

stad

WERVIK

GRENZELOOS VERRASSEND

Jaarrekening

2023

Lokaal bestuur Wervik – Sint-Maartensplein 16 – 8940 Wervik – T 056 95 20 00

NIS-code 33029 – BTW-nr. 0207.493.391 - Belfius BE40 0910 0025 5663

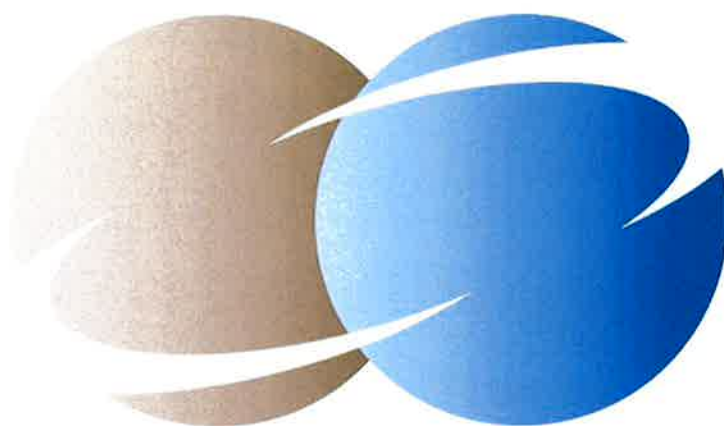
Inhoudstafel jaarrekening 2023 lokaal bestuur Wervik

Inhoudstafel	p 1
1. De jaarrekening	p 3
A. Beleidsevaluatie	p 6
B. Financiële nota	p 30
a. Doelstellingenrekening (J1)	p 31
b. Staat van het financieel evenwicht (J2)	p 34
c. Realisatie van de kredieten (J3)	p 39
d. De balans (J4)	p 41
e. De staat van opbrengsten en kosten (J5)	p 44
2. Toelichting bij de jaarrekening	p 47
A. Overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)	p 48
B. Overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)	p 53
C. Investeringsproject (T3)	p 61
a. Eigen rapportering investeringsuitgaven	p 88
D. Evolutie van de financiële schulden (T4)	p 98
E. Toelichting bij de balans – mutatiebalans (T5)	p 102
F. Overzicht van de financiële risico's	p 105
G. Waarderingsregels	p 112
H. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	p 120
I. Verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde en de geraamde ontvangsten en uitgaven	p 122
a. Exploitatie	p 124
b. Investerings	p 134
c. Financiering	p 143
J. Kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van boekjaar	p 151
3. Overzicht van de overgedragen kredieten voor investeringen en financiering	p 158
4. Documentatie bij de jaarrekening	p 160

5. Verplichte financiële rapportering aan de gemeenteraad

p 161

- A. Visumbeheer
- B. Debiteurenbeheer
- C. Liquiditeitenbeheer

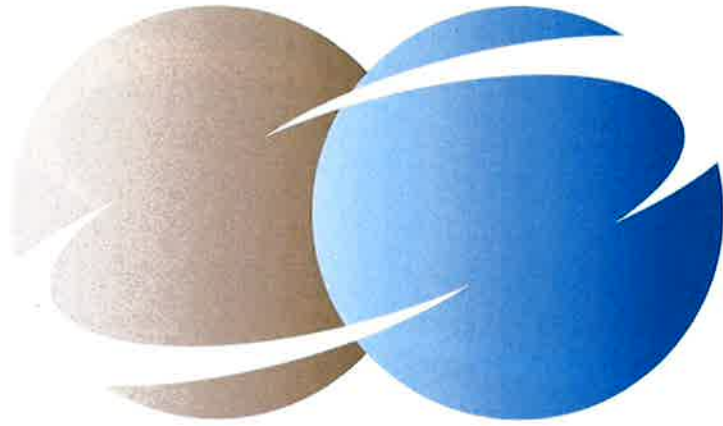


stad
WERVIK
GRENZELOOS VERRASSEND

Jaarrekening 2023

Lokaal bestuur Wervik – Sint-Maartensplein 16 – 8940 Wervik – T 056 95 20 00

NIS-code 33029 – BTW-nr. 0207.493.391 - Belfius BE40 0910 0025 5663



stad
WERVIK
GRENZELOOS VERRASSEND

Beleidsvaluatie 2023

Lokaal bestuur Wervik – Sint-Maartensplein 16 – 8940 Wervik – T 056 95 20 00

NIS-code 33029 – BTW-nr. 0207.493.391 - Belfius BE40 0910 0025 5663

Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers

Periode: 2023

Stad Wervik (0207.493.391)
Sint Maartensplein 16 - 8940 Wervik
Algemeen directeur: Annemie Vos

OCMW Wervik (0212.181.659)
Sint Maartensplein 16 - 8940 Wervik
Financieel directeur: Stefaan Volckaert

Prioritair Beleid

Beleidsdoelstelling: BD-01: We zorgen voor aantrekkelijke en leefbare kernen

We creëren aantrekkelijke publieke ruimtes. De centrale pleinen in onze stad worden heraangelegd tot prachtige en aangename verblijfsplaatsen, dit met behoud van parkeerplaatsen in de omgeving in functie van de handelszaken en diensten in de buurt. We zetten volop in op de vrijetijdsbeleving in onze stad en zorgen voor geschikte infrastructuur op maat van de verenigingen en gebruikers. (ACT01-ACT11)

We handelen volgens een nieuwe mobiliteitsvisie die kiest voor het traag verkeer van voetgangers en fietsers (STOP-principe =principe waarbij de prioriteit eerst naar Stappen, dan Trappen (fiets), vervolgens Openbaar vervoer en dan pas naar Personenwagens gaat). De auto blijft welkom, maar krijgt een aangepaste plaats waarbij bereikbaarheid, leefbaarheid en verkeersveiligheid centraal staan. (ACT12-ACT20)

Veiligheid blijft een basistaak van de overheid en ook van het lokaal bestuur. De zichtbare aanwezigheid van de wijkinspecteur zorgt voor een gevoel van veiligheid, vertrouwen in de politie en heeft een ontradingseffect naar criminaliteit toe. Veiligheidscamera's zijn hierbij een noodzakelijk hulpmiddel voor politie en justitie. Ook de burger is een belangrijke schakel in het integrale veiligheidsbeleid van de stad. "Een aangename stad is een veilige stad." (ACT21-ACT28)

Actieplan: AP-01: Voormalige gassite in de Gasstraat

Aanleg van een groene parking aan de gesaneerde Gassite.

Actie: ACT-001: Sanering van de gassite

In samenwerking met OVAM en Fluvius wordt de Gassite gesaneerd.

Actieverantwoordelijke: Hoornaert Sebastian

Schepen: Youro Casier

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend: Uitgevoerd

Streefdatum: 31-12-2022 Realisatiedatum: 31-03-2022 Realisatiestatus: Op tijd gerealiseerd

		Jaarrekening	Eindbudget
Investerings	Uitgaven	41.108,95	35.000,00
		Sanering gassite in de Gasstraat incl. groenonderhoud	41.108,95
	Ontvangsten	0,00	0,00
		OVAM-subsidie sanering gassite in de Gasstraat	0,00
Saldo	-41.108,95	-35.000,00	

Actie: ACT-002: Aanleg van een groene parking op de voormalige gassite

De groene parking op de voormalige gassite wordt een parkeerplaats voor langparkeerders.

Actieverantwoordelijke: Hoornaert Sebastian

Schepen: Youro Casier

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend: Uitgevoerd

Streefdatum: 31-12-2022 Realisatiedatum: 31-03-2022 Realisatiestatus: Op tijd gerealiseerd

		Jaarrekening	Eindbudget
Investerings	Uitgaven	34.847,05	35.500,00
		Aanleg groene parking op de voormalige gassite	34.504,28
	Aanleg groene parking op de voormalige gassite - rioleringswerken	342,77	500,00
Saldo	-34.847,05	-35.500,00	

Actieplan: AP-02: Heraanleg Steenakker

Actie: ACT-003: Heraanleg parking Steenakker

We richten het nieuwe Steenakker in waarbij het multifunctioneel gebruik centraal staat maar waarbij rekening gehouden wordt met de intimiteit die noodzakelijk is om het plein attractief en gezellig te maken op momenten dat er geen evenementen plaats vinden en in balans met voldoende parkeerplaatsen voor handelaars, bezoekers en bewoners.

Actieverantwoordelijke:

Hoornaert Sebastian

Schepen:

Youro Casier

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2026

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Streefdatum: 31-07-2023

Realisatiedatum: 31-07-2023

Realisatiestatus:  Op tijd gerealiseerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2e KWARTAAL 2023

Het project is afgewerkt en het plein is in gebruik genomen.

Een PV van weigering van voorlopige oplevering werd opgemaakt.

Een aantal zaken moesten nog uitgevoerd worden, oa. plaatsen signalisatie, bijkomende paaltjes...

Bepaalde werkzaamheden moeten aangepast worden, oa. voegen tussen beton en kasseistroken op het plein, voegvulling tussen bepaalde kasseien.

Aanpassingen zullen in het najaar uitgevoerd worden.

Extra parkeerplaatsen nog te realiseren.

RAPPORTAGE 3e KWARTAAL 2023

De lijst van voorlopige opmerkingen werd verder afgewerkt.

Ondertussen werd de signalisatie geplaatst en de voegen tussen beton en kasseistroken op het plein opgekit.

De extra parkeerplaatsen moeten nog gerealiseerd worden.

RAPPORTAGE 4e KWARTAAL 2023

Geen aanvullende informatie dit kwartaal.

			Jaarrekening	Eindbudget
Exploitatie	Uitgaven		4.027,32	5.500,00
		Officiële opening Steenakker	3.323,10	4.500,00
		Communicatie m.b.t. project heraanleg Steenakker	704,22	1.000,00
	Saldo		-4.027,32	-5.500,00
Investerings	Uitgaven		1.531.422,25	1.669.500,00
		Heraanleg Steenakker	1.322.999,73	1.469.500,00
		Heraanleg Steenakker - rioleringswerken	208.422,52	200.000,00
	Saldo		-1.531.422,25	-1.669.500,00

Actieplan: AP-05: Vrijtijdssite Oosthove

We ontwikkelen de vrijtijdssite Oosthove als groene verblijfsruimte. Daar krijgt de nieuwe polyvalente zaal zijn plaats.

Actie: ACT-007: Sloop zwembad en opwaardering domein Oosthove

Inrichtingsplan Oosthove-Leieboorden en het bouwen van een polyvalente zaal.

Actieverantwoordelijke:

Ledoux Jens

Schepen:

Geert Bossuyt

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2026

Uitvoeringstrend:  In voorbereiding

Streefdatum: 31-12-2025

Realisatiestatus:  Ingepland

Evaluatie:

RAPPORTAGE 1e KWARTAAL 2023

- Plaatsbezoeken/inspiratiebezoeken met CBS aan polyvalente zalen in Avelgem (Spikkerelle), Roeselare (TRAX) en Menen (Park Ter Walle)

- Overleg rond juridisch kader

RAPPORTAGE 2e KWARTAAL 2023

Sloop van het zwembad staat gepland najaar 2023.

Op basis van de plaatsbezoeken en het reeds bestaande plan van eisen werd dit geactualiseerd voor een polyvalente zaal. Er werd hiervoor rond de tafel gezeten met architect Schepens.

RAPPORTAGE 3e KWARTAAL

Interne afstemming plan van eisen + afstemming met architecten op basis van 1ste ontwerp. Bijsturing van het 1ste ontwerp.

RAPPORTAGE 4e KWARTAAL

Project wordt voornamelijk getrokken door dienst Patrimonium. Er is een voorontwerp van architect Schepens dat op 18/12/2023 aan CBS wordt voorgelegd. We houden tijdens het proces unilaterale gesprekken met betrokkenen (diensten, organisaties). In het ontwerp zit de inkanteling van de diensten Vrije Tijd vervat. Na nieuwjaar wil men met het ontwerp naar buiten komen en verenigingen/gebruikers laten participeren.

		Jaarrekening	Eindbudget
Investerings	Uitgaven	14.544,20	15.000,00
	Ontwerper sloop zwembad	14.544,20	15.000,00
	Saldo	-14.544,20	-15.000,00

Actieplan: AP-06: Gemeenschapscentrum Geluwe

In Geluwe wordt een gemeenschapscentrum gerealiseerd voorzien van schouwburg, polyvalente zaal, jeugdclub en lokalen voor de academie voor beeldende kunst.

Actie: ACT-008: Bouw van GC Geluwe en omgevingswerken

Bouwen van nieuw gemeenschapscentrum waarbij een schouwburgzaal, ruimtes voor academie, een polyvalente zaal en jeugdclub een plek krijgen.

Actieverantwoordelijke:


Hoornaert Sebastian

Schepen:


Youro Casier

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2026

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Streefdatum: 30-06-2024

Realisatiestatus:  Ingepland

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2e KWARTAAL 2023

GC is in gebruik, de openstaande punten gemeld tijdens de voorlopige oplevering worden stelselmatig opgelost. Alle verharding van de omgeving is uitgevoerd en ook de openbare verlichting werd in bedrijf genomen. Het inzaaien en verdere aanplant is voorzien voor in het najaar.

RAPPORTAGE 3e KWARTAAL 2023

Het terrein werd ingezaaid en de aanplant is in uitvoering.

RAPPORTAGE 4e KWARTAAL 2023

Geen aanvullende informatie dit kwartaal.

		Jaarrekening	Eindbudget
Exploitatie	Uitgaven	55.292,16	67.000,00
	Archeologisch onderzoek	55.292,16	67.000,00
	Saldo	-55.292,16	-67.000,00
Investerings	Uitgaven	1.554.180,85	1.824.750,00
	Omgevingsaanleg - aandeel riolering	26.727,17	31.500,00
	Omgevingsaanleg	369.573,32	378.500,00
	Nieuwbouw GC Gilwe	1.087.819,09	1.337.750,00
	Uitbatingsmateriaal GC Gilwe	9.334,86	15.000,00
	Meubilair GC Gilwe	60.726,41	62.000,00
	Saldo	-1.554.180,85	-1.824.750,00

Actieplan: AP-07: Sporthal Ter Linde

Uitbreiding en grondige renovatie van Ter Linde ten behoeve van de diverse sportverenigingen.

Actie: ACT-009: Grondige renovatie en uitbreiding van sporthal Ter Linde

Grondige renovatie en uitbreiding van sporthal Ter Linde met ruimtes voor turnen, gevechtssporten en dans.

Actieverantwoordelijke:

Hoornaert Sebastian

Schepen:


Geert Bossuyt

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2026

Uitvoeringstrend:  In voorbereiding

Streefdatum: 30-09-2024

Realisatiestatus:  Ingepland

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2e KWARTAAL 2023

Fase Sloopwerken is voorbij. Fase ruwbouw is gestart.
Timing wordt gerespecteerd. Momenteel zijn er nog geen budgettaire implicaties.

RAPPORTAGE 3e KWARTAAL 2023

Timing wordt gerespecteerd. Ruwbouwgedeelte van schietstand en turnhal zijn bijna afgerond.

RAPPORTAGE 4e KWARTAAL 2023

De ruwbouwwerken zitten in eindfase. De betonvloeren werden zowel op de verdieping als op het gelijkvloers gegoten. De ramen werden opgemeten en gaan in productie. Met de techniekers werden de nodige afspraken gemaakt zodat de werkzaamheden voor de elektrische en HVAC installatie kunnen starten in de loop van de maand januari

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven		450,00	450,00
		Tussenkost in huur turnzaal Lauwe Lauwe	450,00	450,00
	Saldo		-450,00	-450,00
Investerings	Uitgaven		2.000.698,23	1.935.000,00
		Renovatie enuitbreiding sportzaal	1.861.617,04	1.750.000,00
		Investeringsstoelage voor turntoestellen aan We Gym Together vzw	139.081,19	185.000,00
	Saldo		-2.000.698,23	-1.935.000,00

Actieplan: AP-08: Zwerfvuilbeleid

We zorgen voor een aangename en propere omgeving. Er wordt een effectief en efficiënt zwerfvuil- en sluikestortbeleid uitgebouwd en geïmplementeerd.

Actie: ACT-011: Aanpak van sluikestorten en zwerfvuil via sensibilisering, operationele acties en handhaving

Door eigen diensten, MIROM en samen met de burgerbeweging "Proper Wervik" wordt zowel preventief, curatief als repressief sluikestorten en zwerfvuil in kaart gebracht.

Actieverantwoordelijke:


Volckaert Conny

Schepen:

Bercy Slegers


Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2026

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: On-going actie

Streefdatum: 31-12-2025

Realisatiestatus:  Ingepland

Evaluatie:

RAPPORTAGE 1e KWARTAAL 2023

Tijdens de grote lenteschoonmaak van 18 maart tot 3 april hebben 415 vrijwilligers 145 km in Wervik opgeruimd. Er werd 784 kg zwerfvuil en sluikestort geruimd.

RAPPORTAGE 2e KWARTAAL 2023

Operatie proper 2023 voor de 4 scholen is afgewerkt en werd goedgekeurd.

Met Mirom Menen werd afgesproken om camera's te plaatsen waar er veel gesluisstort wordt.

Peukenactie : er worden peukendoosjes besteld en die zullen verspreid worden door de vrijwilligers van proper Wervik. Er wordt een actie gepland aan de schoolpoorten.

RAPPORTAGE 3e KWARTAAL 2023

De peukenactie is gestart in september. Operatie proper start voor 2023- 2024.

RAPPORTAGE 4e KWARTAAL 2023

Peukenactie 2023: Peuk in de Pocket (sensibilisatie, actie en handhaving)

Gestart begin september 2023 en loopt tot en met de week van de handhaving van 2/10/2023 tem 8/10/2023. De actie loopt samen met stad Menen, gemeente Wevelgem, Mirom Menen en de beide politiezones. Peukentelling door de afvalcoach van Mirom bij 4 Wervikse scholen (1ste telling in september, 2e in oktober).

Kostprijs : 2055 euro (aankoop peukendoosjes)

Resultaat : Groot succes; voorstel om actie te herhalen.

Operatie proper: schooljaar 2023-2024 (sensibilisatie en acties)

Dit is een actie voor scholen en jeugdverenigingen (7 deelnemende scholen en 1 jeugdvereniging)

Kostprijs : 0 euro. (per goedgekeurd actieplan ontvangt de stad 250 euro)

Resultaat : vorig jaar slechts 3 scholen, nu 7 en een jeugdvereniging

Netheidsindex: metingen van het aantal stuks zwerfvuil op verschillende locaties

Kostprijs: 0 euro van 2018 tem 2022; uitgevoerd door Arcadis en betaald door OVAM

1420 euro voor 2023

Camerabewaking: inzet camera's tegen sluikstorten (handhaving)

- Inzet begin 2023: 12 camera's (nu 10, 2 gestolen)

- Cijfers tot 10/10/2023: 16 verschillende locaties, 101 weken geplaatst, 23 vaststellingen

Meting zwerfvuil en sluikstorten bij glasbollen

- 19 glasbollen verspreid over de gemeente

- Registraties sluikstort en zwerfvuil door Mirom Menen, maandelijks

Hondenpoepstickers (sensibilisatie)

- 500 stickers laten drukken

Kostprijs: 492,57 euro

Resultaat: niet echt een succes

		Jaarrekening	Eindbudget
Exploitatie	Uitgaven		18.817,15
		Inzet mobiele camera's van Mirom Menen	10.750,00
		Zerfvuil- en sluikstortbeleid	8.067,15
	Ontvangsten		6.415,00
		Subsidie Proper Wervik	6.415,00
Saldo		-12.402,15	

Actieplan: AP-09: Stimulering fietsgebruik

We handelen volgens een nieuwe mobiliteitsvisie die kiest voor het traag verkeer van voetgangers en fietsers (STOP-principe).

Actie: ACT-013: Infrastructurele aanpassingen ter bescherming van de zwakke weggebruiker

Er worden fietssuggestiestroken, fietsstraten en fietsstallingen vastgelegd en gerealiseerd in beide centra. Prioriteit wordt gegeven aan de straten in de schoolomgevingen (Grauwe Zustersstraat - Magdalenastraat - Koestraat - Hellestraat - Beselarestreet - Kloosterstraat - Schoolstraat,...)

Actieverantwoordelijke:

Debeuf Daevy

Schepen:


Tom Durnez

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2026

Uitvoeringstrend:  In voorbereiding

Streefdatum: 31-12-2025

Realisatiestatus:  Ingepland

Evaluatie:

RAPPORTAGE 4e KWARTAAL 2023

Opdracht door CBS goedgekeurd dd. 04/12/23 voor het aanpakken van de fiets-en voetgangersoversteek in de Lourdesstraat thv de Reutelbeek.

Actieplan: AP-10: Parkeerbeleid en inname openbaar domein

De auto blijft welkom, maar krijgt een aangepaste plaats waarbij bereikbaarheid, leefbaarheid en verkeersveiligheid centraal staan.

We hanteren een consequent handhavingsbeleid inzake parkeren en vergunningen inname openbaar domein.

Actie: ACT-014: Actualisering van de reglementering en procedures inzake parkeren en inname openbaar domein

Om de controle op het gebruik van P30 parkeerplaatsen te controleren wordt een opvolgingssysteem geïnstalleerd door middel van sensoren op de parkeerplaatsen.

Actieverantwoordelijke:

Debeuf Daevy

Schepen:

Tom Durnez

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend: Uitgevoerd
 Streefdatum: 31-12-2021 Realisatiedatum: 31-12-2021 Realisatiestatus: Op tijd gerealiseerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2e KWARTAAL 2023

Aangepast reglement innames openbaar domein goedgekeurd op gemeenteraad 28/03/2023 met ingang vanaf 01/05/2023
 RAPPORTAGE 3e KWARTAAL 2023

Actie is gerealiseerd; reglement werd geactualiseerd en goedgekeurd en is reeds in voege getreden.

		Jaarrekening	Eindbudget
Investerings	Uitgaven	1.759,10	2.000,00
	Sensoren op parkeerstroken	1.759,10	2.000,00
	Saldo	-1.759,10	-2.000,00

Actie: ACT-016: Actieve controles inzake parkeren en inname openbaar domein

Via samenwerking met een externe firma willen we het parkeerbeleid afdwingen. Door het controleren en het sanctioneren van verkeerde inname openbare domein bij parkeren wordt een gedragsverandering rond parkeren opgelegd.

Actieverantwoordelijke: Debeuf Daevy

Schepen: Tom Durnez

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend: In uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: In opvolging tot bijsturing

Streefdatum: 31-12-2021 Realisatiedatum: 31-12-2021 Realisatiestatus: Op tijd gerealiseerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2e KWARTAAL 2023

Beheerscomité 16/05/2023 Parkeren regio Kortrijk, bespreking resultatenrekening 2022, aantal uitgevoerde controles + stand van zaken GAS 4

RAPPORTAGE 3e KWARTAAL

Samenwerking met PARKO loopt.

RAPPORTAGE 4e KWARTAAL 2023

Samenwerking met Parko loopt

		Jaarrekening	Eindbudget
Exploitatie	Uitgaven	86.447,40	75.000,00
	Onderhoudskosten Shop & Go-plaatsen	4.773,63	5.000,00
	Samenwerkingsovereenkomst met Parko (blauwe zone en GAS-4 boetes)	81.673,77	70.000,00
	Ontvangsten	121.900,81	102.000,00
	Inname openbaar domein	44.521,02	40.000,00
	Retributies op blauwe zone	50.293,79	40.000,00
	GAS-4 boetes op stilstaan en parkeren	27.086,00	22.000,00
Saldo	35.453,41	27.000,00	

Actieplan: AP-11: Veiliger verkeer in het centrum

We streven naar een veiliger verkeerscentrum.

Actie: ACT-019: Definitieve afbakening zone 30

Het proefproject opgestart in september 2018 wordt geëvalueerd en bijgestuurd om zo tot een definitieve afbakening te komen.

Actieverantwoordelijke: Debeuf Daevy

Schepen: Tom Durnez

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend: Uitgevoerd

Streefdatum: 31-12-2020 Realisatiedatum: 31-12-2020 Realisatiestatus: Op tijd gerealiseerd

		Jaarrekening	Eindbudget
Investerings	Uitgaven	64.737,24	7.500,00
	Uitrol nieuw circulatieplan (wegmarkeringen)	64.737,24	7.500,00
Saldo		-64.737,24	-7.500,00

Actie: ACT-020: Oprijven van communicatie, sensibilisering en handhaving

In samenwerking met de politie worden acties ondernomen in het kader van communicatie, sensibilisering en handhaving.

Actieverantwoordelijke: Debeuf Daevy
Schepen: Tom Durnez
Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend: Uitgevoerd
Streefdatum: 31-12-2020 Realisatiedatum: 31-12-2020 Realisatiestatus: Op tijd gerealiseerd

Actieplan: AP-13: Veiligheidscamera's

Veiligheidscamera's zijn een noodzakelijk hulpmiddel voor politie en justitie en worden actief ingezet om diefstallen criminaliteit te doen dalen.

Actie: ACT-026: Vernieuwen en uitbreiden van het cameranetwerk in functie van noodwendigheid

Actieverantwoordelijke: Vanneste Bart
Schepen: Youro Casier
Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend: In uitvoering
Motivering van uitvoeringstrend: Camera's jaar 2023

Streefdatum: 31-12-2025 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:

RAPPORTAGE 3e KWARTAAL 2023

Dit jaar is er niet genoeg budget om nieuwe sites volledig te kunnen implementeren. We focussen ons nog op het draaiende houden van de camera's op de site Oosthove tijdens en na de afbraak van het zwembad. De camera's op Steenakker worden geplaatst nadat het signage scherm geplaatst is (eind 2023).

RAPPORTAGE 4e KWARTAAL 2023

De politie trekt het dossier voor het herstel van de camera's op de brug. Verder is er geen aanvullende informatie in dit kwartaal.

Beleidsdoelstelling: BD-02: We pakken de armoede aan, met bijzondere aandacht voor de kinderarmoede

Aangezien kinderen de burgers van morgen zijn, is het aanpakken van kinderarmoede een absolute prioriteit. Investeren in de jongste kinderleeftijd geeft de samenleving als geheel meer winst. We gaan de ingeslagen weg verder en naast nieuwe acties, continueren we bewust verder flankerende maatregelen zoals soep- en fruitproject, schoolcheques, ... in de strijd tegen kinderarmoede. (ACT29 - ACT36)

We gaan voor een integrale aanpak van het armoederisico doorheen alle beleidsdomeinen. We streven naar het realiseren van kwalitatieve en toegankelijke sociale hulp- en dienstverlening, met bijzondere aandacht voor de aanpak van de onderbescherming (non take-up). (ACT37 - ACT49)

We vinden het belangrijk om het begrip "activering" niet te vernauwen naar "activering naar tewerkstelling". Activering kan inderdaad een middel tot emancipatie zijn: wie werkt, verwerft een eigen identiteit en een positief zelfbeeld. Een deel van de mensen (in armoede) is echter niet in staat om te werken en zal dat ook nooit meer zijn. Die restgroep, voor wie er geen perspectief is op de reguliere of sociale arbeidsmarkt, willen we niet aan hun lot overlaten maar toegang geven tot sociaal nuttige activiteiten. (ACT50 - ACT56)

Actieplan: AP-15: We verhogen het financieel en emotioneel welzijn van alle kinderen binnen het gezin

Actie: ACT-030: Screening, detectie en opvolging (verborgen) armoede

Screening, detectie en opvolging (verborgen) armoede door het verrichten van veldwerk door de Brugfiguur. (maatschappelijk werker die laagdrempelig en verbindend werkt.) In het kader van de aanpak onderbescherming wordt rechtenverkenner gewerkt, waarbij we o.m. gebruik maken van de Sien-online (automatische rechtenverkenner).

Actieverantwoordelijke: Coghe Nele
Schepen: Lien Deblaere
Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend: Uitgevoerd
Streefdatum: 30-06-2022 Realisatiedatum: 30-06-2022 Realisatiestatus: Op tijd gerealiseerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 1e KWARTAAL 2023

Evaluatievergadering met alle betrokken actoren - we zetten verder in op bekendmaking - toelichting tijdens de AV SAR 01/2023 + publicatie Waarheen

		Jaarrekening	Eindbudget	
Exploitatie	Uitgaven	17.770,21	20.000,00	

	Gebruik rechtenverkenner SIEN-online	17.770,21	20.000,00	
	Saldo	-17.770,21	-20.000,00	

Actie: ACT-032: Soep- en fruitproject voor alle kleuters en lagere schoolkinderen uit Wervik

We zetten blijvend in op gezonde voeding voor elk kind door middel van het lopend soep- en fruitproject voor alle kleuters en lagere schoolkinderen uit Wervik. Het lokaal beleid speelt bijkomend in op preventie vanuit diverse projecten rond (kinder)armoede.

Actieverantwoordelijke:

verhelst veronique

Schepen:

Lien Deblaere

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2026

Uitvoeringstrend:

Uitgevoerd

Streefdatum: 31-12-2021

Realisatiedatum: 31-12-2021

Realisatiestatus:

Op tijd gerealiseerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 1e KWARTAAL 2023

Actie gerealiseerd.

Dit project loopt verder. De nodige contacten werden gelegd. Het project wordt mogelijks bijgestuurd vanaf september 2023 (visie bepaling).

RAPPORTAGE 2e KWARTAAL 2023

Het soepproject loopt verder; tegelijkertijd willen we in aanloop van het nieuwe schooljaar zicht krijgen op de problematiek van de lege brooddozen. De directies worden in dit kader bevroegd (+ input mogelijke acties), Wordt meegenomen naar de onderwijsraad in september 2023.

		Jaarrekening	Eindbudget
Exploitatie	Uitgaven	26.453,54	30.000,00
	Soep-en fruitproject voor kinderen	26.453,54	30.000,00
	Saldo	-26.453,54	-30.000,00

Actie: ACT-227: Er wordt een jaarlijks bedrag gereserveerd voor projecten tegen armoede en voor sociale cohesie

Jaarlijks werken we maximaal 5 projecten uit rond armoede en sociale cohesie. Wat armoede betreft situeren deze projecten zich op sensibilisering en preventie. Wat sociale cohesie betreft werken deze projecten rond het verhogen van de sociale cohesie in Wervik.

Actieverantwoordelijke:

verhelst veronique

Schepen:

Lien Deblaere

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2026

Streefdatum: 31-12-2025

Realisatiestatus:

Ingepland

Evaluatie:

RAPPORTAGE 1e KWARTAAL 2023

Het planningsgesprek met LOGO vond plaats op 31 januari 2023.

We willen werken rond:

- lege brooddozen - intervisie op 4 mei
 - project gezonde voeding bij kinderen – dossier werd ingediend op 21 maart
 - borstkankerpreventie - oktober 2023
 - mondzorg i.s.m. ELZ Menen – actieplan wordt opgemaakt – als eerste worden de noden m.b.t huisartsen en tandartsen in kaart gebracht – start 1° kwartaal 2023
 - Generatie Rookvrij: ondertekening charter werd goedgekeurd op 24 april 2023
- De andere projecten ikv kinderarmoede blijven lopen: kindermaaltijden, schoolbabbels, laptopproject, ...

RAPPORTAGE 2e KWARTAAL 2023

-Projectteam (buurtwerkster, winkelverantwoordelijke 't Ateljee, LDC's, LOGO, beleidsmedewerker economie en coördinator Burger&Welzijn) bereiden de acties voor ikv borstkankerpreventie (maand oktober 2023, publicatie Waarheen editie september 2023).

Brainstorm + finaliseren acties.

-19/06/2023: Overleg toegankelijke mondzorg; actieplan preventieve mondzorg.

RAPPORTAGE 3e KWARTAAL 2023

- Realisatie Wereldfeest op 16 september 2023 (Zomerplein Oosthove) - Trekker: Burger&Welzijn, in samenwerking met Avansa en tal van andere partners.

Evaluatie Wereldfeest: 5 oktober 2023.

-Toegankelijke mondzorg ism LOGO: 22 augustus 2023. Oproep inschrijving opleiding mondzorgcoach - brugfiguur+buurtwerkster ingeschreven.

RAPPORTAGE 4e KWARTAAL 2023

- Werkgroep toegankelijke gezondheidszorg 18 december 2023; uitrol project 'Ieders Mond gezond' in de regio, waarbij Wervik wordt aangehaald als good practice.
- 11 december 2023: Evaluatie acties ikv borstkankerpreventie
- 12 december 2023: planningsgesprek LOGO. Aandachtspunt: bepalen doelen voorafgaand aan elke actie + evaluatie achteraf (impactmeeting, op zoek gaan naar geschikte tools om effect van acties te meten).
- 11 september 2023: Evaluatie 'soep- en fruitproject' tijdens onderwijsraad. Wordt over alle onderwijsnetten heen als zeer positief ervaren. Vraag naar continuering en/of nieuw project daarnaast. Wordt verder bekeken.

		Jaarrekening	Eindbudget	
Exploitatie	Uitgaven		23.756,35	35.000,00
		Projecten tegen (kinder)armoede	18.756,33	30.000,00
		Werkingsubsidies aan seniorenverenigingen	5.000,02	5.000,00
	Ontvangsten		831,40	900,00
		Opbrengsten uit ouder-kind maaltijden	831,40	900,00
Saldo		-22.924,95	-34.100,00	

Actie: ACT-229: We kennen een subsidie toe aan de nieuwe en bestaande kinderopvanginitiatieven
Er wordt een subsidiereglement opgemaakt voor de startende en bestaande kinderopvanginitiatieven op het grondgebied. Een verhoogd aanbod kan de werkzaamheidsgraad van de ouders verhogen.

Actieverantwoordelijke: Six Daphny
 Schepen: Bercy Slegers
 Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026
 Streefdatum: 31-12-2020 Realisatiedatum: 24-11-2020 Realisatiestatus: Op tijd gerealiseerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 3de KWARTAAL 2023: Deze jaarlijkse impulssubsidie zal opnieuw worden toegekend in december 2023.

		Jaarrekening	Eindbudget	
Exploitatie	Uitgaven		2.600,00	3.000,00
		Werkingsubsidies aan kinderopvanginitiatieven	2.600,00	3.000,00
	Saldo		-2.600,00	-3.000,00

Actieplan: AP-16: Vrije tijd, sport, cultuur, onderwijs, kinderopvang, ... voor elk kind toegankelijk

Actie: ACT-033: Uitbreiding bestaande huiswerkbegeleiding naar Geluwe
De bestaande huiswerkbegeleiding wordt uitgebreid naar Geluwe zodat kinderen met nood aan extra aandacht overal kansen tot opvolging krijgen, ongeacht hun woonplaats.

Actieverantwoordelijke: verhelst veronique
 Schepen: Lien Deblaere
 Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend: Uitgevoerd
 Streefdatum: 31-03-2021 Realisatiedatum: 31-03-2021 Realisatiestatus: Op tijd gerealiseerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 1e KWARTAAL 2023

Actie gerealiseerd. De huiswerkbegeleiding ism Katrol (CAW Z.W.-Vlaanderen) loopt verder, op 31 maart wordt het project geëvalueerd met alle betrokken actoren.

RAPPORTAGE 2e KWARTAAL 2023

Samenwerking vzw Katrol loopt verder. Aantal bereikte gezinnen: 18

		Jaarrekening	Eindbudget	
Exploitatie	Uitgaven		8.938,42	6.000,00
		Samenwerkingsovereenkomst vzw Katrol	8.938,42	6.000,00
	Saldo		-8.938,42	-6.000,00

Actie: ACT-034: Verhuis en integratie Speel-o-theek in bibliotheek(werking)
De spelothek verhuist naar de bibliotheek. Bijkomend wordt een mobiele spelothek opgericht die zich naar de kinderen verplaatst in plaats van de kinderen te vragen tot bij hen te komen. Evalueren van het bestaande aanbod op basis van vooraf gestelde criteria (doelgroep, budget, aantal, ...) + op basis van de evaluatie wordt een jaarplanning met eventueel bijgestuurd aanbod opgesteld.

Actieverantwoordelijke: Leleu Bjorn
 Schepen: Lien Deblaere
 Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend: Uitgevoerd


		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	4.306,13	4.500,00	4.000,00
	Exploitatie Speel-o-theek	4.306,13	4.500,00	4.000,00
	Saldo	-4.306,13	-4.500,00	-4.000,00

Actie: ACT-036: Verhoging implementatie Uitpas-gebruikers en -partners

We zorgen via de UiTPAS voor een hogere vrijetijdsparticipatie. We streven naar een breder gebruik van de UiTPAS (meer gebruikers) en meer UiTPAS-partners die de werking ervan introduceren in hun vereniging/organisatie.

Actieverantwoordelijke: Deceuninck Cedric

Schepen: Bercy Slegers

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Streefdatum: 31-12-2025 Realisatiestatus:  Ingepland

Evaluatie:

RAPPORTAGE 3e KWARTAAL 2023

In samenwerking met Zuidwest werd een UiTPASmaand georganiseerd om in te zetten op de omruilvoordelen. Daarnaast werd er een omgevingsanalyse opgemaakt voor de UiTPAS.

RAPPORTAGE 4E KWARTAAL 2023

Alle UiTPAS-partners kregen een uitnodiging om een UiTPAS-bevraging in te vullen.

Wervikse UiTPASbalies maakten 800 nieuwe UiTPASsen aan.

2.315 UiTPAS'ers spaarden een totaal van 29.435 punten, 18.192 UiTPASpunten werden ingezet voor een omruilvoordeel.

786 inwoners in een financieel kwetsbare situatie participeerden via de UiTPAS aan vrije tijd.

		Jaarrekening	Eindbudget
Exploitatie	Uitgaven	88.567,43	84.000,00
	Implementatie UitPas	3.397,16	4.000,00
	Participatie kansengroepen in jeugd-cultuur-sportactiviteiten	85.170,27	80.000,00
	Ontvangsten	1.087,00	120,00
	Verkoop UitPassen	1.087,00	120,00
Saldo	-87.480,43	-83.880,00	


Actieplan: AP-18: Minder armoede in Wervik


Actie: ACT-040: Armoedebestrijding in het kader van de Covid-19-pandemie en energiecrisis

We bestrijden de armoede en houden daarmee rekening met de maatschappelijke tendensen zoals de energiecrisis, covid 19, ... We implementeren de webapplicatie REMI, een objectief meetinstrument voor het toekennen van financiële steun, waarmee we aan elke inwoner in Wervik een menswaardig bestaan willen garanderen.

Actieverantwoordelijke: Coghe Nele

Schepen: Lien Deblaere

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Streefdatum: 31-12-2021 Realisatiedatum: 31-12-2021 Realisatiestatus:  Op tijd gerealiseerd

		Jaarrekening	Eindbudget
Exploitatie	Uitgaven	1.396,34	2.500,00
	Licentie REMI-tool	1.396,34	2.500,00
	Ontvangsten	30.039,60	30.040,00
	Subsidie ter versterking van de energieclen van de Ocmw's	30.039,60	30.040,00
Saldo	28.643,26	27.540,00	


Actieplan: AP-19: Optimaliseren onthaalbeleid Lokaal Bestuur met duidelijke communicatie naar de burger


Actie: ACT-042: Informeren van meer mensen over hun sociale rechten (mentaal welzijn)

Het Lokaal Bestuur informeert meer mensen (in armoede) over hun sociale rechten en geeft informatie over hoe we armoede bestrijden en mentaal welzijn bevorderen.

Actieverantwoordelijke: verhelst veronique

Schepen: Lien Deblaere

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Streefdatum: 31-12-2021 Realisatiedatum: 31-12-2021 Realisatiestatus:  Op tijd gerealiseerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2e KWARTAAL 2023

Deze actie is permanent en loopt over de ganse beleidscyclus. We werken vindplaatsgericht en informeren de burger op een transparante wijze over hun rechten.

Tijdens het tweede kwartaal 2023 lag de focus o.m. op de bekendmaking van de werking van de ELP (eerstelijnspsychologen).

RAPPORTAGE 4e KWARTAAL 2023

Deze actie is permanent en on-going.

M.b.t. mentaal welzijn: 11 december 2023 - evaluatie werking ELP; we werken vindplaatsgericht vanuit De Kier en LDC De Spie.

Naar de toekomst toe: uitbreiding aantal uren ELP.


		Jaarrekening	Eindbudget
Exploitatie	Uitgaven	950,33	5.000,00
	Borstkankerpreventie	950,33	5.000,00
	Saldo	-950,33	-5.000,00

Actie: ACT-043: Klantgerichte informatie en begrijpelijke webtaal

We informeren klantgericht en hanteren begrijpelijke webtaal. Er worden online tools ontwikkeld die de betrokkenheid van alle burgers rond sociale dienstverlening vergroten. Deze online tools -in combinatie met face-to-face contacten- worden systematisch ingezet tijdens het dienstverleningstraject. We zetten in op het dichten van de digitale kloof.


Actieverantwoordelijke: verhelst veronique

Schepen: Tom Durnez

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: On-going actie

Streefdatum: 31-12-2025

Realisatiestatus:  Ingepland

Evaluatie:

RAPPORTAGE 1e KWARTAAL 2023

De werkgroep kwam tijdens het 1e kwartaal van 2023 4x samen, de stuurgroep 1x.

Alle voorbereidingen worden getroffen zodat de digipunten operationeel zijn tegen 1 mei (werving digimaten, bestelling nodige materialen, ...)

RAPPORTAGE 2e KWARTAAL 2023

De werkgroep kwam in het tweede kwartaal 2023 3X samen. Focus ligt op het blijvend bekendmaken van het initiatief; toeliders worden nogmaals geïnformeerd.

Verdere aandacht voor de continuering van het project (vertrek Pieter Garreyn).

26/6/2023: selectiegesprek nieuwe projectmedewerker.

RAPPORTAGE 3e KWARTAAL 2023

Focus ligt op het blijvend bekendmaken van het initiatief; toeliders worden nogmaals geïnformeerd.

Verdere aandacht voor de continuering van het project (vertrek Pieter Garreyn).

26/6/2023: selectiegesprek nieuwe projectmedewerker.

RAPPORTAGE 4° KWARTAAL 2023

- Evaluatie en bijsturing project 'digicoaches in Mene en Wervik'

- Stuurgroep 11 december 2023. Afspraak: afbouw naar 1 zitdag per week per digipunt (weinig toeleiding).

Focus op nieuw digipunt binnen sociale dienst met 1 zitdag per week (eventueel ook werken op afspraak).

- Om draagvlak project te verhogen: uiteenzetting op MAT van 20 december 2023.

		Jaarrekening	Eindbudget
Exploitatie	Uitgaven	13.579,89	14.000,00
	Project digicoaches in Mene-Wervik	13.579,89	14.000,00
	Ontvangsten	49.640,80	49.641,00
	Subsidie project digicoaches in Mene-Wervik	49.640,00	49.641,00
	Saldo	36.060,91	35.641,00
Investerings	Uitgaven	39.672,45	40.000,00
	Aankop hardware en beveiliging digipunten	39.672,45	40.000,00
	Saldo	-39.672,45	-40.000,00


Actie: ACT-045: Uitwerking van onthaaltraject voor nieuwkomers

Dienst Burgerzaken en Sociale Dienst werken een onthaaltraject uit voor nieuwkomers in Wervik, dit in samenwerking met toeleider(s) in diversiteit en met bijzondere aandacht voor taal.


Actieverantwoordelijke: verhelst veronique

Schepen:

Lien Deblaere

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: On-going actie

Streefdatum: 31-12-2021 Realisatiedatum: 31-12-2021 Realisatiestatus:  Op tijd gerealiseerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2e KWARTAAL 2023

De oproepmodaliteiten om in te tekenen op Plan Samenleven zijn gekend. Deadline indienen: 10 juli.
Vorbereiding dossier ism Menen/Wevelgem (indienend bestuur) – drie overlegmomenten tijdens maand juni.

-Aanvraag subsidieverlenging Plan Samenleven aan te vragen voor de Brugfigurenwerking.

-Aanvraag subsidies Plan Samenleven voor nieuwe acties volgens volgende prioriteiten:

Prioriteit 1: oefenkansen Nederlands

Prioriteit 2: opleiden in omstaandersprincipe

Prioriteit 3: toeleiden van kinderen en jongeren naar sport

Prioriteit 4: lokaal actieplan polarisatie ontwikkelen en uitwerken

RAPPORTAGE 3e KWARTAAL 2023

Enkel de brugfigurenwerking secundair werd weerhouden in het Plan Samenleven (mail Agentschap Binnenlandse Zaken dd. 27 september 2023).

De acties die extra aangevraagd werden voor het komende jaar werden niet weerhouden:

Motivatie weigering:

- Er waren geen projectmiddelen voor de extra aangevraagde acties in Plan Samenleven. De bestending van projectjaar 1 en de middelen voor de nieuwe deelnemers in projectjaar 2 namen al het volledige budget voor Plan Samenleven in.

- Er was geen probleem met de aanvraag van de cluster.

RAPPORTAGE 4e KWARTAAL 2023

- Enkel de brugfiguren secundair onderwijs werden weerhouden binnen Plan Samenleven.

- Het niet binnenrijven van de subsidies weerhoudt ons niet om een aantal ingediende acties nader te bekijken. We onderzoeken, in overleg met de sociale dienst en het Agentschap Inburgering en Integratie, de nood aan buddywerking voor nieuwkomers.

		Jaarrekening	Eindbudget	
Exploitatie	Uitgaven	1.762,97	4.000,00	
	Welkomstpakkiet voor nieuwe inwoners	1.762,97	4.000,00	
	Saldo	-1.762,97	-4.000,00	

Actieplan: AP-21: Maximale kansen op een duurzame tewerkstelling voor iedereen

Actie: ACT-049: Aandacht voor NEET-jongeren en versterking van hun netwerk op de arbeidsmarkt


We hebben aandacht voor de NEET - jongeren (Not in Education, Employment or Training) en versterken hun netwerk om hen te stimuleren hun schoolloopbaan alsnog te hernemen en af te werken of de brug te maken naar een traject richting arbeidsmarkt.

Actieverantwoordelijke:

Coghe Nele

Schepen:

Lien Deblaere

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Streefdatum: 31-12-2025 Realisatiestatus:  Ingepland

Evaluatie:

RAPPORTAGE 1e KWARTAAL 2023

Samenwerking met WWIN is in 1e kwartaal 2023 geïntensifieerd, een aantal cliënten werden doorgestuurd in het kader van nabije opvolging. Samenwerking tussen begeleiders WWIN en maatschappelijk werkers van de sociale dienst is verbeterd. Opstart Broeifonds verloopt heel moeizaam: de beoogde doelgroep wordt niet opgezicht noch bereikt. Wijzigingen in personeel bij SBS die de begeleidingen op zich neemt, werden niet gecommuniceerd. Onze bevindingen worden gedeeld door OCMW Menen en OCMW Wevelgem. Onze opmerkingen werden overgemaakt aan de verantwoordelijke voor dit project ter opvolging.

RAPPORTAGE 2e KWARTAAL 2023

Samenwerking met WWIN wordt afgebouwd; het project is eindig en houdt met zekerheid op te bestaan op 31/12/2023. Nog geen duidelijkheid over alternatief project - dit is in onderhandeling (ESF- Capacity Building regionaal project met inbreng van VDAB en lokale besturen).

Broeifonds: geen wijzigingen in dit project. Op vandaag nog geen terugkoppeling van de verantwoordelijken van het project over de moeizame start en de eventuele wijzigingen in het kader van de samenwerking. Samenwerking met SBS loopt helemaal niet - te veel focus op zelfstandigheid van de cliënt en op snelle activering terwijl outreachend, laagdrempelig en o maat van de cliënt werd vooropgesteld.

RAPPORTAGE 3e KWARTAAL 2023

Nieuw op te starten project ESF- Capacity building is nog in onderhandelingsfase - voorstel tot verplichte cofinanciering via geldelijke middelen en niet via personeelsinzet/ personeelsdetachering.
 Broeifonds: overleg met initiatiefnemers en SBS Skill Builders wordt ingepland om de middelen die ons werden toebedeeld effectief te gebruiken voor de NEET-doelgroep.

RAPPORTAGE 4e KWARTAAL 2023

Nieuw op te starten project ESF- Capacity building werd ingediend bij ESF. Het is wachten op de beslissing.
 Broeifonds: overleg met initiatiefnemers en SBS Skill Builders werd ingepland op 26 oktober. Er is een zeer positieve doorstart van het project middels een zitdag op de sociale dienst. Evaluatie van de werking gebeurde op 1 december; hernieuwde afspraken en werking worden nu ook in Wevelgem en Menen overgenomen. Tegen eind 2023 zullen al 13 individuele cliënten uit Wervik een traject naar activering opgestart zijn.

Actie: ACT-050: Inzet op integratie van nieuwkomers op de werkvloer
We zetten in op integratie van nieuwkomers op de werkvloer en hebben hierbij bijzondere aandacht voor de kennis van de Nederlandse taal en Vlaamse cultuur.

Actieverantwoordelijke: verhelst veronique
 Schepen: Lien Deblaere
 Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend: In uitvoering
 Streefdatum: 31-12-2025 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:

RAPPORTAGE 1e KWARTAAL 2023

-Stuurgroep Stoel4: 18 april 2023
 -In het kader van verderzetten project: W13 treedt op als penhouder in het subsidiedossier 'Regionale organisatienetwerken participatie- en netwerktraject – 4de pijler'.

RAPPORTAGE 2e KWARTAAL 2023

W13: Intekenen projectoproep 'Regionale organisatienetwerken, het participatie en netwerktraject.

Beslissing cbs 8 mei 2023:
 - cbs geeft mandaat aan W13 om als penhouder op te treden in dit dossier.
 -Wervik maakt als prioritaire partner deel uit van het regionaal organisatienetwerk.

RAPPORTAGE 3e KWARTAAL

- Stuurgroep Stoel 4: 26 september 2023
 - Het dossier regionale organisatienetwerken 'participatie- en netwerktrajecten - 4de pijler- is goedgekeurd, project krijgt de naam 'OPEN'.
 - Onze proeftuin wordt aldus ingebed binnen de ruime regionale werking en krijgt een duurzaam karakter.

RAPPORTAGE 4e KWARTAAL 2023

- Om periode te overbruggen tussen einde financiering ESF-project Stoel 4 en start financiering project 'Open': goedkeuring engagementsverklaring tussen OCMW Wervik en Refu Interim, periode 1 januari 2024 tot 1 april 2024 - beslissing Vast Bureau 11 december 2023.

- Stuurgroep Stoel 4: 12 december 2023: afspraken mbt finale rapportage ESF-dossier, registratie personeelskost in Platos.

		Jaarrekening	Eindbudget
Exploitatie	Uitgaven	3.654,17	5.378,00
	Bijdrage Stoel 4	3.654,17	5.378,00
	Saldo	-3.654,17	-5.378,00

Actieplan: AP-22: Iedereen mobiel
Verhogen van de mobiliteit van iedereen, vooral met het oog op tewerkstelling.

Actie: ACT-052: We zetten in op fietseducatie
We zetten in op fietseducatie en bieden fietslessen aan in samenwerking met VZW Mobiel.

Actieverantwoordelijke: verhelst veronique
 Schepen: Lien Deblaere
 Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend: Uitgevoerd
 Streefdatum: 31-12-2021 Realisatiedatum: 31-12-2021 Realisatiestatus: Op tijd gerealiseerd

Evaluatie:

De nodige contacten met vzw Mobiel werden gelegd, de data zijn gekend voor de fietslessen 2023 (september 2023).

Interne en externe communicatie mbt fietslessen september 2023 - zowel brede als gerichte bekendmaking - contactname deelnemers en vastleggen concrete afspraken.

		Jaarrekening	Eindbudget
Exploitatie	Uitgaven	6.641,01	8.500,00
	Fietseducatie en fietsonderhoud	6.641,01	8.500,00
	Saldo	-6.641,01	-8.500,00

Beleidsdoelstelling: BD-03: We kiezen voor een consequent duurzaam beleid en voor meer natuur

We geven onze stad terug adem en maken het weer groener en nog aangenamer om te vertoeven met de nodige aandacht voor biodiversiteit. (ACT57-ACT62)

We maken het privaat patrimonium klimaatvriendelijker en energie-efficiënter. Woonpremies worden georiënteerd naar het energiezuinig en duurzaam maken van de woningen, premiereglementen worden hiertoe verfijnd en burgers kunnen rekenen op intensieve renovatiebegeleiding via een renovatiecoach van warmer wonen. (ACT63 - ACT68)

We maken de Wervikse infrastructuur energie-efficiënter en klimaatvriendelijker door maatregelen te nemen op vlak van waterverbruik, elektriciteitsverbruik en gasverbruik. We nemen als lokaal bestuur in deze een voortrekkersrol en zorgen voor een goede communicatie naar onze bevolking toe. (ACT69 - ACT83)

We stimuleren en ondersteunen duurzame acties die vanuit burgers/burgerinitiatieven komen. (ACT84 - ACT89)

Actieplan: AP-24: Actualiseren bomenbeleidsplan en opmaken bomenbeheersplan

De eerste fase van een gemeentelijk bomenplan is een bomenbeleidsplan op het openbaar domein. Hierin worden o.m. een aantal doelstellingen en principes (inzake aanplant, soortkeuze, eindbeeld, beheer, enz.) vastgelegd en worden concrete richtlijnen en maatregelen besproken om een gevarieerd, duurzaam en kwalitatief goed en gezond bomenbestand te bekomen en te behouden. Hierbij gaat bijzondere aandacht naar 'waardevolle' bomen (oud, beeldbepalend, zeldzaam...).

Een bomenbeleidsplan is de opstap naar een verder bomenbeheerplan waarbij dan tot op wijk- en straatniveau het beheer, onderhoud en boomverzorging verder gepreciseerd wordt.

Actie: ACT-056: Actualiseren en uitrollen bomenbeheersplan

Overdracht budget uit 2019 : € 15.000

In samenwerking met hogeschool Vives wordt een bomenbeheersplan opgemaakt.

Actieverantwoordelijke: Vantomme Tom

Schepen: Bercy Slegers

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026

Streefdatum: 31-12-2025 Realisatiestatus: Ingepland

Actieplan: AP-25: We leggen een stadsbos aan en creëren nieuwe groene ruimtes

Actie: ACT-057: Opstart onderzoekstraject naar een geschikte locatie

We gaan op zoek naar grond(en) om een stadsbos aan te leggen en zoeken ook locaties om extra groene ruimtes te creëren. Bij voorkeur opteren we voor gronden die eigendom zijn van stad of OCMW.

Actieverantwoordelijke: Vantomme Tom

Schepen: Bercy Slegers

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend: Uitgevoerd

Streefdatum: 31-12-2021 Realisatiedatum: 31-12-2021 Realisatiestatus: Op tijd gerealiseerd

		Jaarrekening	Eindbudget
Exploitatie	Uitgaven	2.574,00	5.000,00
	Pachtverbrekingsvergoedingen	2.574,00	5.000,00
	Saldo	-2.574,00	-5.000,00

Actie: ACT-058: Realisatie: aanleg stadsbos en creëren nieuwe groene ruimtes

De diverse zones worden klaargemaakt : ontpachting, verkoop of verwerving van gronden en opmaak inrichtingsplan en beplanting ervan.

Actieverantwoordelijke: Vantomme Tom

Schepen: Bercy Slegers

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend: In voorbereiding

Streefdatum: 31-12-2025 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2e KWARTAAL 2023

Bos Komerestraat - Het schattingsverslag werd afgewacht om de onderhandeling met de pachters verder te zetten. Er werd overlegd met verschillende partners (ANB, BOS+, provincie West-Vlaanderen, Bouwmaatschappij Impuls) inzake potenties tot inrichting van andere percelen in de stad.

Er is overleg met Natuurpunt over verdere inrichting van de projecten die met de Stad lopen.

RAPPORTAGE 3e KWARTAAL 2023

Momenteel worden de voorbereidingen getroffen om de beloftes van pachtverbreking op te maken.

Er is vooropgesteld om deze te laten goedkeuren op de OCMW-raad van 23 november. Daarna stemmen Menen en Wervik gezamenlijk af om de percelen te verkopen voor bebossing.

RAPPORTAGE 4e KWARTAAL 2023

In de OCMW raad van 28 november 2023 werd beslissing genomen om over te gaan tot verkoop van de gronden die in bezit zijn van het OCMW.

In diezelfde OCMW raad werd goedkeuring verleend aan de aktes voor de pachtverbrekingvergoedingen voor de huidige pachters die de te verkopen gronden momenteel pachten.

Actieplan: AP-26: Niet of weinig gebruikt verharde oppervlakte wordt groener

Actie: ACT-060: Ontharden van het openbaar domein

Omvormen van overbodige verharding naar openbaar groen

Actieverantwoordelijke:


Vantomme Tom

Schepen:


Bercy Slegers

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2026

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Streefdatum: 31-12-2025

Realisatiestatus:  Ingepland

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2e KWARTAAL 2023

Op 7 april 2023 was er een overleg met Studiebureau Cnockaert betreffende de onthardingsprojecten.

Er werden verschillende locaties verzameld door het stadsbestuur en deze werden besproken met het studiebureau. Uit alle voorgestelde locaties worden enkele locaties uitgehaald en deze worden verder uitgewerkt in een onthardingsproject door het studiebureau.

RAPPORTAGE 3e KWARTAAL 2023

Op 25 augustus 2023 was er een overleg met Studiebureau Cnockaert om de voorstellen voor de doorgegeven locaties voor te leggen en te bespreken. Het studiebureau werkt de cases verder uit, om eind oktober deze aan de omliggende buurt voor te stellen.

RAPPORTAGE 4e KWARTAAL 2023

Op 25 oktober 2023 waren er bewonersvergaderingen voor alle geselecteerde locaties die verder uitgewerkt werden. Op 13 december 2023 was er nog een extra bewonersvergadering voor de buurt rond het onthardingsproject Hansbekestraat, omdat uit deze hoek geen reactie kwam. Alle opmerkingen uit de bewonersvergaderingen werden overlopen en in een verslag gegoten en werden overgemaakt aan de ontwerper.

		Jaarrekening	Eindbudget
Investerings	Uitgaven	1.484,63	21.500,00
	Voortraject ontharding Wesmolenstraat	1.484,63	1.500,00
	Onthardingsproject Westmolenstraat - uitvoering	0,00	20.000,00
	Saldo	-1.484,63	-21.500,00

Actie: ACT-061: Ontharden van trage wegen en wandelverbindingen

Teneinde het (doorgaand) autoverkeer te bannen, opteren we voor het ontharden van bepaalde landelijke wegen zodat deze enkel nog gebruikt worden door landbouwers, aangelanden en recreanten (wandelaars, fietsers en ruiters). Ook niet gebruikte parking wordt onthard en vergroend.

Actieverantwoordelijke:


Vantomme Tom

Schepen:

Bercy Slegers


Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2026

Uitvoeringstrend:  Afgevoerd

Motivering van uitvoeringstrend: Zie ACT-060

Streefdatum: 31-12-2025

Realisatiestatus:  Ingepland

		Jaarrekening	Eindbudget

Investerings	Uitgaven		35.689,04	55.000,00
		Voortraject i.s.m. Trage Wgene vzw	23.554,77	25.000,00
		Uitvoering ontharding trage wegen en wndelverbindingen	12.134,27	30.000,00
	Saldo		-35.689,04	-55.000,00


Actieplan: AP-27: Woonpremies oriënteren naar het energie-efficiënter en klimaatvriendelijker maken van


Actie: ACT-062: Analyse en herwerken gemeentelijke huisvestingspremies

De huidige premies richten zich vooral op het functioneel beter maken van een woning. De premies zullen geheroriënteerd worden richting duurzaamheid.

Actieverantwoordelijke: Vancraeynest Christian

Schepen: Yves Obin

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Streefdatum: 31-12-2020 Realisatiedatum: 15-12-2020 Realisatiestatus:  Op tijd gerealiseerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2e KWARTAAL 2023

Nieuwe reglementen premies gemeenteraad 02/05/2023;

Verlengen van de facturen naar 2 jaar wegens materiaalschaarste en wachttijden van aannemers;

Voor- en hercontroles vallen weg bij renovatiepremie door invoeren van verplicht CA.

RAPPORTAGE 3e KWARTAAL 2023

Herwerkte reglementen worden toegepast; actie is uitgevoerd.


		Jaarrekening	Eindbudget
Exploitatie	Uitgaven		156.431,89
		Renovatie -en duurzaamheidspremies	138.336,68
		Aanpassingspremies seniorenwoningen	18.095,21
		Verhuurderspremies	0,00
	Saldo		-174.000,00


Actie: ACT-063: Geleidelijk invoeren conformiteitsattest: focus op wegwerken van gebreken met betrekking tot veiligheid en duurzaamheid

Het conformiteitsattest is een effectieve en efficiënte methode om het comfort en de duurzaamheid in (huur)woningen op korte termijn te verbeteren.

Actieverantwoordelijke: Vancraeynest Christian

Schepen: Yves Obin

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Streefdatum: 31-12-2025 Realisatiedatum: 01-09-2023 Realisatiestatus:  Op tijd gerealiseerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 1e KWARTAAL 2023

Reglement invoeren verplicht CA goedgekeurd in gemeenteraad 7/3/23

22-3-2023 doorgezonden naar Vlaanderen ter goedkeuring

RAPPORTAGE 2e KWARTAAL 2023

Artikel in de waarheen mei verschenen ter eerste communicatie reeds intern gecommuniceerd naar Impuls, OCMW, WZB;

GR 7/6 reglement goedgekeurd - goedkeuring door Vlaanderen - Start 1/09/2023;

Artikel in waarheen juli- augustus ter communicatie naar burgers, site ook OK;

Site: aanvraagformulier ontworpen en gepubliceerd;

21/06/2023: infosessie voor professionelen (immo en notaris);

Op de planning 19/09/2023: infonamiddag voor burger

RAPPORTAGE 3e KWARTAAL 2023

Van start met verplicht CA sinds 01/09/2023

- Infosessie voor de burgers op 19/9/2023
- Screenen van immosites: pro actief eigenaars aanschrijven om reeds te informeren
- Goede start gemaakt; reeds 6 vrijwillige aanvragen voor verhuur in 2 weken tijd
- We hadden een goede opkomst op onze infosessie, we werkten samen met de sociale dienst voor bemiddeling en uithuiszetting en huurachterstallen, de controleur was aanwezig voor de technische vragen rondom de gebreken en Céline en Angel voor huisvesting (premies en procedure CA).
- Na de infosessie registreerden enkelen zich vrijwillig voor een aanvraag, ook via de informatieve brief die we versturen bij de screening krijgen we respons
- Momenteel via de lijst van burgerzaken nog geen nieuwe inschrijvingen voor woningen ouder dan 1970.

RAPPORTAGE 4e KWARTAAL 2023

Reeds een 30 tal dossiers, veel op vrijwillige basis.

Tijd tussen aanvraag en controle loopt op tot 4 à 5 weken, we zullen in de toekomst moeten evalueren of dit met de huidige woningcontroleurs niet te lang zal oplopen.

Er kruipt veel tijd in het opvolgen van alle dossiers.

Actie: ACT-064: We bieden ondersteuning aan de burger via het energieloket

We bieden ondersteuning aan de burger via het energieloket dat een antwoord biedt op alle vragen betreffende energie, groepsaankopen,...

Actieverantwoordelijke: Vancraeynest Christian
Schepen: Yves Obin
Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend: Uitgevoerd
Streefdatum: 31-12-2020 Realisatiedatum: 31-12-2020 Realisatiestatus: Op tijd gerealiseerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2e KWARTAAL 2023

Voor het eerste en tweede kwartaal 2023 zijn er 5 nieuwe dossiers en 6 lopende dossiers uit 2022. Twee dossiers werden stopgezet

Actie: ACT-065: Stad Wervik verlengt en optimaliseert de samenwerking met alle huidige en potentiële partners

Stad Wervik verlengt en optimaliseert de samenwerkingsverbanden met alle huidige en potentiële partners met betrekking tot duurzaam bouwen en energie-efficiënt renoveren.

Actieverantwoordelijke: Vancraeynest Christian
Schepen: Yves Obin
Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend: Uitgevoerd
Streefdatum: 31-12-2020 Realisatiedatum: 31-12-2020 Realisatiestatus: Op tijd gerealiseerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2e KWARTAAL 2023

De streefdatum voor de goedkeuring van het woonplan werd niet gehaald. De goedkeuring van het instrumentendecreet afgewacht. De nieuwe streefdatum voor het woonplan is 31.12.25.

		Jaarrekening	Eindbudget	
Exploitatie	Uitgaven	3.654,15	7.400,00	
	Project Warmer Wonen i.s.m. Leiedal	3.654,15	7.400,00	
	Saldo	-3.654,15	-7.400,00	

Actieplan: AP-29: Streven naar een duurzaam water- en energieverbruik in stadsgebouwen en op openbaar Het huidige energieverbruik in kaart brengen en opvolgen om abnormaal verbruik te voorkomen en eventueel energieverlies te vermijden.

Actie: ACT-068: Huidig energie- en waterverbruik in kaart brengen en opvolgen

De stad vervult een voorbeeldrol inzake energiezuinigheid en waterverbruik. Om de impact van het gebruik van gebouwen en openbaar domein te beperken, moet de stad eerst haar energie- en waterverbruik kennen. Meten is weten.

Actieverantwoordelijke: Adriaen Fien
Schepen: Yves Obin
Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend: In uitvoering
Streefdatum: 31-12-2025 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:

RAPPORTAGE 1e KWARTAAL 2023

Dit is een ongoing actie. De energieboekhouding in E-lyse werd vervolledigd, op punt gezet en de meterstanden worden maandelijks aangevuld door de gebouwenverantwoordelijken. De water- en energieverbruiken werden uitgebreid geëvalueerd. Grote of onverwachte verbruiken werden ter controle of voor het nemen van maatregelen doorgegeven aan dienst Patrimonium.

De installatie van digitale tellers (ook die van water) is lopende
RAPPORTAGE 2e KWARTAAL 2023

Dit is een ongoing actie. De energieboekhouding in E-lyse werd vervolledigd, op punt gezet en de meterstanden worden maandelijks aangevuld door de gebouwenverantwoordelijken. Hierbij is het moeilijk om bij bepaalde gebouwen alle gegevens te verkrijgen van de verantwoordelijke. De water- en energieverbruiken worden uitgebreid geëvalueerd. Grote of onverwachte verbruiken werden ter controle of voor het nemen van maatregelen doorgegeven aan dienst Patrimonium.

De installatie van digitale tellers (elektriciteit, gas en soms ook water) is lopende. Er werden extra afspraken gemaakt met de leverancier om dit vlot te laten verlopen.

RAPPORTAGE 3e KWARTAAL 2023

Op heden is een analyse op basis van maandgegevens niet voor alle gebouwen mogelijk, omdat er nog onvoldoende of te onregelmatige manuele opnames zijn. In deze gevallen kan E-lyse via algoritmen wel een schatting per maand maken, maar hiermee kunnen alleen zeer algemene analyses gebeuren. Voor gebouwen waar wel voldoende gegevens in E-lyse zitten, zal de analyse van de masterdata en het opvolgen van grote afwijkingen gebeuren door dienst patrimonium.

RAPPORTAGE 4e KWARTAAL 2023

De installatie van digitale tellers (elektriciteit, gas en soms ook water) is lopende. Wegens ziekte werden geen afspraken gemaakt voor de laatste gebouwen. Deze worden ingepland voor januari 2024. Daarna schieten nog een aantal tellers over waar Fluvius voor de installatie van digitale tellers ook nog enkele andere werken wenst te doen. Een update van de installatie van de digitale tellers wordt in februari 2024 opgevraagd.

Actie: ACT-071: Geautomatiseerde logging van de belangrijkste energiemeters (risicoverbruikers)

Alle gas-, water- en elektriciteitsmeters worden nu enkel via het meterapparaat gelogd. De meterstanden moeten nu manueel opgemeten worden, meestal gebeurt dit maandelijks voor de meeste gebouwen. Anomaliteiten worden op die manier maar met vertraging opgemerkt. Door het gebruikmaken van geautomatiseerde logging, gekoppeld aan het energiemangementprogramma E-lyse, kan dit vroeger opgespoord worden en kunnen bvb lekken sneller opgemerkt worden. Zo gaan we duurzamer om met onze energiebronnen.

Actieverantwoordelijke: Adriaen Fien
Schepen: Yves Obin
Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend: Afgevoerd
Motivering van uitvoeringstrend: Dubbel met ACT-069

Streefdatum: 31-12-2026 Realisatiestatus: Ingepland Oorzaak: Andere

Actieplan: AP-30: Streven naar een regelmatige communicatie en sensibilisatie betreffende milieu & natuur, klimaat, energie- & waterverbruik.

Streven naar een regelmatige communicatie en sensibilisatie betreffende milieu & natuur, klimaat, energie- & waterverbruik, duurzaam wonen, een ruimtelijke ordening met een duurzame visie op de toekomst en een klimaatbestendig openbaar domein.

De dienst leefomgeving zal (ook in samenwerking met andere diensten) op regelmatige tijdstippen communiceren en sensibiliseren via allerhande communicatiekanalen.

Actie: ACT-072: Op vastgestelde tijdstippen sensibiliseren en communiceren betreffende een duurzaam beleid en natuur

De dienst leefomgeving zal (ook in samenwerking met andere diensten) op regelmatige tijdstippen communiceren en sensibiliseren via allerhande communicatiekanalen.

Actieverantwoordelijke: Adriaen Fien
Schepen: Yves Obin
Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend: In voorbereiding
Streefdatum: 31-12-2025 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:

RAPPORTAGE 1e KWARTAAL 2023

Dit is een ongoing actie, maar ook nu werd volop ingezet op communicatie met burgers, werknemers (privé en openbaar), verenigingen, bedrijven, adviesraden, gebruikers van gebouwen, ... via volgende kanalen: De Waarheen, interne en externe nieuwsbrieven, sociale media, website, affiches, infosessies,... Begin 2023 waren er 4 live infomomenten omtrent energie en duurzame mobiliteit voor de burger. In maart 2023 werd de website opnieuw gestructureerd (stedenbouw, wonen, milieu, energie, afval, e-loket,...)

RAPPORTAGE 2e KWARTAAL 2023

Dit is een ongoing actie, maar ook nu werd volop ingezet op communicatie met burgers, werknemers (privé en openbaar), verenigingen, bedrijven, adviesraden, gebruikers van gebouwen, ... via volgende kanalen: De Waarheen, interne en externe nieuwsbrieven, sociale media, website, affiches, infosessies,... In het tweede kwartaal werd onder andere gecommuniceerd over energiedelen, zonnepanelen recyclageparken, gebruik van airco, energiebesparing tijdens de winter, energiepremies, verluchten van de woning, digitale meters, renoveren,

Vanaf 01/07/23 zal het groenblauwpeil.be ingevuld worden. Er wordt tevens ingezet op de rapportage van alle (collectieve) renovaties en energieproductie.

RAPPORTAGE 3e KWARTAAL 2023

Dit is een ongoing actie, maar ook nu werd volop ingezet op communicatie met burgers, werknemers (privé en openbaar), verenigingen, bedrijven, adviesraden, gebruikers van gebouwen, ... via volgende kanalen: De Waarheen, interne en externe nieuwsbrieven, sociale media, website, affiches, infosessies,...

In dit kwartaal werd vanuit dienst duurzaamheid onder andere gecommuniceerd over energiedelen, energiezuiniger aircogebruik, energiepremies, conformiteitsattest, zonnepanelen, klimaat, duurzame projecten,... Er werden afspraken gemaakt om eveneens te communiceren over energieprojecten in bestaand patrimonium of op openbaar domein.

In augustus 2023 werd het groenblauwpeil.be retroactief ingevuld (bomen, hagen, natuurgroenperken, ontharding en hemelwateropvang), zodat de rapportage van het lokaal energie- en klimaatpact van start ging en verder vervolledigd zal worden.

RAPPORTAGE 4e KWARTAAL 2023

Dit is een ongoing actie, maar ook nu werd volop ingezet op communicatie met burgers, werknemers (privé en openbaar), verenigingen, bedrijven, adviesraden, gebruikers van gebouwen, ... via volgende kanalen: De Waarheen, interne en externe nieuwsbrieven, sociale media, website, affiches, infosessies,...

In dit kwartaal werd vanuit dienst duurzaamheid onder andere gecommuniceerd over Dag van de natuur, houtverbranding, ecobouwers, Week van het bos, Burgercoöperaties & hernieuwbare energie, premie zonnepanelen, V-test, Vuilnisbakken, energierenovatie,... Er werden afspraken gemaakt om eveneens te communiceren over energieprojecten in bestaand patrimonium of op openbaar domein.

In december 2023 werd het groenblauwpeil.be retroactief ingevuld (bomen, hagen, natuurgroenperken, ontharding en hemelwateropvang), zodat de rapportage van het lokaal energie- en klimaatpact van start ging en verder vervolledigd zal worden.

		Jaarrekening	Eindbudget
Exploitatie	Uitgaven	266,20	3.000,00
	Sensibilisatie m.b.t. duurzaamheid, mobiliteit, energie, renovatie en ontharding	266,20	3.000,00
	Saldo	-266,20	-3.000,00

Actieplan: AP-31: Het energieverbruik daalt door het verbeteren en isoleren van de gebouwschil

Actie: ACT-073: Analyse gebouwschil en aanpassen waar nodig

De noodzakelijkste gebouwen zullen geselecteerd worden om de toestand van de daken, dakgoten en muren te verbeteren

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend: Afgevoerd

Motivering van uitvoeringstrend: Zie acties AP29 en AP32

Streefdatum: 31-12-2025

Realisatiestatus: Ingepland

Actieplan: AP-32: We proberen het energieverbruik zoveel mogelijk te beperken

We proberen het energieverbruik zoveel mogelijk te beperken door de energievraag te minderen, zoveel mogelijk energie te halen uit hernieuwbare bronnen (water, zon) en eindige / fossiele energiebronnen zo efficiënt mogelijk te gebruiken.

Actie: ACT-074: Studie technische aanpassingen binnen gebouwen

De goedkoopste energie is de energie die je niet verbruikt. We proberen de energievraag te verminderen door het uitvoeren van infrastructurele aanpassingen waardoor de gebouwschil verbeterd. De focus wordt hierbij gelegd op het bij isoleren van de daken.

GASVERBRUIK (de grootste kost onder de energiekosten).

Doelstelling is om het gasverbruik (relatief) van Stad Wervik met 40,5% te reduceren. Dit betekent dat jaarlijks 114 000m³ gas minder zal worden verbruikt. Wat op zijn beurt Stad Wervik 270 000 euro zal besparen per jaar.

Actieverantwoordelijke: Hoornaert Sebastian

Schepen: Youro Casier

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend: In uitvoering

Streefdatum: 31-12-2023 Realisatiestatus: Te laat, niet gerealiseerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2e KWARTAAL 2023

Om een zo groot mogelijke economische en ecologische impact te hebben werd in April 2023 een overzicht gemaakt van de gebouwen met het grootste gasverbruik (TOP 15). Deze 15 van in totaal 58 gebouwen in eigendom van Stad & OCMW Wervik vertegenwoordigen 80% van het totale gasverbruik. Door de focus op deze 15 gebouwen te leggen kan met hetzelfde budget een hogere gasreductie worden bereikt. We spreken over een actiepakket van 13 projecten om het gasverbruik te reduceren (Dakrenovaties, stookplaats renovaties, nieuwbouw & divers). Er werd reeds een geschatte besparing van 88 075m³ gas per jaar bekomen. Dit betekent dus een reeds gerealiseerde besparing van 190 000 euro per jaar voor Stad & OCMW Wervik.

"RAPPORTAGE 3e KWARTAAL 2023

Geen aanvullende informatie dit kwartaal"

RAPPORTAGE 4e KWARTAAL 2023

De geschatte besparing op heden blijft 88 075m³ gas per jaar. Dit betekent dus een reeds gerealiseerde besparing van 190.000 euro per jaar voor Stad & OCMW Wervik.

Hiervoor zijn dit kwartaal onder andere twee stookplaatsrenovaties in voorlopige oplevering gegaan en is er ook een architect gegund om enkele dakrenovaties uit te voeren.

		Jaarrekening	Eindbudget
Investerings	Uitgaven	408,25	3.000,00
	Studies m.b.t. stookplaatsrenovaties	408,25	3.000,00
	Saldo	-408,25	-3.000,00

Actie: ACT-075: Plaatsen van regenwaterputten

Hemelwaterrecuperatie: plaatsen van minimum 2 hemelwaterputten.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend: Afgevoerd

Streefdatum: 31-12-2025 Realisatiestatus: Ingepland

Actie: ACT-076: VerLEDden van de openbare verlichting

In samenwerking met Fluvius werd een stappenplan opgemaakt om de volledige openbare verlichting binnen een vooraf vastgelegde timing te verLEDden.

Actieverantwoordelijke: Hoornaert Sebastian

Schepen: Youro Casier

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend: In uitvoering

Streefdatum: 31-12-2025 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2e KWARTAAL 2023

Project lopende om openbare straatverlichting in het district van Stad Wervik (Wervik, Geluwe & Kruikeke)

De uitrol is volop bezig in het grondgebied. Tot juni waren ongeveer 160 van de 450 voorziene lichtpunten reeds vervangen door LED armaturen.

Tegen eind september zullen alle voorziene stuks vervangen zijn waardoor het aantal led-toestellen een 26% vertegenwoordigen van alle lichtarmaturen.

RAPPORTAGE 3e KWARTAAL 2023

Project lopende om openbare straatverlichting (grootste elektrische verbruiker van Stad Wervik) aan te passen naar LED armaturen.

Er werd verder gewerkt maar op datum van vandaag hebben wij nog geen geactualiseerde gegevens ontvangen van Fluvius. Deze werden opgevraagd.

RAPPORTAGE 4e KWARTAAL 2023

Geen aanvullende informatie dit kwartaal

		Jaarrekening	Eindbudget
Exploitatie	Uitgaven	14.458,26	25.000,00
	Exploitatiekosten verledning O.V.	14.458,26	25.000,00
	Saldo	-14.458,26	-25.000,00
Financiering	Ontvangsten	420.356,81	258.030,00
	Leasing verledning O.V. via Fluvius	420.356,81	258.030,00
	Saldo	420.356,81	258.030,00
Investerings	Uitgaven	420.356,81	258.030,00
	Verledning O.V. via Fluvius	420.356,81	258.030,00
	Ontvangsten	62.824,75	62.825,00
	Waardevermindering aandelen O.V. nav verledingsoperatie	62.824,75	62.825,00


Saldo		-357.532,06	-195.205,00
--------------	--	--------------------	--------------------

Actie: ACT-077: Relighting-projecten in stadseigendommen

We schakelen voor alle voetbalvelden over naar LED-verlichting

Actieverantwoordelijke: Demeulenaere Renzo

Schepen: Geert Bossuyt

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Streefdatum: 31-12-2023 Realisatiestatus:  Te laat, niet gerealiseerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 1e KWARTAAL 2023

Bestek "Leveren, plaatsen en richten van nieuwe ledverlichting op het voetbalterrein van KE Wervik" is goedgekeurd op college van burgemeester en schepenen van 27 maart 2023 en ondertussen uitgestuurd voor offertevraag naar 3 leveranciers. Uiterste indiendatum is 11 mei 2023.

RAPPORTAGE 2e KWARTAAL 2023

Gunning/ toewijzing op college 3 juli 2023. Omzetting terrein 2 sportsite Pionier/ Virovios naar LED verlichting.

RAPPORTAGE 3e KWARTAAL 2023

De LED verlichting werd op vrijdag 29 september geïnstalleerd op terrein 2 op sportsite De Pionier/ Virovios. Er moet nog een afspraak gemaakt worden met de firma om alles eens te overlopen rond gebruik. De verlichting moet ook nog opnieuw gekeurd worden.

RAPPORTAGE 4e KWARTAAL 2023

De verlichting is ondertussen gekeurd door Voetbal Vlaanderen en voldoet ruimschoots aan de normering. Er waren nog volgende opmerkingen vanuit de dienst patrimonium:

- werken conform AREI uitvoeren + keuring nieuw gedeelte door de firma zelf.
- Wijzigingen/ toevoegingen aan de bestaande installaties moeten toegevoegd worden aan het as-built situatieschema en ééndraadschema.
- Er werd gewerkt met niet-halogeenvrije kabels wat niet meer toegestaan is volgens het AREI.

We wachten op een oplossing voor bovenstaande voor we over gaan tot de betaling van de factuur en we dit dossier als volledig afgewerkt kunnen beschouwen.


		Jaarrekening	Eindbudget
Investerings	Uitgaven	2.165,68	27.500,00
	LED-verlichting De Bilck	2.165,68	27.500,00
	Saldo	-2.165,68	-27.500,00

Actie: ACT-078: Uitvoeren van stookplaatsrenovaties

De stookplaatsen waar fossiele energiebronnen niet efficiënt worden gebruikt worden gerenoveerd en waar mogelijk worden deze vervangen door hernieuwbare alternatieven.

Actieverantwoordelijke: Hoornaert Sebastian

Schepen: Youro Casier

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Streefdatum: 31-12-2025 Realisatiestatus:  Ingepland

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2e KWARTAAL 2023

Een aantal stookplaatsen werden gerenoveerd en afgewerkt zoals:

- Pionier
- Tabaksmuseum
- Bibliotheek
- d'Arke

Een aantal stookplaatsrenovaties zijn in uitvoering zoals:

- Sloeber/Bibliotheek Geluwe

Een aantal dossiers in afwachting zoals:

- Forum

RAPPORTAGE 3e KWARTAAL 2023

Geen aanvullende informatie dit kwartaal.

RAPPORTAGE 4e KWARTAAL 2023

Een aantal stookplaatsrenovaties met overkoepelend energetisch beheersysteem werden in dit kwartaal voltooid (voorlopige oplevering):

-> GEB009_Brandweer Wervik

-> GEB110_De Bilck Scherpenheuvelstraat 29 Wervik

		Jaarrekening	Eindbudget
Investerings	Uitgaven	61.309,16	85.000,00
	Stookplaatsrenovatie Ocmw-gebouwen	29.101,58	35.000,00
	Stookplaatsrenovatie stadsgebouwen	32.207,58	50.000,00
	Saldo	-61.309,16	-85.000,00

Actie: ACT-079: Centrale regelingen van stookinstallaties

De instellingen van de ventilatie-, verwarmings- en koelinstallaties worden afgestemd op de gebruikstijden. Zo is er geen energievervalsing wanneer het gebouw niet gebruikt wordt.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend: Afgevoerd

Motivering van uitvoeringstrend: Zie ACT-078

Streefdatum: 31-12-2024

Realisatiestatus: Ingepland

Actieplan: AP-33: De noodzakelijke energie proberen we zo duurzaam mogelijk op te wekken

Actie: ACT-080: Installeren van zonnepanelen, energiedelen en zelfverbruik maximaliseren

De stad Wervik wil bijdragen aan de energietransitie en haar energieverbruik op een duurzame wijze opwekken door de nodige PV-panelen te installeren op het eigen patrimonium. Daarnaast wil ze deze opgewekte energie met zichzelf delen en het zelfverbruik maximaliseren op het ogenblik dat de zonnepanelen stroom produceren.

Verhogen van de productie hernieuwbare energie via zonnepanelen

Doelstelling op heden: relatieve elektriciteitsafname van de gebouwen van Stad & OCMW Wervik via zonnepanelen met 15% reduceren. Dit is een besparing van minstens 40 000 euro/jaar.

Actieverantwoordelijke:

Ledoux Jens

Schepen:

Youro Casier

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend: In voorbereiding

Streefdatum: 31-12-2023 Realisatiestatus: Te laat, niet gerealiseerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 1e KWARTAAL 2023

De 0.4 VTE voor patrimonium heeft alle onderzoek en administratie betreffende zonnepanelen opgestart. Het technisch onderzoek van de 8 gebouwen werd in maart 2023 gedaan. Momenteel is de VEB bezig met de studie hiervan. Het dossier wordt in mei 2023 (wegens zwangerschapsverlof) doorgegeven aan de nieuwe technisch administratieve persoon van dienst patrimonium.

De installatie van digitale tellers is lopende (de eerste 70 tellers worden in Q2-2023 vervangen). Energiedelen werd aangevraagd voor de reeds bestaande zonnepanelen en digitale tellers. Ook deze dossier worden overgedragen aan de nieuwe persoon op patrimonium.

RAPPORTAGE 2e KWARTAAL 2023

Verhogen van de productie hernieuwbare energie via zonnepanelen

Na onderzoek in april 2023 door Dienst Patrimonium werd "FASE I: zonnepanelen voorzien op gebouwen van Stad & OCMW Wervik" opgestart op 22 mei 2023.

Er wordt ingezet op gebouwen die behoren tot de grootste elektriciteitsverbruikers en in beperkte mate op energiedelen. Zo wordt de meest gunstige terugverdientijd voor de investering bekomen (6 à 9 jaar).

Voor fase I worden volgende gebouwen van zonnepanelen voorzien: GC Geluwe, Sportcomplex Virovios, De Knippelaar Kruseke, Vrijetijdsruimte Wervik, De Kier Wervik.

Samen goed voor een effectieve elektriciteitsproductie van 115 Mwh/jaar aan elektriciteit.

Status van het project -> Eind september 2023 gunning aannemer.

Voorlopige oplevering project fase I: Eind maart 2024.

RAPPORTAGE 3e KWARTAAL 2023

Status van het project -> begin oktober 2023 gunning aannemer.

RAPPORTAGE 4e KWARTAAL 2023

Aannemer voor fase I werd gegund op 30/10/2023.

Start werken werd vastgelegd met aannemer op 2024/01.

Planning blijft zoals vooropgesteld (voorlopige oplevering eind maart 2024)

26 / 168

Actieplan: AP-34: De stad wil een voortrekkersrol opnemen in het bouwen van duurzame gebouwen

Stad Wervik neemt een voortrekkersrol in nieuwbouwprojecten of grondige renovaties door standaard budget te voorzien voor duurzame investeringen. We streven ernaar programmaeisen op te stellen die strenger zijn dan wettelijk bepaald.

De wettelijke eisen van E-peil (=weerspiegelt hoe energie-efficiënt een gebouw is. Hoe lager het E-peil, hoe energiezuiniger) worden met minstens 3 E-peil punten lager ingelost.

Actie: ACT-081: Investeren in diverse duurzame technieken - dakwerken stadsgebouwen

We investeren in diverse technieken teneinde het elektriciteitsverbruik, waterverbruik,... drastisch te verlagen. Er werden vijf gebouwen geselecteerd om een dakrenovatie toe te passen: Sporthal De Pionier, Stadhuis Wervik, Bibliotheek Wervik, CC Forum, 't Ateljee.

Actieverantwoordelijke: Hoornaert Sebastian
 Schepen: Youro Casier
 Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend: In voorbereiding
 Motivering van uitvoeringstrend: Opgenomen in andere acties

Streefdatum: 31-12-2025 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2e KWARTAAL 2023

Architect werd gegund voor de dakrenovaties. Voorlopig oplevering De Pionier en 't Ateljee werd vastgelegd op uiterlijk Q3 2024.

RAPPORTAGE 3e KWARTAAL 2023

Geen aanvullende informatie dit kwartaal.

RAPPORTAGE 4e KWARTAAL 2023

Kick-off dakrenovatie dossiers met architect op 17/11/2023.

Er is vanaf kick-off moment minstens één maandelijks meeting met de architect vastgelegd tot aan de voorlopige oplevering (eind Q3 2024). Volgende dossiers worden op heden onderzocht door de architect (voorontwerp +raming):

Overheidsdossier 1_2023002-GEB30-2 (Pionier & Bibliotheek Wervik):

Deelopdracht1: Pionier -> dakrenovatie

Deelopdracht2: Bibliotheek wervik -> dakrenovatie

Overheidsdossier 2_2023014-GEB104_ 't Ateljee -> dakrenovatie (+ stabiliteit dak)

Opmerkingen

- Overheidsdossier 3 -> voorontwerp Forum + Technische dienst -> Timing nog niet bepaald.

- In samenspraak met architect verdwijnt gebouw 004 stadhuis uit dit dossier.

Dienst Patrimonium zal dit dossier alleen verder behandelen om zo de kost van een architect te liquideren.

		Jaarrekening	Eindbudget
Investeringen	Uitgaven	0,00	51.300,00
	Dakwerken aan stadsgebouwen	0,00	15.000,00
	Studie totaalrenovatie 't Ateljee	0,00	36.300,00
	Saldo	0,00	-51.300,00

Actieplan: AP-35: Creëren van een digitaal participatieplatform

Met de uitrol van een uitgebreid maar gebruiksvriendelijk platform willen we buurten en hun inwoners enthousiast maken daarin deel te nemen en zo elkaar te leren kennen én elkaar te vinden. Vanuit deze verbondenheid gaan we buurten stimuleren om na te denken over wat we -samen- kunnen doen om de buurt meer leefbaar te maken.

Actie: ACT-083: Implementeren digitaal participatieplatform

Actieverantwoordelijke: Mariacourt Sofie
 Schepen: Bercy Slegers
 Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend: Uitgevoerd
 Streefdatum: 31-12-2025 Realisatiestatus: Ingepland

		Jaarrekening	Eindbudget
Exploitatie	Uitgaven	6.479,55	6.500,00
	Onderhoudscontract CitizenLab	6.479,55	6.500,00
	Saldo	-6.479,55	-6.500,00

Beleidsdoelstelling: BD-14: Verenigingen en buurten als bron voor een bruisende stad

Actieplan: AP-36: We ondersteunen initiatieven in het kader van vergroenen, verfraaien en versterken van We ondersteunen initiatieven en projecten van burgers en verenigingen binnen het kader van vergroenen, verfraaien en versterken van buurten door middel van een subsidiereglement voor burgerinitiatieven en burgerprojecten.

Actie: ACT-085: Ondersteuning van duurzame burgerinitiatieven en eigen stadsinitiatieven

Er wordt een subsidiereglement opgemaakt m.b.t. initiatieven van verenigingen of burgers die werken aan verbinding en ontmoetingen in de buurt met focus op de vergroening, het versterken van de sociale cohesie en de strijd tegen armoede.

Actieverantwoordelijke: Mariacourt Sofie
 Schepen: Bercy Slegers
 Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend: In uitvoering
 Streefdatum: 31-12-2025 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:

RAPPORTAGE 1e KWARTAAL 2023

Alle nog lopende projecten werden verzameld en bekeken om zo snel mogelijk af te ronden. Er werd een nieuw voorstel voor het premie reglement opgesteld om voor te leggen op de gemeenteraad en een nieuw participatiereglement werd samengesteld.

RAPPORTAGE 2e KWARTAAL 2023

Tijdens dit kwartaal is er ingezet op het afronden van de lopende projecten. De reeds afgeronde projecten zijn project buurtambassadeurs (CBS 8/05/2023) & project viroviacumroute (CBS 22/05/2023). Verder werd er actiever gebruik gemaakt van het Citizenlab Platform, er werden mails verstuurd met samenvatting, bedanking en uitnodiging tot bezoek naar de participanten voor project Rode beuk & project Steenakker. Er werd ook een enquête opgestart ism de dienst Mobiliteit. Op de gemeenteraad van 27/05/2023 werden het nieuwe premiereglement en een nieuw opgemaakt participatiereglement goedgekeurd. Alle voorbereidingen voor het afronden van project Gevel StOC zijn gemaakt (CBS 03/2023).

RAPPORTAGE 3e KWARTAAL 2023

Het afronden van project Gevel StOC is gebeurd. Ondertussen is er een nieuwe projectoproep gelanceerd (1/08 - 24/09) hier zijn 2 projecten uit voortgekomen. Deze worden nu door de commissie bekeken of zij voldoen aan het reglement voor een premie.

RAPPORTAGE 4e KWARTAAL 2023

De nieuwe projectoproep leverde 2 projecten op waarvan 1 werd afgewezen met motivatie "onhaalbaar" en 1 werd goedgekeurd waarbij de premie werd toegekend onder voorwaarden. Alle openstaande projecten uit vorige oproepen werden afgerond, uitgezonderd 1 die afgerond wordt in januari 2024. In 2024 gaat de dienst in overleg met het CBS voor de verdere opvolging van participatie en om een duidelijke richting te kiezen voor dit actiepunt. Er zijn ideeën in de maak voor "Dag van de buurt" in mei 2024 maar er is nog niets concreet.

		Jaarrekening	Eindbudget
Exploitatie	Uitgaven	5.660,17	10.000,00
	Ondersteuning burgerinitiatieven	5.660,17	10.000,00
	Saldo	-5.660,17	-10.000,00

Actieplan: AP-92: Subsidiereglement voor culturele verenigingen en extra inspanningen voor

Actie: ACT-225: Subsidies voor culturele verenigingen op basis van een reglement

Creatie van een jaarlijkse subsidiepot van € 36.000 en opmaak van een subsidiereglement i.s.m. de cultuurraad in analogie met de bestaande subsidiereglementen voor sport- en jeugdverenigingen.

Actieverantwoordelijke: Descamps Jos
 Schepen: Bercy Slegers
 Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2026 Uitvoeringstrend: In uitvoering
 Streefdatum: 31-12-2020 Realisatiedatum: 15-12-2020 Realisatiestatus: Op tijd gerealiseerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 1e KWARTAAL 2023

De subsidies werden na bijkomende verantwoording door de verenigingen ondertussen voor het eerst uitbetaald volgens het nieuwe reglement.

Bij de evaluatie van de dossiers werden een aantal vaststellingen gedaan. Deze worden nu aangegrepen om het subsidiereglement verder te evalueren en verder te finetunen, in overleg met de Cultuurraad. Het voorbereidend werk gebeurt door de Cultuurdienst en de bevoegde schepen. Op de bestuurvergaderingen wordt teruggekoppeld naar de CR. Bedoeling is om het bijgestuurde reglement tegen de AV van de CR op 5 juni 2023 te kunnen laten goedkeuren, en dit met een positief advies naar CBS en Gemeenteraad kan ter goedkeuring.

In principe is deze actie uitgevoerd, de recurrente subsidierondes en de bijsturingen vallen onder de gewone werking van de dienst.

RAPPORTAGE 2de KWARTAAL 2023

Na evaluatie werd het subsidiereglement bijgestuurd. Vervolgens werd het goedgekeurd door de AV van de cultuurraad en door de gemeenteraad. Daarnaast werden - in samenhang - ook de statuten van de cultuurraad aan een actualisatie onderworpen.

Bij de nieuwe indieningsronde (voor werkjaar 2022-2023) is het vernieuwde reglement van toepassing.

RAPPORTAGE 3de KWARTAAL 2023

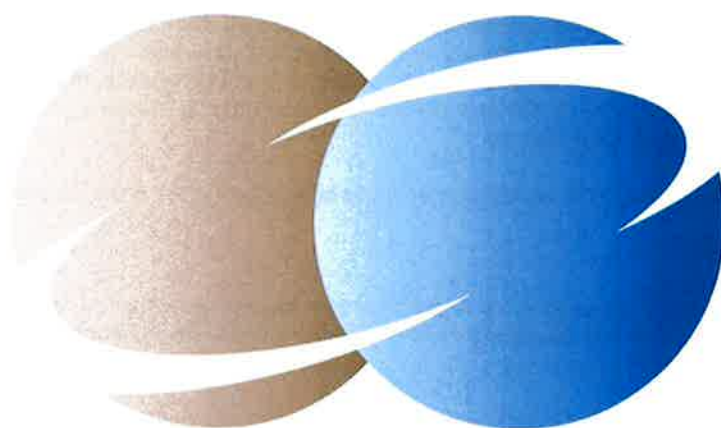
Verenigingen werden erkend en gecategoriseerd.
Voortaan kunnen ze erkenning aanvragen via webform.
Aanvragen werkingstoelagen kunnen ingediend worden tot 15/10.
Extra infomoment voor verenigingen op 18/9.

RAPPORTAGE 4e KWARTAAL 2023

Werkingsstoelagen werden uitbetaald (twv €30.000). Op basis van de dossiers werden een aantal vaststellingen gedaan, die worden aangegrepen om het reglement nog verder bij te sturen in samenspraak met de CR.

In de marge van dit dossier werd ook door CBS beslist om een aantal verenigingen te verschuiven van nominatieve naar werkingstoelage via aanvraag en omgekeerd.

		Jaarrekening	Eindbudget	
Exploitatie	Uitgaven	30.200,00	31.836,00	
		Werkingssubsidies aan culturele verenigingen	30.200,00	31.836,00
	Saldo	-30.200,00	-31.836,00	



stad
WERVIK
GRENZELOOS VERRASSEND

Financiële nota 2023

Lokaal bestuur Wervik – Sint-Maartensplein 16 – 8940 Wervik – T 056 95 20 00

NIS-code 33029 – BTW-nr. 0207.493.391 - Belfius BE40 0910 0025 5663

J1: Doelstellingenrekening

2023

Journalvolgnommern: JR Budg. 1053741 Alg. 51646 / EK Budg. 196345

Gemeente (0207.493.391)
Sint-Maartensplein 16, 8940 Wervik
Algemeen directeur:: Annemie Vos

OCMW (0212.181.651)
Sint-Maartensplein 16, 8940 Wervik
Financieel directeur:: Stefaan Volckaert

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-01:We zorgen voor aantrekkelijke en leefbare kernen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	165.034	156.950
Ontvangst	128.316	105.000
Saldo	-36.718	-51.950
Investering		
Uitgave	5.243.298	5.549.250
Ontvangst	0	0
Saldo	-5.243.298	-5.549.250
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-02:We pakken de armoede aan, met bijzondere aandacht voor de kinderarmoede

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	200.377	202.378
Ontvangst	81.599	80.701
Saldo	-118.778	-121.677
Investering		
Uitgave	39.672	40.000
Ontvangst	0	0
Saldo	-39.672	-40.000
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-03:We kiezen voor een consequent duurzaam beleid en voor meer natuur

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	183.864	196.000
Ontvangst	0	0
Saldo	-183.864	-196.000
Investering		
Uitgave	521.414	501.330
Ontvangst	62.825	62.825
Saldo	-458.589	-438.505
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	420.357	258.030
Saldo	420.357	258.030

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-14:Verenigingen en buurten als bron voor een bruisende stad

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	35.860	41.836
Ontvangst	0	0
Saldo	-35.860	-41.836
Investering		
Financiering		

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	25.101.455	26.345.456
Ontvangst	30.687.557	30.532.961
Saldo	5.586.102	4.187.505
Investering		
Uitgave	3.446.282	4.241.548
Ontvangst	1.290.215	1.334.093
Saldo	-2.156.068	-2.907.455
Financiering		
Uitgave	1.182.765	1.184.792
Ontvangst	3.000.000	4.000.000
Saldo	1.817.235	2.815.208

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	25.686.590	26.942.620
Ontvangst	30.897.472	30.718.662
Saldo	5.210.882	3.776.042
Investering		
Uitgave	9.250.666	10.332.128
Ontvangst	1.353.040	1.396.918
Saldo	-7.897.627	-8.935.210
Financiering		
Uitgave	1.182.765	1.184.792
Ontvangst	3.420.357	4.258.030
Saldo	2.237.591	3.073.238

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_7_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 196345

J1. Doelstellingenrekening - toelichting

Het rapport **J1. Doelstellingenrekening** groepeert de ontvangsten en uitgaven van het jaar 2023, uitgesplitst naar exploitatie/investeringen/financiering voor de 4 beleidsdoelstellingen waaraan prioritaire acties zijn gekoppeld.

Over deze beleidsdoelstellingen moet verplicht gerapporteerd worden aan de gemeente- en Ocmw-raad.

BD-01 We zorgen voor aantrekkelijke en leefbare kernen

Is in cijfers/euro uitgedrukt de belangrijkste prioritaire beleidsdoelstelling.

GC Geluwe, de heraanleg van Steenakker en de vernieuwbouw van sporthal Ter Linde zorgen voor het grootste deel van de investeringsuitgaven

BD-02 We pakken de armoede aan, met bijzondere aandacht voor de kinderarmoede

BD-03 We kiezen voor een consequent duurzaam beleid en voor meer natuur

BD-14 Verenigingen en buurten als bron voor een bruisende stad

Beleidsdoelstelling toegevoegd aan het oorspronkelijk meerjarenplan.

en de niet-prioritaire beleidsdoelstellingen, waaraan geen prioritaire acties zijn gekoppeld.

Uit het rapport blijkt dat de prioritaire acties in 2023 qua grootteorde van exploitatie-uitgaven en -ontvangsten veel lager scoren dan de uitgaven en ontvangsten m.b.t. niet-prioritaire acties en beleidsdoelstellingen.

In de investeringen is het aandeel van de prioritaire acties veel hoger dan bij de exploitatie.

Dit is logisch omdat de prioritaire acties vooral focussen op grote investeringsprojecten, die zich grotendeels in de uitvoeringsfase bevinden.



J2: Staat van het financieel evenwicht

2023

Journalvolgnommern: JR Budg. 1053741 Alg. 51646 / EK Budg. 196345

Gemeente (0207.493.391)
Sint-Maartensplein 16, 8940 Wervik
Algemeen directeur:: Annemie Vos

OCMW (0212.181.651)
Sint-Maartensplein 16, 8940 Wervik
Financieel directeur:: Stefaan Volckaert

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	5.210.882	3.776.042
a. Ontvangsten	30.897.472	30.718.662
b. Uitgaven	25.686.590	26.942.620
II. Investeringsaldo	-7.897.627	-8.935.210
a. Ontvangsten	1.353.040	1.396.918
b. Uitgaven	9.250.666	10.332.128
III. Saldo exploitatie en investeringen	-2.686.745	-5.159.168
IV. Financieringsaldo	2.237.591	3.073.238
a. Ontvangsten	3.420.357	4.258.030
b. Uitgaven	1.182.765	1.184.792
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-449.154	-2.085.930
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	8.089.565	8.089.565
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	7.640.411	6.003.635
VIII. Onbeschikbare gelden	5.609	5.630
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	7.634.802	5.998.005

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	5.210.882	3.776.042
II. Netto periodieke aflossingen	1.182.765	1.184.792
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.182.765	1.184.792
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
III. Autofinancieringsmarge	4.028.116	2.591.250

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	4.028.116	2.591.250
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-93.855	306.655
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.182.765	1.184.792
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.276.621	878.137
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	3.934.261	2.897.905

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	7.634.802	5.998.005
- Welzijnsvereniging	2.727.590	313.388
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	10.362.392	6.311.393
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	4.028.116	2.591.250
- Welzijnsvereniging	-53.314	-648.013
Totale Autofinancieringsmarge	3.974.802	1.943.237
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	3.934.261	2.897.905
- Welzijnsvereniging	-233.247	-827.117
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	3.701.014	2.070.787

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Voorgaande JR dossiers:

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 969101 Alg. 48591

MJP:

MJP_HERZIENING_7_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 196345

MJP dossiers van andere entiteiten:

Welijnsvereniging: MJP_HERZIENING_15_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 32383

Dossiers van andere entiteiten:

Welijnsvereniging: JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 255556 Alg. 28610

J2. Staat van het financieel evenwicht - toelichting

Het rapport **J2. Staat van het financieel evenwicht** is het kernrapport in de jaarrekening en bevat de 2 belangrijkste begrippen van de regelgeving BBC 2.01 m.b.t. de financiële toestand en de gezondheid van de lokale besturen.

1. Gecumuleerd budgettair resultaat

Het jaar 2023 sluit af met een positief resultaat van € 7.640.411 Dit is de financiële buffer waarover het lokaal bestuur Wervik beschikt om de volgende jaren aan te vatten.

Deze buffer is in 2023 verminderd met 449.154 € tov 2022, ondanks de opname van een lening ten bedrage van € 3.000.000.

Gezien de grote investeringsinspanningen, die nog gepland zijn in periode 2024-2026 is dit geen overbodige luxe.

De Vlaamse regelgever schrijft voor dat het gecumuleerd budgettair resultaat steeds positief moet zijn.

2. Autofinancieringsmarge

De autofinancieringsmarge is het bedrag dat aangeeft hoeveel het lokaal bestuur in een bepaald jaar kan investeren met eigen middelen zonder te moeten lenen of beroep te doen op investeringssubsidies.

In 2023 bedraagt deze grootte **€ 4.028.116**, terwijl de netto-investeringsinspanningen in 2023 € 7.897.627 € bedragen. Het verschil van € 3.869.511 kon in 2023 dichtgereden worden met de opname van een banklening van € 3.000.000 en het afnemen/afname van het gecumuleerd budgettair overschot eind 2022 van € 8.089.5652.

3. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge

Ten indicatieve titel wordt de gecorrigeerde autofinancieringsmarge weergegeven. Deze wordt berekend met aflossingstranches vastgeprikt op 8% van de uitstaande schuld i.p.v. de effectief betaalde aflossingstranches.

Deze berekening levert in 2023 een autofinancieringsmarge op van € 3.934.261, wat € 93.855 lager is dan de reële marge. Wervik loste dus in 2023 minder dan 8% van de uitstaande schuld af.

Dit komt omdat de meeste leningen reeds relatief lang lopen en naarmate de tijd verstrijkt bij gelijkblijvende annuïteiten het aandeel intresten daalt en de aflossingen stijgen.

Het aandeel van de recent opgenomen leningen stijgt omdat de volgende jaren tot 2030 nog amper leningen op einddatum komen.

4. Geconsolideerd financieel evenwicht

Wanneer de gegevens van het Woon- en Zorgbedrijf Wervik m.b.t. hun jaarrekening mee in rekening worden gebracht, krijgen we de geconsolideerde cijfers voor het gehele lokale bestuur voorgeschoteld.

Hierbij valt op te merken dat de autofinancieringsmarge van het Woon- en Zorgbedrijf Wervik in 2023 negatief is ten bedrage van -€ 53.314.

Dit is geen gezonde situatie die best van nabij opgevolgd wordt en druk zet op de huidige gemeentelijke betoelaging.

Het rapport J2M is ter informatie bijgevoegd. Hier wordt het rapport uitgesplitst voor het Ocmw en de Stad apart.

Hierbij komt tot uiting dat de stad eigenlijk € 1.637.022 moet bijpassen om het budgettair tekort van het Ocmw op te vangen.

Door deze operatie wordt het budgettair resultaat van het Ocmw in 2023 op € 0,00 gebracht.

J2M: Deelstaat van het financieel evenwicht: Managementrapport

2023

Journalvolnummers: JR Budg. 1053741 Alg. 51646

Gemeente (0207.493.391)
Sint-Maartensplein 16, 8940 Wervik
Algemeen directeur:: Annemie Vos

OCMW (0212.181.651)
Sint-Maartensplein 16, 8940 Wervik
Financieel directeur:: Stefaan Volckaert

Budgettair resultaat	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW
I. Exploitatiesaldo	5.210.882	5.196.595	14.286
a. Ontvangsten	30.897.472	26.672.940	5.861.553
7090 Facturering tussen gemeente en OCMW	0	0	0
7091/9 Interne facturering tussen diensten van dezelfde rechtspersoon	0	0	0
7941 Tussenkost in de financiële verplichtingen van het OCMW door de gemeente	1.637.022	0	1.637.022
b. Uitgaven	25.686.590	21.476.345	5.847.267
6190 Facturering tussen gemeente en OCMW	0	0	0
6191/9 Interne facturering tussen diensten van dezelfde rechtspersoon	0	0	0
6941 Tussenkost in de financiële verplichtingen van het OCMW door de gemeente	1.637.022	1.637.022	0
II. Investeringsaldo	-7.897.627	-7.942.230	44.603
a. Ontvangsten	1.353.040	1.044.440	308.600
b. Uitgaven	9.250.666	8.986.669	263.997
III. Saldo exploitatie en investeringen	-2.686.745	-2.745.634	58.889
IV. Financieringsaldo	2.237.591	2.296.481	-58.889
a. Ontvangsten	3.420.357	3.420.357	0
b. Uitgaven	1.182.765	1.123.876	58.889
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-449.154	-449.154	0
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	8.089.565	6.922.294	1.167.271
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	7.640.411	6.473.140	1.167.271
VIII. Onbeschikbare gelden	5.609	5.609	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	7.634.802	6.467.531	1.167.271



J3: Realisatie van de kredieten

2023

Journalvolgnommern: JR Budg. 1053741 Alg. 51646 / EK Budg. 196345 IK Budg. 190853
 Gemeente (0207.493.391) OCMW (0212.181.651)
 Sint-Maartensplein 16, 8940 Wervik Sint-Maartensplein 16, 8940 Wervik
 Algemeen directeur: Annemie Vos Financieel directeur: Stefaan Volckaert

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente						
Exploitatie	19.839.323	26.672.940	20.912.399	26.535.210	20.948.162	25.473.177
Investerings	8.986.669	1.044.440	10.023.828	1.134.418	9.688.584	712.043
Financiering	1.123.876	3.420.357	1.125.780	4.258.030	1.151.105	3.650.000
Leningen en leasings	1.123.876	3.420.357	1.125.780	4.258.030	1.151.105	3.650.000
- OCMW						
Exploitatie	5.847.267	4.224.531	6.030.221	4.183.452	5.544.641	3.563.870
Investerings	263.997	308.600	308.300	262.500	255.000	500.000
Financiering	58.889	0	59.012	0	59.012	0
Leningen en leasings	58.889	0	59.012	0	59.012	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet: MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 190853
 MJP eindkrediet: MJP_HERZIENING_7_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 196345

J3. Realisatie van de kredieten - toelichting

Het rapport **J3. Realisatie van de kredieten** is het enige officiële rapport van de jaarrekening waarin cijfermateriaal voorkomt van de entiteiten Stad en Ocmw apart.

In alle andere rapporten hebben de cijfers betrekking op het lokaal bestuur als geheel (Stad+Ocmw).

De inkanteling van het Ocmw heeft dus verregaande gevolgen in de financiële rapportering van zowel meerjarenplan als jaarrekening.

In dit rapport worden de totale uitgaven en ontvangsten uit de jaarrekening 2023 exploitatie/investeringen/financiering tegenover de eindkredieten (AMJP 7 gemeenteraad november 2023) en beginkredieten (AMJP 5 gemeenteraad december 2022) geplaatst en dit voor beide entiteiten Stad en Ocmw apart.

Het aandeel van het Ocmw in de totaliteit van de ontvangsten en uitgaven is sterk gedaald, omwille van het feit dat uiteindelijk enkel de specifieke materie van individuele hulpverlening nog in de Ocmw-boekhouding wordt opgenomen.

Vanaf 2021 werd ook de volledige werking en het personeelsbestand van de kinderopvang Sloeber, 't Ateljee (ex-vrouwencentrum), buurtwerking en armoedebestrijding overgeheveld van het Ocmw naar de Stad.

De bijsturing van de budgetten exploitatie (beginkredieten → eindkredieten) konden relatief beperkt gehouden worden.

J4: Balans

2023

Journalvolgnommern: JR Budg. 1053741 Alg. 51646 / JR-1 Budg. 969101 Alg. 48591

Gemeente (0207.493.391)
Sint-Maartensplein 16, 8940 Wervik
Algemeen directeur:: Annemie Vos

OCMW (0212.181.651)
Sint-Maartensplein 16, 8940 Wervik
Financieel directeur:: Stefaan Volckaert

	2023	2022
ACTIVA	107.853.678	104.661.190
I. Vlottende activa	10.828.101	12.242.998
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	7.043.489	8.403.691
B. Vorderingen op korte termijn	3.784.612	3.839.307
1. Vorderingen uit ruiltransacties	974.848	890.485
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2.809.764	2.948.822
II. Vaste activa	97.025.577	92.418.192
B. Financiële vaste activa	33.063.084	33.122.429
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	13.013.595	13.072.954
3. OCMW-verenigingen	16.549.244	16.549.244
4. Andere financiële vaste activa	3.500.245	3.500.232
C. Materiële vaste activa	63.580.900	58.981.702
1. Gemeenschapsgoederen	59.602.843	54.796.612
a. Terreinen en gebouwen	30.624.618	26.531.576
b. Wegen en andere infrastructuur	21.870.245	21.581.280
c. Installaties, machines en uitrusting	1.823.403	1.723.812
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	993.180	896.979
e. Leasing en soortgelijke rechten	3.826.605	3.625.823
f. Erfgoed	464.792	437.142
3. Andere materiële vaste activa	3.978.056	4.185.090
a. Terreinen en gebouwen	3.978.056	4.185.090
D. Immateriële vaste activa	381.593	314.061

	2023	2022
PASSIVA	107.853.678	104.661.190
I. Schulden	26.344.652	24.898.504
A. Schulden op korte termijn	5.403.150	6.197.290
1. Schulden uit ruiltransacties	3.823.622	3.433.914
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	929.349	841.682
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	2.894.273	2.592.232
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	326.698	1.586.828
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.252.830	1.176.549
B. Schulden op lange termijn	20.941.503	18.701.214
1. Schulden uit ruiltransacties	20.791.503	18.551.214
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	3.844.160	3.765.181
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	3.844.160	3.765.181
b. Financiële schulden	16.942.519	14.781.209
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	4.824	4.824
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	150.000	150.000
II. Nettoactief	81.509.026	79.762.686
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	9.122.633	9.224.619
B. Gecumuleerd overschot of tekort	16.259.683	14.411.357
C. Herwaarderingsreserves	5.253.877	5.253.877
D. Overig nettoactief	50.872.834	50.872.834

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 969101 Alg. 48591

J4. Balans - toelichting

Het rapport **J4. Balans** bevat de toestand per 31 december 2023 geplaatst tegenover de gegevens per 31 december 2022.

Ook hier zijn de gegevens weergegeven voor de Stad en Ocmw samen.

Aan actiefzijde kunnen we vaststellen dat de totale activa stijgen met € 3.192.488 tov 2022.

De stijging is hoofdzakelijk toe schrijven aan de forse investeringsinspanningen in vaste activa (gebouwen/wegennet,...) in 2023 en de daling van de aanwezige liquiditeiten (geldmiddelen).

De "Liquide middelen en geldbeleggingen" ten bedrage van € 7.043.489 leunen vrij nauw aan bij het "Gecumuleerd budgettair resultaat" in het rapport J2 – Staat van het Financieel evenwicht" ten bedrage van € 7.640.411.

De materiële vaste activa bedragen eind 2023 € 63.580.900 en zijn in waarde gestegen met 7,80% of € 4.599.198

De investeringen in materiële vaste activa in 2023 zijn dus veel hoger dan de afschrijvingen op de reeds aanwezige activa.

Een gezond infrastructuurbeleid slaagt erin de waarde van zijn materiële vaste activa minstens op peil te houden.

Het specifieke aan de balans van lokale besturen is dat een groot deel van deze activa moeilijk of niet kunnen verkocht worden.

Een mooi voorbeeld hiervan zijn het wegennet en aanverwante infrastructuur (rioleringen,...) die gewaardeerd zijn voor € 21.870.245.

Onder rubriek II.C.1.e Leasing en soortgelijke rechten – € 3.826.605 – ressorteert de Virovios-site en het Openbaar Verlichtingsnet ingebracht in Fluvius en de investeringen in verLEDding va de openbare verlichting.

Aan passiefzijde stellen we vast dat de financiële schulden (uitstaande leningen) op lange termijn stijgen met € 2.161.310 tot € 16.942.519.

In 2023 is er immers een banklening opgenomen van € 3.000.000.



J5: Staat van opbrengsten en kosten

2023

Journalvolgnummers: JR Budg. 1053741 Alg. 51646 / JR-1 Budg. 969101 Alg. 48591

Gemeente (0207.493.391)
Sint-Maartensplein 16, 8940 Wervik
Algemeen directeur:: Annemie Vos

OCMW (0212.181.651)
Sint-Maartensplein 16, 8940 Wervik
Financieel directeur:: Stefaan Volckaert

	2023	2022
I. Kosten	30.277.102	28.755.689
A. Operationele kosten	29.231.626	27.988.017
1. Goederen en diensten	5.590.619	5.801.792
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	12.382.310	11.754.183
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	3.939.715	4.224.596
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	1.580.399	1.384.184
5. Toegestane werkingssubsidies	4.868.154	4.169.921
6. Toegestane investeringssubsidies	649.141	345.798
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	1.656	158.768
8. Andere operationele kosten	219.632	148.774
B. Financiële kosten	1.045.476	767.672
II. Opbrengsten	32.125.428	29.015.996
A. Operationele opbrengsten	30.615.422	27.520.599
1. Opbrengsten uit de werking	2.096.230	1.970.260
2. Fiscale opbrengsten en boetes	14.968.957	12.065.263
3. Werkingssubsidies	12.291.036	10.837.165
a. Algemene werkingssubsidies	9.421.178	7.882.036
b. Specifieke werkingssubsidies	2.869.858	2.955.128
4. Recuperatie individuele hulpverlening	155.893	136.162
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	377.215	1.438.082
6. Andere operationele opbrengsten	726.091	1.073.666
B. Financiële opbrengsten	1.510.006	1.495.397
III. Overschot of tekort van het boekjaar	1.848.326	260.307
A. Operationeel overschot of tekort	1.383.796	-467.418
B. Financieel overschot of tekort	464.530	727.725
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	1.848.326	260.307
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	1.848.326	260.307

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 969101 Alg. 48591

J5. Staat van opbrengsten en kosten - toelichting

Het rapport **J5. Staat van opbrengsten en kosten** bevat de resultatenrekening van het jaar 2023 geplaatst tegenover de gegevens van het jaar 2022.

Ook hier zijn de gegevens weergegeven voor de Stad en Ocmw samen.

De begrippen opbrengsten en kosten zijn ruimer dan de begrippen ontvangsten en uitgaven.

Ontvangsten en uitgaven resulteren steeds in een binnenkomende of uitgaande geldstroom en zijn gelinkt aan budgetposten.

Opbrengsten en kosten bevatten ook elementen die geen cash flow (geldstroom) genereren.

Voorbeelden hiervan zijn "Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen" goed voor € 3.939.715.

Wat eveneens ontbreekt in de resultatenrekening is de fiscale component.

Lokale besturen zijn niet onderworpen aan de rechtspersonen- of vennootschapsbelasting.

De fiscale optimalisaties situeren zich enkel bij constructies die een mogelijke btw-besparing kunnen creëren (vb. riolering/grote bouwprojecten met uitbating onderworpen aan btw).

Het belang van het "Overschot of tekort van het boekjaar" voor lokale besturen is dan ook ondergeschikt aan het "Budgettaire resultaat van het dienstjaar".

Lokale besturen werken met budgetten en geldstromen, waardoor de decreetgever dan ook enkel dwingende voorwaarden oplegt voor "budgettaire begrippen" als het budgettaire resultaat en de autofinancieringsmarge.

Vandaar de mindere ambtelijke en politieke aandacht voor de balans (J4) en de staat van opbrengsten en kosten (J5).

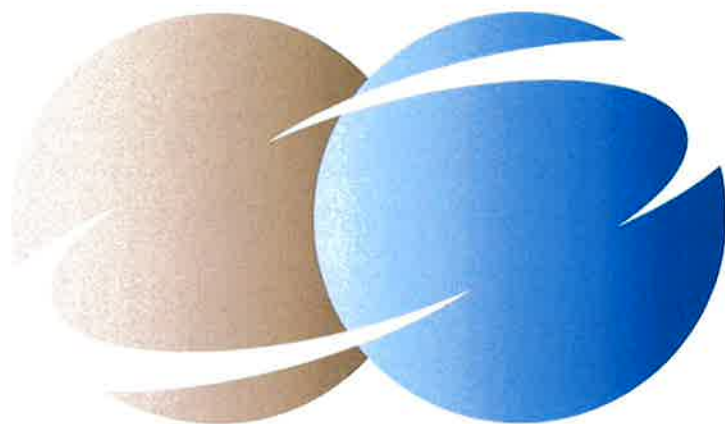
De kosten stijgen in 2023 iets trager (+5,29%) dan de opbrengsten (10,72%) t.o.v. 2022.

De ferme opstoot van de energieprijzen en de inflatie had in 2022 een belangrijk aandeel in de stijging van de post Goederen en diensten (werkingskosten). Die situatie is in 2023 genormaliseerd.

De resultatenrekening biedt een ander beeld dan de budgettaire benadering van de jaarresultaten.

De verkoop van landbouwgronden, gronden op de voormalige Eendracht-Wervik-site en de gronden van de site De Graankorrel zorgden voor een boekhoudkundige meerwaarde op de realisatie van de materiële vaste activa in 2023 (€ 377.215).

Zoals reeds hierboven vermeld zijn dit waarden die de geldmiddelen waarover het lokaal bestuur beschikt, niet beïnvloeden.



stad

WERVIK

GRENZELOOS VERRASSEND

Toelichting

2023

Lokaal bestuur Wervik – Sint-Maartensplein 16 – 8940 Wervik – T 056 95 20 00

NIS-code 33029 – BTW-nr. 0207.493.391 - Belfius BE40 0910 0025 5663



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2023

Journalvolgnommern: JR Budg. 1053741 Alg. 51646 / EK Budg. 196759

Gemeente (0207.493.391)

OCMW (0212.181.651)

Sint-Maartensplein 16, 8940 Werwikk

Sint-Maartensplein 16, 8940 Werwikk

Algemeen directeur:: Annemie Vos

Financieel directeur:: Stefaan Volckaert

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	
Algemene financiering												
Exploitatie												
Uitgaven	436.588	538.889	387.454	1.161.088	1.164.059	1.331.707	1.308.492					
Ontvangsten	19.186.305	19.383.103	20.035.221	24.505.132	24.124.115	23.859.005	24.725.457					
Saldo	18.749.718	18.844.214	19.647.767	23.344.044	22.960.056	22.527.298	23.416.965					
Investerings												
Uitgaven	0	195.711	110.779	0	0	0	0					
Ontvangsten	16.500	395.000	1.174.700	354.120	307.850	800.000	200.000					
Saldo	16.500	199.289	1.063.921	354.120	307.850	800.000	200.000					
Financiering												
Uitgaven	1.503.668	1.328.789	1.071.705	1.182.765	1.184.792	1.280.972	1.392.940					
Ontvangsten	1.033.587	55.166	6.052.743	3.420.357	4.258.030	2.635.376	5.936.562					
Saldo	-470.081	-1.273.623	4.981.039	2.237.591	3.073.238	1.354.404	4.543.622					
Algemeen bestuur												
Exploitatie												
Uitgaven	7.633.822	8.029.682	7.636.449	8.080.099	8.333.422	8.408.368	8.566.618					
Ontvangsten	1.455.009	1.582.570	1.428.572	925.552	1.093.561	945.900	920.510					
Saldo	-6.178.813	-6.447.113	-6.207.877	-7.154.547	-7.239.861	-7.462.468	-7.646.108					
Investerings												
Uitgaven	491.236	314.540	895.556	499.397	664.534	983.373	566.642					
Ontvangsten	0	37.500	3.100	-17.525	-35.675	0	218.500					
Saldo	-491.236	-277.040	-892.456	-516.923	-720.209	-983.373	-348.142					
Openbaar domein en stadspatrimonium												
Exploitatie												
Uitgaven	3.782.769	4.440.510	5.465.016	5.357.670	5.845.285	6.480.392	6.672.067					
Ontvangsten	1.722.014	1.839.089	1.766.316	1.911.068	1.876.793	1.739.056	1.712.368					
Saldo	-2.060.755	-2.601.421	-3.698.699	-3.446.602	-3.968.492	-4.741.336	-4.959.699					
Investerings												
Uitgaven	3.347.570	1.357.681	3.842.068	4.514.396	4.263.794	3.506.890	4.792.827					
Ontvangsten	1.135.717	242.104	232.455	767.557	815.025	62.825	1.300.708					

JAARREKENING ORIGINEEL 2023 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Gemeente en OCMW (0207.493.391 / 0212.181.651)

2023

18/03/2024 14:23

48 / 168

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Ruimte, wonen en economie												
Saldo	-2.211.853	-1.115.577	-3.609.613	-3.746.839	-3.448.769	-3.448.065	-3.492.119					
Exploitatie												
Uitgaven	1.001.522	961.078	908.879	1.004.753	1.063.646	1.115.055	1.111.371					
Ontvangsten	100.430	129.466	125.982	89.786	96.975	92.975	96.725					
Saldo	-901.091	-831.612	-782.897	-914.967	-966.671	-1.022.080	-1.014.646					
Investerings												
Uitgaven	17.235	31.107	64.371	8.454	9.000	45.500	25.000					
Ontvangsten	2.861	94.415	382.218	169.354	205.000	75.000	0					
Saldo	-14.374	63.308	317.847	160.900	196.000	29.500	-25.000					
Vrije tijd												
Exploitatie												
Uitgaven	2.989.506	3.485.789	3.861.744	3.599.356	3.834.724	3.928.113	3.909.677					
Ontvangsten	199.119	316.543	418.819	342.767	351.595	395.675	321.175					
Saldo	-2.790.388	-3.169.246	-3.442.925	-3.256.590	-3.483.129	-3.592.438	-3.588.502					
Investerings												
Uitgaven	597.235	3.219.361	5.761.157	3.942.582	3.854.550	5.175.950	3.619.500					
Ontvangsten	70.000	9.000	0	77.205	102.218	265.000	892.854					
Saldo	-527.235	-3.210.361	-5.761.157	-3.865.377	-3.752.332	-4.910.950	-2.726.646					
Financiering												
Uitgaven	0	200	0	0	0	0	0					
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0					
Saldo	0	-200	0	0	0	0	0					
Burger, welzijn en sociale dienstverlening												
Exploitatie												
Uitgaven	4.844.465	5.019.879	5.766.984	6.483.624	6.701.484	6.787.836	6.896.034					
Ontvangsten	2.310.840	2.269.694	2.953.074	3.123.167	3.175.623	3.107.027	3.094.962					
Saldo	-2.533.625	-2.750.185	-2.813.910	-3.360.458	-3.525.861	-3.680.809	-3.801.072					
Investerings												
Uitgaven	55.178	73.239	62.336	285.838	288.500	100.300	560.000					
Ontvangsten	0	0	0	2.330	2.500	0	0					
Saldo	-55.178	-73.239	-62.336	-283.508	-286.000	-100.300	-560.000					

	2026	
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering		
Exploitatie		
Uitgaven	1.519.258	

	2026
	Meerjarenplan
Ontvangsten	25.040.891
Saldo	23.521.633
Investerings Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering Uitgaven	1.644.222
Ontvangsten	5.250.000
Saldo	3.615.778
Algemeen bestuur	
Exploitatie Uitgaven	8.663.303
Ontvangsten	933.648
Saldo	-7.729.655
Investerings Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Openbaar domein en stadspatrimonium	
Exploitatie Uitgaven	6.924.810
Ontvangsten	1.712.368
Saldo	-5.212.442
Investerings Uitgaven	6.000.000
Ontvangsten	500.000
Saldo	-5.500.000
Ruimte, wonen en economie	
Exploitatie Uitgaven	1.129.592
Ontvangsten	92.975
Saldo	-1.036.617
Investerings Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Vrije tijd	
Exploitatie	

	2026
	Meerjarenplan
Uitgaven	4.040.732
Ontvangsten	323.175
Saldo	-3.717.557
Investerings	0
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	0
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Burger, welzijn en sociale dienstverlening	
Exploitatie	
Uitgaven	7.020.219
Ontvangsten	3.082.852
Saldo	-3.937.367
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

- MJP: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Budg. 196759
- Meerjarenplan: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Budg. 196759
- Jaarrekeningen:
 - JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 808491 Alg. 39771
 - JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 879184 Alg. 42832
 - JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 969101 Alg. 48591
 - JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 1053741 Alg. 51646

T1. Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard - toelichting

Het rapport **T1. Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard** bevat een overzicht per beleidsdomein van de ontvangsten en uitgaven in het jaar 2023, uitgesplitst naar exploitatie/investeringen/financiering.

Daarnaast worden de jaarrekeningcijfers van de voorbije jaren (2020-2022) en de budgetcijfers voor de volgende jaren van het meerjarenplan (2024-2026) weergegeven.

De beleidsdomeinen in Wervik zijn als volgt samengesteld:

- Algemene financiering
- Algemeen bestuur
- Openbaar domein en stadspatrimonium
- Ruimte, wonen en economie
- Vrije Tijd
- Burger, welzijn en sociale dienstverlening

Deze opdeling is grotendeels gebaseerd op het personeelsorganogram van ons lokaal bestuur.

Ook hier zijn de gegevens weergegeven voor de Stad en Ocmw samen.

In dit rapport krijgt de lezer een inzicht waar het meeste geld vandaan komt en waaraan (beleidsdomein) het wordt besteed.

Jammer genoeg geeft het rapport enkel bedragen weer en geen procentuele aandelen.

De rapporten geven soms de indruk te zijn opgesteld omwille van statistische redenen en rapportering op hoger niveau (Vlaanderen/Europa) wat de leesbaarheid en praktische nut op lokaal niveau niet ten goede komt.

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2023

Journalvolgnommern: JR Budg. 1053741 Alg. 51646 / EK Budg. 196759

Gemeente (0207.493.391)

OCMW (0212.181.651)

Sint-Maartensplein 16, 8940 Wervik

Sint-Maartensplein 16, 8940 Wervik

Algemeen directeur:: Annemie Vos

Financieel directeur:: Stefaan Volckaert

I. Exploitatie-uitgaven	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	19.900.409	21.731.003	23.258.855	24.641.114	25.896.303	26.864.297	27.175.535					
1. Goederen en diensten	4.203.850	4.684.178	5.801.792	5.590.619	6.451.092	6.338.806	6.137.960					
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	10.234.469	11.627.563	11.754.183	12.382.310	12.571.172	13.502.673	14.006.409					
a. Politiek personeel	371.210	380.495	418.799	424.330	430.900	442.055	453.250					
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3.857.946	3.860.179	3.917.616	3.909.598	3.928.533	4.216.163	4.420.484					
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	5.385.588	6.737.145	6.797.947	7.406.553	7.522.703	8.167.220	8.442.975					
f. Andere personeelskosten	443.447	484.018	474.188	474.083	514.016	517.235	519.700					
g. Pensioenen	176.278	165.726	145.633	167.745	175.000	160.000	170.000					
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	1.123.712	1.049.212	1.384.184	1.580.399	1.650.000	1.653.200	1.653.200					
4. Toegestane werkingsubsidies	4.211.020	4.224.782	4.169.921	4.868.154	4.972.739	5.079.168	5.163.266					
- aan welzijnsverenigingen	1.300.889	1.352.184	1.345.093	1.876.942	1.891.958	1.890.068	1.892.218					
- aan andere OCMW-verenigingen	40.724	18.203	0	0	0	0	0					
- aan de politiezone	1.358.807	1.372.394	1.392.980	1.402.561	1.402.561	1.414.852	1.427.413					
- aan de hulpverleningszone	675.084	703.152	642.629	669.790	669.790	747.393	896.872					
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	76.652	79.021	102.490	79.697	69.550	81.500	78.800					
- aan besturen van de eredienst	199.504	179.254	190.220	234.584	236.999	258.409	195.425					
- aan andere begunstigen	559.360	520.574	496.508	604.580	701.881	686.946	672.538					
5. Andere operationele uitgaven	127.357	145.267	148.774	219.632	251.300	290.450	194.700					
B. Financiële uitgaven	788.263	744.825	767.672	1.045.476	1.046.317	1.187.174	1.288.724					
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	327.631	281.285	275.187	453.371	453.963	566.125	636.678					
- aan financiële instellingen	325.545	279.530	273.090	437.201	445.477	554.682	610.135					
- aan andere entiteiten	2.086	1.755	2.096	16.171	8.486	11.443	26.543					
2. Andere financiële uitgaven	460.632	463.540	492.485	592.104	592.354	621.049	652.046					

I. Exploitatie-uitgaven	2026	
	Meerjarenplan	
A. Operationele uitgaven	27.768.647	
1. Goederen en diensten	6.180.206	

JAARREKENING ORIGINEEL 2023 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Gemeente en OCMW (0207.493.391 / 0212.181.651)

2023

18/03/2024 14:25

53 / 168

	2026		2021		2022		2023		2024		2025	
	Meerjarenplan		Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
I. Exploitatie-uitgaven												
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen		14.496.645										
a. Politiek personeel		464.615										
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel		4.586.511										
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel		8.748.399										
f. Andere personeelskosten		522.120										
g. Pensioenen		175.000										
		1.653.200										
		5.241.146										
		1.894.368										
		0										
		1.455.962										
		924.865										
		81.100										
		195.425										
		689.426										
		197.460										
		1.529.267										
B. Financiële uitgaven												
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden		844.673										
- aan financiële instellingen		793.999										
- aan andere entiteiten		50.674										
2. Andere financiële uitgaven		684.594										
II. Exploitatieontvangsten												
A. Operationele ontvangsten		24.167.384	24.702.429	26.082.516	30.238.207	30.045.204	29.418.680	30.217.239				
1. Ontvangsten uit de werking		1.693.971	1.935.695	1.970.260	2.096.230	2.103.720	2.059.510	2.052.385				
2. Fiscale ontvangsten en boetes		11.561.422	11.855.468	12.065.263	14.968.957	14.872.237	14.164.439	14.709.240				
a. Aanvullende belastingen		10.478.238	10.611.360	10.808.356	13.665.817	13.573.542	12.883.244	13.428.045				
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing		5.306.834	5.283.792	5.444.655	6.185.214	6.133.936	6.471.411	6.809.545				
- Aanvullende belasting op de personenbelasting		4.872.902	5.040.425	5.080.642	7.175.466	7.133.503	6.091.449	6.288.363				
- Andere aanvullende belastingen		298.502	287.143	283.058	305.137	306.103	320.384	330.137				
b. Andere belastingen en boetes		1.083.185	1.244.109	1.256.908	1.303.140	1.298.695	1.281.195	1.281.195				
3. Werkingsubsidies		9.424.592	9.631.348	10.837.165	12.291.036	12.073.046	12.406.401	12.683.884				
a. Algemene werkingsubsidies		7.264.991	7.392.448	7.882.036	9.421.178	9.113.813	9.568.141	9.893.367				
- Gemeentefonds		5.833.522	6.028.020	6.312.010	6.551.891	6.419.588	6.626.018	6.839.891				
- Andere algemene werkingsubsidies		1.431.470	1.364.428	1.570.027	2.869.288	2.694.225	2.942.123	3.053.476				
- van de federale overheid		37.655	37.655	0	0	0	0	0				
- van de Vlaamse overheid		1.393.815	1.326.773	1.570.027	2.816.669	2.691.468	2.939.235	3.050.476				

II. Exploitatieontvangsten	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Jaarrekening	Meerjarenplan	Jaarrekening	Meerjarenplan	Jaarrekening	Meerjarenplan	Jaarrekening	Meerjarenplan	Jaarrekening	Meerjarenplan
- van andere entiteiten	0		0		0		52.619	2.757	2.888	3.000		
b. Specifieke werkingsubsidies	2.159.601		2.238.900		2.955.128		2.869.858	2.959.233	2.838.260	2.790.517		
- van de federale overheid	1.553.434		1.396.613		1.827.121		2.129.138	2.019.700	2.019.700	1.986.700		
- van de Vlaamse overheid	440.724		649.588		932.722		692.339	921.033	800.060	785.317		
- van de provincie	35.282		0		0		0	0	0	0		
- van de gemeente	4.325		1.381		0		0	0	0	0		
- van andere entiteiten	125.886		191.318		195.285		48.381	18.500	18.500	18.500		
4. Recuperatie individuele hulpverlening	94.528		96.463		136.162		155.893	139.600	139.600	139.600		
5. Andere operationele ontvangsten	1.392.871		1.183.455		1.073.666		726.091	856.601	648.730	632.130		
B. Financiële ontvangsten	806.333		818.035		645.468		659.265	673.458	660.958	653.958		

II. Exploitatieontvangsten	2026
Meerjarenplan	30.531.951
1. Ontvangsten uit de werking	2.054.510
2. Fiscale ontvangsten en boetes	15.141.926
a. Aanvullende belastingen	13.860.731
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7.009.471
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	6.515.504
- Andere aanvullende belastingen	335.756
b. Andere belastingen en boetes	1.281.195
3. Werkingsubsidies	12.547.852
a. Algemene werkingsubsidies	9.772.740
- Gemeentefonds	6.967.164
- Andere algemene werkingsubsidies	2.805.576
- van de federale overheid	0
- van de Vlaamse overheid	2.802.576
- van andere entiteiten	3.000
b. Specifieke werkingsubsidies	2.775.112
- van de federale overheid	1.986.700
- van de Vlaamse overheid	769.912
- van de provincie	0
- van de gemeente	0
- van andere entiteiten	18.500
4. Recuperatie individuele hulpverlening	139.600
5. Andere operationele ontvangsten	648.063
B. Financiële ontvangsten	653.958

III. Exploitatiesaldo	4.285.045	3.044.636	2.701.458	5.210.882	3.776.042	2.028.167	2.406.938
-----------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

III. Exploitatiesaldo	1.887.995
-----------------------	-----------

I. Investeringsuitgaven	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening		Jaarrekening		Jaarrekening		Jaarrekening		Meerjarenplan		Meerjarenplan	
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	754.597	10.377	10.377	13	3.479	3.514	14	3.515				
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	754.123	10.037	10.037	0	3.466	3.500	0	3.500				3.500
4. Andere financiële vaste activa	474	339	339	13	13	14	14	15				15
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	3.616.223	4.908.356	4.908.356	10.189.440	8.461.949	8.092.330	8.485.326	8.594.812				
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.616.223	4.908.356	4.908.356	10.122.248	8.461.949	8.092.330	8.485.326	8.594.812				
a. Terreinen en gebouwen	475.320	3.540.523	3.540.523	6.869.607	5.149.947	5.107.250	4.713.500	4.229.500				
b. Wegen en andere infrastructuur	1.197.040	633.562	633.562	1.796.091	1.916.219	1.765.250	1.359.000	3.158.750				
c. Roerende goederen	922.622	676.104	676.104	1.402.718	947.777	931.800	2.027.450	840.000				
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.016.885	55.166	55.166	52.743	420.357	258.030	365.376	361.562				
e. Erfgoed	4.356	3.000	3.000	1.089	27.650	30.000	20.000	5.000				
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	67.192	0	0	0	0				
a. Onroerende goederen	0	0	0	67.192	0	0	0	0				
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	60.285	52.754	52.754	201.015	136.097	174.500	321.050	67.500				
D. Toegestane investeringssubsidies	77.348	220.153	220.153	345.798	649.141	830.034	1.005.623	898.142				
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	200.000	200.000	0	550.000				
- aan de politiezone	0	0	0	0	116.847	0	0	0				
- aan de hulpverleningszone	54.540	192.283	192.283	174.425	179.530	179.530	150.297	154.332				
- aan besturen van de eredienst	10.311	15.149	15.149	161.873	2.262	298.504	282.326	183.910				
- aan andere begunstigden	12.497	12.720	12.720	9.500	150.502	152.000	573.000	10.000				

I. Investeringsuitgaven	2026	
	Meerjarenplan	
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	0	
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	
4. Andere financiële vaste activa	0	
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	6.000.000	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	6.000.000	
a. Terreinen en gebouwen	0	
b. Wegen en andere infrastructuur	6.000.000	
c. Roerende goederen	0	
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	

JAARREKENING ORIGINIEEL 2023 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Gemeente en OCMW (0207.493.391 / 0212.181.651)

2023

18/03/2024 14:25

56 / 168

	2026		2021		2022		2023		2024		2025	
	Meerjarenplan		Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
I. Investeringsuitgaven												
e. Erfgoed		0										
2. Andere materiële vaste activa		0										
a. Onroerende goederen		0										
C. Investerings in immateriële vaste activa		0										
D. Toegestane investeringssubsidies		0										
- aan welzijnsverenigingen		0										
- aan de politiezone		0										
- aan de hulpverleningszone		0										
- aan besturen van de eredienst		0										
- aan andere begunstigden		0										
II. Investeringsontvangsten												
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Verkoop van financiële vaste activa	97.098	62.825	62.825	62.825	62.825	62.825	62.825	62.825	62.825	62.825	62.825	62.825
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	94.237	62.825	62.825	62.825	62.825	62.825	62.825	62.825	62.825	62.825	62.825	62.825
4. Andere financiële vaste activa	2.861	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	1.021.725	485.015	1.560.018	1.560.018	541.460	510.350	875.000	875.000	875.000	418.500	418.500	418.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.021.725	307.015	1.086.318	1.086.318	235.190	250.350	75.000	75.000	75.000	218.500	218.500	218.500
a. Terreinen en gebouwen	16.500	306.415	1.083.218	1.083.218	212.204	247.850	75.000	75.000	75.000	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	1.005.225	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	600	3.100	3.100	22.986	2.500	0	0	0	218.500	218.500	218.500
2. Andere materiële vaste activa	0	178.000	473.700	473.700	306.270	260.000	800.000	800.000	800.000	200.000	200.000	200.000
a. Onroerende goederen	0	178.000	473.700	473.700	306.270	260.000	800.000	800.000	800.000	200.000	200.000	200.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	106.255	230.179	169.630	169.630	748.755	823.743	265.000	265.000	265.000	2.130.737	2.130.737	2.130.737
- van de Vlaamse overheid	3.755	149.051	169.630	169.630	702.718	790.700	250.000	250.000	250.000	2.130.737	2.130.737	2.130.737
- van de provincie	5.000	34.628	0	0	-2.268	31.218	15.000	15.000	15.000	0	0	0
- van andere entiteiten	97.500	46.500	0	0	48.305	1.825	0	0	0	0	0	0

	2026	
	Meerjarenplan	
II. Investeringsontvangsten		
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0

JAARREKENING ORIGINEEL 2023 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Gemeente en OCMW (0207.493.391 / 0212.181.651)

2023

18/03/2024 14:25

57 / 168

II. Investeringsontvangsten	2026	
	Meerjarenplan	
b. Wegen en andere infrastructuur	0	
c. Roerende goederen	0	
2. Andere materiële vaste activa	0	
a. Ontroerende goederen	0	
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	500.000	
- van de Vlaamse overheid	500.000	
- van de provincie	0	
- van andere entiteiten	0	
III. Investeringsaldo	-3.283.375	
	-4.413.620	-8.943.794
	-7.897.627	-7.703.460
	-8.609.188	-6.951.907
III. Investeringsaldo	-5.500.000	

Saldo exploitatie en investeringen	1.001.670	-6.242.336	-2.686.745	-3.927.418	-6.581.021	-4.544.969
-------------------------------------------	------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Saldo exploitatie en investeringen	-3.612.005
-------------------------------------------	-------------------

I. Financieringsuitgaven	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening		Jaarrekening		Jaarrekening		Jaarrekening		Meerjarenplan		Meerjarenplan	
A. Verreffening van financiële schulden	1.503.668		1.327.859		1.071.705		1.182.765		1.280.972		1.392.940	
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leaseings	1.503.668		1.327.859		1.071.705		1.182.765		1.280.972		1.392.940	
B. Verreffening van niet-financiële schulden	0		1.129		0		0		0		0	

I. Financieringsuitgaven	2026	
	Meerjarenplan	
A. Verreffening van financiële schulden	1.644.222	
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leaseings	1.644.222	
B. Verreffening van niet-financiële schulden	0	
II. Financieringsontvangsten		
	2020	2021
	Jaarrekening	Jaarrekening
A. Aangaan van financiële schulden	1.016.885	55.156
- opname van leningen en leaseings bij financiële instellingen	0	0
	6.000.000	6.000.000
	2022	2023
	Jaarrekening	Jaarrekening
	6.052.743	3.420.357
	4.000.000	3.000.000
	2024	2025
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	2.635.376	5.936.562
	2.270.000	5.575.000

II. Financieringsontvangsten	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Jaarrekening	Meerjarenplan	Jaarrekening	Meerjarenplan	Jaarrekening	Meerjarenplan	Jaarrekening	Meerjarenplan	Jaarrekening	Meerjarenplan
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	1.016.885		55.166		52.743		420.357		365.376		361.562	
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	16.701		0		0		0		0		0	
1. Terugvordering van toegestane leningen	16.701		0		0		0		0		0	
a. Periodieke terugvorderingen	16.701		0		0		0		0		0	

II. Financieringsontvangsten	2026	
	Meerjarenplan	
A. Aangaan van financiële schulden	5.260.000	
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	5.260.000	
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0	
1. Terugvordering van toegestane leningen	0	
a. Periodieke terugvorderingen	0	
III. Financieringsaldo	-470.081	
		4.981.039
		2.237.591
		3.073.238
		1.354.404
		4.543.622

III. Financieringsaldo	3.615.778
-------------------------------	------------------

Budgetair resultaat van het boekjaar	531.589	-2.642.806	-1.261.298	-449.154	-854.180	-5.226.617	-1.347
---------------------------------------------	----------------	-------------------	-------------------	-----------------	-----------------	-------------------	---------------

Budgetair resultaat van het boekjaar	3.773
---------------------------------------------	--------------

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MIP:
Meerjarenplan: MIP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Budg. 196759
MIP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Budg. 196759
Jaarrekeningen:
JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 808491 Alg. 39771
JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 879184 Alg. 42832
JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 969101 Alg. 48591
JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 1053741 Alg. 51646

T2. Ontvangsten en uitgaven naar economische aard - toelichting

Het rapport **T2. Ontvangsten en uitgaven naar economische aard** bevat een overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar soort in het jaar 2023, uitgesplitst naar exploitatie/investeringen/financiering.

Daarnaast worden de jaarrekeningcijfers van de voorbije jaren (2020-2022) en de budgetcijfers voor de volgende jaren van het meerjarenplan (2024-2026) weergegeven.

Ook hier zijn de gegevens weergegeven voor de Stad en Ocmw samen.

In dit rapport krijgt de lezer een inzicht waar het meeste geld vandaan (soorten ontvangst) komt en waaraan (soorten uitgave) het wordt besteed.

Jammer genoeg geeft het rapport enkel bedragen weer en geen procentuele aandelen.

Een gedetailleerde analyse van deze cijfers volgt verderop in dit bundel.

T3: Investeringsproject

2023

Journalvolgnommern: JR Budg. 1053741 Alg. 51646

Gemeente (0207.493.391)

OCMW (0212.181.651)

Sint-Maartensplein 16, 8940 Wervik

Sint-Maartensplein 16, 8940 Wervik

Algemeen directeur:: Annemie Vos

Financieel directeur:: Stefaan Volckaert

PRIO IO-006: Bouw nieuw zwembad en polyvalente zaal op Oosthove ACT-007: Sloop zwembad en opwaardering domein Oosthove

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*				Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP		
	I. UITGAVEN	0	4.949	0	410.000	0	
B. Investerings in materiële vaste activa	0	-1.101	0	410.000	0	408.899	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	-1.101	0	410.000	0	408.899	
a. Terreinen en gebouwen	0	-1.101	0	410.000	0	408.899	
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	6.050	0	0	0	6.050	

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	6.050	864	-16.509	14.544	330.000	80.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	864	-16.509	14.544	330.000	80.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	864	-16.509	14.544	330.000	80.000	0
a. Terreinen en gebouwen	0	864	-16.509	14.544	330.000	80.000	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	6.050	0	0	0	0	0	0

PRIO IP-001: Sanering van de gassite
ACT-001: Sanering van de gassite

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	41.109	0	0	0	41.109
B. Investerings in materiële vaste activa	0	41.109	0	0	0	41.109
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	41.109	0	0	0	41.109
a. Terreinen en gebouwen	0	41.109	0	0	0	41.109

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	41.109	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	41.109	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	41.109	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	41.109	0	0	0

PRIO IP-002: Aanleg van een groene parking op de voormalige gassite
ACT-002: Aanleg van een groene parking op de voormalige gassite

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*				Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP		
I. UITGAVEN	0	574.307	0	0	0	0	574.307
B. Investerings in materiële vaste activa	0	574.307	0	0	0	0	574.307
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	574.307	0	0	0	0	574.307
a. Terreinen en gebouwen	0	574.307	0	0	0	0	574.307

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	26.050	513.410	34.847	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	26.050	513.410	34.847	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	26.050	513.410	34.847	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	26.050	513.410	34.847	0	0	0

PRIO IP-003: Heraanleg parking Steenakker
ACT-003: Heraanleg parking Steenakker

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*				Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP		
I. UITGAVEN							
B. Investerings in materiële vaste activa							
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa							
a. Terreinen en gebouwen	0	2.368.318	0	100.000	0	2.479.871	2.468.318
	0	2.368.318	0	100.000	0	2.468.318	2.468.318
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	11.554	0	0	0	11.554	11.554

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	66.531	60.425	721.493	1.531.422	100.000	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	54.977	60.425	721.493	1.531.422	100.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	54.977	60.425	721.493	1.531.422	100.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	54.977	60.425	721.493	1.531.422	100.000	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	11.554	0	0	0	0	0	0

PRIO IP-004: Toekomstvisie Sint-Denijsplaats
ACT-004: Onderzoek technische haalbaarheid project herwaardering Sint-Denijsplaats - on hold geplaatst

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	7.672	0	0	0	7.672
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	7.672	0	0	0	7.672

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	7.672	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	7.672	0	0	0	0

PRIO IP-005: Verkoop ingebrachte gronden project De Graankorrel
ACT-006: Verkoop ingebrachte gronden site De Graankorrel Geluwe

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*				Totaal
	In MJP		In MJP		Na MJP		
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP		
II. ONTVANGSTEN							
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	701.000	0	0	0	0	701.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	701.000	0	0	0	0	701.000
a. Terreinen en gebouwen	0	701.000	0	0	0	0	701.000

Jaarlijkse transacties

	2020		2021		2022		2023		2024		2025		2026	
	Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren	
II. ONTVANGSTEN	0		0		0		0		0		0		0	
B. Verkoop van materiële vaste activa	0		0		0		0		0		0		0	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0		0		0		0		0		0		0	
a. Terreinen en gebouwen	0		0		0		0		0		0		0	

PRIO IP-006: Bouw van een gemeenschapscentrum te Geluwe
ACT-008: Bouw van GC Geluwe en omgevingswerken

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*				Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP		
I. UITGAVEN	0	9.047.910	0	406.200	0	9.454.110	
B. Investerings in materiële vaste activa	0	9.035.810	0	406.200	0	9.442.010	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	9.035.810	0	406.200	0	9.442.010	
a. Terreinen en gebouwen	0	8.941.973	0	380.000	0	9.321.973	
c. Roerende goederen	0	93.837	0	26.200	0	120.037	
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	12.100	0	0	0	12.100	

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	215.012	2.306.221	4.972.496	1.554.181	406.200	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	215.012	2.306.221	4.960.396	1.554.181	406.200	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	215.012	2.306.221	4.960.396	1.554.181	406.200	0	0
a. Terreinen en gebouwen	215.012	2.306.221	4.956.620	1.484.120	380.000	0	0
c. Roerende goederen	0	0	23.776	70.061	26.200	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	12.100	0	0	0	0

PRIO IP-007: Grondige renovatie en uitbreiding sporthal Ter Linde
ACT-009: Grondige renovatie en uitbreiding van sporthal Ter Linde

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa	0	2.086.047	0	3.959.500	0	6.045.547
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.946.966	0	3.914.500	0	5.861.466
a. Terreinen en gebouwen	0	1.946.966	0	3.914.500	0	5.861.466
c. Roerende goederen	0	1.946.966	0	3.904.500	0	5.851.466
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	10.000	0	10.000
II. ONTVANGSTEN	0	139.081	0	45.000	0	184.081
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	600.000	0	600.000
	0	0	0	600.000	0	600.000

Jaarlijkse transacties

	2020		2021		2022		2023		2024		2025		2026	
	Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren	
I. UITGAVEN														
B. Investerings in materiële vaste activa	6.655	32.664	46.030	46.030	2.000.698	2.755.000	1.204.500	0	2.710.000	2.710.000	1.204.500	0	1.204.500	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	6.655	32.664	46.030	46.030	1.861.617	2.710.000	1.204.500	0	2.710.000	2.710.000	1.204.500	0	1.204.500	0
a. Terreinen en gebouwen	6.655	32.664	46.030	46.030	1.861.617	2.700.000	1.204.500	0	2.700.000	2.700.000	1.204.500	0	1.204.500	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	10.000	0	0	10.000	10.000	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	139.081	45.000	0	0	45.000	45.000	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	250.000	0	0	250.000	250.000	350.000	0	350.000	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	250.000	0	0	250.000	250.000	350.000	0	350.000	0

PRIO IP-008: Sensoren op parkeerstroken

ACT-014: Actualisering van de reglementering en procedures inzake parkeren en inname openbaar domein

	Reeds gerealiseerd				Nog te realiseren *				Totaal
	2020		2021		2022		2023		
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	
I. UITGAVEN									
B. Investeren in materiële vaste activa									
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa									
c. Roerende goederen	0	93.191	0	93.191	0	15.000	0	15.000	108.191
	0	93.191	0	93.191	0	15.000	0	15.000	108.191
	0	93.191	0	93.191	0	15.000	0	15.000	108.191
	0	93.191	0	93.191	0	15.000	0	15.000	108.191

Jaarlijkse transacties

	2020		2021		2022		2023		2024		2025		2026	
	Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren	
	Gerealiseerd	Te realiseren	Gerealiseerd	Te realiseren	Gerealiseerd	Te realiseren	Gerealiseerd	Te realiseren	Gerealiseerd	Te realiseren	Gerealiseerd	Te realiseren	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN														
B. Investeren in materiële vaste activa														
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa														
c. Roerende goederen	42.447	42.447	42.983	42.983	6.002	6.002	1.759	1.759	15.000	15.000	0	0	0	0
	42.447	42.447	42.983	42.983	6.002	6.002	1.759	1.759	15.000	15.000	0	0	0	0
	42.447	42.447	42.983	42.983	6.002	6.002	1.759	1.759	15.000	15.000	0	0	0	0

PRIO IP-008A: Fietsenstallingen
ACT-013: Infrastructurele aanpassingen ter bescherming van de zwakke weggebruiker

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*				Totaal
	2020		2021		2022		
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	
I. UITGAVEN							
B. Investerings in materiële vaste activa	15.604	0	1.308	9.500	0	60.000	86.412
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	15.604	0	1.308	0	0	60.000	76.912
b. Wegen en andere infrastructuur	15.604	0	1.308	0	0	60.000	76.912
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	9.500	0	0	9.500
II. ONTVANGSTEN							
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	3.755	0	0	3.755	0	0	3.755
	3.755	0	0	3.755	0	0	3.755

Jaarlijkse transacties

	2020		2021		2022		2023		2024		2025		2026	
	Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren	
I. UITGAVEN														
B. Investerings in materiële vaste activa	15.604	0	1.308	9.500	0	0	0	0	0	0	60.000	60.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	15.604	0	1.308	0	0	0	0	0	0	0	60.000	60.000	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	15.604	0	1.308	0	0	0	0	0	0	0	60.000	60.000	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	9.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN														
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	3.755	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3.755	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**PRIO IP-008C: Zone 30 en implementatie fietszones
ACT-019: Definitieve afbakening zone 30**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*				Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP		
I. UITGAVEN	0	141.658	0	0	0	0	141.658
B. Investerings in materiële vaste activa	0	141.658	0	0	0	0	141.658
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	141.658	0	0	0	0	141.658
c. Roerende goederen	0	141.658	0	0	0	0	141.658

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	55.288	21.633	64.737	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	55.288	21.633	64.737	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	55.288	21.633	64.737	0	0	0
c. Roerende goederen	0	55.288	21.633	64.737	0	0	0

**PRIO IP-009: Cameranetwerk op openbaar domein
ACT-026: Vernieuwen en uitbreiden van het cameranetwerk in functie van noodwendigheid**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*				Totaal
	2021		2022		2023		
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP		
I. UITGAVEN							
B. Investerings in materiële vaste activa							282.334
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	172.334	0	110.000	0	0	282.334
c. Roerende goederen	0	172.334	0	110.000	0	0	282.334

Jaarlijkse transacties

	2020		2021		2022		2023		2024		2025		2026	
	Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren	
I. UITGAVEN														
B. Investerings in materiële vaste activa														
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	69.918	69.918	0	0	102.416	102.416	0	0	80.000	80.000	30.000	30.000	0	0
c. Roerende goederen	69.918	69.918	0	0	102.416	102.416	0	0	80.000	80.000	30.000	30.000	0	0

**PRIO IP-010: Bomenheersplan
ACT-056: Actualiseren en uitrollen bomenbeheersplan**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren *				Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP		
I. UITGAVEN	0	10.225	0	0	0	0	10.225
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	10.225	0	0	0	0	10.225

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	10.225	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	10.225	0	0	0	0

PRIO IP-011: Aanleg stadsbos
ACT-058: Realisatie: aanleg stadsbos en creëren nieuwe groene ruimtes

PRIO IP-012: Ontharden van trage wegen en wandelverbindingen
ACT-061: Ontharden van trage wegen en wandelverbindingen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	54.036	0	92.500	0	146.536
B. Investeren in materiële vaste activa	0	16.324	0	67.500	0	83.824
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	16.324	0	67.500	0	83.824
b. Wegen en andere infrastructuur	0	16.324	0	67.500	0	83.824
C. Investeren in immateriële vaste activa	0	37.712	0	25.000	0	62.712
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	15.000	0	15.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	15.000	0	15.000

Jaarlijkse transacties

	2020		2021		2022		2023		2024		2025		2026	
	Gerealiseerd	0	Gerealiseerd	0	Gerealiseerd	0	Gerealiseerd	0	Gerealiseerd	0	Gerealiseerd	0	Gerealiseerd	0
I. UITGAVEN	0	0	0	0	18.347	0	35.689	0	67.500	0	25.000	0	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	0	0	0	0	4.190	0	12.134	0	42.500	0	25.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	4.190	0	12.134	0	42.500	0	25.000	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	4.190	0	12.134	0	42.500	0	25.000	0	0	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	0	0	0	0	14.157	0	23.555	0	25.000	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	0	0	0	15.000	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0	0	0	15.000	0	0	0	0	0

PRIO IP-012A: Ontharden en beplanten van 5 locaties
ACT-060: Ontharden van het openbaar domein

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren *				Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP		
I. UITGAVEN	0	28.930	0	250.000	0	278.930	
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	250.000	0	250.000	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	250.000	0	250.000	
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	250.000	0	250.000	
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	28.930	0	0	0	28.930	

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	27.445	1.485	180.000	70.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	180.000	70.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	180.000	70.000	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	180.000	70.000	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	27.445	1.485	0	0	0

PRIO IP-013: Geautomatiseerde logging energieverbruik in stadsgebouwen
ACT-071: Geautomatiseerde logging van de belangrijkste energiemeters (risicoverbruikers)

PRIO IP-014: Analyse gebouwschil
ACT-073: Analyse gebouwschil en aanpassen waar nodig

PRIO IP-015: Onderzoek technische aanpassingen stadsgebouwen
ACT-074: Studie technische aanpassingen binnen gebouwen (overkoepelend voor ACT-078 en 81)

	Reeds gerealiseerd			Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP		
I. UITGAVEN	0	16.879	0	0	0	16.879	
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	16.879	0	0	0	16.879	

Jaarlijkse transacties

	2020		2021		2022		2023		2024		2025		2026	
	Gerealiseerd	0	Gerealiseerd	0	Gerealiseerd	16.471	Gerealiseerd	408	Te realiseren	0	Te realiseren	0	Te realiseren	0
I. UITGAVEN	0	0	0	0	16.471	0	408	0	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	16.471	0	408	0	0	0	0	0	0	0

**PRIO IP-016: Plaatsen van hemelwaterputten
ACT-075: Plaatsen van regenwaterputten**

**PRIO IP-017: Relighting-projecten in stadsgebouwen
ACT-077: Relighting-projecten in stadseigendommen**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren *				Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP		
I. UITGAVEN	0	88.308	0	90.000	0	178.308	
B. Investerings in materiële vaste activa	0	88.308	0	90.000	0	178.308	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	88.308	0	90.000	0	178.308	
b. Wegen en andere infrastructuur	0	20.864	0	0	0	20.864	
c. Roerende goederen	0	67.444	0	90.000	0	157.444	

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	17.701	34.510	33.932	2.166	65.000	25.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	17.701	34.510	33.932	2.166	65.000	25.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	17.701	34.510	33.932	2.166	65.000	25.000	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	20.864	0	0	0	0
c. Roerende goederen	17.701	34.510	13.068	2.166	65.000	25.000	0

PRIO IP-018: Stookplaatsrenovaties
ACT-078: Uitvoeren van stookplaatsrenovaties

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren *				Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP		
I. UITGAVEN	0	618.619	0	200.000	0	818.619	
B. Investerings in materiële vaste activa	0	618.619	0	200.000	0	818.619	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	618.619	0	200.000	0	818.619	
c. Roerende goederen	0	618.619	0	200.000	0	818.619	

Jaarlijkse transacties

	2020		2021		2022		2023		2024		2025		2026	
	Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren	
I. UITGAVEN	30.315	30.315	65.510	461.485	61.309	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	30.315	30.315	65.510	461.485	61.309	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	30.315	30.315	65.510	461.485	61.309	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	0
c. Roerende goederen	30.315	30.315	65.510	461.485	61.309	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	0

PRIO IP-019: Centrale regeling stookinstallaties
ACT-079: Centrale regelingen van stookinstallaties

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren *				Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP		
I. UITGAVEN	0	3.970	0	0	0	0	3.970
B. Investerings in materiële vaste activa	0	3.970	0	0	0	0	3.970
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.970	0	0	0	0	3.970
c. Roerende goederen	0	3.970	0	0	0	0	3.970

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	3.970	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	3.970	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.970	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	3.970	0	0	0	0	0

PRIO IP-020: Plaatsen van zonnepanelen

ACT-080: Installeren van zonnepanelen, energiedelen en zelfverbruik maximaliseren

	Reeds gerealiseerd			Nog te realiseren*			Totaal		
	2021		2022	2023		2024		2025	2026
	Voor MJP	In MJP	Gerealiseerd	Voor MJP	In MJP	Na MJP			
I. UITGAVEN	0	21.974	0	0	270.000	0	0	291.974	
B. Investerings in materiële vaste activa	0	21.974	0	0	270.000	0	0	291.974	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	21.974	0	0	270.000	0	0	291.974	
c. Roerende goederen	0	21.974	0	0	270.000	0	0	291.974	

Jaarlijkse transacties

	2020		2021		2022		2023		2024		2025		2026	
	Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren	
I. UITGAVEN	0	21.974	0	21.974	0	0	0	0	170.000	100.000	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	21.974	0	21.974	0	0	0	0	170.000	100.000	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	21.974	0	21.974	0	0	0	0	170.000	100.000	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	21.974	0	21.974	0	0	0	0	170.000	100.000	0	0	0	0

PRIO IP-021: Duurzame overkoepelende technieken
ACT-081: Investeren in diverse duurzame technieken - dakwerken stadsgebouwen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*				Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP		
I. UITGAVEN	0	0	0	736.300	0	736.300	736.300
B. Investeren in materiële vaste activa	0	0	0	700.000	0	700.000	700.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	700.000	0	700.000	700.000
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	0	0	0	36.300	0	36.300	36.300

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	436.300	300.000	0
B. Investeren in materiële vaste activa	0	0	0	0	400.000	300.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	400.000	300.000	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	400.000	300.000	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	0	0	0	0	36.300	0	0

PRIO IP-022: Parkeerbeleid en betalend parkeren
ACT-016: Actieve controles inzake parkeren en inname openbaar domein

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren *			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	5.445	0	0	0	5.445
c. Roerende goederen	0	5.445	0	0	0	5.445
		5.445				5.445
		5.445				5.445

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	5.445	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	5.445	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	5.445	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	5.445	0	0	0	0	0

PRIO IP-23: E-inclusiebeleid
ACT-043: Klantgerichte informatie en begrijpelijke webtaal

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren *				Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP		
I. UITGAVEN	0	39.672	0	20.000	0	59.672	
B. Investerings in materiële vaste activa	0	39.672	0	20.000	0	59.672	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	39.672	0	20.000	0	59.672	
C. Roerende goederen	0	39.672	0	20.000	0	59.672	

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	39.672	20.000	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	39.672	20.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	39.672	20.000	0	0
C. Roerende goederen	0	0	0	39.672	20.000	0	0

**PRIO IP-OV: Verledden van de openbare verlichting tegen 2030
ACT-076: VerLEDden van de openbare verlichting**

	Reeds gerealiseerd			Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP		
I. UITGAVEN	0	1.545.152	0	726.938	0	2.272.090	
B. Investerings in materiële vaste activa	0	1.545.152	0	726.938	0	2.272.090	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.545.152	0	726.938	0	2.272.090	
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	1.545.152	0	726.938	0	2.272.090	
II. ONTVANGSTEN	0	282.711	0	125.650	0	408.361	
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	282.711	0	125.650	0	408.361	
2. Inter gemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	282.711	0	125.650	0	408.361	

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	1.016.885	55.166	52.743	420.357	365.376	361.562	0
B. Investerings in materiële vaste activa	1.016.885	55.166	52.743	420.357	365.376	361.562	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.016.885	55.166	52.743	420.357	365.376	361.562	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.016.885	55.166	52.743	420.357	365.376	361.562	0
II. ONTVANGSTEN	94.237	62.825	62.825	62.825	62.825	62.825	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	94.237	62.825	62.825	62.825	62.825	62.825	0
2. Inter gemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	94.237	62.825	62.825	62.825	62.825	62.825	0

**PRIO IP-SPEEL: Aankoop speelgoed spelothek
ACT-034: Verhuis en integratie Speel-o-theek in bibliotheek(werking)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	4.970	0	0	0	4.970
B. Investerings in materiële vaste activa	0	4.970	0	0	0	4.970
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	4.970	0	0	0	4.970
c. Roerende goederen	0	4.970	0	0	0	4.970

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	4.970	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	4.970	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.970	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	4.970	0	0	0	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MIP:

MIP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Budg. 196759

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

Reeds gerealiseerd in MIP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 808491 Alg. 39771

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 879184 Alg. 42832

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 969101 Alg. 48591

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 1053741 Alg. 51646

T3. Investeringsproject - toelichting

Het rapport **T3. Investeringsproject** bevat een overzicht van de investeringsontvangsten en -uitgaven in 2023 per investeringsproject, die gekoppeld zijn aan prioritaire acties.

Enkel de projecten waar effectief uitgaven zijn gebeurd of ontvangsten zijn gerealiseerd, worden opgenomen in het overzicht.

Ook hier zijn de gegevens weergegeven voor de Stad en Ocmw samen.

Het cijfermateriaal bestaat uit 2 componenten

Reeds gerealiseerd

Voor MJP - bevat de gerealiseerde bedragen t.e.m. jaarrekening 2019

In MJP - bevat de gerealiseerde bedragen uit de jaarrekeningen 2020-2023

Nog te realiseren

In MJP - bevat de gebudgetteerde bedragen uit het meerjarenplan 2024-2025

Na MJP - bevat de niet-gebudgetteerde bedragen in het meerjarenplan 2024-2025 maar te voorzien in het volgende meerjarenplan 2026-2031

Op die manier krijgt de lezer een inzicht in de totale kostprijs van de prioritaire investeringsprojecten, de mate van realisatie en de snelheid van uitvoering.

De ontvangsten en uitgaven worden samengebracht per balansrubriek, wat de leesbaarheid van het rapport niet echt bevordert.

Niet iedereen is immers Master of Bachelor in Accountancy.

Voor een aantal prioritaire acties wordt hierna in dit bundel een poging gedaan om het voorgaande wat eenvoudiger en overzichtelijker voor te stellen.

Investeringsuitgaven 2023

Inhoudstafel

1. Totalen investeringen 2023
 - a. Prioritaire acties
 - b. Overige acties en gelijkblijvend beleid
2. Detail grote meerjarige projecten

Totaal investeringen 2023	€ 10.336.174	€ 9.254.712	89,54%
----------------------------------	---------------------	--------------------	---------------

Prioritaire acties				Budget 2023	Rekening 2023	Benuttingsgraad	Aandeel in totaal
ACT-009	Sporthal Ter Linde - renovatie en uitbreiding	€ 1.750.000	€ 1.861.617	106,38%	20,12%		
ACT-003	Heraanleg Steenakker	€ 1.669.500	€ 1.531.422	91,73%	16,55%		
ACT-008	GC Gilwe - gebouw en inrichting	€ 1.414.750	€ 1.157.880	81,84%	12,51%		
ACT-076	Verleiding openbare verlichting	€ 258.030	€ 420.357	162,91%	4,54%		
ACT-008	GC Gilwe - omgevingswerken	€ 410.000	€ 396.300	96,66%	4,28%		
ACT-009	Investeringsstoelage turmtoestellen We Gym Together vzw	€ 185.000	€ 139.081	75,18%	1,50%		
ACT-019	Wegmarkeringen nieuw circulatieplan	€ 7.500	€ 64.737	863,16%	0,70%		
ACT-074-0	Stookplaatsrenovaties	€ 88.000	€ 61.717	70,13%	0,67%		
ACT-001	Sanering gassite in de Gasstraat	€ 35.000	€ 41.109	117,45%	0,44%		
ACT-043	Aankoop hardware en beveiliging project Digi-coaches	€ 40.000	€ 39.672	99,18%	0,43%		
ACT-061	Voortraject en werken ontharding Trage Wegen	€ 55.000	€ 35.689	64,89%	0,39%		
ACT-002	Heraanleg groene parking op de voormalige gassite	€ 35.500	€ 34.847	98,16%	0,38%		
ACT-007	Afbraak zwembad	€ 15.000	€ 14.544	96,96%	0,16%		

ACT-077	Relighting projecten	€ 27.500	€ 2.166	7,88%	0,02%
ACT-014	Sensoren op parkeerstroken	€ 2.000	€ 1.759	87,96%	0,02%
ACT-060	Voortraject en werken ontharding Westmolenstraat	€ 21.500	€ 1.485	6,91%	0,02%

Budget 2023	Rekening 2023	Benuttingsgraad	Aandeel in totaal
€ 6.016.303	€ 5.806.407	96,51%	62,74%

Prioritaire acties

Budget 2023	Rekening 2023	Benuttingsgraad	Aandeel in totaal
-------------	---------------	-----------------	-------------------

Overig beleid

ACT	Projectnaam	Budget 2023	Rekening 2023	Benuttingsgraad	Aandeel in totaal
ACT-219	Weg- en rioleringswerken Vredestraat	€ 950.000	€ 1.001.207	105,39%	10,82%
ACT-212	Onderhoud stedelijk wegennet	€ 500.000	€ 511.586	102,32%	5,53%
ACT-170	Straatmeubilair	€ 285.000	€ 247.471	86,83%	2,67%
ACT-223	Investeringsstoelage WZB Wervik - verkoop landbouwgronden (50%)	€ 200.000	€ 200.000	100,00%	2,16%
GBB	Investeringsstoelage HVZ Westhoek	€ 179.530	€ 179.530	100,00%	1,94%
ACT-224	Wagenpark	€ 212.000	€ 157.893	74,48%	1,71%
ACT-158	Tabaksmuseum - herinrichting toeristisch onthaal	€ 140.000	€ 134.260	95,90%	1,45%
GBB	Investeringsstoelage Arro Ieper	€ 116.847	€ 116.847	100,00%	1,26%
ACT-158	Jeugd - speeltoestellen en -terreinen	€ 105.000	€ 116.134	110,60%	1,25%
ACT-217	Optimalisatie rioolinfrastructuur	€ 150.000	€ 99.075	66,05%	1,07%
ACT-158	Sport - uitbatingsmateriaal	€ 89.000	€ 74.246	83,42%	0,80%
ACT-114	Vernieuwen softwarepakketten	€ 70.000	€ 61.755	88,22%	0,67%
ACT-108	Verlenging antivirussoftware en detectie cyberdreigingen	€ 60.000	€ 59.917	99,86%	0,65%
ACT-219	Afkoppelingsudies en keuringen n.a.v. rioleringswerken	€ 100.000	€ 53.822	53,82%	0,58%
ACT-224	Aankoop fietsen tbv personeel	€ 60.000	€ 47.058	78,43%	0,51%
ACT-158	CC Forum - kleinere aanpassingswerken	€ 40.000	€ 39.793	99,48%	0,43%

ACT-121	Aankoop pc's, laptops, wifi-antennes, printers,...	€ 32.500	€ 33.097	101,84%	0,36%
ACT-219	Dringende herstelwerken aan rioolinfrastructuur	€ 40.000	€ 31.114	77,78%	0,34%
ACT-200	Basisonderhoudswerken en energie-efficiëntie verhogende maatregelen	€ 50.000	€ 30.837	61,67%	0,33%
ACT-224	Uitvoeringsdiensten - uitbatingsmateriaal	€ 60.000	€ 27.556	45,93%	0,30%
ACT-190	Sleutelplan en toegangscontrole stads- en ocmw-gebouwen	€ 40.000	€ 27.464	68,66%	0,30%
ACT-220	Kunstwerk OC De Knippelaar	€ 25.000	€ 25.000	100,00%	0,27%
ACT-186	Oriënterende bodemonderzoeken risicogronde	€ 35.500	€ 23.212	65,39%	0,25%
ACT-217	Opmaak riooldatabank, hydraulisch model en hemelwaterplan	€ 50.000	€ 22.386	44,77%	0,24%
ACT-200	Stadhuis - meubilair	€ 20.000	€ 16.351	81,75%	0,18%
ACT-126	Glasvezelverbinding tussen stadsgebouwen	€ 20.000	€ 14.488	72,44%	0,16%
ACT-219	Investeringsubsidies voor afkoppelingen op privaat domein	€ 20.000	€ 11.421	57,10%	0,12%
ACT-223	Aankoop grond buffer Maagdenbeek	€ 8.000	€ 8.000	100,00%	0,09%
ACT-176	Opmaak ruimtelijke plannen/inrichtingsplannen	€ 20.000	€ 7.508	37,54%	0,08%
ACT-158	Sloeber - meubilair	€ 9.000	€ 6.858	76,20%	0,07%
ACT-219	Weg- en rioleringswerken Stampkotstraat	€ 10.000	€ 6.057	60,57%	0,07%
ACT-215	Dringende werken aan fietspaden/betonplaten	€ 7.500	€ 5.350	71,34%	0,06%
ACT-158	Muziekacademie - aankoop buffetpiano's	€ 5.000	€ 4.990	99,80%	0,05%
ACT-220	Aanleg groenzones en openbaar domein	€ 20.000	€ 4.945	24,72%	0,05%
ACT-158	Sloeber - uitbatingsmateriaal	€ 11.500	€ 4.412	38,36%	0,05%
GBB	Belangen in Miroom	€ 3.500	€ 3.441	98,31%	0,04%
ACT-206	LOI - meubilair	€ 3.500	€ 3.352	95,77%	0,04%
ACT-221	Studie inrichting sterretjestuin en natuurbegraafplaats	€ 27.500	€ 3.340	12,14%	0,04%
ACT-206	Sociale dienst - meubilair	€ 3.500	€ 3.261	93,17%	0,04%
ACT-125	Extra infoschermen op locaties	€ 3.000	€ 2.834	94,46%	0,03%
ACT-153	Centralisatie vrijetijdsdiensten in VrijeTijdsPunt	€ 3.000	€ 2.813	93,75%	0,03%
ACT-208	Update beeldendatabank openbaar domein	€ 5.000	€ 2.775	55,49%	0,03%
ACT-158	Kunstvoorwerpen	€ 5.000	€ 2.650	53,00%	0,03%
GBB	Investeringssteun kerkbesturen	€ 181.657	€ 2.262	1,25%	0,02%
ACT-111	Dataverlicenties	€ 5.000	€ 1.677	33,55%	0,02%
ACT-158	Toeristisch-recreatieve signalisatie	€ 2.000	€ 1.596	79,80%	0,02%

		Budget 2023	Rekening 2023	Benuttingsgraad	Aandeel in totaal
ACT-222	Ontruiming begraafplaatsen	€ 1.500	€ 1.434	95,59%	0,02%
ACT-219	Weg- en rioleringswerken Molenstraat-Rekestraat-Bakkerstraat	€ 66.750	€ 1.313	1,97%	0,01%
ACT-175	Opmaak woonstudie en woonbeleidsplan	€ 9.500	€ 946	9,95%	0,01%
ACT-214	Fiets- en wandelverbinding langs de Reutelbeek	€ 1.000	€ 642	64,17%	0,01%
ACT-219	Weg- en rioleringswerken Magerheidstraat - Ter Hand	€ 86.000	€ 420	0,49%	0,00%
GBB	Belangen in Gaselwest	€ 0	€ 25		0,00%
GBB	Annüiteit De lijn	€ 14	€ 13	95,36%	0,00%
ACT-219	Weg- en rioleringswerken Ooststraat (verkaveling WVI)	€ 0	-€ 150		0,00%

	Budget 2023	Rekening 2023	Benuttingsgraad	Aandeel in totaal
Overig beleid	€ 4.150.821	€ 3.448.305	83,08%	37,26%

Investeringsprojecten zonder betaalde facturen

	Budget 2023	Rekening 2023	Benuttingsgraad	Aandeel in totaal
ACT-081	€ 36.300	€ 0	0,00%	0,00%
ACT-081	€ 15.000	€ 0	0,00%	0,00%
ACT-157	€ 20.000	€ 0	0,00%	0,00%
ACT-199	€ 30.000	€ 0	0,00%	0,00%
ACT-206	€ 40.000	€ 0	0,00%	0,00%
ACT-219	€ 8.000	€ 0	0,00%	0,00%
GBB	€ 19.750	€ 0	0,00%	0,00%

Investeringsprojecten zonder uitgaven	€ 169.050	€ 0	0,00%	0,00%
----------------------------------------------	------------------	------------	--------------	--------------

2.Detail grote meerjarige projecten

Project GC Gilwe

	Rekening <2022	Rekening 2022	Rekening 2023	Budget 2024
ACT-008 Nieuwbouw GC Gilwe	€ 2.594.339	€ 4.677.249	€ 249.931	€ 230.000
ACT-008 Omgeving GC Geluwe	€ 38.030	€ 259.371	€ 396.300	€ 150.000
ACT-008 Mobiliteitsstudie GC Geluwe		€ 12.100	€ 60.726	€ 1.200
ACT-008 Meubilair GC Geluwe		€ 23.776	€ 9.935	€ 25.000
ACT-008 Uitbatingsmateriaal GC Geluwe	€ 123.215			
ACT-008 Aankoop grond voor parking				
	€ 2.755.584	€ 4.972.496	€ 716.893	€ 406.200

Totale investeringsuitgaven tem 2023

Budget 2024

€ 8.444.973

€ 406.200

Prognose totale investeringsuitgaven

€ 8.851.173

Project heraanleg Steenakker

- ACT-001 Sanering gassite in de Gasstraat
- ACT-002 Aanleg groene parking op de voormalige gassite
- ACT-003 Heraanleg Steenakker
- ACT-003 Mobiliteitsstudie heraanleg Steenakker

Rekening <2022	Rekening 2022	Rekening 2023	Budget 2024
€ 26.050	€ 0	€ 41.109	
€ 60.425	€ 513.410	€ 34.847	
€ 11.554	€ 721.493	€ 1.531.422	€ 100.000
€ 98.029	€ 1.234.903	€ 1.607.378	€ 100.000

Totale investeringsuitgaven tem 2023
Budget 2024

€ 2.940.310
€ 100.000

Prognose totale investeringsuitgaven

€ 3.040.310

Sporthal Ter Linde - uitbreiding en renovatie

Rekening <2023	Rekening 2023	Budget 2024	Budget 2025
€ 85.349	€ 1.861.617 € 139.081	€ 2.700.000 € 45.000 € 10.000	€ 954.500
€ 85.349	€ 2.000.698	€ 2.755.000	€ 1.204.500

ACT-009 Sporthal Ter Linde - uitbreiding en renovatie
ACT-009 Investeringsstoelage tuntoestellen aan We Gym Together
ACT-009 Uitbatingsmateriaal
ACT-009 Sporthal ter Linde - omgevingswerken

Totale investeringsuitgaven tem 2023
Budget 2024
Budget 2025

€ 2.086.047
€ 2.755.000
€ 1.204.500

Prognose totale investeringsuitgaven

€ 6.045.547

Toegezegde subsidie Vlaanderen

Budget 2024	€ 250.000
Budget 2025	€ 350.000

Prognose totale investeringsontvangsten

€ 600.000

Prognose netto-investeringsinspanning

€ 5.445.547

Project Vredestraat-Ommegangstraat

Rekening 2021	Rekening 2022	Rekening 2023	Budget 2024
---------------	---------------	---------------	-------------

**ACT-219 Weg- en rioleringswerken
ACT-219 Voorafgaande studies**

€ 129.854	€ 995.398	€ 1.001.207	€ 20.000
€ 11.583			€ 0
€ 141.438	€ 995.398	€ 1.001.207	€ 20.000

Totale investeringsuitgaven tem 2023
Budget 2024

€ 2.138.043
€ 20.000

Prognose totale investeringsuitgaven

€ 2.158.043

Ontvangen investeringssubsidies VMM - Aquafin

Rekening 2023	Voorschot à 80%
Budget 2024	Saldo à 20%

€ 448.000
€ 115.883

Prognose totale investeringsontvangsten

€ 563.883

Prognose netto-investeringsinspanning

€ 1.594.160

Verledding openbare verlichting

ACT-077 VerLEDding Openbare verlichting

Rekening 2021	Rekening 2022	Rekening 2023	Budget 2024
€ 55.166	€ 52.743	€ 420.357	€ 365.376
€ 55.166	€ 52.743	€ 420.357	€ 365.376

Totale investeringsuitgaven tem 2023

Budget 2024

Budget 2025

Budget 2026

€ 528.266
€ 365.376
€ 361.562
€ 360.125

Prognose totale investeringsuitgaven

€ 1.615.329

Deze operatie loopt verder tot in 2030 en is gefinancierd door Fluvius (Gaselwest)

De financieringslasten worden wel jaarlijks doorgerekend aan de stad Wervik.

Onderhoud stedelijk wegennet

Rekening 2022	Rekening 2023	Budget 2024	Budget 2025
€ 461.157	€ 511.586	€ 794.000	€ 1.485.000
€ 461.157	€ 511.586	€ 794.000	€ 1.485.000

ACT-212 Onderhoudswerken stedelijk wegennet

€ 972.742			
€ 794.000			
€ 1.485.000			

Totale investeringsuitgaven tem 2023

Budget 2024

Budget 2025

Prognose totale investeringsuitgaven

€ 3.251.742

Te verwachten bijstellingen aan het meerjarenplan m.b.t. investeringen

	AMJP 7	Aanpassing	AMJP 8
ACT-009 Renovatie en uitbreiding sporthal Ter Linde	2024 € 2.700.000	€ 954.500	€ 3.654.500
ACT-009 Renovatie en uitbreiding sporthal Ter Linde	2025 € 954.500	€ -954.500	€ 0
ACT-013 Fietsuggestiestroken en fietsstraten	2024 € 0	€ 75.000	€ 75.000
ACT-217 Opmaak riooldatabank, hydraulisch model, hemelwaterplan en assetmanagement	2024 € 72.500	€ 150.000	€ 222.500
Totalen verwachte budgetaanpassingen	2024	€ 1.179.500	
	2025	€ -954.500	
Totaal		€ 225.000	

T4: Evolutie van de financiële schulden

2023

Journalvolgnommern: JR Budg. 1053741 Alg. 51646

Gemeente (0207.493.391)

Sint-Maartensplein 16, 8940 Wervik

Algemeen directeur: Annemie Vos

OCMW (0212.181.651)

Sint-Maartensplein 16, 8940 Wervik

Financieel directeur: Stefaan Volckaert

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	10.796.936	9.907.286	14.781.209	16.942.518	18.184.954	22.477.294
1. Financiële schulden op 1 januari	11.358.577	10.796.936	9.907.286	14.781.209	16.942.518	18.184.954
2. Nieuwe leningen	1.016.885	55.166	6.052.743	3.420.357	2.635.376	5.996.562
4. Overboekingen	-1.578.526	-944.816	-1.178.821	-1.259.047	-1.392.940	-1.644.222
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.452.475	1.069.432	1.176.549	1.252.830	1.364.798	1.616.080
1. Financiële schulden op 1 januari	1.377.617	1.452.475	1.069.432	1.176.549	1.252.830	1.364.798
2. Aflossingen	-1.503.668	-1.327.859	-1.071.705	-1.182.765	-1.280.972	-1.392.940
3. Overboekingen	1.578.526	944.816	1.178.821	1.259.047	1.392.940	1.644.222
Totaal financiële schulden	12.249.412	10.976.719	15.957.757	18.195.349	19.549.753	24.093.375

Financiële schulden op 31 december	2026
A. Financiële schulden op lange termijn	25.894.964
1. Financiële schulden op 1 januari	22.477.294
2. Nieuwe leningen	5.260.000
4. Overboekingen	-1.842.330
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.814.188
1. Financiële schulden op 1 januari	1.616.080
2. Aflossingen	-1.644.222
3. Overboekingen	1.842.330
Totaal financiële schulden	27.709.153

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024_2024: Budg. 196759

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020_2020: Budg. 808491 Alg. 39771

JR_ORIGINEEL_2021_2021: Budg. 879184 Alg. 42832

JR_ORIGINEEL_2022_2022: Budg. 969101 Alg. 48591

JR_ORIGINEEL_2023_2023: Budg. 1053741 Alg. 51646

T4. Evolutie van de financiële schulden - toelichting

Het rapport **T4. Evolutie van de financiële schulden** bevat een overzicht van de evolutie van de financiële schulden (leningen) van begin 2020 tot eind 2026.

Ook hier zijn de gegevens weergegeven voor de Stad en Ocmw samen.

Lokaal bestuur Wervik

Totale financiële schulden per 1 januari 2023	€ 15.957.757
Totale financiële schulden per 31 december 2023	€ 18.195.349
Toename financiële schulden in de loop van 2022	€ 2.237.592

Het bedrag opgenomen in de rubriek 2. Nieuwe leningen bedraagt € 3.420.357.

In november 2023 is een lening op 20 jaar opgenomen van € 3.000.000 tegen een 5-jaarlijks herzienbare rentevoet van 3,593%

De “andere lening” houdt verband met de financiële en boekhoudkundige constructie opgezet n.a.v. de verleding van de Openbare verlichting door Fluvius.

De verledde installaties moeten wij opnemen onder de vaste activa in leasing en afschrijven over de economische levensduur van de installaties.

Daartegenover staat een leasingschuld voor hetzelfde bedrag (€ 420.357) die over dezelfde periode wordt afgelost.

De geïnteresseerde lezer kan de uitleg over dit boekhoudkundig hoogstandje trouwens gratis(!) raadplegen op de website van Binnenlands Bestuur Vlaanderen.

In de volgende jaren zien we de opnames van nieuwe leningen ingevolge de geplande investeringen oplopen.

2024	€ 2.270.000
2025	€ 5.575.000
2026	€ 5.260.000
Totaal	€ 13.105.000

Aangezien er amper leningen op einddatum komen tot 2030 doet dit de uitstaande schuld en de daaraan verbonden leningslasten ferm stijgen in de volgende jaren.

Totaal financiële schulden

2023	€ 18.195.349
2024	€ 19.549.753
2025	€ 24.093.375
2026	€ 27.709.153

Leningslasten (intresten + aflossingen)

2023	€ 1.636.137
2024	€ 1.766.285
2025	€ 1.850.900
2026	€ 2.270.302
2027	€ 2.839.244

Deze ontwikkeling zal de opmaak van het meerjarenplan 2026-2031 sterk beïnvloeden en de actieradius voor het nieuwe bestuur beperken.



Schema T5: De toelichting bij de balans

Stad Wervik
Sint Maartensplein 16 - 8940 Wervik
Ondernemingsnr.: 0207.493.391

OCMW Wervik
Sint Maartensplein 16 - 8940 Wervik
Ondernemingsnr.: 0212.181.659

Filters

Boekjaar: 2023

Budgettaire entiteiten: OCMW, STAD

1. Mutatiestaat van de vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en verminderingen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa	€ 33.122.428,91	€ 3.479,35	€ 62.824,75	€ 0,29	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 33.063.083,80
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	€ 13.072.953,50	€ 3.466,00	€ 62.824,75	€ 0,29	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 13.013.595,04
3. OCMW-verenigingen	€ 16.549.243,76	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 16.549.243,76
4. Andere financiële vaste activa	€ 3.500.231,65	€ 13,35	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.500.245,00
C. Materiële vaste activa	€ 58.981.702,10	€ 8.467.065,64	€ 541.460,24	€ 69.637,78		€ 3.396.045,75	€ 0,00	€ 63.580.899,53
1. Gemeenschapsgoederen	€ 54.796.611,62	€ 8.467.065,64	€ 235.190,47	€ -91.532,39		€ 3.334.111,11	€ 0,00	€ 59.602.843,29
a. Terreinen en gebouwen	€ 26.531.575,89	€ 5.156.146,59	€ 212.204,00	€ 76.788,58		€ 927.688,93	€ 0,00	€ 30.624.618,13
b. Wegen en andere infrastructuur	€ 21.581.279,83	€ 1.899.837,63	€ 0,00	€ 48.275,79		€ 1.659.148,66	€ 0,00	€ 21.870.244,59
c. Installaties, machines en uitrusting	€ 1.723.811,74	€ 457.395,52	€ 5.330,00	€ -119.861,27		€ 232.613,24	€ 0,00	€ 1.823.402,75
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 896.978,74	€ 505.679,09	€ 17.656,47	€ -96.735,49		€ 295.085,52	€ 0,00	€ 993.180,35
e. Leasing en soortgelijke rechten	€ 3.625.823,09	€ 420.356,81	€ 0,00	€ 0,00		€ 219.574,76	€ 0,00	€ 3.826.605,14
f. Erfgoed	€ 437.142,33	€ 27.650,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 464.792,33
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	€ 4.185.090,48	€ 0,00	€ 306.269,77	€ 161.170,17	€ 0,00	€ 61.934,64	€ 0,00	€ 3.978.056,24
a. Terreinen en gebouwen	€ 4.185.090,48	€ 0,00	€ 306.269,77	€ 161.170,17	€ 0,00	€ 61.934,64	€ 0,00	€ 3.978.056,24
b. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Immateriële vaste activa	€ 314.060,91	€ 136.096,58	€ 0,00	€ -131.340,11		€ -62.775,94	€ 0,00	€ 381.593,32

2. De mutatiestaat van het nettoactief

A. Kapitaalssubsidies en schenkingen

	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
OCMW	€ 1.126.470,74	€ 0,00	€ 54.967,21	€ 0,00	€ 1.071.503,53
Stad	€ 8.098.147,84	€ 429.015,31	€ 476.034,08	€ 0,00	€ 8.051.129,07
Totaal	€ 9.224.618,58	€ 429.015,31	€ 531.001,29	€ 0,00	€ 9.122.632,60
B. Gecumuleerd overschot of tekort	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkomenst gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
OCMW	€ 2.751.244,48	€ -1.607.726,32	€ 1.637.022,00	€ 0,00	€ 2.780.540,16
Stad	€ 11.660.112,34	€ 3.456.052,02	€ -1.637.022,00	€ 0,00	€ 13.479.142,36
Totaal	€ 14.411.356,82	€ 1.848.325,70	€ 0,00	€ 0,00	€ 16.259.682,52
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
OCMW	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Stad	€ 5.253.877,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.253.877,00
Totaal	€ 5.253.877,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.253.877,00
D. Overig nettoactief	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
OCMW	€ 17.068.962,91	€ 0,00		€ 0,00	€ 17.068.962,91
Stad	€ 33.803.870,59	€ 0,00		€ 0,00	€ 33.803.870,59
Totaal	€ 50.872.833,50	€ 0,00		€ 0,00	€ 50.872.833,50
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
OCMW	€ 20.946.678,13			€ -25.671,53	€ 20.921.006,60
Stad	€ 58.816.007,77			€ 1.772.011,25	€ 60.588.019,02
Totaal	€ 79.762.685,90			€ 1.746.339,72	€ 81.509.025,62

T5. Mutatie staat van de activa - toelichting

Het rapport **T5. De toelichting bij de balans** bevat de mutatiestaat van de vaste activa en het nettoactief in de loop van het jaar 2023.

Ook hier zijn de gegevens weergegeven voor de Stad en Ocmw samen.

De mutatiestaat van de activa geeft weer hoe de boekwaarde van de materiële vaste activa is veranderd in de loop van 2023 ingevolge:

Aankopen/uitgevoerde werken	+
Verkopen	-
Overboekingen/in- en uitdienststellingen	+/-
Herwaarderingen	+
Afschrijvingen en waardeverminderingen	-
Andere mutaties	+/-

Bij de mutatiestaat van het nettoactief (passiefzijde van de balans) past een woordje uitleg bij de rubriek

B. Gecumuleerd overschot van het boekjaar

Tussenkomst gemeente aan Ocmw € 1.637.022

De gemeentelijke dotatie aan het Ocmw vanuit de stad is in de BBC-context afgeschaft.

Bij de verwerking van het resultaat van het dienstjaar wordt het tekort van het boekjaar dat het Ocmw lijdt, bijgesteld. De gemeenten zijn immers nog altijd verplicht om de noodzakelijke middelen ter beschikking te stellen van het Ocmw, zodat ze haar taken zonder verlies kan uitoefenen.

De Gemeenteraad bepaalt welk bedrag hiervoor in aanmerking komt.

Het budgettair resultaat van het Ocmw bedraagt in 2023 - € 1.637.022.

Aangezien in de gemeentelijke context hoofdzakelijk gerapporteerd wordt vanuit budgetten en cash flow, is het budgettair resultaat van het Ocmw genomen als uitgangspunt om de waarde van de jaarlijkse tussenkomst van de gemeente in het Ocmw te bepalen.

Overzicht van de financiële risico's

Een volledig en transparant overzicht van de financiële risico's is onontbeerlijk om een correcte inschatting te kunnen maken van de werkelijke toestand van de financiën van het bestuur.

Omzendbrief KB/ABB 2019/4 over de strategische meerjarenplannen 2020-2025 van de lokale besturen besteedt dan ook veel aandacht aan dit onderwerp en vindt het belangrijk dat hier voldoende aandacht wordt aan besteed bij de wijzigingen aan het meerjarenplan en bij de jaarrekeningen.

De tekstuele aanpassingen in deze tekst t.o.v. de versie opgenomen in de 7^e aanpassing van het meerjarenplan (gemeenteraad 28 november 2023) zijn in rood aangebracht.

ONTVANGSTEN

Risico 1 : Ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting

De ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting zijn voor de meeste Vlaamse gemeenten één van de voornaamste inkomstenbronnen. Het lokaal bestuur Wervik realiseert ongeveer 20% van haar totale ontvangsten uit de opcentiemen (8%) op de personenbelasting.

De ontvangsten zijn afhankelijk van de economische conjunctuur, de samenstelling en groei van de bevolking en de lokale levensstandaard.

De inning van de aanvullende belasting is afhankelijk van het inningsritme van de FOD Financiën. Hier durft het wel eens fout lopen, waardoor er aanzienlijke schommelingen kunnen ontstaan in de ontvangsten.

Sedert enkele jaren is een voorschottensysteem in voege dat die schommelingen grotendeels opvangt.

Een nieuw boekhoudingssysteem binnen de Federale Overheid heeft tot gevolg dat de gemeenten in 2023 14 maanden doorgestort zullen krijgen i.p.v. de gebruikelijke 12. Dit zorgt voor een aanzienlijke éénmalige meeropbrengst die goed van pas komt.

Nieuwe ramingen ontvangen in de 2^e helft van november 2023 voor de jaren 2025-2028 doorgestuurd vanuit FOD Financiën, zijn +/- 200.000 hoger dan momenteel ingeschat.

Risico 2 : Ontvangsten uit opcentiemen op de onroerende voorheffing.

Ook de opcentiemen op de onroerende voorheffing hebben een belangrijke impact op de financiën van de gemeenten. Het lokaal bestuur Wervik realiseert ongeveer 20% van haar totale ontvangsten uit de opcentiemen (2.000 omgezet naar 1.259 na wijziging basistarief Vlaanderen) op de onroerende voorheffing.

De opbrengst is afhankelijk van de aard van het woningpatrimonium en de aanwezigheid van bedrijven en bedrijfspanden op het grondgebied.

Nieuwe verkavelingen en de aanleg van nieuwe industrieterreinen of zones voor ambachten hebben een positieve invloed op de toekomstige ontvangsten.

Voor het eerst heeft de Vlaamse Belastingdienst begin oktober 2023 aan de gemeenten prognoses bezorgd met hun inschatting van de te verwachten gemeentelijke ontvangsten voor de periode 2023-2027.

Hun ramingen vallen gelukkig beter uit dan de ingeschreven bedragen in het meerjarenplan (versie juni 2023) en zijn overgenomen in het voorliggende ontwerp van aanpassing 7 aan het meerjarenplan 2020-2025.

Risico 3 : Ontvangsten uit andere (eigen) belastingen

De meeste tarieven van de eigen gemeentebelastingen zijn forfaitair vastgelegd en worden niet geïndexeerd.

Bij inflatie evolueren de inkomsten dus niet mee met de gestegen levensduurte en de uitgaven van het lokaal bestuur.

Bij een inflatiegraad van 10% betekent dit een inkomstenderving van +/- € 100.000 op jaarbasis.

Het is begrijpelijk dat in pre-electorale tijden geen tariefwijzigingen meer worden doorgevoerd.

Risico 4 : Initiatieven Buitenschoolse Kinderopvang

Voor de personeelsleden werkzaam in Sloeber is in het Sectoraal akkoord van voorjaar 2021 opgenomen dat zij aangepaste weddeschalen krijgen die vooral in het begin van de loopbaan een weddeverhoging inhouden.

De toepassing en invoegetreiding is echter een complexe aangelegenheid en is in het voorjaar 2022 uitgevoerd. De budgettaire gevolgen van de nieuwe weddeschalen zijn doorgerekend in het personeelsbudget.

De Vlaamse Overheid ondersteunt financieel de invoering van nieuwe weddeschalen, maar het subsidiëringssysteem voor IBO (Buitenschoolse Kinderopvanginitiatieven) wordt herwerkt en de verwachting is dat de Wervikse situatie zal leiden tot een vermindering van toegekende Vlaamse subsidies.

Voorlopig zitten we nog in een transitieperiode.

In de Septemberverklaring van de Vlaamse regering is aangekondigd dat extra budget wordt voorzien voor de uitbreiding van het aanbod kinderopvang en betere verloning van de kinderbegeleiders.

Concrete maatregelen en de budgettaire impact voor de gemeenten zijn evenwel nog niet bekend.

Risico 5 : Aanwending subsidies voor de inzameling van afvalwater

De Vlaamse Milieumaatschappij (VMM) heeft de opdracht gekregen om te onderzoeken op welke wijze de gemeentelijke rioolbeheerders omgaan met de opbrengsten uit de gemeentelijke saneringsbijdrage geïnd via de waterfactuur (€ 927.595 in 2022).

De gemeenten moeten er dus op toezien dat de saneringsbijdragen die ontvangen worden aangewend worden voor de organisatie van opvang van afvalwater. Jaarlijks wordt gemonitord op basis van rapportering van kosten en opbrengsten in welke mate dit het geval is.

Indien de gemeentelijke afrekening een surplus zou vertonen, dan loopt de gemeente het risico dat de geïnde saneringsbijdragen terugbetaald moeten worden. Bovendien zou dit ook betekenen dat er onvoldoende inspanningen geleverd worden om de eigen prestaties qua riolerings- en zuiveringsgraad te verhogen.

Gezien het niet gebruiken van de subsidies én het risico op het terugbetalen ervan is investeren in riolering en aansluitend de aanpak van de bovenbouw een doelstelling die niet mag teruggeschroefd worden.

Risico 6 : Opvolgen van inkomende subsidies

Gemeentebesturen ontvangen langs diverse kanalen subsidies.

Investeringsprojecten wegeaanleg i.s.m Aquafin die ook de gescheiden afvoer hemel- en afvalwater beogen, zijn echter complex in de opvolging waardoor het effectief ontvangen van de toegekende subsidies een lange lijdensweg is.

Daarnaast is het aan te raden in het bestuur een personeelslid vrij te maken om actief op zoek te gaan naar subsidiestromen waarop het bestuur mogelijk recht op heeft.

De toezegging van een subsidie is geen eindpunt, maar de start om deze ook effectief binnen te rijden door een proactief opvolgings- en rapporteringstraject te respecteren.

Risico 7 : Engagements Vlaamse Overheid in de volgende planningsperiode 2026-2031

De Vlaamse Overheid heeft haar engagements kenbaar gemaakt aan de lokale besturen tot het jaar 2025 voor belangrijke subsidiekanalen zoals het Gemeentefonds, Open Ruimte, ex-sectorale subsidies, ex-gescosubsidiëring en responsabiliseringsbijdrage e.d.

Het is voorlopig onduidelijk in welke mate de toekomstige Vlaamse regering het huidig subsidiëeringsbeleid m.b.t. lokale besturen zal verderzetten of bijsturen.

Gezien het hier gaat om substantiële bedragen (8.000.000 € op jaarbasis) is dit een belangrijk gegeven dat de financiële gezondheid van de steden en gemeenten sterk in gunstige of ongunstige zin kan beïnvloeden.

De Elia-compensatie, een aanvullende dotatie in het Gemeentefonds, wordt in 2026 gehalveerd en in 2027 volledig geschaft. Dit is een recurrent verlies voor Wervik van € 188.158 op jaarbasis.

In de huidige planningsperiode 2020-2025 was de Vlaamse Overheid met de creatie van de dotaties "Open Ruimte" aan de landelijke gemeenten de reddende engel voor veel Vlaamse gemeenten.

Het valt te vrezen dat Vlaanderen in de volgende legislatuur de gemeenten niet meer in dezelfde mate financieel zal kunnen depanneren.

UITGAVEN

Risico 8 : Inflatierisico en energieprijzen

De voorbije jaren bleef de inflatie onder controle en ver onder de magische 2%-grens. Vooral de personeelskosten zijn rechtstreeks beïnvloed door de inflatie wegens het automatisch indexatiemechanisme gekoppeld aan de overschrijding van de spilindex.

De huidige inflatie is vooral gestuurd door de ongecontroleerde stijging van de gas- en elektriciteitsprijzen. Op zijn beurt worden productieprocessen van energiegevoelige sectoren duurder waardoor ook voedsel en andere basisproducten gevoelig duurder worden.

Gelukkig stellen we vast dat de energieprijzen de voorbije maanden een dalende trend vertonen, zodat de gebudgetteerde uitgaven vanaf 2023 kunnen teruggeschoefd worden.

Deze intentie wordt gedeeltelijk tenietgedaan door de beslissing om het tijdelijk doven van de openbare verlichting 's nachts op te heffen met uitwerking vanaf aanvang 2024.

Daarnaast is er de impact van de gestegen bouwrijzen op lopende investeringsdossiers en kostprijzen bij nieuwe aanbestedingsprocedures.

Besturen afhankelijk van gemeentelijke steun (Woon- en Zorgbedrijf/Arro Ieper/HVZ Westhoek/Mirom) zien ook hun personeelskosten stijgen, waardoor gemeenten ook langs die zijde worden gevraagd financieel bij te springen.

Dit dreigt een sneeuwbaaleffect te worden die de gemeentelijke financiën nog meer onder druk dreigt te zetten.

Risico 9 : Pensioenbijdrage statutaire ambtenaren en responsabiliseringsbijdrage

Een responsabiliseringsbijdrage is verschuldigd door de lokale besturen waarvan de uitbetaalde pensioenen aan hun gewezen vastbenoemde personeelsleden en/of hun rechthebbenden meer bedraagt dan de betaalde pensioenbijdragen voor hun actieve statutairen in hetzelfde jaar.

Aangezien de statutaire tewerkstelling onder druk staat en de vervanging van statutairen steeds meer gebeurt door contractueel personeel dalen de pensioenbijdragen, terwijl de pensioenlasten stijgen.

De verhoging van de pensioenleeftijd biedt maar (zeer) tijdelijk soelaas. De factuur ten laste van het lokaal bestuur Wervik blijft echter oplopen en is in 2026 gebudgetteerd op € 617.229. Lokale besturen zijn de enige overheidsinstantie die volledig zelf instaan voor de financiering van de pensioen van hun vastbenoemd personeel.

Deze problematiek vraagt om een drastische aanpak en opheffing van de discriminatie t.a.v. andere overheden.

De Vlaamse Overheid komt voor ongeveer 50% tussen in de responsabiliseringsbijdragen, wat de pil enigszins maar nog steeds ruim onvoldoende verzacht.

In het voorjaar van 2023 werden een aantal vastbenoemde ambtenaren van het Ocmw gedetacheerd bij het Woon- en Zorgbedrijf rechtsreeks op de payroll van het Woon- en Zorgbedrijf geplaatst.

Bij deze operatie werden ook een aantal pensioenen van statutairen van het Ocmw ten laste gelegd van het Woon- en Zorgbedrijf voor de berekening van de responsabiliseringsbijdrage.

Op die manier wordt de totaal verschuldigde respo-bijdrage van Stad/Ocmw/WZB Wervik zo laag mogelijk gehouden.

Risico 10 : Financiële link met partnerbesturen (verbonden entiteiten)

De verbonden entiteiten volgen elk hun eigen weg. Zo worden de politie- en hulpverleningszones federaal aangestuurd, terwijl kerkfabrieken, intercommunales en autonome gemeentebedrijven door de Vlaamse Overheid worden geregeld. Deze complexiteit maakt een goede opvolging niet eenvoudiger.

Er is een groeiende tendens binnen heel veel steden en gemeenten om in de partnerbesturen nog enkel bij te dragen in hun "reële" tekorten.

De regelgeving laat daar niet altijd voldoende vrijheid. De federale overheid houdt nog halsstarrig vast aan het standpunt dat door de gemeenteraad goedgekeurde toelagen ook daadwerkelijk moeten worden uitbetaald. Discussies over het al dan niet toelaten van de opbouw van reserves in de verbonden entiteiten en de mogelijke bestemming van eventuele overschotten – terugvloeiën naar de moederbesturen of niet – bewijzen dat er nood is aan een duidelijk financieel kader waarbinnen geopereerd kan worden.

Het kan ook nuttig zijn om verbonden entiteiten zelf geen leningen te laten afsluiten en de investeringen steeds te financieren via investeringssubsidies. De partnerbesturen blijven op die manier de nodige investeringsruimte behouden en blijven zelf schuldenvrij. Vaak zal eigen financiering duurder uitvallen en zal nog een borgstelling geëist worden van het moederbestuur.

Deze werkwijze wordt al toegepast voor de kerkbesturen, de politiezone en de hulpverleningszone.

Politiezones

De gemeentelijke bijdrage aan de politiezone Arro Ieper uitgedrukt in €/inwoner blijft voorlopig één van de goedkoopste van Vlaanderen.

Vanaf 2023 wordt de toelage (cfr. HVZ Westhoek) opgesplitst in een exploitatie- en investeringstoelage.

Brandweezerzones

De brandweezerzone Westhoek kent het specifiek probleem dat er geen consensus bestaat over de verdeelsleutel van de gemeentelijke bijdragen. Dit brengt uiteraard onzekerheid over de effectief te betalen dotaties met zich mee. De Gouverneur heeft de zone een verplichte verdeelsleutel opgelegd die quasi budgetneutraal is voor Wervik.

Woon- en Zorgbedrijf Wervik

Met het Woon- en Zorgbedrijf is een formele beheersovereenkomst afgesloten.

Er is de afspraak vastgelegd in het meerjarenplan 2020-2025 om hun jaarlijkse werkingstoelage te bevroren op 1.300.000 €/jaar waarbij het gebruik van Sloeberlokalen in het Pardoën (€ 12.000/jaar) in mindering gebracht wordt van de werkingstoelage.

Bij verkoop van landbouwgronden in Ocmw-bezit zal de helft van de opbrengst als kapitaalinjectie overgemaakt worden aan het Woon- en Zorgbedrijf.

Momenteel volstaat de gemeentelijke betoelaging niet om de financiën structureel op peil te houden.

De verkoop van een deel van het woonpatrimonium aan woonmaatschappij Impuls is een grote stap in de goede richting.

Risico 11 : Projectplanning in functie van beschikbare budgetten en liquide middelen

Een oud zeer in heel veel gemeentebesturen is de lage graad van realisatie van het vooropgestelde investeringsprogramma. Uitvoeringsgraden lager dan 50% zijn geen uitzondering. Wervik doet merkelijk beter met een realisatiegraad van 83,47% in 2022.

Via het College en het Managementteam wordt stelselmatig aangedrongen om bij de planning van investeringsprojecten een realistische timing aan te houden, die tegelijkertijd rekening houdt met een grondige voorbereidingstijd, de wetgeving op de overheidsopdrachten en de werkbelasting van de verantwoordelijke dienst.

Risico 12 : Schuldenlast beheren en onder controle houden

De schuldenlast blijft een heikel punt in veel besturen. De voorbije legislatuur zijn de schulden van de meeste gemeenten gedaald.

Nieuwe leningen zijn vaak nodig om de broodnodige investeringen te kunnen uitvoeren.

Besturen worden door de BBC geholpen om hun schulden onder controle te houden. De verplichting van een positieve autofinancieringsmarge eind 2025 heeft precies de bedoeling om de structurele gezondheid van de gemeente te waarborgen.

Daarenboven wordt in BBC 2020 een gecorrigeerde autofinancieringsmarge berekend die uitgaat van een jaarlijkse aflossing van 8% van de uitstaande financiële schuld.

Dit resulteert voor Wervik in een lager bedrag dan de reële autofinancieringsmarge, gezien het groot volume aan nieuw op te nemen leningen in de volgende jaren.

De uitstaande schuld van Wervik ten bedrage van € 10.976.719 € eind 2021 stijgt naar € 27.709.153 eind 2026, een stijging van +/- € 16.700.000 in 5 jaar tijd.
(zie rapport T4. Evolutie van de financiële schulden).

Het feit dat er in de jaren 2026-2030 amper leningen op einddatum komen en deze geen budgettaire marge creëren om nieuwe leningen te kunnen afbetalen, is een factor waar zeker mee moet worden gehouden in de volgende planningsperiode.

Het wordt een grote uitdaging om deze fors stijgende uitgavenpost elders te compenseren om de autofinancieringsmarge positief te houden.

We moeten ook vaststellen dat de rentevoeten voor langetermijnleningen de voorbije 12 maanden gestegen zijn van +/- 2,50% naar +/-3,75%.

In deze materie is het niet evident om in te schatten hoe de rentevoeten zullen evolueren op korte en middellange termijn.

Risico 13: Renterisico op leningen

Het gaat hier meer bepaald om het effect van wijzigende rentevoeten op de bestaande leningsportefeuille. De huidige leningen zijn hoofdzakelijk met vaste rentevoet, zodat het risico al bij al beperkt is.

Het financieel risico situeert zich eerder bij nieuwe leningen. In het meerjarenplan is voor alle nieuw op te nemen leningen rekening gehouden met een intrestvoet van 4%.

Het is echter koffiedik kijken in de toekomst hoe de intresten zullen evolueren.

Waarderingsregels BBC

1. Referentiekader

Gelet op het besluit van 25 juni 2010 van de Vlaamse Regering betreffende de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, de provincies en de OCMW's en het wijzigingsbesluit van 23 november 2012;

Gelet op het ministerieel besluit van 1 oktober 2010 tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten en de toelichting ervan, van de rekeningstelsels van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn, en de latere wijzigingen;

Gelet op het besluit dd. 28 november 2011 van het college van burgemeester en schepenen houdende akkoord om de startdatum toepassing beleids- en beheerscyclus te bepalen op 1 januari 2014;

Worden deze waarderingsregels goedgekeurd door het College van Burgemeester en schepenen op datum van 20 april 2015.

2. Algemene principes

Elk bestanddeel van het vermogen (bezitting of financieringsbron) moet afzonderlijk worden gewaardeerd. Van dit principe mag worden afgeweken voor het (straat)meubilair, de kantooruitrusting, het klein materieel evenals de grond- en hulpstoffen die bestendig worden hernieuwd, waarvan de aanschaffingswaarde te verwaarlozen is in verhouding tot het balans totaal en waarvan de hoeveelheid, de waarde en de samenstelling niet aanmerkelijk veranderen in het financiële boekjaar (= principe van de ijzeren voorraad).

Voor investeringen die niet kaderen in een project wordt een grens van € 2.500,00 ingebouwd. Alle verrichtingen die dit grensbedrag niet halen, worden niet geactiveerd maar komen ten laste van het exploitatieresultaat.

✓ Aanschaffingswaarde / Waardering

Als algemene regel wordt gesteld dat elk actiefbestanddeel bij erkenning gewaardeerd wordt tegen aanschaffingswaarde en voor dat bedrag in de balans wordt opgenomen, onder aftrek van de desbetreffende gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen. Onder de aanschaffingswaarde moet één van de volgende waarden worden verstaan:

- de aanschaffingsprijs (aankoopprijs + bijkomende kosten),
- de ruilwaarde,
- de vervaardigingswaarde (aanschaffingsprijs grondstoffen,... + rechtstreekse productiekosten),
- de schenkingswaarde (marktwaarde of verzekeringswaarde van de goederen op het moment van de schenking + belastingen en kosten),
- de inbrengwaarde.

Op deze algemene regel zijn afwijkingen bepaald (zie hoofdstuk 3).

✓ Afschrijvingen en waardeverminderingen

Afschrijvingen drukken de slijtage uit van een actief met een beperkte gebruiksduur. De afschrijvingsbedragen met betrekking tot de materiële en immateriële vaste activa worden ten laste genomen van de staat van opbrengsten en kosten, om hetzij het bedrag van de eventueel geherwaardeerde aanschaffingskosten van deze vaste activa te spreiden over hun waarschijnlijke nuttigheids- of gebruiksduur, hetzij om deze kosten ten laste te nemen op het ogenblik waarop zij worden aangegaan.

De afschrijvingen zijn specifiek voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben en worden niet teruggenomen.

Het bestuur opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel.

Waardeverminderingen worden geboekt om rekening te houden met al dan niet als definitief aan te merken ontwaardingen indien dit bij het afsluiten van het financiële boekjaar noodzakelijk zou blijken.

Jaarlijks wordt echter geëvalueerd of dat de gebruikswaarde van een goed (= de toekomstige economische voordelen of dienstenpotentieel die het goed voor een bestuur zal opleveren) hoger is dan zijn boekhoudkundige waarde, indien dit het geval is worden reeds geboekte waardeverminderingen teruggenomen ten belope van dit verschil.

Waardeverminderingen zijn specifiek voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben.

✓ Herwaarderingen

De financiële vaste activa en de overige materiële vaste activa, waarvan de reële marktwaarde betrouwbaar kan worden bepaald, worden na hun opname geboekt tegen de geherwaardeerde waarde.

Indien tot herwaardering van een actief wordt overgaan, zal de volledige rubriek waartoe het actief behoort worden geherwaardeerd.

Indien de herwaardering betrekking heeft op overige materiële vaste activa met een beperkte gebruiksduur, dan wordt op basis van de geherwaardeerde waarde afgeschreven. De analyse om over te gaan tot herwaardering zal jaarlijks worden uitgevoerd bij het afsluiten van de jaarrekening.

3. Afwijkingen en specifieke waarderingsmaatregelen

✓ 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.

De evaluatie geschiedt jaarlijks op afsluitdatum.

✓ Vorderingen op korte termijn

Vorderingen op korte termijn worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In geval er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze volledig overgeboekt naar dubieuze debiteuren. Vervolgens wordt een waardevermindering geboekt op deze vorderingen. Deze oefening wordt ten minste jaarlijks op afsluitdatum uitgevoerd.

Bij vorderingen m.b.t. belastingen, retributies en terugvordering van individuele steunverlening wordt een vordering dubieus, wanneer ze ouder is dan 2 jaar.

- 1) Waardevermindering wordt geboekt op basis van de ouderdom van de vordering.

Vorderingen m.b.t. belastingen en retributies	
0-2 jaar	0%
Vanaf ouder dan 2 jaar	25%
Vanaf ouder dan 3 jaar	50%
Vanaf ouder dan 4 jaar	75%
Vanaf ouder dan 5 jaar	100%

Vorderingen terugvordering individuele steunverlening	
0-2 jaar	0%
Vanaf ouder dan 2 jaar	30%
Vanaf ouder dan 3 jaar	60%
Vanaf ouder dan 4 jaar	90%
Vanaf ouder dan 5 jaar	95%
Vanaf ouder dan 6 jaar	100%

✓ Voorraden

De voorraden die het bestuur heeft verworven naar aanleiding van een **ruiltransactie**, waardeert ze tegen de aanschaffingswaarde of de marktwaarde op de balansdatum als die lager is. De waardering tegen een lagere marktwaarde, zal niet worden behouden als de marktwaarde achteraf hoger is dan de lagere waarde waartegen de voorraad werd gewaardeerd. De voorraden die verworven zijn door **niet-ruiltransacties**, worden gewaardeerd tegen de marktwaarde op de datum van de verwerving. Deze zullen echter niet worden gewaardeerd indien ze gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld of verbruikt worden in het productieproces van goederen die gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld.

Het bestuur opteert ervoor om in principe geen voorraden uit te drukken.

✓ Financiële 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, op duurzame wijze, 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.

Op het ogenblik dat de insolventie vaststaat van de entiteit waarin er belangen zijn, of waaraan terugvorderbare middelen zijn toegekend, wordt dit belang of deze vordering als oninvorderbaar geboekt en zal een minderwaarde moeten worden geboekt voor het saldo van het belang of de vorderingen en zal dit belang of deze vordering uit de boekhouding worden verwijderd. Indien achteraf blijkt dat er alsnog een gedeelte van het belang of de vordering werd gerecupereerd, dan zal dit aanleiding geven tot de boeking van een meerwaarde voor het effectief gestorte bedrag.

Deze analyses worden minstens jaarlijks op afsluitdatum uitgevoerd.

✓ Materiële en immateriële vaste activa

De vaste activa worden onderverdeeld in 3 categorieën.

- 1) De **gemeenschapsgoederen** zijn de materiële vaste activa (roerend en onroerend) die door het bestuur worden aangewend voor de realisatie van de maatschappelijke dienstverlening en zij genereren daarbij beduidend minder ontvangsten dan de uitgaven die nodig zijn om deze goederen te verwerven en om die dienstverlening te realiseren.
- 2) De **bedrijfsmatige materiële vast activa** zijn de materiële vaste activa (roerend en onroerend) die door het bestuur worden aangewend voor de realisatie van de maatschappelijke dienstverlening, maar die in tegenstelling tot de gemeenschapsgoederen wel aan concurrentiële tarieven worden aangeboden en zo beogen voldoende ontvangsten te genereren ter compensatie van de uitgaven die nodig zijn om deze goederen te verwerven en om die dienstverlening te realiseren.
- 3) De **overige materiële vaste activa** worden door het bestuur niet aangewend voor de realisatie van de maatschappelijke dienstverlening. Ze worden aangehouden als een '(on)roerende reserve' en met het oog op de realisatie van huuropbrengsten, een waardestijging of beide. Kenmerkend is dat deze vaste activa onvreemd kunnen worden zonder een invloed te hebben op de maatschappelijke dienstverlening.

Bijzondere subcategorieën

In de categorie van de gemeenschapsgoederen vinden we ook de **erfgoederen** terug. Tot de erfgoederen behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, ... waarde.

Erfgoed zal vaak weinig economische voordelen opleveren of weinig dienstenpotentieel inhouden. Deze hebben dus in principe geen gebruikswaarde. Indien hiervoor geen objectieve waardebeoordeling mogelijk is, kan de boekhoudkundige waarde van deze activa aan 1 euro ingeboekt worden.

In de categorie van de gemeenschapsgoederen en de bedrijfsmatige materiële vaste activa vinden we telkens ook de subcategorie **overige zakelijke rechten op onroerende goederen**. Deze subcategorie heeft betrekking op de andere zakelijke rechten die het bestuur bezit op een onroerend goed als de vergoedingen bij aanvang van het contract werden vooruitbetaald. Voor deze activa geldt dat zij

worden afgeschreven over de looptijd van de overeenkomst, tenzij de economische gebruiksduur van het actief waarop het zakelijk recht betrekking heeft, korter is.

Daarnaast vinden we in de categorie van de gemeenschapsgoederen en de bedrijfsmatige materiële vaste activa ook de subcategorie **vaste activa in leasing of op grond van een soortgelijk recht** terug. In deze gevallen beschikt het bestuur over gebruiksrechten op lange termijn op de activa die voorwerp uitmaken van de overeenkomst.

- Leasing is de overeenkomst waarbij de leasinggever aan de leasingnemer het recht overdraagt om een goed te gebruiken voor een welbepaalde periode, tegen betaling of een reeks van betalingen, en waarbij nagenoeg alle voor- en nadelen die aan de eigendom zijn verbonden, overgedragen worden aan de leasingnemer.
- Erfpacht is een zakelijk recht om het volle genot te hebben van een goed dat toebehoort aan een ander, mits betaling (jaarlijks of eenmalig) van een vergoeding (pacht) ter erkenning van het eigendomsrecht van de verstrekker van het recht. Het is dus een overeenkomst waardoor de eigenaar van een onroerend goed, in ruil voor een jaarlijkse vergoeding, het gebruik van het goed voor een zeer lange tijd (minimum 27 jaar en maximum 99 jaar) afstaat aan een exploitant.

Vaste activa in leasing of op grond van erfpacht of recht van opstal worden slechts opgenomen op het actief indien de contractueel bepaalde termijnen, verhoogd met het eventuele bedrag dat moet worden betaald bij optielichting, de integrale wedersamenstelling van het kapitaal dekken dat de leasinggever heeft geïnvesteerd in het vaste actief. Deze contractueel te storten termijnen zijn dus exclusief de rente en de kosten verbonden aan deze verrichting.

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.

Herwaarderingsmodel

Op de gemeenschapsgoederen en de bedrijfsmatige materiële vaste activa is het kostprijsmodel van toepassing. Bijgevolg worden deze activa na hun opname niet geboekt tegen hun geherwaardeerde waarde. Er mogen dus geen meerwaarden op deze categorieën materiële vaste activa worden geboekt.

Op de overige materiële vaste activa en op de financiële vaste activa is het herwaarderingsmodel van toepassing. Dit houdt in dat na hun opname als actief, deze activa waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald, tegen hun geherwaardeerde waarde worden geboekt.

Waardeverminderingen worden op de vaste activa geboekt, wanneer de boekwaarde niet langer de economische realiteit weergeeft. Hiervoor wordt jaarlijks op afsluitdatum een evaluatie gemaakt.

Activa worden uitgeboekt wanneer deze verkocht of buitengebruik gesteld zijn.

✓ Vorderingen op lange termijn

Vorderingen worden in de balans opgenomen tegen de nominale waarde. Indien de inning van deze vorderingen twijfelachtig is, worden deze overgeboekt naar de post dubieuze debiteuren. Op dubieuze debiteuren worden correcties 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 verrekend aan hetzelfde ritme als de afschrijvingen of de waardeverminderingen op de vaste activa waarvoor het bestuur deze verkreeg. De verrekening van de investeringssubsidie start vanaf de volledige ontvangst van de toegekende subsidie of samen met de afschrijvingen op het desbetreffende activum. M.a.w. zolang het activum in uitvoering is, wordt het niet afgeschreven en wordt de desbetreffende investeringssubsidie nog niet verrekend.

Voor bestaande verplichtingen die zeker zijn op balansdatum en waarvan de omvang betrouwbaar kan worden bepaald, vormt het bestuur stelselmatig **voorzieningen voor risico's en kosten**. Indien de waardering van een voorziening niet geregeld kan worden door een absoluut objectief kader, maar het resultaat is van een inschatting van het bestuur, zorgt het bestuur voor een onderbouwde verantwoording bij de opbouw van de assumpties.

Indien, bij gebrek aan objectieve beoordelingscriteria, het bedrag van een duidelijk omschreven schuld die op balansdatum zeker is, niet op betrouwbare wijze kan worden geschat, dan wordt hiervoor geen voorziening aangelegd. Het bestuur zal hiervan melding maken in de toelichting bij de jaarrekening wanneer de bedragen in kwestie belangrijk zijn.

✓ Bijzondere bepalingen bij de overgang naar BBC (beginbalans)

De balansstructuur in de BBC is volledig anders dan deze van de NGB (nieuwe gemeenteboekhouding) de NOB (nieuwe OCMW boekhouding) of de AGB-boekhouding (autonome gemeentebedrijven). De beginbalans van BBC stemt dus zeker niet overeen met de eindbalans van de NGB of de NOB, maar is daar uiteraard wel op gebaseerd.

Bij de conversie naar de BBC en de opmaak van de beginbalans heeft het bestuur geopteerd voor de toepassing van het continuïteitsprincipe. Dat houdt in dat de bestaande inventarisbestanddelen werden geconverteerd naar de respectievelijke rubrieken in de BBC, op basis de bestaande (historische) aanschafwaarde. De afschrijvingstermijnen werden vervangen door de termijnen bepaald in bijlage, waardoor de resterende gebruiksduur, de netto-boekwaarde en het jaarlijkse afschrijvingsbedrag van de activa verandert. Hierbij werd uitgegaan van een restwaarde gelijk aan 0.

Bestaande activa met een boekwaarde gelijk aan 0, of die niet konden geïndividualiseerd worden werden mogelijks niet opgenomen in de beginbalans. Dit geldt ook voor de corresponderende investeringssubsidies.

MATERIËLE EN IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

Volledig afgeschreven immateriële activa werden niet overgenomen naar de BBC-omgeving. Dit geldt ook voor afgeschreven niet individualiseerbare roerende materiële activa en roerende activa die onder het grensbedrag vallen opgenomen in de algemene bepalingen van deze waarderingsregels.

Voor het bepalen van de historische aanschafwaarde wordt het herwaarderingsbedrag van de terreinen mee opgenomen in de aanschafwaarde. Voor de gebouwen wordt het herwaarderingsbedrag niet mee opgenomen in de aanschafwaarde.

NETTO-ACTIEF

De **ontvangen investeringssubsidies en schenkingen** werden geconverteerd voor zover het corresponderende actief werd geconverteerd. De verrekeningstermijn werd aangepast aan de afschrijvingstermijn van het corresponderende actief.

De **voorzieningen** voor risico's en kosten werden opnieuw geëvalueerd.

4. Afschrijvingstermijnen

RUBRIEK	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
Materiële vaste activa	
Terreinen Deze rubriek bevat de onbebouwde terreinen + ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken. De aanleg en uitrusting op terreinen (bv. de omheining van een terrein) wordt opgenomen onder de categorie 'bebouwde terreinen'.	- 15 jaar
Gebouwen Indien niet opgenomen in exploitatie: onderhoudswerken aan gebouwen worden afgeschreven over een kortere termijn.	33 jaar 15 jaar
Wegen (aard 224-225) Wegen (Dit omvat alle elementen van het wegennet zoals de ondergrond, verharding, de slijtlaag, de voetpaden, e.a.). De slijtlaag (aanbrengen of vervangen) Overige infrastructuur betreffende de wegen (Dit omvat onder meer het straatmeubilair, de verkeerssignalisatie, e.a.). Overige infrastructuur betreffende de wegen (Dit omvat onder meer de wegbeplanting, e.a.). Indien niet opgenomen in exploitatie: onderhoudswerken aan wegen worden afgeschreven over een kortere termijn.	33 jaar 5 jaar 5 jaar - 15 jaar
Waterlopen en waterbekkens (aard 226) Indien niet opgenomen in exploitatie: onderhoudswerken aan waterlopen en waterbekkens worden afgeschreven over een kortere termijn.	33 jaar 15 jaar
Overige onroerende infrastructuur (aard 228)	

Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen.	33 jaar
Indien niet opgenomen in exploitatie: onderhoudswerken aan overige onroerende worden afgeschreven over een kortere termijn.	15 jaar
Installaties, machines en uitrusting Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van het RVT ...) met een aanschafwaarde groter dan € 2.500	10 jaar
Meubilair Meubilair omvat onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus, e.a. in de mate dat ze niet onroerend zijn door hun bestemming.	10 jaar
Kantooruitrusting en informaticamateriaal Kantooruitrusting omvat onder meer opgenomen printers, kopieermachines, tv's, dvd-spelers, e.a.	5 jaar
Rollend materiaal Rollend materiaal omvat onder meer (brom)fietsen, auto's, bestelwagens, vrachtwagens, tractoren en andere voertuigen (incl. hun toebehoren).	5-10 jaar
Kunstwerken (geen erfgoed)	
Erfgoed	
Immateriële vaste activa	
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5 jaar
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	5 jaar
Goodwill	5 jaar
Plannen en studies	5 jaar

Verklaring van de materiële verschillen tussen de geboekte en de geraamde ontvangsten en uitgaven

Exploitatiebudget

Ontvangsten

Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/- % tov 2022
€ 30.718.662,00	€ 30.897.471,75	100,58%	€ 26.727.984,39	15,60%

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/- % tov 2022
Ontvangsten uit de werking	€ 2.103.720,00	€ 2.096.229,80	99,64%	€ 1.970.259,52	6,39%
Fiscale ontvangsten	€ 14.872.237,00	€ 14.968.956,84	100,65%	€ 12.065.263,42	24,07%
Werkingsubsidies	€ 10.397.354,00	€ 10.627.876,28	102,22%	€ 9.399.609,65	13,07%
Specifieke werkingsubsidies Ocmw	€ 1.675.692,00	€ 1.663.159,81	99,25%	€ 1.437.554,89	15,69%
Andere operationele ontvangsten	€ 267.395,00	€ 171.112,41	63,99%	€ 192.903,19	-11,30%
Externe facturatie	€ 589.206,00	€ 554.978,58	94,19%	€ 880.763,17	-36,99%
Terugvordering individuele steun	€ 139.600,00	€ 155.892,88	111,67%	€ 136.162,44	14,49%
Financiële ontvangsten	€ 673.458,00	€ 659.265,15	97,89%	€ 645.468,11	2,14%
Totaal	€ 30.718.662,00	€ 30.897.471,75	100,58%	€ 26.727.984,39	15,60%

De gerealiseerde ontvangsten sluiten zeer nauw aan bij de gebudgetteerde ontvangsten met een realisatiegraad van 100,58%.

De werkelijke ontvangsten liggen immers € 178.809,75 hoger dan de geraamde ontvangsten

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/- % tov 2022
Ontvangsten uit de werking	€ 2.103.720,00	€ 2.096.229,80	99,64%	€ 1.970.259,52	6,39%
Gemeentelijke saneringsbijdrage op waterfactuur <i>De inning gebeurt via de facturen van de Watergroep aan de abonnees.</i>	€ 975.000,00	€ 1.037.435,50	106,40%	€ 927.595,12	11,84%
BSKO Sloeber	€ 242.500,00	€ 235.461,55	97,10%	€ 230.075,39	2,34%
Verkoop huisvuilzakken	€ 105.000,00	€ 94.187,75	89,70%	€ 76.977,00	22,36%
Begraafplaatsen	€ 64.500,00	€ 66.361,64	102,89%	€ 55.825,84	18,87%
Burgerzaken	€ 70.775,00	€ 63.752,43	90,08%	€ 53.885,71	18,31%
Lokale economie	€ 72.125,00	€ 59.820,31	82,94%	€ 71.876,27	-16,77%

De verkoop van cadeaubons kende een terugval in 2023.

Werking 't Ateljee	€ 63.750,00	€ 59.715,87	93,67%	€ 53.478,58	11,66%
Opbrengsten uit verpachtingen landbouwgronden	€ 60.000,00	€ 55.146,14	91,91%	€ 53.030,73	3,99%
Opbrengsten uit verhuur culturele en sportzalen en cafetaria	€ 54.425,00	€ 52.901,64	97,20%	€ 50.222,02	5,34%
Retributie Fluvius werken op openbaar domein	€ 47.360,00	€ 47.359,39	100,00%	€ 43.423,74	9,06%
Buurtwerking De Kier	€ 44.000,00	€ 39.390,75	89,52%	€ 36.106,50	9,10%
Uitbating CC Forum	€ 38.500,00	€ 32.996,29	85,70%	€ 32.741,40	0,78%
Opbrengsten uit concessies	€ 29.800,00	€ 31.866,98	106,94%	€ 28.872,62	10,37%
Leefomgeving	€ 24.100,00	€ 24.840,00	103,07%	€ 32.130,00	-22,69%
<i>Minder afgeleverde vastgoedinformatie</i>					
Diverse terugvorderingen en tussenkomsten	€ 13.000,00	€ 22.469,51	172,84%	€ 6.367,21	252,89%
Organisatie Speelplein/Swappas/Sinterklaaszoektocht	€ 25.000,00	€ 21.073,55	84,29%	€ 16.364,01	28,78%
Verhuur crisiswoningen in de Leiestraat	€ 16.000,00	€ 18.449,29	115,31%	€ 20.269,20	-8,98%
Doorfacturatie energieverbruik	€ 17.500,00	€ 16.971,38	96,98%	€ 19.093,41	-11,11%
<i>Gedaalde energieprijzen in 2023</i>					
Toerisme	€ 14.250,00	€ 16.432,86	115,32%	€ 16.110,88	2,00%
Verhuur Scherpenheuvelstraat 29	€ 15.800,00	€ 15.778,50	99,86%	€ 14.840,18	6,32%
Uitbating bibliotheek	€ 11.400,00	€ 13.890,44	121,85%	€ 16.492,54	-15,78%
Uitbating Tabaksmuseum	€ 10.450,00	€ 11.281,00	107,95%	€ 8.859,26	27,34%
Technische dienst	€ 10.350,00	€ 9.216,25	89,05%	€ 7.157,03	28,77%
Terugvordering van procedurekosten bij invorderingsprocedures	€ 8.500,00	€ 8.380,88	98,60%	€ 11.037,86	-24,07%
Erfpacht LC Wervik	€ 8.000,00	€ 7.913,88	98,92%	€ 7.171,65	10,35%
Groenestroomcertificaten	€ 8.000,00	€ 7.350,00	91,88%	€ 8.750,00	-16,00%
Verhuur materiaal dienst feestelijkheden	€ 8.000,00	€ 6.559,40	81,99%	€ 4.455,00	47,24%
Lichtwandeling	€ 3.500,00	€ 4.396,80	125,62%	€ 0,00	
Verhuur Steenakker 19	€ 3.350,00	€ 3.347,94	99,94%	€ 3.319,98	0,84%
Week van de derde leeftijd	€ 2.500,00	€ 2.015,40	80,62%	€ 2.160,00	-6,69%
Opbrengsten uit jachtrechten	€ 1.800,00	€ 1.762,02	97,89%	€ 1.762,02	0,00%
Sportpromotie	€ 2.000,00	€ 1.526,00	76,30%	€ 0,00	
Verhuur jeugdlokalen	€ 1.500,00	€ 1.519,13	101,28%	€ 1.391,97	9,14%
Cijzen en erfpachten	€ 2.765,00	€ 1.392,12	50,35%	€ 61,97	2146,44%
Verkoop Uit-Passen	€ 120,00	€ 1.087,00	905,83%	€ 1.006,20	8,03%
Groendienst	€ 500,00	€ 853,75	170,75%	€ 1.271,50	-32,85%
Wapenvergunningen	€ 1.000,00	€ 770,42	77,04%	€ 727,31	5,93%
Verhuur garages	€ 600,00	€ 570,24	95,04%	€ 570,24	0,00%
Verkoop van infobrochures Cultuur	€ 500,00	€ 281,00	56,20%	€ 335,00	-16,12%
Uitbating zwembad	€ 0,00	-€ 295,20		€ 54.444,18	

Het negatief bedrag is te wijten aan de terugbetaling van niet volledige opgebruikte abonnementen of

<i>beurtenkaarten na sluiting van het zwembad.</i>	€ 25.000,00		€ 0,00
Opstart jeugdhuis De MetroPOOL <i>Op het einde van het jaar werden de ontvangsten en uitgaven gesaldeerd en op een wachtrekening geparkeerd tot de vzw van start gaat.</i>	€ 500,00	0,00%	€ 0,00
Verkoop fietsen		0,00%	€ 0,00
Totaal	€ 2.103.720,00	99,64%	€ 1.970.259,52
			6,39%

Het valt op dat bijna 50% van de ontvangsten gegeneerd uit de gewone werking een verkapte belasting is, met name de gemeentelijke saneringsbijdrage op afvalwater, die geïnd wordt via de waterfactuur.

Voor de rest zijn er weinig spectaculaire afwijkingen t.o.v. het budget of de rekeningcijfers van 2022 te noteren.

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/- % tov 2022
Fiscale ontvangsten	€ 14.872.237,00	€ 14.968.956,84	100,65%	€ 12.065.263,42	24,07%

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/- % tov 2022
Aanvullende belastingen	€ 13.573.542,00	€ 13.665.816,84	100,68%	€ 10.808.355,89	26,44%
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	€ 6.133.936,00	€ 6.185.213,55	100,84%	€ 5.444.655,06	13,60%
Aanvullende belasting op de personenbelasting	€ 7.133.503,00	€ 7.175.466,07	100,59%	€ 5.080.642,47	41,23%
Motorrijtuigen	€ 306.103,00	€ 305.137,22	99,68%	€ 283.058,36	7,80%
Totaal	€ 13.573.542,00	€ 13.665.816,84	100,68%	€ 10.808.355,89	26,44%

De reële ontvangsten sluiten heel nauw aan bij de gebudgetteerde bedragen.

De sterke stijging van de ontvangsten uit onroerende voorheffing (+13,60%) is vooral te wijten aan de hoge inflatie die pas in 2023 zichtbaar wordt in de ontvangsten.

Het effect van de stijgende levensduur in 2022 laat zich ook pas merken in de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting in 2023. Dit verklaart slechts voor een klein deel de spectaculaire stijging met 41,23% of € 2.094.823,60 in 2023.

De FOD Financiën heeft in de loop van 2023 het systeem van doorstorting aan de gemeenten versneld, waardoor de gemeenten 3 maanden sneller dan voorheen

de belastingen kunnen innen.

In 2023 werden dus bij wijze van spreken 15 maanden geïnd i.p.v. de gebruikelijke 12 maanden.

Dit houdt in dat de ontvangsten vanaf 2024 terug 12 inningen tellen en dat de verwachte inkomsten terugvallen naar € 6.091.449.

Uiteraard is dit gebeuren een resultaatbepalende factor in de jaarrekening van 2023.

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/-% tov 2022
Gemeentebelastingen	€ 1.271.695,00	€ 1.272.194,00	100,04%	€ 1.217.690,45	4,48%
Algemene gemeentebelasting	€ 790.345,00	€ 805.965,00	101,98%	€ 800.484,00	0,68%
Verspreiding kosteloos reclamadruckwerk	€ 96.500,00	€ 96.303,21	99,80%	€ 97.926,47	-1,66%
Leegstaande woningen en gebouwen	€ 120.000,00	€ 95.884,36	79,90%	€ 93.432,27	2,62%
Tweede verblijven	€ 52.500,00	€ 52.186,28	99,40%	€ 46.970,01	11,11%
<i>De opbrengst van deze belasting stijgt gestaag de voorbije jaren.</i>					
Blauwe zone	€ 40.000,00	€ 50.293,79	125,73%	€ 47.795,00	5,23%
Andere inname openbaar domein	€ 40.000,00	€ 44.521,02	111,30%	€ 41.199,00	8,06%
Aanvragen omgevingsvergunningen	€ 31.000,00	€ 39.419,68	127,16%	€ 35.058,89	12,44%
Belasting op niet-bebouwde gronden in het woongebied	€ 25.000,00	€ 24.454,52	97,82%	-€ 922,30	999,99%
Plaatsrecht markten	€ 18.500,00	€ 18.188,75	98,32%	€ 22.849,60	-20,40%
<i>Het aantal marktkramers is de voorbije jaren sterk gedaald. Dit fenomeen doet zich ook in andere gemeenten voor.</i>					
Belasting op verwaarloosde gebouwen en woningen	€ 15.000,00	€ 12.027,39	80,18%	€ 14.729,01	-18,34%
Belasting op niet-bebouwde gronden in verkaveling	€ 14.500,00	€ 11.588,00	79,92%	€ 0,00	999,99%
Reclameborden	€ 10.350,00	€ 10.207,00	98,62%	€ 9.413,50	8,43%
Tabakswinkels, nachtwinkels en phoneshops	€ 7.500,00	€ 7.500,00	100,00%	€ 3.000,00	150,00%
Plaatsrecht kermissen	€ 6.500,00	€ 2.680,00	41,23%	€ 5.105,00	-47,50%
<i>De facturatiegegevens m.b.t zomerkermis Mervik en oktoberkermis Geluwe werden niet bezorgd aan de Financiële dienst.</i>					
Ontgraving	€ 2.000,00	€ 975,00	48,75%	€ 650,00	50,00%
Taxidiensten	€ 1.000,00		0,00%		
Belasting op het niet afkoppelen van hemelwater	€ 1.000,00		0,00%		
Totaal	€ 1.271.695,00	€ 1.272.194,00	100,04%	€ 1.217.690,45	4,48%

Ook hier sluiten de gerealiseerde ontvangsten globaal zeer nauw aan bij de gebudgetteerde bedragen met een realisatiegraad van 100,04%.

Toch vermelden we hier de krappe personeelsbezetting op de dienst Leefomgeving die ertoe leidde dat de kohieren m.b.t. belastingen op niet-bebouwde gronden pas uitvoerbaar werden verklaard begin februari 2023 en er dus geen inkomsten waren in 2022 voor deze gemeentebelastingen.

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/-% tov 2022
GAS-boetes	€ 27.000,00	€ 30.946,00	114,61%	€ 39.217,08	-21,09%
GAS-4 boetes op stilstaan en parkeren (via Parko Kortrijk)	€ 22.000,00	€ 27.086,00	123,12%	€ 33.756,00	-19,76%
GAS-boetes - algemeen	€ 5.000,00	€ 3.860,00	77,20%	€ 5.461,08	-29,32%
Totaal	€ 27.000,00	€ 30.946,00	114,61%	€ 39.217,08	-21,09%

Er was zowel een daling in de algemene gasboetes als in deze gerelateerd aan stilstaan en parkeren. Mogelijks is er een effect van de controles en boetes op het gedrag bij het parkeren.

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/-% tov 2022
Werkingsubsidies	€ 10.397.354,00	€ 10.627.876,28	102,22%	€ 9.179.756,00	15,78%

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/-% tov 2022
Algemene werkingsubsidies	€ 8.904.313,00	€ 9.104.724,13	102,25%	€ 7.882.036,15	15,51%
Gemeentefonds <i>Het Gemeentefonds kent een wettelijk gegarandeerd stijgingspercentage van 3,5%. Dit jaar valt de eindafrekening positiever uit wegens de inflatie.</i>	€ 5.904.045,00	€ 6.036.348,00	102,24%	€ 5.796.467,00	4,14%
Regularisatiepremie contingent gesco's <i>Het contingent gesco's van het Ocmw is berekend vóór de creatie van het WZB. Er vloeit een groot deel van de ontvangsten in het Ocmw (€ 531.089,28) door naar het WZB. Dit bedrag vinden we terug in de uitgaven. De stijging t.o.v. 2022 wordt dus volledig gecompenseerd aan uitgavenzijde.</i>	€ 1.502.513,00	€ 1.502.511,78	100,00%	€ 971.422,50	54,67%

	€ 507.289,00	€ 507.289,00	100,00%	€ 367.545,00	38,02%
Open ruimte					
<i>De Vlaamse overheid heeft de stijgende bedragen reeds vastgelegd tot in het jaar 2026.</i>					
Ex-sectorale subsidies	€ 327.385,00	€ 327.384,70	100,00%	€ 327.384,70	0,00%
Open ruimte - extra steun voor energie en personeel	€ 188.184,00	€ 188.183,74	100,00%	€ 0,00	999,99%
<i>Stijgende subsidie in de periode 2023-2025 om de meerkosten voor energie en personeel te compenseren.</i>					
Compensatie Elia-taks	€ 188.158,00	€ 188.157,86	100,00%	€ 188.157,86	0,00%
Tussenkost Vlaamse overheid in reponsabiliseringsbijdrage	€ 113.846,00	€ 173.894,50	152,75%	€ 99.361,00	75,01%
<i>De budgetten waren onderraamd. De tussenkost wordt ontvangen het jaar voorafgaand aan het jaar waarin de responsabiliseringsbijdrage verschuldigd is.</i>					
Compensatiefonds dividenden Fluvius	€ 93.691,00	€ 93.690,76	100,00%	€ 91.037,35	2,91%
Compensatie O.V. voor energiezuinige woningen	€ 42.725,00	€ 50.801,64	118,90%	€ 37.693,07	34,78%
Subsidie ter versterking van de energiecellen van de Ocmw's	€ 30.040,00	€ 30.039,60	100,00%	€ 0,00	999,99%
<i>Subsidie toegekend voor de periode 2022-2024.</i>					
<i>De subsidie voor het jaar 2022 zit verwerkt in de jaarrekening 2023.</i>					
Compensatie O.V. voor verlaagd tarief sociale verhuurkantoren	€ 3.675,00	€ 3.660,01	99,59%	€ 2.961,31	23,59%
Ontvangsten uit het Belgisch-Luxemburgs akkoord personenbelasting	€ 2.757,00	€ 2.756,18	99,97%		999,99%
Compensatie verkeersbelasting voor occasioneel vervoer	€ 5,00	€ 6,36	127,20%	€ 6,36	0,00%
Totaal	€ 8.904.313,00	€ 9.104.724,13	102,25%	€ 7.882.036,15	15,51%

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/-% tov 2022
Specifieke werkingsubsidies	€ 1.493.041,00	€ 1.523.152,15	102,02%	€ 1.517.573,50	0,37%
Subsidie CAO - Via4-Via5-Via6 akkoorden	€ 209.500,00	€ 316.454,17	151,05%	€ 226.060,09	39,99%
Subsidies voor IBO - Sloeber	€ 370.000,00	€ 292.365,58	79,02%	€ 388.877,77	-24,82%
<i>Het 3e kwartaalvoorschot van 2023 is niet uitbetaald en wordt bij de eindafrekening 2023 verrekend in mei 2024.</i>					
Sociale Maribel	€ 218.500,00	€ 195.499,96	89,47%	€ 259.224,94	-24,58%
Werkingsubsidies distributiesector gas en elektriciteit (CREG)	€ 200.000,00	€ 209.845,40	104,92%	€ 171.528,24	22,34%
Subsidie Lokaal Energie- en KlimaatPact (LEKP)	€ 93.925,00	€ 93.912,97	99,99%	€ 65.318,87	43,78%
Korting bedrijfsvoorheffing op ploegenarbeid in onroerende staat	€ 87.500,00	€ 84.087,61	96,10%	€ 92.126,36	-8,73%
TWE01 - Inspanningsfinanciering - trajectbegeleiding	€ 68.000,00	€ 65.000,00	95,59%	€ 67.000,00	-2,99%

E-inclusiebeleid - digicoaches in Menen en Wervik	€ 49.641,00	€ 49.640,80	100,00%	€ 39.807,84	10,81%
Vergoeding personeelskosten dossiers leefloen	€ 44.000,00	€ 44.109,58	100,25%	€ 63.606,60	-40,71%
Subsidie creatie opvangplaatsen voor Oekraïense vluchtelingen	€ 21.630,00	€ 37.710,00	174,34%	€ 36.465,00	3,32%
<i>Eindafrekening</i>					
TWEO2 - Compensatie en resultaatfinanciering	€ 41.700,00	€ 37.675,00	90,35%	€ 5.852,60	145,89%
Toelage voor het gebruik van de REMI-tool	€ 33.000,00	€ 32.890,22	99,67%	€ 8.432,57	24,24%
Tegemoetkoming Fluvius in verwarmingskosten	€ 15.000,00	€ 14.390,93	95,94%	€ 2.775,00	131,17%
Vermindering patronale bijdrage speciale doelgroepen	€ 0,00	€ 12.395,67	999,99%	€ 4.577,78	2,74%
Subsidies "Huis van het Kind"	€ 11.500,00	€ 10.476,50	91,10%	€ 4.227,40	-5,56%
Subsidies "Operaties Proper Wervik"	€ 3.000,00	€ 6.415,00	213,83%	€ 7.250,00	-58,62%
Specifieke werkingsubsidies autonoom vrijwilligerswerk	€ 4.750,00	€ 4.703,04	99,01%	€ 4.949,55	-51,27%
Werkingsubsidie Cultuurbeleid - lokale netwerken	€ 3.500,00	€ 3.992,40	114,07%	€ 2.800,32	-70,11%
Toekenning aanwervingsincentive (AWI) - VDAB	€ 8.000,00	€ 3.000,00	37,50%	€ 1.240,00	-40,32%
Tegemoetkoming SINE-tewerkingstelling	€ 2.000,00	€ 2.411,75	120,59%	€ 1.570,82	-76,29%
Mentortoelage en toelage leerlingen/stagiairs	€ 2.000,00	€ 2.106,82	105,34%	€ 109,20	9,18%
Project Free Running	€ 2.000,00	€ 2.000,00	100,00%	€ 0,00	
Fonds Bestrijding Uithuiszettingen (FBU)	€ 2.000,00	€ 837,13	41,86%	€ 2.637,90	
Update leegstandsregister	€ 750,00	€ 740,00	98,67%	€ 21.996,69	
Subsidie InterBibliotheclair Leenverkeer	€ 500,00	€ 372,40	74,48%	€ 16.522,21	
Onderhoud militaire begroefplaatsen	€ 120,00	€ 119,22	99,35%	€ 12.615,75	
Vergoeding voor input info in rijksregister	€ 525,00	€ 0,00	0,00%	€ 10.000,00	
Niet fiscale ontvangsten grensarbeiders Luxemburg					
<i>Zie algemene werkingsubsidies</i>					
Allerlei Covid-19 subsidies					
Vlaamse subsidie handelskernversterking					
Doelgroepwerknemers voor natuurbeheer					
Subsidies voor resettlement (Fedasil)					
Totaal	€ 1.493.041,00	€ 1.523.152,15	102,02%	€ 1.517.573,50	0,37%

Vanaf 2021 komt de Vlaamse overheid via de afgesloten Cao met de lokale besturen tussen in de verhoogde eindejaarstoelage en de nieuwe IFIC-weddeschalen voor de personeelsleden werkzaam in de buitenschoolse kinderopvang. Het kluwen aan door elkaar lopende akkoorden maakt het enorm moeilijk vooraf in te schatten wat de afgesproken tussenkomsten concreet in geld zullen opbrengen.

De tussenkomst voorzien in het meest recente akkoord (Via-6) is alvast een opsteker voor de Wervikse stadskas.

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/- % tov 2022
Specifieke werkingsubsidies Ocmw	€ 1.675.692,00	€ 1.663.159,81	99,25%	€ 1.437.554,89	15,69%
Toelagen federale overheid : Wet 2 april 1965	€ 350.000,00	€ 355.366,99	101,53%	€ 379.849,06	-6,45%
Toelagen RMI : leefloon	€ 291.500,00	€ 302.693,81	103,84%	€ 271.988,06	11,29%
Toelagen RMI : persoon niet ingeschr. i/h rijksregister 100%	€ 285.000,00	€ 249.320,57	87,48%	€ 153.891,94	62,01%
Toelagen federale overheid : toegewezen asielzoekers LOI	€ 180.000,00	€ 186.177,77	103,43%	€ 129.451,93	43,82%
Toelagen RMI : sociaal economie initiatief 100%	€ 180.000,00	€ 173.740,00	96,52%	€ 211.889,39	-18,00%
Toelagen RMI : artikel 6057 100% (code 135)	€ 140.000,00	€ 149.175,66	106,55%	€ 74.158,74	101,16%
Toelagen RMI : daklozen 100%	€ 82.000,00	€ 86.005,72	104,89%	€ 65.663,69	30,98%
Toelagen RMI : installatiepremie (70%)	€ 40.000,00	€ 31.502,06	78,76%	€ 21.210,65	48,52%
Toelagen Vlaamse overheid: Wet 2 april 1965 - artikel 60	€ 30.000,00	€ 28.805,49	96,02%	€ 45.297,19	-36,41%
Toelagen RMI: begeleid-kosten en activ. GPMI (10%)	€ 25.000,00	€ 27.194,62	108,78%	€ 17.456,59	55,78%
Toelagen RMI: installatiepremie via LL (30%)	€ 20.000,00	€ 23.268,92	116,34%	€ 12.162,60	91,32%
Specifieke werkingsubsidies Gaselwest oplaadterminal	€ 18.992,00	€ 18.991,42	100,00%	€ 18.991,42	0,00%
Toelagen federale overheid : soc.-cult. participatie	€ 12.000,00	€ 11.818,50	98,49%	€ 10.642,00	11,06%
Toelagen federale overheid : verwarmingsfonds	€ 10.000,00	€ 10.117,39	101,17%	€ 11.174,26	-9,46%
Toelagen RMI: begeleid. en activ. GPMI student (20%)	€ 5.000,00	€ 5.980,89	119,62%	€ 7.454,50	-19,77%
Toelagen RMI : sociaal inschakelingsinitiatief (100%)	€ 6.000,00	€ 3.000,00	50,00%	€ 4.343,81	-30,94%
Toelagen federale overheid : huurwaarborgen	€ 200,00	€ 0,00	0,00%	€ 1.284,12	-100,00%
Toelagen RMI : artikel 6057 tlv POD (tegenpost)				€ 500,00	-100,00%
Toelagen RMI : artikel 6057 deeltijds vanaf 2017 100% (code 134)				€ 144,94	-100,00%
Toelagen RMI : onderhoudsgeld 100%					
Totaal	€ 1.675.692,00	€ 1.663.159,81	99,25%	€ 1.437.554,89	15,69%

De ontvangsten wijken maar weinig af van de budgetten en zijn op hun beurt afhankelijk van de onderliggende uitgaven (prefinanciering) door het Ocmw.

Er is evenwel een gevoelige stijging van de tussenkomsten hogere overheden t.o.v. 2022 ten belope van 15,69%

Dit betekent enkel dat de uitgaven voor leeflonen, asielzoekers en andere hulpbehoevenden in dezelfde mate gestegen zijn.

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/- % tov 2022
Andere operationele ontvangsten	€ 267.395,00	€ 171.112,41	63,99%	€ 192.903,19	-11,30%
Recuperatie loonkost ICT-personeel van WZB Wervik	€ 92.435,00	€ 91.166,33	98,63%	€ 88.894,86	2,56%
Werknemersinhouding maaltijdcheques	€ 38.635,00	€ 36.364,58	94,12%	€ 35.483,86	2,48%
Uitkeringen arbeidsongevallenverzekering	€ 21.000,00	€ 3.963,16	18,87%	€ 29.718,78	-86,66%

Inhouding voor pensioen leden schepencollege	€ 23.725,00	€ 23.710,67	99,94%	€ 22.195,37	6,83%
Recuperatie van uitgaven	€ 1.000,00	€ 6.175,96	617,60%	€ 9.566,98	-35,45%
Voordeel van alle aard - GSM-gebruik	€ 3.600,00	€ 3.420,00	95,00%	€ 3.780,00	-9,52%
Schadevergoedingen via verzekeringsmaatschappijen	€ 86.000,00	€ 6.311,71	7,34%	€ 2.907,74	117,07%
Vergoeding trajectbegeleiding VDAB	€ 1.000,00		0,00%	€ 355,60	-100,00%
Totaal	€ 267.395,00	€ 171.112,41	63,99%	€ 192.903,19	-11,30%

De lage realisatiegraad bij de ontvangen schadevergoedingen van verzekeringsmaatschappijen is te wijten aan de later aangevatte herstelwerken (winter 2023) aan de lokalen van Sloeber Geluwe ingevolge stormschade vorige zomer (2022).

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/- % tov 2022
Externe facturatie gedetacheerd personeel	€ 589.206,00	€ 554.978,58	94,19%	€ 880.763,17	-36,99%
Terbeschikkinggestelde statutairen WZB	€ 460.000,00	€ 428.219,99	93,09%	€ 739.130,39	-42,06%
Terbeschikkinggestelde statutairen JVP	€ 129.206,00	€ 126.758,59	98,11%	€ 126.520,07	0,19%
Terbeschikkinggestelde personeelsleden - art. 60 TWE				€ 15.112,71	-100,00%
Totaal	€ 589.206,00	€ 554.978,58	94,19%	€ 880.763,17	-36,99%

Er zijn nog een aantal statutaire Ocmw-personeelsleden tewerkgesteld/gedetacheerd in het Woon- en Zorgbedrijf Wervik (4) en Jan Yperman Ieper (2).

De loonkosten worden à 100% teruggevorderd.

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/- % tov 2022
Terugvordering individuele steun	€ 139.600,00	€ 155.892,88	111,67%	€ 136.162,44	14,49%
Terugbetaling leefloon bij begunstigen	€ 25.000,00	€ 31.393,42	125,57%	€ 53.339,26	-41,14%
Terugbetaling steun wet 2 april 1965	€ 10.000,00	€ 27.861,55	278,62%	€ 2.495,81	1016,33%
Terugbetaling voorschotten op werkloosheid	€ 25.000,00	€ 21.085,37	84,34%	€ 15.215,54	38,58%
Terugbetaling huurwaarborgen	€ 15.000,00	€ 14.107,52	94,05%	€ 10.660,06	32,34%
Terugbetaling van dienstverlening in speciën	€ 10.000,00	€ 12.461,02	124,61%	€ 727,17	1613,63%
Recuperatie leefloon niet ingeschr. i/h rijksregister	€ 8.000,00	€ 8.617,20	107,72%		999,99%
Terugbetaling voorschotten op ziekte & invaliditeit	€ 10.000,00	€ 8.516,19	85,16%	€ 6.157,03	38,32%
Terugbetaling voorschotten op andere (dringende steun)	€ 12.000,00	€ 8.447,62	70,40%	€ 18.062,63	-53,23%
Terugbetaling verblijfskost onthaalhuizen	€ 0,00	€ 5.546,14	999,99%		999,99%
Terugbetaling Energiefonds (CREG)	€ 5.000,00	€ 3.841,36	76,83%	€ 5.309,13	-27,65%

Recuperatie leefloon installatiepremie	€ 1.750,00	€ 3.281,66	187,52%		999,99%
Terugbetaling verblijfskosten bejaarden in rusthuizen	€ 2.500,00	€ 2.249,91	90,00%	€ 8.019,19	-71,94%
Terugbetaling huurtoelage	€ 2.000,00	€ 2.150,00	107,50%		999,99%
Recuperatie van leefloon door onderhoudsplichtige	€ 2.000,00	€ 1.956,00	97,80%		999,99%
Terugbetaling voorschotten op huur	€ 2.500,00	€ 1.775,00	71,00%	€ 2.678,17	-33,72%
Terugbetaling begrafeniskosten	€ 1.750,00	€ 1.672,08	95,55%		999,99%
Terugbetaling leefloon bij daklozen	€ 1.000,00	€ 930,84	93,08%	€ 6.386,93	-85,43%
Terugbetaling voorschotten op pensioenen	€ 1.000,00			€ 5.175,45	-100,00%
Fonds ter bestrijding van uithuiszetting (FBUH) - terugvorderbaar	€ 1.000,00			€ 1.327,75	-100,00%
Terugbetaling leefloon sociaal integratieproject student	€ 1.000,00			€ 185,82	-100,00%
Terugbetaling van voorschotten	€ 1.000,00				
Terugbetaling van voorschotten op kinderbijslag & geboortepremie	€ 1.000,00			€ 422,50	-100,00%
Terugbetaling kosten paramedische verzorging	€ 500,00				
Terugbetaling mutualiteitsbijdragen ziekte en invaliditeit	€ 500,00				
Terugbetaling kosten minimale levering aardgas	€ 100,00				
Totaal	€ 139.600,00	€ 155.892,88	111,67%	€ 136.162,44	14,49%

De stijging van de bedragen aan terugvorderbare steunverlening is niet onverwacht gezien het globale bedrag aan verleende steun ook is gestegen.

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/-% tov 2022
Financiële ontvangsten	€ 673.458,00	€ 659.265,15	97,89%	€ 645.468,11	2,14%
Dividenden Gaselwest - gas	€ 278.694,00	€ 278.693,94	100,00%	€ 276.530,10	0,78%
Dividenden Gaselwest - electriciteit	€ 190.464,00	€ 190.463,67	100,00%	€ 200.439,12	-4,98%
Dividenden ex-Figga en Zefier	€ 162.000,00	€ 162.003,61	100,00%	€ 159.413,22	1,62%
Dividenden EthiasCo	€ 2.100,00	€ 2.080,00	99,05%		999,99%
Nalatigheidsintresten	€ 1.200,00	€ 1.126,09	93,84%	€ 7.399,42	-84,78%
Opbrengsten zicht- en spaarrekeningen	€ 15.000,00	€ 14.136,37	94,24%	€ 1.686,62	738,15%
Intresten op pensioenfondsen bij Ethias	€ 24.000,00	€ 10.761,47	44,84%	-€ 0,37	
Totaal	€ 673.458,00	€ 659.265,15	97,89%	€ 645.468,11	2,14%

Het bedrag aan intresten op pensioenfondsen is nog niet bekend bij het afsluiten van de jaarrekening midden maart 2023.

De dividenden uit Gaselwest (electriciteit) zullen blijven dalen om de investeringskost van de verLEDding van de openbare verlichting te financieren.

Het aantrekken van de kortetermijnrentevoeten heeft onmiddellijk een gunstig effect op de opbrengsten van de zicht- en spaarrekeningen.

Exploitatiebudget

Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/- % tov 2022
	€ 26.942.620	95,34%	€ 24.043.043,17	6,84%

Uitgaven

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/- % tov 2022
Goederen en diensten (werking)	€ 6.451.092,00	€ 5.590.619,23	86,66%	€ 5.801.792,14	-3,64%
Personeelskosten	€ 12.571.172,00	€ 12.382.309,68	98,50%	€ 11.783.549,60	5,08%
Individuele hulpverlening Ocmw	€ 1.650.000,00	€ 1.580.399,13	95,78%	€ 1.384.184,43	14,18%
Toegestane werkingsubsidies	€ 4.972.739,00	€ 4.868.154,24	97,90%	€ 4.157.070,61	17,11%
Andere operationele uitgaven	€ 251.300,00	€ 219.632,09	87,40%	€ 148.774,37	47,63%
Financiële uitgaven	€ 1.046.317,00	€ 1.045.475,73	99,92%	€ 767.672,02	36,19%
Totaal	€ 26.942.620,00	€ 25.686.590,10	95,34%	€ 24.043.043,17	6,84%

De werkelijke uitgaven liggen € 1.256.030 lager dan geraamd en bedragen 95,34% van de gebudgetteerde uitgaven.

In 2022 bedroeg de realisatiegraad 95,15%.

Hoe dichterbij de realiteit (rekening) aansluit bij de ramingen (budget/meerjarenplan), hoe getrouwer het beeld van de financiële toestand die in het meerjarenplan te zien is.

We stellen wel vast dat de uitgaven trager stijgen (6,84%) t.o.v. 2022 dan de ontvangsten (15,60%).

De verklaring hiervoor is de inhaalbeweging bij de inning van de aanvullende personenbelasting in 2023.

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/- % tov 2022
Goederen en diensten (werking)	€ 6.451.092,00	€ 5.590.619,23	86,66%	€ 5.801.792,14	-3,64%
ICT (BI 0119-0x) <i>Informatisering en digitalisering hebben een grote impact op de benodigde budgetten.</i>	€ 537.675,00	€ 480.974,37	89,45%	€ 380.858,01	26,29%
Groenonderhoud (BI 0680-00) <i>Inflatie en uitdeinende te onderhouden oppervlakte</i>	€ 361.700,00	€ 329.760,94	91,17%	€ 273.666,65	20,50%
Onderhoud stadpatrimonium (BI 0190-01) <i>Verouderd patrimonium en meer aandacht voor actief onderhoud</i>	€ 399.500,00	€ 298.553,87	74,73%	€ 201.449,69	48,20%
Openbare verlichting (BI 0670-00) <i>Effect van tijdelijk nachtelijke doving, verLEDding en lagere energieprijzen</i>	€ 314.000,00	€ 265.355,35	84,51%	€ 572.560,55	-53,65%
Electriciteitsverbruik <i>Fors gedaalde energieprijzen</i>	€ 329.000,00	€ 252.282,23	76,68%	€ 495.472,28	-49,08%

Wagenpark en mobiliteit (BI 0290-00)	€ 246.500,00	€ 236.226,12	95,83%	€ 160.224,81	47,43%
Werkingskost Parko 2022 verwerkt in 2023	€ 225.300,00	€ 227.225,04	100,85%	€ 238.779,32	-4,84%
Zwemexpress (scholenvervoer) goed voor € 126.975,52	€ 220.060,00	€ 215.608,32	97,98%	€ 68.665,93	214,00%
Kostprijs keuken WZB 2022 (€ 54.086,14) verwerkt in het jaar 2023	€ 239.700,00	€ 214.625,54	89,54%	€ 184.010,10	16,64%
Feestelijkheden (BI 0710-00)	€ 126.750,00	€ 117.031,04	92,33%	€ 94.767,73	23,49%
CC Forum/GC Geluwe (BI 0705-00)	€ 186.070,00	€ 168.109,83	90,35%	€ 170.939,14	-1,66%
Optredens in 2 zalen van 2023	€ 154.425,00	€ 150.183,84	97,25%	€ 176.760,45	-15,04%
Secretariaat/administratie (BI 0110-00)	€ 187.900,00	€ 122.272,48	65,07%	€ 125.564,57	-2,62%
Bibliotheek (BI 0703-00)	€ 193.500,00	€ 121.361,13	62,72%	€ 525.309,55	-76,90%
Onderhoud wegnenot (BI 0200-00)	€ 112.250,00	€ 110.141,94	98,12%	€ 101.863,37	8,13%
Gasverbruik	€ 105.000,00	€ 104.198,30	99,24%	€ 88.795,00	17,35%
Spectaculair gedaalde energieprijzen	€ 107.775,00	€ 101.153,14	93,86%	€ 88.009,37	14,93%
Communicatie (BI 0110-02)	€ 96.500,00	€ 96.301,46	99,79%	€ 0,00	999,99%
Aankoop Mirom-huisvuilzakken	€ 140.350,00	€ 91.800,03	65,41%	€ 107.862,90	-14,89%
Natuurbeheer (BI 0340-00)	€ 108.000,00	€ 87.876,85	81,37%	€ 81.929,66	7,26%
Organisatie Lichtwandeling i.s.m. Ever Meulen Jeugd (BI 075X-00)	€ 80.000,00	€ 85.170,27	106,46%	€ 67.822,59	25,58%
Beheer van regen-en afvalwater (BI 0310-00)	€ 96.276,00	€ 84.649,60	87,92%	€ 51.278,72	65,08%
Participatie kansengroepen jeugd-cultuur-sport	€ 87.500,00	€ 82.521,14	94,31%	€ 66.657,97	23,80%
Sociale dienst (BI 0900-01)	€ 80.000,00	€ 72.798,62	91,00%	€ 26.435,02	175,39%
Huur lokalen aan impuls vanaf 2023 (€ 36.015,91)	€ 80.000,00	€ 71.754,66	140,10%	€ 50.806,41	41,23%
Post- en frankeringskosten	€ 51.216,00	€ 70.557,02	89,31%	€ 51.454,78	37,12%
Blijft stijgen ondanks grotere gebruik van e-mail	€ 79.000,00	€ 67.802,22	90,40%	€ 79.634,02	-14,86%
Selectie personeel	€ 75.000,00	€ 66.602,32	82,23%	€ 33.832,45	96,86%
16 aanwervingsprocedures in 2023	€ 81.000,00	€ 65.586,71	98,85%	€ 41.129,33	59,46%
Inningskost aanvullende personenbelasting	€ 66.350,00	€ 63.255,69	87,49%	€ 64.026,22	-1,20%
14 maanden inningskosten i.p.v. de gebruikelijke 12	€ 72.300,00	€ 59.422,84	95,08%	€ 50.644,21	17,33%
Waterverbruik	€ 62.500,00	€ 58.610,00	90,17%	€ 62.550,00	-6,27%
Begraafplaatsen (BI 0990-00)	€ 81.000,00	€ 66.602,32	82,23%	€ 33.832,45	96,86%
Projecten rond (kinder)armoede (BI 0909-04)	€ 66.350,00	€ 65.586,71	98,85%	€ 41.129,33	59,46%
Ouder-kindermaaltijden van 2022 geboekt in 2023	€ 72.300,00	€ 63.255,69	87,49%	€ 64.026,22	-1,20%
Politiek bestuur (BI 0100-00)	€ 62.500,00	€ 59.422,84	95,08%	€ 50.644,21	17,33%
Eindfactuur 2022 BA verwerkt in 2023 (€ 14.610,83)	€ 65.000,00	€ 58.610,00	90,17%	€ 62.550,00	-6,27%
Toerisme (BI 052X-00)	€ 65.000,00	€ 58.610,00	90,17%	€ 62.550,00	-6,27%
Lokale economie (BI 0500-00)	€ 65.000,00	€ 58.610,00	90,17%	€ 62.550,00	-6,27%
Verbruikte cadeaubons	€ 65.000,00	€ 58.610,00	90,17%	€ 62.550,00	-6,27%

Archeologisch onderzoek GC Gilwe	€ 67.000,00	€ 55.292,16	83,82%	€ 30.375,84	82,03%
Ceremonieel (BI 0101-00)	€ 67.250,00	€ 56.370,56		€ 33.046,11	70,58%
<i>Ontmoeting met Wervicq-Sud (€6.740,93) en werkkledij ceremonies (€ 4.161,66)</i>					
Buuwtwerking (BI 0909-02)	€ 75.150,00	€ 52.672,73	70,09%	€ 33.707,55	56,26%
Opleiding en vorming	€ 67.000,00	€ 52.035,81	77,67%	€ 25.644,42	102,91%
Tussenkoms in de bezoldiging van een jeugdbouwwerker	€ 60.000,00	€ 51.427,26	85,71%	€ 39.502,27	30,19%
Onderhoudsprodukten gebouwen en schoonmaak ramen	€ 56.850,00	€ 48.534,79	85,37%	€ 49.853,63	-2,65%
Verwerking gemeentevuil en bedrijfsafval	€ 48.500,00	€ 48.357,26	99,71%	€ 34.498,65	40,17%
Tabaksmuseum (BI 0700-00)	€ 55.000,00	€ 47.327,36	86,05%	€ 45.123,05	4,89%
Erfgoed (BI 0729-00)	€ 51.000,00	€ 30.003,09	58,83%	€ 63.445,17	-52,71%
Personeel (BI 0112-00)	€ 39.535,00	€ 40.123,83	101,49%	€ 22.650,51	77,14%
Burgerzaken (BI 0130-00)	€ 44.150,00	€ 35.365,01	80,10%	€ 29.986,41	17,94%
Cultuur (BI 0709-00)	€ 35.500,00	€ 33.459,71	94,25%	€ 28.235,77	18,50%
Deeltijds kunstonderwijs (BI 0820-00)	€ 34.700,00	€ 29.762,34	85,77%	€ 28.495,48	4,45%
Duurzaamheid (BI 0350-00)	€ 34.600,00	€ 29.733,20	85,93%	€ 6.293,05	372,48%
Crisis- en doorgangswoningen (BI 0909-03)	€ 35.250,00	€ 24.335,61	69,04%	€ 16.677,29	45,92%
Werkkleding	€ 25.000,00	€ 22.833,50	91,33%	€ 18.583,53	22,87%
Archeologisch onderzoek omgeving Sint-Medarduskerk	€ 18.750,00	€ 21.431,67	114,30%	€ 0,00	999,99%
Verzekering gebouwen	€ 21.680,00	€ 21.429,45	98,84%	€ 17.165,97	24,84%
Leefomgeving (BI 0530-00 - BI 0629-00)	€ 36.500,00	€ 19.643,74	53,82%	€ 12.207,91	60,91%
Zwerfvuil- en sluikestortbeleid BI 0329-00)	€ 21.000,00	€ 18.817,15	89,61%	€ 2.702,57	596,27%
Financiën (BI 0111-00)	€ 25.030,00	€ 18.559,12	74,15%	€ 12.451,05	49,06%
Kerkbesturen (BI 0790-00)	€ 18.600,00	€ 18.368,36	98,75%	€ 16.861,28	8,94%
Openbare veiligheid en hygiëne (BI 4XX-00)	€ 23.000,00	€ 18.265,85	79,42%	€ 32.778,40	-44,27%
Zomerplein Oosthove	€ 17.000,00	€ 16.940,00	99,65%	€ 35.318,57	-52,04%
Informatieveiligheid (BI 115-00)	€ 20.000,00	€ 16.442,63	82,21%	€ 15.297,97	7,48%
't Ateljee (BI 0909-01)	€ 21.000,00	€ 15.466,53	73,65%	€ 7.622,51	102,91%
Tewerkstellingsprojecten - wijkwerkcheques (BI 0904-0X)	€ 20.000,00	€ 14.915,00	74,58%	€ 18.631,69	-19,95%
Preventie en veiligheid	€ 25.000,00	€ 14.040,84	56,16%	€ 0,00	999,99%
Project Digoaches in Menen-Wervik	€ 14.000,00	€ 13.579,89	97,00%	€ 139,15	9659,17%
Lokale Opvang Initiatieven (BI 0903-00)	€ 14.600,00	€ 13.072,89	89,54%	€ 14.803,71	-11,69%
Huiswerkbegeleiding Geluwe i.s.m. vzw Katrol	€ 6.000,00	€ 8.938,42	148,97%	€ 6.930,00	28,98%
Organisatiebeheersing (BI 114-00)	€ 15.000,00	€ 8.336,91	55,58%	€ 22.763,15	-63,38%
Gezondheidspreventie (BI 0985-00)	€ 10.250,00	€ 8.052,28	78,56%	€ 8.388,22	-4,00%
Flankerend onderwijsbeleid (BI 0869-00)	€ 9.750,00	€ 7.481,04	76,73%	€ 13.105,95	-42,92%
Uitgaven m.b.t. onroerende transacties	€ 12.200,00	€ 6.492,11	53,21%	€ 810,80	700,70%
Vrijwilligerswerking	€ 8.750,00	€ 6.056,92	69,22%	€ 6.071,89	-0,25%
Gebruiksvergoeding lokalen De Graankorrel Geluwe	€ 5.400,00	€ 4.881,30	90,39%	€ 4.439,75	9,95%

Camping De Balokken	€ 2.000,00	€ 2.000,00	100,00%	€ 165,00	999,99%
Ontwikkelingssamenwerking	€ 1.000,00	€ 0,00	0,00%	€ 143.516,16	-100,00%
Archeologisch onderzoek Steenakker	€ 0,00	€ 0,00		€ 2.010,75	-100,00%
Prestaties geleverd door WZB Wervik					-100,00%
Totaal	€ 6.451.092,00	€ 5.590.619,23	86,66%	€ 5.801.792,14	-3,64%

Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/- % tov 2022
€ 5.614.592,00	€ 4.951.620,52	88,19%	€ 4.208.449,76	17,66%

De sterk gedaalde energie-uitgaven (-€ 954.343,67) verbergen het feit dat de andere werkingsuitgaven fors zijn gestegen met 17,66%.
De inflatie met gestegen loon- en materiaalkosten speelt hier uiteraard een belangrijke rol.

Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/- % tov 2022
€ 12.571.172,00	€ 12.382.309,68	98,50%	€ 11.783.549,60	5,08%

Loonkosten	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/- % tov 2022
	€ 11.911.738,00	€ 11.762.853,54	98,75%	€ 11.205.303,72	4,98%
Statutairen	€ 3.783.135,00	€ 3.764.225,12	99,50%	€ 3.813.558,22	-1,29%
Contractanten	€ 6.783.503,00	€ 6.703.155,13	98,82%	€ 6.136.108,51	9,24%
Art. 60	€ 599.650,00	€ 589.492,24	98,31%	€ 527.096,51	11,84%
College/Vest Bureau	€ 367.850,00	€ 364.863,87	99,19%	€ 362.842,03	0,56%
Pensioenen cbs	€ 175.000,00	€ 167.745,44	95,85%	€ 175.000,00	-4,15%
Jobstudenten/monitoren	€ 107.300,00	€ 104.786,18	97,66%	€ 107.742,02	-2,74%
Presentiegelden	€ 63.050,00	€ 59.466,37	94,32%	€ 55.956,78	6,27%
Pensioenen brandweer	€ 32.250,00	€ 9.119,19	28,28%	€ 26.999,65	-66,22%
Totaal	€ 11.911.738,00	€ 11.762.853,54	98,75%	€ 11.205.303,72	4,98%

De benuttingsgraad van de loonkosten (98,50%) is veel hoger dan van de werkingsuitgaven (86,66% - zie hierboven).
De lonen werden in 2023 2x opgetrokken met 2% (januari-december) ingevolge overschrijding van de spilindex.

Het aandeel van de statutairen in het personeelsbestand blijft dalen. Gepensioneerde statutairen worden stelselmatig vervangen door contractanten. Het aandeel van de personeelskosten in de werkingsuitgaven bedraagt reeds 45,5%.

Responsabiliseringsbijdrage min korting 2e pijler	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/-% tov 2022
	€ 145.418,00	€ 145.372,80	99,97%	€ 104.057,82	39,70%
Responsabiliseringsbijdrage	€ 216.818,00	€ 216.758,17	99,97%	€ 175.188,19	23,73%
Korting wegens 2e pensioenpijler	-€ 71.400,00	-€ 71.385,37	99,98%	-€ 71.130,37	0,36%
Totaal	€ 145.418,00	€ 145.372,80	99,97%	€ 104.057,82	39,70%

Andere personeelskosten	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/-% tov 2022
	€ 514.016,00	€ 474.083,34	92,23%	€ 474.188,06	-0,02%
Maaltijdcheques	€ 282.500,00	€ 273.673,39	96,88%	€ 269.664,00	1,49%
Arbeidsongevalverzekering	€ 58.990,00	€ 48.864,84	82,84%	€ 50.744,95	-3,71%
Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst	€ 26.026,00	€ 25.758,20	98,97%	€ 23.565,94	9,30%
Hospitalatieverzekering	€ 35.000,00	€ 24.894,88	71,13%	€ 28.235,78	-11,83%
Woon-werkverkeer (fietsvergoeding/gratis openbaar vervoer)	€ 27.000,00	€ 22.122,12	81,93%	€ 23.335,02	-5,20%
Eco-cheques	€ 15.500,00	€ 17.009,00	109,74%	€ 17.770,00	-4,28%
Personeelsacties en teambuilding	€ 17.500,00	€ 14.254,71	81,46%	€ 13.615,63	4,69%
Dienstverplaatsingen (reis- en verblijfskosten)	€ 15.500,00	€ 13.412,15	86,53%	€ 12.846,59	4,40%
Bijdragen aan Gemeenschappelijke Sociale Dienst-Vlaanderen	€ 11.150,00	€ 11.235,95	100,77%	€ 10.621,10	5,79%
Vakbondspremies	€ 9.600,00	€ 9.403,10	97,95%	€ 9.356,55	0,50%
Bijdrage aan de vriendenkring van het stadspersoneel	€ 9.000,00	€ 9.000,00	100,00%	€ 0,00	999,99%
Statutaire premies voor het personeel	€ 6.250,00	€ 4.455,00	71,28%	€ 14.432,50	-69,13%
Totaal	€ 514.016,00	€ 474.083,34	92,23%	€ 474.188,06	-0,02%

Individuele hulpverlening Ocmw	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/-% tov 2022
	€ 1.650.000,00	€ 1.580.399,13	95,78%	€ 1.384.184,43	14,18%
Toekenning leefloon	€ 977.400,00	€ 993.035,23	101,60%	€ 809.743,38	22,64%
Steun aan asielzoekers en LOI'ers	€ 372.800,00	€ 345.822,88	92,76%	€ 323.382,44	6,94%

Andere vormen van steun	€ 58.000,00	€ 47.917,40	82,62%	€ 60.132,61	-20,31%
Voorschotten op allerlei uitkeringen	€ 55.500,00	€ 39.824,18	71,76%	€ 47.288,82	-15,79%
Tegemoetkomingen in energiekosten	€ 71.500,00	€ 62.376,04	87,24%	€ 40.553,86	53,81%
Bijdrage in de huurtoelagen	€ 20.000,00	€ 13.389,93	66,95%	€ 17.895,37	-25,18%
Zorgtoelage min 21-jarigen	€ 17.000,00	€ 18.560,00	109,18%	€ 16.860,00	10,08%
Toekenning steun socio-culturele participatie	€ 15.000,00	€ 11.500,95	76,67%	€ 16.342,71	-29,63%
Toekenning dienstverlening in speciën	€ 17.000,00	€ 16.920,16	99,53%	€ 14.081,38	20,16%
Toekenning van huurwaarborgen	€ 18.000,00	€ 13.427,04	74,59%	€ 10.660,06	25,96%
Bijdrage in facturen Sloeber (sociaal tarief)	€ 10.000,00	€ 9.984,12	99,84%	€ 10.565,35	-5,50%
Zorgtoelage plus 21-jarigen	€ 15.000,00	€ 4.575,00	30,50%	€ 10.300,00	-55,58%
Aanvullende financiële steun via REMI-tool	€ 2.800,00	€ 3.066,20	109,51%	€ 6.378,45	99,99%
Covid-19 gerelateerde steun	€ 0,00				-100,00%
Totaal	€ 1.650.000,00	€ 1.580.399,13	95,78%	€ 1.384.184,43	14,18%

De (energie)crisis, de opvang van Oekraïense vluchtelingen en de instroom van migranten laat zich duidelijk merken in de uitgekeerde bedragen via het Ocmw. De stijging van 14,18% aan steunverlening is opmerkelijk te noemen.

Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/-% tov 2022
€ 4.972.739,00	€ 4.868.154,24	97,90%	€ 4.157.070,61	17,11%

Nominatieve subsidies	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/-% tov 2022
Dotatie aan de politiekezone Arro Ieper	€ 1.402.561,00	€ 1.402.561,00	100,00%	€ 1.392.980,00	0,69%
Werkingsloelag Woon- en Zorgbedrijf Wervik	€ 1.288.000,00	€ 1.288.000,00	100,00%	€ 1.291.000,00	-0,23%
Werkingsloelag aan Hulpverleningszone Westhoek	€ 669.790,00	€ 669.789,78	100,00%	€ 642.629,28	4,23%
Aandeel Woon- en Zorgbedrijf Wervik in regularisatiepremie Gesco's	€ 531.900,00	€ 531.089,28	99,85%		999,99%
Werkingsloelag aan kerkbesturen	€ 236.999,00	€ 234.584,08	98,98%	€ 190.220,18	23,32%
Werkingsloelag W13	€ 61.930,00	€ 53.136,31	85,80%	€ 49.764,41	6,78%
Werkingsubsidie SAMW Menen	€ 68.000,00	€ 52.626,44	77,39%	€ 27.015,42	94,80%
Toegestane werkingsubsidies aan zwembaden Komen en Menen	€ 52.500,00	€ 52.500,00	100,00%		999,99%
Werkingsloelag Leiedal	€ 52.500,00	€ 51.872,75	98,81%	€ 51.449,58	0,82%
Werkingsubsidie "Wonen in de Grensstreek"	€ 25.250,00	€ 25.165,19	99,66%	€ 20.862,48	20,62%
Werkingsloelag Schuldbeïndeling Zuid-West-Vlaanderen	€ 10.500,00	€ 23.087,20	219,88%	€ 10.311,39	123,90%
Toelag aan dierenasiel Komen	€ 17.500,00	€ 17.264,70	98,66%	€ 17.100,90	0,96%
Werkingsubsidie OverlegCultuur Regio Kortrijk	€ 18.000,00	€ 14.579,08	80,99%	€ 16.705,72	-12,73%
Werkingsubsidie SABK Menen	€ 15.000,00	€ 11.995,64	79,97%	€ 20.080,02	-40,26%

Werkingsstoelage Westhoekoverleg	€ 9.650,00	€ 9.591,50	99,39%	€ 9.500,50	0,96%
Werkingsstoelage muziekkorpsen	€ 8.700,00	€ 7.730,00	88,85%	€ 5.889,90	31,24%
Toelage adviesraden	€ 11.250,00	€ 7.500,00	66,67%	€ 5.625,00	33,33%
Werkingsstoelage Stadslandschap Leie en Schelde	€ 6.965,00	€ 7.187,68	103,20%	€ 3.812,35	88,54%
Toelage Braderiecomité en Gilwe 2.0	€ 5.000,00	€ 5.000,00	100,00%	€ 7.500,00	-33,33%
Werkingsstoelage liefdadige instellingen met sociaal kenmerk	€ 4.750,00	€ 4.750,00	100,00%	€ 10.625,00	-55,29%
Werkingsstoelage Ons Tehuis	€ 4.750,00	€ 4.716,05	99,29%	€ 4.328,93	8,94%
Werkingsstoelage "Project warmer wonen" i.s.m. Leiedal	€ 7.400,00	€ 3.654,15	49,38%	€ 3.971,25	-7,98%
Toelage MUG-helikopter West-Vlaanderen	€ 3.000,00	€ 3.000,00	100,00%		999,99%
<i>Toekenning terug gereactiveerd</i>					
Toelage Omloop van de Grensstreek	€ 3.000,00	€ 3.000,00	100,00%	€ 4.500,00	-33,33%
Toelage Grote prijs van Geluwe incl. Interclub dames	€ 3.000,00	€ 3.000,00	100,00%	€ 2.250,00	33,33%
Werkingsstoelage Tobacco Town Music	€ 22.850,00	€ 2.850,00	12,47%	€ 24.275,00	-88,26%
Werkingsstoelage Logo Leieland vzw	€ 5.750,00	€ 2.250,00	39,13%	€ 2.250,00	0,00%
Werkingsstoelage Dyzo vzw	€ 2.100,00	€ 2.066,32	98,40%	€ 1.904,55	8,49%
Toelage onderhoud visvijver Emiel Huysstraat	€ 1.998,00	€ 1.997,50	99,97%		999,99%
Werkingsstoelage erfgoeddepot Trezoor	€ 6.390,00	€ 1.659,00	25,96%	€ 1.310,93	26,55%
Toelage Rally van Wervik	€ 1.500,00	€ 1.500,00	100,00%	€ 2.250,00	-33,33%
Werkingsstoelage StoC	€ 900,00	€ 900,00	100,00%	€ 1.350,00	-33,33%
Tussenkomst huur gebruik turnzaal Lauwe (We Gym Together)	€ 450,00	€ 450,00	100,00%	€ 360,00	-33,33%
Toelage Vrienden van het Tabaksmuseum	€ 240,00	€ 240,00	100,00%	€ 0,00	999,99%
Werkingsstoelage Ons Erfdeel	€ 125,00	€ 125,00	100,00%	€ 11.719,10	-100,00%
Werkingsstoelage Sociaal Verhuurkantor Woonsleutel vzw	€ 6.350,00	€ 0,00	0,00%		
Werkingsstoelage Beeldbank Zuid-West	€ 6.000,00	€ 0,00	0,00%		
Werkingsubsidie GSW	€ 250,00	€ 0,00	0,00%	€ 110,56	-100,00%
Toelage Gallo-Romeins Weekend	€ 0,00	€ 0,00		€ 12.850,00	-100,00%
Totaal	€ 4.572.798,00	€ 4.501.418,65	98,44%	€ 3.833.652,45	17,42%

Subsidies op basis van een reglement	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/-% tov 2022
Huinvestingspremies	€ 174.000,00	€ 156.431,89	89,90%	€ 106.836,48	46,42%
Toelage onderhoud en maaien sportvelden	€ 54.000,00	€ 53.688,78	99,42%	€ 53.747,54	-0,11%
Toegestane werkingsubsidies aan sportverenigingen	€ 45.017,00	€ 45.015,43	100,00%	€ 52.927,64	-14,95%
Toegestane werkingsubsidies aan jeugdverenigingen	€ 36.210,00	€ 32.775,14	90,51%	€ 35.097,99	-6,62%
Toegestane werkingsubsidies aan culturele verenigingen	€ 31.836,00	€ 30.200,00	94,86%	€ 27.305,46	10,60%
Werkingsubsidies aan bedrijven	€ 21.000,00	€ 21.503,51	102,40%	€ 26.466,69	-18,75%
Toegestane werkingsubsidies aan seniorenverenigingen	€ 5.000,00	€ 5.000,00	100,00%	€ 5.223,77	-4,28%
Ondersteuning burgerinitiatieven m.b.t duurzaamheid	€ 10.000,00	€ 5.660,17	56,60%	€ 5.153,32	9,84%
Proeftuinproject integratie en inburgering - 4e spoor	€ 5.378,00	€ 3.654,17	67,95%	€ 2.738,47	33,44%

	€ 3.000,00	€ 2.600,00	86,67%	€ 2.500,00	4,00%
Toegestane werkingsubsidies aan kinderopvanginitiatieven	€ 2.500,00	€ 2.500,00	100,00%	€ 2.500,00	999,99%
Hulp bij internationale rampen	€ 2.500,00	€ 2.480,00	99,20%	€ 2.500,00	-0,80%
Projectsubsidies ontwikkelingsamenwerking	€ 2.500,00	€ 2.014,00	80,56%	€ 2.003,30	0,53%
Onderhoud kleine landschapselementen (KLE)	€ 4.000,00	€ 2.562,50	64,06%	€ 375,00	583,33%
Subsidies voor culturele projecten	€ 1.500,00	€ 275,00	18,33%	€ 292,50	-5,98%
Tussenkost in feesten voor jaargenoten	€ 1.500,00	€ 375,00	25,00%	€ 250,00	50,00%
Tussenkost in receptiekostenjarige verenigingen					
Totaal	€ 399.941,00	€ 366.735,59	91,70%	€ 323.418,16	13,39%

De benuttingsgraad van nominatieve subsidies ligt hoger (98,44%) dan deze gebaseerd op een subsidiereglement (91,70%) Voorlopig blijven de subsidies aan derden onder controle en stijgen niet in dezelfde mate als de levensduurte (inflatie).

Het aandeel van het Woon- en Zorgbedrijf Wervik in regularisatiepremie Gesco's (€ 531.089,28) wordt ontvangen op de bankrekening van het ocmw en dan doorgestort aan het WZB.

De toezichthoudende overheid verplicht ons vanaf 2023 om dit bedrag zowel in de ontvangsten als uitgaven te boeken. Budgettaire verandert er dus eigenlijk niets.

Vanaf 2023 wordt jaartijks een subsidie toegekend aan Menen en Komen voor het gebruik van hun zwembad aan mildere tarieven voor de Wervikse scholen en bevolking.

De verhoogde toelage à 150% wegens Corona aan de verenigingen is stopgezet vanaf dit boekjaar.

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/- % tov 2022
Andere operationele uitgaven	€ 251.300,00	€ 219.632,09	87,40%	€ 148.774,37	47,63%
Onroerende voorheffing	€ 85.000,00	€ 70.303,54	82,71%	€ 65.856,00	6,75%
Schade-loosstellingen	€ 65.100,00	€ 64.127,03	98,51%	€ 0,00	999,99%
Milieuheffing verbrandingskost Mirom	€ 46.000,00	€ 44.984,11	97,79%	€ 37.798,39	19,01%
Niet-geïnde retributies, facturen en belastingen	€ 35.500,00	€ 26.985,38	76,02%	€ 24.997,52	7,95%
Pachtverbrekingsvergoedingen bij verkoop landbouwgronden	€ 10.000,00	€ 5.578,00	55,78%	€ 15.924,35	-64,97%
Roerende voorheffing	€ 5.600,00	€ 4.240,97	75,73%	€ 505,99	738,15%
Vergunningen en cijzen	€ 2.500,00	€ 2.183,06	87,32%	€ 3.026,39	-27,87%
Kilometerheffing op vrachtwagens	€ 1.000,00	€ 730,00	73,00%	€ 665,73	9,65%
Administratieve geldboete	€ 600,00	€ 500,00	83,33%		999,99%
Totaal	€ 251.300,00	€ 219.632,09	87,40%	€ 148.774,37	47,63%

Eénmalige gebeurtenissen kunnen grote verschillen genereren t.o.v. de vorige jaarrekening.

Dit is 2023 het geval met de post schadeloosstellingen, die o.a. de schadeloosstelling bevat omwille van een stuk landbouwgrond (hoeve Desmyter) die buiten onze wil 1x onterecht werd verkocht.

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/-% tov 2022
Financiële uitgaven	€ 1.046.317,00	€ 1.045.475,73	100,08%	€ 767.672,02	36,19%
Bijdrage in exploitatieverliezen Mirom	€ 591.267,00	€ 591.267,00	100,00%	€ 491.721,00	20,24%
Intresten van leningen ten laste van het bestuur	€ 391.943,00	€ 386.843,85	98,70%	€ 214.876,02	80,03%
Intresten van leasingschulden Belfius (site Virovios)	€ 53.534,00	€ 53.533,04	100,00%	€ 58.214,36	-8,04%
Intresten van leasingschulden Fluvius (verLEDding O.V.)	€ 8.486,00	€ 12.994,59	153,13%	€ 2.096,29	519,89%
Kosten van bankrekeningen	€ 850,00	€ 810,99	95,41%	€ 732,99	10,64%
Debetintresten bankrekeningen	€ 130,00	€ 20,19	15,53%	€ 9,62	109,88%
Intrest annuïteit De Lijn	€ 7,00	€ 6,07	86,71%	€ 6,62	-8,31%
Nalatighedsintresten	€ 100,00	€ 0,00	0,00%	€ 15,12	-100,00%
Totaal	€ 1.046.317,00	€ 1.045.475,73	100,08%	€ 767.672,02	36,19%

De financiële uitgaven stijgen fors t.o.v. het jaar 2022.

De opname van een lening van € 6.000.000 eind 2022 doet de intrestlasten stijgen met € 171.967,83 of 80,03%

De financieringskosten van de verLEDding van de openbare verlichting door Fluvius is moeilijk vooraf in te schatten en is onderraamd geweest.

Vandaar een benuttingsgraad van 153,13% voor deze post.

Ook het exploitatietekort van Mirom blijft jaarlijks oplopen.

Investeringsbudget

Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/-% tov 2022
€ 1.396.918,00	€ 1.353.039,67	96,86%	€ 1.792.472,59	-24,52%

Ontvangsten

De werkelijke ontvangsten liggen € 43.878,33 lager dan geraamd en bedragen 96,86% van de gebudgetteerde ontvangsten.

Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/-% tov 2022
Verkoop onroerende goederen	€ 507.850,00	102,09%	€ 1.556.918,00	-66,70%
Ontvangen investeringssubsidies	€ 823.743,00	90,90%	€ 169.629,84	341,41%
Waardevermindering aandelen O.V.	€ 62.825,00	100,00%	€ 62.824,75	0,00%
Verkoop roerende goederen	€ 2.500,00	919,46%	€ 3.100,00	641,50%
Totaal	€ 1.396.918,00	96,86%	€ 1.792.472,59	-24,52%

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad
Verkoop onroerende goederen	€ 507.850,00	€ 518.473,77	102,09%
Verkoop landbouwgronden (bufferbekken IJsselbeek/3 percelen VLM)	€ 260.000,00	€ 306.269,77	117,80%
Verkoop gronden Bloemenwijk	€ 47.850,00	€ 47.850,00	100,00%
Verkoop gronden verkaveling Ooststraat (site Catteu)	€ 200.000,00	€ 164.354,00	82,18%
Totaal	€ 507.850,00	€ 518.473,77	102,09%

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad
Ontvangen investeringssubsidies	€ 823.743,00	€ 748.754,68	90,90%
Investeringssubsidie riolering Vredestraat	€ 450.000,00	€ 448.000,00	99,56%
Investeringssubsidie weg- en rioleringswerken Hellestraat/Ooststraat	€ 150.000,00	€ 249.717,81	166,48%
Investeringssubsidies voor Kruijke- en Briekenmolens	€ 46.000,00	€ 45.986,50	99,97%
Investeringssubsidie toeristisch infokantoor	€ 31.218,00	€ 31.218,00	100,00%
Investeringssubsidie voortraject bedrijventerrein Hoogweg	€ 5.000,00	€ 5.000,00	100,00%
Investeringssubsidie Reutelbekpad (fase 2)	€ 2.200,00	€ 4.014,05	182,46%
Investeringssubsidie 2 dynamische snelheidsborden in de Dullaardstraat	€ 1.825,00	€ 2.318,32	127,03%

Investeringsubsidies Vlonderpad, weide en picknickplek De Rieмеers	€ 25.000,00		0,00%
Investeringsubsidies weg en -rioleringswerken Witte Poorte	€ 150.000,00		0,00%
Subsidie toegankelijk maken toren Sint-Medarduskerk	€ -37.500,00	€ -37.500,00	100,00%
Totaal	€ 823.743,00	€ 748.754,68	90,90%

Het is niet evident om een correcte inschatting te maken van de verwachte datum van ontvangst van investeringsubsidies. Voorschotten worden vlot uitbetaald maar het eindsaldo laat soms lang (meerdere jaren) op zich wachten. Dit geldt in de eerste plaats voor de subsidiëring van rioleringswerken.

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad
Verkoop rollend materieel en uitbatingsmateriaal	€ 2.500,00	€ 22.986,47	919,46%
Verkoop tbv van personeel - fietsleaseplan	€ 0,00	€ 17.656,47	999,99%
Verkoop hoogtewerker	€ 0,00	€ 3.000,00	999,99%
Verkoop inboedel woningen Oekraïense vluchtelingen	€ 2.500,00	€ 2.330,00	93,20%
Totaal	€ 2.500,00	€ 22.986,47	999,99%

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad
Waardevermindering aandelen installaties Openbare Verlichting	€ 62.825,00	€ 62.824,75	100,00%
Waardevermindering à 1/12 per jaar (2019-2030)	€ 62.825,00	€ 62.824,75	100,00%
Totaal	€ 62.825,00	€ 62.824,75	100,00%

Investeringsbudget

Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/- % tov 2022
€ 10.332.128,00	€ 9.250.666,31	89,53%	€ 10.736.266,64	-13,84%

Uitgaven

De werkelijke uitgaven liggen € 1.081.461,69 lager dan geraamd en bedragen 89,53% van de gebudgetteerde uitgaven. Hoe dichter de realiteit (rekening) aansluit bij de ramingen (budget/meerjarenplan), hoe getrouwer het beeld van de financiële toestand die in het meerjarenplan te zien is.

De investeringsuitgaven in 2023 blijven op een zeer hoog niveau.

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/-% tov 2022
Gebouwen	€ 3.385.750,00	€ 3.117.345,45	92,07%	€ 5.215.464,52	-40,23%
Grondwerken	€ 2.376.500,00	€ 2.191.874,01	92,23%	€ 1.721.334,89	27,34%
Weg- en rioleringswerken	€ 1.819.250,00	€ 1.668.748,22	91,73%	€ 1.775.226,97	-6,00%
Toegestane investeringssubsidies	€ 883.034,00	€ 649.140,95	73,51%	€ 345.798,39	87,72%
Uitbatingsmateriaal en meubilair	€ 702.500,00	€ 606.243,52	86,30%	€ 989.985,45	-38,76%
Openbare verlichting	€ 258.030,00	€ 420.356,81	162,91%	€ 73.606,94	471,08%
ICT	€ 230.500,00	€ 213.440,66	92,60%	€ 149.059,60	43,19%
Rollend materiaal	€ 272.000,00	€ 204.951,16	75,35%	€ 263.672,73	-22,27%
Studies en plannen	€ 363.050,00	€ 139.436,18	38,41%	€ 201.015,35	-30,63%
Kunstvoorwerpen	€ 30.000,00	€ 27.650,00	92,17%	€ 1.089,00	999,99%
Aankoop onroerende goederen	€ 8.000,00	€ 8.000,00	100,00%	€ 0,00	999,99%
Aandelen en financiële belangen	€ 3.514,00	€ 3.479,35	99,01%	€ 12,80	999,99%
Totaal	€ 10.332.128,00	€ 9.250.666,31	89,53%	€ 10.736.266,64	-13,84%

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad
Werken aan Gebouwen	€ 3.385.750,00	€ 3.117.345,45	92,07%
Sporthal Ter Linde - renovatie en uitbreiding	€ 1.750.000,00	€ 1.861.617,04	106,38%
GC Geluwe - nieuwbouw	€ 1.337.750,00	€ 1.087.819,09	81,32%
Tabaksmuseum - herinrichting onthaal	€ 140.000,00	€ 134.260,25	95,90%
Basisonderhoudswerken van enige omvang	€ 40.000,00	€ 23.371,85	58,43%
<i>De Bekebolle - berging</i>	€ 9.272,68	€ 7.464,72	
<i>De K'ier - vervanging inkomdeur</i>	€ 8.492,99	€ 2.812,50	93,75%
<i>Tabaksmuseum- vervanging airco</i>	€ 5.606,18	€ 0,00	0,00%
Dakwerken aan stadhuis	€ 3.000,00	€ 0,00	0,00%
Vrije Tijd - samenbrengen in één locatie	€ 40.000,00	€ 0,00	0,00%
d'Arke - renovate lazaretten	€ 30.000,00	€ 0,00	0,00%
Werken ingevolge keuringsverslagen	€ 20.000,00	€ 0,00	0,00%
Toegankelijk maken toren Sint-Medarduskerk	€ 20.000,00	€ 0,00	0,00%
Totaal	€ 3.385.750,00	€ 3.117.345,45	92,07%

De uitgaven i.v.m. de verbouwing van sporthal Ter Linde en de nieuwbouw GC Geluwe bedragen respectievelijk 59,72% en 34,90% van de totale investeringsuitgaven voor stadsgebouwen in 2023.

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad
Grondwerken	€ 2.376.500,00	€ 2.191.874,01	92,23%
Heraanleg Steenakker <i>incl. Paviljoen</i>	€ 1.839.500,00	€ 1.698.694,80	92,35%
€ 167.272,55			
Omgevingswerken GC Geluwe	€ 410.000,00	€ 396.300,49	96,66%
Sanering gassite in de Gasstraat	€ 35.000,00	€ 41.108,95	117,45%
Aanleg groene parking op de voormalige gassite	€ 35.500,00	€ 34.847,05	98,16%
Afbraak zwembad Ter Leie	€ 15.000,00	€ 14.544,20	96,96%
Aanleg notentuin Kruiseke	€ 20.000,00	€ 4.944,67	24,72%
Ontruiming begraafplaatsen	€ 1.500,00	€ 1.433,85	95,59%
Onthardingsprojecten	€ 20.000,00	€ 0,00	0,00%
Totaal	€ 2.376.500,00	€ 2.191.874,01	92,23%

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad
Weg- en rioleringswerken	€ 1.819.250,00	€ 1.668.748,22	91,73%
Weg- en rioleringswerken Vredestraat	€ 950.000,00	€ 1.001.207,26	105,39%
Onderhoud stedelijk wegennet	€ 500.000,00	€ 511.585,76	102,32%
Veldstraat			
€ 199.961,72			
Th. Godtschalcklaan			
€ 162.958,88			
Komenstraat			
€ 119.280,38			
Optimalisatie rioolinfrastructuur - revisie pompstations	€ 150.000,00	€ 99.075,39	66,05%
Riolering - dringende herstelwerken op openbaar domein	€ 40.000,00	€ 31.113,64	77,78%
Ontharden en herstel van trage wegen en wandelverbindingen	€ 30.000,00	€ 12.134,27	40,45%
Weg- en rioleringswerken Stampkotstraat	€ 10.000,00	€ 6.056,98	60,57%
Dringende werken aan fietspaden/betonplaten	€ 7.500,00	€ 5.350,18	71,34%
Weg- en rioleringswerken Molenstraat, Rekestraat, Bakkerstraat	€ 66.750,00	€ 1.313,28	1,97%
Fiets- en wandelverbinding langs de Reutelbeek (fase 2)	€ 1.000,00	€ 641,66	64,17%
Weg- en rioleringswerken Magerheidstraat en Ter Hand	€ 56.000,00	€ 419,80	0,75%
Weg- en rioleringswerken Ooststraat (verkaveling WVI)	€ 0,00	-€ 150,00	
Weg- en rioleringswerken omgeving Sint-Medarduskerk	€ 8.000,00	€ 0,00	0,00%
Totaal	€ 1.819.250,00	€ 1.668.748,22	91,73%

Vooraf in weg- en rioleringswerken is de neiging groot om de voortgang van de werken op het terrein al te rooskleurig in te schatten. Aangezien het vaak om grote investeringsbedragen gaat, heeft dit een grote invloed op de algemene realisatiegraad van de investeringen.

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad
Investeringsstoelagen	€ 883.034,00	€ 649.140,95	73,51%
Investeringsstoelage WZB Wervik - verkoop landbouwgronden (50%)	€ 200.000,00	€ 200.000,00	100,00%
Investeringsstoelage voor turntoestellen aan We Gym Together vzw	€ 185.000,00	€ 139.081,19	75,18%
Investeringsstoelage Hulpverleningszone Westhoek	€ 179.530,00	€ 179.529,61	100,00%
Investeringsstoelage Arro Ieper	€ 116.847,00	€ 116.847,00	100,00%
Toegestane investeringssubsidie afkoppelingen op privaat domein	€ 20.000,00	€ 11.420,90	57,10%
Investeringsstoelage kerkbesturen	€ 181.657,00	€ 2.262,25	1,25%
Totaal	€ 883.034,00	€ 649.140,95	73,51%

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad
Uitbatingsmateriaal en meubilair	€ 702.500,00	€ 606.243,52	86,30%
Straatmeubilair	€ 115.000,00	€ 80.198,42	69,74%
Straatnaamborden	€ 63.907,96		
Tom & Lily-poppen	€ 6.289,30		
Dynamische snelheidsborden	€ 4.636,64		
Picknicktafels Steenakker	€ 3.774,60		
Jeugd - speeltoestellen	€ 105.000,00	€ 116.134,02	110,60%
De Riermeers	€ 66.290,98		
Speeltoestellen	€ 49.843,04		
Sport - installaties, machines en uitrusting	€ 89.000,00	€ 74.245,51	83,42%
wandbasketbalinstallaties	€ 36.053,64		
staantribune atletiekpiste	€ 19.621,36		
mobiele basketbaltorens	€ 13.310,36		
voetbaldoelen Sparta Kruiseke	€ 4.990,15		
Uitrol nieuw circulatieplan - aanbrengen wegmarkeringen	€ 7.500,00	€ 64.737,24	863,16%
Stoekplaatsrenovaties	€ 85.000,00	€ 61.309,16	72,13%
De Blick	€ 24.404,37		

<i>brandweersenaal Wervik</i>	€ 19.680,65				
<i>parkbegraafplaats</i>	€ 8.075,94				
<i>Huis Defranca</i>	€ 4.697,21				
<i>d'Arke</i>	€ 4.450,99				
GC Geluwe - meubilair		€ 62.000,00	€ 60.726,41	97,95%	
CC Forum - aanpassingswerken		€ 40.000,00	€ 39.793,18	99,48%	
<i>LED-verlichting en bekabeling vernieuwen klankmateriaal</i>	€ 29.976,78				
<i>Machines en uitrusting - uitvoeringsdiensten werkmateriaal</i>	€ 9.816,40				
<i>evenementenkost</i>	€ 17.444,38				
<i>verkeersanalysestoel</i>	€ 7.105,12				
<i>verkeersanalysestoel</i>	€ 3.006,85				
Sleutelplan en toegangscontrole stadsgebouwen		€ 40.000,00	€ 27.464,23	68,66%	
Meubilair stadhuys		€ 20.000,00	€ 16.350,56	81,75%	
GC Geluwe - uitbatingsmateriaal		€ 15.000,00	€ 9.334,86	62,23%	
Meubilair Sloeber		€ 9.000,00	€ 6.858,30	76,20%	
Muziekacademie - aankoop buffetpiano		€ 5.000,00	€ 4.990,00	99,80%	
Sloeber - speeltoestellen		€ 11.500,00	€ 4.411,56	38,36%	
LOI - meubilair		€ 3.500,00	€ 3.352,00	95,77%	
Sociale dienst - meubilair		€ 3.500,00	€ 3.260,95	93,17%	
LED-verlichting op voetbalterreinen		€ 27.500,00	€ 2.165,68	7,88%	
Sensoren op parkeerstroken		€ 2.000,00	€ 1.759,10	87,96%	
Signalisatie kabbelkasten		€ 2.000,00	€ 1.595,99	79,80%	
Totaal		€ 702.500,00	€ 606.243,52	86,30%	

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad
Openbare Verlichting	€ 258.030,00	€ 420.356,81	162,91%
Ver-LED-ding van de Openbare Verlichting (2020-2030)	€ 258.030,00	€ 420.356,81	162,91%
Totaal	€ 258.030,00	€ 420.356,81	162,91%

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad
ICT-materiaal	€ 230.500,00	€ 213.440,66	92,60%
Verlenging antivirussoftware en detectie cyberdreigingen	€ 60.000,00	€ 59.917,00	99,86%
Aankoop hardware en beveiliging digipunten	€ 40.000,00	€ 39.672,45	99,18%

Vervanging en vernieuwing softwarepakketten	€ 40.000,00	€ 33.472,44	83,68%
Aankoop (publieke) pc's, laptops, wifi-antennes, fiber e.d.	€ 32.500,00	€ 33.097,37	101,84%
Nieuwe software voor de sociale dienst	€ 30.000,00	€ 28.282,33	94,27%
Glasvezelverbindingen	€ 20.000,00	€ 14.487,81	72,44%
Extra infoscermen op diverse locaties	€ 3.000,00	€ 2.833,84	94,46%
Dataserverlicenties	€ 5.000,00	€ 1.677,42	33,55%
Totaal	€ 230.500,00	€ 213.440,66	92,60%

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad
Rollend materieel	€ 272.000,00	€ 204.951,16	75,35%
Rollend materieel - wagenpark	€ 212.000,00	€ 157.893,00	74,48%
2 minibussen voor Sloeber	€ 106.256,00		
1 terreinwagen ongediertebestrijding	€ 51.637,00		
Fietsen tbv personeel betaald via inhouding op eindejaarstoelage	€ 60.000,00	€ 47.058,16	78,43%
Totaal	€ 272.000,00	€ 204.951,16	75,35%

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad
Studies en plannen	€ 363.050,00	€ 139.436,18	38,41%
Afkoppeling en keuringen n.a.v. rioleringswerken	€ 130.000,00	€ 53.822,47	41,40%
Voortraject ontharden van trage wegen	€ 25.000,00	€ 23.554,77	94,22%
Oriënterende bodemonderzoeken	€ 35.500,00	€ 23.211,81	65,39%
't Fabriekske	€ 8.710,58		
Brandweersersnaal	€ 5.910,02		
De Gaper	€ 4.543,11		
Komenstraat	€ 4.048,10		
Opmaak rioolatabank, hydraulisch model en hemelwaterplan	€ 50.000,00	€ 22.386,00	44,77%
Opmaak ruimtelijke plannen/inrichtingsplannen	€ 20.000,00	€ 7.508,36	37,54%
RUP Hoogweg-Klingstraat			
Studie inrichting sterretjestuin en natuurbegraafplaats	€ 27.500,00	€ 3.339,60	12,14%
Opmaak en update beeldendatabank openbaar domein	€ 5.000,00	€ 2.774,69	55,49%
Voortraject ontharding Westmolenstraat	€ 1.500,00	€ 1.484,63	98,98%

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad
Opmaak woonstudie- en woonbeleidsplan	€ 9.500,00	€ 945,60	9,95%
Studies stookplaatsrenovatie d'Arke	€ 3.000,00	€ 408,25	13,61%
Opmaak kerkenbeleidsplan	€ 19.750,00	€ 0,00	0,00%
Studie totaalrenovatie 't Ateljee	€ 36.300,00	€ 0,00	0,00%
Totaal	€ 363.050,00	€ 139.436,18	38,41%

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad
Kunstvoorwerpen	€ 30.000,00	€ 27.650,00	92,17%
Kunstwerk OC De Knippelaar	€ 25.000,00	€ 25.000,00	100,00%
Kunstwerk Ever Meulen	€ 5.000,00	€ 2.650,00	53,00%
Totaal	€ 30.000,00	€ 27.650,00	92,17%

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad
Aankoop onroerende goederen	€ 8.000,00	€ 8.000,00	100,00%
Aankoop grond buffer Maagdenbeek	€ 8.000,00	€ 8.000,00	100,00%
Totaal	€ 8.000,00	€ 8.000,00	100,00%

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad
Aandelen en financiële belangen	€ 3.514,00	€ 3.479,35	99,01%
Belangen in Mirom	€ 3.500,00	€ 3.441,00	98,31%
Belangen in Gaselwest	€ 0,00	€ 25,00	999,99%
Participatie in De Lijn	€ 14,00	€ 13,35	95,36%
Totaal	€ 3.514,00	€ 3.479,35	99,01%

Financieringsbudget

Ontvangsten

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/-% tov 2022
	€ 4.258.030,00	€ 3.420.356,81	80,33%	€ 6.052.743,24	-43,49%
	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/-% tov 2022
Leasing O.V - investeringen 2023	€ 258.030,00	€ 420.356,81	162,91%	€ 52.743,24	696,99%
Lening op 20 jaar - opname	€ 4.000.000,00	€ 3.000.000,00	75,00%	€ 6.000.000,00	-50,00%
Totaal	€ 4.258.030,00	€ 3.420.356,81	80,33%	€ 6.052.743,24	-43,49%

Leasing- Openbare Verlichting - Investeringen 2023	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad
	€ 258.030,00	€ 420.356,81	162,91%
			Realisatiegraad
			162,91%

De verledning van de openbare verlichting door Fluvius wordt boekhoudkundig verwerkt als een financiële leasing.
De corresponderende uitgavepost voor hetzelfde bedrag is te vinden in de investeringen - uitgaven Openbare Verlichting.

Deze post was niet gebudgetteerd tot in 2022. Vanaf 2023 gebeurt dit wel.

Financieringsbudget

Uitgaven

	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/-% tov 2022
	€ 1.184.792,00	€ 1.182.765,48	99,83%	€ 1.071.704,59	10,36%
	Eindkrediet 2023	Jaarrekening 2023	Realisatiegraad	Jaarrekening 2022	+/-% tov 2022
Aflossing van stadsleningen	€ 826.697,00	€ 826.696,76	100,00%	€ 711.676,06	16,16%
Aflossing van Ocmw-leningen	€ 59.012,00	€ 58.889,23	99,79%	€ 75.618,19	-22,12%
Aflossing van leasing Virovios-site	€ 199.408,00	€ 199.407,06	100,00%	€ 194.753,77	2,39%
Aflossing van leasing O. V.	€ 99.675,00	€ 97.772,43	98,09%	€ 89.656,57	9,05%
Totaal	€ 1.184.792,00	€ 1.182.765,48	99,83%	€ 1.071.704,59	10,36%

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen - jaar 2023

Toegestane waarborgen op leningen aangegaan door andere entiteiten (01200000-013000000)

Stad	1. Pilon (crematorium Kortrijk)	Lening	Bedrag van de waarborg	Datum besluit	Vervaljaar
		1	€ 41.100,00	4-5-2010	2030
		2	€ 41.100,00	4-5-2010	2031
			€ 82.200,00		
Stad	2. Zefier	Lening	Bedrag van de waarborg	Datum besluit	Vervaljaar
		Brief dd. 26 februari 2024	€ 4.475,90		
		Stand van de waarborgen per 31 december 2023	€ 4.475,90		
		Totaal	86.675,90		
Ocmw	3. Woon- en Zorgbedrijf Wervik	Lening	Bedrag van de waarborg	Datum besluit	Vervaljaar
		18	€ 191.091,04	1-6-2018	2025
		21	€ 97.500,00	1-6-2018	2030
		22	€ 78.000,00	1-6-2018	2030
		24	€ 125.838,59	1-6-2018	2030
		25	€ 7.170.625,00	1-6-2018	2038
		26	€ 2.500.000,00	30-11-2021	2041
			€ 10.163.054,63		

4	ING	€	2.000.000,00	27-9-2022	2042
5	ING	€	3.000.000,00	27-6-2023	2043
		€	5.000.000,00		

Ocmw 4. Ons Tehuis

Bedrag van de waarborg	Datum besluit	Vervaljaar
€ 31.701,00		
€ 31.701,00		
€ 15.281.431,53		

€ 31.701,00

€ 31.701,00

€ 15.281.431,53

Totaal

Onbeschikbare gelden (09000000 - 091000000)

Stad 1. Huurwaarborg loods feestelikheden
in de Klingstraat te Wervik

€ 2.816,91

Geblokkeerde bankrekening
BE37 0910 2185 4028

Stad 2. Huurwaarborg speelterreinen jeugd Berkenhof

€ 500,87

Geblokkeerde bankrekening
BE05 0882 9334 5775

Stad 3. Huurwaarborg lokalen SAMW Menen in de Graankorrel Geluwe

€ 2.091,29

Geblokkeerde bankrekening
BE16 0882 9334 5674

Stad 4. Huurwaarborg terreinen Speelpleinwerking Berkenhof

€ 200,34

Geblokkeerde bankrekening
BE91 0882 9334 5876

Totaal

5.609,41

Totaal

€ 5.609,41

Toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar

Het jaar 2023 is onlosmakelijk verbonden met de spectaculaire terugval van de energieprijzen en dalende inflatiecijfers.

Om die reden dalen de werkingsuitgaven zelfs voor het eerst sinds jaren omdat (zie exploitatie):

De belangrijkste drijvers voor de sterke toename van de ontvangsten in 2023 zijn de grotere inkomsten uit de aanvullende personenbelasting (APB) en de opcentiemen op de onroerende voorheffing (OOV).

De uitzonderlijke toename van de ontvangsten uit APB en OOV is het gevolg van de indexering van de lonen en de kadastrale inkomens, die met vertraging doorwerkt op de gemeentelijke belastingontvangsten.

De gemeentelijke inkomsten uit APB kregen ook een belangrijke extra injectie door een hervorming van de federale boekhoudwetgeving, waardoor de federale overheid in 2023 eenmalig 14 in plaats van 12 maanden APB heeft doorgestort.

De investeringsuitgaven bevestigen de klassieke gemeentelijke investeringscyclus, waarbij de besturen meer investeren wanneer de gemeenteraadsverkiezingen in zicht zijn. Ongetwijfeld speelt ook de stijging van de materiaalprijzen wegens de inflatie een rol.

Bovenstaande cursieve tekst is letterlijk gekopieerd uit de bevindingen van ABB (Agentschap Binnenlands Bestuur) op basis van de ingestuurde kwartaalrapporteringen over het 4e trimester 2023 van de lokale besturen.

Deze voorlopige conclusies zijn quasi volledig van toepassing op de Wervikse jaarrekening van het jaar 2023 en zijn sterk bepalend voor het budgettaire resultaat in 2023.

Electriciteitsverbruik openbare verlichting

Jaar	Bedrag	+/- tov vorig jaar	+/- tov 2020 in %
Rekening 2020	€ 278.000,24		
Rekening 2021	€ 396.378,33	€ 118.378,09	42,58%
Rekening 2022	€ 550.620,44	€ 154.242,11	98,06%

Rekening	2023	€ 250.897,09	-€ 299.723,35	-9,75%
Budget	2024	€ 355.000,00	€ 104.102,91	27,70%
Budget	2025	€ 355.000,00	€ 0,00	27,70%
Budget	2026	€ 355.000,00	€ 0,00	27,70%

De uitgaven voor openbare verlichting zijn in 2023 met bijna € 300.000 gedaald t.o.v. 2022.

De prijzen voor electriciteit zijn enorm gedaald.

Daarnaast was er het effect van de doving van de lichten tussen 23.00 uur en 04.00 uur en de verledning van de openbare verlichting die moet zorgen voor een permanent lager verbruik.

De ramingen voor 2024-2026 kunnen waarschijnlijk naar beneden bijgesteld worden.

Toch blijft voorzichtigheid geboden gezien de woelige wereld waarin we leven.

Gasverbruik

	Jaar	Bedrag	+/- tov vorig jaar	+/- tov 2020 in %
Rekening	2020	€ 123.505,55		
Rekening	2021	€ 212.563,24	€ 89.057,69	72,11%
Rekening	2022	€ 522.687,65	€ 310.124,41	323,21%
Rekening	2023	€ 121.361,13	-€ 401.326,52	-1,74%
Budget	2024	€ 320.000,00	€ 198.638,87	159,10%
Budget	2025	€ 325.000,00	€ 5.000,00	163,15%
Budget	2026	€ 325.000,00	€ 0,00	163,15%

De uitgaven voor gasverbruik zijn in 2023 met meer dan € 400.000 gedaald t.o.v. 2022.

De prijzen voor gas zijn spectaculair gedaald.

We bevinden ons nu op een uitgavenniveau vergelijkbaar met het jaar 2020, wat een Coronajaar was.

Ook hier moeten we hopen dat de daling van de gasprijzen zich in de volgende maanden bestendigt, zodat de voorziene budgetten van de volgende jaren kunnen verminderd worden.

Electriciteitsverbruik

	Jaar	Bedrag	+/- tov vorig jaar	+/- tov 2020 in %
Rekening	2020	€ 212.592,60		
Rekening	2021	€ 264.774,72	€ 52.182,12	24,55%
Rekening	2022	€ 494.150,93	€ 229.376,21	132,44%
Rekening	2023	€ 252.282,23	-€ 241.868,70	18,67%
Budget	2024	€ 342.500,00	€ 90.217,77	61,11%
Budget	2025	€ 342.500,00	€ 0,00	61,11%
Budget	2026	€ 342.500,00	€ 0,00	61,11%

Het budgettaire effect van de gedaalde electriciteitsprijzen is enorm met een daling van de uitgaven van +/- € 240.000 t.o.v. 2022.

Ook hier moeten we hopen dat de daling van de electriciteitsprijzen zich in de volgende maanden bestendigt, zodat de voorziene budgetten van de volgende jaren kunnen verminderd worden.

Energieverbruik : samengevat

	Jaar	Bedrag	+/- tov vorig jaar	+/- tov vorig jaar in %
Rekening	2020	€ 614.098,39		
Rekening	2021	€ 873.716,29	€ 259.617,90	42,28%
Rekening	2022	€ 1.567.459,02	€ 693.742,73	79,40%
Rekening	2023	€ 624.540,45	-€ 942.918,57	-60,16%
Budget	2024	€ 1.017.500,00	€ 392.959,55	62,92%
Budget	2025	€ 1.022.500,00	€ 5.000,00	0,49%
Budget	2026	€ 1.022.500,00	€ 0,00	0,00%

De daling van € 942.918,57 t.o.v. 2022 is bijna hallucinant te noemen en heeft een enorme impact op het exploitatieresultaat van 2023.

Werkingsuitgaven excl. gas en elektriciteit

	Jaar	Bedrag	+/- tov vorig jaar	+/- tov vorig jaar in %
Rekening	2020	€ 3.615.382,25		
Rekening	2021	€ 3.865.869,97	€ 250.487,72	6,93%
Rekening	2022	€ 4.234.686,90	€ 368.816,93	9,54%
Rekening	2023	€ 4.966.078,78	€ 731.391,88	17,27%
Budget	2024	€ 5.327.056,00	€ 360.977,22	7,27%
Budget	2025	€ 5.135.460,00	-€ 191.596,00	-3,60%
Budget	2026	€ 5.157.706,00	€ 22.246,00	0,43%

De gedaalde uitgaven voor gas en elektriciteit in 2023 worden grotendeels gecounterd door de stijging van de andere werkingsuitgaven (+ €731.391,88 of 17,27%).

Dit houdt in dat de vrijgekomen budgettaire ruimte door de gedaalde energieprijzen al bijna volledig is opgeslorpt door de stijging van de werkingsuitgaven en de inflatie in periode 2022-2023.

De budgettaire winst bedraagt eigenlijk maar +/- € 210.000, waarbij we moeten hopen dat de energieprijzen niet opnieuw gaan escaleren.

Aanvullende personenbelasting

	Jaar	Bedrag	+/- tov vorig jaar	+/- tov vorig jaar in %
Rekening	2020	€ 4.872.901,70		
Rekening	2021	€ 5.040.424,78	€ 167.523,08	3,44%
Rekening	2022	€ 5.080.642,47	€ 40.217,69	0,80%
Rekening	2023	€ 7.175.466,07	€ 2.094.823,60	41,23%
Budget	2024	€ 6.091.449,00	-€ 1.084.017,07	-15,11%
Budget	2025	€ 6.288.363,00	€ 196.914,00	3,23%
Budget	2026	€ 6.515.504,00	€ 227.141,00	3,61%

Het jaar 2023 is echt uitzonderlijk t.o.v. vorige en volgende jaren.

De gemeentelijke inkomsten uit APB kregen een belangrijke extra injectie door een hervorming van de federale boekhoudwetgeving, waardoor de federale overheid in 2023 eenmalig 14 in plaats van 12 maanden APB heeft doorgestort.

Daarnaast komt het effect van de voorbije periode met zeer hoge inflatie pas met 18 maanden vertraging in de gemeentelijke ontvangsten zichtbaar.

De meest recente ramingen van FOD Financiën voor de jaren 2024-2026 zetten ons terug met beide voetjes op de grond.

Opontiemmen op de onroerende voorheffing

	Jaar	Bedrag	+/- tov vorig jaar	+/- tov vorig jaar in %
Rekening	2020	€ 5.306.834,49		
Rekening	2021	€ 5.283.791,86	-€ 23.042,63	-0,43%
Rekening	2022	€ 5.444.655,06	€ 160.863,20	3,04%
Rekening	2023	€ 6.185.213,55	€ 740.558,49	13,60%
Budget	2024	€ 6.471.411,00	€ 286.197,45	4,63%
Budget	2025	€ 6.809.545,00	€ 338.134,00	5,23%
Budget	2026	€ 7.009.471,00	€ 199.926,00	2,94%

Het effect van de voorbije periode met hoge inflatie is minder uitgesproken dan bij de aanvullende personenbelasting.

Er is ook geen terugval te merken in de verwachte ontvangsten voor de volgende jaren.

Aangezien beide belastingen goed zijn voor 45% van de totale gemeentelijke ontvangsten en de stijging t.o.v. 2022 ongeveer € 2.835.000 meerontvangsten genereren is dit de meest bepalende factor in het budgettair resultaat van 2023.

Eénmalige uitgaven en ontvangsten

Belangrijke éénmalige of nieuwe ontvangsten/uitgaven kunnen het budgettair resultaat in negatieve zin beïnvloeden.

Voor het jaar 2023 kunnen we volgende zaken vermelden:

Ontvangsten

E-inclusiebeleid - digicoaches in Menen en Wervik € 49.640,80
Toelage voor het gebruik van de REMI-tool € 32.890,22
€ 82.531,02

Uitgaven

Lichtwandering € 96.301,46
Archeologisch onderzoek omgeving Sint-Medarduskerk € 21.431,67
€ 117.733,13

Investeringsuitgaven

	Jaar	Bedrag	+/- tov vorig jaar	+/- tov vorig jaar in %
Rekening	2020	€ 4.508.453,18		
Rekening	2021	€ 5.235.482,44	€ 727.029,26	16,13%
Rekening	2022	€ 10.736.266,64	€ 5.500.784,20	105,07%
Rekening	2023	€ 9.250.666,31	-€ 1.485.600,33	-13,84%
Budget	2024	€ 9.812.013,00	€ 561.346,69	6,07%
Budget	2025	€ 9.563.969,00	-€ 248.044,00	-2,53%
Budget	2026	€ 6.000.000,00	-€ 3.563.969,00	-37,26%

Vanaf 2022 tem 2025 bedragen de investeringsuitgaven bijna € 10.000.000/jaar.

Dit investeringstempo is moeilijk aan te houden in de volgende legislatuur zonder flankerende maatregelen aan ontvangsten en -uitgavenszijde.

De behoefte aan vreemd kapitaal (leningen) doet de intresten en aflossingen in de volgende jaren sterk stijgen. Tot en met 2023 komen nog amper leningen op einddatum die zo budgettaire ruimte kunnen scheppen.

Voorlopig worden de investeringen voor de volgende planningsperiode 2026-2031 geplafonneerd op € 6.000.000 op jaarbasis.

Over te dragen investeringskredieten uitgaven van 2023 naar 2024

Actie	B.I.	A.R.	Omschrijving	Oud budget 2023	Overdracht naar 2023	Budget 2024	Overdracht van 2023	Nieuw budget 2024
ACT-003	0220-00	22000007	Heraanleg Steenakker	€ 1.469.500,00	€ -100.000,00	€ 0,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00
ACT-008	0705-00	22103007	Bouw GC Geluwe	€ 1.337.750,00	€ -230.000,00	€ 0,00	€ 230.000,00	€ 230.000,00
ACT-008	0705-00	23000000	Uitbatingsmaterieel GC Gilwe	€ 15.000,00	€ -5.000,00	€ 20.000,00	€ 5.000,00	€ 25.000,00
ACT-008	0705-00	24000000	Meubilair GC Gilwe	€ 62.000,00	€ -1.200,00	€ 0,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00
ACT-009	0742-00	66400000	Investeringsoelage voor turntoestellen aan We Gym Together vzw	€ 185.000,00	€ -45.000,00	€ 0,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00
ACT-060	0680-00	22000007	Onthardingprojecten	€ 20.000,00	€ -20.000,00	€ 160.000,00	€ 20.000,00	€ 180.000,00
ACT-061	0200-00	22400007	Ontharden van trage wegen en wandelverbindingen	€ 17.500,00	€ -17.500,00	€ 25.000,00	€ 17.500,00	€ 42.500,00
ACT-077	0190-01	23000000	Reiliging-projecten in stadsgebouwen en voetbatterreinen	€ 37.500,00	€ -25.000,00	€ 40.000,00	€ 25.000,00	€ 65.000,00
ACT-114	0119-00	24100000	Vervanging en vernieuwing softwarepakketten	€ 40.000,00	€ -5.000,00	€ 50.000,00	€ 5.000,00	€ 55.000,00
ACT-126	0119-00	24100000	Glasvezelverbinding tussen stadsgebouwen	€ 20.000,00	€ -5.000,00	€ 20.000,00	€ 5.000,00	€ 25.000,00
ACT-157	0790-00	22103007	Toren Sint-Medarduskerk (Horizon 2025) - toegankelijk maken toren	€ 20.000,00	€ -20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
ACT-158	0700-00	22103007	Tabaksmuseum - herinrichting toeristisch onthaal	€ 140.000,00	€ -5.000,00	€ 25.000,00	€ 5.000,00	€ 30.000,00
ACT-158	0742-00	23000000	Sport - installaties, machines en uitrusting	€ 89.000,00	€ -14.500,00	€ 50.000,00	€ 14.500,00	€ 64.500,00
ACT-158	0945-01	23000000	Uitbatingsmateriaal Sloeber	€ 11.500,00	€ -7.000,00	€ 10.000,00	€ 7.000,00	€ 17.000,00
ACT-158	0945-01	24000000	Meubilair Sloeber	€ 9.000,00	€ -2.000,00	€ 5.000,00	€ 2.000,00	€ 7.000,00
ACT-170	0200-00	22500000	Straatmeubilair/uitvoering beeldkwaliteitsplan	€ 285.000,00	€ -37.500,00	€ 25.000,00	€ 37.500,00	€ 62.500,00
ACT-175	0600-00	21000007	Uitwerking van een beleidsplan "Ruimte"	€ 9.500,00	€ -8.500,00	€ 0,00	€ 8.500,00	€ 8.500,00
ACT-176	0600-00	21000007	Opmaak ruimtelijke plannen/inrichtingsplannen	€ 20.000,00	€ -12.000,00	€ 25.000,00	€ 12.000,00	€ 37.000,00
ACT-186	0320-00	21000007	Oriënterende bodemonderzoeken risicogronden	€ 35.500,00	€ -12.000,00	€ 15.000,00	€ 12.000,00	€ 25.000,00
ACT-190	0190-01	23000000	Sieutepian voor de stadsgebouwen	€ 40.000,00	€ -10.000,00	€ 30.000,00	€ 10.000,00	€ 40.000,00
ACT-199	0190-01	22100007	Gebouwen - werken ingevolge keuringsverslagen	€ 30.000,00	€ -30.000,00	€ 40.000,00	€ 30.000,00	€ 70.000,00
ACT-200	0190-01	22100007	Gebouwen - basisonderhoudswerken van enige omvang	€ 50.000,00	€ -18.000,00	€ 60.000,00	€ 18.000,00	€ 78.000,00
ACT-206	0752-00	24000000	Meubilair voor stadsgebouwen	€ 20.000,00	€ -3.500,00	€ 15.000,00	€ 3.500,00	€ 18.500,00
ACT-212	0200-00	22400007	Onderhoud stedelijk wegennet	€ 40.000,00	€ -40.000,00	€ 500.000,00	€ 40.000,00	€ 540.000,00
ACT-217	0310-00	21000007	d'Arke - grondige renovatie	€ 100.000,00	€ -74.000,00	€ 515.000,00	€ 74.000,00	€ 589.000,00
ACT-217	0310-00	22700007	Optimalisatie rioolinfrastructuur - revisie pompstations	€ 50.000,00	€ -27.500,00	€ 45.000,00	€ 27.500,00	€ 72.500,00
ACT-219	0200-02	22400007	Weg- en rioleringswerken omgeving Sint-Medarduskerk	€ 150.000,00	€ -50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 100.000,00
ACT-219	0200-04	22400007	Weg- en rioleringswerken Molenstraat, Rekestraat, Bakkerstraat	€ 5.000,00	€ -5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
ACT-219	0200-05	22400007	Weg- en rioleringswerken Stampkotstraat	€ 30.000,00	€ -30.000,00	€ 0,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
ACT-219	0200-07	22400007	Weg- en rioleringswerken Magerheidstraat en Ter Hand	€ 10.000,00	€ -3.500,00	€ 40.000,00	€ 3.500,00	€ 43.500,00
ACT-219	0310-00	22400007	Weg- en rioleringswerken Magerheidstraat	€ 22.500,00	€ -22.500,00	€ 25.000,00	€ 22.500,00	€ 47.500,00
ACT-219	0310-00	21000007	Afkoppelingsudies en keuringen n.a.v. rioleringswerken	€ 550.000,00	€ -45.000,00	€ 50.000,00	€ 45.000,00	€ 20.000,00
ACT-219	0310-00	22700007	Riolering - dringende herstelwerken op openbaar domein	€ 40.000,00	€ -8.000,00	€ 40.000,00	€ 8.000,00	€ 48.000,00
ACT-219	0310-02	66400000	Toegestane investeringssubsidie afkoppelingen op privaat domein	€ 20.000,00	€ -8.000,00	€ 20.000,00	€ 8.000,00	€ 28.000,00
ACT-219	0310-04	22700007	Weg- en rioleringswerken omgeving Sint-Medarduskerk - riolering	€ 3.000,00	€ -3.000,00	€ 0,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
ACT-219	0310-07	22700007	Weg- en rioleringswerken Magerheidstraat en Ter Hand - riolering	€ 36.750,00	€ -35.000,00	€ 0,00	€ 35.000,00	€ 35.000,00
ACT-220	0680-00	22000007	Heraanleg groenzones	€ 33.500,00	€ -33.000,00	€ 25.000,00	€ 33.000,00	€ 58.000,00
ACT-221	0990-00	23000000	Studie inrichting sterretuin en natuurbegraafplaats	€ 27.500,00	€ -24.000,00	€ 100.000,00	€ 24.000,00	€ 90.000,00
ACT-224	0112-00	24300000	Aankoop fietsen tbv personeel	€ 60.000,00	€ -15.000,00	€ 75.000,00	€ 15.000,00	€ 90.000,00
ACT-224	0200-00	23000000	Installaties, machines en uitrusting voor uitvoeringsdiensten	€ 60.000,00	€ -32.000,00	€ 25.000,00	€ 32.000,00	€ 57.000,00
ACT-224	0290-00	24300000	Rollend materieel - wagenpark	€ 212.000,00	€ -54.000,00	€ 50.000,00	€ 54.000,00	€ 104.000,00
GBB	0790-00	21000007	Kerkenbeleidsplan	€ 19.750,00	€ -19.750,00	€ 0,00	€ 19.750,00	€ 19.750,00

Totaal € 5.556.250,00 € -1.195.450,00 € 2.185.000,00 € 1.195.450,00 € 3.380.450,00

Over te dragen investeringskredieten uitgaven van 2023 naar 2024

Actie	B.I.	A.R.	Omschrijving	Oud budget 2023	Overdracht naar 2023	Budget 2024	Nieuw budget 2024
ACT-081	0909-01	21000007	Studie totaalrenovatie 't Ateljee	€ 36.300,00	€ -36.300,00	€ 0,00	€ 36.300,00

Totaal

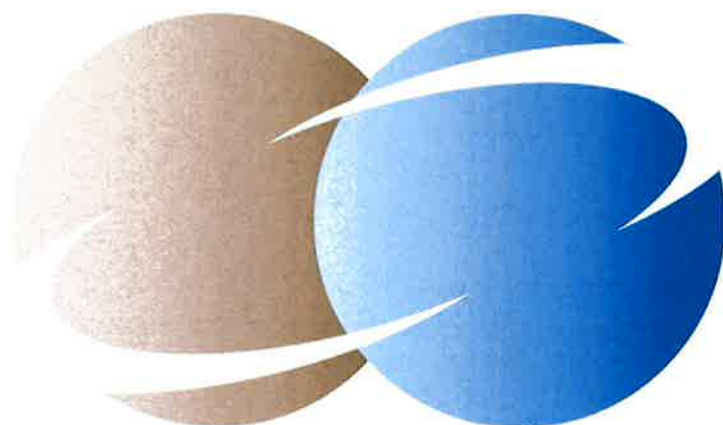
€ 36.300,00

€ -36.300,00

€ 0,00

€ 36.300,00

€ 36.300,00



stad
WERVIK
GRENZELOOS VERRASSEND

Documentatie bij de
jaarrekening 2023

zie

<https://www.wervik.be/jaarverslagen-en-jaarrekeningen>

Stad Wervik – Sint-Maartensplein 16 – 8940 Wervik – T 056 95 21 01

NIS-code 33029 - 0207.493.391 - Belfius BE40 0910 0025 5663 - bpost bank BE76 0000 0195 9295

Financiële dienst - rapportering 2023

Visumbeheer 2023 - Stad + Ocmw

Ingevolge de gemeenteraadsbeslissing van 3 april 2019 is er een voorafgaande wetmatigheids- en regelmatigheidscontrole verplicht voor uitgaven die meer bedragen dan 10.000 € excl. btw

	Aantal
Goedgekeurd	75
Geweigerd	0
Totaal	75

	Aantal
Openbaar domein	27
Personeelsdienst	21
Dienst patrimonium	4
Financiële dienst	4
Sportdienst	5
ICT	6
Vrije tijd	3
Welzijn	2
Erfgoed	2
Mobiliteit	1
Leefomgeving	2
Jeugdendienst	1
Totaal	75

Vaststellingen:

	Aantal
Stad	71
Ocmw	4

Aangevraagde visums zijn gedaald van 112 in 2012 naar 75 in 2023.
Steeds meer stadsdiensten doen beroep op de administratieve ondersteuning door de lokale expert overheidsopdrachten

De meeste opmerkingen bij de verleende visums hebben te maken met het feit dat de voorgenomen engagementen niet passen binnen de voorziene budgetten
Budgetverschuivingen en/of aanpassingen van het meerjarenplan zijn dan noodzakelijk.

De tijdsbesteding voor deze activiteit mag niet onderschat worden. Met een gemiddelde doorlooptijd voor 1 dossier van 45 minuten, betekent dit ongeveer 60 uur of meer dan anderhalve week op jaarbasis.

Waarde van de verleende visums :

Werken	€ 2.777.236,23	excl. btw
Diensten	€ 1.148.903,52	excl. btw
Toelagen	€ 500.000,00	excl. btw
Leveringen	€ 471.961,03	excl. btw
Totaal	€ 4.898.100,78	excl. btw

Personeelsdossiers

	Aantal
Aanwervingen	18
Statutarisering	1
Bevordering	2

Totaal 21

Debiteurenbeheer 2023 - Stad + Ocmw

Ouderdomsanalyse openstaande vorderingen Stad Wervik per 31/12/2023	Toestand 31-12-2023	Percentage tov totaal
Vordering uit 2023	2.342.165,51	94,14%
Vordering uit 2022	112.052,57	4,50%
Vordering uit 2021	24.677,27	0,99%
Vordering uit 2020	3.413,04	0,14%
Vordering uit 2019	1.495,72	0,06%
Vordering uit 2018	4.112,22	0,17%
Totaal	2.487.916,33	100,00%

Vorderingen uit 2018	Bedrag	Aantal	Toestand invordering
Belasting op leegstand 2017	3.134,18	1	1 rechtzaak in hoger beroep
Algemene gezinsbelasting 2018	978,04	14	7 dossiers deurwaarder/7 collectieve schuldbemiddelingen
Totaal	4.112,22	15	

Vorderingen uit 2019	Bedrag	Aantal	Toestand invordering
Algemene gezinsbelasting 2019	1.000,84	13	3 dossiers deurwaarder/10 collectieve schuldbemiddelingen
Inname openbaar domein	192,50	1	1 collectieve schuldbemiddeling
Algemene rechtspersonenbelasting 2019	108,00	1	1 dossiers deurwaarder
Administratieve geldboete	100,88	1	1 collectieve schuldbemiddeling
Omgevingsvergunning	93,50	1	1 collectieve schuldbemiddeling
Totaal	1.495,72	17	

Vorderingen uit 2020	Bedrag	Aantal	Toestand invordering
Algemene gezinsbelasting 2020	1.608,40	19	4 dossiers deurwaarder/14 collectieve schuldbemiddeling 1 onbeheerde nalatenschap
Belasting op niet geadresseerd drukwerk 2019	1.005,00	1	1 dossier deurwaarder
Belasting op leegstand 2019	694,64	1	1 dossier deurwaarder
Algemene rechtspersonenbelasting 2020	105,00	1	1 dossier deurwaarder
Totaal	3.413,04	22	
Vorderingen uit 2021	Bedrag	Aantal	Toestand invordering
Belasting op leegstand 2020	8.892,48	3	1 dossier deurwaarder/1 afbetalingsplan/ 1 bezwaarschrift voor de rechtbank
Belasting op niet geadresseerd drukwerk 2020	7.315,36	1	1 bezwaarschrift voor de rechtbank
Belasting op verwaarloosde woningen 2020	4.870,00	2	1 deurwaarder/1 bezwaarschrift voor rechtbank in hoger beroep
Algemene gezinsbelasting 2021	2.387,00	27	21 dossiers deurwaarder/6 collectieve schuldbemiddeling
BSKO Sloeber	619,30	7	7 dossiers deurwaarder
GAS-boetes	383,74	1	1 dossier deurwaarder/1 laatste aanmaning
Klusjesdienst	209,39	2	1 collectieve schuldbemiddeling/1 dossier deurwaarder
Totaal	24.677,27	43	
Vorderingen uit 2022	Bedrag	Aantal	Toestand invordering
Belasting op niet geadresseerd drukwerk 2021	23.191,82	4	1 dossier deurwaarder/3 bezwaarschriften voor de rechtbank
Belasting op leegstand 2021	13.605,48	4	1 afbetalingsplan/1 bezwaarschrift voor de rechtbank 2 dossiers deurwaarder
Algemene gezinsbelasting 2022	10.595,57	119	113 dossiers deurwaarder/3 collectieve schuldbemiddelingen 2 fiscale notificaties/1 onbeheerde nalatenschap
BSKO Sloeber	4.731,56	43	19 dossiers deurwaarder/8 dossiers op lijst vervolging voor cbs 10 collectieve schuldbemiddelingen/6 afbetalingsplannen
Belasting op verwaarloosde woningen 2021	4.532,00	1	1 dossier deurwaarder
GAS-4 boetes	2.375,50	31	8 dossiers deurwaarder/19 dossiers op lijst vervolging voor cbs 4 dossiers laatste aanmaning
Algemene rechtspersonenbelasting 2022	1.527,50	13	13 dossiers deurwaarder
Klusjesdienst buurtwerking	1.155,47	7	5 dossiers deurwaarder/2 dossiers op lijst vervolging voor cbs
Inname openbaar domein	417,03	3	2 dossiers deurwaarder/2e aanmaning
Plaatsrechten kermis	255,00	2	1 dossier deurwaarder/1 dossier op lijst vervolging voor cbs

Gemeentelijke administratieve sanctie				
Speelpleinwerking	112,50	1	1 dossier deurwaarder	
Gebruik aula	108,10	5	5 dossiers deurwaarder	
Uitpas	75,00	1	1e aanmaning	
	15,50	1	1 dossier deurwaarder	
	112.052,57	321		

94,14% van de vorderingen uitgedrukt in euro zijn jonger dan 1 jaar oud

418 individuele vorderingen zijn ouder dan 1 jaar en worden via deurwaarder/ collectieve schuldbemiddeling/afbetalingsplan/notaris verder opgevolgd

We kunnen niet om de vaststelling heen dat de invordering van facturen en belastingen steeds complexer wordt en meer tijd in beslag neemt dan een aantal jaren terug.

Enerzijds zijn er steeds meer verschillende inningspistes voor cliënten met betalingsmoeilijkheden (afbetalingsplannen/budgetbeheer/ budgetbegeleiding/collectieve schuldbemiddeling/telefonische contacten/sms-berichten, ...)

Anderzijds stellen we vast dat het aantal schuldenaars die laattijdig betalen, toeneemt.

Daarom wordt steeds meer ingezet op contante betaling (webshop/payconiq/onlinebetalingen vooraf) om het debiteurenbeheer te verlichten.

Oluderdomsanalyse openstaande vorderingen Ocmw Wervik per 31/12/2023	Toestand 31-12-2023	Percentage tov totaal
Vordering uit 2023	873.382,15	94,83%
Vordering uit 2022	14.868,50	1,61%
Vordering uit 2021	10.697,50	1,16%
Vordering uit 2020	11.622,07	1,26%
Vordering uit 2019	6.258,98	0,68%
Vordering uit 2018	2.578,97	0,28%
Vordering uit 2017	841,85	0,09%
Vordering uit 2016	754,84	0,08%
Totaal	921.004,86	100,00%

Vorderingen uit 2016	Bedrag	Aantal	Toestand invordering
Terugvorderbare steun	754,84	2	1 dossier deurwaarder/1 collectieve schuldbemiddeling
Totaal	754,84	2	

Vorderingen uit 2017	Bedrag	Aantal	Toestand invordering
Terugvorderbare steun	334,23	1	1 collectieve schuldbemiddeling
Wedersamenstelling huurwaarborg	507,62	1	1 collectieve schuldbemiddeling
Totaal	841,85	2	

Vorderingen uit 2018	Bedrag	Aantal	Toestand invordering
Terugvorderbare steun	1.080,27	3	3 collectieve schuldbemiddeling
Pacht landbouwgrond	872,86	1	1 dossier deurwaarder
Wedersamenstelling huurwaarborg	625,84	1	1 laatste aanmaning
Totaal	2.578,97	5	

Vorderingen uit 2019	Bedrag	Aantal	Toestand invordering
Terugvorderbare steun	5.122,64	8	6 collectieve schuldbemiddeling/1 laatste aanmaning/1 dossier deurwaarder afbetalingsplan
Kinderopvang	970,54	3	3 dossiers deurwaarder
Klusjesdienst	165,80	2	2 collectieve schuldbemiddeling
Totaal	6.258,98	13	

Vorderingen uit 2020	Bedrag	Aantal	Toestand invordering
Terugvorderbare steun	10.637,85	13	2 afbetalingsplannen/2 collectieve schuldbeoordeling/ 2 dossiers budgetbeheer/ 4 dossiers deurwaarder
Kinderopvang	984,22	5	3 laatste aanmaning 3 collectieve schuldbeoordeling/2 dossiers deurwaarder
Totaal	11.622,07	18	

Vorderingen uit 2021	Bedrag	Aantal	Toestand invordering
Terugvorderbare steun	7.995,73	13	3 dossiers budgetbeheer/4 afbetalingsplan/2 dossiers deurwaarder
Huur crisiswoning	438,71	1	3 collectieve schuldbeoordeling/2 laatste aanmaning
Kosten uithuizing	1.525,63	1	1 collectieve schuldbeoordeling
Pacht landbouwgrond	737,43	1	1 laatste aanmaning 1 dossier deurwaarder
Totaal	10.697,50	16	

Vorderingen uit 2022	Bedrag	Aantal	Toestand invordering
Overgedragen vorderingen Woon- en Zorgbedrijf Wervik	7.149,00	5	5 dossiers deurwaarder
Terugvorderbare steun	6.982,07	14	6 dossiers budgetbeheer/2 dossiers deurwaarder
Pacht landbouwgrond	737,43	1	4 afbetalingsplan/1 collectieve schuldbeoordeling 1 laatste aanmaning 1 dossier deurwaarder
Totaal	14.868,50	20	

De opvolging van vorderingen, gekoppeld aan de individuele steunverlening is een arbeidsintensieve aangelegenheid, waarbij het zeer lang kan duren vooraleer de inningscyclus - al dan niet met succes - kan afgesloten worden.
Het inschakelen van een deurwaarderskantoor is in dergelijke gevallen weinig opportuun omdat de schuldenaars zich reeds in een penibele financiële situatie bevinden en de Ocmw-hulp net geboden wordt om hen uit de miserie te halen.
Deurwaarderkosten kunnen aanzienlijk oplopen en de Ocmw-clienteel in een uitzichtloze situatie brengen.

Liquiditeitenbeheer 2023 - Stad + Ocmw

	Totaal	Stad	Ocmw	Aangroei tov 01/01
1 januari 2023	8.403.691	7.820.094	583.597	
31 maart 2023	6.676.539	6.441.093	235.446	-20,55%
30 juni 2023	3.575.299	3.112.816	462.483	-57,46%
30 september 2023	2.514.683	2.174.216	340.467	-70,08%
31 december 2023	7.043.371	6.553.950	489.421	-16,19%

	Totaal	Stad	Ocmw	Aandeel
Toestand 31 december 2023				
Zichtrekeningen	3.248.033	2.859.104	388.930	46,11%
Spaarrekeningen	2.640.485	2.539.994	100.491	37,49%
Pensioenfondsen Ethias	1.145.554	1.145.554	0	16,26%
Cash	9.299	9.299	0	0,13%
	7.043.371	6.553.950	489.421	100,00%

De aanwezige liquiditeiten zijn in de loop van 2023 met € 1.360.320 of 16,19%

De ontvangsten zijn vooral gesitueerd in het 4e trimester van het kalenderjaar, waardoor op het einde van het jaar de eerdere daling in het 2e en 3e trimester gedeeltelijk wordt gecompenseerd.

De pensioenfondsen Ethias behoren volgens de BBC-regels bij de liquideiten, maar zijn eigenlijk niet onmiddellijk beschikbaar als betaalmiddel.

Ze kunnen trouwens enkel worden aangewend om de pensioenen van de mandatrissen te betalen (€ 616.025,24) of de pensioenbijdragen van de actieve statutairen te betalen (€ 529.528,49)

Begin november 2023 is er een lening op 20 jaar opgenomen ten bedrage van € 3.000.000.

Dit is mede een verklaring van de grote stijging van de aanwezige liquiditeiten in het 4e trimester van 2023.

De liquiditeiten in het Ocmw blijven relatief constant gedurende het jaar.