023	2024		2025	2026	2027
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Exploitatiesaldo	5.097.102	3.097.650	3.216.824	5.187.171	3.456.067	2.844.245	2.592.412	2.379.623	0

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025	2026	2027
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	832.515	299.953	2.312	21.875	2.550	4.050	3.178	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	830.325	296.078	0	25	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	2.190	3.875	2.312	21.850	2.550	4.050	3.178	0	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	3.066.145	2.351.476	5.687.427	9.608.417	8.045.472	8.386.092	10.326.836	4.827.299	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.066.145	2.351.476	5.687.427	9.608.417	8.045.472	8.386.092	10.326.836	4.827.299	0
a. Terreinen en gebouwen	764.057	861.444	4.089.086	7.788.066	4.908.944	4.909.853	5.037.814	1.000.000	0
b. Wegen en andere infrastructuur	546.775	879.972	1.277.032	996.379	2.425.040	2.426.044	4.270.807	1.515.000	0
c. Roerende goederen	378.971	409.332	260.654	637.962	401.656	813.375	779.178	2.080.000	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.354.607	200.728	49.875	185.242	309.833	236.820	233.536	232.299	0
e. Erfgoed	21.735	0	10.780	768	0	0	5.500	0	0
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	6.906	43.343	7.783	37.716	10.688	88.125	54.627	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	441.890	762.569	804.155	1.853.222	877.774	877.774	2.559.346	1.447.231	0
- aan de politiezone	42.069	45.057	65.862	65.957	80.698	80.698	129.835	0	0
- aan de hulpverleningszone	35.724	38.943	39.413	44.904	37.865	37.865	46.779	42.616	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	189.204	0	381.390	408.481	408.481	2.214.806	1.404.615	0
- aan besturen van de eredienst	5.405	74.332	94.090	269.061	19.770	19.770	79.462	0	0
- aan andere begunstigden	358.693	415.032	604.791	1.091.910	330.958	330.959	88.464	0	0

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025	2026	2027
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Verkoop van financiële vaste activa	69.131	69.131	69.131	69.131	69.131	69.131	69.131	69.131	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	69.131	69.131	69.131	69.131	69.131	69.131	69.131	69.131	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	1.116.932	188.309	917.074	7.000	0	0	5.849.440	538.560	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.116.932	188.309	917.074	7.000	0	0	5.849.440	538.560	0
a. Terreinen en gebouwen	0	188.309	917.074	0	0	0	5.849.440	538.560	0
b. Wegen en andere infrastructuur	1.106.127	0	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	10.805	0	0	7.000	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	127.492	795.773	116.928	776.304	493.082	655.919	1.092.563	1.500.000	0
- van de Vlaamse overheid	83.040	784.104	112.866	683.688	493.082	655.919	337.563	1.425.000	0
- van de provincie	44.453	0	4.063	23.064	0	0	675.000	75.000	0
- van andere entiteiten	0	11.669	0	69.551	0	0	80.000	0	0

III. Investeringsaldo	2020	2021	2022	2023	2024		2025	2026	2027
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	-3.033.901	-2.404.127	-5.398.544	-10.668.796	-8.374.270	-8.630.992	-5.932.853	-4.166.839	0

Saldo exploitatie en investeringen	2020	2021	2022	2023	2024		2025	2026	2027
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	2.063.201	693.522	-2.181.721	-5.481.625	-4.918.203	-5.786.746	-3.340.441	-1.787.216	0

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025	2026	2027
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	896.475	940.869	932.591	967.513	910.173	863.742	1.012.300	1.082.125	0
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	896.475	940.869	932.591	967.513	910.173	863.742	1.012.300	1.082.125	0

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025	2026	2027
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	1.354.607	200.728	49.875	185.242	6.309.833	6.236.820	1.533.536	2.832.299	0
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	6.000.000	6.000.000	1.300.000	2.600.000	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	1.354.607	200.728	49.875	185.242	309.833	236.820	233.536	232.299	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	26.544	26.544	26.544	26.544	26.544	26.544	26.544	26.544	0
1. Terugvordering van toegestane leningen	26.544	26.544	26.544	26.544	26.544	26.544	26.544	26.544	0
a. Periodieke terugvorderingen	26.544	26.544	26.544	26.544	26.544	26.544	26.544	26.544	0

III. Financieringssaldo	2020	2021	2022	2023	2024		2025	2026	2027
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	484.676	-713.597	-856.172	-755.727	5.426.204	5.399.622	547.780	1.776.718	0

Budgettair resultaat van het boekjaar	2020	2021	2022	2023	2024		2025	2026	2027
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	2.547.877	-20.074	-3.037.893	-6.237.352	508.000	-387.124	-2.792.661	-10.499	0

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025: Budg. 135036

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025: Budg. 135036

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 818971 Alg. 50191

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 944150 Alg. 53885

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 1071548 Alg. 53893

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 1221989 Alg. 52833

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 1374620 Alg. 62373

T3 INVESTERINGSPROJECTEN

PRIO IP101-00: Vrijtijdsinfrastructuur

AP101: Zulte biedt kansen op ontmoeting door een aangename en aangepaste vrijtijdsinfrastructuur

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	8.887.021	0	120.000	0	9.007.021
B. Investerings in materiële vaste activa	0	6.307.724	0	106.000	0	6.413.724
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	6.307.724	0	106.000	0	6.413.724
a. Terreinen en gebouwen		6.136.161		100.000		6.236.161
c. Roerende goederen		170.795		6.000		176.795
e. Erfgoed		768		0		768
C. Investerings in immateriële vaste activa		6.507		0		6.507
D. Toegestane investeringssubsidies		2.572.789		14.000		2.586.789
II. ONTVANGSTEN	0	471.522	0	0	0	471.522
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		471.522		0		471.522

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	595.348	809.629	1.489.366	4.023.301	1.969.377	120.000
B. Investerings in materiële vaste activa	238.710	394.597	1.087.575	2.924.884	1.661.959	106.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	238.710	394.597	1.087.575	2.924.884	1.661.959	106.000
a. Terreinen en gebouwen	218.690	387.860	1.079.263	2.815.009	1.635.339	100.000
c. Roerende goederen	20.020	6.737	8.312	109.106	26.620	6.000
e. Erfgoed	0	0	0	768	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	6.507	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	356.639	415.032	401.791	1.091.910	307.418	14.000
II. ONTVANGSTEN	0	3.957	0	244.860	222.705	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	3.957	0	244.860	222.705	0

PRIO IP102-00: Ondersteuning verenigingsleven

AP102: Zulte stimuleert en faciliteert het verenigingsleven door mat., log. en fin. ondersteuning

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	148.852	0	10.000	0	158.852
B. Investerings in materiële vaste activa	0	145.852	0	10.000	0	155.852
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	145.852	0	10.000	0	155.852
c. Roerende goederen		145.852		10.000		155.852
D. Toegestane investeringssubsidies		3.000		0		3.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	27.071	35.105	9.928	71.769	4.979	10.000
B. Investerings in materiële vaste activa	27.071	35.105	6.928	71.769	4.979	10.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	27.071	35.105	6.928	71.769	4.979	10.000
c. Roerende goederen	27.071	35.105	6.928	71.769	4.979	10.000
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	3.000	0	0	0

PRIO IP103-00: Samenhangigheid en sociale interactie inwoners

AP103: Zulte stimuleert het samenhangigheidsgevoel van en de sociale interacties tussen haar inwoners

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	175.809	0	50.000	0	225.809
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0	175.809	0	50.000	0	225.809
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	175.809	0	50.000	0	225.809
a. Terreinen en gebouwen		163.357		50.000		213.357
c. Roerende goederen		12.451		0		12.451

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	28.866	46.694	3.646	96.604	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0	28.866	46.694	3.646	96.604	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	28.866	46.694	3.646	96.604	0
a. Terreinen en gebouwen	0	23.659	46.440	1.928	91.331	0
c. Roerende goederen	0	5.207	254	1.718	5.273	0

PRIO IP104-00: Sportbeleid

AP104: Zulte werkt een integraal en kwaliteitsvol sportbeleid uit mbt sportbeleving en sportinfrastructuur

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	33.665	0	0	0	33.665
B. Investerings in materiële vaste activa	0	33.665	0	0	0	33.665
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	33.665	0	0	0	33.665
c. Roerende goederen		33.665		0		33.665

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	33.665	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	33.665	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	33.665	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	33.665	0	0	0

PRIO IP201-00: Verkeersveiligheid

AP201: Zulte bewaakt de veiligheid van elke weggebruiker dr infrastructurale en verkeerstechnische ingrepen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	809.363	0	5.000	0	814.363
B. Investerings in materiële vaste activa	0	717.619	0	5.000	0	722.619
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	717.619	0	5.000	0	722.619
a. Terreinen en gebouwen		0		5.000		5.000
b. Wegen en andere infrastructuur		717.619		0		717.619
C. Investerings in immateriële vaste activa		33.271		0		33.271
D. Toegestane investeringssubsidies		58.474		0		58.474
II. ONTVANGSTEN	0	369.759	0	0	0	369.759
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		369.759		0		369.759

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	251.051	111.860	92.787	288.129	65.536	5.000
B. Investerings in materiële vaste activa	251.051	98.684	92.787	212.582	62.515	5.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	251.051	98.684	92.787	212.582	62.515	5.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	5.000
b. Wegen en andere infrastructuur	251.051	98.684	92.787	212.582	62.515	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	13.177	0	17.073	3.021	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	58.474	0	0
II. ONTVANGSTEN	40.000	183.794	112.866	33.098	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	40.000	183.794	112.866	33.098	0	0

PRIO IP201-10: Fietssnelweg

AP201: Zulte bewaakt de veiligheid van elke weggebruiker dr infrastructurale en verkeerstechnische ingrepen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	1.369.410	0	0	0	1.369.410
B. Investerings in materiële vaste activa	0	1.369.410	0	0	0	1.369.410
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.369.410	0	0	0	1.369.410
a. Terreinen en gebouwen		1.079		0		1.079
b. Wegen en andere infrastructuur		1.368.332		0		1.368.332
II. ONTVANGSTEN	0	143.687	0	0	0	143.687
D. Investeringssubsidies en -schenkingen		143.687		0		143.687

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	13.674	0	42.267	1.313.469	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	13.674	0	42.267	1.313.469	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	13.674	0	42.267	1.313.469	0
a. Terreinen en gebouwen	0	1.079	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	12.596	0	42.267	1.313.469	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	143.687	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	143.687	0

PRIO IP201-11: Fietsbrug kasteel te Lake

AP201: Zulte bewaakt de veiligheid van elke weggebruiker dr infrastructurale en verkeerstechnische ingrepen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	716	0	1.150.000	0	1.150.716
B. Investerings in materiële vaste activa	0	716	0	1.150.000	0	1.150.716
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	716	0	1.150.000	0	1.150.716
a. Terreinen en gebouwen		716		0		716
b. Wegen en andere infrastructuur		0		1.150.000		1.150.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	180.000	0	180.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		0		180.000		180.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	716	700.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	716	700.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	716	700.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	716	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	700.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	180.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	180.000

PRIO IP201-12: Wegen/fietspad Brugstraat

AP201: Zulte bewaakt de veiligheid van elke weggebruiker dr infrastructurale en verkeerstechnische ingrepen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	750.000	0	750.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	750.000	0	750.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	750.000	0	750.000
b. Wegen en andere infrastructuur		0		750.000		750.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	500.000	0	500.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		0		500.000		500.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	0	400.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	400.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	400.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	400.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	350.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	350.000

PRIO IP202-00: Wegenis

AP202: Zulte onderhoudt het openbaar domein en de wegenis op duurzame wijze

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	1.879.524	0	380.000	0	2.259.524
B. Investerings in materiële vaste activa	0	1.879.524	0	380.000	0	2.259.524
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.879.524	0	380.000	0	2.259.524
a. Terreinen en gebouwen		11.700		0		11.700
b. Wegen en andere infrastructuur		1.710.370		380.000		2.090.370
c. Roerende goederen		157.455		0		157.455
II. ONTVANGSTEN	0	21.930	0	0	0	21.930
D. Investeringssubsidies en -schenkingen		21.930		0		21.930

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	267.168	270.560	401.265	496.364	444.167	380.000
B. Investerings in materiële vaste activa	267.168	270.560	401.265	496.364	444.167	380.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	267.168	270.560	401.265	496.364	444.167	380.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	11.700	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	187.145	193.129	401.265	484.664	444.167	380.000
c. Roerende goederen	80.023	77.431	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	21.930	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	21.930	0

PRIO IP202-01: Wegenis: vorig meerjarenplan

AP202: Zulte onderhoudt het openbaar domein en de wegenis op duurzame wijze

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	95.002	0	0	0	95.002
B. Investerings in materiële vaste activa	0	92.947	0	0	0	92.947
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	92.947	0	0	0	92.947
a. Terreinen en gebouwen		9.769		0		9.769
b. Wegen en andere infrastructuur		83.179		0		83.179
D. Toegestane investeringssubsidies		2.055		0		2.055

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	86.415	6.821	1.766	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	84.361	6.821	1.766	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	84.361	6.821	1.766	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	9.769	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	74.592	6.821	1.766	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	2.055	0	0	0	0	0

PRIO IP202-10: Wegenis: Brandstraat-Sparrenstraat

AP202: Zulte onderhoudt het openbaar domein en de wegenis op duurzame wijze

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	50.457	0	190.000	0	240.457
B. Investerings in materiële vaste activa	0	50.457	0	190.000	0	240.457
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	50.457	0	190.000	0	240.457
b. Wegen en andere infrastructuur		50.457		190.000		240.457
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	150.000	0	150.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		0		150.000		150.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	9.745	40.712	190.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	9.745	40.712	190.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	9.745	40.712	190.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	9.745	40.712	190.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	150.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	150.000

PRIO IP202-11: Wegenis: Valleistraat

AP202: Zulte onderhoudt het openbaar domein en de wegenis op duurzame wijze

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	7.307	0	520.000	0	527.307
B. Investerings in materiële vaste activa	0	7.307	0	520.000	0	527.307
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	7.307	0	520.000	0	527.307
b. Wegen en andere infrastructuur		7.307		520.000		527.307

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	7.307	200.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	7.307	200.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	7.307	200.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	7.307	200.000

PRIO IP202-13: Wegenis: Bokstraat-Schrijverstraat

AP202: Zulte onderhoudt het openbaar domein en de wegenis op duurzame wijze

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	305.491	0	100.000	0	405.491
B. Investerings in materiële vaste activa	0	305.491	0	100.000	0	405.491
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	305.491	0	100.000	0	405.491
a. Terreinen en gebouwen		95.805		0		95.805
b. Wegen en andere infrastructuur		209.686		100.000		309.686

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	109.169	6.642	189.680	100.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	109.169	6.642	189.680	100.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	109.169	6.642	189.680	100.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	95.805	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	13.363	6.642	189.680	100.000

PRIO IP202-14: Wegenis: Petegemstraat-Torrestraat

AP202: Zulte onderhoudt het openbaar domein en de wegenis op duurzame wijze

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	2.420	0	500.000	0	502.420
B. Investerings in materiële vaste activa	0	2.420	0	500.000	0	502.420
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.420	0	500.000	0	502.420
b. Wegen en andere infrastructuur		2.420		500.000		502.420

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	2.420	0	0	0	300.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	2.420	0	0	0	300.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.420	0	0	0	300.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	2.420	0	0	0	300.000

PRIO IP202-15: Wegenis: Zaubekstraat-Olsenestraat

AP202: Zulte onderhoudt het openbaar domein en de wegenis op duurzame wijze

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	965.075	0	0	0	965.075
B. Investerings in materiële vaste activa	0	778.790	0	0	0	778.790
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	778.790	0	0	0	778.790
a. Terreinen en gebouwen		840		0		840
b. Wegen en andere infrastructuur		777.950		0		777.950
D. Toegestane investeringssubsidies		186.285		0		186.285
II. ONTVANGSTEN	0	104.759	0	0	0	104.759
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		104.759		0		104.759

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	6.957	370.200	437.362	126.809	23.747	0
B. Investerings in materiële vaste activa	6.957	183.915	437.362	126.809	23.747	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	6.957	183.915	437.362	126.809	23.747	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	840	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	6.957	183.915	436.522	126.809	23.747	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	186.285	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	104.759	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	104.759	0

PRIO IP202-16: Wegenis: Meiweg-Kouterweg-Dennestraat

AP202: Zulte onderhoudt het openbaar domein en de wegenis op duurzame wijze

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	345.104	0	0	0	345.104
B. Investerings in materiële vaste activa	0	253.586	0	0	0	253.586
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	253.586	0	0	0	253.586
a. Terreinen en gebouwen		64.315		0		64.315
b. Wegen en andere infrastructuur		189.271		0		189.271
D. Toegestane investeringssubsidies		91.518		0		91.518

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	6.681	172.796	40.665	124.962	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	6.681	172.796	40.665	33.444	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	6.681	172.796	40.665	33.444	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	53.575	10.740	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	6.681	119.222	29.925	33.444	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	91.518	0

PRIO IP202-17: Wegenis: Bouterstraat-Ponteputstraat**AP202: Zulte onderhoudt het openbaar domein en de wegenis op duurzame wijze**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	2.584	0	270.000	0	272.584
B. Investerings in materiële vaste activa	0	2.584	0	270.000	0	272.584
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.584	0	270.000	0	272.584
b. Wegen en andere infrastructuur		2.584		270.000		272.584

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	2.584	150.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	2.584	150.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	2.584	150.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	2.584	150.000

PRIO IP202-19: Wegenis: Koekoekstraat**AP202: Zulte onderhoudt het openbaar domein en de wegenis op duurzame wijze**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	23.002	0	0	0	23.002
D. Toegestane investeringssubsidies		23.002		0		23.002

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	23.002	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	23.002	0	0

PRIO IP202-21: Wegenis : Kruishoutemstraat

AP202: Zulte onderhoudt het openbaar domein en de wegenis op duurzame wijze

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	362.800	0	0	0	362.800
B. Investerings in materiële vaste activa	0	362.800	0	0	0	362.800
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	362.800	0	0	0	362.800
b. Wegen en andere infrastructuur		362.800		0		362.800

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	2.037	359.807	956	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	2.037	359.807	956	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.037	359.807	956	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	2.037	359.807	956	0	0	0

PRIO IP202-22: Wegenis : Zubeekstraat tss N43 en Waalstr.

AP202: Zulte onderhoudt het openbaar domein en de wegenis op duurzame wijze

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	160.301	0	285.000	0	445.301
B. Investerings in materiële vaste activa	0	160.301	0	285.000	0	445.301
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	160.301	0	285.000	0	445.301
b. Wegen en andere infrastructuur		160.301		285.000		445.301

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	160.301	285.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	160.301	285.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	160.301	285.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	160.301	285.000

PRIO IP202-23: Wegenis : Statiesstraat

AP202: Zulte onderhoudt het openbaar domein en de wegenis op duurzame wijze

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	17.049	0	0	0	17.049
D. Toegestane investeringssubsidies		17.049		0		17.049

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	17.049	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	17.049	0

PRIO IP202-24: Wegenis: Kraaidreef**AP202: Zulte onderhoudt het openbaar domein en de wegenis op duurzame wijze**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	2.920	0	0	0	2.920
D. Toegestane investeringssubsidies		2.920		0		2.920

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	2.920	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	2.920	0	0	0	0

PRIO IP203-00: Sensibilisering veiligheid**AP203: Zulte bewaakt en sensibiliseert in het kader van veiligheid**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	113.989	0	0	0	113.989
B. Investerings in materiële vaste activa	0	113.989	0	0	0	113.989
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	113.989	0	0	0	113.989
b. Wegen en andere infrastructuur		77.276		0		77.276
c. Roerende goederen		36.713		0		36.713

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	77.276	36.713	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	77.276	36.713	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	77.276	36.713	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	77.276	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	36.713	0	0

PRIO IP301-00: Toeristische trekpleister

AP301: Zulte profileert zich als toeristische trekpleister

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	27.657	0	75.000	0	102.657
B. Investerings in materiële vaste activa	0	27.657	0	75.000	0	102.657
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	27.657	0	75.000	0	102.657
b. Wegen en andere infrastructuur		5.922		75.000		80.922
e. Erfgoed		21.735		0		21.735

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	21.735	5.922	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	21.735	5.922	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	21.735	5.922	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	5.922	0	0	0	0
e. Erfgoed	21.735	0	0	0	0	0

PRIO IP302-00: Lokale economie

AP302: Zulte promoot en stimuleert lokale ondernemingen en handelaars

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	1.815	0	0	0	1.815
B. Investerings in materiële vaste activa	0	1.815	0	0	0	1.815
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.815	0	0	0	1.815
a. Terreinen en gebouwen		1.815		0		1.815

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	1.815	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	1.815	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	1.815	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	1.815	0

PRIO IP402-00: Tijdsbesteding jeugd

AP402: Zulte biedt de jeugd een gevarieerde, laagdrempelige, betaalbare én kwalitatieve tijdsbesteding

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	5.143	0	0	0	5.143
B. Investerings in materiële vaste activa	0	5.143	0	0	0	5.143
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	5.143	0	0	0	5.143
c. Roerende goederen		5.143		0		5.143

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	1.784	3.359	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	1.784	3.359	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.784	3.359	0
c. Roerende goederen	0	0	0	1.784	3.359	0

PRIO IP403-00: Kwaliteitsvolle opvang kinderen

AP403: Zulte verzekert kwaliteitsvolle opvang voor Zultse kinderen van 0-12 jaar

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	954.200	0	62.500	0	1.016.700
A. Investerings in financiële vaste activa	0	2.550	0	0	0	2.550
4. Andere financiële vaste activa		2.550		0		2.550
B. Investerings in materiële vaste activa	0	951.650	0	62.500	0	1.014.150
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	951.650	0	62.500	0	1.014.150
a. Terreinen en gebouwen		875.359		50.000		925.359
c. Roerende goederen		76.291		12.500		88.791
II. ONTVANGSTEN	0	125.414	0	0	0	125.414
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	125.414	0	0	0	125.414
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	125.414	0	0	0	125.414
a. Terreinen en gebouwen		125.414		0		125.414

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	241.141	140.950	320.335	215.493	36.282	62.500
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	1.290	-1.290	2.550	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	1.290	-1.290	2.550	0
B. Investerings in materiële vaste activa	241.141	140.950	319.045	216.783	33.732	62.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	241.141	140.950	319.045	216.783	33.732	62.500
a. Terreinen en gebouwen	229.862	125.414	291.762	196.644	31.677	50.000
c. Roerende goederen	11.279	15.536	27.283	20.139	2.054	12.500
II. ONTVANGSTEN	0	125.414	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	125.414	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	125.414	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	125.414	0	0	0	0

PRIO IP404-00: Laagdrempelige sociale ondersteuning

AP404: Zulte garandeert een menswaardig bestaan vr iedere inwoner dr een laagdrempelige soc. ondersteuning

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	15.000	0	15.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	15.000	0	15.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	15.000	0	15.000
a. Terreinen en gebouwen		0		15.000		15.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	0	15.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	15.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	15.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	15.000

PRIO IP405-00: Zorgbeleid

AP405: Ouderen en zorgbehoevenden in Zulte waardig laten (be)leven

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	454.570	0	0	0	454.570
A. Investerings in financiële vaste activa	0	1.022	0	0	0	1.022
4. Andere financiële vaste activa		1.022		0		1.022
B. Investerings in materiële vaste activa	0	453.548	0	0	0	453.548
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	453.548	0	0	0	453.548
a. Terreinen en gebouwen		445.484		0		445.484
c. Roerende goederen		8.064		0		8.064
II. ONTVANGSTEN	0	205.412	0	0	0	205.412
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	62.895	0	0	0	62.895
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	62.895	0	0	0	62.895
a. Terreinen en gebouwen		62.895		0		62.895
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		142.517		0		142.517

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	96.283	219.974	120.418	17.894	0
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	1.022	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	1.022	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	96.283	218.952	120.418	17.894	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	96.283	218.952	120.418	17.894	0
a. Terreinen en gebouwen	0	96.283	218.952	112.815	17.433	0
c. Roerende goederen	0	0	0	7.603	461	0
II. ONTVANGSTEN	71.259	62.895	0	71.259	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	62.895	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	62.895	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	62.895	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	71.259	0	0	71.259	0	0

PRIO IP407-00: Uitbreiding en onderhoud begraafplaatsen

AP407: Zulte ontwikkelt natuurrijke, kindvriendelijke en goed onderhouden begraafplaatsen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	302.806	0	75.000	0	377.806
B. Investerings in materiële vaste activa	0	302.806	0	75.000	0	377.806
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	302.806	0	75.000	0	377.806
a. Terreinen en gebouwen		14.494		75.000		89.494
b. Wegen en andere infrastructuur		288.311		0		288.311
II. ONTVANGSTEN	0	12.578	0	0	0	12.578
D. Investeringssubsidies en -schenkingen		12.578		0		12.578

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	23.232	10.411	117.185	30.763	121.215	75.000
B. Investerings in materiële vaste activa	23.232	10.411	117.185	30.763	121.215	75.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	23.232	10.411	117.185	30.763	121.215	75.000
a. Terreinen en gebouwen	0	411	0	14.083	0	75.000
b. Wegen en andere infrastructuur	23.232	9.999	117.185	16.680	121.215	0
II. ONTVANGSTEN	4.453	122.850	4.063	-118.788	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	4.453	122.850	4.063	-118.788	0	0

PRIO IP408-00: Corona-investeringen

AP408: Zulte steunt n.a.v. de Coronacrisis

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	66.619	0	0	0	66.619
B. Investeringen in materiële vaste activa	0	56.976	0	0	0	56.976
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	56.976	0	0	0	56.976
c. Roerende goederen		56.976		0		56.976
D. Toegestane investeringssubsidies		9.643		0		9.643

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	56.976	0	0	9.643	0
B. Investeringen in materiële vaste activa	0	56.976	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	56.976	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	56.976	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	9.643	0

PRIO IP501-00: Duurzaam patrimoniumbeheer

AP501: Zulte maakt voorbeeldfunctie waar, door in te zetten op eigen duurzaam en veilig patrimonium

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	10.460.660	0	500.835	0	10.961.495
A. Investerings in financiële vaste activa	0	829.575	0	0	0	829.575
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		829.575		0		829.575
B. Investerings in materiële vaste activa	0	9.631.085	0	500.835	0	10.131.920
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	9.631.085	0	500.835	0	10.131.920
a. Terreinen en gebouwen		7.354.245		0		7.354.245
c. Roerende goederen		176.556		35.000		211.556
d. Leasing en soortgelijke rechten		2.100.284		465.835		2.566.119
II. ONTVANGSTEN	0	1.463.563	0	138.262	0	1.601.825
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	345.655	0	138.262	0	483.917
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		345.655		138.262		483.917
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	1.106.127	0	0	0	1.106.127
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.106.127	0	0	0	1.106.127
b. Wegen en andere infrastructuur		1.106.127		0		1.106.127
D. Investeringssubsidies en -schenkingen		11.781		0		11.781

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	2.232.130	381.443	1.023.606	3.539.472	3.284.008	268.536
A. Investerings in financiële vaste activa	829.575	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	829.575	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	1.402.555	381.443	1.023.606	3.539.472	3.284.008	268.536
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.402.555	381.443	1.023.606	3.539.472	3.284.008	268.536
a. Terreinen en gebouwen	11.876	177.285	951.861	3.332.594	2.880.629	0
c. Roerende goederen	36.073	3.430	21.870	21.636	93.547	35.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.354.607	200.728	49.875	185.242	309.833	233.536
II. ONTVANGSTEN	1.187.039	69.131	69.131	69.131	69.131	69.131

A. Verkoop van financiële vaste activa	69.131	69.131	69.131	69.131	69.131	69.131
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	69.131	69.131	69.131	69.131	69.131	69.131
B. Verkoop van materiële vaste activa	1.106.127	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.106.127	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	1.106.127	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	11.781	0	0	0	0	0

PRIO IP502-00: Duurzame dorpskernontwikkelingen

AP502: Zulte realiseert duurzame dorpskernontwikkelingen met mix van woontypologiën en sociaal evenwicht

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	2.644.234	0	1.550.000	0	4.194.234
B. Investerings in materiële vaste activa	0	2.608.795	0	1.550.000	0	4.158.795
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.608.795	0	1.550.000	0	4.158.795
a. Terreinen en gebouwen		2.608.795		1.550.000		4.158.795
C. Investerings in immateriële vaste activa		35.439		0		35.439
II. ONTVANGSTEN	0	942.213	0	3.554.000	0	4.496.213
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	3.554.000	0	3.554.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	3.554.000	0	3.554.000
a. Terreinen en gebouwen		0		3.554.000		3.554.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		942.213		0		942.213

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	11.737	59.389	1.181.216	1.207.497	184.395	600.000
B. Investerings in materiële vaste activa	11.737	37.191	1.181.216	1.201.922	176.728	600.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	11.737	37.191	1.181.216	1.201.922	176.728	600.000
a. Terreinen en gebouwen	11.737	37.191	1.181.216	1.201.922	176.728	600.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	22.198	0	5.574	7.667	0
II. ONTVANGSTEN	0	477.460	0	464.754	0	3.015.440
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	3.015.440
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	3.015.440
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	3.015.440
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	477.460	0	464.754	0	0

PRIO IP503-00: Klimaatbewust ruimtelijk beleid

AP503: Zulte voert een klimaatbewust ruimtelijk beleid

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	599.828	0	3.207.421	0	3.807.249
D. Toegestane investeringssubsidies		599.828		3.207.421		3.807.249

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	299.914	299.914	1.802.806
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	299.914	299.914	1.802.806

PRIO IP504-00: Duurzame mobiliteitstransitie

AP504: Zulte stimuleert en faciliteert een duurzame mobiliteitstransitie

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	77.814	0	67.500	0	145.314
B. Investerings in materiële vaste activa	0	77.814	0	67.500	0	145.314
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	77.814	0	67.500	0	145.314
b. Wegen en andere infrastructuur		77.814		67.500		145.314

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	1.761	0	258	67.066	8.730	67.500
B. Investerings in materiële vaste activa	1.761	0	258	67.066	8.730	67.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.761	0	258	67.066	8.730	67.500
b. Wegen en andere infrastructuur	1.761	0	258	67.066	8.730	67.500

PRIO IP506-00: De vervuiler betaalt

AP506: Zulte implementeert verder het principe van "de vervuiler betaalt"

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	9.076	0	0	0	9.076
B. Investerings in materiële vaste activa	0	9.076	0	0	0	9.076
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	9.076	0	0	0	9.076
c. Roerende goederen		9.076		0		9.076

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	3.509	0	5.567	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	3.509	0	5.567	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.509	0	5.567	0	0	0
c. Roerende goederen	3.509	0	5.567	0	0	0

PRIO IP507-00: Beheer openbaar groen

AP507: Het realiseren en extensief beheren van openbare groenvoorzieningen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	415.900	0	0	0	415.900
B. Investerings in materiële vaste activa	0	215.900	0	0	0	215.900
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	215.900	0	0	0	215.900
a. Terreinen en gebouwen		215.900		0		215.900
D. Toegestane investeringssubsidies		200.000		0		200.000
II. ONTVANGSTEN	0	88.833	0	0	0	88.833
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		88.833		0		88.833

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	63.405	2.093	334.272	16.130	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	63.405	2.093	134.272	16.130	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	63.405	2.093	134.272	16.130	0	0
a. Terreinen en gebouwen	63.405	2.093	134.272	16.130	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	200.000	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	7.713	0	81.120	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	7.713	0	81.120	0	0

PRIO IP508-00: Diervriendelijkheid

AP508: Zulte is een diervriendelijke gemeente

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	6.191	0	0	0	6.191
B. Investerings in materiële vaste activa	0	6.191	0	0	0	6.191
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	6.191	0	0	0	6.191
a. Terreinen en gebouwen		6.191		0		6.191

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	2.208	0	0	3.983	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	2.208	0	0	3.983	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.208	0	0	3.983	0
a. Terreinen en gebouwen	0	2.208	0	0	3.983	0

PRIO IP601-00: Bereikbare dienstverlening

AP601: Bereikbare dienstverlening op maat en uit perspectief van de burger

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	3.919	0	0	0	3.919
B. Investerings in materiële vaste activa	0	3.919	0	0	0	3.919
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.919	0	0	0	3.919
c. Roerende goederen		3.919		0		3.919

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	3.919	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	3.919	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.919	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	3.919	0	0	0	0	0

PRIO IP603-00: Digitalisering

AP603: Zulte digitaliseert met oog op verbetering vd dienstverlening en een efficiëntere interne werking

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	466.425	0	75.600	0	542.025
B. Investerings in materiële vaste activa	0	466.425	0	75.600	0	542.025
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	466.425	0	75.600	0	542.025
c. Roerende goederen		466.425		75.600		542.025

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	71.797	69.226	105.682	101.521	118.199	75.600
B. Investerings in materiële vaste activa	71.797	69.226	105.682	101.521	118.199	75.600
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	71.797	69.226	105.682	101.521	118.199	75.600
c. Roerende goederen	71.797	69.226	105.682	101.521	118.199	75.600

PRIO IP604-00: Burgerparticipatie**AP604: Zulte zet in op participatie van burger en buurt bij het gevoerde beleid**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	7.018	0	0	0	7.018
B. Investerings in materiële vaste activa	0	7.018	0	0	0	7.018
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	7.018	0	0	0	7.018
b. Wegen en andere infrastructuur		7.018		0		7.018

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	7.018	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	7.018	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	7.018	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	7.018	0

PRIO IP701-01: Aandelen aankoopcentrale Creat bij TMVS**AP701: Zulte bewaakt de financiële gezondheid van het lokaal bestuur**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	750	0	0	0	750
A. Investerings in financiële vaste activa	0	750	0	0	0	750
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		750		0		750

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	750	0	0	0	0	0
A. Investerings in financiële vaste activa	750	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	750	0	0	0	0	0

PRIO IP702-00: Intern communicatiebeleid

AP702: Zulte voert een efficiënt intern communicatiebeleid

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	110.522	0	0	0	110.522
B. Investerings in materiële vaste activa	0	110.522	0	0	0	110.522
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	110.522	0	0	0	110.522
c. Roerende goederen		110.522		0		110.522

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	9.942	46.450	940	26.509	26.681	0
B. Investerings in materiële vaste activa	9.942	46.450	940	26.509	26.681	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.942	46.450	940	26.509	26.681	0
c. Roerende goederen	9.942	46.450	940	26.509	26.681	0

PRIO IP705-00: Gezonde en gemotiveerde medewerkers

AP705: Zulte is een organisatie waarin gezonde en gemotiveerde medewerkers centraal staan

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	363.858	0	649.000	0	1.012.858
A. Investerings in financiële vaste activa	0	1.190	0	0	0	1.190
4. Andere financiële vaste activa		1.190		0		1.190
B. Investerings in materiële vaste activa	0	362.669	0	649.000	0	1.011.669
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	362.669	0	649.000	0	1.011.669
a. Terreinen en gebouwen		225.253		620.000		845.253
c. Roerende goederen		137.415		29.000		166.415

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	154.350	25.026	39.963	23.593	120.926	649.000
A. Investerings in financiële vaste activa	0	1.190	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	1.190	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	154.350	23.836	39.963	23.593	120.926	649.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	154.350	23.836	39.963	23.593	120.926	649.000
a. Terreinen en gebouwen	130.809	7.961	29.687	5.426	51.370	620.000
c. Roerende goederen	23.541	15.875	10.276	18.167	69.556	29.000

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 125866

() Het cijfer in de kolom 'Nog te realiseren in MJP' omvat de cijfers van alle jaren in het dossier.*

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 818971 Alg. 50191

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 944150 Alg. 53885

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 1071548 Alg. 53893

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 1221989 Alg. 52833

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 1374620 Alg. 62373

T4 EVOLUTIE VAN DE FINANCIËLE SCHULDEN

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Financiële schulden op lange termijn	10.247.126	9.516.685	8.600.321	7.927.160	13.025.524	13.476.935	15.295.462
1. Financiële schulden op 1 januari	9.933.543	10.247.126	9.516.685	8.600.321	7.927.160	13.025.524	13.476.935
2. Nieuwe leningen	1.354.607	200.728	49.875	185.242	6.309.833	1.533.536	2.832.299
4. Overboekingen	-1.041.024	-931.169	-966.239	-858.403	-1.211.468	-1.082.125	-1.013.772
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	940.131	930.431	964.079	854.969	1.156.265	1.226.090	1.157.736
1. Financiële schulden op 1 januari	795.582	940.131	930.431	964.079	854.969	1.156.265	1.226.090
2. Aflossingen	-896.475	-940.869	-932.591	-967.513	-910.173	-1.012.300	-1.082.125
3. Overboekingen	1.041.024	931.169	966.239	858.403	1.211.468	1.082.125	1.013.772
Totaal financiële schulden	11.187.257	10.447.116	9.564.400	8.782.129	14.181.789	14.703.025	16.453.198

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 125866

De financiële schulden in 2024 zijn inclusief de opname van de leasing voor de openbare verlichting en worden ook als nieuwe lening weergegeven. Er werden 6.000.000 euro nieuwe leningen aangegaan in 2024. Deze nieuwe leningen werden opgenomen in mei en in november 2024 in functie van de thesaurieplanning voor telkens 3 miljoen euro. De nieuwe leningen werden aangegaan bij KBC en Belfius. De eerste lening (KBC) is een jaarlijks herzienbare lening aan 4,09%, de tweede lening (Belfius) is een lening met vaste rentevoet van 2,81%.

Alternatieve voorstelling T4 op basis van de laatste meerjarenplanaanpassing (maart 2025):

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
A. Financiële schulden op lange termijn	10.247.126	9.516.685	8.600.321	7.927.160	13.025.524	15.497.060	17.946.883	21.312.369
1. Financiële schulden op 1 januari	9.933.543	10.247.126	9.516.685	8.600.321	7.927.160	13.025.524	15.497.060	17.946.883
2. Nieuwe leningen	1.354.607	200.728	49.875	185.242	6.309.833	3.809.833	3.809.833	4.899.904
4. Overboekingen	-1.041.024	-931.169	-966.239	-858.403	-1.211.468	-1.338.297	-1.360.009	-1.534.418
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	940.131	930.431	964.079	854.969	1.156.265	1.339.674	1.361.387	1.535.796
1. Financiële schulden op 1 januari	795.582	940.131	930.431	964.079	854.969	1.156.265	1.339.674	1.361.387
2. Aflossingen	-896.475	-940.869	-932.591	-967.513	-910.173	-1.154.887	-1.338.297	-1.360.009
3. Overboekingen	1.041.024	931.169	966.239	858.403	1.211.468	1.338.297	1.360.009	1.534.418
Totaal financiële schulden	11.187.257	10.447.116	9.564.400	8.782.129	14.181.789	16.836.735	19.308.270	22.848.165

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_6_2025 2025: Budg. 141362

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 818971 Alg. 50191

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 944150 Alg. 53885

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 1071548 Alg. 53893

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 1221989 Alg. 52833

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 1374620 Alg. 62373

T5 TOELICHTING BALANS

1. Mutatiestaat van de vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardeverminderingen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa	€ 18.742.637,49	€ 2.550,00	€ 69.130,98	€ 0,00	€ -207.488,54	€ 0,00	€ 0,00	€ 18.468.567,97
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	€ 18.620.226,87	€ 0,00	€ 69.130,98	€ 0,00	€ -207.488,54	€ 0,00	€ 0,00	€ 18.343.607,35
3. OCMW-verenigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4. Andere financiële vaste activa	€ 122.410,62	€ 2.550,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 124.960,62
C. Materiële vaste activa	€ 79.484.471,89	€ 7.752.726,28	€ 0,00	€ 257.979,55		€ 2.560.099,80	€ 0,00	€ 84.935.077,92
1. Gemeenschapsgoederen	€ 78.799.682,95	€ 7.752.726,28	€ 0,00	€ 257.979,55		€ 2.547.598,73	€ 0,00	€ 84.262.790,05
a. Terreinen en gebouwen	€ 58.350.527,49	€ 4.754.015,82	€ 0,00	€ 154.927,77		€ 930.644,53	€ 0,00	€ 62.328.826,55
b. Wegen en andere infrastructuur	€ 17.712.964,81	€ 2.316.336,62	€ 0,00	€ 108.703,12		€ 1.004.369,62	€ 0,00	€ 19.133.634,93
c. Installaties, machines en uitrusting	€ 514.972,37	€ 81.023,59	€ 0,00	€ 0,00		€ 88.092,22	€ 0,00	€ 507.903,74
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 743.163,00	€ 291.517,75	€ 0,00	€ -5.651,34		€ 246.035,74	€ 0,00	€ 782.993,67
e. Leasing en soortgelijke rechten	€ 1.478.040,28	€ 309.832,50	€ 0,00	€ 0,00		€ 278.456,62	€ 0,00	€ 1.509.416,16
f. Erfgoed	€ 15,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 15,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
a. Terreinen en gebouwen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b. Installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3. Andere materiële vaste activa	€ 684.788,94	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 12.501,07	€ 0,00	€ 672.287,87
a. Terreinen en gebouwen	€ 684.788,94	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 12.501,07	€ 0,00	€ 672.287,87
b. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Immateriële vaste activa	€ 229.877,52	€ 10.687,57	€ 0,00	€ 0,00		€ 48.044,57	€ 0,00	€ 192.520,52

2. De mutatiestaat van het nettoactief

A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 10.019.156,54	€ 493.081,72	€ 400.575,23	€ 0,00	€ 10.111.663,03
OCMW	€ 1.666.118,94	€ 0,00	€ 99.499,56	€ 0,00	€ 1.566.619,38
Totaal	€ 11.685.275,48	€ 493.081,72	€ 500.074,79	€ 0,00	€ 11.678.282,41
B. Gecumuleerd overschot of tekort	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkomen gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 13.043.517,77	€ 2.277.376,46	€ -1.979.832,62	€ 0,00	€ 13.341.061,61
OCMW	€ -503.982,96	€ -2.113.521,56	€ 1.979.832,62	€ 0,00	€ -637.671,90
Totaal	€ 12.539.534,81	€ 163.854,90	€ 0,00	€ 0,00	€ 12.703.389,71
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 4.925.484,45	€ 37.258,33	€ -244.746,87	€ 0,00	€ 4.717.995,91
OCMW	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal	€ 4.925.484,45	€ 37.258,33	€ -244.746,87	€ 0,00	€ 4.717.995,91
D. Overig nettoactief	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 59.516.818,99	€ 0,00		€ 0,00	€ 59.516.818,99
OCMW	€ 4.127.257,04	€ 0,00		€ 0,00	€ 4.127.257,04
Totaal	€ 63.644.076,03	€ 0,00		€ 0,00	€ 63.644.076,03
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 87.504.977,75			€ 182.561,79	€ 87.687.539,54
OCMW	€ 5.289.393,02			€ -233.188,50	€ 5.056.204,52
Totaal	€ 92.794.370,77			€ -50.626,71	€ 92.743.744,06

Waarderingsregels helpen om de financiële rapportering beter te begrijpen. Ze geven een beeld van de belangrijkste waarderingsprincipes toegepast in de boekhouding van de organisatie. Ze gaan ervan uit dat het bestuur zijn activiteiten zal voortzetten, en zijn van het ene boekjaar op het andere identiek tenzij ze niet langer aanleiding geven tot een *waar en getrouw beeld*. In dat geval zal het bestuur de waarderingsregels aanpassen. Elk jaar opnieuw worden de waarderingsregels *consequent* en volledig *onafhankelijk van het resultaat* van het boekjaar toegepast.

ALGEMENE PRINCIPES

INVESTERING OF EXPLOITATIE

Alle vermogensbestanddelen worden uitgedrukt en gewaardeerd aan hun gebruikswaarde. De gebruikswaarde van een activum stemt overeen met de toekomstige economische voordelen of het dienstverleningspotentieel dat het activum voor het bestuur zal opleveren.

Alle vermogensbestanddelen worden afzonderlijk gewaardeerd en voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen.

In aansluiting op voorgaande opteert het bestuur ervoor om individuele roerende verrichtingen van minder dan € 1.000 die geen deel uitmaken van een ruimer 'project', niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat. Voor verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen wordt dit bedrag verhoogd naar € 5.000.

AANSCHAFFINGSWAARDE

Het bestuur hanteert als algemene regel dat elk actiefbestanddeel gewaardeerd wordt tegen aanschaffingswaarde en neemt voor dat bedrag de bestanddelen op in de balans, onder aftrek van de gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen. In sommige gevallen kan het actief ook worden geherwaardeerd. Op deze algemene regel zijn hieronder afwijkingen bepaald.

Met de aanschaffingswaarde wordt bedoeld de aanschaffingsprijs (aankoopprijs + bijkomende kosten), de ruilwaarde, de vervaardigingsprijs (aanschaffingsprijs grondstoffen,...+ rechtstreekse productiekosten), de schenkingswaarde (marktwaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het openvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten) of de inbrengwaarde.

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

Afschrijvingen drukken de slijtage uit van het actief met een beperkte gebruiksduur. Het afschrijvingsbedrag wordt per financieel boekjaar bepaald door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur, uitgedrukt in jaren. Ten minste aan het einde van elk financieel boekjaar wordt de restwaarde en de gebruiksduur van de activa opnieuw geëvalueerd. *Het bestuur opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel.*

Het bestuur boekt waardeverminderingen op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen om rekening te houden met (al dan niet als definitief aan te merken) ontwaardingen van activa bij de afsluiting van het boekjaar. Waardeverminderingen zijn correcties op de aanschaffingswaarde die niet voortvloeien uit hun *waarschijnlijke* nuttigheids- of gebruiksduur (bv. naar aanleiding van een schadegeval). Dit houdt in dat waardeverminderingen zowel mogelijk zijn voor activa met een beperkte (gebouwen) als een onbeperkte levensduur (gronden). Waardeverminderingen blijven niet behouden als de boekhoudkundige waarde van het activum daardoor op het einde van het boekjaar lager is dan de gebruikswaarde. In dat geval worden de waardeverminderingen teruggenomen.

HERWAARDERINGEN

Sommige activa kunnen worden geherwaardeerd om hun boekwaarde in overeenstemming te brengen met een marktwaarde. Herwaardering is enkel toegestaan voor de financiële vaste activa en overige materiële vaste activa. Bij de herwaardering van een actief, wordt de volledige categorie waartoe dat actief behoort, geherwaardeerd. De overige materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur worden op basis van deze geherwaardeerde waarde afgeschreven.

AFWIJKINGEN EN SPECIFIEKE WAARDERINGSREGELS

GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

Het bestuur waardeert de liquide middelen en de geldbeleggingen, tegen de nominale waarde. De aandelen en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

Het bestuur past op de liquide middelen en geldbeleggingen waardeverminderingen toe als blijkt dat de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde. Er zullen bovendien aanvullende waardeverminderingen geboekt worden om rekening te houden met de evolutie van hun realisatie- of marktwaarde of met de risico's die inherent zijn aan de aard van de producten in kwestie of van de uitgevoerde activiteit.

VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In geval er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze overgeboekt naar dubieuze debiteuren. *Op de dubieuze debiteuren worden waardeverminderingen geboekt in functie van de ouderdom van de vordering, zijnde :*

<i>Ouder dan 2 jaar - jonger dan 3jaar :</i>	<i>10%</i>
<i>Ouder dan 3 jaar - jonger dan 5 jaar :</i>	<i>40%</i>
<i>Ouder dan 5 jaar</i>	<i>60%</i>

Het bestuur opteert ervoor om ook waardeverminderingen toe te passen als hun realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan hun boekhoudkundige waarde.

FINANCIEEL VASTE ACTIVA

Belangen of aandelen in rechtspersonen worden in de boekhouding opgenomen tegen hun aanschaffingswaarde. De aanschaffingswaarde van belangen of aandelen, ontvangen als vergoeding voor inbrengen die niet bestaan in contanten of die voortkomen uit de omzetting van vorderingen, stemt overeen met de conventionele waarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen. Als de conventionele waarde echter lager is dan de marktwaarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen, wordt de aanschaffingswaarde geherwaardeerd tot de hogere marktwaarde.

Er worden waardeverminderingen toegepast op de belangen en de aandelen die onder de financiële vaste activa zijn opgenomen in geval van duurzame minderwaarde of ontwaarding, verantwoord door de toestand, de rentabiliteit of de vooruitzichten van de entiteit waarin de belangen of de aandelen worden aangehouden. Het bestuur zal ook op de vorderingen, inclusief de vastrentende effecten, die in de financiële vaste activa zijn opgenomen waardeverminderingen toepassen als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag.

MATERIËLE VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa worden onderverdeeld in 3 categorieën. De **gemeenschapsgoederen** zijn de roerende en onroerende activa die worden aangewend binnen het 'maatschappelijk doel' van de organisatie, los van enige bedrijfseconomische activiteit. De **bedrijfsmatige activa** worden aangewend binnen een bedrijfsmatige context,

dat betekent waar een bepaald rendement of zekere productiviteit kan worden gekoppeld aan de aangewende activa. De diensten verbonden aan deze activa worden aangeboden aan concurrentiële tarieven, die beogen zoveel als mogelijk de kosten verbonden aan deze diensten te dekken. De **overige activa** worden voor geen van vorige doeleinden aangewend, maar worden aangehouden als '(on)roerende reserve'. Deze activa zijn niet nuttig bij het functioneren van het bestuur, en kunnen mogelijks in de toekomst worden gerealiseerd ter financiering van andere investeringen.

Tot het **erfgoed** behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, ... waarde. Erfgoed zal in veel gevallen weinig economische voordelen opleveren of weinig dienstenpotentieel inhouden. Deze hebben dus in principe geen gebruikswaarde. Daarom zal op de aanschafwaarde van deze activa een waardevermindering worden toegepast om de boekhoudkundige waarde terug te brengen tot € 1. Indien het actief dat behoort tot erfgoed wordt ingezet voor de uitvoering van het 'maatschappelijk doel' (bv. dienst toerisme in belfort), kan dat actief tóch een gebruikswaarde hebben. Dat actief wordt dan niet afgeschreven maar de waarde kan worden aangepast door het uitdrukken van waardeverminderingen.

Overige zakelijke rechten op onroerende goederen betreft de andere zakelijke rechten die het bestuur bezit op een onroerend goed als de vergoedingen bij aanvang van het contract werden vooruitbetaald (geactiveerde eenmalige vergoeding). Deze activa worden afgeschreven over de looptijd van de overeenkomst, tenzij de economische gebruiksduur van het actief waarop het zakelijk recht betrekking heeft, korter is.

De **gebruiksrechten voor materiële vaste activa** waarover het bestuur beschikt op grond van **leasing of gelijkaardige overeenkomsten** (bv. erfpacht) worden onder de activa opgenomen voor het gedeelte van de volgens de overeenkomst te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De overeenkomstige schuld aan de passiefzijde waardeert het bestuur ieder jaar ten bedrage van het gedeelte van de in de volgende boekjaren te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De duur van de afschrijvingsperiode wordt geregeld door IAS17 en IPSAS13: indien het *redelijk zeker* is dat het geleasede actief overgenomen wordt bij het verstrijken van de leaseperiode (lichten van de aankoopoptie), zal het actief worden afgeschreven over de normale gebruiksduur van soortgelijke activa (die in volle eigendom zijn). Indien het *niet redelijk zeker* is dat het actief wordt overgenomen bij het verstrijken van de leaseperiode (aankoopoptie wordt niet gelicht), wordt het actief afgeschreven over de leaseperiode, tenzij de (economische) gebruiksduur korter is.

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd aan aanschafwaarde, tenzij deze niet verworven zijn van derden. In dat geval worden ze gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, als die niet hoger is dan een voorzichtige raming van de gebruikswaarde of van het toekomstige rendement of nut voor het bestuur van die vaste activa.

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. Indien de inning van deze vorderingen twijfelachtig is, worden deze overgeboekt naar de post dubieuze debiteuren. Op dubieuze debiteuren worden correctie geboekt aan de hand van waardeverminderingen, om aan te duiden welk bedrag waarschijnlijk nog zal geïnd worden.

SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

NETTO-ACTIEF

De **ontvangen investeringssubsidies en schenkingen** worden geleidelijk in resultaat genomen (verrekend) volgens hetzelfde ritme als de afschrijvingen of de waardeverminderingen op de vaste activa waarvoor deze werden verkregen. Zolang een investering in uitvoering is en dus nog niet wordt afgeschreven, wordt de verkregen investeringssubsidie nog niet verrekend.

De **voorzieningen** worden stelselmatig gevormd voor bestaande verplichtingen die zeker zijn op balansdatum en waarvan de omvang betrouwbaar kan worden bepaald. Ze worden niet gevormd voor 'waarschijnlijke' verplichtingen en worden niet gehandhaafd als ze op het einde van het financieel boekjaar hoger zijn dan wat vereist is op basis van een actuele beoordeling van de risico's en kosten voor het bestuur.

AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

MATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
<p>Terreinen</p> <p>Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken.</p> <p>De (<u>afschrijfbaar</u>) <u>aanleg en uitrusting op terreinen</u> (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.</p>	-
<p>Gebouwen</p> <p><u>Onderhoudswerken aan gebouwen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw.</p>	33 jr 5-15jr
<p>Wegen</p> <p>Onder <u>wegen</u> worden alle elementen van het weggennet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden, ...).</p> <p>Het aanbrengen of vervangen van de slijtlaag wordt afgeschreven over een kortere termijn.</p> <p>Onder de <u>overige infrastructuur betreffende de wegen</u> worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbeplanting, ... opgenomen.</p> <p><u>Onderhoudswerken aan wegen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de weg.</p>	33 jr 5 jr 10 jr 5-15 jr
<p>Waterlopen en waterbekkens</p> <p><u>Onderhoudswerken aan waterlopen en waterbekkens</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde.</p>	33 jr 5-15 jr
<p>Overige onroerende infrastructuur</p> <p>Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen.</p> <p><u>Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de infrastructuur.</p>	33 jr 5-15 jr
<p>Installaties, machines en uitrusting</p> <p>Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandweer-helmen- en kledij, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van RVT's ,...</p>	5-10 jr
<p>Meubilair</p>	

Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn	10 jr
Kantooruitrusting	
Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papierversnietigers, tv's, dvd-spelers, ...	5 jr
Gezien de snelle veroudering en technologische evolutie in het <u>informaticamaterieel</u> wordt deze rubriek over een kortere termijn afgeschreven. ... Informaticamateriaal bevat onder meer computers, computerschermen, beamers, laptops, ...	3 jr
Rollend materiaal	
Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.	5-10 jr
Kunstwerken (geen erfgoed)	-
Erfgoed	-

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5 jr
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	5 jr
Goodwill	5 jr
Plannen en studies	5 jr

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

RUBRIEK 0	BEC	AR-OMSCHRIJVING	OMSCHRIJVING	DERDE	BEDRAG
					7 724 820,31
092	10	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	GBR		6 027 388,86
01307	10	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door Intergemeentelijk ...	Toegestane waarborgen op leningen	Zefier	0,00
094	10	Andere rechten en verplichtingen	Belfius pensioenverzekering mandatarissen	Belfius Insurance	1 205 861,65
090	10	Onbeschikbare gelden	Huurwaarborg Oude Pastorij	Belfius Treasury	3 052,68
092	11	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar			0,00
094	11	Andere rechten en verplichtingen	Belfius pensioenverzekering mandatarissen	Belfius Insurance	481 092,12
090	11	Onbeschikbare gelden	Huurwaarborg Kapellestraat 77	Korfine	2 550,00
090	11	Onbeschikbare gelden	Huurwaarborgen		4 875,00

VERKLARING MATERIËLE VERSCHILLEN

De cijfers meerjarenplan vermelden hier dus steeds de cijfers van de eindkredieten 2024:

EXPLOITATIE

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2024	MEERJARENPLAN 2024	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0111	Fiscale en financiële diensten	614	26.421	178.324	-151.903	Centralisatiebudget van overschotten staan op dit beleidsitem (technische verschuivingen)
0040	Transacties in verband met de openbare schuld	650	397.394	547.870	-150.476	Intresten nieuwe leningen lager dan geraamd en later opgenomen
0119	Overige algemene diensten	614	404.128	496.503	-92.375	Minder uitgaven informatica, drukwerk en kantoorbenodigdheden
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	640	-59.165	1.034	-60.199	Vrijstelling ontvangen voor onroerende voorheffing aanslagjaar 2020 Lys Yarns en diversen (ingewilligde bezwaren)
0800	Gewoon basisonderwijs	621	62.853	23.032	39.821	Nieuwe boekingswijze lonen onderwijzend personeel ten laste van de hogere overheid (budgetneutraal)
0948	Poetsdienst	620	782.702	814.262	-31.560	Minder uitgaven dan voorzien voor lonen huishulpen
0742	Sportinfrastructuur	640	45.478	14.575	30.903	Onroerende voorheffing sporthal hoger dan voorzien
0945	Kinderopvang	620	732.298	758.604	-26.307	Minder uitgaven dan voorzien voor lonen kinderbegeleiders IBO
0800	Gewoon basisonderwijs	620	725.519	747.786	-22.266	Nieuwe boekingswijze lonen onderwijzend personeel ten laste van de hogere overheid (budgetneutraal)
0945	Kinderopvang	613	723.093	743.445	-20.352	Minder uitgaven dan voorzien voor vergoedingen onthaalouders
0900	Sociale bijstand	648	1.053.821	1.074.092	-20.271	Minder steunuitgaven voor energie, gezondheid en diversen

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2024	MEERJARENPLAN 2024	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0020	Fiscale aangelegenheden	730	10.223.437	10.642.567	-419.130	Minder ontvangsten ontvangen met betrekking tot de aanvullende personenbelasting
0111	Fiscale en financiële diensten	700		106.580	-106.580	Centralisatiebudget van overschotten staan op dit beleidsitem (technische verschuivingen)
0900	Sociale bijstand	740	872.840	946.642	-73.802	Minder subsidies leefloon en verschuiving van jaarbudgetrekening sociale maribel
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	740	5.496.081	5.445.453	50.628	Meer subsidies ontvangen voor VIA en gemeentefonds
0948	Poetsdienst	740	820.058	867.600	-47.542	Minder subsidies dienstencheques voor huishulp (volgens minder personeelsuitgaven)
0630	Watervoorziening	747	171.994	198.058	-26.064	Minder vergoedingen ontvangen voor watervoorziening, ecobonus en distributie Farys
0600	Ruimtelijke planning	704	165.618	191.000	-25.382	Minder tussenkomsten ruimtelijke ordeningen
0742	Sportinfrastructuur	704	6.313	30.650	-24.337	Minder doorfacturatie nutsvoorzieningen door goedkopere energieprijzen
0945	Kinderopvang	740	914.445	938.112	-23.668	Minder subsidies Kind en Gezin voor onthaalouders
0112	Personeelsdienst en vorming	740	51.610	28.500	23.110	Verschuiving van jaarbudgetrekening sociale maribel

INVESTERINGEN

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2024	MEERJARENPLAN 2024	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0200	Wegen	224	2.259.971	3.565.076	-1.305.105	Volgens uitvoering wegenis, verschoven naar 2025
0752	Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren	221	1.588.268	2.882.670	-1.294.401	Volgens uitvoering De Raveschoot, verschoven naar 2025
0119	Overige algemene diensten	221	51.793	482.695	-430.902	Werken loods en gemeentehuis verschoven naar 2025
0200	Wegen	664	108.567	520.567	-412.000	Volgens uitvoering nutswerken derden, verschoven naar 2025
0111	Fiscale en financiële diensten	231		403.471	-403.471	Centralisatiebudget van overschotten staan op dit beleidsitem (technische verschuivingen)
0800	Gewoon basisonderwijs	221	2.858.479	3.137.406	-278.927	Volgens uitvoering gemeenteschool, verschoven naar 2025
0200	Wegen	222	1.815	260.000	-258.185	Project site Vandewiele verschoven naar 2025
0800	Gewoon basisonderwijs	222	6.092	220.000	-213.908	Volgens uitvoering gemeenteschool, verschoven naar 2025
0200	Wegen	225	43.854	203.275	-159.421	Fietsbrug verschoven naar 2025
0200	Wegen	220	716	147.500	-146.785	Onteigeningen verschoven naar 2025
0119	Overige algemene diensten	243	6.615	148.153	-141.538	Rollend materieel technische dienst verschoven naar 2025
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	222	143.748	258.078	-114.330	Volgens uitvoering Lys Yarns, verschoven naar 2025
0990	Begraafplaatsen	222	12.271	120.151	-107.879	Aanpassen, ontruimen en ingroenen begraafplaatsen verschoven naar 2025
0752	Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren	222	91.331	191.633	-100.302	Ontwikkeling buurtpleinen verschoven naar 2025
0742	Sportinfrastructuur	222		100.000	-100.000	Volgens uitvoering De Raveschoot verschoven naar 2025

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2024	MEERJARENPLAN 2024	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	221		2.044.000	-2.044.000	Niet gerealiseerde verkoop sociale appartementen aan Dimensa
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	220		790.000	-790.000	Niet gerealiseerde verkoop sociale appartementen aan Dimensa
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	150		225.000	-225.000	Subsidie Lys Yarns niet ontvangen
0200	Wegen	150	270.376	482.939	-212.563	Subsidie fietsbrug naar 2025
0990	Begraafplaatsen	150		120.000	-120.000	Subsidie funerair erfgoed naar 2025

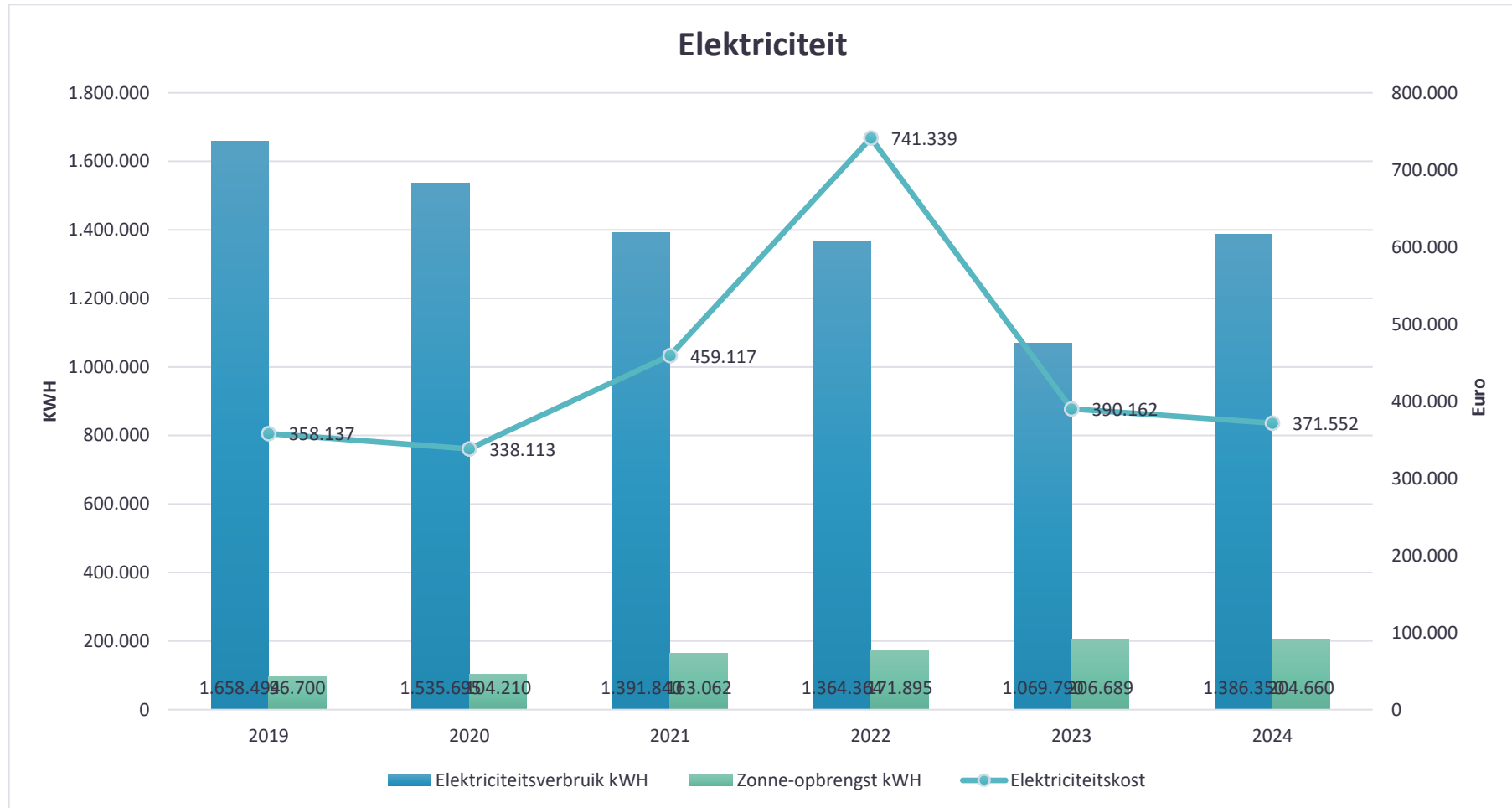
FINANCIERING

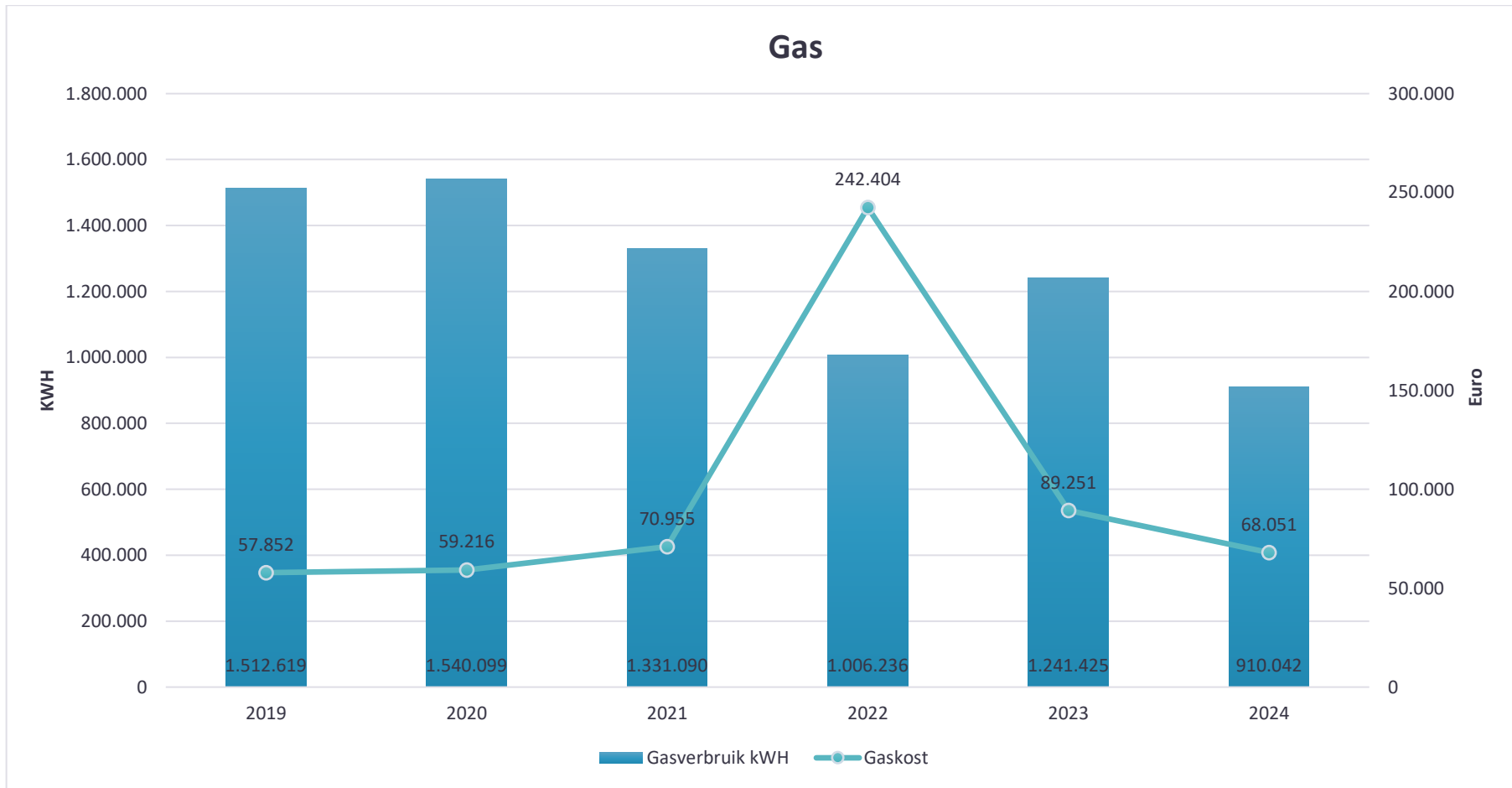
UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2024	MEERJARENPLAN 2024	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0040	Transacties in verband met de openbare schuld	423	691.403	645.700	45.703	Eerste aflossing nieuwe lening KBC al in zelfde boekjaar, was niet zo voorzien

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2024	MEERJARENPLAN 2024	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0040	Transacties in verband met de openbare schuld	172	309.833	236.820	73.013	Aangaan leasingschuld openbare verlichting (licht als dienst) hoger dan originele raming Fluvius. Afrekening pas na boekjaar waardoor correctie budget niet meer mogelijk is.

TOELICHTING BUITENGEWONE INVLOEDEN

In 2024 waren er geen buitengewone invloeden die een grote negatieve of positieve impact hadden op onze cijfers. In het verleden stonden de energiekosten nog in de kijker en omdat de opvolging hiervan wel interessant is, geven we hieronder de verdere evolutie van gas en elektriciteit in 2024.





OVERZICHT OVERGEDRAGEN KREDIETEN

Dit betreft een overzicht van de gedeeltes van de kredieten voor investeringen en financiering van het boekjaar 2024 die overgedragen werden naar boekjaar 2025 met toepassing van artikel 258 van het decreet lokaal bestuur.

M2

Budgettair resultaat	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	2.844.245	0	2.844.245	2.592.412	0	2.592.412
a. Ontvangsten	24.163.685	0	24.163.685	24.379.680	0	24.379.680
b. Uitgaven	21.319.440	0	21.319.440	21.787.267	0	21.787.267
II. Investeringsaldo	-11.408.960	2.777.968	-8.630.992	-3.154.885	-2.777.968	-5.932.853
a. Ontvangsten	3.971.613	-3.246.563	725.050	3.764.571	3.246.563	7.011.134
b. Uitgaven	15.380.572	-6.024.531	9.356.041	6.919.456	6.024.531	12.943.987
III. Saldo exploitatie en investeringen	-8.564.714	2.777.968	-5.786.746	-562.473	-2.777.968	-3.340.441
IV. Financieringsaldo	5.399.622	0	5.399.622	547.780	0	547.780
a. Ontvangsten	6.263.364	0	6.263.364	1.560.080	0	1.560.080
b. Uitgaven	863.742	0	863.742	1.012.300	0	1.012.300
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-3.165.093	2.777.968	-387.124	-14.693	-2.777.968	-2.792.661
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	6.027.389	0	6.027.389	2.862.296	2.777.968	5.640.264
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	6.027.389	0	6.027.389	2.862.296	2.777.968	5.640.264
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	2.862.296	2.777.968	5.640.264	2.847.603	0	2.847.603
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	2.862.296	2.777.968	5.640.264	2.847.603	0	2.847.603

UITGAVEN

BE	BI	Actie	AR	IP	Omschrijving	Initieel krediet 2025	Overdracht	Nieuw krediet 2025
Gemeente	0752-21	AC10101	2210007	IP101-00	De Raveschoot: Ontwikkeling domein vr jeugd en sport	€ 0,00	€ 1.240.146,00	€ 1.240.146,00
Gemeente	0742-24	AC10101	2220007	IP101-00	De Raveschoot: aanleg sportterreinen (minipitch, finse piste, voetbalveld, ...)	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 200.000,00
Gemeente	0752-22	AC10103	2210007	IP101-00	Aanpassingswerken jeugdlokalen Tuinwijk: overkapping	€ 0,00	€ 54.255,25	€ 54.255,25
Gemeente	0750-00	AC10103	6640000	IP101-00	JAARLIJKS: Investeringsstoelagen onderhoud jeugdlokalen (\$R)	€ 14.000,00	€ 20.549,45	€ 34.549,45
Gemeente	0705-22	AC10106	2210007	IP101-00	Inrichting Museum Meheus	€ 0,00	€ 20.515,05	€ 20.515,05
Gemeente	0705-23	AC10102	2210007	IP101-00	Aanpassingswerken Guldepoort: relighting en studie	€ 0,00	€ 17.098,23	€ 17.098,23
Gemeente	0742-20	AC10104	2210007	IP101-00	Sporthal: renovatie en uitbreiding oude sporthal	€ 0,00	€ 16.961,30	€ 16.961,30
Gemeente	0705-20	AC10102	2220000	IP101-00	Fietsenstalling Fiertelhof	€ 0,00	€ 15.562,92	€ 15.562,92
Gemeente	0742-20	AC10104	2300000	IP101-00	JAARLIJKS: sporthal materialen	€ 0,00	€ 11.222,27	€ 11.222,27
Gemeente	0705-22	AC10102	2220000	IP101-00	OC Olsene: omgevingsaanleg	€ 0,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Gemeente	0742-21	AC10104	6640000	IP101-00	Investeringssubsidies Zulte-Waregem (\$R)	€ 0,00	€ 8.814,50	€ 8.814,50
Gemeente	0705-21	AC10102	2400000	IP101-00	JAARLIJKS: meubilair culturele zalen	€ 6.000,00	€ 7.260,73	€ 13.260,73
Gemeente	0742-26	AC10104	2300000	IP101-00	Turnzaal Machelen: mobiele muziekbox, uitrusting bewegingslessen	€ 0,00	€ 5.635,48	€ 5.635,48
Gemeente	0705-22	AC10106	2751000	IP101-00	Restauratie schilderijen Huis Meheus	€ 0,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00
Gemeente	0703-20	AC10105	2210007	IP101-00	AFGELOPEN: Herstel plat dak en vervanging chauffageketel bib	€ 0,00	€ 4.788,27	€ 4.788,27
Gemeente	0705-22	AC10102	2300000	IP101-00	OC Kerkstraat : poetsmachine	€ 0,00	€ 3.434,74	€ 3.434,74
Gemeente	0742-28	AC10104	6640000	IP101-00	Investeringssubsidies KME Machelen (\$R)	€ 0,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Gemeente	0742-25	AC10104	6640000	IP101-00	Investeringssubsidies Olsene Sportief (\$R)	€ 0,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Gemeente	0703-20	AC10105	2400000	IP101-00	Meubilair bib	€ 0,00	€ 1.480,00	€ 1.480,00
Gemeente	0705-00	AC10203	2300000	IP102-00	JAARLIJKS: IMU uitleendienst (nadars, karren, plooitafels...)	€ 10.000,00	€ 6.323,63	€ 16.323,63
Gemeente	0752-24	AC10302	2220007	IP103-00	Ontwikkelen buurtpleinen	€ 0,00	€ 100.301,67	€ 100.301,67
Gemeente	0752-24	AC10302	2300000	IP103-00	Vervanging en herstelling speeltoestellen	€ 0,00	€ 27.548,51	€ 27.548,51
Gemeente	0200-00	AC20103	2240007	IP201-00	JAARLIJKS: aanleg trage wegen	€ 0,00	€ 72.674,81	€ 72.674,81
Gemeente	0200-00	AC20101	2240007	IP201-00	Structureel onderhoud en uitbreiden voetpaden	€ 0,00	€ 21.261,34	€ 21.261,34
Gemeente	0200-00	AC20102	2140007	IP201-00	Mobiliteitsplan/beleidsplan gemeente	€ 0,00	€ 15.499,50	€ 15.499,50
Gemeente	0200-00	AC20104	2240007	IP201-00	JAARLIJKS: ingrepen ikv verkeersveiligheidsplan	€ 0,00	€ 5.581,82	€ 5.581,82
Gemeente	0200-00	AC20102	2250000	IP201-00	Uitvoering mobiliteitsplan: verkeerssignalisatie	€ 0,00	€ 312,42	€ 312,42
Gemeente	0200-00	AC20101	2240007	IP201-10	Statiestraat aansluiting fietssnelweg	€ 0,00	€ 229.263,77	€ 229.263,77

BE	BI	Actie	AR	IP	Omschrijving	Initieel krediet 2025	Overdracht	Nieuw krediet 2025
Gemeente	0200-00	AC20101	2202000	IP201-10	Fietsnelweg fase 3 (Olsene-Machelen) : onteigeningen	€ 0,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
Gemeente	0200-00	AC20101	6640000	IP201-11	Investeringssubsidie LS omgeving fietsbrug Kasteel Te Lake Limnanderdreef (\$N)	€ 0,00	€ 127.000,00	€ 127.000,00
Gemeente	0200-00	AC20101	2250007	IP201-11	Fietsbrug kasteel Te Lake - wegenwerken	€ 700.000,00	€ 100.000,00	€ 800.000,00
Gemeente	0200-00	AC20101	2202000	IP201-11	Wegzate Limnanderdreef vr fietsbrug kasteel Te Lake	€ 0,00	€ 1.784,50	€ 1.784,50
Gemeente	0200-00	AC20201	2240007	IP202-00	JAARLIJKS: structureel onderhoud straten (TB)	€ 205.000,00	€ 176.827,26	€ 381.827,26
Gemeente	0200-00	AC20202	2240007	IP202-00	Klein onderhoud en herstel straten en voetpaden (StC)	€ 175.000,00	€ 134.340,94	€ 309.340,94
Gemeente	0200-00	AC20201	6640000	IP202-10	Ondergronds brengen LS Brandstraat (\$N)	€ 0,00	€ 105.000,00	€ 105.000,00
Gemeente	0200-00	AC20201	2202000	IP202-10	Wegzate Brandstraat-Sparrestraat		€ 95.000,00	€ 95.000,00
Gemeente	0200-00	AC20201	2240007	IP202-10	Wegenis: Brandstraat-Sparrenstraat	€ 190.000,00	€ 31.543,24	€ 221.543,24
Gemeente	0200-00	AC20201	6640000	IP202-11	N43-valleistraat: LS ondergronds (\$N)	€ 0,00	€ 47.204,96	€ 47.204,96
Gemeente	0200-00	AC20201	2240007	IP202-11	Wegenis: N43-valleistraat	€ 200.000,00	€ 37.692,84	€ 237.692,84
Gemeente	0200-00	AC20201	2240007	IP202-13	Wegenis: Bokstraat-Schrijverstraat	€ 100.000,00	€ 255.314,01	€ 355.314,01
Gemeente	0200-00	AC20201	2240007	IP202-14	Wegenis Petegemstraat-Torrestraat	€ 300.000,00	€ 36.180,00	€ 336.180,00
Gemeente	0200-00	AC20201	2240007	IP202-15	Wegenis: Zaubekstraat-Olsenestraat	€ 0,00	€ 39.444,20	€ 39.444,20
Gemeente	0200-00	AC20201	2240007	IP202-16	Wegenis: Meiweg-Kouterweg-Dennestraat	€ 0,00	€ 12.010,58	€ 12.010,58
Gemeente	0200-00	AC20201	2240007	IP202-17	Wegenis: Bouterstraat-Ponteputstraat	€ 150.000,00	€ 37.415,96	€ 187.415,96
Gemeente	0200-00	AC20202	2240007	IP202-22	Wegenis : Zaubekstraat tss N43 en Waalstr	€ 285.000,00	€ 124.698,92	€ 409.698,92
Gemeente	0200-00	AC20201	6640000	IP202-26	N43 Grote Steenweg: LS ondergronds (\$N)		€ 132.795,04	€ 132.795,04
Gemeente	0200-00	AC20201	2240007	IP202-26	Wegenis: N43 Grote Steenweg		€ 55.000,00	€ 55.000,00
Gemeente	0490-00	AC20305	2300000	IP203-00	Camerabewaking op gevoelige locaties	€ 0,00	€ 13.286,68	€ 13.286,68
Gemeente	0200-00	AC30205	2220007	IP302-00	Gebiedsontwikkeling site Van De Wiele: onteigening wegenis, herziening RUP	€ 0,00	€ 258.185,00	€ 258.185,00
OCMW	0945-21	AC40304	2210007	IP403-00	Aanpassingswerken en schilderwerken Pluto	€ 25.000,00	€ 39.838,90	€ 64.838,90
OCMW	0945-23	AC40304	2220007	IP403-00	Draineren speeltuin Ballonneke	€ 0,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
OCMW	0945-21	AC40304	2300000	IP403-00	Speelmateriaal en uitrusting IBO	€ 7.500,00	€ 23.342,24	€ 30.842,24
OCMW	0945-22	AC40304	2400000	IP403-00	Meubilair Snipper (en ev.andere lokaties IBO)	€ 5.000,00	€ 21.166,75	€ 26.166,75
OCMW	0945-01	AC40304	2400000	IP403-00	JAARLIJKS: meubilair onthaalouders (bedden, parken, ...)	€ 0,00	€ 20.682,29	€ 20.682,29
Gemeente	0945-25	AC40306	2210007	IP403-00	Aankoop en renovatie groepsopvang Machelendorp (gebouwwaarde)	€ 0,00	€ 17.571,18	€ 17.571,18
OCMW	0945-22	AC40304	2210007	IP403-00	Aanpassingswerken en schilderwerken Snipper	€ 25.000,00	€ 16.589,04	€ 41.589,04
OCMW	0945-02	AC40305	2400000	IP403-00	Meubilair voor Ferm	€ 0,00	€ 2.774,00	€ 2.774,00
OCMW	0945-26	AC40304	2400000	IP403-00	Meubilair en kantooruitrusting Snuffel	€ 0,00	€ 2.606,16	€ 2.606,16

BE	BI	Actie	AR	IP	Omschrijving	Initieel krediet 2025	Overdracht	Nieuw krediet 2025
OCMW	0950-21	AC40506	2210007	IP405-00	Basisrenovatie ouderenwoningen	€ 0,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00
Gemeente	0930-23	AC40510	2210007	IP405-00	Renovatie woning Machelendorp/Kloosterstr.1/0101 voor noodwoning	€ 0,00	€ 8.089,68	€ 8.089,68
OCMW	0930-23	AC40510	2880001	IP405-00	AFGELOPEN: huurwaarborg voor noodwoningen	€ 0,00	€ 3.178,00	€ 3.178,00
OCMW	0930-23	AC40510	2400000	IP405-00	AFGELOPEN: Meubilair noodwoning Kloosterstr.1/0101	€ 0,00	€ 1.935,78	€ 1.935,78
Gemeente	0990-00	AC40701	2220007	IP407-00	Aanpassen en ingroenen begraafplaatsen en omgeving Aula Zulte	€ 75.000,00	€ 75.000,00	€ 150.000,00
Gemeente	0990-00	AC40702	2289007	IP407-00	Herstellingswerken aan funerair erfgoed	€ 0,00	€ 34.784,96	€ 34.784,96
Gemeente	0800-20	AC50107	2210007	IP501-00	Nieuwbouw en aanpassingswerken gemeenteschool Zulte	€ 0,00	€ 278.926,73	€ 278.926,73
Gemeente	0800-20	AC50107	2220007	IP501-00	Omgevingsaanleg school en sporthal	€ 0,00	€ 213.907,65	€ 213.907,65
Gemeente	0705-20	AC50104	2410000	IP501-00	Uitbreiding toegangscontrole (sleutelplan) diverse ontmoetingszalen		€ 42.114,40	€ 42.114,40
Gemeente	0119-03	AC50102	2140007	IP501-00	Digitaliseren plannen gemeentelijk patrimonium	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
OCMW	0949-20	AC50106	2210007	IP501-00	Aanpassing gebouw HvhK (mobiele wand, deursas, verwarmingsketel)	€ 0,00	€ 13.942,60	€ 13.942,60
Gemeente	0800-20	AC50107	2400000	IP501-00	JAARLIJKS: (Klas)meubilair en kantooruitrusting gemeenteschool	€ 10.000,00	€ 1.014,16	€ 11.014,16
Gemeente	0050-00	AC50201	2220007	IP502-00	Gebiedsontwikkeling site Lys Yarns: bouwrijp maken	€ 200.000,00	€ 114.329,63	€ 314.329,63
Gemeente	0050-00	AC50202	2210007	IP502-00	Gebiedsontwikkeling site Wolspinnerij-Denys: herbestemming ketelhuis/loods	€ 400.000,00	€ 67.019,81	€ 467.019,81
Gemeente	0610-00	AC50204	2140007	IP502-00	Gebiedsontwikkeling Gaston Martensplein: masterplan	€ 0,00	€ 4.536,85	€ 4.536,85
Gemeente	0610-00	AC50203	2140007	IP502-00	Gebiedsontwikkeling site school Olsene: begeleiding wedstrijdprocedure	€ 0,00	€ 590,92	€ 590,92
Gemeente	0200-00	AC50402	2250007	IP504-00	Hoppinpunten	€ 67.500,00	€ 59.109,01	€ 126.609,01
Gemeente	0309-20	AC50603	2300000	IP506-00	Technische installaties recyclagepark	€ 0,00	€ 4.432,79	€ 4.432,79
Gemeente	0340-00	AC50701	2220007	IP507-00	Aankoop en uitrusting gronden openbare groenvoorzieningen (passief-recreatief)	€ 0,00	€ 65.000,00	€ 65.000,00
Gemeente	0340-00	AC50803	2220007	IP508-00	Uitrusting openbare groenvoorzieningen - aanleg hondenweide	€ 0,00	€ 1.017,21	€ 1.017,21
Gemeente	0119-00	AC60302	2410000	IP603-00	JAARLIJKS: Server en hardware	€ 65.000,00	€ 19.500,93	€ 84.500,93
Gemeente	0800-00	AC60302	2410000	IP603-00	JAARLIJKS: Informaticamaterieel gemeenteschool	€ 10.600,00	€ 8.667,01	€ 19.267,01
Gemeente	0119-01	AC60302	2410000	IP603-00	Software GIS (360°databank)	€ 0,00	€ 1.123,05	€ 1.123,05
Gemeente	0709-00	AC70202	2410000	IP702-00	Software Vrije Tijd	€ 0,00	€ 21.610,63	€ 21.610,63
Gemeente	0119-00	AC70202	2410000	IP702-00	Software algemeen	€ 0,00	€ 9.159,82	€ 9.159,82
Gemeente	0110-00	AC70202	2410000	IP702-00	Informaticamaterieel : Notubiz - digitale notulen GR	€ 0,00	€ 6.770,00	€ 6.770,00
Gemeente	0119-22	AC70503	2210007	IP705-00	Renovatie en herinrichting loods	€ 620.000,00	€ 304.890,59	€ 924.890,59
Gemeente	0119-20	AC70501	2210007	IP705-00	Aanpassingswerken gemeentehuis	€ 0,00	€ 118.864,92	€ 118.864,92
OCMW	0119-21	AC70501	2400000	IP705-00	JAARLIJKS: Meubilair en kantooruitrusting Sociaal Huis	€ 4.000,00	€ 7.857,41	€ 11.857,41
Gemeente	0119-20	AC70501	2400000	IP705-00	JAARLIJKS: Meubiliar en kantooruitrusting gemeentehuis	€ 0,00	€ 4.760,70	€ 4.760,70

BE	BI	Actie	AR	IP	Omschrijving	Initieel krediet 2025	Overdracht	Nieuw krediet 2025
Gemeente	0119-20	AC70501	2410000	IP705-00	Informaticamaterieel nieuwe inrichting GH		€ 3.661,50	€ 3.661,50
Gemeente	0119-03	AC99199	2430000	IP991-00	JAARLIJKS: TUD: vervangen dienstwagens, traktoren en kranen	€ 85.000,00	€ 141.538,47	€ 226.538,47
Gemeente	0119-03	AC99199	2300000	IP991-00	JAARLIJKS: Aankoop technische machines en uitrusting TUD	€ 0,00	€ 41.811,93	€ 41.811,93
Gemeente	0200-00	AC99199	2240007	IP991-00	Wegenis Nijverheidsstraat	€ 0,00	€ 34.851,12	€ 34.851,12
Gemeente	0990-00	AC99199	2220007	IP991-00	Ontruiming kerkhoven	€ 75.000,00	€ 32.879,22	€ 107.879,22
Gemeente	0680-00	AC99199	2300000	IP991-00	JAARLIJKS: Technisch materieel groendienst	€ 0,00	€ 29.732,06	€ 29.732,06
Gemeente	0990-00	AC99199	2300000	IP991-00	Kelders en urnen begraafplaatsen	€ 0,00	€ 18.624,25	€ 18.624,25
Gemeente	0790-01	AC99199	6640000	IP991-00	Investeringstoelage Kerkfabriek Zulte (\$N)	€ 0,00	€ 17.564,37	€ 17.564,37
Gemeente	0790-02	AC99199	6640000	IP991-00	Investeringstoelage Kerkfabriek Olsene (\$N)	€ 5.000,00	€ 16.507,28	€ 21.507,28
Gemeente	0680-00	AC99199	2430000	IP991-00	Groen: vernieuwen aanhangwagens en wagen	€ 0,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
Gemeente	0610-00	AC99199	2140007	IP991-00	JAARLIJKS: Opmaak ruimtelijk beleidsplan en RUP	€ 0,00	€ 14.000,00	€ 14.000,00
Gemeente	0050-00	AC99199	2210007	IP991-00	Renovatie LOI	€ 0,00	€ 9.601,69	€ 9.601,69
Gemeente	0790-03	AC99199	6640000	IP991-00	Investeringstoelage Kerkfabriek Machelen (\$N)	€ 31.300,00	€ 9.090,48	€ 40.390,48
OCMW	0119-21	AC99299	2220000	IP992-00	Fietsenstalling Sociaal Huis	€ 0,00	€ 13.600,51	€ 13.600,51
OCMW	0119-21	AC99299	2210000	IP992-00	Aanpassingswerken Sociaal Huis	€ 50.000,00	€ 7.146,59	€ 57.146,59
								€ 6.024.531,06

ONTVANGSTEN

BE	BI	Actie	AR	IP	Omschrijving	Initieel krediet 2025	Overdracht	Nieuw krediet 2025
Gemeente	0742-20	AC10104	1500000	IP101-00	Subsidie renovatie sporthal door Fluvius	€ 0,00	€ 80.000,00	€ 80.000,00
Gemeente	0200-00	AC20101	1500000	IP201-11	Subsidie fietsbrug kasteel Te Lake	€ 180.000,00	€ 120.000,00	€ 300.000,00
Gemeente	0200-00	AC20201	1500000	IP202-10	Subsidie Brandstraat-Sparrenstraat van provincie	€ 150.000,00	€ 50.000,00	€ 200.000,00
Gemeente	0990-00	AC40702	1500000	IP407-00	Subsidie OE ZENerfgoed - herstellingswerken aan funerair erfgoed	€ 0,00	€ 120.000,00	€ 120.000,00
Gemeente	0200-00	AC50402	1500000	IP504-00	Subsidie voor Hoppinpunt site Melodie	€ 0,00	€ 42.563,00	€ 42.563,00
OCMW	0050-00	AC99299	2210000	IP992-00	Verkoop woningen Sociaal Huis (aandeel gebouw)	€ 0,00	€ 2.044.000,00	€ 2.044.000,00
OCMW	0050-00	AC99299	2201000	IP992-00	Verkoop woningen Sociaal Huis (aandeel grond)	€ 0,00	€ 790.000,00	€ 790.000,00
							€ 3.246.563,00	

FINANCIËLE RISICO'S

Type	Financieel risico	Verbonden risico	Middelen en mogelijkheden tot beperking risico	Risicograad	Entiteit
Ontvangsten	Retributies en tarieven	<ul style="list-style-type: none"> * Opbrengst wordt negatief beïnvloed door diversificaties en vrijstellingen * Potentiële schending gelijkheidsbeginsel bij diversificaties en vrijstellingen * Prijzen voor producten die ook op private markt te verkrijgen zijn, mogen niet concurrentieverstorend zijn * Foutieve administratieve opvolging van retributiereglement * Onrechtmatige toekenning van vrijstellingen of verminderingen door medewerkers of mandatarissen * De ontvangsten uit retributies zullen voornamelijk in 2020 en in 2021 sterk dalen door de Coronacrisis en deze zullen slechts gedeeltelijk gecompenseerd worden door dalende uitgaven. * De retributies en tarieven worden niet aangepast aan de stijgende levensduurte door automatische indexatie of aanpassingen, daardoor zijn vele tarieven niet meer kostendekkend en lopen de uitgaven op. 	<ul style="list-style-type: none"> * Het retributiereglement werd van een vijftigtal reglementen herwerkt tot één reglement per gemeente/OCMW ter bevordering van een goede administratieve opvolging en rechtszekerheid. * Nood aan procedure en controlepunten m.b.t. correcte aanrekening en inning (to do). 	Gemiddeld	Gemeente/ OCMW
Ontvangsten	Aanvullende personenbelasting	<ul style="list-style-type: none"> * Ontvangst is afhankelijk van conjunctuur, levensstandaard en samenstelling inwoners * Ontvangst wordt negatief beïnvloed door vergrijzing * Ontvangst is onderhevig aan daling door federale tax shift. * Inningsritme schommelt (inning door FOD Financiën) met onvoorspelbare budgettaire schommelingen tot gevolg. 	<ul style="list-style-type: none"> * De fiscaliteit van Zulte werd grondig herzien, de personenbelasting, die voorheen de belangrijkste inkomstenbron was, is nu de tweede belangrijkste bron van inkomsten. De afhankelijkheidsgraad bedraagt nu nog 19,4% ten opzichte van 30% vóór 2020. Een evenwichtiger inkomstenpatroon werd gezocht om eventuele budgettaire schommelingen of andere risico's beter te kunnen opvangen. 	Laag	Gemeente

Type	Financieel risico	Verbonden risico	Middelen en mogelijkheden tot beperking risico	Risicograad	Entiteit
			* De herringering van de aanvullende personenbelasting voor 2022-2027 is gunstig door de koppeling aan de index.		
Ontvangsten	Opcentiemen onroerende voorheffing	<ul style="list-style-type: none"> * Ontvangst is afhankelijk van levensstandaard inwoners (KI gebouwen en woningen) * Opbrengst is afhankelijk van aanwezigheid bedrijven * Opbrengst wordt negatief beïnvloed door vrijstellingsmaatregelen Vlaamse overheid * Opbrengst wordt negatief beïnvloed door leegstand, verkrotting en verwaarlozing * Opbrengst kan negatief worden beïnvloed door faillissementen ten gevolge van Corona of de economische crisis, dit risico zal eerder een beperkte invloed hebben op de OOV. 	<ul style="list-style-type: none"> * De opcentiemen onroerende voorheffing kennen een historisch licht stijgende trend. Er worden ook nog enkele grote verkavelingen gepland in de gemeente en er is een stijgende bevolkingsprojectie waardoor een verdere aangroei kan verwacht worden indien de hogere overheid geen wijzigingen doorvoert (bv. verdere vrijstellingen). * De aanslagvoet wordt vanaf 2020 opgetrokken en de OOV wordt daardoor de belangrijkste fiscale inkomstenbron (afhankelijkheidsgraad van 21,1%). * De opcentiemen onroerende voorheffing zijn gekoppeld aan de index waardoor de ontvangsten automatisch stijgen. 	Laag	Gemeente
Ontvangsten	Eigen belastingen	<ul style="list-style-type: none"> * Schorsing of vernietiging reglement door toezichthoudende overheid en eventuele langdurige rechtsonzekerheid bij beroep Raad van State * Bezwaar door belastingplichtige met potentieel verlies op ontvangst of potentiële nietigheid van het reglement (bij rechtszaak) * Opbrengst wordt negatief beïnvloed door diversificaties en vrijstellingen * Potentiële schending gelijkheidsbeginsel bij diversificaties en vrijstellingen * Potentiële schending publicatieverplichtingen * Foutieve administratieve opvolging van belastingreglement * Onrechtmatige toekenning van vrijstellingen of verminderingen door medewerkers of mandatarissen 	<ul style="list-style-type: none"> * De reglementen worden zo veel mogelijk opgemaakt volgens modelreglementen. * De meest gevoelige belastingreglementen met eigen interpretaties en vrijstellingen werden gescreend door een juridisch expert, hoewel enkele vrijstellingen nog geen rechterlijke toets hebben doorstaan en een potentieel risico blijven. * Bepaalde vrijstellingen leiden ook tot een ontvangstenverlies, maar de minontvangsten werden ingecalculeerd in het meerjarenplan. * Lopende rechtszaken tegen Proximus met betrekking tot belasting op masten en pylonen waarbij zowel al in ons voordeel als in ons nadeel werd beslist in de rechtbank van eerste aanleg. * Lopende rechtszaken tegen Sitmedia met betrekking tot belasting op niet-geadresseerd drukwerk waarbij in ons voordeel werd beslist in de rechtbank van eerste aanleg. 	Gemiddeld	Gemeente

Type	Financieel risico	Verbonden risico	Middelen en mogelijkheden tot beperking risico	Risicograad	Entiteit
		<ul style="list-style-type: none"> * Lokaal materialenplan 2023-2030 legt op dat enkel gezinnen met een JA-sticker nog reclaimedrukwerk mogen ontvangen, dit zal grote gevolgen hebben voor de inkomsten op de belasting niet-geadresseerd drukwerk. * Tegen 2026 moet de belasting op masten en pylonen worden afgeschaft op vraag van de Vlaamse Overheid zodat de elektriciteitstarieven niet ongunstig worden beïnvloed door lokale heffingen. Dit betekent een minontvangst van 125.000 euro. 			
Ontvangsten	Subsidies	<ul style="list-style-type: none"> * Mislopen van subsidies * Gebrekkige administratieve opvolging ter verantwoording en opvraging subsidies * Dalende of niet geïndexeerde subsidie-ontvangsten 	<ul style="list-style-type: none"> * De softwaretool subsidiemanager werd in gebruik genomen om subsidies op te sporen en om de administratieve opvolging te centraliseren en te verbeteren 	Gemiddeld	Gemeente/ OCMW
Ontvangsten	Dividenden	<ul style="list-style-type: none"> * Dalende ontvangsten uit dividenden 	<ul style="list-style-type: none"> * Dalende elektriciteitsdividenden door instap in het openbare verlichtingsaanbod van Fluvius. Dit werd ingecalculeerd in het meerjarenplan. * Dalende elektriciteitsdividenden door aanpassing tariefstructuur voor elektriciteit door de VREG vanaf 2022. Op het huidige meerjarenplan betekent dit een verlies van 720.661 euro. Dit werd ingeschreven in het meerjarenplan en door extra leningen gecompenseerd. * De andere dividenden werden bevestigd voor het komende meerjarenplan. 	Gemiddeld	Gemeente
Ontvangsten	Verkoop onroerende goederen	<ul style="list-style-type: none"> * Opbrengst niet behalen van geplande verkopen onroerende goederen 	<ul style="list-style-type: none"> * Project Lys Yarns - potentiële opbrengsten verkoop werden laag geraamd in het meerjarenplan (rekening houdende met gemiddelde prijs/m²), projectzone anderzijds nog niet volledig gekend. * Verkoop woningen Sociaal Huis: verkopen gerealiseerd met hogere ontvangst 	Laag	Gemeente/ OCMW

Type	Financieel risico	Verbonden risico	Middelen en mogelijkheden tot beperking risico	Risicograad	Entiteit
Ontvangsten	Debiteuren	<ul style="list-style-type: none"> * Stijgend aantal wanbetalers * Onvoldoende beheersmaatregelen ter opvolging debiteuren * Onvoldoende benutten invorderingsinstrumenten * De Coronacrisis kan leiden tot een stijging van de onbetaalde facturen. 	<ul style="list-style-type: none"> * Duidelijke factuurvoorwaarden in retributiereglement opgenomen * Gebruik van software voor debiteurenopvolging * Procedure voor terugvordering van steun verloopt nu via de nieuwe software van de dienst financiële en sociale hulp. * Externe consultancy ingeschakeld om processen en instellingen van software Sociale Dienst te optimaliseren en individuele dossiers te corrigeren. 	Gemiddeld	Gemeente/ OCMW
Uitgaven	Stijgende energieprijzen	<ul style="list-style-type: none"> * Stijgende energieprijzen leiden tot hoge onvoorziene meeruitgaven 	<ul style="list-style-type: none"> * Besparingen op energie worden waar mogelijk doorgevoerd (lagere temperatuur in gebouwen, doven en dimmen van openbare verlichting, renoveren van gebouwen, ...) 	Gemiddeld	Gemeente/ OCMW
Uitgaven	Pensioenuitgaven	<ul style="list-style-type: none"> * Stijgende pensioenlasten door de vergrijzing, de toenemende levensverwachting, het repartitiesysteem en de pensioenwetgeving. Er bestaat nog geen individuele berekening voor de gemeente, maar globaal gezien zouden de pensioenlasten met 3,5% aangroei per jaar. * Stijgende responsabiliseringsbijdrage door het verschil tussen wettelijke pensioenbijdragen en pensioenlast van gepensioneerde statutaire personeelsleden. 	<ul style="list-style-type: none"> * Een individuele raming met betrekking tot de pensioenlasten van de eigen statutairen werd opgemaakt, maar de opname in een pensioenfonds lijkt niet opportuun. * De pensioenlast van de mandatarissen van de gemeente werd opgenomen in een pensioenplan (verzekering), waardoor de lasten over een langere periode meer evenwichtig worden gespreid. In 2021 werd beslist om ook de mandatarissen van het OCMW in een pensioenverzekering op te nemen. * De nieuwste raming van de responsabiliseringsbijdrage voor de gemeente bedraagt 37.723 euro in 2025. Vorig jaar bedroeg de raming 46.091 euro voor de gemeente. Voor het OCMW bedraagt de bijdrage 0 euro. De Vlaamse Overheid kent hier wel nog een korting van 50% op toe. De jaarlijkse wijzigingen tonen aan dat de ramingen van de federale pensioendienst weinig betrouwbaar zijn. De op maat gemaakte simulaties van Belfius bank geven aan dat de responsabiliseringsbijdrage tot 2025 zo goed als nihil zou blijven. Toch werd uit 	Gemiddeld	Gemeente/ OCMW

Type	Financieel risico	Verbonden risico	Middelen en mogelijkheden tot beperking risico	Risicograad	Entiteit
			voorzichtigheidsprincipe de ramingen van de Pensioendienst opgenomen in het meerjarenplan. OCMW en gemeente worden ook nog steeds bekeken als afzonderlijke rechtspersonen voor de berekening, waardoor we het deficit en overschot niet kunnen compenseren met elkaar (eventueel personeelsswissels te overwegen indien wetgeving niet wijzigt).		
Uitgaven	Personeels-uitgaven	<ul style="list-style-type: none"> * Toenemende problematiek om geschikt personeel te vinden en "war on talent" in lokale besturen drijven personeelsuitgaven op * Bijkomend en hoger ingeschaald personeel nodig (complexiteit en extra taken drijven personeelsuitgaven op) * Snel opeenvolgende loonindexeringen leiden tot extra onvoorziene en recurrente uitgaven 	<ul style="list-style-type: none"> * Inzetten op organisatiecultuur en aantrekkelijkheid als werkgever (aanpassing rechtspositieregeling in 2021) * Extra personeelsaanwervingen werden ingecalculereerd in het meerjarenplan * Een werknemerstevredenheidsenquête werd uitgevoerd (in 2023) met concrete actiepunten tot gevolg 	Gemiddeld	Gemeente/ OCMW
Uitgaven	OCMW steun	<ul style="list-style-type: none"> * Stijgende steunuitgaven door toenemende armoede, werkloosheid en psychosociale problematieken door de Coronacrisis. * Stijgend aantal dossiers en steunuitgaven door de Oekraïense vluchtenlingen crisis 	<ul style="list-style-type: none"> * Oprichting noodfonds en incalculeren in het meerjarenplan * Verhoogde subsidies vanuit de hogere overheid hielpen tot 2021 mee de stijgende steunuitgaven dragen. Vanaf 2022 werden er nog geen extra subsidies aangekondigd. * Stijgende steun werd ingeschreven in het meerjarenplan 	Gemiddeld	OCMW
Uitgaven	Toelagen verbonden entiteiten	<ul style="list-style-type: none"> * Stijgende evolutie in toelagen voor verbonden entiteiten zoals politiezone, hulpverleningszone, IVM en kerkbesturen * Dalende of stagnerende federale dotaties politie- en hulpverleningszone drijven de kosten en het aandeel voor de lokale besturen op * Sterk stijgende personeelsuitgaven en pensioenen politie- en hulpverleningszone (statutair personeel, wetgeving statuut, ...) 	<ul style="list-style-type: none"> * Stijgende dotaties werden ingecalculereerd in het meerjarenplan * Afspraken werden gemaakt i.v.m. eventuele reserves, opname van leningen, groeivoeten e.d. 	Gemiddeld	Gemeente

Type	Financieel risico	Verbonden risico	Middelen en mogelijkheden tot beperking risico	Risicograad	Entiteit
Uitgaven	Rioleringsverplichtingen	* Hoge investeringsuitgaven om verplichte zuiveringsgraad van 100 % te bereiken tegen 2027	* Het huidige Aquario fonds is ontoereikend om te voldoen aan de rioleringsverplichtingen. Bijkomende investeringen werden maximaal voorzien in het meerjarenplan.	Laag	Gemeente
Uitgaven	Investerings-subsidies	* Investeringsubsidies aan verenigingen verlopen niet correct volgende de wetgeving op overheidsopdrachten * Fraude (bv. prijsafspraken tussen aannemers, vals uitgeschreven facturen, onvolledige betalingen)	* Er worden belangrijke investeringsubsidies gegeven aan sportverenigingen. Een subsidiereglement werd opgemaakt in 2020 volgens de aanbevelingen van Audit Vlaanderen en een juridisch adviesbureau. De naleving ervan blijkt in de praktijk juridisch complex. De noodzakelijke vestiging van een recht van opstal blijft uit, waardoor er financiële risico's voor de gemeente ontstaan. In 2025 wordt een andere methodiek onderzocht. * Risico op fraude bij betaling van facturen proberen te verminderen door bankuittreksels op te vragen. Echter risico blijft bestaan dat valse facturen worden opgemaakt.	Gemiddeld	
Uitgaven	Investerings	* Niet alle potentiële investeringsuitgaven worden opgenomen in het meerjarenplan	* De investering voor de heraanleg van wegenis aan de spoorweg Statiestraat-Waregemstraat werd niet meer opgenomen in het meerjarenplan omwille van de grote afhankelijkheid van Infrabel. De onduidelijke communicatie en planning van deze partner maken het zeer onzeker of deze investering wel nog in de huidige legislatuur zal plaatsvinden. Om de budgetten niet onnodig te bezwaren werd er geöpteerd om deze investering voorlopig te schrappen. Indien Infrabel zou beslissen deze investering nog uit te voeren voor 2025, dan moet het gemeentelijke aandeel opnieuw worden voorzien.	Laag	
Financieel	Leningen	* Lopende leningen of leasings met afwijkend aflossingspatroon waardoor de aflossing buiten het meerjarenplan valt * Toegestane leningen aan derden met risico op	* Geen aflossingen van leningen of leasings die niet periodiek worden terugbetaald, geen bulletleningen of soortgelijke leningen * Toegestane lening aan TMVW met zeer beperkt	Laag	Gemeente/ OCMW

Type	Financieel risico	Verbonden risico	Middelen en mogelijkheden tot beperking risico	Risicograad	Entiteit
		niet terugbetaling * Renterisico bij lopende leningen * Aflossingsrisico bij lopende leningen * Liquiditeit- en herfinancieringsrisico: risico om onvoldoende financiering te vinden * Kredietrisico bij lopende leningen: risico op faillissement financiële instellingen	risico tot niet terugbetaling * Gemeente: 85% van de resterende leningen hebben een vaste rentevoet, 15% een variabele rentevoet (allen herzienbaar op 1/3/5 jaar). Het renterisico is dus zeer klein en de macro-economische vooruitzichten wijzen op geen renteverhogingen * Aflossingen werden ingeschreven in het meerjarenplan en door de samenstelling van de lening portefeuille is er zo goed als geen aflossingsrisico. * Het liquiditeits- en herfinancieringsrisico is klein door de huidige markten en de kredietwaardigheid van een lokaal bestuur. * Het kredietrisico is zeer klein, aangezien alle leningen afgesloten zijn bij grote financiële instellingen.		
Financieel	Beleggingen	* Onvolledige kapitaalsgarantie van beleggingen * Onvolledige opbrengstgarantie van beleggingen * Solvabiliteit financiële instelling	* De beleggingen en spaarrekeningen hebben een volledige kapitaalsgarantie en hebben een korte looptijd (< 1 jaar) en lopen allen bij grote financiële instellingen	Laag	Gemeente/ OCMW
Financieel	Kasgelden	* Negatieve rentevoeten	* Sinds 2022 bestaat er voor lokale besturen de mogelijkheid om kostenloos spaartegoeden op een depositierekening te plaatsen bij de deposito- en consignatiekas. * Sinds de zomer van 2022 worden er geen negatieve rentevoeten meer aangerekend door de financiële instellingen.	Laag	Gemeente/ OCMW
Financieel	Borgstellingen	* Borgstelling voor leningen van verbonden entiteiten (bv intercommunales)	* Eén borgstelling van 22.845 euro en een algemene borgstelling voor financiering met thesauriebewijzen in Zefier.	Laag	Gemeente

Type	Financieel risico	Verbonden risico	Middelen en mogelijkheden tot beperking risico	Risicograad	Entiteit
Financieel	Fraude in betalingsverkeer	* Via hacking, phishing en factuurfraude onterecht grote sommen betalen	* Procedures en systemen aanpassen aan fraude (oa controle bij iedere bankrekeningwijziging en streng veiligheidsprofiel ingesteld bij bankinstelling) * Opleiding van medewerkers * Controle door gespecialiseerde firma werd in 2021 uitgevoerd (op algemene ICT-veiligheid)	Hoog	Gemeente/ OCMW
Juridische geschillen	Rechtszaken en juridische geschillen	* Rechtszaken en juridische geschillen met financieel verlies of lange rechtsonzekerheid	* Rechtszaak parketvloer gemeentehuis lopende met eerder beperkt risico op niet of gedeeltelijke tussenkomst. * Rechtszaak tussenkomst OCMW in woonzorgcentrum wordt niet geactiveerd door tegenpartij. * Lopende rechtszaken tegen Proximus met betrekking tot belasting op masten en pylonen waarbij in ons voordeel werd beslist in de rechtbank van eerste aanleg en er in 2024 ook één rechtszaak in ons nadeel werd beslist in eerste aanleg. * Rechtszaken tegen Sitmedia met betrekking tot belasting op niet-geadresseerd drukwerk waarbij in ons voordeel werd beslist in de rechtbank van eerste aanleg. In vier zaken wordt ook afgezien van hoger beroep door de tegenpartij.	Gemiddeld	Gemeente/ OCMW

TUSSENKOMST VAN DE GEMEENTE IN DE FINANCIËLE VERPLICHTINGEN VAN HET OCMW

Vanaf het meerjarenplan 2020-2025 maken de gemeente en haar OCMW geïntegreerde beleidsrapporten. In die context heeft het geen zin om nog een gemeentelijke bijdrage aan het OCMW te berekenen en te tonen in de beleidsrapporten. Volgens artikel 274 van het decreet lokaal bestuur zorgt de gemeente er wel voor dat het OCMW zijn financiële verplichtingen kan nakomen.

De gemeenteraad en de raad voor maatschappelijk welzijn bepalen in onderlinge consensus het bedrag van die financiële tussenkomst. De regelgeving bevat geen definitie van het begrip 'financiële verplichtingen' en legt geen berekeningswijze of model op. Geldtransfers tussen gemeente en OCMW staan op zich niet rechtstreeks in relatie tot de bovenvermelde gemeentelijke verplichting en behoren tot het thesauriebeheer, en zodoende tot de bevoegdheid van de financieel directeur.

Aan de raden wordt voorgelegd om de gemeentelijke tussenkomst te bepalen op basis van het beschikbaar budgettair resultaat van het OCMW (rekening houdende met de interne facturatie). Indien het beschikbaar budgettair resultaat van het OCMW negatief is, zal dit bedrag geheel worden aangevuld als gemeentelijke tussenkomst. Deze boekingen gebeuren enkel in de resultaatsverwerking en worden niet gebudgetteerd.

In het boekjaar 2024 is het beschikbaar budgettair resultaat van het OCMW negatief (-1.979.833 euro). Er werd bijgevolg een gemeentelijke tussenkomst voorzien van **1.979.833 euro**.

LIJST INVESTERINGEN

UITGAVEN

BE	BI	Actie	AR	IP	Omschrijving	Meerjarenplan	Jaarrekening
Gemeente	0742-24	AC10101	2220007	IP101-00	De Raveschoot: aanleg sportterreinen (minipitch, finse piste, voetbalveld, ...)	€ 100.000,00	€ 0,00
Gemeente	0752-21	AC10101	2210007	IP101-00	De Raveschoot: Ontwikkeling domein vr jeugd en sport	€ 2.825.419,58	€ 1.585.273,58
Gemeente	0705-20	AC10102	2210007	IP101-00	Gebouwen - Activa in aanbouw	€ 8.527,85	€ 8.527,85
Gemeente	0705-20	AC10102	2220000	IP101-00	Fietsenstalling Fiertelhof	€ 20.000,00	€ 4.437,08
Gemeente	0705-20	AC10102	2300000	IP101-00	Fiertelhof: koffievaatwasmachine en poetsmachine	€ 2.167,97	€ 2.167,97
Gemeente	0705-21	AC10102	2210007	IP101-00	Aanpassingswerken G.Martenszaal - inrichting keuken	€ 1.719,61	€ 1.690,34
Gemeente	0705-21	AC10102	2300000	IP101-00	Installaties, machines en uitrusting G.Martenszaal	€ 3.968,80	€ 3.968,80
Gemeente	0705-21	AC10102	2400000	IP101-00	JAARLIJKS: meubilair culturele zalen	€ 7.260,73	€ 0,00
Gemeente	0705-22	AC10102	2210007	IP101-00	OC Olsene: vernieuwen sanitair, kleedruimte en leuning	€ 879,80	€ 0,00
Gemeente	0705-22	AC10102	2220000	IP101-00	OC Olsene: omgevingsaanleg	€ 10.000,00	€ 0,00
Gemeente	0705-22	AC10102	2300000	IP101-00	OC Kerkstraat : poetsmachine	€ 6.472,38	€ 3.037,64
Gemeente	0705-23	AC10102	2210007	IP101-00	Aanpassingswerken Guldepoort: relighting en studie	€ 41.472,15	€ 24.373,92
Gemeente	0705-23	AC10102	2300000	IP101-00	Installaties, machines en uitrusting Guldepoort (projectiesysteem/vaatwas)	€ 3.037,64	€ 3.037,64
Gemeente	0709-20	AC10102	2210007	IP101-00	Huis De Leeuw: renovatie	€ 6.673,01	€ 6.673,01
Gemeente	0750-00	AC10103	2300000	IP101-00	Installaties, machines en uitrusting jeugd	€ 4.610,10	€ 4.610,10
Gemeente	0750-00	AC10103	6640000	IP101-00	JAARLIJKS: Investeringsstoelagen onderhoud jeugdlokalen (\$R)	€ 32.372,75	€ 11.823,30
Gemeente	0752-22	AC10103	2210007	IP101-00	Aanpassingswerken jeugdlokalen Tuinwijk: overkapping	€ 57.250,00	€ 2.994,75
Gemeente	0742-20	AC10104	2210007	IP101-00	Sporthal: renovatie en uitbreiding oude sporthal	€ 18.329,66	€ 1.368,36
Gemeente	0742-20	AC10104	2300000	IP101-00	JAARLIJKS: sporthal materialen	€ 17.500,00	€ 6.277,73
Gemeente	0742-21	AC10104	6640000	IP101-00	Investeringssubsidies Zulte-Waregem (\$R)	€ 143.460,70	€ 134.646,20
Gemeente	0742-22	AC10104	6640000	IP101-00	Investeringssubsidies Jong Zulte (\$R)	€ 56.334,27	€ 56.334,27
Gemeente	0742-25	AC10104	6640000	IP101-00	Investeringssubsidies Olsene Sportief (\$R)	€ 2.000,00	€ 0,00
Gemeente	0742-26	AC10104	2300000	IP101-00	Turnzaal Machelen: mobiele muziekbox, uitrusting bewegingslessen	€ 5.635,48	€ 0,00
Gemeente	0742-28	AC10104	6640000	IP101-00	Investeringssubsidies KME Machelen (\$R)	€ 107.114,04	€ 104.614,04
Gemeente	0703-20	AC10105	2210007	IP101-00	AFGELOPEN: Herstel plat dak en vervanging chauffageketel bib	€ 4.788,27	€ 0,00
Gemeente	0703-20	AC10105	2400000	IP101-00	Meubilair bib	€ 5.000,00	€ 3.520,00

BE	BI	Actie	AR	IP	Omschrijving	Meerjarenplan	Jaarrekening
Gemeente	0705-22	AC10106	2210007	IP101-00	Inrichting Museum Meheus	€ 20.515,05	€ 0,00
Gemeente	0705-22	AC10106	2751000	IP101-00	Restauratie schilderijen Huis Meheus	€ 5.500,00	€ 0,00
Gemeente	0705-00	AC10203	2300000	IP102-00	JAARLIJKS: IMU uitleendienst (nadars, karren, plooitafels...)	€ 11.302,78	€ 4.979,15
Gemeente	0752-24	AC10302	2220007	IP103-00	Ontwikkelen buurtpleinen	€ 191.632,61	€ 91.330,94
Gemeente	0752-24	AC10302	2300000	IP103-00	Vervanging en herstelling speeltoestellen	€ 32.821,07	€ 5.272,56
Gemeente	0200-00	AC20101	2202000	IP201-10	Fietsnelweg fase 3 (Olsene-Machelen) : onteigeningen	€ 50.000,00	€ 0,00
Gemeente	0200-00	AC20101	2202000	IP201-11	Wegzate Limnanderdreef vr fietsbrug kasteel Te Lake	€ 2.500,00	€ 715,50
Gemeente	0200-00	AC20101	2240007	IP201-00	Structureel onderhoud en uitbreiden voetpaden	€ 24.845,54	€ 3.584,20
Gemeente	0200-00	AC20101	2240007	IP201-10	Statiestraat aansluiting fietsnelweg	€ 1.542.733,26	€ 1.313.469,49
Gemeente	0200-00	AC20101	2250007	IP201-11	Fietsbrug kasteel Te Lake - wegenwerken	€ 100.000,00	€ 0,00
Gemeente	0200-00	AC20101	6640000	IP201-11	Investeringssubsidie LS omgeving fietsbrug Kasteel Te Lake Limnanderdreef (\$N)	€ 127.000,00	€ 0,00
Gemeente	0200-00	AC20102	2140007	IP201-00	Mobiliteitsplan/beleidsplan gemeente	€ 18.520,00	€ 3.020,50
Gemeente	0200-00	AC20102	2250000	IP201-00	Uitvoering mobiliteitsplan: verkeerssignalisatie	€ 28.418,18	€ 28.105,76
Gemeente	0200-00	AC20103	2240007	IP201-00	JAARLIJKS: aanleg trage wegen	€ 103.500,30	€ 30.825,49
Gemeente	0200-00	AC20104	2240007	IP201-00	JAARLIJKS: ingrepen ikv verkeersveiligheidsplan	€ 5.581,82	€ 0,00
Gemeente	0200-00	AC20201	2202000	IP202-10	Wegzate Brandstraat-Sparrestraat	€ 95.000,00	€ 0,00
Gemeente	0200-00	AC20201	2240007	IP202-00	JAARLIJKS: structureel onderhoud straten (TB)	€ 541.581,82	€ 364.754,56
Gemeente	0200-00	AC20201	2240007	IP202-10	Wegenis: Brandstraat-Sparrenstraat	€ 72.255,41	€ 40.712,17
Gemeente	0200-00	AC20201	2240007	IP202-11	Wegenis: Valleistraat	€ 45.000,00	€ 7.307,16
Gemeente	0200-00	AC20201	2240007	IP202-13	Wegenis: Bokstraat-Schrijverstraat	€ 444.994,44	€ 189.680,43
Gemeente	0200-00	AC20201	2240007	IP202-14	Wegenis: Petegemstraat-Torrestraat	€ 36.180,00	€ 0,00
Gemeente	0200-00	AC20201	2240007	IP202-15	Wegenis: Zaubeeekstraat-Olsenestraat	€ 63.190,91	€ 23.746,71
Gemeente	0200-00	AC20201	2240007	IP202-16	Wegenis: Meiweg-Kouterweg-Dennestraat	€ 45.454,14	€ 33.443,56
Gemeente	0200-00	AC20201	2240007	IP202-17	Wegenis: Bouterstraat-Ponteputstraat	€ 40.000,00	€ 2.584,04
Gemeente	0200-00	AC20201	2240007	IP202-21	Wegenis: Kruishoutemstraat	€ 1.004,30	€ 0,00
Gemeente	0200-00	AC20201	2240007	IP202-26	Wegenis: N43 Grote Steenweg	€ 55.000,00	€ 0,00
Gemeente	0200-00	AC20201	6640000	IP202-10	Ondergronds brengen LS Brandstraat (\$N)	€ 105.000,00	€ 0,00
Gemeente	0200-00	AC20201	6640000	IP202-11	Valleistraat: LS ondergronds (\$N)	€ 47.204,96	€ 0,00
Gemeente	0200-00	AC20201	6640000	IP202-16	Meiweg/Kouterweg/Dennestr.-LS ondergronds (\$N)	€ 91.518,23	€ 91.518,23
Gemeente	0200-00	AC20201	6640000	IP202-23	Statiestraat-LS ondergronds (\$N)	€ 17.049,13	€ 17.049,13

BE	BI	Actie	AR	IP	Omschrijving	Meerjarenplan	Jaarrekening
Gemeente	0200-00	AC20201	6640000	IP202-26	N43 Grote Steenweg: LS ondergronds (\$N)	€ 132.795,04	€ 0,00
Gemeente	0200-00	AC20202	2240007	IP202-00	Klein onderhoud en herstel straten en voetpaden (StC)	€ 213.753,87	€ 79.412,93
Gemeente	0200-00	AC20202	2240007	IP202-22	Wegenis : Zaubeekestraat tss N43 en Waalstr	€ 285.000,00	€ 160.301,08
Gemeente	0490-00	AC20305	2300000	IP203-00	Camerabewaking op gevoelige locaties	€ 13.286,68	€ 0,00
Gemeente	0200-00	AC30205	2220007	IP302-00	Gebiedsontwikkeling site Van De Wiele: onteigening wegenis, herziening RUP	€ 260.000,00	€ 1.815,00
Gemeente	0820-00	AC40204	2300000	IP402-00	Muziekinstrumenten kunstacademie	€ 3.358,96	€ 3.358,96
OCMW	0945-01	AC40304	2400000	IP403-00	JAARLIJKS: meubilair onthaalouders (bedden, parken, ...)	€ 22.736,64	€ 2.054,35
OCMW	0945-21	AC40304	2210007	IP403-00	Aanpassingswerken en schilderwerken Pluto	€ 48.006,11	€ 8.167,21
OCMW	0945-21	AC40304	2300000	IP403-00	Speelmateriaal en uitrusting IBO	€ 23.342,24	€ 0,00
OCMW	0945-22	AC40304	2210007	IP403-00	Aanpassingswerken en schilderwerken Snipper	€ 20.000,00	€ 3.410,96
OCMW	0945-22	AC40304	2400000	IP403-00	Meubilair Snipper (en ev.andere lokaties IBO)	€ 21.166,75	€ 0,00
OCMW	0945-23	AC40304	2220007	IP403-00	Draineren speeltuin Ballonneke	€ 25.000,00	€ 0,00
OCMW	0945-26	AC40304	2400000	IP403-00	Meubilair en kantooruitrusting Snuffel	€ 2.606,16	€ 0,00
OCMW	0945-02	AC40305	2400000	IP403-00	Meubilair voor Ferm	€ 2.774,00	€ 0,00
Gemeente	0945-24	AC40306	2880001	IP403-00	AFGELOPEN: Huurwaarborg huurpanden kinderdagverblijven	€ 1.500,00	€ 0,00
OCMW	0945-24	AC40306	2880001	IP403-00	Borgtocht betaald als huurwaarborg	€ 2.550,00	€ 2.550,00
Gemeente	0945-25	AC40306	2210007	IP403-00	Aankoop en renovatie groepsopvang Machelendorp (gebouwwaarde)	€ 37.670,26	€ 20.099,08
OCMW	0959-01	AC40504	2400000	IP405-00	Rolstoeltoegankelijke picknicktafels (SH)	€ 7.000,00	€ 0,00
OCMW	0950-21	AC40506	2210007	IP405-00	Basisrenovatie ouderenwoningen	€ 40.000,00	€ 0,00
Gemeente	0930-23	AC40510	2210007	IP405-00	Renovatie woning Machelendorp/Kloosterstr.1/0101 voor noodwoning	€ 25.522,82	€ 17.433,14
OCMW	0930-23	AC40510	2400000	IP405-00	AFGELOPEN: Meubilair noodwoning Kloosterstr.1/0101	€ 2.397,11	€ 461,33
OCMW	0930-23	AC40510	2880001	IP405-00	AFGELOPEN: huurwaarborg voor noodwoningen	€ 3.178,00	€ 0,00
Gemeente	0990-00	AC40701	2220007	IP407-00	Aanpassen en ingroenen begraafplaatsen en omgeving Aula Zulte	€ 75.000,00	€ 0,00
Gemeente	0990-00	AC40702	2289007	IP407-00	Herstellingswerken aan funerair erfgoed	€ 156.000,09	€ 121.215,13
Gemeente	0959-01	AC40801	6640000	IP408-00	Toegestane investeringssubsidie à RVT (\$N)	€ 9.643,01	€ 9.643,01
Gemeente	0119-03	AC50102	2140007	IP501-00	Digitaliseren plannen gemeentelijk patrimonium	€ 20.000,00	€ 0,00
Gemeente	0670-00	AC50103	2500000	IP501-00	Schuld overname en nieuwe investeringen OV Fluvius (licht als dienst)	€ 236.820,00	€ 309.832,50
Gemeente	0705-20	AC50104	2410000	IP501-00	Uitbreiding toegangscontrole (sleutelplan) diverse ontmoetingszalen	€ 75.000,00	€ 32.885,60
OCMW	0949-20	AC50106	2210007	IP501-00	Aanpassing gebouw HvhK (mobiele wand, deursas, verwarmingsketel)	€ 30.000,00	€ 16.057,40
Gemeente	0800-20	AC50107	2210007	IP501-00	Nieuwbouw en aanpassingswerken gemeenteschool Zulte	€ 3.137.406,16	€ 2.858.479,43

BE	BI	Actie	AR	IP	Omschrijving	Meerjarenplan	Jaarrekening
Gemeente	0800-20	AC50107	2220007	IP501-00	Omgevingsaanleg school en sporthal	€ 220.000,00	€ 6.092,35
Gemeente	0800-20	AC50107	2400000	IP501-00	JAARLIJKS: (Klas)meubilair en kantooruitrusting gemeenteschool	€ 61.675,23	€ 60.661,07
Gemeente	0050-00	AC50201	2220007	IP502-00	Gebiedsontwikkeling site Lys Yarns: bouwrijp maken	€ 258.077,57	€ 143.747,94
Gemeente	0050-00	AC50202	2210007	IP502-00	Gebiedsontwikkeling site Wolspinnerij-Denys: herbesteding ketelhuis/loods	€ 100.000,00	€ 32.980,19
Gemeente	0610-00	AC50203	2140007	IP502-00	Gebiedsontwikkeling site school Olsene: begeleiding wedstrijdprocedure	€ 5.526,42	€ 4.935,50
Gemeente	0610-00	AC50204	2140007	IP502-00	Gebiedsontwikkeling Gaston Martensplein: masterplan	€ 7.268,42	€ 2.731,57
Gemeente	0310-20	AC50303	6640000	IP503-00	Rioleringswerken Farys (\$N)	€ 299.914,00	€ 299.914,00
Gemeente	0200-00	AC50402	2250007	IP504-00	Hoppinpunten	€ 67.839,16	€ 8.730,15
Gemeente	0309-20	AC50603	2300000	IP506-00	Technische installaties recyclagepark	€ 4.432,79	€ 0,00
Gemeente	0340-00	AC50701	2220007	IP507-00	Aankoop en uitrusting gronden openbare groenvoorzieningen (passief-recreatief)	€ 65.000,00	€ 0,00
Gemeente	0340-00	AC50803	2220007	IP508-00	Uitrusting openbare groenvoorzieningen - aanleg hondenweide	€ 5.000,00	€ 3.982,79
Gemeente	0119-00	AC60302	2410000	IP603-00	JAARLIJKS: Server en hardware	€ 58.702,96	€ 39.202,03
Gemeente	0119-01	AC60302	2410000	IP603-00	Software GIS (360°databank)	€ 11.739,59	€ 10.616,54
Gemeente	0703-00	AC60302	2410000	IP603-00	Publiekscomputers bib	€ 7.374,59	€ 7.374,59
Gemeente	0800-00	AC60302	2410000	IP603-00	JAARLIJKS: Informaticamaterieel gemeenteschool	€ 69.672,39	€ 61.005,38
Gemeente	0200-00	AC60401	2250000	IP604-00	Andere infrastructuur betreffende de wegen	€ 7.018,00	€ 7.018,00
Gemeente	0110-00	AC70202	2410000	IP702-00	Informaticamaterieel : Notubiz - digitale notulen GR	€ 6.770,00	€ 0,00
Gemeente	0119-00	AC70202	2410000	IP702-00	Software algemeen	€ 9.159,82	€ 0,00
Gemeente	0709-00	AC70202	2410000	IP702-00	Software Vrije Tijd	€ 48.291,13	€ 18.150,00
Gemeente	0945-02	AC70202	2410000	IP702-00	Informaticamaterieel		€ 8.530,50
Gemeente	0119-01	AC70501	2410000	IP705-00	Informaticamaterieel	€ 3.088,50	€ 3.088,50
Gemeente	0119-20	AC70501	2210007	IP705-00	Aanpassingswerken gemeentehuis	€ 127.706,21	€ 8.841,29
Gemeente	0119-20	AC70501	2400000	IP705-00	JAARLIJKS: Meubiliar en kantooruitrusting gemeentehuis	€ 70.204,33	€ 65.443,63
Gemeente	0119-20	AC70501	2410000	IP705-00	Informaticamaterieel nieuwe inrichting GH	€ 3.661,50	€ 0,00
OCMW	0119-21	AC70501	2400000	IP705-00	JAARLIJKS: Meubilair en kantooruitrusting Sociaal Huis	€ 8.881,07	€ 1.023,66
Gemeente	0119-22	AC70503	2210007	IP705-00	Renovatie en herinrichting loods	€ 347.419,07	€ 42.528,48
Gemeente	0050-00	AC99199	2210007	IP991-00	Renovatie LOI	€ 14.829,81	€ 5.228,12
Gemeente	0111-00	AC99199	2310000	IP991-00	Boni voor investeringen MJPV gemeente	€ 403.471,15	€ 0,00
Gemeente	0119-03	AC99199	2300000	IP991-00	JAARLIJKS: Aankoop technische machines en uitrusting TUD	€ 42.500,00	€ 688,07
Gemeente	0119-03	AC99199	2430000	IP991-00	JAARLIJKS: TUD: vervangen dienstwagens, tractoren en kranen	€ 148.153,42	€ 6.614,95

BE	BI	Actie	AR	IP	Omschrijving	Meerjarenplan	Jaarrekening
Gemeente	0190-00	AC99199	2300000	IP991-00	Rolstoeltoegankelijke stemhokjes	€ 8.858,14	€ 7.609,62
Gemeente	0200-00	AC99199	2240007	IP991-00	Wegenis Nijverheidsstraat	€ 45.000,00	€ 10.148,88
Gemeente	0400-00	AC99199	6640000	IP991-00	Investeringsstoelagen IPZ Politiezone N-1 (\$N)	€ 80.698,49	€ 80.698,49
Gemeente	0410-00	AC99199	6640000	IP991-00	Investeringsstoelagen Brandweerzone N-1 (\$N)	€ 37.865,00	€ 37.865,00
Gemeente	0610-00	AC99199	2140007	IP991-00	JAARLIJKS: Opmaak ruimtelijk beleidsplan en RUP	€ 91.437,68	€ 0,00
Gemeente	0680-00	AC99199	2300000	IP991-00	JAARLIJKS: Technisch materieel groendienst	€ 45.371,66	€ 15.639,60
Gemeente	0680-00	AC99199	2430000	IP991-00	Groen: vernieuwen aanhangwagens en wagen	€ 15.000,00	€ 0,00
Gemeente	0720-00	AC99199	6640000	IP991-00	Investeringsstoelage restauratie Hostens molen (\$R)	€ 13.898,00	€ 13.897,58
Gemeente	0790-01	AC99199	6640000	IP991-00	Investeringsstoelage Kerkfabriek Zulte (\$N)	€ 27.682,39	€ 10.118,02
Gemeente	0790-02	AC99199	6640000	IP991-00	Investeringsstoelage Kerkfabriek Olsene (\$N)	€ 22.200,00	€ 5.692,72
Gemeente	0790-03	AC99199	6640000	IP991-00	Investeringsstoelage Kerkfabriek Machelen (\$N)	€ 13.050,00	€ 3.959,52
Gemeente	0990-00	AC99199	2220007	IP991-00	Ontruiming kerkhoven	€ 45.150,60	€ 12.271,38
Gemeente	0990-00	AC99199	2300000	IP991-00	Kelders en urnen begraafplaatsen	€ 39.000,00	€ 20.375,75
OCMW	0119-21	AC99299	2210000	IP992-00	Aanpassingswerken Sociaal Huis	€ 7.570,09	€ 423,50
OCMW	0119-21	AC99299	2220000	IP992-00	Fietsenstalling Sociaal Huis	€ 13.600,51	€ 0,00
						€ 15.380.572,33	€ 8.936.482,63

ONTVANGSTEN

BE	BI	Actie	AR	IP	Omschrijving	Ref. ontvangstraming	Vordering
Gemeente	0742-20	AC10104	1500000	IP101-00	Subsidie renovatie sporthal door Agion	€ 160.542,47	€ 222.705,49
Gemeente	0742-20	AC10104	1500000	IP101-00	Subsidie renovatie sporthal door Fluvius	€ 80.000,00	€ 0,00
Gemeente	0200-00	AC20101	1500000	IP201-10	Subsidies Vlaams regeerakkoord fietspaden o.a.vr LAF fase 3	€ 143.687,00	€ 143.687,00
Gemeente	0200-00	AC20101	1500000	IP201-11	Subsidie fietsbrug kasteel Te Lake	€ 120.000,00	€ 0,00
Gemeente	0200-00	AC20201	1500000	IP202-00	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	€ 21.930,24	€ 21.930,24
Gemeente	0200-00	AC20201	1500000	IP202-10	Subsidie Brandstraat-Sparrenstraat van provincie	€ 50.000,00	€ 0,00
Gemeente	0200-00	AC20201	1500000	IP202-15	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	€ 104.758,99	€ 104.758,99
Gemeente	0990-00	AC40702	1500000	IP407-00	Subsidie OE ZENerfgoed - herstellingswerken aan funerair erfgoed	€ 120.000,00	€ 0,00
Gemeente	0670-00	AC50103	2810000	IP501-00	Kapitaalvermindering aandelen OV Fluvius (licht als dienst)	€ 69.131,00	€ 69.130,98
Gemeente	0050-00	AC50201	1500000	IP502-00	Subsidie gebiedsontwikkeling site Lys Yarns	€ 225.000,00	€ 0,00
Gemeente	0200-00	AC50402	1500000	IP504-00	Subsidie voor Hoppinpunt site Melodie	€ 42.563,00	€ 0,00
OCMW	0050-00	AC99299	2201000	IP992-00	Verkoop woningen Sociaal Huis (aandeel grond)	€ 790.000,00	€ 0,00
OCMW	0050-00	AC99299	2210000	IP992-00	Verkoop woningen Sociaal Huis (aandeel gebouw)	€ 2.044.000,00	€ 0,00
						€ 3.971.612,70	€ 562.212,70

VISUM FINANCIËEL DIRECTEUR

Dit is de lijst met verleende visums door de financieel directeur in uitvoering van art. 177 van het decreet lokaal bestuur in 2024:

Entiteit	EIF	Type	Nummer	Dossier	Derde	Opdracht	Som van Bedrag
Gemeente	Exploitatie	Andere	2024/026	Ondersteuning Egov provincie Oost-Vlaanderen	Provincie Oost-Vlaanderen	Verlenging	31.763,33 €
Gemeente	Exploitatie	Andere	2024/096	Animatoren speelpleinwerking 2024	Zie lijst begunstigen	Basis	27.839,00 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/001	Steriliseren zwerfkatten 2024	De Vaerinck	Basis	15.000,00 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/002	Aankoop afvalzakken	IVM	Bijbestelling	19.603,72 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/010	Onderhoud en herstel kleine machines TUD	Ruwomat	Basis	86.684,40 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/011	Herbeplanting rond punt Staatbaan Zulte - verrekening 1	Guerill	Verrekening	2.871,69 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/012	Bedeling drukwerk 2024	De Vlaamse Post	Basis	15.000,00 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/014	Traiteur personeelsfeest 2024	Traiteur Olivier	Basis	20.000,00 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/015	Jaarcontract onderhoud en herstel machines 2024-2026	P1: Beel; P2, 3: Cofabel; P4: Goeminne Machinery	Basis	32.663,91 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/016	Leveren dranken 2024	P1: Drinks 4U en P2: Zuivelhandel Van Thuyne	Basis	158.479,02 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/017	Consultancy financiële en sociale hulp	Servantes	Verrekening	4.960,00 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/020	Jaarcontract onderhoud en herstel koelcellen en ventilatie	Vernackt koeltechniek en klimatisatie	Basis	12.467,24 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/021	Projectuitvoering Anekd'Arte	Openbaar Kunstbezit in Vlaanderen vzw	Basis	27.180,00 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/022	Maaien wegbermen 2024	De Witte bvba	Basis	90.417,25 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/023	Dienstverlening 'Selectie' via raamcontract Poolstok	Poolstok	Verlenging	20.000,00 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/041	Promotioneel drukwerk gemeente Zulte	Vopographx	Basis	43.650,12 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/047	Installatie en exploitatie van een geldautomaat Machelen	Euronet Belgium	Basis	30.000,00 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/058	Plaatsen en huren van tijdelijke klas- en sanitaircontainers en container voor opvang tijdens nieuwbouwwerken school verrekening 2	Warsco Units	Verrekening	530,00 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/060	Aankoop leermethode boeken gemeenteschool 2024-2025	Van In	Basis	14.397,79 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/064	Huur vrachtwagen kampvervoer 2024	P1-4,6, 8,9: Locatrans, P5: Agri Serry, P7: Trucko	Basis	19.236,87 €

Entiteit	EIF	Type	Nummer	Dossier	Derde	Opdracht	Som van Bedrag
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/068	Dienstverlening GIS coördinator	Provincie Oost-Vlaanderen	Verlenging	28.284,02 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/072	Jobstudenten groen via interimtewerkstelling	Ago Jobs	Basis	18.000,00 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/074	Aankoop afvalzakken	IVM	Bijbestelling	6.807,31 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/075	Aankoop afvalzakken	IVM	Bijbestelling	8.712,93 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/084	Software inname openbaar domein	Merkator nv	Basis	25.685,00 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/107	Aankoop afvalzakken	IVM	Bijbestelling	12.629,79 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/117	Bedeling drukwerk 2025	De Vlaamse Post	Basis	17.500,00 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/118	Leveren van strooizouten 2024-2025	Aveve	Basis	25.410,00 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/119	Leveren boeken en strips bibliotheek 2025-2028	P1: Beatrijs, P2: Stripweb	Basis	120.000,00 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/120	Aansluiting Eagle.be voor innames openbaar domein	Merkator nv	Basis	5.393,85 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/130	Leveren kantoorbenodigdheden 2025-2029	Creat (Lyreco)	Basis	55.176,00 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/138	Onderhoud hydranten 2025	Werkplus maatwerk	Basis	26.514,73 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/140	Huur energiezuinige kerstverlichting - verlenging 3 - verrekening 1	Verstraete nv	Verrekening	592,90 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/142	Huur licenties microsoft 365 - verrekening 1	Xitehosting	Verrekening	23.011,88 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/148	Consumptiebonnen nieuwjaarsreceptie 2025	Diverse begunstigden	Basis	15.000,00 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2024/152	Jaarcontract groenonderhoud 2024	Demival	Prijsherziening	321,62 €
Gemeente	Exploitatie	OHO	2025/003	Softwarepakket vrije tijd - uitbreiding IBO	I-Active ISB	Verrekening	30.122,27 €
Gemeente	Exploitatie	Personeel	2024/030	Aanwerving vakman logistiek D1-D3 in voltijds dienstverband voor onbepaalde duur			62.887,90 €
Gemeente	Exploitatie	Personeel	2024/039	Aanwerven poetshulp E1-E3			24.026,74 €
Gemeente	Exploitatie	Personeel	2024/061	Aanwerving teamcoach patrimonium D4-D5			75.502,23 €
Gemeente	Exploitatie	Personeel	2024/062	Aanwerving vakman groen D1-D3			49.440,48 €
Gemeente	Exploitatie	Personeel	2024/066	Aanwerving vakman groen D1-D3			45.459,09 €
Gemeente	Exploitatie	Personeel	2024/067	Aanstellen vrijetijdswerkers speelpleinwerking 2024			10.888,01 €

Entiteit	EIF	Type	Nummer	Dossier	Derde	Opdracht	Som van Bedrag
Gemeente	Exploitatie	Personeel	2024/070	Aanwerving deskundige sport B1-B3			44.927,57 €
Gemeente	Exploitatie	Personeel	2024/071	Aanwerving deskundige financiën C1-C3			55.266,11 €
Gemeente	Exploitatie	Personeel	2024/090	Aanstelling teamcoach patrimonium D4-D5			64.378,50 €
Gemeente	Exploitatie	Personeel	2024/093	Uitbreiden prestaties bibliotheekmedewerker			1.367,14 €
Gemeente	Exploitatie	Personeel	2024/097	Aanwerving poetshulp E1-E3			24.699,68 €
Gemeente	Exploitatie	Personeel	2024/099	Administratief medewerker burgerzaken C1-C3			62.273,09 €
Gemeente	Exploitatie	Personeel	2024/109	Bevordering deskundige infrastructuur en wonen B1-B3			63.890,03 €
Gemeente	Exploitatie	Personeel	2024/143	Aanwerving vakman patrimonium D1-D3			65.603,22 €
Gemeente	Exploitatie	Personeel	2024/145	Aanwerving administratief medewerker burgerzaken C1-C3 bepaalde duur			24.033,53 €
Gemeente	Exploitatie	Personeel	2024/146	Aanwerving administratief medewerker secretariaat C1-C3			23.492,25 €
Gemeente	Exploitatie	Personeel	2024/150	Aanwerving administratief medewerker infrastructuur en wonen C1-C3			57.962,87 €
Gemeente	Exploitatie	Personeel	2024/151	Aanwerving halftijdse bibliotheekmedewerker C1-C3			23.492,25 €
Gemeente	Exploitatie	Subsidie	2024/054	Bouw- en renovatiepremie 2024 - deel 1	Diverse begunstigden	Basis	7.912,10 €
Gemeente	Exploitatie	Subsidie	2024/086	Subsidie alternatieve energiebronnen - deelbetaling 1	Diverse begunstigden	Basis	4.200,00 €
Gemeente	Exploitatie	Subsidie	2024/092	Nominatieve subsidies 2024 Gemeente	Lijst nominatieve subsidies	Basis	
Gemeente	Exploitatie	Subsidie	2024/110	Uitbetaling animatoren speelpleinwerking - deel 2	Zie lijst begunstigden	Basis	105,00 €
Gemeente	Exploitatie	Subsidie	2024/122	Sporttoelagen 2024	Zie lijst begunstigden	Basis	53.890,00 €
Gemeente	Exploitatie	Subsidie	2024/124	Toelagen jeugd 2024	Zie lijst begunstigden	Basis	14.750,00 €
Gemeente	Exploitatie	Subsidie	2024/127	Bouw- en renovatiepremies - 2de helft 2024	Zie lijst begunstigden	Basis	9.144,80 €
Gemeente	Exploitatie	Subsidie	2024/128	Socio-culturele toelagen 2024	Zie lijst begunstigden	Basis	38.500,00 €
Gemeente	Exploitatie	Subsidie	2024/129	Lijst nominatieve toelagen 2024	Zie lijst begunstigden	Basis	
Gemeente	Exploitatie	Subsidie	2024/147	Subsidie alternatieve energiebronnen deel 2 2024	Diverse begunstigden	Basis	3.786,98 €
Gemeente	Investering en	Grond/Ge bouw	2024/106	Aankoop grond Terwallenstraat ikv grond- en rioleringswerken			61.300,00 €
Gemeente	Investering en	Grond/Ge bouw	2024/112	Aankopen gronden Brandstraat-Sparrenstraat ikv werken			53.365,20 €

Entiteit	EIF	Type	Nummer	Dossier	Derde	Opdracht	Som van Bedrag
Gemeente	Investering en	Grond/Ge bouw	2024/113	Aankopen grond Kasteelstraat-Sterrebeek ikv publieke groenzone			250.000,00 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/005	Ontwerper herinrichting Statiestraat	Infraplan	Verrekening	61.451,80 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/007	Sloop en vernieuwbouw gemeentelijke Basisschool "Vijf Wegen" en IBO - verbouwen groepsopvang - verrekening 7	Wyckaert nv	Verrekening	22.891,41 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/008	Verbouwen Machelendorp 6, LOI en Huis De Leeuw - prijsherzieningen	Maes & Coucke	Prijsherziening	82.280,00 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/009	Wegen- en rioleringswerken in de Bok-, Schrijvers- en Eikstraat - verrekening 1	Jozef vanden Bouverie en co	Verrekening	3.607,14 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/013	Relighting polyvalente zaal Guldepoort	Energy Retail Remodeling	Basis	25.514,79 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/018	Toegangscontrole gebouwen	Alphatronics	Basis	165.091,95 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/019	Wegen- en rioleringswerken Zaubekstraat (N43-Waalstraat)	Grondwerken De Mol	Basis	688.512,49 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/024	Sanering begraafplaatsen: ontruiming	AAG Nys	Basis	44.923,28 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/025	Onderhoud en herstel wegen 2024	Van Robays	Basis	171.012,33 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/027	Sloop en vernieuwbouw gemeentelijke Basisschool "Vijf Wegen" en IBO - verbouwen groepsopvang - verrekening 8	Wyckaert nv	Verrekening	67.130,78 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/028	Bouwen Sport- en jeugdaccomodatie De Raveschoot - verrekening 2	VL Trac bvba / Vanloot	Verrekening	5.110,39 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/029	Verbouwen Machelendorp 6, LOI en Huis De Leeuw - verrekening 6	Maes & Coucke	Verrekening	5.862,80 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/031	Ondergrondse laagspanning en OV Brandstraat	Fluvius (Gaselwest)	Basis	98.645,37 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/032	Aanleg voetweg Waalstraat - Veldakker	Jozef vanden Bouverie en co	Basis	31.785,34 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/034	Inrichting speeltuin Rietstraat	Boer Belgium	Basis	33.610,76 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/035	Wegen- en rioleringswerken in de meiweg, Kouterweg en Dennenstraat - verrekening 2	Jozef vanden Bouverie en co	Verrekening	1.830,13 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/036	Wegen- en rioleringswerken in de meiweg, Kouterweg en Dennenstraat - verrekening 3	Jozef vanden Bouverie en co	Verrekening	3.872,00 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/037	Wegen- en rioleringswerken in de meiweg, Kouterweg en Dennenstraat - verrekening 4	Jozef vanden Bouverie en co	Verrekening	465,85 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/038	Restauratie graven funerair erfgoed	Lapis Arte bvba	Basis	76.880,98 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/042	Signalisatieborden zonale tonnagebepanking	Creat	Basis	27.813,00 €

Entiteit	EIF	Type	Nummer	Dossier	Derde	Opdracht	Som van Bedrag
Gemeente	Investering en	OHO	2024/043	Herasfalteren fietssuggestiestroken Oude Weg, Kapellestraat en Knokstraat	Van Robays	Basis	88.693,61 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/044	Herasfalteren Leihoekstraat, Meulebergstraat, Verbindingsstraat en Kruispunt Blauwdreef-Zaubeekstraat	Van Robays	Basis	118.657,68 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/045	Herasfalteren Dorpsstraat, Hoevestraat en Molenkouterstraat	Van Robays	Basis	166.444,36 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/046	Wegen- en rioleringswerken in de Bok-, Schrijvers- en Eikstraat - verrekening 2	Jozef vanden Bouverie en co	Verrekening	2.299,12 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/048	Bureaumeubilaire gemeentehuis	Buro Modern	Basis	53.337,36 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/050	Sloop en vernieuwbouw gemeentelijke Basisschool "Vijf Wegen" en IBO - verbouwen groepsopvang - verrekening 9	Wyckaert nv	Verrekening	35.941,93 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/051	Sloop en sanering Lys Yarns - Perceel 1 - verrekening 5	Verhelst aannemingen	Verrekening	58.342,91 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/052	Inwinnen 3D beelden datasat verkeersborden	Cyclomedia	Basis	17.247,95 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/053	Leveren interactieve borden gemeenteschool	Creat	Basis	50.864,25 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/055	Containercover begraafplaatsen	VVS NV	Basis	20.150,00 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/056	Wegenis- en rioleringswerken Valleistraat	De Witte bvba	Basis	37.370,66 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/059	Restauratie graven funerair erfgoed	Arthur Vandorpe	Basis	117.819,44 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/063	Herasfalteren Dorpsstraat, Hoevestraat en Molenkouterstraat - verrekening 1	Van Robays	Verrekening	4.478,08 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/065	Aanleg tweesporenpad Zandweg	Grondwerken De Mol	Basis	71.312,20 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/069	Ingroenen oude begraafplaats Machelen	LDN Tuin & Bouw	Basis	30.940,84 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/073	Wegen- en rioleringswerken Statiestraat en Olsenstrat - verrekening 1 en 3	Devagro	Verrekening	19.483,66 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/078	Wegen- en rioleringswerken in de Zaubeekstraat (deel tussen N43 en Waalstraat) - verrekening	Grondwerken De Mol	Verrekening	6.588,55 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/079	Bouwen Sport- en jeugdaccomodatie De Raveschoot - verrekening 3	VL Trac bvba / Vanloot	Verrekening	28.116,64 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/080	Bouwen Sport- en jeugdaccomodatie De Raveschoot - perceel technieken - verrekening 1	VL Trac bvba / Vanloot	Verrekening	30.883,58 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/081	Omgevingsaanleg sporthal en gemeenteschool	Jozef vanden Bouverie en co	Basis	206.784,23 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/082	Schoolmeubilaire	Creat	Basis	46.763,92 €

Entiteit	EIF	Type	Nummer	Dossier	Derde	Opdracht	Som van Bedrag
Gemeente	Investering en	OHO	2024/083	Rubbergietvloer speeltuin gemeenteschool Zulte	Aquiles	Basis	14.369,78 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/085	Studiebureau nieuwbouw gemeenteschool en groepsopvang	Nero	Verrekening	422.864,99 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/087	Sloop en vernieuwbouw gemeentelijke Basisschool "Vijf Wegen" en IBO - verbouwen groepsopvang - verrekening 10	Wyckaert nv	Verrekening	30.674,87 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/089	Ontwerper wegenis Zubeekstraat - verrekening 1	Infraplan	Verrekening	49.879,70 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/094	Wegen- en rioleringswerken in de Bok-, Schrijvers- en Eikstraat - verrekening 3	Jozef vanden Boverie en co	Verrekening	14.192,48 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/098	Bouwen Sport- en jeugdaccomodatatie De Raveschoot - perceel technieken -verrekening 4	VL Trac bvba / Vanloot	Verrekening	57.117,82 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/102	Aankoop firewall en remote site	Savaco	Basis	50.004,93 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/108	Sloop en vernieuwbouw gemeentelijke Basisschool "Vijf Wegen" en IBO - verbouwen groepsopvang - verrekening 11	Wyckaert nv	Verrekening	57.828,47 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/111	Ontwerper en veiligheidscoördinator herinrichten N43 en N459. Bijakte 2	Studiebureau Cnockaert	Verrekening	355,41 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/114	Wegen- en rioleringswerken Statiestraat-Olsenestraat verrekening 4	Devagro	Verrekening	21.026,78 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/115	Sloop en vernieuwbouw gemeentelijke Basisschool "Vijf Wegen" en IBO - verbouwen groepsopvang - prijsherzieningen	Wyckaert nv	Prijsherziening	134.119,68 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/116	Bouwen Sport- en jeugdaccomodatatie De Raveschoot - perceel 1 - verrekening 5	VL Trac bvba / Vanloot	Verrekening	22.918,45 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/121	Vernieuwen en update conferentiesysteem raadzaal	Play nv	Basis	23.744,56 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/131	Bouwen Sport- en jeugdaccomodatatie De Raveschoot - perceel 1 - verrekening 6	VL Trac bvba / Vanloot	Verrekening	1.064,80 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/132	Bouwen Sport- en jeugdaccomodatatie De Raveschoot - perceel 2 - verrekening 2	VL Trac bvba / Vanloot	Verrekening	5.778,85 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/133	Restauratie graven funerair erfgoed	Arthur Vandorpe	Verrekening	3.668,84 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/135	Ontwerper en veiligheidscoördinator fietspad en rioleringswerken Brandstraat en Kruishoutemstraat	Studieburo Goegebeur	Verrekening	62.830,66 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/136	Vervangen CV ketel Sociaal Huis	Tom Moerman	Basis	16.441,48 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/137	Overkapping jeugdlokaal Machelen	Metaalconstructies Verhofste	Basis	57.510,95 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/139	Sloop en sanering Lys Yarns - Perceel 1 asbestverwijdering en sloopwerken - prijsherzieningen en vermoedelijke hoeveelheden	Verhelst aannemingen	Prijsherziening	100.000,00 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/141	Bouwen Sport- en jeugdaccomodatatie De Raveschoot - perceel 2 - verrekening 3	VL Trac bvba / Vanloot	Verrekening	8.448,87 €
Gemeente	Investering en	OHO	2024/144	Bouwen Sport- en jeugdaccomodatatie De Raveschoot - perceel 1 - verrekening 7	VL Trac bvba / Vanloot	Verrekening	24.240,40 €

Entiteit	EIF	Type	Nummer	Dossier	Derde	Opdracht	Som van Bedrag
Gemeente	Investering en	Subsidie	2024/033	Bouw- en renovatiesubsidie KME Machelen kunstgrasveld - bijkomende BTW	KME Machelen	Bijbestelling	75.924,09 €
Gemeente	Investering en	Subsidie	2024/049	Bouw- en renovatiesubsidie Jong Zulte verlichting	Jong Zulte	Basis	29.777,95 €
Gemeente	Investering en	Subsidie	2024/076	Bouw- en renovatiesubsidie afsluiting SV Zulte-Waregem	SV Zulte-Waregem	Basis	31.868,75 €
Gemeente	Investering en	Subsidie	2024/077	Bouw- en renovatiesubsidie veldverlichting SV Zulte-Waregem	SV Zulte-Waregem	Basis	81.355,70 €
Gemeente	Investering en	Subsidie	2024/088	Bouw- en renovatiesubsidie Jong Zulte btw	Jong Zulte	Verrekening	26.556,32 €
Gemeente	Investering en	Subsidie	2024/095	Investeringstoelagen onderhoud jeugdlokalen 2024	Diverse begunstigden	Basis	14.000,00 €
Gemeente	Investering en	Subsidie	2024/103	Investeringstoelage restauratie Hostens molen	Marc Staels	Basis	55.590,32 €
Gemeente/ OCMW	Exploitatie	OHO	2024/006	Onderhoud en herstel sanitair en CV 2024-2025	Moerman Tom	Basis	32.748,65 €
Gemeente/ OCMW	Exploitatie	OHO	2024/105	Huur licenties office 365	Xitehosting	Basis	128.871,16 €
Gemeente/ OCMW	Investering en	OHO	2024/149	Fietsenstallingen en overkappingen Pluto en Fiertelhof	P1: Grondwerken GLK; P2: Metaalconstructie Verhofste	Basis	150.431,75 €
OCMW	Exploitatie	Personeel	2024/003	Aanstelling huishulp E1-E3			45.922,39 €
OCMW	Exploitatie	Personeel	2024/004	Aanstelling maatschappelijk werker B1-B3			65.172,03 €
OCMW	Exploitatie	Personeel	2024/040	Aanwerven huishoudhulp E1-E4			21.867,22 €
OCMW	Exploitatie	Personeel	2024/057	Aanstelling kinderbegeleider IBO			2.830,26 €
OCMW	Exploitatie	Personeel	2024/100	Kinderbegeleider IBI IFIC			28.129,80 €
OCMW	Exploitatie	Personeel	2024/101	Kinderbegeleider IBI IFIC			26.927,63 €
OCMW	Exploitatie	Personeel	2024/104	Aantselling poetsvrouw huishulp			22.574,47 €
OCMW	Exploitatie	Personeel	2024/123	Aanstelling poetsvrouw dienst huishulp			44.871,56 €
OCMW	Exploitatie	Personeel	2024/125	Aanstellen kinderbegeleidster IFIC (0,50VTE)			26.401,20 €
OCMW	Exploitatie	Personeel	2024/126	Aanstellen coördinator IBO B1-B3 (0,75VTE)			48.496,44 €
OCMW	Exploitatie	Personeel	2024/134	Uitbreiden prestaties huishulp E1-E3			5.166,27 €
OCMW	Exploitatie	Subsidie	2024/091	Nominatieve subsidies 2024 OCMW	Lijst nominatieve subsidies	Basis	

ONTBREKEN OF WEIGEREN VAN VISUM

Bij de volgende dossiers werd een visum geweigerd of werd er vastgesteld dat een visum niet of niet tijdig werd aangevraagd. Het gevolg hiervan is dat de verbintenis niet rechtsgeldig werd aangegaan en dat de budgethouder (het college of het vast bureau) aansprakelijk is.

Datum vaststelling	Dossier	Dienst	Opmerking	Ontbreken/weigering
22/01/2024	Artiest Vlaanderen Feest	Cultuur	Visumaanvraag maanden na ondertekening contract artiest en geen besluit gunning artiest	Ontbreken
12/03/2024	Software futureproofed	Patrimonium	Contract van vijf jaar aangegaan via éénjarige bestelbon en zonder ondertekening contract CBS	Ontbreken
27/05/2024	Schoolmateriaal gemeenteschool	Gemeenteschool	Overschrijding bestelbedrag raamcontract scholengemeenschap	Ontbreken
17/10/2024	Bureaumateriaal gemeenteschool	Gemeenteschool	Overschrijding bestelbedrag raamcontract Creat	Ontbreken
18/10/2024	Aanpassen brandprogramma openbare verlichting	Patrimonium	Vanaf 2024 met factuur (+-15.000 euro) i.p.v. afhouding dividend	Ontbreken

JOURNAALVOLGNUMMERS

Budgettaire entiteit: Gemeente

Soort	Code	Hoogste journaalvolgnummer
Budgettair	AVE	367513
Budgettair	AVI	3151
Budgettair	AVL	426
Budgettair	KA	261
Budgettair	KE	85276
Budgettair	KI	13742
Budgettair	VE	136295
Budgettair	VI	5537
Budgettair	VL	380
Aankoop	AK	5674
Diversen	DIV	2417
Diversen	DIV LONEN	532
Financieel	FIN	16854
Verkoop	VK	1069
Verkoop	VK ALFA	4018
Verkoop	VK BZ	4925
Verkoop	VK Belastingen	289
Verkoop	VK GS	2828
Verkoop	VK KAS	50

Budgettaire entiteit: OCMW

Soort	Code	Hoogste journaalvolgnummer
Budgettair	AVE	640046
Budgettair	AVI	440
Budgettair	AVL	27
Budgettair	KA	16
Budgettair	KE	34446
Budgettair	KI	1989
Budgettair	VE	84572
Budgettair	VI	477
Budgettair	VL	26
Aankoop	AK - WS	2397
Aankoop	AK1	1797
Aankoop	DI-LO	398
Diversen	DI 2	60
Diversen	DI1	428
Financieel	Dringende steun	1
Financieel	FI 097	5214
Financieel	FI1	4170
Financieel	FJ belfiustrea	13
Financieel	ING bussiness	1
Financieel	ING zicht	9
Financieel	belf treas spec	10
Financieel	fictief 2019	26
Verkoop	VK WS	125
Verkoop	VK1	379
Verkoop	VK2	8689

Documentatie beschikbaar op: <https://www.zulte.be/jaarrekening>

