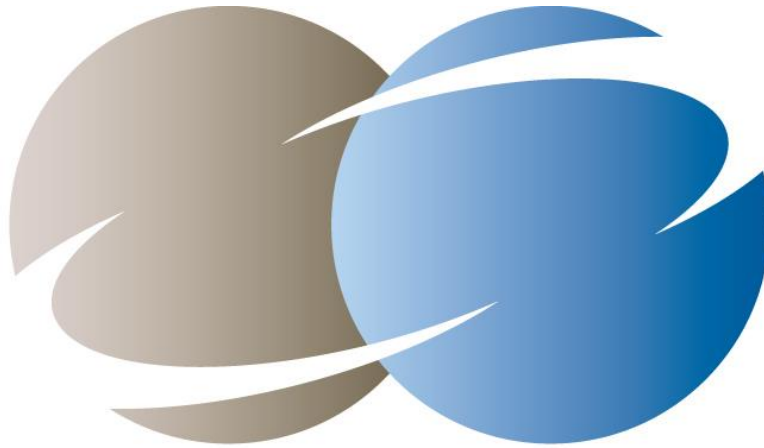


## Inhoudstafel jaarrekening 2022 lokaal bestuur Wervik

Inhoudstafel	p 1
1. De jaarrekening	p 2
A. Beleidsevaluatie	p 3
B. Financiële nota	p 29
a. Doelstellingenrekening (J1)	p 30
b. Staat van het financieel evenwicht (J2)	p 33
c. Realisatie van de kredieten (J3)	p 38
d. De balans (J4)	p 40
e. De staat van opbrengsten en kosten (J5)	p 43
2. Toelichting bij de jaarrekening	p 46
A. Overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)	p 47
B. Overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)	p 51
C. Investeringsprojecten (T3)	p 56
D. Overzicht van de evolutie van de financiële schulden (T4)	p 91
E. Toelichting bij de balans – mutatiebalans (T5)	p 93
F. Overzicht van de financiële risico's	p 96
G. Waarderingsregels	p 103
H. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	p 111
I. Verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde en de geraamde ontvangsten en uitgaven	p 113
a. Exploitatie	p 113
b. Investerings	p 133
c. Financiering	p 142
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 144
3. Overzicht van de overgedragen kredieten voor investeringen en financiering	p 150
4. Documentatie bij de jaarrekening	p 156

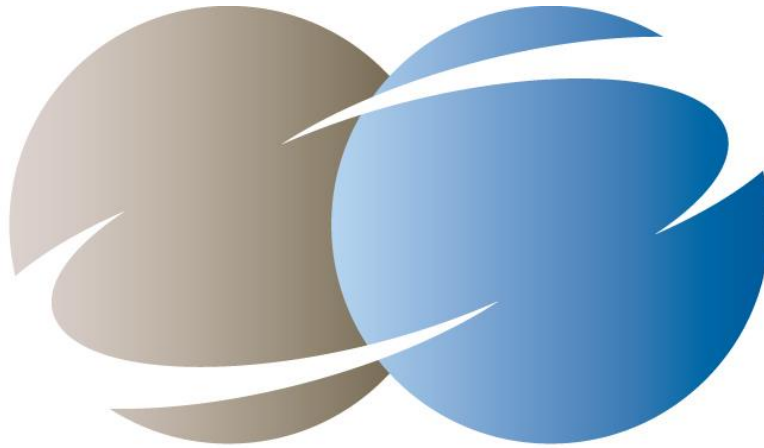


stad  
**WERVIK**  
GRENZELOOS VERRASSEND

# Jaarrekening 2022

Lokaal bestuur 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



stad  
**WERVIK**  
GRENZELOOS VERRASSEND

# Beleidsvaluatie

Lokaal bestuur 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

# Beleidsvaluatie prioritaire acties met rekeningcijfers

Periode: 2022

Stad Wervik (0207.493.391)  
Sint Maartensplein 16 - 8940 Wervik  
Algemeen directeur: Philippe Verraes

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.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:


RAPPORTAGE 2022

Gassite werd gesaneerd in samenwerking met OVAM.  
Werken werden voorlopig opgeleverd en financieel afgerond.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	0,00	5.000,00	5.000,00
	Saneringswerken gassite	0,00	5.000,00	5.000,00

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

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

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Gerealiseerd, de parking is aangelegd en in gebruik. De aanplant zal nog verder gebeuren in het voorjaar. Een deel is achterwege gelaten omwille van de problematiek van de Japanse duizendknoop.  
De werken werden voorlopig opgeleverd. Door de droge zomer is er uitval van enkele bomen. Deze werden in het eerstkomende plantseizoen vervangen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	513.409,71	563.900,00	563.900,00
	Aanleg groene parking	481.240,94	506.150,00	506.150,00
	Aanleg groene parking - aandeel riolering	32.168,77	57.750,00	57.750,00

#### 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.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

Werken zijn in volle uitvoering. Archeologie is volledig afgerond alsook 90% van de nutswerken. De aanstelling van de aannemer van het paviljoen is gebeurd.

Er werden 10 extra parkeerplaatsen voorzien ivm initiële plan. Momenteel liggen we iets voor op schema ondanks leveringsproblemen van bepaalde bouwmaterialen. Afhankelijk van de weersomstandigheden zal deadline moeten aangepast worden. De officiële opening is voorzien op 9 juli 2023. De ingebruikname wordt wellicht voorzien in de loop van mei, er zal aandacht zijn voor de heropleving van de markt en verschillende beleavingsacties.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	<b>122.285,50</b>	<b>175.000,00</b>	<b>210.000,00</b>
	Archeologisch onderzoek	114.305,79	165.000,00	200.000,00
	Communicatie m.b.t. het project	7.979,71	10.000,00	10.000,00
Investerings	Uitgaven	<b>721.492,88</b>	<b>862.000,00</b>	<b>862.000,00</b>
	Heraanleg Steenakker	392.122,35	462.000,00	462.000,00
	Heraanleg Steenakker - aandeel riolering	329.370,53	400.000,00	400.000,00

**Actieplan: AP-03: Sint-Denijsplaats**

De technische en financiële haalbaarheid wordt onderzocht van een eventuele vernieuwing van de Sint-Denijsplaats, het vergroenen van het plein en de omgeving krijgt daarbij prioriteit. Dit zou zorgen voor een nieuwe aantrekkelijke verblijfplaats in hartje Geluwe, die goed aansluit bij het nieuwe Ter Beke.

**Actie: ACT-004: Onderzoek technische haalbaarheid project herwaardering Sint-Denijsplaats - on hold geplaatst**

Studie toekomstvisie St- Denijsplaats: overleg met de Provincie en VMM (=Vlaamse Milieumaatschappij), vooral naar technische haalbaarheid van het project.

Begindatum: 01-01-2020      Einddatum: 31-12-2025      Uitvoeringstrend: ✘ Afgevoerd

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	<b>7.671,84</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>
	Studie toekomstvisie	7.671,84	8.000,00	8.000,00

**Actieplan: AP-04: De Graankorrel Geluwe**

De schoolsite in de Beselarestraat krijgt een nieuwe invulling, met als leidraad "Inrichtingsplan Beselarestraat". De binnengebieden worden groen aangelegd en zullen publiek toegankelijk gemaakt worden.

**Actie: ACT-005: Samenwerking met Leiedal voor de toekomst van de site De Graankorrel Geluwe**

De schoolsite wordt omgebouwd tot woonsite met respect voor de eigenheid van de bestaande gebouwen.

Begindatum: 01-01-2020      Einddatum: 31-12-2025      Uitvoeringstrend: ▶ In uitvoering

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

De markt wordt verkend met geïnteresseerde bewoners samen met Leiedal die daar willen gaan wonen en mee het bouwproces in handen nemen.

Leiedal organiseerde op 17 december 2022 hierover een info-moment voor geïnteresseerden op de site van de voormalige jongensschool

Indien onvoldoende interesse zal in 2023 een publiek private samenwerking worden opgestart tussen Stad, Leiedal en een bouwpromotor om de woonsite te realiseren.

**Actie: ACT-006: Verkoop ingebrachte gronden site De Graankorrel Geluwe**

De gronden eigendom van de stad zullen verkocht worden aan de private partner.

Begindatum: 01-01-2020      Einddatum: 31-12-2025      Uitvoeringstrend: ✔ Uitgevoerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Goedgekeurd door de gemeenteraad en verkocht onder de volgende voorwaarden: maximaal behoud van het erfgoed; sem publiek gebruik van de speelplaats en ruimte voor lokale gemeenschap.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven		<b>610,45</b>	<b>1.500,00</b>
		Begeleidingstraject verkoop gronden	610,45	1.500,00
Investerings	Ontvangsten		<b>701.000,00</b>	<b>701.000,00</b>
		Verkoop gronden De Graankorrel	701.000,00	701.000,00

#### Actieplan: AP-05: Vrijetijdssite Oosthove

We ontwikkelen de vrijetijdssite 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.

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:

 In voorbereiding

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Er wordt werk gemaakt van een visie rond aanpak en herinrichting domein Oosthove (al dan niet in een bredere context). Daarna kan de concretisering beginnen van de deelaspecten.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven		<b>7.287,46</b>	<b>7.500,00</b>
		Begeleidingstraject nieuw zwembad	7.287,46	7.500,00
Investerings	Uitgaven		<b>-16.508,88</b>	<b>0,00</b>
		Teruggave voorschot bouw HS-cabine	-16.508,88	0,00

#### 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.

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:

 In uitvoering

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

De bouwwerken van GC Geluwe werden voorlopig opgeleverd. De omgevingswerken zijn in volle uitvoering. De voorbereidingen worden getroffen voor de aanbesteding van het skatepark. Het parkinggedeelte wordt verder afgewerkt van zodra de weersomstandigheden dit toelaten.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven		<b>36.544,27</b>	<b>46.760,00</b>
		Begeleidingstraject mogelijke BTW-optimalisatie	1.754,50	1.760,00
		Erelonen voor hulp opmaak bij aanbestedingsdossiers	4.413,93	5.000,00
		Archeologisch onderzoek	30.375,84	40.000,00
Investerings	Uitgaven		<b>4.972.495,91</b>	<b>5.127.100,00</b>
		Omgevingswerken - aandeel riolering	18.215,45	50.000,00
		Mobiliteitsstudie aanpassing kruispunt met de Wervikstraat	12.100,00	12.100,00
		Omgevingswerken	241.155,80	350.000,00
		Bouw GC Gilwe	4.677.249,16	4.690.000,00
		Uitbatingsmateriaal GC Gilwe	23.775,50	25.000,00

**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.

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:



In voorbereiding

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Start van de werken wordt voorbereid. De aannemer werd aangesteld.

Aannemers sloop, bouw + nutsmaatschappijen stellen in overleg met ontwerper hun planning en uitvoeringsmethode op. Start van de sloopwerken voorzien in februari 2023.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	645,23	650,00	650,00
	Studie toegankelijkheid	645,23	650,00	650,00
Investerings	Uitgaven	46.030,23	150.585,00	150.585,00
	Uitbreiding en grondige renovatie	46.030,23	150.585,00	150.585,00

**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-010: Monitoring van het sluikestorten en zwerfvuil door middel van metingen**

In samenwerking met MIROM wordt het sluikestorten en zwerfvuil in kaart gebracht.

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:



Uitgevoerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

De netheidsindex werd reeds 4 jaar uitgevoerd door OVAM. Metingen van de netheidsindex worden vanaf 2023 door Mirom zelf gedaan én on-going opgevolgd.

De cijfers van het sluikestorten bij glasbollen, de GAS - vaststellingen van het sluikestorten en de cijfers van het opgehaald zwerfvuil door de vrijwilligers, worden bijgehouden en gemonitord.

**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.

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:



In uitvoering

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Dit jaar zijn er 4 scholen ingeschreven op de actie Operatie proper. Camera's worden ingezet om sluikestorters te betrappen. GAS-boetes worden door Mirom en door eigen dienst gegeven aan sluikestorters. De App wordt zowel gepromoot bij vrijwilligers proper Wervik maar ook naar brede publiek.


		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	2.702,57	15.500,00	15.500,00
	Inzet mobiele camera's van Mirom Mene	0,00	11.000,00	11.000,00
	Zwerfvuil -en sluikestortbeleid	2.702,57	4.500,00	4.500,00
Ontvangsten		2.775,00	3.000,00	3.000,00
	Mooimakers - Schooljaar 2021-2022	2.775,00	3.000,00	3.000,00

**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,...)

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Afgevoerd

Motivering van uitvoeringstrend: Zit nu onder actie 18

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

De kern van Wervik en Geluwe werd bestendigd als zone 30

De fietszone Wervik en Geluwe is uitgevoerd en operationeel

In de schoolomgeving Magdalenastraat en Schoolstraat werden circulatiewijzigingen doorgevoerd ter bescherming van de zwakke weggebruikers

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	30.000,00
	Fietssuggestiestroken en fietsstraten	0,00	0,00	30.000,00
Investerings	Uitgaven	9.500,00	9.500,00	9.500,00
	Investeringsstoelage fietsenstalling in scholengroep Futura	9.500,00	9.500,00	9.500,00

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.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Het reglement inname openbaar domein wordt aan een evaluatie onderworpen in functie van het softwareprogramma Eagle.be. Er werd met bestuur, interne diensten, politie, AWW en brandweer op 27 april 2022 hiervoor een werkoverleg georganiseerd. Er zijn nog verschillende interne overlegmomenten georganiseerd hiervoor. In 2023 zal het reglement geoptimaliseerd worden, gekoppeld aan het gebruik van het programma Eagle.be

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	6.001,64	8.000,00	8.000,00
	Sensoren op parkeerstroken	6.001,64	8.000,00	8.000,00

Actie: ACT-015: We informeren en sensibiliseren de burger op vlak van reglementering parkeerbeleid

Het reglement inname openbaar domein wordt drastisch eenvoudiger gemaakt zodat het voor iedereen duidelijk is hoe een inname openbaar domein moet gedaan worden en onze eigen diensten hier een minimale verwerkingstijd voor nodig hebben. Het verder uitrollen van controle-apps wordt gedaan zodat een actieve controle op het al dan niet verkregen hebben van een vergunning kan gedaan worden door ons personeel.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

- Wekelijks actieve handhaving blauwe zone door parkeerwachters Parko
- artikel ivm herinrichting en gebruik P30 parkeerplaatsen in Waarheen 01/22
- artikel over opening en voorzieningen op nieuwe Gasparking in Waarheen 03/12
- artikel over parkeer + zorgkaart in Waarheen 05/22

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.

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:

 In uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: In opvolging tot bijsturing

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Beheerscomite 18 mei 2022 ILV Parkeren regio Kortrijk, bespreking resultatenrekening 2021, aantal uitgevoerde controles + stand van zaken GAS 4

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget	
Exploitatie	Uitgaven	<b>18.328,28</b>	<b>56.000,00</b>	<b>56.000,00</b>	
		Onderhoudscontract ParkTrack	917,66	2.000,00	2.000,00
		Samenwerkingsovereenkomst Parko/Stad Kortrijk	17.410,62	54.000,00	54.000,00
	Ontvangsten	<b>74.955,00</b>	<b>110.120,00</b>	<b>110.120,00</b>	
		Inname openbaar domein	41.199,00	40.000,00	40.000,00
		Blauwe zone	0,00	40.000,00	40.000,00
		GAS-4 boetes op stilstaan en parkeren - Arro leper	27.782,00	20.000,00	20.000,00
		GAS-4 boetes op stilstaan en parkeren - Parko	5.974,00	10.120,00	10.120,00

**Actieplan: AP-11: Veiliger verkeer in het centrum**


We streven naar een veiliger verkeerscentrum.

**Actie: ACT-017: Uitvoeren van anonieme tellingen verkeersstromen**

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:

 Afgevoerd

**Actie: ACT-018: In het kader van verkeersveiligheid wordt het STOP-principe maximaal toegepast**

In het kader van verkeersveiligheid wordt het STOP principe in alle wegeniswerken, heraanleggen van wijken, straten gehanteerd.

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:

 In uitvoering

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Bij heraanleg wegenis wordt er advies gegeven bij de herinrichting volgens het STOP-principe, eerst aandacht voor stappers dan trappers, openbaar vervoer en als laatste personenvervoer.


**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.

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:

 Uitgevoerd in 2021

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Zone 30 werd definitief vastgelegd via gemeenteraadsbeslissing 30/03/2021

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	<b>21.633,11</b>	<b>22.000,00</b>	<b>7.000,00</b>
		Uitrol nieuw circulatieplan	21.633,11	22.000,00

**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.

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:

 Uitgevoerd

Evaluatie:

Relevante mobiliteitstopics worden gepubliceerd in de Waarheen:

- Artikel Korte Tramstraat "uitgezonderd plaatselijk verkeer 01/22
- Artikel over gebruik en inrichting P30 parkeerplaatsen 01/22
- Circulatiewijzigingen nav werken Steenakker fase 1 02/22
- Circulatiewijzigingen nav werken Steenakker + toelichting definitief plan 03/12
- Info over parking Gassite 03/12
- Oproep ophaling gratis fietstas nav groepsaankoop elektrische fietsen via Stad 04/12
- Info over Parkeer + zorgkaart 05/22
- Circulatiewijzigingen FASE 2 Steenakker
- Artikel ivm Decospan Triatlon Mene 07 – 08/22
- Minder Mobielen Central Woonzorgbedrijf 09/22
- Aanleg Middengeleider N8 Ieperstraat Geluwe 09/22

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Communicatie rond circulatieplan	0,00	0,00	0,00

**Actieplan: AP-12: Grotere aanwezigheid van politie in het straatbeeld**

Veiligheid blijft een basistaak van de overheid en ook van het lokaal bestuur. De zichtbare aanwezigheid van de politie zorgt voor een gevoel van veiligheid, vertrouwen in de politie en heeft een ontradingseffect naar criminaliteit toe. Aan de zone wordt er aandacht gevraagd voor de specifieke grensligging van Wervik. Op vlak van de keuze van de politiezone wordt er uitgekeken naar de initiatieven van de federale overheid.

**Actie: ACT-021: We zijn in kennis gesteld van het takenpakket van de wijkinspecteurs**

Na overleg tussen burgemeester en de commissaris van de lokale politie worden we in kennis gesteld van het takenpakket van de wijkinspecteurs.

Begindatum: 01-01-2020      Einddatum: 31-12-2025      Uitvoeringstrend: ✘ Afgevoerd

**Actie: ACT-022: Vastleggen van een taakverdeling tussen wijkinspecteurs enerzijds en de stadsdiensten anderzijds**

Na het afbakenen van de taken die worden uitgevoerd door de wijkinspecteurs, worden de overige taken die betrekking hebben op de ordehandhaving op het openbaar domein toegewezen aan stadsdiensten.

Begindatum: 01-01-2020      Einddatum: 31-12-2025      Uitvoeringstrend: ✘ Afgevoerd

**Actie: ACT-023: Organiseren van verschillende overlegmomenten**

Met de lokale politie wordt gestructureerd overleg georganiseerd.

Begindatum: 01-01-2020      Einddatum: 31-12-2025      Uitvoeringstrend: ✘ Afgevoerd

Motivering van uitvoeringstrend: Het betreft hier een bevoegdheid van de Zone Arro Ieper. Dit werd uitgewerkt in een zonaal veiligheidsplan voor de volledige zone. De operationele bevoegdheid ligt in deze bij de korpschef, het zonecollege en de zoneraad van Arro Ieper.

**Actie: ACT-024: Bekendmaking van de wijkinspecteurs via website, stadskrant, social media en opendeur commissariaat**

Het is belangrijk dat de burger zijn wijkinspecteur kent en weet voor welke zaken hij bij hem terecht kan. Daarom zal dit worden bekend gemaakt via de media van de stad Wervik.

Begindatum: 01-01-2020      Einddatum: 31-12-2025      Uitvoeringstrend: ✔ Uitgevoerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Gerealiseerd, wijkagenten werden reeds voorgesteld in de Waarheen januari '21 en dit wordt op regelmatige basis herhaald.

**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-025: Inventariseren van de veiligheidscamera's op het grondgebied**

Begindatum: 01-01-2020      Einddatum: 31-12-2025      Uitvoeringstrend: ✔ Uitgevoerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022


De camera's van Stad Wervik zijn allemaal aangegeven via het aangiftesysteem van de Commissie voor de Bescherming van de Persoonlijke Levenssfeer (CBPL).

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

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:

 In uitvoering

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Gassite en GC Gilwe ok

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>102.416,47</b>	<b>150.000,00</b>	<b>150.000,00</b>
	Veiligheidscamera's	102.416,47	150.000,00	150.000,00

**Actieplan: AP-14: Burgerparticipatie introduceren in het veiligheidsbeleid**

De burger is een belangrijke schakel in het integrale veiligheidsbeleid van de stad.

**Actie: ACT-027: Medium bepalen waar meldingen kunnen gedaan worden door de burger**

Er wordt vastgelegd hoe de burgers op een digitale manier een melding kunnen doen bij de lokale politie.

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:

 Uitgevoerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Met de invoering van de politie-app in 2021 werden zowel actie 27 (Medium bepalen waar meldingen kunnen gedaan worden door de burger) en actie 28 (Overeenkomst met politie hoe er gevolg wordt gegeven aan de meldingen) gerealiseerd. Natuurlijk kunnen meldingen steeds telefonisch of per mail gebeuren. De mogelijkheid om een afspraak te maken is ook aanwezig. De operationele opvolging gebeurt verder in de schoot van de Politiezone Arro ieper.

**Actie: ACT-028: Overeenkomst met politie hoe er gevolg wordt gegeven aan de meldingen**

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:

 Uitgevoerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Met de invoering van de politie-app in 2021 werden zowel actie 27 (Medium bepalen waar meldingen kunnen gedaan worden door de burger) en actie 28 (Overeenkomst met politie hoe er gevolg wordt gegeven aan de meldingen) gerealiseerd. Natuurlijk kunnen meldingen steeds telefonisch of per mail gebeuren. De mogelijkheid om een afspraak te maken is ook aanwezig. De operationele opvolging gebeurt verder in de schoot van de Politiezone Arro ieper.

**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-029: Het maximaal toekennen van het minimumtarief kinderopvang bij Kind & Gezin**

Het maximaal toekennen van het minimumtarief kinderopvang bij Kind & Gezin aan kwetsbare gezinnen door sensibilisering van alle maatschappelijk werkers bij de opmaak van sociale dossiers en door bekendmaking werkwijze via Huis van het Kind Wervik.

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:

 In uitvoering

Evaluatie:

We zetten blijvend in op het belang van betaalbare kinderopvang voor elk kind. We sensibiliseren onze MW's over deze maatregel van K&G.

Monitoring 2022 wordt bijgehouden in de stuurboordgegevens. Aantal voorgelegde dossiers BCSD: 14.

Dit aantal daalt sterk in vergelijking met 2021 (27) - er zijn minder beschikbare plaatsen in de kinderopvang voor ouders in kansarmoede - werkende ouders krijgen voorrang op een opvangplaats.

**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 rechtenverkenning gewerkt, waarbij we o.m. gebruik maken van de Sien-online (automatische rechtenverkenner).

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

De automatische rechtenverkenner is operationeel en in werking sinds 17 oktober 2022.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	4.019,20	4.200,00	3.000,00
	Onderhoudscontract SIEN-online	4.019,20	4.200,00	3.000,00

**Actie: ACT-031: Aanwerving coördinator (kinder)armoede**

Via de coördinator kinderarmoede ondersteunen we het ganse gezin. Dit dankzij een ketenaanpak met alle betrokken partners, die de gezinnen op alle levensdomeinen vooruithelpt.

Hij/zij managet het gezin en ontwikkelt nieuwe samenwerkingsverbanden.

De vrijetijdsdiensten werken nauw samen met de sociale dienst en in het bijzonder met de (kinder)armoedecoördinator om de juiste acties voor armoedebestrijding op het getouw te zetten. (In het jaaractieplan van de sector vrije tijd vind je jaarlijks een drietal initiatieven voor armoedebestrijding die afgetoetst werden bij deze coördinator.)

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

De coördinator werd aangeworven, maar is helaas zelf terug vertrokken na 6 maanden. Op 8 maart 2022 startte een brugfiguur welzijnsprojecten op (parttime). De vacature voor brugfiguur wordt opnieuw opengesteld.

**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.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Het OCMW voorziet elke woensdag gratis soep of fruit tijdens de zomermaanden aan alle kleuters en lagere schoolkinderen uit Wervik. Het OCMW staat in voor de praktische organisatie.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	23.155,03	25.000,00	25.000,00
	Soep- en fruitproject voor kinderen	23.155,03	25.000,00	25.000,00

**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.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Acties ikv leerachterstand, nl. opstart online huiswerk buddy's en het inzamelen/aankopen van tweedehands laptops.

Aankoop zelftesten voor kinderen uit kwetsbare gezinnen.

Acties rond borstkankerpreventie, Zelfmoord en tandzorg werden georganiseerd in 2022.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget	
Exploitatie	Uitgaven		<b>51.219,59</b>	<b>67.225,00</b>	<b>55.000,00</b>
		Zomerplein op domein Oosthove	35.318,57	37.000,00	25.000,00
		Projecten tegen (kinder)armoede	10.677,25	25.000,00	25.000,00
		Werkingsubsidie aan seniorenverenigingen	5.223,77	5.225,00	5.000,00
	Ontvangsten		<b>537,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
	Opbrengsten kindermaaltijden	537,00	500,00	500,00	

**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.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Er werd eind 2020 een subsidiereglement uitgewerkt voor de startende en bestaande kinderopvanginitiatieven op het grondgebied. Dit subsidiereglement werd principieel goedgekeurd door de gemeenteraad. Hiermee willen we jaarlijks het kinderopvangaanbod in onze stad ondersteunen en stimuleren. In december 2022 werd deze impuls subsidie dan ook opnieuw toegekend aan alle huidige kinderopvanginitiatieven in Wervik.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget	
Exploitatie	Uitgaven		<b>2.986,87</b>	<b>3.750,00</b>	<b>3.000,00</b>
		Onderhoudsproducten Sloeber	486,87	750,00	0,00
		Werkingsubsidies aan kinderopvanginitiatieven	2.500,00	3.000,00	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.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

In Buurthuis de Kier voorzien we reeds huiswerkbegeleiding. We willen ook Geluwe niet vergeten en voor die doelgroep voorzien we huiswerkbegeleiding aan huis in samenwerking met CAW.

Aantal bereikte gezinnen: 10.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget	
Exploitatie	Uitgaven		<b>6.930,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>3.500,00</b>
		Samenwerkingsovereenkomst met Katrol vzw	6.930,00	7.000,00	3.500,00

**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.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

De speel-o-theek werd volledig ingekanteld in de werking van de bib.

Voorjaar 2022: tussentijdse evaluatie en bijsturen visie.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget	
Exploitatie	Uitgaven		<b>6.651,51</b>	<b>7.500,00</b>	<b>7.500,00</b>
		Aankoop technisch materiaal Speel-o-theek	6.651,51	7.500,00	7.500,00

**Actie: ACT-035: We zorgen voor betaalbare sport- en jeugdbewegingskledij**

We zorgen voor betaalbare (tweedehands) sport - en jeugdbewegingskledij waarbij de kledijdienst fungeert als centraal verzamel- en verdeelpunt van allerlei sportdisciplines. Dit in overleg met alle sport- en jeugdverenigingen.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Actie gerealiseerd via project 'Tweede Leven'. Wordt wellicht nog hernomen in de toekomst, in overleg met andere organisaties die gelijkaardige initiatieven nemen (Love in Action, 't Ateljee,...).

**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.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Op dit moment 23 UiTPAS-partners.

Liever inzetten op kwaliteit dan kwantiteit bij zoeken naar nieuwe partners. Het streefdoel (meer partners) mag niet ten koste van een slechte dienstverlening. Aanbieden van een jaarlijks persoonlijk coachingsmoment voor partners. Opgvolging streefdoel W13/Zuidwest om te gaan werken met tussencategorie.

Nieuwe UiTPAS-partners (5)

- Gallo-Romeins Weekend
- Chiro JOW
- WZB Ter Drapiers
- GC Gilwe
- Gezinsbond Wervik

Stijgend aantal UiTPAS-gebruikers (612)

- 334 gewone UiTPAS
- 278 UiTPAS sociaal tarief

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	<b>68.478,78</b>	<b>63.500,00</b>	<b>63.500,00</b>
	Implementatie UitPas regio Kortrijk	1.165,79	3.500,00	3.500,00
	Participatie kansengroepen in jeugd-cultuur-sport	67.312,99	60.000,00	60.000,00
	Ontvangsten	<b>1.006,20</b>	<b>900,00</b>	<b>900,00</b>
	Verkoop UitPassen	1.006,20	900,00	900,00

**Actieplan: AP-17: Het voeren van een beleid dat de krachten van de bevolking stimuleert, faciliteert en ondersteunt**

Het Lokaal Bestuur voert een beleid dat de krachten van de bevolking stimuleert, faciliteert en ondersteunt om zo een inclusieve samenleving tot stand te brengen.

**Actie: ACT-037: Actualisering van het armoedeplan en het herschrijven van de overlegstructuren rond kinderarmoede**

We actualiseren het bestaande armoedeplan met alle armoedeverenigingen als basis voor de armoedetoeets.

We herschrijven de bestaande overlegstructuren en werkgroepen rond kinderarmoede zodat de complementariteit van alle werkgroepen beter benut wordt (geheel is meer dan de som der delen).

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Het armoedeplan werd goedgekeurd door de GR op 02/03/2021, alsook de oprichting van het welzijnsplatform. Het welzijnsplatform kwam in 2022 vijf maal samen.

**Actie: ACT-038: We werken bottom-up en in co-creatie met mensen in armoede**

We werken bottom-up en in co-creatie met mensen in armoede, met tevens bijzondere aandacht voor senioren. Zij maken deel uit van de werkgroepen.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Afgevoerd

Motivering van uitvoeringstrend: Zit verweven in alle acties onder BD02.

**Actie: ACT-039: Samenwerking met W13 voor het realiseren van de functies van het Geïntegreerd Breed Onthaal**

Het lokaal bestuur Wervik werkt samen met W13 (vereniging van 14 OCMW's in Zuid-West-Vlaanderen en het CAW Zuid-West-Vlaanderen. Opgericht met als doel het voeren van een gezamenlijk sociaal welzijns- en zorgbeleid voor de regio.) voor het realiseren van de functies van het Geïntegreerd Breed Onthaal. (= vanuit een gemeenschappelijke doelstelling en gedeelde werkingsprincipes wordt een geïntegreerde aanpak gerealiseerd op het vlak van onthaal van cliënten.)

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:


RAPPORTAGE 2022

Stuurgroep GBO (=geïntegreerd breed onthaal) werd opgericht en kwam in 2022 zes maal samen. Dit zijn vooral casusbesprekingen.

#### 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.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Softwarepakket REMI is operationeel sinds oktober 2022 en richtlijnen aanpak energiearmoede werden uitgestippeld in november 2022.

Steunreglement op basis van de REMI-toepassing werd opgemaakt en wordt regelmatig geactualiseerd (indexaanpassing, welvaartsverhoging). Toekenning steun door het BCSD gebeurt nu telkens op basis van de REMI-toets.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	3.252,48	3.500,00	3.500,00
	Licentie REMI-software	3.252,48	3.500,00	3.500,00

##### Actie: ACT-041: Betrekking van het Lokaal Netwerk voor Personen in Armoede bij alle stedelijke acties

We innoveren de armoedetoets zowel in het gebruik als in de toepassing ervan.

Evaluatie-instrument "armoedetoets" is bepaald en wordt toegepast bij elke beleidsbeslissing.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:


RAPPORTAGE 2022

Bij elke beleidsbeslissing wordt nagegaan wat de impact is op mensen in armoede, dit aan de hand van de armoedetoets. Voor 2022: werkgroep is bezig met de ontwikkeling van de armoedetoets en opstart voorzien we in 2023.

#### 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.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Via verschillende kanalen (Waarheen, flyers op verschillende locaties, face-to-face-gesprekken, buurtwerking,...) informeren we de mensen over hun rechten.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	2.500,00	7.500,00
	Projecten ter bevordering van het mentaal welzijn	0,00	2.500,00	7.500,00

##### 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.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

Er werd een sterke lokale inclusiewerking uitgebouwd en onder de noemer “digicoaches in Menen en Wervik” werd een projectmedewerker e-inclusie aangeworven en startte op 1 september 2022, met als streefdoel het opzetten van digipunten, digimaten en digiwijzer.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	139,15	12.000,00	12.000,00
	Project Digicoaches in Menen-wervik	139,15	12.000,00	12.000,00

**Actie: ACT-044: Dienst Burgerzaken en Sociale Dienst stemmen hun onthaalwerking op elkaar af**

Begindatum: 01-01-2020      Einddatum: 31-12-2025      Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Dienst burgerzaken en onze sociale dienst stemmen de openingsuren op elkaar af en werken beide op afspraak.

**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.

Begindatum: 01-01-2020      Einddatum: 31-12-2025      Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

De buddywerking werd opgestart in 2022, voornamelijk voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	4.000,00	4.000,00
	Welkomspakket voor nieuwe inwoners	0,00	4.000,00	4.000,00

**Actieplan: AP-20: Voldoende kwalitatieve en betaalbare huisvesting**

**Actie: ACT-046: Optimalisatie van de woonkwaliteit en samenwerking met de woonclub W13**

We bewaken de woonkwaliteit en optimaliseren de samenwerking met de huisvestingsdienst van de stad en de woonclub (W13).

Begindatum: 01-01-2020      Einddatum: 31-12-2025      Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd


Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Kwetsbare huurders kunnen naar de woonclub (initiatief vanuit W13) gaan. Dit gebeurt op afspraak op onze sociale dienst. Er zijn 2 zitdagen per maand waar telkens 6 mensen/ gezinnen met huisvestingsproblemen bijgestaan worden in hun zoektocht naar een betaalbare woning.

**Actie: ACT-047: Verdere inzet op het vermijden van uithuiszetting**

Het Lokaal Bestuur en CAW zetten verder in op het vermijden van uithuiszetting in de private en sociale huurmarkt. We werken proactief rond het onderhoud van de woning door het inschakelen van (afval)coaches.

Begindatum: 01-01-2020      Einddatum: 31-12-2025      Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Reguliere huisvesting: 20 keer bemiddeld op vraag van de huurder, 3 keer op vraag van de verhuurder

Sociale huisvesting: 13 keer bemiddeld naar aanleiding van huurachterstallen,

Samenwerking met fonds bestrijding van uithuiszetting: 2 dossiers

Samenwerking met rechtbank: 20-tal huurders aangeschreven naar aanleiding van een dagvaarding (in kader van gerechtelijke procedure uithuiszetting)

**Actie: ACT-048: Uitvoeren van huishoudelijke energiescans bij de prioritaire doelgroepen**

We pakken de energie-armoede aan door middel van huishoudelijke energiescans bij de prioritaire doelgroepen.

Begindatum: 01-01-2020      Einddatum: 31-12-2025      Uitvoeringstrend:  In voorbereiding

Evaluatie:



## Rapportage 2022

Energiescans worden weinig ingezet. In de afgelopen jaren waren er reeds vele energiescans bij onze gekende gezinnen. Ook de invoering van de conformiteitsattesten voor huurwoningen zorgt ervoor dat een energiescan minder nodig is. Door de ernstige energiecrisis waren we als bestuur gedwongen om na te denken over andere hulpverleningsvormen die we onze inwoners konden bieden. Tips en maatregelen om energie te besparen waren overal te vinden. Vanuit de sociale dienst hebben we daarnaast bijzonder veel gezinnen doorgestuurd om na te vragen of ze voldeden aan de uitzonderingscategorie van het sociaal tarief. We namen ook de beslissing dat geen enkele burger kou moest leiden; het systeem van minimale levering aardgas tijdens de winter werd uitgebreid naar de burgers in energiearmoede die geen budgetmeter hebben.

### 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.

Begindatum: 01-01-2020      Einddatum: 31-12-2025      Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

## RAPPORTAGE 2022

W13 start in 2021 met het WWIN-project. (Werk en Welzijn integratie) Dit is een project om NEET-jongeren (not in training, not in education, not in employment) op een laagdrempelige en outreachende manier te begeleiden en te motiveren tot een activeringstraject opgestart kan worden. Via 3 coaches vanuit W13 en regelmatige afspraken met het OCMW, de buurtwerkster, de straathoekwerkster en de jeugddienst worden de eerste jongeren (18-30 jaar) toe geleid naar het project. Werking verloopt stroef in 2021, kampt met kinderziekten. Na evaluatie eind 2021 met alle betrokken doorverwijzers: doorstart van het project in 2022.

Broeifonds: een volledig gelijkaardig project wordt opgestart eind 2022 met de middelen van JTI (500.000 EUR voor de regio Menen-Wevelgem-Wervik). Er wordt samengewerkt met SBS (Skill BuilderS - oftewel: vérdér met ieders talent) om te voorzien in de begeleiding- afspraken tussen broeifonds en WWIN om werking en doelgroep op elkaar af te stemmen.

### 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.

Begindatum: 01-01-2020      Einddatum: 31-12-2025      Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

## RAPPORTAGE 2022

We tekenden in op ESF-oproep : "Proeftuin integratie en Inburgering" - vierde pijler. Dossier werd goedgekeurd en de proeftuin kreeg de naam "Stoel 4".

Doel is om nieuwkomers toe te leiden naar taalstages en vrijwilligerswerk.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	2.738,47	3.765,00	3.765,00
	Bijdrage Stoel 4	2.738,47	3.765,00	3.765,00

### Actie: ACT-051: Opzetten van sensibiliserende acties naar bedrijven in functie van maximale tewerkstellingskansen

Verbeteren link sociale economie en lokale en reguliere economie door het opzetten van sensibiliserende acties naar bedrijven in functie van maximale tewerkstellingskansen.

Begindatum: 01-01-2020      Einddatum: 31-12-2025      Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:

## RAPPORTAGE 2022

Sociale dienst werkt samen met dienst economie, met als doel om kwetsbare personen te laten doorstromen naar het reguliere arbeidscircuit.

Hierdoor brachten de trajectbegeleiders in de loop van 2022 diverse bedrijfsbezoeken en werden contacten gelegd met de HR-medewerkers van deze bedrijven in de regio. Ook de jobdag op de Grensland-site werd op aanraden van de medewerker economie bijgewoond door de trajectbegeleiders.

### 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.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:


RAPPORTAGE 2022

Samen met VZW Mobiel werden gratis fietslessen voor volwassenen georganiseerd. We spreken van een groot succes want de lessenreeks was volzet (15 deelnemers) en we voorzien dit te hernemen in 2023.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	3.053,23	3.500,00	3.500,00
	Fietseducatie en fietsonderhoud	3.053,23	3.500,00	3.500,00

**Actie: ACT-053: Huur en/of aankoop van betaalbare fietsen voor iedere burger**

We zorgen ervoor dat iedere burger een betaalbare fiets kan huren of kopen, dit via samenwerking met externe partners.


Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

In buurthuis de Kier werden in samenwerking met Collect4People verschillende fietsverkoppen georganiseerd voor de kwetsbare doelgroep. (4 verkopen in 2022) Daar kan men aan een voordelig tarief een degelijke tweedehandsfiets aanschaffen.

**Actie: ACT-228: We streven naar meer openbaar vervoer in Wervik om de jobkansen van de kwetsbare groepen te verhogen**

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Afgevoerd

**Actieplan: AP-23: We stimuleren zinvolle participatie van iedereen in de samenleving**

**Actie: ACT-054: Stimulatie van kwetsbare personen tot deelname aan interne en externe activiteiten vanuit de buurtwerking**

We stimuleren kwetsbare personen tot deelname aan de maatschappij en ondersteunen hen om actief deel te nemen aan interne en externe activiteiten. Wie niet kan werken, willen we een zinvolle plaats geven in de samenleving.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

We stimuleren zinvolle participatie van iedereen in de samenleving. Het gaat over sociale activering, wie niet kan werken, willen we een zinvolle plaats geven in de samenleving, dit o.m. door personen te laten deelnemen aan activiteiten in de Kier, LDC De Spie, 't Ateljee enz). Stuurboordgegevens en activiteiten buurtwerking/vrouwencentrum worden systematisch geëvalueerd en bijgestuurd waar nodig.

**Actie: ACT-055: Organiseren en in kaart brengen van een sterke vrijwilligerswerking**

We organiseren een sterke vrijwilligerswerking.

De stedelijke vrijwilligerswerking wordt in kaart gebracht en er wordt een plan opgemaakt om het stedelijk vrijwilligerswerk te structureren en aan te moedigen.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In voorbereiding

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

De organisatie van de vrijwilligerswerking is momenteel versnipperd over verscheidene diensten. Vrijwilligerswerking beperkt zich niet tot de sociale sector, maar heeft betrekking op diverse beleidsdomeinen. Het in kaart brengen van alle vrijwilligers is een must. Nadat dit gebeurd is, wordt er een vrijwilligersbeleid uitgewerkt, waarbij wordt gestreefd naar een gelijke behandeling van alle vrijwilligers. De inventarisatie hiervan gebeurt centraal binnen de personeelsdienst, zodat er een volledige transparantie is, dit evenwel in samenwerking met de betrokken diensten die een beroep doen op vrijwilligers.

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 bomenbeheersplan 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.

Begindatum: 01-01-2020      Einddatum: 31-12-2025      Uitvoeringstrend:  **Uitgevoerd**

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

In samenwerking met hogeschool Vives werd een bomenbeheersplan opgemaakt.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>10.224,50</b>	<b>10.500,00</b>	<b>10.500,00</b>
	Bomenbeheersplan	10.224,50	10.500,00	10.500,00

**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.

Begindatum: 01-01-2020      Einddatum: 31-12-2025      Uitvoeringstrend:  **Uitgevoerd**

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Onderzoekstraject naar een geschikte locatie is gerealiseerd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>3.540,55</b>	<b>10.835,00</b>	<b>13.500,00</b>
	Pachtverbrekingvergoedingen	3.540,55	10.835,00	13.500,00

**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.

Begindatum: 01-01-2020      Einddatum: 31-12-2025      Uitvoeringstrend:  **In voorbereiding**

Evaluatie:


RAPPORTAGE 2022

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

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Ontvangsten</b>	<b>0,00</b>	<b>17.130,00</b>	<b>17.130,00</b>
	Subsidie voor aankoop gronden aan de Maagdenbeek	0,00	17.130,00	17.130,00

**Actieplan: AP-26: Niet of weinig gebruikt verharde oppervlakte wordt groener****Actie: ACT-059: Inventariseren en onderzoeken van mogelijke plaatsen die in aanmerking komen om te ontharden**

Er zijn thans heel wat plaatsen welke verhard zijn doch die geen functie meer hebben zodat de verharding kan worden afgebroken en vervangen worden door groen.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Afgevoerd

Motivering van uitvoeringstrend: zie ACT-060

**Actie: ACT-060: Ontharden van het openbaar domein****Omvormen van overbodige verharding naar openbaar groen**Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:


RAPPORTAGE 2022

Er wordt ingezet om te ontharden waar mogelijk. Verschillende locaties werden opgeijst en onder handen genomen, waar mogelijk worden met kleine ingrepen onnodige verhardingen verwijderd in eigen regie of in kader van grotere dossiers. Dit gebeurt in eigen groenzones, in woonwijken, in woonstraten, projectmatig alsook ikv project Trage wegen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	<b>27.444,91</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>
	Voortraject ontharding Westmolenstraat	27.444,91	40.000,00	40.000,00
	Ontharding Westmolenstraat	0,00	20.000,00	20.000,00

**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.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Afgevoerd

Motivering van uitvoeringstrend: Zie ACT-060

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	<b>18.347,21</b>	<b>31.000,00</b>	<b>31.000,00</b>
	Voortraject i.s.m. Trage Wegen vzw	14.157,00	16.000,00	16.000,00
	Ontharden van trage wegen	4.190,21	15.000,00	15.000,00
	Ontvangsten	<b>0,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>
	Toelage Leaderproject "Gemeente van de Toekomst"	0,00	15.000,00	15.000,00

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

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

De wijziging van de renovatiepremie dateert van 22 april 2020. De renovatiepremie wordt meer gericht op het energiezuinig wonen. Er werd vastgesteld dat er minder premies worden toegekend. Daarom werd afgesproken dat de folders voor premies opgestuurd zullen worden samen met de affiches van de bouwvergunningen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	<b>106.836,48</b>	<b>124.255,00</b>	<b>106.000,00</b>
	Verbeteringspremies	87.859,08	95.000,00	75.000,00
	Premies hergebruik regenwater	0,00	1.000,00	1.000,00
	Aanpassingspremies woningen senioren	12.490,87	15.000,00	15.000,00

	Premies voor eigenaars/verhuurders	6.486,53	13.255,00	15.000,00
--	------------------------------------	----------	-----------	-----------

**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.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In voorbereiding


Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Het conformiteitsattest voor huurwoningen wordt stapsgewijs ingevoerd in de loop van het boekjaar 2023. Dit is een arbeidsintensief proces. Op 1 februari wordt de dienst versterkt met een bijkomende medewerker huisvesting die onder andere hiervoor zal worden ingezet. De reglementering zal aan de gemeenteraad worden voorgelegd en daarna toegepast bij nieuwe verhuur van woningen.

**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,...

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Er wordt met de Werkgroep W13 gebruik gemaakt van de renovatiecoach. De kostprijs wordt soms door stad Wervik, soms door de aanvrager zelf gedragen. Momenteel zijn er 15 dossiers afgesloten, 9 dossiers lopende en er zijn 10 nieuwe dossiers. Deze dossiers betreffen zowel renovatie en energie.

**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.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd in 2020

Evaluatie:


RAPPORTAGE 2022

Deze actie werd uitgevoerd in 2020.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	3.971,25	10.000,00	10.000,00
	Project "Warmer Wonen"	3.971,25	10.000,00	10.000,00

**Actieplan: AP-28: Visie ontwikkelen omtrent alternatieve energieopwekking, onderzoek van alle mogelijkheden**


**Actie: ACT-066: Ontwikkeling visie omtrent windturbines, warmtenetten en andere alternatieve energieopwekking**

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Afgevoerd

Motivering van uitvoeringstrend: Momenteel onvoldoende personeel en mankracht aanwezig

**Actie: ACT-067: Implementeren van de visie in nieuwbouwprojecten**

Bij het afleveren van omgevingsvergunningen zal rekening worden gehouden met de alternatieve energieopwekking, in het bijzonder wat betreft grotere projecten.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Afgevoerd

Motivering van uitvoeringstrend: Zie ACT-066

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Deze actie werd afgevoerd wegens onvoldoende personeel en mankracht. Tevens moet opgemerkt worden dat het opleggen van voorwaarden die buiten het domein van de omgevingvergunningendeceet vallen geen rechtswaarde hebben.

**Actieplan: AP-29: Streven naar een duurzaam water- en energieverbruik in stadsgebouwen en op openbaar domein**

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 de gebouwen en het openbaar domein te beperken, moet de stad eerst haar energie- en waterverbruik kennen. Meten is weten.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

REG (rationeel energiegebruik) en RWG (rationeel watergebruik) wordt ongoing opgevolgd voor alle gemeentelijke gebouwen via E-lyse. Tegen 1 april 2023 zal de boekhouding volledig zijn. De grootste energieverbruikers werden opgelijst, de gekende zaken zoals openbare verlichting en zwembad. Bij gasverbruikers waren het zwembad, Oosthove en Ter Linde de grootste verbruikers. Enkele grote energieverbruikers worden automatisch gelogd.

**Actie: ACT-069: Verlagen van energie- en waterverbruik in het patrimonium en op het openbaar domein**

De stad vervult een voorbeeldrol inzake energiezuinigheid en waterverbruik. Door een optimalisatie van bestaande installaties en/of het ontwerp van de gebouwen en openbaar domein, wordt de energie-impact van het gebruik van gebouwen en openbaar domein beperkt.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In voorbereiding

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

In alle gebouwen en op openbaar domein worden quick wins gezocht en aangepakt waardoor er snelle energiebesparingen zijn. De regeling, het onderhoud en de gebruikswijze van de vertrekken wordt eveneens onderzocht om de energiefactuur en de milieu-impact van de gebouwen beperkt te houden.

De openbare verlichting, monument- en sfeerverlichting werden gedoofd vanaf november 2022. Er werden prioriteitenlijsten van concrete acties opgemaakt om het energieverbruik te reduceren. (zonnepanelen (8 gebouwen), dakisolatie (5 gebouwen))

**Actie: ACT-070: Verhogen van de productie en zelfconsumptie van hernieuwbare energie en hemelwater**

De stad vervult een voorbeeldrol inzake energie- en waterverbruik. Om de klimaatdoelstellingen te halen, is er nood aan een energietransitie en een andere visie op watergebruik. Daarom is het belangrijk minder afhankelijk te worden van het gebruik van fossiele brandstoffen en stads- & grondwater.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:


RAPPORTAGE 2022

In november 2022 is er een 0.4 VTE voor patrimonium gestart. Deze persoon zal in eerste instantie alle onderzoek en administratie betreffende de installatie van zonnepanelen op eigen gebouwen (zonder ingrijpende technische maatregelen) en isolatie voor eigen gebouwen (met ingrijpende technische maatregelen) voor haar rekening nemen. Tegen mei 2023 zou dit moeten gebeurd zijn, waardoor het dossier klaar is voor installatie.

In 2023 wordt de installatie van digitale tellers uitgerold en wordt energiedelen overwogen.

**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 energiemanagementprogramma E-lyse, kan dit vroeger opgespoord worden en kunnen bvb lekken sneller opgemerkt worden. Zo gaan we duurzamer om met onze energiebronnen.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Afgevoerd

Motivering van uitvoeringstrend: Dubbel met ACT-069

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.

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:



In voorbereiding

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Dit is een ongoing actie, maar er werd in 2022 volop ingezet op communicatie via volgende kanalen: De Waarheen, interne en externe nieuwsbrieven, sociale media, website,... Begin 2023 voorzien we live infomomenten voor de burger.

We zetten volop in op zowel interne als externe communicatie.

Vanaf 2023 zal het groenblauwpeil.be ingevuld worden zodat de rapportage van het lokaal energie- en klimaatpact wordt vervolledigd.

*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 controleren.

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:



Afgevoerd

Motivering van uitvoeringstrend: zie acties AP29 en AP32

*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

*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

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:



In uitvoering

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Studiebureau werd aangesteld voor het uitvoeren van diverse optimalisatie oefeningen.

De focus ligt vooral op het implementeren van centrale regelaars, stookplaatsrenovaties en dakwerken.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	16.471,15	20.000,00	20.000,00
	Studies stookplaatsrenovaties	16.471,15	20.000,00	20.000,00

*Actie: ACT-075: Plaatsen van regenwaterputten*

Hemelwaterrecuperatie: plaatsen van minimum 2 hemelwaterputten.

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:



Afgevoerd

*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.

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:



In uitvoering

Evaluatie:

De jaaractieplannen 2020, 2021, 2022 en 2023 werden goedgekeurd.

Er is een kleine achterstand in uitvoering door leveringsproblemen bij de fabrikant van de armaturen. Er is een overleg geweest met Fluvius en de engagementen zijn genomen om de achterstand zo snel mogelijk weg te werken. De leveringsproblemen zijn ondertussen opgelost.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	<b>21.940,11</b>	<b>53.334,00</b>	<b>53.334,00</b>
	Uitgaven m.b.t. de VerLEDding van de openbare verlichting	21.940,11	53.334,00	53.334,00
Financiering	Ontvangsten	<b>52.743,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Leasingschuld nieuwe investeringen in verLEDding openbare verlichting	52.743,24	0,00	0,00
Investerings	Uitgaven	<b>52.743,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Leasing nieuwe investeringen in verLEDding openbare verlichting	52.743,24	0,00	0,00
	Ontvangsten	<b>62.824,75</b>	<b>62.825,00</b>	<b>62.825,00</b>
	Waardevermindering aandelen overname Openbare Verlichting	62.824,75	62.825,00	62.825,00

**Actie: ACT-077: Relighting-projecten in stadseigendommen**

We schakelen voor alle voetbalvelden over naar LED-verlichting

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

In 2022 werd nog niets aangepast. Eerst omschakeling voorzien in 2023 voor terrein 2 KE Wervik.

Indien mogelijk, budgettair, ook nog terrein 3 KE Wervik omzetten naar LED dan zijn alle voetbalterreinen LED.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	<b>33.931,53</b>	<b>38.500,00</b>	<b>35.500,00</b>
	Relighting bibliotheken Wervik-Geluwe	13.067,83	13.500,00	10.500,00
	Verlichting Sint-Medarduskerk	20.863,70	25.000,00	25.000,00

**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.

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Een aantal stookplaatsen werden gerenoveerd en afgewerkt zoals:

- Pionier
- Tabaksmuseum
- Bibliotheek
- d'Arke

Een aantal stookplaatsrenovaties zijn in uitvoering zoals:

- Brandweer
- De Bilk

Een aantal dossiers worden voorbereid zoals:


- Forum
- Sloeber Geluwe

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	<b>461.485,04</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>
	Stookplaatsrenovaties Ocmw-gebouwen			
	Stookplaatsrenovaties stadsgebouwen	461.485,04	470.000,00	470.000,00

**Actie: ACT-079: Centrale regelingen van stookinstallaties**



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

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Afgevoerd

Motivering van uitvoeringstrend: Zie ACT-078

**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.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In voorbereiding

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

In november 2022 is er een 0.4 VTE voor patrimonium gestart. Deze persoon zal in eerste instantie alle onderzoek en administratie betreffende zonnepanelen voor haar rekening nemen.

In 2023 wordt de installatie van digitale tellers uitgerold en wordt energiedelen overwogen.

**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

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

We investeren in diverse technieken teneinde het elektriciteitsverbruik, waterverbruik,... drastisch te verlagen.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In voorbereiding

Motivering van uitvoeringstrend: Opgenomen in andere acties

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Een aantal dossiers worden voorbereid waarbij de bestaande daken worden geïsoleerd en de dakbedekking wordt vernieuwd. zoals:

Pionier

Vrouwencentrum

Depot technische dienst Kasteelstraat

**Actie: ACT-082: Minstens 3E-peil punten lager**

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Afgevoerd

**Actieplan: AP-35: Creëren van een digitaal participatieplatform**

Met de uitrol van een uitgebreid maar gebruiksvriendelijk platform willen we buurten en hun inwoners enthousiast

**Actie: ACT-083: Implementeren digitaal participatieplatform**

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:


RAPPORTAGE 2022

Het participatieplatform 8940spreekt.be werd gelanceerd (CitizenLab).

Er werden tot op heden 3 projecten uitgerold: participatie rond invulling Steenakker, vervanging rode beuk in Geluwe en platform voor Oekraïene-buddies.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	8.899,55	10.000,00	0,00
	Digitaal participatieplatform "Citizen Lab"	8.899,55	10.000,00	0,00

**Actie: ACT-084: Communicatie rond digitaal participatieplatform (digitaal/analogue)**

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Bij implementatie van 8940spreekt.be werd de lancering van het participatieplatform kenbaar gemaakt via oa. persbericht en sociale media. De communicatie beperkte zich echter tot de uitgerolde projecten (dus geen losstaande campagne rond 8940spreekt, maar steeds in het kader van een participatieoproep).

**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 buurten**

We ondersteunen initiatieven en projecten van burgers en verenigingen binnen het kader van vergroenen,

**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.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

In de zomer werd een stand van zaken opgemaakt van alle lopende initiatieven.

Alle verenigingen en initiatiefnemers werden gecontacteerd met de vraag naar de status en de verdere voortgang van het project. Op basis hiervan zijn projecten afgerond, verder gezet door de indiener, verder gezet door de stadsdiensten zelf via de reguliere werking of stopgezet.

Op basis van de feedback werd een eerste evaluatie gemaakt in september van het premierereglement.

Het College keurde in september het voorstel goed om het premierereglement te herwerken in functie van die eerste evaluatie, en om na te gaan of het uitrollen van het participatieplatform 8940 Spreekt (Citizenlab) kan gekoppeld worden aan dit reglement

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	5.153,32	15.000,00	15.000,00
	Ondersteuning duurzame burgerinitiatieven	5.153,32	15.000,00	15.000,00

**Actie: ACT-086: Communicatie rond buurtinitiatieven en -projecten**

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Actie wordt even geparkeerd. Wordt samen bekeken met actie 87 (opstellen registratieformulier voor acties in kader van buurtinitiatieven) en 85 (duurzame burgerinitiatieven).

Er wordt een oplossing gezocht om de personeelsinzet voor participatie structureel te verankeren. Eéns dit duidelijk is wordt het reglement geüpdatet en kan de communicatie en de registratie van nieuwe projecten terug opgestart worden.

**Actie: ACT-087: Opstellen registratieformulier voor acties in het kader van buurtinitiatieven**

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

Actie wordt even geparkeerd. Wordt samen bekeken met actie 85 (duurzame burgerinitiatieven) en 86 (communicatie rond buurtinitiatieven).

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

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

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

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend: 

In uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: Alleen de status moet nog aangepast worden na uitbetaling van de werkingstoelagen voor culturele verenigingen.

Evaluatie:

RAPPORTAGE 2022

Subsidiereglement moet voor het eerste toegepast worden. CBS vraagt extra verantwoordingsstukken aan verenigingen die op subsidie aanspraak maken. Het reglement zal geëvalueerd en bijgesteld worden op basis van de vaststellingen bij de eerste toepassingsronde. Bijgestuurde versie te voorzien voor zomer 2023 (ifv toepassing 2022-2023).


RAPPORTAGE 2022

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	34.440,17	46.454,00	46.454,00
	Cultuurvademecum en organisatie "Dikke Merci"	7.134,71	9.000,00	9.000,00
	Werkingsubsidies culturele verenigingen	27.305,46	37.454,00	37.454,00

**Actie: ACT-226: Het bestuur levert extra inspanningen voor de realisatie van extra infrastructuur voor verenigingen**

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend: 

Uitgevoerd

Evaluatie:

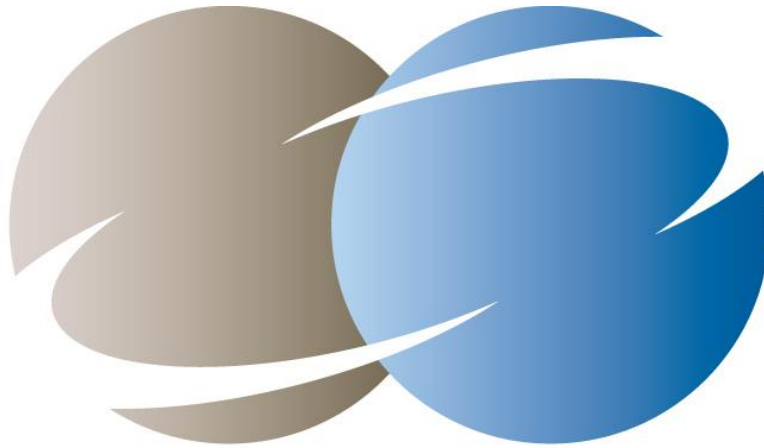
RAPPORTAGE 2022

Deze actie is in principe zonder inhoud. Hier kan verwezen worden naar dossiers zoals GC Gilwe, Oosthove, Ter Linde.

## Inhoudstafel

Prioritair Beleid	1
BD-01: We zorgen voor aantrekkelijke en leefbare kernen	1
AP-01: Voormalige gassite in de Gasstraat	1
AP-02: Heraanleg Steenakker	1
AP-03: Sint-Denijsplaats	1
AP-04: De Graankorrel Geluwe	1
AP-05: Vrijetijdssite Oosthove	1
AP-06: Gemeenschapscentrum Geluwe	1
AP-07: Sporthal Ter Linde	1
AP-08: Zwerfvuilbeleid	1
AP-09: Stimulering fietsgebruik	1
AP-10: Parkeerbeleid en inname openbaar domein	1
AP-11: Veiliger verkeer in het centrum	1
AP-12: Grotere aanwezigheid van politie in het straatbeeld	1
AP-13: Veiligheidscamera's	1
AP-14: Burgerparticipatie introduceren in het veiligheidsbeleid	1
BD-02: We pakken de armoede aan, met bijzondere aandacht voor de kinderarmoede	1
AP-15: We verhogen het financieel en emotioneel welzijn van alle kinderen binnen het gezin	1
AP-16: Vrije tijd, sport, cultuur, onderwijs, kinderopvang,... voor elk kind toegankelijk	1
AP-17: Het voeren van een beleid dat de krachten van de bevolking stimuleert, faciliteert en ondersteunt	1
AP-18: Minder armoede in Wervik	1
AP-19: Optimaliseren onthaalbeleid Lokaal Bestuur met duidelijke communicatie naar de burger	1

AP-20: Voldoende kwalitatieve en betaalbare huisvesting	1
AP-21: Maximale kansen op een duurzame tewerkstelling voor iedereen	1
AP-22: Iedereen mobiel	1
AP-23: We stimuleren zinvolle participatie van iedereen in de samenleving	1
BD-03: We kiezen voor een consequent duurzaam beleid en voor meer natuur	1
AP-24: Actualiseren bomenbeleidsplan en opmaken bomenbeheersplan	1
AP-25: We leggen een stadsbos aan en creëren nieuwe groene ruimtes	1
AP-26: Niet of weinig gebruikt verharde oppervlakte wordt groener	1
AP-27: Woonpremies oriënteren naar het energie-efficiënter en klimaatvriendelijker maken van woningen	1
AP-28: Visie ontwikkelen omtrent alternatieve energieopwekking, onderzoek van alle mogelijkheden	1
AP-29: Streven naar een duurzaam water- en energieverbruik in stadsgebouwen en op openbaar domein	1
AP-30: Streven naar een regelmatige communicatie en sensibilisatie betreffende milieu & natuur, klimaat, energie- & waterverbruik.	1
AP-31: Het energieverbruik daalt door het verbeteren en isoleren van de gebouwschil	1
AP-32: We proberen het energieverbruik zoveel mogelijk te beperken	1
AP-33: De noodzakelijke energie proberen we zo duurzaam mogelijk op te wekken	1
AP-34: De stad wil een voortrekkersrol opnemen in het bouwen van duurzame gebouwen	1
AP-35: Creëren van een digitaal participatieplatform	1
BD-14: Verenigingen en buurten als bron voor een bruisende stad	1
AP-36: We ondersteunen initiatieven in het kader van vergroenen, verfraaien en versterken van buurten	1
AP-92: Subsidiereglement voor culturele verenigingen en extra inspanningen voor vrijetijdsinfrastructuur	1



stad  
**WERVIK**  
GRENZELOOS VERRASSEND

# Financiële nota

Lokaal bestuur 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

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	217.614	366.660
Ontvangst	125.525	113.120
Saldo	-92.089	-253.540
<b>Investing</b>		
Uitgave	6.384.143	6.716.085
Ontvangst	701.000	701.000
Saldo	-5.683.143	-6.015.085
<b>Financiering</b>		

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	173.134	194.765
Ontvangst	1.543	1.400
Saldo	-171.591	-193.365
<b>Investing</b>		
<b>Financiering</b>		

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	145.188	182.834
Ontvangst	0	0
Saldo	-145.188	-182.834
<b>Investing</b>		
Uitgave	620.648	657.000
Ontvangst	62.825	94.955
Saldo	-557.823	-562.045
<b>Financiering</b>		
Uitgave	0	0
Ontvangst	52.743	0
Saldo	52.743	0

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	42.840	61.454
Ontvangst	0	0
Saldo	-42.840	-61.454
<b>Investing</b>		
<b>Financiering</b>		

## Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	23.447.751	24.445.875
Ontvangst	26.600.916	26.740.678
Saldo	3.153.165	2.294.803
<b>Investering</b>		
Uitgave	3.731.476	5.489.863
Ontvangst	1.028.648	1.963.500
Saldo	-2.702.828	-3.526.363
<b>Financiering</b>		
Uitgave	1.071.705	1.094.563
Ontvangst	6.000.000	6.000.000
Saldo	4.928.295	4.905.437

## Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	24.026.527	25.251.588
Ontvangst	26.727.984	26.855.198
Saldo	2.701.458	1.603.610
<b>Investering</b>		
Uitgave	10.736.267	12.862.948
Ontvangst	1.792.473	2.759.455
Saldo	-8.943.794	-10.103.493
<b>Financiering</b>		
Uitgave	1.071.705	1.094.563
Ontvangst	6.052.743	6.000.000
Saldo	4.981.039	4.905.437

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP\_HERZIENING\_5\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Budg. 190853

## J1. Doelstellingenrekening - toelichting

Het rapport **J1. Doelstellingenrekening** groepeerde de ontvangsten en uitgaven van het jaar 2022, 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 en Steenakker 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 2022 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 exploitatie.

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



Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>2.701.458</b>	<b>1.603.610</b>
a. Ontvangsten	26.727.984	26.855.198
b. Uitgaven	24.026.527	25.251.588
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-8.943.794</b>	<b>-10.103.493</b>
a. Ontvangsten	1.792.473	2.759.455
b. Uitgaven	10.736.267	12.862.948
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-6.242.336</b>	<b>-8.499.883</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>4.981.039</b>	<b>4.905.437</b>
a. Ontvangsten	6.052.743	6.000.000
b. Uitgaven	1.071.705	1.094.563
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-1.261.298</b>	<b>-3.594.446</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>9.350.862</b>	<b>9.350.862</b>
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>8.089.565</b>	<b>5.756.416</b>
VIII. Onbeschikbare gelden	<b>5.588</b>	<b>5.588</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>8.083.977</b>	<b>5.750.828</b>

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>2.701.458</b>	<b>1.603.610</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>1.071.705</b>	<b>1.094.563</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.071.705	1.094.563
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
<b>III. Autofinancieringsmarge</b>	<b>1.629.753</b>	<b>509.047</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>1.629.753</b>	<b>509.047</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>193.567</b>	<b>216.426</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.071.705	1.094.563
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	878.138	878.137
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>1.823.320</b>	<b>725.473</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>		
- Gemeente en OCMW	8.083.977	5.750.828
- Welzijnsvereniging	2.746.253	424.715
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>10.830.230</b>	<b>6.175.543</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>		
- Gemeente en OCMW	1.629.753	509.047
- Welzijnsvereniging	-363.987	-997.629
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>1.265.766</b>	<b>-488.582</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>		
- Gemeente en OCMW	1.823.320	725.473
- Welzijnsvereniging	-474.207	-1.107.723
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>1.349.113</b>	<b>-382.250</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

Voorgaande JR dossiers:

*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 879184 Alg. 42832*

MJP:

*MJP\_HERZIENING\_5\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Budg. 190853*

MJP dossiers van andere entiteiten:

*Welzijnsvereniging: MJP\_HERZIENING\_13\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Budg. 26099*

*Welzijnsvereniging: JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 255556 Alg. 28610*

Dossiers van andere entiteiten:

*Welzijnsvereniging: JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 255556 Alg. 28610*

2022

Jaarnaalvolnummers: JR Budg. 969101 Alg. 48591

Gemeente (0207.493.391)  
Sint-Maartensplein 16, 8940 Wervik  
Algemeen directeur:: Philippe Verraes

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

Budgettair resultaat	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>2.701.458</b>	<b>3.090.257</b>	<b>-388.799</b>
a. Ontvangsten	26.727.984	23.065.432	4.862.017
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	1.199.465	0	1.199.465
b. Uitgaven	24.026.527	19.975.175	5.250.817
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	1.199.465	1.199.465	0
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-8.943.794</b>	<b>-9.408.211</b>	<b>464.417</b>
a. Ontvangsten	1.792.473	1.315.673	476.800
b. Uitgaven	10.736.267	10.723.884	12.383
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-6.242.336</b>	<b>-6.317.954</b>	<b>75.618</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>4.981.039</b>	<b>5.056.657</b>	<b>-75.618</b>
a. Ontvangsten	6.052.743	6.052.743	0
b. Uitgaven	1.071.705	996.086	75.618
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-1.261.298</b>	<b>-1.261.297</b>	<b>-0</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	9.350.862	8.183.591	1.167.271
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>8.089.565</b>	<b>6.922.294</b>	<b>1.167.271</b>
VIII. Onbeschikbare gelden	5.588	5.588	0
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>8.083.977</b>	<b>6.916.706</b>	<b>1.167.271</b>

## **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. financiële toestand en gezondheid van de lokale besturen.

### **1. Gecumuleerd budgettair resultaat**

Het jaar 2022 sluit af met een positief resultaat van € 8.089.565. Dit is de financiële buffer waarover het lokaal bestuur Wervik beschikt om de volgende jaren aan te vatten.

Deze buffer is in 2021 verminderd met 1.261.297 € tov 2021, ondanks de opname van een lening ten bedrage van € 6.000.000.

Gezien de grote investeringsinspanningen, die nog gepland zijn in periode 2023-2025 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 2022 bedraagt deze grootte **€ 1.629.753**, terwijl de netto-investeringsinspanningen in 2022 € 8.943.794 € bedragen. Het verschil van € 7.314.041 kon in 2022 dichtgereden worden met de opname van een banklening van € 6.000.000 en het afnemen/afname van het gecumuleerd budgettair overschot eind 2021 van € 9.350.862.

### **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. effectief betaalde aflossingstranches. Deze berekening levert in 2022 een autofinancieringsmarge op van € 1.823.320, wat

€ 193.567 hoger is dan de reële marge. Wervik loste dus in 2021 meer 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.

#### **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 voorgeschied.

Hierbij valt op te merken dat de autofinancieringsmarge van het Woon- en Zorgbedrijf Wervik in 2022 negatief is ten bedrage van -€ 474.207.

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 € 1.199.465 moet bijpassen om het budgettair tekort van het Ocmw op te vangen.

Door deze operatie wordt het budgettair resultaat van het Ocmw in 2022 op € 0,00 gebracht.

## J3: Realisatie van de kredieten

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 969101 Alg. 48591 / EK Budg. 190853 IK Budg. 180366

Gemeente (0207.493.391)

OCMW (0212.181.651)

Sint-Maartensplein 16, 8940 Wervik

Sint-Maartensplein 16, 8940 Wervik

Algemeen directeur:: Philippe Verraes

Financieel directeur:: Stefaan Volckaert

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>- Gemeente</b>						
Exploitatie	18.775.710	23.065.432	19.833.429	23.328.873	19.145.017	22.657.986
Investerings	10.723.884	1.315.673	12.797.948	2.024.455	12.613.256	1.085.955
Financiering	996.086	6.052.743	1.018.944	6.000.000	1.088.944	6.559.600
Leningen en leasings	996.086	6.052.743	1.018.944	6.000.000	1.018.944	6.540.000
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	70.000	19.600
<b>- OCMW</b>						
Exploitatie	5.250.817	3.662.552	5.418.159	3.526.325	4.969.650	3.389.781
Investerings	12.383	476.800	65.000	735.000	65.000	735.000
Financiering	75.618	0	75.619	0	75.619	0
Leningen en leasings	75.618	0	75.619	0	75.619	0

### Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP\_HERZIENING\_4\_BEGINKREDIET\_2022 2021: Budg. 180366

MJP eindkrediet:

MJP\_HERZIENING\_5\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Budg. 190853

### **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 2022 exploitatie/investeringen/financiering tegenover de eindkredieten (AMJP 5 gemeenteraad december 2022) en beginkredieten (AMJP 4 gemeenteraad december 2021) 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 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) was vooral een gevolg van de opflakkerende inflatie en de boomende energieprijzen.

	2022	2021
<b>ACTIVA</b>	<b>104.661.190</b>	<b>98.844.371</b>
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>12.242.998</b>	<b>13.108.169</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	8.403.691	10.140.479
B. Vorderingen op korte termijn	3.839.307	2.967.690
1. Vorderingen uit ruiltransacties	890.485	598.751
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2.948.822	2.368.939
<b>II. Vaste activa</b>	<b>92.418.192</b>	<b>85.736.202</b>
B. Financiële vaste activa	33.122.429	33.130.556
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	13.072.954	13.135.779
3. OCMW-verenigingen	16.549.244	16.494.558
4. Andere financiële vaste activa	3.500.232	3.500.219
C. Materiële vaste activa	58.981.702	52.420.644
1. Gemeenschapsgoederen	54.796.612	47.385.649
a. Terreinen en gebouwen	26.531.576	19.961.152
b. Wegen en andere infrastructuur	21.581.280	21.267.325
c. Installaties, machines en uitrusting	1.723.812	1.163.886
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	896.979	780.694
e. Leasing en soortgelijke rechten	3.625.823	3.784.539
f. Erfgoed	437.142	428.053
3. Andere materiële vaste activa	4.185.090	5.034.995
a. Terreinen en gebouwen	4.185.090	5.034.995
D. Immateriële vaste activa	314.061	185.002



	2022	2021
<b>PASSIVA</b>	<b>104.661.190</b>	<b>98.844.371</b>
<b>I. Schulden</b>	<b>24.898.504</b>	<b>18.724.378</b>
A. Schulden op korte termijn	6.197.290	5.634.358
1. Schulden uit ruiltransacties	3.433.914	4.000.891
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	841.682	768.863
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	2.592.232	3.232.028
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.586.828	564.034
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.176.549	1.069.432
B. Schulden op lange termijn	18.701.214	13.090.020
1. Schulden uit ruiltransacties	18.551.214	12.940.020
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	3.765.181	3.027.910
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	3.765.181	3.027.910
b. Financiële schulden	14.781.209	9.907.287
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	4.824	4.824
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	150.000	150.000
<b>II. Nettoactief</b>	<b>79.762.686</b>	<b>80.119.993</b>
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	9.224.619	9.896.918
B. Gecumuleerd overschot of tekort	14.411.357	14.151.050
C. Herwaarderingsreserves	5.253.877	5.253.877
D. Overig nettoactief	50.872.834	50.818.148

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*JR dossier, voorgaand jaar:*

*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 879184 Alg. 42832*

#### J4. Balans - toelichting

Het rapport **J4. Balans** bevat de toestand per 31 december 2022 geplaatst tegenover de gegevens per 31 december 2021.

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

Aan actiefzijde kunnen we vaststellen dat de totale activa stijgen met € 5.816.819 tov 2021.

De stijging is hoofdzakelijk toe schrijven aan de forse investeringsinspanningen in vaste activa (gebouwen/wegennet,...) in 2022 en de daling van de aanwezige liquiditeiten (geldmiddelen).

De "Liquide middelen en geldbeleggingen" ten bedrage van € 8.403.691 leunen vrij nauw aan bij het "Gecumuleerd budgettair resultaat" in het rapport J2 – Staat van het Financieel evenwicht" ten bedrage van € 8.089.565.

De materiële vaste activa bedragen eind 2022 € 58.981.702 en zijn in waarde gestegen met 12,52% of € 6.561.058

De investeringen in materiële vaste activa in 2022 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 € 21.581.280.

Onder rubriek II.C.1.e Leasing en soortgelijke rechten – € 3.625.823 – ressorteert de Virovios-site en het Openbaar Verlichtingsnet ingebracht in Fluvius.

Aan passiefzijde stellen we vast dat de financiële schulden (uitstaande leningen) op lange termijn stijgen met € 4.873.922 tot € 14.781.209.

In 2022 is er immers een banklening opgenomen van € 6.000.000.

# J5: Staat van opbrengsten en kosten

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 969101 Alg. 48591 / JR-1 Budg. 879184 Alg. 42832

Gemeente (0207.493.391)  
Sint-Maartensplein 16, 8940 Wervik  
Algemeen directeur:: Philippe Verraes

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

	2022	2021
<b>I. Kosten</b>	<b>28.755.689</b>	<b>26.250.153</b>
A. Operationele kosten	27.988.017	25.505.328
1. Goederen en diensten	5.801.792	4.693.844
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	11.754.183	11.634.824
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	4.224.596	3.537.246
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	1.384.184	1.049.212
5. Toegestane werkingsubsidies	4.169.921	4.224.782
6. Toegestane investeringsubsidies	345.798	220.153
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	158.768	0
8. Andere operationele kosten	148.774	145.267
B. Financiële kosten	767.672	744.825
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>29.015.996</b>	<b>26.778.799</b>
A. Operationele opbrengsten	27.520.599	25.088.304
1. Opbrengsten uit de werking	1.970.260	1.935.695
2. Fiscale opbrengsten en boetes	12.065.263	11.855.468
3. Werkingsubsidies	10.837.165	9.631.348
a. Algemene werkingsubsidies	7.882.036	7.392.448
b. Specifieke werkingsubsidies	2.955.128	2.238.900
4. Recuperatie individuele hulpverlening	136.162	96.463
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	1.438.082	385.875
6. Andere operationele opbrengsten	1.073.666	1.183.455
B. Financiële opbrengsten	1.495.397	1.690.495
<b>III. Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>260.307</b>	<b>528.646</b>
A. Operationeel overschot of tekort	-467.418	-417.024
B. Financieel overschot of tekort	727.725	945.670
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>260.307</b>	<b>528.646</b>
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	260.307	528.646

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR\_ORIGINEEL\_2021\_2021: Budg. 879184 Alg. 42832

## J5. Staat van opbrengsten en kosten - toelichting

Het rapport **J5. Staat van opbrengsten en kosten** bevat de resultatenrekening van het jaar 2022 geplaatst tegenover de gegevens van het jaar 2021.

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 € 4.224.596.

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 staat van opbrengsten en kosten (J5).

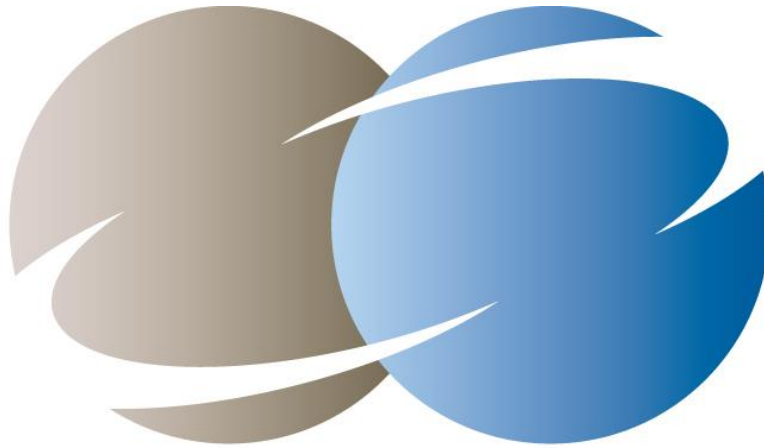
De kosten stijgen in 2022 iets sneller (+9,54% ) dan de opbrengsten (8,35%) tov 2021.

De ferme opstoot van de energieprijzen en de inflatie heeft een belangrijk aandeel in de stijging van de post Goederen en diensten (werkingskosten).

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 grote meerwaarde op de realisatie van de materiële vaste activa in 2022 (€ 1.438.082).

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



stad  
**WERVIK**  
GRENZELOOS VERRASSEND

# Toelichting

Lokaal bestuur 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

# T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 969101 Alg. 48591 / EK Budg. 191213

Gemeente (0207.493.391)

Sint-Maartensplein 16, 8940 Wervik

Algemeen directeur:: Philippe Verraes

OCMW (0212.181.651)

Sint-Maartensplein 16, 8940 Wervik

Financieel directeur:: Stefaan Volckaert

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>Algemene financiering</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	436.588	538.889	387.454	408.707	551.674	660.492	813.990
Ontvangsten	19.186.305	19.383.103	20.035.221	20.211.694	22.577.485	22.460.630	23.266.878
Saldo	18.749.718	18.844.214	19.647.767	19.802.987	22.025.811	21.800.138	22.452.888
Investerings							
Uitgaven	0	195.711	110.779	112.000	16.000	0	0
Ontvangsten	16.500	395.000	1.174.700	1.436.000	545.000	150.000	0
Saldo	16.500	199.289	1.063.921	1.324.000	529.000	150.000	0
Financiering							
Uitgaven	1.503.668	1.328.789	1.071.705	1.094.563	1.210.117	1.299.202	1.473.134
Ontvangsten	1.033.587	55.166	6.052.743	6.000.000	3.650.000	4.480.000	1.840.000
Saldo	-470.081	-1.273.623	4.981.039	4.905.437	2.439.883	3.180.798	366.866
<b>Algemeen bestuur</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	7.633.822	8.029.682	7.636.449	7.891.134	8.445.053	8.659.311	8.741.429
Ontvangsten	1.455.009	1.582.570	1.428.572	1.500.698	1.480.257	1.510.068	1.511.032
Saldo	-6.178.813	-6.447.113	-6.207.877	-6.390.436	-6.964.796	-7.149.243	-7.230.397
Investerings							
Uitgaven	491.236	314.540	895.556	898.085	934.520	711.873	402.063
Ontvangsten	0	37.500	3.100	0	160.500	0	144.500
Saldo	-491.236	-277.040	-892.456	-898.085	-774.020	-711.873	-257.563
<b>Openbaar domein en stadspatrimonium</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	3.782.769	4.440.510	5.465.016	5.844.694	6.034.182	6.209.354	6.312.370
Ontvangsten	1.722.014	1.839.089	1.766.316	1.866.246	1.774.050	1.735.419	1.735.419
Saldo	-2.060.755	-2.601.421	-3.698.699	-3.978.448	-4.260.132	-4.473.935	-4.576.951
Investerings							
Uitgaven	3.347.570	1.357.681	3.842.068	3.812.663	5.682.064	1.503.014	2.545.265
Ontvangsten	1.135.717	242.104	232.455	222.825	640.955	223.708	1.555.775

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo	-2.211.853	-1.115.577	-3.609.613	-3.589.838	-5.041.109	-1.279.306	-989.490
<b>Ruimte, wonen en economie</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	1.001.522	961.078	908.879	965.452	1.073.526	1.069.717	1.081.322
Ontvangsten	100.430	129.466	125.982	129.800	110.350	110.100	110.100
Saldo	-901.091	-831.612	-782.897	-835.652	-963.176	-959.617	-971.222
Investerings							
Uitgaven	17.235	31.107	64.371	65.300	41.500	0	0
Ontvangsten	2.861	94.415	382.218	430.000	215.000	50.000	0
Saldo	-14.374	63.308	317.847	364.700	173.500	50.000	0
<b>Vrije tijd</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	2.989.506	3.485.789	3.861.744	4.110.761	4.133.800	4.265.831	4.283.805
Ontvangsten	199.119	316.543	418.819	419.650	387.950	379.950	367.450
Saldo	-2.790.388	-3.169.246	-3.442.925	-3.691.111	-3.745.850	-3.885.881	-3.916.355
Investerings							
Uitgaven	597.235	3.219.361	5.761.157	5.783.450	5.092.950	3.485.000	820.000
Ontvangsten	70.000	9.000	0	0	321.218	390.000	200.000
Saldo	-527.235	-3.210.361	-5.761.157	-5.783.450	-4.771.732	-3.095.000	-620.000
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
<b>Burger, welzijn en sociale dienstverlening</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	4.844.465	5.019.879	5.766.984	6.030.840	6.254.568	6.333.971	6.425.348
Ontvangsten	2.310.840	2.269.694	2.953.074	2.727.110	2.706.955	2.718.743	2.726.705
Saldo	-2.533.625	-2.750.185	-2.813.910	-3.303.730	-3.547.613	-3.615.228	-3.698.643
Investerings							
Uitgaven	55.178	73.239	62.336	63.250	304.750	10.000	560.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-55.178	-73.239	-62.336	-63.250	-304.750	-10.000	-560.000



*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2023 2023: Budg. 191213*

*Meerjarenplan:*

*MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2023 2023: Budg. 191213*

*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*

## 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 2022, uitgesplitst naar exploitatie/investeringen/financiering.

Daarnaast worden de jaarrekeningcijfers van de voorbije jaren (2020-2021) en de budgetcijfers voor de volgende jaren van het meerjarenplan (2023-2025) 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

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 969101 Alg. 48591 / EK Budg. 191213

Gemeente (0207.493.391)

Sint-Maartensplein 16, 8940 Wervik

Algemeen directeur:: Philippe Verraes

OCMW (0212.181.651)

Sint-Maartensplein 16, 8940 Wervik

Financieel directeur:: Stefaan Volckaert

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>19.900.409</b>	<b>21.731.003</b>	<b>23.258.855</b>	<b>24.476.732</b>	<b>25.401.320</b>	<b>25.991.181</b>	<b>26.300.210</b>
1. Goederen en diensten	4.203.850	4.684.178	5.801.792	6.651.826	6.259.972	6.128.598	5.990.931
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	10.234.469	11.627.563	11.754.183	11.878.361	13.244.388	13.875.778	14.272.068
a. Politiek personeel	371.210	380.495	418.799	424.215	438.040	448.520	459.305
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3.857.946	3.860.179	3.917.616	3.934.771	4.412.822	4.805.755	4.995.927
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	5.385.588	6.737.145	6.797.947	6.864.380	7.713.861	7.917.419	8.133.021
f. Andere personeelskosten	443.447	484.018	474.188	499.995	514.665	519.084	523.815
g. Pensioenen	176.278	165.726	145.633	155.000	165.000	185.000	160.000
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	1.123.712	1.049.212	1.384.184	1.450.450	1.380.800	1.391.550	1.405.523
4. Toegestane werkingssubsidies	4.211.020	4.224.782	4.169.921	4.312.810	4.352.624	4.428.758	4.462.262
- aan welzijnsverenigingen	1.300.889	1.352.184	1.345.093	1.345.165	1.341.140	1.341.900	1.342.670
- 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	1.392.980	1.402.561	1.415.112	1.427.605
- aan de hulpverleningszone	675.084	703.152	642.629	642.630	668.052	737.295	774.160
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	76.652	79.021	102.490	97.100	107.150	82.700	78.050
- aan besturen van de eredienst	199.504	179.254	190.220	191.268	195.518	195.698	195.425
- aan andere begunstigen	559.360	520.574	496.508	643.667	638.203	656.053	644.352
5. Andere operationele uitgaven	127.357	145.267	148.774	183.285	163.536	166.497	169.426
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>788.263</b>	<b>744.825</b>	<b>767.672</b>	<b>774.856</b>	<b>1.091.483</b>	<b>1.207.495</b>	<b>1.358.054</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	327.631	281.285	275.187	280.248	434.676	550.689	701.249
- aan financiële instellingen	325.545	279.530	273.090	275.248	426.676	538.689	683.249
- aan andere entiteiten	2.086	1.755	2.096	5.000	8.000	12.000	18.000
2. Andere financiële uitgaven	460.632	463.540	492.485	494.608	656.807	656.806	656.805
<b>II. Exploitatieontvangsten</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>24.167.384</b>	<b>24.702.429</b>	<b>26.082.516</b>	<b>26.195.306</b>	<b>28.386.966</b>	<b>28.266.829</b>	<b>29.071.503</b>
1. Ontvangsten uit de werking	1.693.971	1.935.695	1.970.260	2.081.705	2.057.140	2.053.590	2.055.790
2. Fiscale ontvangsten en boetes	11.561.422	11.855.468	12.065.263	12.238.146	13.977.440	13.412.184	13.893.424

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
a. Aanvullende belastingen	10.478.238	10.611.360	10.808.356	10.938.181	12.682.745	12.109.489	12.590.729
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	5.306.834	5.283.792	5.444.655	5.543.530	5.942.394	6.164.535	6.380.294
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	4.872.902	5.040.425	5.080.642	5.103.791	6.425.183	5.618.755	5.874.450
- Andere aanvullende belastingen	298.502	287.143	283.058	290.860	315.168	326.199	335.985
b. Andere belastingen en boetes	1.083.185	1.244.109	1.256.908	1.299.965	1.294.695	1.302.695	1.302.695
3. Werkingssubsidies	9.424.592	9.631.348	10.837.165	10.598.206	11.155.478	11.574.336	11.894.606
a. Algemene werkingssubsidies	7.264.991	7.392.448	7.882.036	7.865.378	8.495.755	8.943.456	9.267.964
- Gemeentefonds	5.833.522	6.028.020	6.312.010	6.219.596	6.419.588	6.626.018	6.839.891
- Andere algemene werkingssubsidies	1.431.470	1.364.428	1.570.027	1.645.782	2.076.167	2.317.438	2.428.073
- 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	1.645.782	2.076.167	2.317.438	2.428.073
b. Specifieke werkingssubsidies	2.159.601	2.238.900	2.955.128	2.732.828	2.659.723	2.630.880	2.626.642
- van de federale overheid	1.553.434	1.396.613	1.827.121	1.784.450	1.767.950	1.767.950	1.767.950
- van de Vlaamse overheid	440.724	649.588	932.722	933.378	866.773	837.930	846.192
- van de provincie	35.232	0	0	0	12.500	12.500	0
- van de gemeente	4.325	1.381	0	2.500	0	0	0
- van andere entiteiten	125.886	191.318	195.285	12.500	12.500	12.500	12.500
4. Recuperatie individuele hulpverlening	94.528	96.463	136.162	104.100	102.600	102.600	102.600
5. Andere operationele ontvangsten	1.392.871	1.183.455	1.073.666	1.173.149	1.094.308	1.124.119	1.125.083
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>806.333</b>	<b>818.035</b>	<b>645.468</b>	<b>659.892</b>	<b>650.081</b>	<b>648.081</b>	<b>646.081</b>
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>4.285.045</b>	<b>3.044.636</b>	<b>2.701.458</b>	<b>1.603.610</b>	<b>2.544.244</b>	<b>1.716.234</b>	<b>2.059.320</b>

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa</b>	<b>754.597</b>	<b>10.377</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>3.514</b>	<b>14</b>	<b>3.515</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	754.123	10.037	0	0	3.500	0	3.500
4. Andere financiële vaste activa	474	339	13	13	14	14	15
<b>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>	<b>3.616.223</b>	<b>4.908.356</b>	<b>10.189.440</b>	<b>10.186.250</b>	<b>11.172.250</b>	<b>5.343.500</b>	<b>3.475.750</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.616.223	4.908.356	10.122.248	10.118.250	11.172.250	5.343.500	3.475.750
a. Terreinen en gebouwen	475.320	3.540.523	6.869.607	6.891.800	6.837.050	4.285.000	930.000
b. Wegen en andere infrastructuur	1.197.040	633.562	1.796.091	1.810.000	2.615.250	515.000	2.152.250
c. Roerende goederen	922.622	676.104	1.402.718	1.414.950	1.714.950	538.500	388.500
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.016.885	55.166	52.743	0	0	0	0
e. Erfgoed	4.356	3.000	1.089	1.500	5.000	5.000	5.000
2. Andere materiële vaste activa	0	0	67.192	68.000	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	67.192	68.000	0	0	0

JAARREKENING ORIGINEEL 2022 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Gemeente en OCMW (0207.493.391 / 0212.181.651)

2022

20/03/2023 10:21

52 / 156

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
C. Investerings in immateriële vaste activa	<b>60.285</b>	<b>52.754</b>	<b>201.015</b>	<b>202.650</b>	<b>186.250</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
D. Toegestane investeringssubsidies	<b>77.348</b>	<b>220.153</b>	<b>345.798</b>	<b>345.835</b>	<b>709.770</b>	<b>356.373</b>	<b>838.063</b>
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	200.000	0	550.000
- aan de hulpverleningszone	54.540	192.283	174.425	174.426	176.223	147.792	150.748
- aan besturen van de eredienst	10.311	15.149	161.873	161.909	325.547	130.581	129.315
- aan andere begunstigden	12.497	12.720	9.500	9.500	8.000	78.000	8.000
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Verkoop van financiële vaste activa	<b>97.098</b>	<b>62.825</b>	<b>62.825</b>	<b>62.825</b>	<b>62.825</b>	<b>62.825</b>	<b>62.825</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	94.237	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
B. Verkoop van materiële vaste activa	<b>1.021.725</b>	<b>485.015</b>	<b>1.560.018</b>	<b>1.866.000</b>	<b>745.000</b>	<b>200.000</b>	<b>144.500</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.021.725	307.015	1.086.318	1.131.000	245.000	50.000	144.500
a. Terreinen en gebouwen	16.500	306.415	1.083.218	1.131.000	245.000	50.000	0
b. Wegen en andere infrastructuur	1.005.225	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	600	3.100	0	0	0	144.500
2. Andere materiële vaste activa	0	178.000	473.700	735.000	500.000	150.000	0
a. Onroerende goederen	0	178.000	473.700	735.000	500.000	150.000	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	<b>106.255</b>	<b>230.179</b>	<b>169.630</b>	<b>160.000</b>	<b>1.074.848</b>	<b>550.883</b>	<b>1.692.950</b>
- van de Vlaamse overheid	3.755	149.051	169.630	160.000	1.017.630	550.883	1.692.950
- van de provincie	5.000	34.628	0	0	46.218	0	0
- van andere entiteiten	97.500	46.500	0	0	11.000	0	0
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-3.283.375</b>	<b>-4.413.620</b>	<b>-8.943.794</b>	<b>-8.645.923</b>	<b>-10.189.111</b>	<b>-4.896.179</b>	<b>-2.427.053</b>

<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>1.001.670</b>	<b>-1.368.984</b>	<b>-6.242.336</b>	<b>-7.042.313</b>	<b>-7.644.867</b>	<b>-3.179.945</b>	<b>-367.733</b>
---	------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-----------------

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	<b>1.503.668</b>	<b>1.327.859</b>	<b>1.071.705</b>	<b>1.094.563</b>	<b>1.210.117</b>	<b>1.299.202</b>	<b>1.473.134</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.503.668	1.327.859	1.071.705	1.094.563	1.210.117	1.299.202	1.473.134
B. Vereffening van niet-financiële schulden	<b>0</b>	<b>1.129</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>1.016.885</b>	<b>55.166</b>	<b>6.052.743</b>	<b>6.000.000</b>	<b>3.650.000</b>	<b>4.480.000</b>	<b>1.840.000</b>
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	6.000.000	6.000.000	3.650.000	4.480.000	1.840.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	1.016.885	55.166	52.743	0	0	0	0
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>16.701</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Terugvordering van toegestane leningen	16.701	0	0	0	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	16.701	0	0	0	0	0	0
<b>III. Financieringssaldo</b>	<b>-470.081</b>	<b>-1.273.822</b>	<b>4.981.039</b>	<b>4.905.437</b>	<b>2.439.883</b>	<b>3.180.798</b>	<b>366.866</b>

<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>531.589</b>	<b>-2.642.806</b>	<b>-1.261.298</b>	<b>-2.136.876</b>	<b>-5.204.984</b>	<b>853</b>	<b>-867</b>
--	----------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	------------	-------------

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

MJP:

MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2023 2023: Budg. 191213

Meerjarenplan:

MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2023 2023: Budg. 191213

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

## **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 2022, uitgesplitst naar exploitatie/investeringen/financiering.

Daarnaast worden de jaarrekeningcijfers van de voorbije jaren (2020-2021) en de budgetcijfers voor de volgende jaren van het meerjarenplan (2023-2025) 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.

### 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	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>-9.595</b>	<b>0</b>	<b>850.000</b>	<b>0</b>	<b>840.405</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>-15.645</b>	<b>0</b>	<b>850.000</b>	<b>0</b>	<b>834.355</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	-15.645	0	850.000	0	834.355
a. Terreinen en gebouwen	0	-15.645	0	850.000	0	834.355
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>6.050</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.050</b>

### Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>6.050</b>	<b>864</b>	<b>-16.509</b>	<b>650.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>864</b>	<b>-16.509</b>	<b>650.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	864	-16.509	650.000	100.000	100.000
a. Terreinen en gebouwen	0	864	-16.509	650.000	100.000	100.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>6.050</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**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	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	5.000	0	5.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	5.000	0	5.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	5.000	0	5.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	5.000	0	5.000

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	5.000	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	5.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	5.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	5.000	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	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	539.460	0	49.500	0	588.960
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	539.460	0	49.500	0	588.960
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	539.460	0	49.500	0	588.960
a. Terreinen en gebouwen	0	539.460	0	49.500	0	588.960

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	26.050	513.410	49.500	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	26.050	513.410	49.500	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	26.050	513.410	49.500	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	26.050	513.410	49.500	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	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>848.449</b>	<b>0</b>	<b>1.890.000</b>	<b>0</b>	<b>2.738.449</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>836.895</b>	<b>0</b>	<b>1.890.000</b>	<b>0</b>	<b>2.726.895</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	836.895	0	1.890.000	0	2.726.895
a. Terreinen en gebouwen	0	836.895	0	1.890.000	0	2.726.895
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>11.554</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.554</b>

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>66.531</b>	<b>60.425</b>	<b>721.493</b>	<b>1.590.000</b>	<b>300.000</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>54.977</b>	<b>60.425</b>	<b>721.493</b>	<b>1.590.000</b>	<b>300.000</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	54.977	60.425	721.493	1.590.000	300.000	0
a. Terreinen en gebouwen	54.977	60.425	721.493	1.590.000	300.000	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>11.554</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**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	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	7.672	0	0	0	7.672
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	7.672	0	0	0	7.672

## Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	7.672	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	0	7.672	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
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	701.000	0	0	0	701.000
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	0	701.000	0	0	0	701.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	701.000	0	0	0	701.000
a. Terreinen en gebouwen	0	701.000	0	0	0	701.000

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	701.000	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	0	0	701.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	701.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	701.000	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	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>7.493.729</b>	<b>0</b>	<b>1.293.950</b>	<b>0</b>	<b>8.787.679</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>7.481.629</b>	<b>0</b>	<b>1.293.950</b>	<b>0</b>	<b>8.775.579</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	7.481.629	0	1.293.950	0	8.775.579
a. Terreinen en gebouwen	0	7.457.854	0	1.292.750	0	8.750.604
c. Roerende goederen	0	23.776	0	1.200	0	24.976
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>12.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.100</b>

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>215.012</b>	<b>2.306.221</b>	<b>4.972.496</b>	<b>1.293.950</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>215.012</b>	<b>2.306.221</b>	<b>4.960.396</b>	<b>1.293.950</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	215.012	2.306.221	4.960.396	1.293.950	0	0
a. Terreinen en gebouwen	215.012	2.306.221	4.936.620	1.292.750	0	0
c. Roerende goederen	0	0	23.776	1.200	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**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	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>85.349</b>	<b>0</b>	<b>5.389.500</b>	<b>0</b>	<b>5.474.849</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>85.349</b>	<b>0</b>	<b>5.204.500</b>	<b>0</b>	<b>5.289.849</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	85.349	0	5.204.500	0	5.289.849
a. Terreinen en gebouwen	0	85.349	0	5.204.500	0	5.289.849
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>185.000</b>	<b>0</b>	<b>185.000</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>600.000</b>	<b>0</b>	<b>600.000</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>600.000</b>	<b>0</b>	<b>600.000</b>

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>6.655</b>	<b>32.664</b>	<b>46.030</b>	<b>2.189.500</b>	<b>3.000.000</b>	<b>200.000</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>6.655</b>	<b>32.664</b>	<b>46.030</b>	<b>2.004.500</b>	<b>3.000.000</b>	<b>200.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	6.655	32.664	46.030	2.004.500	3.000.000	200.000
a. Terreinen en gebouwen	6.655	32.664	46.030	2.004.500	3.000.000	200.000
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>185.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>250.000</b>	<b>350.000</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>250.000</b>	<b>350.000</b>	<b>0</b>

**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
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	91.432	0	0	0	91.432
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	91.432	0	0	0	91.432
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	91.432	0	0	0	91.432
c. Roerende goederen	0	91.432	0	0	0	91.432

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	42.447	42.983	6.002	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	42.447	42.983	6.002	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	42.447	42.983	6.002	0	0	0
c. Roerende goederen	42.447	42.983	6.002	0	0	0



**PRIO IP-008A: Fietsenstallingen**

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>26.412</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26.412</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>16.912</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16.912</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	16.912	0	0	0	16.912
b. Wegen en andere infrastructuur	0	16.912	0	0	0	16.912
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>9.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.500</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>3.755</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.755</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>3.755</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.755</b>

**Jaarlijkse transacties**

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

**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	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>76.921</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>106.921</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>76.921</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>106.921</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	76.921	0	30.000	0	106.921
c. Roerende goederen	0	76.921	0	30.000	0	106.921

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>55.288</b>	<b>21.633</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>55.288</b>	<b>21.633</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	55.288	21.633	30.000	0	0
c. Roerende goederen	0	55.288	21.633	30.000	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
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	172.334	0	135.500	0	307.834
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	172.334	0	135.500	0	307.834
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	172.334	0	135.500	0	307.834
c. Roerende goederen	0	172.334	0	135.500	0	307.834

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	69.918	0	102.416	85.500	50.000	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	69.918	0	102.416	85.500	50.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	69.918	0	102.416	85.500	50.000	0
c. Roerende goederen	69.918	0	102.416	85.500	50.000	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	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	10.225	0	0	0	10.225
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	10.225	0	0	0	10.225

## Jaarlijkse transacties

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

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	17.130	0	17.130
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	0	0	17.130	0	17.130

## Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	17.130	0	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	0	0	17.130	0	0

**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	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>18.347</b>	<b>0</b>	<b>86.750</b>	<b>0</b>	<b>105.097</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>4.190</b>	<b>0</b>	<b>70.000</b>	<b>0</b>	<b>74.190</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	4.190	0	70.000	0	74.190
b. Wegen en andere infrastructuur	0	4.190	0	70.000	0	74.190
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>14.157</b>	<b>0</b>	<b>16.750</b>	<b>0</b>	<b>30.907</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18.347</b>	<b>46.750</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.190</b>	<b>30.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	4.190	30.000	20.000	20.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	4.190	30.000	20.000	20.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14.157</b>	<b>16.750</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**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	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	27.445	0	132.500	0	159.945
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	120.000	0	120.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	120.000	0	120.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	120.000	0	120.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	27.445	0	12.500	0	39.945

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	27.445	107.500	25.000	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	95.000	25.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	95.000	25.000	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	95.000	25.000	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	0	27.445	12.500	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**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	16.471	0	23.500	0	39.971
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	16.471	0	23.500	0	39.971

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	16.471	23.500	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	0	16.471	23.500	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	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>86.142</b>	<b>0</b>	<b>90.000</b>	<b>0</b>	<b>176.142</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>86.142</b>	<b>0</b>	<b>90.000</b>	<b>0</b>	<b>176.142</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	86.142	0	90.000	0	176.142
b. Wegen en andere infrastructuur	0	20.864	0	0	0	20.864
c. Roerende goederen	0	65.279	0	90.000	0	155.279

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>17.701</b>	<b>34.510</b>	<b>33.932</b>	<b>25.000</b>	<b>40.000</b>	<b>25.000</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>17.701</b>	<b>34.510</b>	<b>33.932</b>	<b>25.000</b>	<b>40.000</b>	<b>25.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	17.701	34.510	33.932	25.000	40.000	25.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	20.864	0	0	0
c. Roerende goederen	17.701	34.510	13.068	25.000	40.000	25.000

**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	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	557.310	0	338.500	0	895.810
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	557.310	0	338.500	0	895.810
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	557.310	0	338.500	0	895.810
c. Roerende goederen	0	557.310	0	338.500	0	895.810

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	30.315	65.510	461.485	138.500	100.000	100.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	30.315	65.510	461.485	138.500	100.000	100.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	30.315	65.510	461.485	138.500	100.000	100.000
c. Roerende goederen	30.315	65.510	461.485	138.500	100.000	100.000

**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	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>3.970</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.970</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>3.970</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.970</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.970	0	0	0	3.970
c. Roerende goederen	0	3.970	0	0	0	3.970

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>3.970</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>3.970</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.970	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	3.970	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
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>21.974</b>	<b>0</b>	<b>60.000</b>	<b>0</b>	<b>81.974</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>21.974</b>	<b>0</b>	<b>60.000</b>	<b>0</b>	<b>81.974</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	21.974	0	60.000	0	81.974
c. Roerende goederen	0	21.974	0	60.000	0	81.974

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>21.974</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>21.974</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	21.974	0	20.000	20.000	20.000
c. Roerende goederen	0	21.974	0	20.000	20.000	20.000

**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	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	315.000	0	315.000
<b>B. Investeren in materiële vaste activa</b>	0	0	0	315.000	0	315.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	315.000	0	315.000
c. Roerende goederen	0	0	0	315.000	0	315.000

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	315.000	0	0
<b>B. Investeren in materiële vaste activa</b>	0	0	0	315.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	315.000	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	315.000	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	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	5.445	0	0	0	5.445
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	5.445	0	0	0	5.445
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

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	5.445	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	5.445	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	5.445	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	5.445	0	0	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	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>1.124.795</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.124.795</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>1.124.795</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.124.795</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.124.795	0	0	0	1.124.795
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	1.124.795	0	0	0	1.124.795
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>219.887</b>	<b>0</b>	<b>188.475</b>	<b>0</b>	<b>408.362</b>
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>219.887</b>	<b>0</b>	<b>188.475</b>	<b>0</b>	<b>408.362</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	219.887	0	188.475	0	408.362

### Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>1.016.885</b>	<b>55.166</b>	<b>52.743</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>1.016.885</b>	<b>55.166</b>	<b>52.743</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.016.885	55.166	52.743	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.016.885	55.166	52.743	0	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>94.237</b>	<b>62.825</b>	<b>62.825</b>	<b>62.825</b>	<b>62.825</b>	<b>62.825</b>
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>94.237</b>	<b>62.825</b>	<b>62.825</b>	<b>62.825</b>	<b>62.825</b>	<b>62.825</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	94.237	62.825	62.825	62.825	62.825	62.825

**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	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	4.970	0	0	0	4.970
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	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
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	4.970	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	4.970	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.970	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	4.970	0	0	0	0	0



*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Nog te realiseren in MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2023 2023: Budg. 191213*

*Reeds gerealiseerd in MJP:*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 808491 Alg. 39771*

*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 879184 Alg. 42832*

*JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 969101 Alg. 48591*

### T3. Investeringsproject - toelichting

Het rapport **T3. Investeringsproject** bevat een overzicht van de investeringsontvangsten en -uitgaven in 2022 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 tem jaarrekening 2019

In MJP - bevat de gerealiseerde bedragen uit de jaarrekeningen 2020-2021-2022

#### Nog te realiseren

In MJP - bevat de gebudgetteerde bedragen uit het meerjarenplan 2023-2025

Na MJP - bevat de niet-gebudgetteerde bedragen in het meerjarenplan 2023-2025 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 2022

		Budget 2022	Rekening 2022	Benuttingsgraad	
<b>Totale investeringsuitgaven</b>		€ 12.862.948	€ 10.736.267	83,47%	
ACT		Budget 2022	Rekening 2022	Benuttingsgraad	Aandeel in totaal
ACT-002	Heraanleg groene parking op de voormalige gassite	€ 563.900	€ 513.410	91,05%	4,78%
ACT-003	Heraanleg Steenakker	€ 862.000	€ 721.493	83,70%	6,72%
ACT-004	Studie toekomstvisie Sint-Denijsplaats	€ 8.000	€ 7.672	95,90%	0,07%
ACT-007	Hoogspanningscabine Oosthove	€ 0	-€ 16.509		
ACT-008	GC Gilwe - gebouw en omgeving	€ 5.127.100	€ 4.972.496	96,98%	46,31%
ACT-009	Sporthof Ter Linde - renovatie en uitbreiding	€ 150.585	€ 46.030	30,57%	0,43%
ACT-013	Investeringssteun fietsenstalling scholengroep Futura	€ 9.500	€ 9.500	100,00%	0,09%
ACT-014	Sensoren op parkeerstroken	€ 8.000	€ 6.002	75,02%	0,06%
ACT-019	Wegmarkeringen nieuw circulatieplan	€ 22.000	€ 21.633	98,33%	0,20%
ACT-026	Veiligheidscamera's op openbaar domein	€ 150.000	€ 102.416	68,28%	0,95%
ACT-056	Bomenheersplan	€ 10.500	€ 10.225	97,38%	0,10%
ACT-060	Voortraject ontharding Westmolenstraat	€ 40.000	€ 27.445	68,61%	0,26%
ACT-061	Ontharding Trage Wegen	€ 31.000	€ 18.347	59,18%	0,17%
ACT-074-078	Stoekplaatsrenovaties	€ 520.000	€ 477.956	91,91%	4,45%
ACT-076	Verledding openbare verlichting	€ 0	€ 52.743	999,99%	0,49%
ACT-077	Relighting projecten	€ 38.500	€ 33.932	88,13%	0,32%
<b>Prioritaire acties</b>		€ 7.541.085	€ 7.004.790	92,89%	65,24%
<b>totale investeringsuitgaven</b>					
ACT		Budget 2022	Rekening 2022	Benuttingsgraad	Aandeel in totaal
ACT-112	Core-switchen met netwerksegmentatie	€ 60.000	€ 59.484	99,14%	0,55%
ACT-114	Vernieuwen softwarepakketten	€ 27.000	€ 3.601	13,34%	0,03%
ACT-118	Implementatie Office 365	€ 30.000	€ 5.699	19,00%	0,05%
ACT-121	Aankoop pc's, laptops, wifi-antennes, printers,...	€ 55.000	€ 49.738	90,43%	0,46%
ACT-122	Aankoop plotter	€ 17.000	€ 16.797	98,81%	0,16%
ACT-125	Extra infoscermen op locaties	€ 3.000	€ 2.799	93,29%	0,03%
ACT-126	Glasvezelverbinding tussen stadsgebouwen	€ 35.000	€ 10.941	31,26%	0,10%
ACT-153	Centralisatie vrijetijdsdiensten in Vrije TijdsPunt	€ 30.000	€ 2.894	9,65%	0,03%
ACT-157	Tabaksmuseum - ontwerp nieuw concept	€ 5.000	€ 4.999	99,98%	0,05%
					Afgewerkt
					Afgewerkt
					Jaarprogramma afgewerkt
					Afgewerkt
					Jaarprogramma afgewerkt
					Afgewerkt

ACT-158	Toeristisch-recreatieve signalisatie	€ 3.750	€ 3.599	95,97%	0,03%	Jaarprogramma afgewerkt
ACT-158	Betaalautomaten autokampeerterrein	€ 40.000	€ 36.179	90,45%	0,34%	Afgewerkt
ACT-158	Tabaksmuseum - herinrichting toeristisch onthaal	€ 15.000	€ 15.000	100,00%	0,14%	Afgewerkt
ACT-158	Bibliotheek - meubilair	€ 2.500	€ 2.263	90,52%	0,02%	Jaarprogramma afgewerkt
ACT-158	Kunstvoorwerpen	€ 1.500	€ 1.089	72,60%	0,01%	Afgewerkt
ACT-158	Feestelijkheden - podiumelementen	€ 80.000	€ 71.052	88,81%	0,66%	Afgewerkt
ACT-158	Materialen zomerplein Oosthove	€ 11.150	€ 11.132	99,84%	0,10%	Afgewerkt
ACT-158	Sport - uitbatingsmateriaal	€ 49.000	€ 23.075	47,09%	0,21%	Afgewerkt
ACT-158	Jeugd - speeltoestellen	€ 77.500	€ 44.196	57,03%	0,41%	Afgewerkt
ACT-158	Sloeber - uitbatingsmateriaal	€ 52.000	€ 41.927	80,63%	0,39%	Afgewerkt
ACT-158	Soeber - meubilair	€ 8.000	€ 8.027	100,33%	0,07%	Afgewerkt
ACT-170	Straatmeubilair	€ 50.000	€ 44.532	89,06%	0,41%	Afgewerkt
ACT-175	Opmaak woonstudie en woonbeleidsplan	€ 25.000	€ 15.293	61,17%	0,14%	Afgewerkt
ACT-176	Opmaak ruimtelijke plannen/inrichtingsplannen	€ 73.800	€ 41.406	56,11%	0,39%	Afgewerkt
ACT-186	Oriënterende bodemonderzoeken risicogronden	€ 30.000	€ 24.472	81,57%	0,23%	Afgewerkt
ACT-190	Stadsgebouwen - toegangscontrole	€ 45.750	€ 13.320	29,11%	0,12%	Afgewerkt
ACT-199	Stadsgebouwen - werken ingevolge keuringsverslagen	€ 64.500	€ 21.575	33,45%	0,20%	Afgewerkt
ACT-200	Stadsgebouwen - airco's serverlokalen	€ 20.000	€ 10.232	51,16%	0,10%	Afgewerkt
ACT-200	Stadhuis - meubilair	€ 15.750	€ 9.710	61,65%	0,09%	Afgewerkt
ACT-200	Polyvalente zaal Ter Hand	€ 3.000	€ 2.942	98,05%	0,03%	Afgewerkt
ACT-203	De Moriaen - heraanleg buitenterras	€ 68.000	€ 67.192	98,81%	0,63%	Afgewerkt
ACT-203	Tabaksmuseum - passerelle	€ 45.000	€ 45.105	100,23%	0,42%	Afgewerkt
ACT-206	Kruiseke- en Briekenmolen - herstellingswerken	€ 48.000	€ 43.787	91,22%	0,41%	Jaarprogramma afgewerkt
ACT-206	De Pionier - ontubbling en aanpak akoestiek in zaal D	€ 375.000	€ 367.159	97,91%	3,42%	Afgewerkt
ACT-206	Sociale dienst - meubilair	€ 10.000	€ 3.214	32,14%	0,03%	Afgewerkt
ACT-208	Update beeldendatabank openbaar domein	€ 7.500	€ 5.730	76,40%	0,05%	Afgewerkt
ACT-212	Onderhoud stedelijk wegennet	€ 600.000	€ 461.157	76,86%	4,30%	Afgewerkt
ACT-214	Fiets- en wandelverbinding langs de Reutelbeek	€ 35.000	€ 31.032	88,66%	0,29%	Afgewerkt
ACT-215	Dringende herstelwerken aan fietspaden/betonplaten	€ 5.000	€ 747	14,94%	0,01%	Afgewerkt
ACT-217	Optimalisatie rioolinfrastructuur	€ 254.500	€ 130.593	51,31%	1,22%	Afgewerkt
ACT-219	Weg- en rioleringswerken Molenstraat-Rekestraat-Bakkerstraat	€ 70.000	€ 3.071	4,39%	0,03%	Afgewerkt
ACT-219	Weg- en rioleringswerken Stampkotstraat	€ 6.500	€ 5.986	92,10%	0,06%	Afgewerkt
ACT-219	Weg- en rioleringswerken Voorhoek en Maagdenbeek	€ 77.000	€ 75.480	98,03%	0,70%	Afgewerkt
ACT-219	Weg- en rioleringswerken Magerheidstraat - Ter Hand	€ 104.500	€ 16.050	15,36%	0,15%	Afgewerkt
ACT-219	Weg- en rioleringswerken Ooststraat (verkaveling WV1)	€ 2.000	€ 1.900	95,00%	0,02%	Afgewerkt
ACT-219	Weg- en rioleringswerken Vredestraat	€ 1.500.000	€ 995.398	66,36%	9,27%	Afgewerkt
ACT-219	Dringende herstelwerken aan rioolinfrastructuur	€ 50.000	€ 20.887	41,77%	0,19%	Afgewerkt
ACT-220	Aanleg stadstuin	€ 60.000	€ 43.586	72,64%	0,41%	Afgewerkt
ACT-220	Omgevingswerken De Knippelaar	€ 20.000	€ 12.046	60,23%	0,11%	Afgewerkt
ACT-220	Aanleg speelplein Berkenhof	€ 85.000	€ 84.936	99,93%	0,79%	Afgewerkt
ACT-221	Sokkels voor columbaria	€ 25.000	€ 22.460	89,84%	0,21%	Afgewerkt

	Budget 2022	Rekening 2022	Benuttings- graad	
ACT-222	€ 21.000	€ 19.300	91,90%	0,18%
ACT-224	€ 275.000	€ 260.774	94,83%	2,43%
ACT-224	€ 65.000	€ 62.283	95,82%	0,58%
ACT-224	€ 57.000	€ 2.899	5,09%	0,03%
GBB	€ 174.426	€ 174.425	100,00%	1,62%
GBB	€ 170.609	€ 161.873	94,88%	1,51%
GBB	€ 15.000	€ 5.248	34,99%	0,05%
GBB	€ 13	€ 13	100,00%	0,00%
GBB	€ 15.000	€ 9.169	61,13%	0,09%
<b>Overig beleid</b>	<b>€ 5.171.248</b>	<b>€ 3.731.476</b>	<b>72,16%</b>	<b>34,76%</b>

totale investeringsuitgaven

Jaarprogramma afgewerkt

Jaarprogramma afgewerkt

Jaarprogramma afgewerkt

Jaarprogramma afgewerkt

**Eénjarige investeringsprojecten**

	Budget 2022	Rekening 2022	Benuttings- graad	
ACT-004 Studie toekomstvisie Sint-Denijsplaats	€ 8.000	€ 7.672	95,90%	Afgewerkt
ACT-013 Investeringsstoelage fietsenstalling aan Futura	€ 9.500	€ 9.500	100,00%	Afgewerkt
ACT-014 Sensoren op parkeerstroken	€ 8.000	€ 6.002	75,02%	Afgewerkt
ACT-019 Uitrusten op circulatieplan	€ 22.000	€ 21.633	98,33%	Afgewerkt
ACT-026 Veiligheidscamera's op openbaar domein	€ 150.000	€ 102.416	68,28%	Afgewerkt
ACT-112 Core-switchen met netwerksegmentatie	€ 60.000	€ 59.484	99,14%	Afgewerkt
ACT-121 Aankoop pc's, laptops, wifi-antennes, e.d.	€ 55.000	€ 49.738	90,43%	Afgewerkt
ACT-122 Aankoop plotter	€ 17.000	€ 16.797	98,81%	Afgewerkt
ACT-153 Inrichting Vrijtijdspunt	€ 30.000	€ 2.894	9,65%	Afgewerkt
ACT-158 Aankoop materialen zomerplein Oosthove	€ 11.150	€ 11.132	99,84%	Afgewerkt
ACT-158 Bibliotheek - meubilair	€ 2.500	€ 2.263	90,52%	Afgewerkt
ACT-158 Feestelijkheden - podiumelementen	€ 80.000	€ 71.052	88,81%	Afgewerkt
ACT-158 Kampeerautoterrein - betaalautomaten	€ 40.000	€ 36.179	90,45%	Afgewerkt
ACT-158 Meubilair Sloeber	€ 8.000	€ 8.027	100,33%	Afgewerkt
ACT-158 Speeltoestellen	€ 77.500	€ 44.196	57,03%	Afgewerkt
ACT-158 Toeristisch-recreatieve signalisatie	€ 3.750	€ 3.599	95,97%	Afgewerkt
ACT-158 Uitbatingsmateriaal Sloeber	€ 52.000	€ 41.927	80,63%	Afgewerkt
ACT-176 Opmaak ruimtelijke en inrichtingsplannen	€ 73.800	€ 35.452	48,04%	Afgewerkt
ACT-200 Airco serverlokaal stadhuis	€ 20.000	€ 10.232	51,16%	Afgewerkt
ACT-200 Meubilair stadhuis	€ 15.750	€ 9.710	61,65%	Afgewerkt
ACT-203 De Moriaen - heraanleg buitenterras	€ 68.000	€ 67.192	98,81%	Afgewerkt
ACT-203 Tabaksmuseum - passerelle, wateroverlast,...	€ 45.000	€ 45.105	100,23%	Afgewerkt
ACT-206 Sociale dienst - meubilair	€ 10.000	€ 3.214	32,14%	Afgewerkt
ACT-214 Fiets -en wandelverbinding langs de Reutelbeek	€ 35.000	€ 31.032	88,66%	Afgewerkt
ACT-220 Aanleg stadstuin	€ 60.000	€ 43.586	72,64%	Afgewerkt

Rapportering investeringsuitgaven en -projecten

ACT-220 Aanleg speelplein Berkenhof	€ 85.000	€ 84.936	99,93%	Afgewerkt
ACT-221 Sokkels voor de columbaria	€ 25.000	€ 22.460	89,84%	Afgewerkt
ACT-224 Aankoop fietsen tbv van personeel	€ 275.000	€ 260.774	94,83%	Afgewerkt
ACT-224 Uitbatingsmateriaal uitvoerende diensten	€ 65.000	€ 62.283	95,82%	Afgewerkt
GBB - Investeringsstoelagte HVZ Westhoek	€ 174.426	€ 174.425	100,00%	Afgewerkt
GBB - Toegestane investeringssubsidies kerkbesturen	€ 170.609	€ 161.873	94,88%	Afgewerkt
GBB Inrichting woningen voor Oekraïense vluchtelingen	€ 15.000	€ 9.169	61,13%	Afgewerkt

€ 1.771.985	€ 1.515.955	85,55%
-------------	-------------	--------

Rest

Budget 2022	Rekening 2022	Benuttingsgraad
-------------	---------------	-----------------

ACT-060 Voortraject ontharding Westmolenstraat en volgende	€ 40.000	€ 27.445	68,61%	
ACT-061 Ontharden van trage wegen en wandelverbindingen	€ 15.000	€ 4.190	27,93%	
ACT-061 Voortraject in samenwerking met Trage Wegen vzw	€ 16.000	€ 14.157	88,48%	
ACT-077 Openbare verlichting - omgeving Sint-Medarduskerk	€ 25.000	€ 20.864	83,45%	Afgewerkt
ACT-077 Relighting-projecten	€ 15.000	€ 13.068	87,12%	Afgewerkt
ACT-114 Vervanging en vernieuwing softwarepakketten	€ 27.000	€ 3.601	13,34%	Afgewerkt
ACT-125 Extra infoschermen op locaties	€ 3.000	€ 2.799	93,29%	Afgewerkt
ACT-157 Ontwerp nieuw concept Tabaksmuseum	€ 5.000	€ 4.999	99,98%	Afgewerkt
ACT-158 Kunstvoorwerpen	€ 1.500	€ 1.089	72,60%	Afgewerkt
ACT-158 Uitbatingsmateriaal sport	€ 49.000	€ 23.075	47,09%	Afgewerkt
ACT-170 Straatmeubilair - straatnaamborden	€ 50.000	€ 44.532	89,06%	
ACT-176 Woonstudie en woonbeleidsplan 2021-2026	€ 25.000	€ 14.471	57,88%	
ACT-186 Oriënterende bodemonderzoeken risicogronden	€ 30.000	€ 24.472	81,57%	
ACT-190 Toegangscontrole stadsgebouwen	€ 45.750	€ 13.320	29,11%	
ACT-199 Gebouwen - werken ingevolgt keuringsverslagen	€ 64.500	€ 21.575	33,45%	
ACT-200 Polyvalente zaal Ter Hand	€ 3.000	€ 2.942	98,05%	Afgewerkt
ACT-208 Opmaak en update beeldendatabank openbaar domein	€ 7.500	€ 5.730	76,40%	
ACT-215 Dringende werken aan fietspaden/betonplaten	€ 5.000	€ 747	14,94%	
ACT-219 Dringende herstelwerken aan de rioolinfrastructuur	€ 50.000	€ 20.887	41,77%	
ACT-220 Omgevingswerken De Knippelaar	€ 20.000	€ 12.046	60,23%	
ACT-224 Rollend materieel - wagenpark	€ 57.000	€ 2.899	5,09%	
GBB Annuïteit De Lijn	€ 13	€ 13	98,46%	Afgewerkt
GBB Kerkenbeleidsplan	€ 15.000	€ 5.248	34,99%	
€ 569.263	€ 284.169	49,92%		

**Investeringsprojecten zonder betaalde facturen**

	Budget 2022	Rekening 2022	Benuttings- graad	Aandeel in totaal
ACT-001 Sanering gassite in de Gasstraat	€ 5.000	€ 0	0,00%	0,00%
ACT-060 Onthardingsproject Westmolenstraat	€ 20.000	€ 0	0,00%	0,00%
ACT-114 Nieuwe software voor de Sociale Dienst	€ 10.000	€ 0	0,00%	0,00%
ACT-157 Aanleg multifunctionele sportpleintjes	€ 12.565	€ 0	0,00%	0,00%
ACT-157 Inrichting trekkershutten - buitengewoon onderhoud	€ 1.000	€ 0	0,00%	0,00%
ACT-157 Toegankelijk maken toren Sint-Medarduskerk	€ 20.000	€ 0	0,00%	0,00%
ACT-206 d'Arke - buitengewone onderhoudswerken	€ 20.000	€ 0	0,00%	0,00%
ACT-213 Heraanleg fietspaden en fietsvoorzieningen	€ 2.250	€ 0	0,00%	0,00%
ACT-219 Weg- en rioleringswerken Koer Verack	€ 31.500	€ 0	0,00%	0,00%
ACT-219 Weg- en rioleringswerken omgeving Sint-Medarduskerk	€ 8.000	€ 0	0,00%	0,00%
ACT-223 Aankoop grond buffer Maagdenbeek	€ 20.300	€ 0	0,00%	0,00%
<b>Investeringsprojecten zonder uitgaven</b>	<b>€ 150.615</b>	<b>€ 0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>

**totale investeringsuitgaven**

## Grote investeringsprojecten

### Project GC Gilwe

- ACT-008 Nieuwbouw GC Gilwe
- ACT-008 Omgeving GC Geluwe
- ACT-008 Mobiliteitsstudie GC Geluwe
- ACT-008 Uitbatingsmateriaal GC Geluwe
- ACT-008 Aankoop grond voor parking

Rekening < 2020	Rekening 2020	Rekening 2021	Budget 2022	Rekening 2022	Benuttingsgraad	Budget 2023
€ 196.321	€ 215.012	€ 2.183.006	€ 4.690.000	€ 4.677.249	99,73%	€ 800.000
€ 38.030			€ 400.000	€ 259.371	64,84%	€ 340.000
			€ 12.100	€ 12.100	100,00%	€ 0
		€ 123.215	€ 25.000	€ 23.776	95,10%	
€ 234.351	€ 215.012	€ 2.306.221	€ 5.127.100	€ 4.972.496	96,98%	€ 1.140.000

Totale investeringsuitgaven tem 2022  
Budget 2023

€ 7.728.081  
€ 1.140.000

**Prognose totale investeringsuitgaven**

**€ 8.868.081**

### 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 2020	Rekening 2021	Budget 2022	Rekening 2022	Benuttingsgraad	Budget 2023	Budget 2024
€ 54.977	€ 26.050	€ 5.000	€ 0	0,00%	€ 0	€ 300.000
€ 11.554	€ 60.425	€ 563.900	€ 513.710	91,05%	€ 1.450.000	
		€ 862.000	€ 721.492	83,70%		
€ 66.531	€ 86.475	€ 1.430.900	€ 1.234.903	86,30%	€ 1.450.000	€ 300.000

Totale investeringsuitgaven tem 2022  
Budget 2023  
Budget 2024

€ 1.387.909  
€ 1.450.000  
€ 300.000

**Prognose totale investeringsuitgaven**

**€ 3.137.909**



**Sporthal Ter Linde - uitbreiding en renovatie**

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

Rekening 2020	Rekening 2021	Budget 2022	Rekening 2022	Benuttingsgraad	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
€ 6.655	€ 32.664	€ 150.585	€ 46.030	30,57%	€ 1.900.000 € 185.000	€ 2.750.000 € 250.000	€ 200.000 € 250.000
€ 6.655	€ 32.664	€ 150.585	€ 46.030	30,57%	€ 2.085.000	€ 3.000.000	€ 450.000

Totale investeringsuitgaven tem 2022  
 Budget 2023  
 Budget 2024  
 Budget 2025

€ 85.349  
 € 2.085.000  
 € 3.000.000  
 € 450.000

**Prognose totale investeringsuitgaven**

**€ 5.620.349**

**Project Vredestraat-Ommegangstraat**

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

Rekening 2020	Rekening 2021	Budget 2022	Rekening 2022	Benuttingsgraad	Budget 2023
	€ 129.854 € 11.583	€ 1.500.000	€ 995.398	66,36%	€ 295.000
€ 0	€ 141.438	€ 1.500.000	€ 995.398	66,36%	€ 295.000

Totale investeringsuitgaven tem 2022  
 Budget 2023

€ 1.136.836  
 € 295.000

**Prognose totale investeringsuitgaven**

**€ 1.431.836**



Journalvolnummers: JR Budg. 969101 Alg. 48591

Gemeente (0207.493.391)

Sint-Maartensplein 16, 8940 Wervik

Algemeen directeur:: Philippe Verraes

OCMW (0212.181.651)

Sint-Maartensplein 16, 8940 Wervik

Financieel directeur:: Stefaan Volckaert

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>10.796.936</b>	<b>9.907.286</b>	<b>14.781.209</b>	<b>17.132.007</b>	<b>20.138.873</b>	<b>20.412.293</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	11.358.577	10.796.936	9.907.286	14.781.209	17.132.007	20.138.873
2. Nieuwe leningen	1.016.885	55.166	6.052.743	3.650.000	4.480.000	1.840.000
4. Overboekingen	-1.578.526	-944.816	-1.178.821	-1.299.202	-1.473.134	-1.566.580
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>1.452.475</b>	<b>1.069.432</b>	<b>1.176.549</b>	<b>1.265.634</b>	<b>1.439.566</b>	<b>1.533.012</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	1.377.617	1.452.475	1.069.432	1.176.549	1.265.634	1.439.566
2. Aflossingen	-1.503.668	-1.327.859	-1.071.705	-1.210.117	-1.299.202	-1.473.134
3. Overboekingen	1.578.526	944.816	1.178.821	1.299.202	1.473.134	1.566.580
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>12.249.412</b>	<b>10.976.719</b>	<b>15.957.757</b>	<b>18.397.640</b>	<b>21.578.438</b>	<b>21.945.304</b>

### Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2023 2023: Budg. 191213

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

## 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 2025.

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

### Lokaal bestuur Wervik

Totale financiële schulden per 1 januari 2022	€ 10.976.719
Totale financiële schulden per 31 december 2022	€ 15.957.757
Toename financiële schulden in de loop van 2022	€ 4.981.038

Het bedrag opgenomen in de rubriek 2. Nieuwe leningen bedraagt € 6.052.743.

In november 2022 is een lening op 20 jaar opgenomen van € 6.000.000 tegen een vaste rentevoet van 3,421%

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 (€ 52.743) 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.

2023	€ 3.650.000
2024	€ 4.480.000
2025	€ 1.840.000
Totaal	€ <b>9.970.000</b>

## 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: 2022

Budgettaire entiteiten: OCMW, STAD

### 1. Mutatiestaat van de vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardeverminderingen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
<b>B. Financiële vaste activa</b>	€ 33.130.555,83	€ 12,80	€ 62.824,75	€ 54.685,03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 33.122.428,91
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	€ 13.135.778,50	€ 0,00	€ 62.824,75	€ -0,25	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 13.072.953,50
3. OCMW-verenigingen	€ 16.494.558,48	€ 0,00	€ 0,00	€ 54.685,28	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 16.549.243,76
4. Andere financiële vaste activa	€ 3.500.218,85	€ 12,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.500.231,65
<b>C. Materiële vaste activa</b>	€ 52.420.644,04	€ 10.186.432,68	€ 1.560.018,00	€ -817.280,38		€ 1.248.076,24	€ 0,00	€ 58.981.702,10
1. Gemeenschapsgoederen	€ 47.385.648,57	€ 10.119.240,46	€ 1.086.318,00	€ -160.545,82		€ 1.461.413,59	€ 0,00	€ 54.796.611,62
a. Terreinen en gebouwen	€ 19.961.152,11	€ 6.850.307,69	€ 1.083.218,00	€ 721.933,02		€ -81.401,07	€ 0,00	€ 26.531.575,89
b. Wegen en andere infrastructuur	€ 21.267.324,92	€ 1.803.249,21	€ 0,00	€ -151.872,47		€ 1.337.421,83	€ 0,00	€ 21.581.279,83
c. Installaties, machines en uitrusting	€ 1.163.885,58	€ 979.118,85	€ 0,00	€ -197.378,50		€ 221.814,19	€ 0,00	€ 1.723.811,74
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 780.693,86	€ 432.732,47	€ 3.100,00	€ -541.227,87		€ -227.880,28	€ 0,00	€ 896.978,74
e. Leasing en soortgelijke rechten	€ 3.784.538,77	€ 52.743,24	€ 0,00	€ 0,00		€ 211.458,92	€ 0,00	€ 3.625.823,09
f. Erfgoed	€ 428.053,33	€ 1.089,00	€ 0,00	€ 8.000,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 437.142,33
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	€ 5.034.995,47	€ 67.192,22	€ 473.700,00	€ -656.734,56	€ 0,00	€ -213.337,35	€ 0,00	€ 4.185.090,48
a. Terreinen en gebouwen	€ 5.034.995,47	€ 67.192,22	€ 473.700,00	€ -656.734,56	€ 0,00	€ -213.337,35	€ 0,00	€ 4.185.090,48
b. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>D. Immateriële vaste activa</b>	€ 185.002,00	€ 201.015,35	€ 0,00	€ -95.079,50		€ -23.123,06	€ 0,00	€ 314.060,91

## 2. De mutatiestaat van het nettoactief

<b>A. Kapitaalsubsidies en schenkingen</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Verrekening</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
OCMW	€ 1.183.439,71	€ 0,00	€ 56.968,97	€ 0,00	€ 1.126.470,74
Stad	€ 8.713.477,90	€ -458.234,40	€ 157.095,66	€ 0,00	€ 8.098.147,84
Totaal	€ 9.896.917,61	€ -458.234,40	€ 214.064,63	€ 0,00	€ 9.224.618,58
<b>B. Gecumuleerd overschot of tekort</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>Tussenkost gemeente aan OCMW</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
OCMW	€ 3.109.220,17	€ -1.557.440,69	€ 1.199.465,00	€ 0,00	€ 2.751.244,48
Stad	€ 11.041.829,67	€ 1.817.747,67	€ -1.199.465,00	€ 0,00	€ 11.660.112,34
Totaal	€ 14.151.049,84	€ 260.306,98	€ 0,00	€ 0,00	€ 14.411.356,82
<b>C. Herwaarderingsreserves</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Terugneming</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
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
<b>D. Overig nettoactief</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Wijziging kapitaal</b>		<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
OCMW	€ 17.014.277,63	€ 0,00		€ 54.685,28	€ 17.068.962,91
Stad	€ 33.803.870,59	€ 0,00		€ 0,00	€ 33.803.870,59
Totaal	€ 50.818.148,22	€ 0,00		€ 54.685,28	€ 50.872.833,50
<b>Totaal nettoactief</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>			<b>Mutatie</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
OCMW	€ 21.306.937,51			€ -360.259,38	€ 20.946.678,13
Stad	€ 58.813.055,16			€ 2.952,61	€ 58.816.007,77
Totaal	€ 80.119.992,67			€ -357.306,77	€ 79.762.685,90

## 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 2022.

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 2022 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

#### Tussenkost gemeente aan Ocmw € 1.199.465,00

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, bijgepast. 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 2022 - € 1.199.465.

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 tussenkost 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 t.o.v. het document opgenomen in de 5<sup>e</sup> aanpassing van het meerjarenplan zijn in rood afgedrukt.

### 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 voorschotensysteem 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.

In de 2<sup>e</sup> helft van november 2022 hebben wij herraamingen voor de jaren 2024-2025 ontvangen, die beduidend gunstiger blijken dan de bedragen opgenomen in het meest recent meerjarenplan.

#### **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.

### **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.

### **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.

### **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 subsidiëringsbeleid 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.

### **UITGAVEN**

#### **Risico 8 : Inflatierisico**

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 waarschijnlijk de gebudgetteerde uitgaven in 2023 wat kunnen teruggeschroefd worden.

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

Besturen afhankelijk van gemeentelijke steun (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 2025 gebudgetteerd op 526.863 €. 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.

Ondertussen komt de Vlaamse Overheid tussen voor 75% van de responsabiliseringsbijdragen, wat reeds een grote stap in de goede richting is.

In het voorjaar van 2023 worden 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 worden 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 linken 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 er niet eenvoudiger op.

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 mogelijk bestemming van eventuele overschotten – terugvloeien naar de moederbesturen of niet – bewijzen dat er nood is aan een duidelijk financieel kader waarbinnen kan geopereerd 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.

Ondertussen vond een externe audit plaats die de gemeentelijke dotaties berekent op basis van de effectief geleverde prestaties op het grondgebied in de voorbije 3 jaren. Dit zou een gunstig effect kunnen hebben op de Wervikse dotaties. De cruciale vraag blijft of alle 18 deelnemende gemeenten van de zone akkoord kunnen gaan met de bevindingen en budgettaire consequenties van deze audit.

#### 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 bevriezen op 1.300.000 €/jaar waarbij het gebruik van Sloeberlokalen in het Pardoen (€ 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.

#### **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.

Daarboven 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 periode 2020-2025 (20.925.000 €) met een looptijd van 20 jaar.

De uitstaande schuld van Wervik stijgt met 80% in de planningsperiode 2020-2025. (zie rapport T4. Evolutie van de financiële schulden).

**Dit wordt een serieuze financiële aderlating voor de volgende bestuursperiode, te meer daar in de jaren 2026-2028 amper leningen op einddatum komen en deze geen budgettaire marge creëren om nieuwe leningen te kunnen afbetalen.**

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

**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 3,5%.

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

De aanhoudende inflatie is een belangrijk signaal dat mogelijks leidt tot een verdere stijging van de langetermijnrente.

# 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 balanstotaal 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 (marktwaaarde 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.

## Herwaarderingen

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 waarderegels.

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
<b>Materiële vaste activa</b>	
<b>Terreinen</b> 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'.	-  <b>15 jaar</b>
<b>Gebouwen</b>  Indien niet opgenomen in exploitatie: onderhoudswerken aan gebouwen worden afgeschreven over een kortere termijn.	<b>33 jaar</b>  <b>15 jaar</b>
<b>Wegen (aard 224-225)</b> 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.	<b>33 jaar</b>  <b>5 jaar</b>  <b>5 jaar</b>  -  <b>15 jaar</b>
<b>Waterlopen en waterbekkens (aard 226)</b>  Indien niet opgenomen in exploitatie: onderhoudswerken aan waterlopen en waterbekkens worden afgeschreven over een kortere termijn.	<b>33 jaar</b>  <b>15 jaar</b>
<b>Overige onroerende infrastructuur (aard 228)</b>	

Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen.	<b>33 jaar</b>
Indien niet opgenomen in exploitatie: onderhoudswerken aan overige onroerende worden afgeschreven over een kortere termijn.	<b>15 jaar</b>
<b>Installaties, machines en uitrusting</b> 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	<b>10 jaar</b>
<b>Meubilair</b> Meubilair omvat onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus, e.a. in de mate dat ze niet onroerend zijn door hun bestemming.	<b>10 jaar</b>
<b>Kantooruitrusting en informaticamateriaal</b> Kantooruitrusting omvat onder meer opgenomen printers, kopieermachines, tv's, dvd-spelers, e.a.	<b>5 jaar</b>
<b>Rollend materiaal</b> Rollend materiaal omvat onder meer (brom)fietsen, auto's, bestelwagens, vrachtwagens, tractoren en andere voertuigen (incl. hun toebehoren).	<b>5-10 jaar</b>
<b>Kunstwerken (geen erfgoed)</b>	-
<b>Erfgoed</b>	-
<b>Immateriële vaste activa</b>	
<b>Kosten van onderzoek en ontwikkeling</b>	<b>5 jaar</b>
<b>Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten</b>	<b>5 jaar</b>
<b>Goodwill</b>	<b>5 jaar</b>
<b>Plannen en studies</b>	<b>5 jaar</b>

## Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen - jaar 2022

### Toegestane waarborgen op leningen aangegaan door andere entiteiten

Stad	1. Psilon (crematorium Kortrijk)	Lening	Bank	Bedrag van de waarborg	Datum besluit	Vervaljaar
		1	Belfius	€ 41.100,00	4-5-2010	2030
		2	Belfius	€ 41.100,00	4-5-2010	2031
				<b>€ 82.200,00</b>		

Stad	2. Zefier	Lening	Bank	Bedrag van de waarborg	Datum besluit	Vervaljaar
		Brief dd. 17/02/2023		€ 4.591,67		
		Stand van de waarborgen per 31 december 2022		<b>€ 4.591,67</b>		
		<b>Totaal</b>		<b>86.791,67</b>		

Ocmw	3. Woon- en Zorgbedrijf Wervik	Lening	Bank	Bedrag van de waarborg	Datum besluit	Vervaljaar
		1	Belfius	€ 13.091,18	1-6-2018	2023
		18	Belfius	€ 191.091,04	1-6-2018	2025
		21	Belfius	€ 97.500,00	1-6-2018	2030
		22	Belfius	€ 78.000,00	1-6-2018	2030
		24	Belfius	€ 125.838,59	1-6-2018	2030
		25	Belfius	€ 7.170.625,00	1-6-2018	2038
				<b>€ 7.676.145,81</b>		

Ocmw 4. Ons Tehuis	Lening	Bank	Bedrag van de waarborg	Datum besluit	Vervaljaar
		KBC	€ 31.701,00		
			€ 31.701,00		
	<b>Totaal</b>		€ 7.794.638,48		

### Onbeschikbare gelden

Stad 1. Huurwaarborg loods feestelijkheden in de Klingstraat te Wervik	Belfius	€ 2.800,00	Geblokkeerde bankrekening BE37 0910 2185 4028
Stad 2. Huurwaarborg speelterreinen jeugd Berkenhof	Belfius	€ 500,00	Geblokkeerde bankrekening BE05 0882 9334 5775
Stad 3. Huurwaarborg lokalen SAMW Mene in de Graankorrel Geluwe	Belfius	€ 2.087,62	Geblokkeerde bankrekening BE16 0882 9334 5674
Stad 4. Huurwaarborg terreinen Speelpleinwerking Berkenhof	Belfius	€ 200,00	Geblokkeerde bankrekening BE91 0882 9334 5876
	<b>Totaal</b>	<b>€ 5.587,62</b>	
	<b>Totaal</b>	<b>€ 2.800,00</b>	



## Verklaring van de materiële verschillen tussen de geboekte en de geraamde ontvangsten en uitgaven

### Exploitatiebudget - ontvangsten

Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Jaarrekening 2021	Realisatiegraad	+/-% tov 2021
€ 26.727.984,39	€ 26.855.198,00	€ 25.520.464,00	99,53%	4,73%

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Jaarrekening 2021	Realisatiegraad	+/-% tov 2021
Ontvangsten uit de werking	€ 1.970.259,52	€ 2.081.705,00	€ 1.935.695,00	94,65%	1,79%
Fiscale ontvangsten	€ 12.065.263,42	€ 12.238.146,00	€ 11.855.468,00	98,59%	1,77%
Werkingsubsidies	€ 9.399.609,65	€ 9.179.756,00	€ 8.615.537,00	102,39%	9,10%
Specifieke werkingsubsidies Ocmw	€ 1.437.554,89	€ 1.418.450,00	€ 1.015.811,00	101,35%	41,52%
Andere operationele ontvangsten	€ 192.903,19	€ 294.052,00	€ 204.313,00	65,60%	-5,58%
Externe facturatie	€ 880.763,17	€ 879.097,00	€ 979.142,00	100,19%	-10,05%
Terugvordering individuele steun	€ 136.162,44	€ 104.100,00	€ 96.462,65	130,80%	41,16%
Financiële ontvangsten	€ 645.468,11	€ 659.892,00	€ 818.035,00	97,81%	-21,10%
<b>Totaal</b>	<b>€ 26.727.984,39</b>	<b>€ 26.855.198,00</b>	<b>€ 25.520.463,65</b>	<b>99,53%</b>	<b>4,73%</b>

De gerealiseerde ontvangsten sluiten zeer nauw aan bij de gebudgetteerde ontvangsten met een realisatiegraad van 99,53%.

De werkelijke ontvangsten liggen immers maar € 127.213,61 lager dan de geraamde ontvangsten.

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad	+/-% tov 2021
<b>Ontvangsten uit de werking</b>	<b>€ 1.970.259,52</b>	<b>€ 2.081.705,00</b>	<b>94,65%</b>	<b>1,79%</b>
Gemeentelijke saneringsbijdrage op waterfactuur	€ 927.595,12	€ 975.000,00	95,14%	-2,00%
IBO-Sloeber	€ 230.075,39	€ 212.350,00	108,35%	12,44%
Verkoop afvalzakken	€ 76.977,00	€ 90.000,00	85,53%	-1,80%
Lokale economie	€ 71.876,27	€ 78.450,00	91,62%	-10,28%
Begraafplaatsen	€ 55.825,84	€ 55.850,00	99,96%	-3,12%

Uitbating zwembad	€ 54.444,18	€ 73.450,00	74,12%	-6,71%
Burgerzaken	€ 53.885,71	€ 58.700,00	91,80%	13,45%
Werking 't Ateljee	€ 53.478,58	€ 70.500,00	75,86%	-14,20%
Opbrengsten uit verpachtingen landbouwgronden	€ 53.030,73	€ 60.000,00	88,38%	-14,61%
Opbrengsten uit verhuur culturele en sportzalen en cafetaria	€ 49.698,30	€ 51.480,00	96,54%	178,12%
Retributie Fluvius werken op openbaar domein	€ 43.423,74	€ 43.425,00	100,00%	0,00%
Buurtwerking De Kier	€ 34.220,87	€ 29.700,00	115,22%	99,82%
Uitbating CC Forum	€ 32.741,40	€ 29.500,00	110,99%	131,01%
Leefomgeving	€ 32.130,00	€ 30.100,00	106,74%	-18,36%
Opbrengsten uit concessies	€ 28.872,62	€ 28.000,00	103,12%	18,60%
Verhuur crisiswoningen in de Leiestraat	€ 20.269,20	€ 14.000,00	144,78%	39,79%
Doorfacturatie energieverbruik	€ 19.093,41	€ 21.600,00	88,40%	26,84%
Uitbating bibliotheek	€ 16.492,54	€ 16.700,00	98,76%	18,51%
Organisatie Speelplein/Swappas/Sinterklaaszoektocht	€ 16.364,01	€ 28.000,00	58,44%	-41,76%
Toerisme	€ 16.110,88	€ 18.250,00	88,28%	5,68%
Verhuur Scherpenheuvelstraat 29	€ 14.840,18	€ 14.000,00	106,00%	22,18%
Terugvordering van procedurekosten bij invorderingsprocedures	€ 11.037,86	€ 12.000,00	91,98%	27,18%
Uitbating Tabaksmuseum	€ 8.859,26	€ 10.250,00	86,43%	37,79%
Groenestroomcertificaten	€ 8.750,00	€ 8.000,00	109,38%	19,05%
Erfpacht LC Wervik	€ 7.171,65	€ 7.200,00	99,61%	5,71%
Technische dienst	€ 7.157,03	€ 12.000,00	59,64%	-57,13%
Verhuur materiaal dienst feestelijkheden	€ 4.455,00	€ 8.000,00	55,69%	999,99%
Verhuur Steenakker 19	€ 3.319,98	€ 3.600,00	92,22%	101,39%
Diverse terugvorderingen en tussenkomsten	€ 6.367,21	€ 7.000,00	90,96%	-28,95%
Opbrengsten uit jachtrechten	€ 1.762,02	€ 1.800,00	97,89%	3,48%
Verhuur jeugdlokalen	€ 1.391,97	€ 1.500,00	92,80%	3,52%
Studiebegeleiding	€ 1.348,63	€ 1.200,00	112,39%	-6,91%
Week van de derde leeftijd	€ 2.160,00	€ 2.500,00	86,40%	999,99%
Groendienst	€ 1.271,50	€ 1.000,00	127,15%	87,12%
Verkoop Uit-Passen	€ 1.006,20	€ 900,00	111,80%	126,11%
Wapenvergunningen	€ 727,31	€ 1.000,00	72,73%	-13,20%
Verhuring garages	€ 570,24	€ 600,00	95,04%	6,21%
Kindermaaltijden	€ 537,00	€ 500,00	107,40%	999,99%

Verhuur sportterreinen	€ 523,72	€ 1.000,00	52,37%	-80,80%
Verkoop van infobrochures Cultuur	€ 335,00	€ 500,00	52,37%	-22,54%
Cijzen van Fluvius en Elia	€ 61,97	€ 100,00	61,97%	0,00%
Aandeel Scolus vzw in gevelafwerking chirolokalen (Berkenhof)	€ 0,00	€ 0,00		-100,00%
Lichtwandeling	€ 0,00	€ 0,00		-100,00%
Prestaties huisbezoeken ikv COVID-coaching	€ 0,00	€ 0,00		-100,00%
Verkoop fietsen	€ 0,00	€ 2.000,00	0,00%	
<b>Totaal</b>	<b>€ 1.970.259,52</b>	<b>€ 2.081.705,00</b>	<b>94,65%</b>	<b>1,79%</b>

De inkomsten uit Sloeber, bibliotheek, CC Forum, Tabaksmuseum, toerisme en verhuur feestmateriaal zitten ongeveer terug op het niveau van pre-Coronatijden.

Op 30 september 2022 sloot het zwembad Ter Leie definitief haar deuren.

Het valt op dat bijna 50% van de ontvangsten gegenereerd uit de gewone werking een verkapte belasting is, met name de gemeentelijke saneringsbijdrage op afvalwater, die geïnd wordt via de waterfactuur.

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad
<b>Fiscale ontvangsten</b>	<b>€ 12.065.263,42</b>	<b>€ 12.238.146,00</b>	<b>98,59%</b>

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad	+/-% tov 2021
<b>Aanvullende belastingen</b>	<b>€ 10.808.355,89</b>	<b>€ 10.938.181,00</b>	<b>98,81%</b>	<b>1,86%</b>
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	€ 5.444.655,06	€ 5.543.530,00	98,22%	3,04%
Aanvullende belasting op de personenbelasting	€ 5.080.642,47	€ 5.103.791,00	99,55%	0,80%
Motorrijtuigen	€ 283.058,36	€ 290.860,00	97,32%	-1,42%
<b>Totaal</b>	<b>€ 10.808.355,89</b>	<b>€ 10.938.181,00</b>	<b>98,81%</b>	<b>1,86%</b>

De inkomsten uit de onroerende voorheffing vallen licht tegen tov het budget.

Ondanks de hoge inflatie in 2022 stijgen de aanvullende belastingen slechts met 1,86%.

Het effect van de stijgende levensduurte zal pas vanaf volgend jaar (2023) in deze ontvangsten zichtbaar worden.

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad	+/-% tov 2021
<b>Gemeentebelastingen</b>	<b>€ 1.217.690,45</b>	<b>€ 1.261.845,00</b>	<b>96,50%</b>	<b>-1,54%</b>
Algemene gemeentebelasting	€ 800.484,00	€ 790.345,00	101,28%	0,95%
Leegstaande woningen en gebouwen	€ 93.432,27	€ 100.000,00	93,43%	0,47%
Verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk	€ 97.926,47	€ 98.000,00	99,92%	15,77%
Blauwe zone	€ 47.795,00	€ 40.000,00	119,49%	14,17%
Tweede verblijven	€ 46.970,01	€ 47.000,00	99,94%	8,10%
Andere inname openbaar domein	€ 41.199,00	€ 40.000,00	103,00%	5,91%
Aanvragen omgevingsvergunningen	€ 35.058,89	€ 36.000,00	97,39%	-6,72%
Plaatsrecht markten	€ 22.849,60	€ 25.000,00	91,40%	-17,60%
Belasting op niet-bebouwde gronden in het woongebied	-€ 922,30	€ 27.000,00	-3,42%	-103,42%
Belasting op niet-bebouwde gronden in verkaveling	€ 0,00	€ 16.000,00	0,00%	-100,00%
Belasting op verwaarloosde gebouwen en woningen	€ 14.729,01	€ 15.000,00	98,19%	3,00%
Reclameborden	€ 9.413,50	€ 9.500,00	99,09%	-4,21%
Plaatsrecht kermissen	€ 5.105,00	€ 6.500,00	78,54%	23,76%
Tabakswinkels, nachtwinkels en phoneshops	€ 3.000,00	€ 3.000,00	100,00%	0,00%
Ontgraving	€ 650,00	€ 2.500,00	26,00%	-75,00%
Taxidiensten		€ 1.000,00	0,00%	-100,00%
Belasting op het niet afkoppelen van hemelwater		€ 5.000,00	0,00%	
<b>Totaal</b>	<b>€ 1.217.690,45</b>	<b>€ 1.261.845,00</b>	<b>96,50%</b>	<b>-1,54%</b>

De gerealiseerde ontvangsten sluiten globaal zeer nauw aan bij de gebudgetteerde bedragen met een realisatiegraad van 96,50%.

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 zijn in 2022 voor deze gemeentebelastingen.

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad	+/-% tov 2021
<b>GAS-boetes</b>	<b>€ 39.217,08</b>	<b>€ 38.120,00</b>	<b>102,88%</b>	<b>430,68%</b>
GAS-4 boetes op stilstaan en parkeren (via Parko Kortrijk)	€ 33.756,00	€ 30.120,00	112,07%	999,99%
GAS-boetes - algemeen	€ 5.461,08	€ 8.000,00	68,26%	-26,10%
<b>Totaal</b>	<b>€ 39.217,08</b>	<b>€ 38.120,00</b>	<b>102,88%</b>	<b>430,68%</b>

De budgetten werden redelijk accuraat ingeschat met een licht surplus voor de GAS-4 boetes en een lichte overschatting voor de gewone GAS-boetes.

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad
<b>Werkingsubsidies</b>	<b>€ 9.399.609,65</b>	<b>€ 9.179.756,00</b>	<b>102,39%</b>

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad	+/-% tov 2021
<b>Algemene werkingssubsidies</b>	<b>€ 7.882.036,15</b>	<b>€ 7.865.378,00</b>	<b>100,21%</b>	<b>6,62%</b>
Gemeentefonds	€ 5.796.467,00	€ 5.704.053,00	101,62%	5,18%
Regularisatiepremie contingent gesco's	€ 971.422,50	€ 971.423,00	100,00%	0,00%
Open ruimte	€ 367.545,00	€ 367.545,00	100,00%	55,18%
Ex-sectorale subsidies	€ 327.384,70	€ 327.385,00	100,00%	0,00%
Compensatie Elia-taks	€ 188.157,86	€ 188.158,00	100,00%	-0,66%
Tussenkomst Vlaamse overheid in reponsabiliseringsbijdrage	€ 99.361,00	€ 175.197,00	56,71%	20,61%
Compensatiefonds dividenden Fluvius	€ 91.037,35	€ 91.037,00	100,00%	999,99%
Compensatie O.V. voor energiezuinige woningen	€ 37.693,07	€ 37.700,00	99,98%	6,39%
Compensatie O.V. voor verlaagd tarief sociale verhuurkantoren	€ 2.961,31	€ 2.875,00	103,00%	333,14%
Compensatie verkeersbelasting voor occasioneel vervoer	€ 6,36	€ 5,00	127,20%	0,00%

COVID-19 - Subsidie Vlaamse overheid - Armoedebestrijding	€ 0,00	€ 0,00		-100,00%
<b>Totaal</b>	<b>€ 7.882.036,15</b>	<b>€ 7.865.378,00</b>	<b>100,21%</b>	<b>6,62%</b>

Enkel de tussenkomst van de Vlaamse overheid in de responsabiliseringsbijdrage lag beduidend lager (56,71%) dan gebudgetteerd op basis van prognoses van de Vlaamse overheid zelf.

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad	+/-% tov 2021
<b>Specifieke werkingssubsidies</b>	<b>€ 1.517.573,50</b>	<b>€ 1.314.378,00</b>	<b>115,46%</b>	<b>24,10%</b>
Subsidies voor IBO - Sloeber	€ 388.877,77	€ 372.500,00	104,40%	42,99%
Sociale Maribel	€ 259.224,94	€ 238.500,00	108,69%	75,81%
Subsidie CAO - VIA4-VIA5-VIA6 akkoorden	€ 226.060,09	€ 140.000,00	161,47%	6,47%
Werkingsubsidies distributiesector gas en electriciteit (CREG)	€ 171.528,24	€ 170.000,00	100,90%	3,07%
Korting bedrijfsvoorheffing op ploegenarbeid in onroerende staat	€ 92.126,36	€ 90.000,00	102,36%	4,23%
TWE01 - Inspanningsfinanciering - trajectbegeleiding	€ 67.000,00	€ 58.000,00	115,52%	23,50%
Subsidie Lokaal Energie- en KlimaatPact (LEKP)	€ 65.318,87	€ 65.319,00	100,00%	999,99%
Subsidie creatie opvangplaatsen voor Oekraïense vluchtelingen	€ 63.606,60	€ 0,00	999,99%	999,99%
Vergoeding personeelskosten dossiers leefloon	€ 39.807,84	€ 41.000,00	97,09%	6,79%
TWE02 - Compensatie en resultaatsfinanciering	€ 36.465,00	€ 41.700,00	87,45%	15,43%
Allerlei Covid-19 subsidies	€ 21.996,69	€ 6.500,00	338,41%	-83,26%
Vlaamse subsidie handelskernversterking	€ 16.522,21	€ 20.000,00	82,61%	175,37%
Doelgroepwerknemers voor natuurbeheer	€ 12.615,75	€ 10.500,00	120,15%	26,14%
Subsidies voor resettlement (Fedasil)	€ 10.000,00	€ 10.000,00	100,00%	300,00%
Subsidies "Huis van het Kind"	€ 8.432,57	€ 11.500,00	73,33%	8,32%
Aanwervingsincentive voor bepaalde doelgroepen	€ 7.250,00	€ 10.000,00	72,50%	-67,02%
Tegemoetkoming Fluvius in verwarmingskosten	€ 5.852,60	€ 7.500,00	78,03%	131,05%
Tegemoetkoming SINE-tewerkstelling	€ 4.949,55	€ 4.500,00	109,99%	999,99%
Specifieke werkingssubsidies autonoom vrijwilligerswerk	€ 4.577,78	€ 2.009,00	227,86%	95,55%
Werkingsubsidie Cultuurbeleid - lokale netwerken	€ 4.227,40	€ 3.500,00	120,78%	29,98%
Fonds Bestrijding Uithuiszettingen (FBU)	€ 2.800,32	€ 2.000,00	140,02%	82,50%

Subsidies "Operaties Proper Wervik"	€ 2.775,00	€ 3.000,00	92,50%	-37,54%
Niet fiscale ontvangsten grensarbeiders Luxemburg	€ 2.637,90	€ 0,00	999,99%	999,99%
Subsidie InterBibliotheccair Leenverkeer	€ 1.570,82	€ 2.000,00	78,54%	-4,66%
Update leegstandsregister	€ 1.240,00	€ 1.250,00	99,20%	43,35%
Onderhoud militaire begraafplaatsen	€ 109,20	€ 100,00	109,20%	10,37%
Vergoeding voor input info in rijksregister	€ 0,00	€ 500,00	0,00%	0,00%
Graffitiproject Oosthaven	€ 0,00	€ 2.500,00	0,00%	-100,00%
Leader Westhoek - Project Mijn buurt, mijn gedacht (Hoplr)				-100,00%
Onderzoekspremie d'Arke				-100,00%
Wonen in de Grensstreek				-100,00%
Korting bedrijfsvoorheffing wegens Covid-19 pandemie				-100,00%
<b>Totaal</b>	<b>€ 1.517.573,50</b>	<b>€ 1.314.378,00</b>	<b>115,46%</b>	

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.

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad	+/-% tov 2021
<b>Specifieke werkingsubsidies Ocmw</b>	<b>€ 1.437.554,89</b>	<b>€ 1.418.450,00</b>	<b>101,35%</b>	<b>41,52%</b>
Toelagen federale overheid : Wet 2 april 1965	€ 379.849,06	€ 290.000,00	130,98%	391,59%
Toelagen RMI : leefloon	€ 271.988,06	€ 250.250,00	108,69%	32,78%
Toelagen RMI : sociaal economie initiatief 100%	€ 211.889,39	€ 275.000,00	77,05%	-0,96%
Toelagen RMI : persoon niet ingeschr. i/h rijksregister 100%	€ 153.891,94	€ 215.000,00	71,58%	-2,21%
Toelagen federale overheid : toegewezen asielzoekers LOI	€ 129.451,93	€ 110.000,00	117,68%	-12,85%
Toelagen RMI : artikel 60§7 100% (code 135)	€ 74.158,74	€ 78.000,00	95,08%	47,43%
Toelagen RMI : daklozen 100%	€ 65.663,69	€ 70.000,00	93,81%	17,23%
Toelagen Vlaamse overheid: Wet 2 april 1965 - artikel 60	€ 45.297,19	€ 45.000,00	999,99%	343,11%

Toelagen RMI : installatiepremie (70%)	€ 21.210,65	€ 20.000,00	106,05%	97,25%
Specifieke werkingssubsidies Gaselwest oplaadterminal	€ 18.991,42	€ 0,00	999,99%	0,00%
Toelagen RMI: begeleid-kosten en activ. GPMI (10%)	€ 17.456,59	€ 18.000,00	96,98%	8,91%
Toelagen RMI: installatiepremie via LL (30%)	€ 12.162,60	€ 15.000,00	81,08%	12,83%
Toelagen federale overheid : verwarmingsfonds	€ 11.174,26	€ 7.000,00	159,63%	89,53%
Toelagen federale overheid : soc.-cult. participatie	€ 10.642,00	€ 9.000,00	118,24%	9,66%
Toelagen RMI: begeleid. en activ. GPMI student (20%)	€ 7.454,50	€ 10.000,00	74,55%	-2,59%
Toelagen RMI : sociaal inschakelingsinitiatief (100%)	€ 4.343,81	€ 6.000,00	72,40%	-45,70%
Toelagen RMI : artikel 60§7 tlv POD (tegenpost)	€ 1.284,12			999,99%
Toelagen RMI : artikel 60§7 deeltijds vanaf 2017 100% (code 134)	€ 500,00			999,99%
Toelagen RMI : onderhoudsgeld 100%	€ 144,94			999,99%
Toelagen RMI: begeleid. en activ. GPMI student (10%)	€ 0,00			-100,00%
Toelagen RMI: begeleid-kosten GPMI jonger dan 25 jaar (20%)	€ 0,00			-100,00%
Toelagen federale overheid : huurwaarborgen	€ 0,00	€ 200,00	0,00%	-100,00%
<b>Totaal</b>	<b>€ 1.437.554,89</b>	<b>€ 1.418.450,00</b>	<b>101,35%</b>	<b>41,52%</b>

De ontvangsten wijken maar weinig af van de budgetten en zijn op hun beurt afhankelijk van de onderliggende uitgaven (prefinanciering) door het Ocmw.

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad	+/-% tov 2021
<b>Andere operationele ontvangsten</b>	<b>€ 192.903,19</b>	<b>€ 294.052,00</b>	<b>65,60%</b>	<b>-5,58%</b>
Recuperatie loonkost ICT-personeel van WZB Wervik	€ 88.894,86	€ 83.112,00	106,96%	8,82%
Werknemersinhouding maaltijdcheques	€ 35.483,86	€ 41.260,00	86,00%	-12,04%
Uitkeringen verzekeringsmaatschappij	€ 29.718,78	€ 136.000,00	21,85%	-38,70%
Inhouding voor pensioen leden schepencollege	€ 22.195,37	€ 21.380,00	103,81%	7,08%
Recuperatie van uitgaven	€ 9.566,98	€ 3.700,00	258,57%	999,99%
Voordeel van alle aard - GSM-gebruik	€ 3.780,00	€ 4.100,00	92,20%	999,99%
Schadevergoedingen	€ 2.907,74	€ 3.500,00	83,08%	999,99%
Vergoeding trajectbegeleiding VDAB	€ 355,60	€ 1.000,00	35,56%	-95,92%



Aandeel kosten vervuiling site Berkenhof door dekenij Menen	€ 0,00			-100,00%
Giften, schenkingen & legaten	€ 0,00			-100,00%
<b>Totaal</b>	<b>€ 192.903,19</b>	<b>€ 294.052,00</b>	<b>65,60%</b>	<b>-5,58%</b>

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.

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad	+/-% tov 2021
<b>Externe facturatie gedetacheerd personeel</b>	<b>€ 880.763,17</b>	<b>€ 879.097,00</b>	<b>100,19%</b>	<b>-10,05%</b>
Terbeschikkinggestelde statutairen WZB	€ 739.130,39	€ 744.497,00	99,28%	-7,17%
Terbeschikkinggestelde statutairen JYP	€ 126.520,07	€ 126.600,00	99,94%	-6,06%
Terbeschikkinggestelde personeelsleden - art. 60 TWE	€ 15.112,71	€ 8.000,00	188,91%	269,86%
Terbeschikkinggesteld personeel - vaccinatiecentrum Menen	€ 0,00			-100,00%
<b>Totaal</b>	<b>€ 880.763,17</b>	<b>€ 879.097,00</b>	<b>100,19%</b>	<b>-10,05%</b>

Er zijn een aantal statutaire Ocmw-personeelsleden tewerkgesteld/gedetacheerd in het Woon- en Zorgbedrijf Wervik (7) en Jan Yperman Ieper (2)  
De loonkosten worden à 100% teruggevorderd.

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad	+/-% tov 2021
<b>Terugvordering individuele steun</b>	<b>€ 136.162,44</b>	<b>€ 104.100,00</b>	<b>130,80%</b>	<b>41,16%</b>
Terugbetaling leefloon bij begunstigden	€ 53.339,26	€ 30.000,00	177,80%	52,17%
Terugbetaling voorschotten op andere (dringende steun)	€ 18.062,63	€ 20.000,00	90,31%	6,42%
Terugbetaling voorschotten op werkloosheid	€ 15.215,54	€ 7.500,00	202,87%	-23,14%
Terugbetaling huurwaarborgen	€ 10.660,06	€ 12.000,00	88,83%	127,65%
Terugbetaling verblijfskosten bejaarden in rusthuizen	€ 8.019,19	€ 2.000,00	400,96%	382,78%

Terugbetaling leefloon bij daklozen	€ 6.386,93			999,99%
Terugbetaling voorschotten op ziekte & invaliditeit	€ 6.157,03	€ 7.000,00	87,96%	5,77%
Terugbetaling Energiefonds (CREG)	€ 5.309,13	€ 7.500,00	70,79%	999,99%
Terugbetaling voorschotten op pensioenen	€ 5.175,45	€ 3.000,00	172,52%	164,99%
Terugbetaling voorschotten op huur	€ 2.678,17	€ 5.000,00	53,56%	66,92%
Terugbetaling steun wet 2 april 1965	€ 2.495,81	€ 1.000,00	249,58%	134,78%
Fonds ter bestrijding van uithuiszetting (FBUH) - terugvorderbaar	€ 1.327,75	€ 3.000,00	44,26%	-61,23%
Terugbetaling van dienstverlening in speciën	€ 727,17	€ 1.000,00	72,72%	318,90%
Terugbetaling kosten paramedische verzorging	€ 422,50	€ 1.000,00	42,25%	-31,58%
Terugbetaling leefloon sociaal integratieproject student	€ 185,82	€ 2.000,00	9,29%	-89,66%
Terugbetaling begrafeniskosten			999,99%	-100,00%
Terugbetaling zorgtoelage plus 21-jarigen			999,99%	-100,00%
Terugbetaling kosten minimale levering aardgas		€ 100,00	0,00%	-100,00%
Terugbetaling van voorschotten		€ 1.000,00	0,00%	
Terugbetaling voorschotten op kinderbijslag & geboortepremie		€ 1.000,00	0,00%	
<b>Totaal</b>	<b>€ 136.162,44</b>	<b>€ 104.100,00</b>	<b>130,80%</b>	<b>41,16%</b>

De stijging van de bedragen aan terugvorderbare steunverlening is niet onverwacht gezien de energiecrisis en de grotere behoefte aan steun.

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad	+/-% tov 2021
<b>Financiële ontvangsten</b>	<b>€ 645.468,11</b>	<b>€ 659.892,00</b>	<b>97,81%</b>	<b>-21,10%</b>
Dividenden Gaselwest - gas	€ 276.530,10	€ 276.530,00	100,00%	-9,04%
Dividenden Gaselwest - electriciteit	€ 200.439,12	€ 200.439,00	100,00%	-40,24%
Dividenden ex-Figga en Zefier	€ 159.413,22	€ 159.413,00	100,00%	-2,34%
Nalatigheidsintresten	€ 7.399,42	€ 7.500,00	98,66%	1348,45%
Opbrengsten zicht- en spaarrekeningen	€ 1.686,62	€ 1.010,00	166,99%	96,95%
Intresten op pensioenfondsen bij Ethias	-€ 0,37	€ 15.000,00	0,00%	-100,00%
<b>Totaal</b>	<b>€ 645.468,11</b>	<b>€ 659.892,00</b>	<b>97,81%</b>	<b>-21,10%</b>

Het bedrag aan intresten op pensioenfondsen is nog niet bekend bij het afsluiten van de jaarrekening midden maart 2023.

## Exploitatiebudget - uitgaven

Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Jaarrekening 2021	Realisatiegraad	+/-% tov 2021
€ 24.026.526,55	€ 25.251.588,00	€ 22.475.828,00	95,15%	6,90%

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Jaarrekening 2021	Realisatiegraad	+/-% tov 2021
Goederen en diensten (werking)	€ 5.801.792,14	€ 6.651.826,00	€ 4.684.178,00	87,22%	23,86%
Personeelskosten	€ 11.754.182,98	€ 11.878.361,00	€ 11.627.563,00	98,95%	1,09%
Individuele hulpverlening Ocmw	€ 1.384.184,43	€ 1.450.450,00	€ 1.049.212,00	95,43%	31,93%
Toegestane werkingssubsidies	€ 4.169.920,61	€ 4.312.810,00	€ 4.224.782,00	96,69%	-1,30%
Andere operationele uitgaven	€ 148.774,37	€ 183.285,00	€ 145.267,00	81,17%	2,41%
Financiële uitgaven	€ 767.672,02	€ 774.856,00	€ 744.825,00	99,07%	3,07%
<b>Totaal</b>	<b>€ 24.026.526,55</b>	<b>€ 25.251.588,00</b>	<b>€ 22.475.828,00</b>	<b>95,15%</b>	<b>6,90%</b>

0,489217

De werkelijke uitgaven liggen € 1.225.061 lager dan geraamd en bedragen 95,15% van de gebudgetteerde uitgaven.

In 2021 bedroeg de realisatiegraad nog 94,23%.

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.

We stellen wel vast dat de uitgaven sneller stijgen (6,90%) tov 2021 dan de ontvangsten (4,73%)

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2021	Realisatiegraad	+/-% tov 2021
<b>Goederen en diensten (werking)</b>	<b>€ 5.801.792,14</b>	<b>€ 6.651.826,00</b>	<b>87,22%</b>	<b>23,86%</b>
Openbare verlichting (BI 0670-00)	€ 572.560,55	€ 613.334,00	93,35%	30,33%
Gasverbruik	€ 525.309,55	€ 574.000,00	91,52%	147,13%
Elektriciteitsverbruik	€ 495.472,28	€ 497.500,00	99,59%	89,13%
ICT (BI 0119-0x)	€ 380.858,01	€ 406.660,00	93,66%	13,79%
Groenonderhoud (BI 0680-00)	€ 273.666,65	€ 285.600,00	95,82%	15,95%
Sport (BI 074x-00)	€ 238.779,32	€ 267.950,00	89,11%	36,59%
Onderhoud stadpatrimonium (BI 0190-01)	€ 201.449,69	€ 210.000,00	95,93%	-17,61%

Feestelijkheden (BI 0710-00)	€ 184.010,10	€ 210.785,00	87,30%	27,41%
Bibliotheek (BI 0703-00)	€ 176.760,45	€ 180.750,00	97,79%	30,55%
Secretariaat/administratie (BI 0110-00)	€ 170.939,14	€ 188.210,00	90,82%	10,38%
Wagenpark en mobiliteit (BI 0290-00)	€ 160.224,81	€ 212.250,00	75,49%	5,26%
Archeologisch onderzoek Steenakker	€ 143.516,16	€ 165.000,00	86,98%	999,00%
Onderhoud wegnnet (BI 0200-00)	€ 125.564,57	€ 179.200,00	70,07%	1,05%
CC Forum/GC Geluwe (BI 0705-00)	€ 94.767,73	€ 129.260,00	73,32%	9,45%
Jeugd (BI 075x-00)	€ 107.862,90	€ 121.595,00	88,71%	14,28%
Communicatie (BI 0110-02)	€ 101.863,37	€ 111.000,00	91,77%	27,66%
Aankoop Mirom-huisvuilzakken	€ 88.795,00	€ 90.000,00	98,66%	15,03%
Natuurbeheer (BI 0340-00 BI 0350-00)	€ 88.009,37	€ 89.925,00	97,87%	3,87%
Beheer van regen-en afvalwater (BI 0310-00)	€ 81.929,66	€ 105.900,00	77,37%	11,90%
Begraafplaatsen (BI 0990-00)	€ 79.634,02	€ 94.000,00	84,72%	38,58%
IBO-Sloeber (BI 0945-01)	€ 68.665,93	€ 76.675,00	89,55%	25,72%
Participatie kansengroepen jeugd-cultuur-sport	€ 67.822,59	€ 60.000,00	113,04%	35,28%
Post- en frankeringskosten	€ 66.657,97	€ 72.500,00	91,94%	1,08%
Toerisme (BI 052x-00)	€ 64.026,22	€ 70.875,00	90,34%	36,37%
Erfgoed (BI 0729-00)	€ 63.445,17	€ 72.000,00	88,12%	61,32%
Verbruikte cadeaubons	€ 62.530,00	€ 75.000,00	83,37%	-24,78%
Sociale dienst (BI 0900-01)	€ 51.278,72	€ 62.056,00	82,63%	87,08%
Inningskost aanvullende personenbelasting	€ 50.806,41	€ 49.274,00	103,11%	0,80%
Lokale economie (BI 0500-00)	€ 50.644,21	€ 50.000,00	101,29%	-23,36%
Waterverbruik	€ 51.454,78	€ 75.000,00	68,61%	-11,50%
Onderhoudsproducten gebouwen en schoonmaak ramen	€ 49.853,63	€ 52.250,00	95,41%	60,53%
Tabaksmuseum (BI 0700-00)	€ 45.123,05	€ 51.000,00	88,48%	-13,87%
Politiek bestuur (BI 0100-00)	€ 41.129,33	€ 51.100,00	80,49%	-25,06%
Tussenkost in de bezoldiging van een jeugdopbouwwerker	€ 39.502,27	€ 45.000,00	87,78%	-21,72%
Zomerplein Oosthove	€ 35.318,57	€ 37.000,00	95,46%	999,99%
Verwerking gemeentevuil en bedrijfsafval	€ 34.498,65	€ 37.500,00	92,00%	-23,88%
Projecten rond (kinder)armoede (BI 0909-04)	€ 33.832,45	€ 50.000,00	67,66%	257,29%
Buurtwerking (BI 0909-02)	€ 33.707,55	€ 41.450,00	81,32%	50,08%
Ceremonieel (BI 0101-00)	€ 33.046,11	€ 37.500,00	88,12%	46,15%
Openbare veiligheid en hygiëne (BI 4xx-00)	€ 32.778,40	€ 48.800,00	67,17%	170,43%

Archeologisch onderzoek GC Gilwe	€ 30.375,84	€ 30.000,00	101,25%	346,69%
Burgerzaken (BI 0130-00)	€ 29.986,41	€ 46.100,00	65,05%	0,86%
Deeltijds kunstonderwijs (BI 0820-00)	€ 28.495,48	€ 31.900,00	89,33%	-4,56%
Cultuur (BI 0709-00)	€ 28.235,77	€ 37.500,00	75,30%	116,34%
Selectie personeel	€ 26.435,02	€ 40.000,00	66,09%	-19,93%
Opleiding en vorming	€ 25.644,42	€ 40.000,00	64,11%	-24,16%
Organisatiebeheersing (BI 114-00)	€ 22.763,15	€ 27.250,00	83,53%	17,98%
Personeel (BI 0112-00)	€ 22.650,51	€ 29.350,00	77,17%	41,91%
Tewerkstellingsprojecten - wijkwerkcheques (BI 0904-0x)	€ 18.631,69	€ 20.000,00	93,16%	-23,08%
Werkkleding	€ 18.583,53	€ 20.000,00	92,92%	63,61%
Verzekering gebouwen	€ 17.165,97	€ 18.675,00	91,92%	18,08%
Kerkbesturen (BI0790-00)	€ 16.861,28	€ 17.000,00	99,18%	5,63%
Crisis- en doorgangswoningen (BI 0909-03)	€ 16.677,29	€ 17.750,00	93,96%	2971,27%
Informatieveiligheid (BI 115-00)	€ 15.297,97	€ 30.000,00	50,99%	-14,90%
Lokale Opvang Initiatieven (BI 0903-00)	€ 14.803,71	€ 19.600,00	75,53%	37,75%
Flankerend onderwijsbeleid (BI 0869-00)	€ 13.105,95	€ 10.500,00	124,82%	24,47%
Financiën (BI 0111-00)	€ 12.451,05	€ 18.730,00	66,48%	-49,32%
Leefomgeving (BI 0530-00 - BI 0629-00)	€ 12.207,91	€ 21.000,00	58,13%	-26,35%
Gezondheidspreventie (BI 0985-00)	€ 8.388,22	€ 10.500,00	79,89%	-53,81%
't Ateljee (BI 0909-01)	€ 7.622,51	€ 20.645,00	36,92%	-22,19%
Duurzaamheid (BI 0350-00)	€ 6.293,05	€ 11.000,00	57,21%	2601,69%
Zwerfvuil- en sluikestortbeleid BI 0329-00)	€ 2.702,57	€ 15.500,00	17,44%	11,77%
Prestaties geleverd door WZB Wervik	€ 2.010,75	€ 83.058,00	2,42%	-97,29%
Project Digicoaches in Menen-Wervik	€ 139,15	€ 12.000,00	1,16%	999,99%
Project "Gemeente zonder Gemeentehuis" ism Deerlijk	€ 0,00	€ 10.000,00	0,00%	999,99%
....				
<b>Totaal</b>	<b>€ 5.801.792,14</b>	<b>€ 6.651.826,00</b>	<b>87,22%</b>	<b>23,86%</b>

De globale stijging van 23,86% is hoofdzakelijk te wijten aan de "ontplofte" energieprijzen.

De uitgaven voor openbare verlichting, elektriciteit en gas zijn gestegen met € 679.474,80 tov 2021, wat 60,48% van de globale stijging verklaart. Daarnaast is 2022 het jaar waarin het openbare leven na Corona terug op gang werd getrokken, wat vooral zichtbaar wordt in de uitgaven die zich in de vrijetijdsector bevinden.

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad
<b>Personeelskosten</b>	<b>€ 11.754.182,98</b>	<b>€ 11.878.361,00</b>	<b>98,95%</b>

<b>Loonkosten</b>	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad	+/-% tov 2021
	<b>€ 11.175.937,10</b>	<b>€ 11.274.309,00</b>	<b>99,13%</b>	<b>1,16%</b>
Statutairen	€ 3.813.558,22	€ 3.830.714,00	99,55%	1,31%
Contractanten	€ 6.136.108,51	€ 6.181.818,00	99,26%	-0,66%
Art. 60	€ 527.096,51	€ 537.762,00	98,02%	16,86%
College/Vast Bureau	€ 362.842,03	€ 362.215,00	100,17%	11,34%
Pensioenen cbs	€ 145.633,38	€ 155.000,00	93,96%	-12,12%
Jobstudenten/monitoren	€ 107.742,02	€ 112.550,00	95,73%	26,58%
Presentiegelden	€ 55.956,78	€ 62.000,00	90,25%	2,49%
Pensioenen brandweer	€ 26.999,65	€ 32.250,00	83,72%	13,48%
<b>Totaal</b>	<b>€ 11.175.937,10</b>	<b>€ 11.274.309,00</b>	<b>99,13%</b>	<b>1,16%</b>

De benuttingsgraad van de loonkosten (99,13%) is veel hoger dan van de werkingsuitgaven (87,22% - zie hierboven).

In 2021 was er de overschakeling naar het vakantiestelsel openbare sector voor het contractueel personeel wat een éénmalige uitgave (vakantiegeld uit dienst oud systeem) inhield van € 545.922,76.

Wanneer we deze uitgave uit de vergelijking met 2021 elimineren, bekomen we een stijgingspercentge van 10,47% voor de contractanten, wat ongeveer overeenkomt met de inflatie in 2022.

De lonen werden in 2022 5x opgetrokken met 2% (februari-april-juni-september-december) ingevolge overschrijding van de spilindex.

<b>Responsabiliseringsbijdrage min korting 2e pijler</b>	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad	+/-% tov 2021
--	-------------------	------------------	-----------------	---------------

	€ 104.057,82	€ 104.057,00	100,00%	8,53%
Responsabiliseringsbijdrage	€ 175.188,19	€ 175.188,00	100,00%	14,43%
Korting wegens 2e pensioenpijler	-€ 71.130,37	-€ 71.131,00	100,00%	24,30%
<b>Totaal</b>	<b>€ 104.057,82</b>	<b>€ 104.057,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>8,53%</b>

<b>Andere personeelskosten</b>	<b>Jaarrekening 2022</b>	<b>Eindkrediet 2022</b>	<b>Realisatiegraad</b>	<b>+/-% tov 2021</b>
	€ 474.188,06	€ 499.995,00	94,84%	-2,03%
Maaltijdcheques	€ 269.664,00	€ 285.000,00	94,62%	-6,94%
Arbeidsongevallenverzekering	€ 50.744,95	€ 48.925,00	103,72%	27,52%
Hospitalisatieverzekering	€ 28.235,78	€ 30.905,00	91,36%	33,67%
Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst	€ 23.565,94	€ 23.750,00	99,23%	10,38%
Woon-werkverkeer (fietsvergoeding/gratis openbaar vervoer)	€ 23.335,02	€ 24.000,00	97,23%	42,89%
Eco-cheques	€ 17.770,00	€ 16.250,00	109,35%	-58,04%
Statutaire premies voor het personeel	€ 14.432,50	€ 15.200,00	94,95%	240,04%
Personeelsacties en teambuilding	€ 13.615,63	€ 17.500,00	77,80%	-13,09%
Dienstverplaatsingen (reis- en verblijfskosten)	€ 12.846,59	€ 14.500,00	88,60%	57,03%
Bijdragen aan Gemeenschappelijke Sociale Dienst-Vlaanderen	€ 10.621,10	€ 9.500,00	111,80%	-0,22%
Vakbondspremies	€ 9.356,55	€ 9.465,00	98,85%	-1,95%
Bijdrage aan de vriendenkring van het stadspersoneel	€ 0,00	€ 5.000,00	0,00%	-100,00%
<b>Totaal</b>	<b>€ 474.188,06</b>	<b>€ 499.995,00</b>	<b>94,84%</b>	<b>-2,03%</b>

	<b>Jaarrekening 2022</b>	<b>Eindkrediet 2022</b>	<b>Realisatiegraad</b>	<b>+/-% tov 2021</b>
<b>Individuele hulpverlening Ocmw</b>	<b>€ 1.384.184,43</b>	<b>€ 1.450.450,00</b>	<b>95,43%</b>	<b>31,93%</b>
Toekenning leefloon	€ 809.743,38	€ 815.700,00	99,27%	21,97%
Steun aan asielzoekers en LOI'ers	€ 323.382,44	€ 323.000,00	100,12%	205,24%



Andere vormen van steun	€ 49.698,57	€ 50.500,00	98,41%	67,02%
Voorschotten op allerlei uitkeringen	€ 47.288,82	€ 60.250,00	78,49%	2,47%
Tegemoetkomingen in energiekosten	€ 40.553,86	€ 57.000,00	71,15%	218,72%
Bijdrage in de huurtoelagen	€ 17.895,37	€ 21.000,00	85,22%	20,16%
Zorgtoelage min 21-jarigen	€ 16.860,00	€ 17.000,00	99,18%	2,31%
Toekenning steun socio-culturele participatie	€ 16.342,71	€ 20.000,00	81,71%	-29,33%
Toekenning dienstverlening in speciën	€ 14.081,38	€ 18.000,00	78,23%	-5,30%
Toekenning van huurwaarborgen	€ 10.660,06	€ 15.000,00	71,07%	168,56%
Bijdrage in facturen Sloeber (sociaal tarief)	€ 10.565,35	€ 10.000,00	105,65%	74,43%
Steunbarema	€ 10.434,04	€ 12.000,00	86,95%	-53,42%
Zorgtoelage plus 21-jarigen	€ 10.300,00	€ 23.000,00	44,78%	-38,96%
Covid-19 gerelateerde steun	€ 6.378,45	€ 8.000,00	79,73%	-91,15%
<b>Totaal</b>	<b>€ 1.384.184,43</b>	<b>€ 1.450.450,00</b>	<b>95,43%</b>	<b>31,93%</b>

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 31,93% aan steunverlening is opmerkelijk te noemen.

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad	+/-% tov 2021
<b>Toegestane werkingssubsidies</b>	<b>€ 4.169.920,61</b>	<b>€ 4.312.810,00</b>	<b>96,69%</b>	<b>-1,30%</b>

<b>Nominatieve subsidies</b>	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad	+/-% tov 2021
Dotatie aan de politiezone Arro Ieper	€ 1.392.980,00	€ 1.392.980,00	100,00%	1,50%
Werkingsstoelage Woon- en Zorgbedrijf Wervik	€ 1.291.000,00	€ 1.291.000,00	100,00%	-0,69%
Werkingsstoelage aan Hulpverleningszone Westhoek	€ 642.629,28	€ 642.630,00	100,00%	-8,61%
Werkingsstoelage aan kerkbesturen	€ 190.220,18	€ 191.268,00	99,45%	6,12%
Werkingsstoelage Leiedal	€ 51.449,58	€ 52.500,00	98,00%	-0,43%
Werkingsstoelage W13	€ 49.764,41	€ 49.815,00	99,90%	-4,64%
Werkingsubsidie SAMW Menen	€ 27.015,42	€ 70.422,00	38,36%	-38,31%
Werkingsstoelage Tobacco Town Music	€ 24.275,00	€ 24.275,00	100,00%	467,84%

Wekingsubsidie "Wonen in de Grensstreek"	€ 20.862,48	€ 25.000,00	83,45%	999,99%
Werkingsubsidie SABK Menen	€ 20.080,02	€ 23.000,00	87,30%	343,59%
Toelage aan dierenasiel Komen	€ 17.100,90	€ 17.250,00	99,14%	0,82%
Werkingsubsidie OverlegCultuur Regio Kortrijk	€ 16.705,72	€ 18.000,00	92,81%	36,37%
Toelage Gallo-Romeins Weekend	€ 12.850,00	€ 12.850,00		999,99%
Werkingsstoelage Sociaal Verhuurkantoor Woonsleutel vzw	€ 11.719,10	€ 11.926,00	98,27%	0,05%
Werkingsstoelage liefdadige instellingen met sociaal kenmerk	€ 10.625,00	€ 12.125,00	87,63%	335,90%
Werkingsstoelage Schuldbemiddeling Zuid-West-Vlaanderen	€ 10.311,39	€ 10.300,00	100,11%	0,33%
Werkingsstoelage Westhoekoverleg	€ 9.500,50	€ 9.600,00	98,96%	0,82%
Toelage Braderiecomité en Gilwe 2.0	€ 7.500,00	€ 7.500,00	100,00%	999,99%
Werkingsstoelage muziekkorpsen	€ 5.889,90	€ 8.700,00	67,70%	-32,61%
Toelage adviesraden	€ 5.625,00	€ 11.250,00	50,00%	-40,00%
Toelage Omloop van de Grensstreek	€ 4.500,00	€ 4.500,00	100,00%	0,00%
Werkingsstoelage Ons Tehuis	€ 4.328,93	€ 4.350,00	99,52%	7,33%
Werkingsstoelage "Project warmer wonen" ism Leiedal	€ 3.971,25	€ 10.000,00	39,71%	-30,02%
Werkingsstoelage Stadslandschap Leie en Schelde	€ 3.812,35	€ 3.850,00	99,02%	0,90%
Toelage Rally van Wervik	€ 2.250,00	€ 2.250,00	100,00%	0,00%
Toelage Grote prijs van Geluwe	€ 2.250,00	€ 2.250,00	100,00%	999,99%
Werkingsstoelage Logo Leieland vzw	€ 2.250,00	€ 5.650,00	39,82%	0,00%
Werkingsstoelage Dyzo vzw	€ 1.904,55	€ 1.915,00	99,45%	7,56%
Werkingsstoelage StoC	€ 1.350,00	€ 1.350,00	100,00%	0,00%
Werkingsstoelage erfgoeddepot Trezoor	€ 1.310,93	€ 6.390,00	20,52%	26,59%
Toelage Vrienden van het Tabaksmuseum	€ 360,00	€ 360,00	100,00%	0,00%
Werkingsubsidie GSW	€ 110,56	€ 1.000,00	11,06%	999,99%
Werkingsstoelage Ons Erfdeel	€ 0,00	€ 187,00	0,00%	-100,00%
<b>Totaal</b>	<b>€ 3.846.502,45</b>	<b>€ 3.926.443,00</b>	<b>97,96%</b>	<b>0,70%</b>

<b>Subsidies op basis van een reglement</b>	<b>Jaarrekening 2022</b>	<b>Eindkrediet 2022</b>	<b>Realisatiegraad</b>	<b>+/-% tov 2021</b>
Huisvestingspremies	€ 106.836,48	€ 124.255,00	85,98%	-13,14%
Toelage onderhoud en maaien sportvelden	€ 53.747,54	€ 54.000,00	99,53%	0,00%
Toegestane werkingsubsidies aan sportverenigingen	€ 52.927,64	€ 55.485,00	95,39%	3,70%
Toegestane werkingsubsidies aan jeugdverenigingen	€ 35.097,99	€ 41.183,00	85,22%	-20,14%

Toegestane werkingssubsidies aan culturele verenigingen	€ 27.305,46	€ 37.454,00	72,90%	12,91%
Werkingsubsidies aan bedrijven	€ 26.466,69	€ 30.000,00	88,22%	-53,66%
Toegestane werkingssubsidies aan seniorenverenigingen	€ 5.223,77	€ 5.225,00	99,98%	9,37%
Ondersteuning burgerinitiatieven m.b.t duurzaamheid	€ 5.153,32	€ 15.000,00	34,36%	-65,71%
Proeftuinproject integratie en inburgering - 4e spoor	€ 2.738,47	€ 3.765,00	72,73%	6,86%
Toegestane werkingssubsidies aan kinderopvanginitiatieven	€ 2.500,00	€ 3.000,00	83,33%	0,00%
Projectsubsidies ontwikkelingsamenwerking	€ 2.500,00	€ 2.500,00	100,00%	0,00%
Onderhoud kleine landschapselementen (KLE)	€ 2.003,30	€ 3.000,00	66,78%	999,99%
Subsidies voor culturele projecten	€ 375,00	€ 4.000,00	9,38%	999,99%
Tussenkost in feesten voor jaargenoten	€ 292,50	€ 3.000,00		999,99%
Tussenkost in receptiekosten jarige verenigingen	€ 250,00	€ 3.000,00	8,33%	999,99%
Beheersovereenkomsten natuur		€ 1.500,00	0,00%	
<b>Totaal</b>	<b>€ 323.418,16</b>	<b>€ 386.367,00</b>	<b>83,71%</b>	<b>-20,18%</b>

De benuttingsgraad van nominatieve subsidies ligt hoger (97,96%) dan deze gebaseerd op een subsidiereglement (83,71%)  
 Voorlopig blijven de subsidies aan derden onder controle en stijgen niet in dezelfde mate als de levensduurte (inflatie).

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad	+/-% tov 2021
<b>Andere operationele uitgaven</b>	<b>€ 148.774,37</b>	<b>€ 183.285,00</b>	<b>81,17%</b>	<b>2,41%</b>
Onroerende voorheffing	€ 65.856,00	€ 76.350,00	86,26%	54,43%
Milieuheffing verbrandingskost Mirom	€ 37.798,39	€ 50.000,00	75,60%	-10,39%
Niet-geïnde retributies, facturen en belastingen	€ 24.997,52	€ 25.000,00	99,99%	-18,94%
Pachtverbrekingsvergoedingen bij verkoop landbouwgronden	€ 15.924,35	€ 26.335,00	60,47%	536,97%
Vergunningen en cijzen	€ 3.026,39	€ 3.250,00	93,12%	61,71%
Kilometerheffing op vrachtwagens	€ 665,73	€ 1.000,00	66,57%	-14,71%
Roerende voorheffing	€ 505,99	€ 250,00	202,40%	175,01%
Administratieve geldboete		€ 100,00	0,00%	
Politiek verlof raadsleden		€ 1.000,00	0,00%	

<b>Totaal</b>	<b>€ 148.774,37</b>	<b>€ 183.285,00</b>	<b>81,17%</b>	<b>2,41%</b>
---------------	---------------------	---------------------	---------------	--------------

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad	+/-% tov 2021
<b>Financiële uitgaven</b>	<b>€ 767.672,02</b>	<b>€ 774.856,00</b>	<b>99,07%</b>	<b>3,07%</b>
Bijdrage in exploitatieverliezen Mirom	€ 491.721,00	€ 491.721,00	100,00%	6,31%
Intresten van leningen ten laste van het bestuur	€ 214.876,02	€ 217.033,00	99,01%	-0,97%
Intresten van leasingschulden Belfius (site Virovios)	€ 58.214,36	€ 58.215,00	100,00%	-7,28%
Intresten van leasingschulden Fluvius (verLEDding O.V.)	€ 2.096,29	€ 5.000,00	41,93%	37,63%
Kosten van bankrekeningen	€ 732,99	€ 2.550,00	28,74%	60,38%
Nalatigheidsintresten	€ 15,12	€ 100,00	15,12%	999,99%
Debetintresten bankrekeningen	€ 9,62	€ 230,00	4,18%	-98,20%
Intrest annuïteit De Lijn	€ 6,62	€ 7,00	94,57%	-73,48%
<b>Totaal</b>	<b>€ 767.672,02</b>	<b>€ 774.856,00</b>	<b>99,07%</b>	<b>3,07%</b>

## Investeringsbudget

### Ontvangsten

Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Jaarrekening 2021	Realisatiegraad	+/-% tov 2021
€ 1.792.472,59	€ 2.088.825,00	€ 778.018,76	85,81%	130,39%

De werkelijke ontvangsten liggen € 296.352,41 lager dan geraamd en bedragen 85,81% van de gebudgetteerde ontvangsten.

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Jaarrekening 2021	Realisatiegraad	+/-% tov 2020
Verkoop onroerende goederen	€ 1.556.918,00	€ 1.866.000,00	€ 484.415,00	83,44%	221,40%
Ontvangen investeringssubsidies	€ 169.629,84	€ 160.000,00	€ 230.179,01	106,02%	-26,31%
Waardevermindering aandelen O.V.	€ 62.824,75	€ 62.825,00	€ 62.824,75	100,00%	999,99%
Verkoop roerende goederen	€ 3.100,00		€ 600,00	999,99%	999,99%
<b>Totaal</b>	<b>€ 1.792.472,59</b>	<b>€ 2.088.825,00</b>	<b>€ 778.018,76</b>	<b>85,81%</b>	<b>130,39%</b>

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad
<b>Verkoop onroerende goederen</b>	<b>€ 1.556.918,00</b>	<b>€ 1.866.000,00</b>	<b>83,44%</b>
Verkoop gronden site De Graankorrel	€ 701.000,00	€ 701.000,00	100,00%
Verkoop landbouwgrond Rapetstraat 103	€ 437.720,00	€ 723.000,00	60,54%
Verkoop gronden verkaveling Ooststraat (site Catteeu)	€ 382.218,00	€ 430.000,00	101,80%
Verkoop hoeve Rapetstraat 103	€ 25.280,00	€ 0,00	
Verkoop grond tuinen stadhuis	€ 10.700,00	€ 12.000,00	89,17%
<b>Totaal</b>	<b>€ 1.556.918,00</b>	<b>€ 1.866.000,00</b>	<b>83,44%</b>

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad
<b>Ontvangen investeringssubsidies</b>	<b>€ 169.629,84</b>	<b>€ 160.000,00</b>	<b>106,02%</b>

Weg- en rioleringswerken Vuilebeek/Robert Klingstraat - eindsaldo	€ 169.629,84	€ 150.000,00	113,09%
Reutelbekepad (fase 2)	€ 0,00	€ 10.000,00	0,00%
<b>Totaal</b>	<b>€ 169.629,84</b>	<b>€ 160.000,00</b>	<b>106,02%</b>

Het is niet evident om een correcte inschatting te maken van de verwachte datum van ontvangst van investeringssubsidies.

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.

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad
<b>Verkoop wagenpark</b>	<b>€ 3.100,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>999,99%</b>
Verkoop Sloeberbus	€ 3.100,00	€ 0,00	999,99%
<b>Totaal</b>	<b>€ 3.100,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>999,99%</b>

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad
<b>Waardevermindering aandelen installaties Openbare Verlichting</b>	<b>€ 62.824,75</b>	<b>€ 62.825,00</b>	<b>100,00%</b>
Waardevermindering à 1/12 per jaar (2019-2030)	€ 62.824,75	€ 62.825,00	100,00%
<b>Totaal</b>	<b>€ 62.824,75</b>	<b>€ 62.825,00</b>	<b>100,00%</b>

## Investeringsbudget

### Uitgaven

Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2021	Jaarrekening 2021	Realisatiegraad	+/-% tov 2021
€ 10.736.266,64	€ 12.862.948,00	€ 5.191.639,00	83,47%	106,80%

De werkelijke uitgaven liggen € 2.126.681,36 lager dan geraamd en bedragen 83,47% van de gebudgetteerde uitgaven.

In 2021 bedroeg de realisatiegraad nog 64,15%.

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 2022 liggen € 5.544.628 hoger dan in 2021.

De realisatie van GC Gilwe is hier de verklarende factor.

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Jaarrekening 2021	Realisatiegraad	+/-% tov 2021
Gebouwen		€ 5.482.085,00	€ 2.486.224,00	95,14%	109,77%
Weg- en rioleringswerken	€ 5.215.464,52	€ 2.765.250,00	€ 633.562,00	64,20%	180,20%
Grondwerken	€ 1.775.226,97	€ 2.117.465,00	€ 740.008,00	81,29%	132,61%
Uitbatingsmateriaal en meubilair	€ 1.721.334,89	€ 1.218.900,00	€ 594.722,00	81,22%	66,46%
Toegestane investeringssubsidies	€ 989.985,45	€ 354.535,00	€ 220.153,00	97,54%	57,07%
Rollend materiaal	€ 345.798,39	€ 332.000,00	€ 7.199,00	79,42%	3562,63%
Studies en plannen	€ 263.672,73	€ 308.900,00	€ 52.754,00	65,07%	281,04%
ICT	€ 201.015,35	€ 237.000,00	€ 72.537,00	62,89%	105,49%
Openbare verlichting	€ 149.059,60	€ 25.000,00	€ 55.166,00	294,43%	33,43%
Aankoop onroerende goederen	€ 73.606,94	€ 20.300,00	€ 315.937,00	0,00%	-999,99%
Kunstvoorwerpen	€ 0,00	€ 1.500,00	€ 3.000,00	72,60%	-63,70%
Aandelen en financiële belangen	€ 1.089,00	€ 13,00	€ 10.377,00	98,46%	-99,88%
	€ 12,80				
<b>Totaal</b>	<b>€ 10.736.266,64</b>	<b>€ 12.862.948,00</b>	<b>€ 5.191.639,00</b>	<b>83,47%</b>	<b>106,80%</b>

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad
<b>Werken aan Gebouwen</b>	<b>€ 5.215.464,52</b>	<b>€ 5.482.085,00</b>	<b>95,14%</b>

GC Geluwe - Nieuwbouw	€ 4.677.249,16	€ 4.690.000,00	99,73%
De Pionier ontdubbeling en akoestiek in zaal D	€ 367.159,22	€ 375.000,00	97,91%
Sporthof Ter Linde - renovatie en uitbreiding	€ 46.030,23	€ 150.585,00	30,57%
Tabaksmuseum - passerelle	€ 45.104,71	€ 45.000,00	100,23%
Kruiseke- en Briekenmolen - onderhoudswerken	€ 43.787,48	€ 48.000,00	91,22%
Werken ingevolge keuringsverslagen	€ 21.574,84	€ 64.500,00	33,45%
Tabaksmuseum - herinrichting onthaal	€ 15.000,00	€ 15.000,00	100,00%
Basisonderhoudswerken van enige omvang	€ 10.231,76	€ 20.000,00	51,16%
Polyvalante zaal Ter hand	€ 2.941,55	€ 3.000,00	98,05%
Vrije Tijd - samenbrengen in één locatie	€ 2.894,45	€ 30.000,00	9,65%
HS-cabine Oosthove	-€ 16.508,88	€ 0,00	
d'Arke- renoveer lazaretten	€ 0,00	€ 20.000,00	0,00%
Toegankelijk maken toren Sint-Medarduskerk	€ 0,00	€ 20.000,00	0,00%
Trekshutten - buitengewoon onderhoud	€ 0,00	€ 1.000,00	0,00%
<b>Totaal</b>	<b>€ 5.215.464,52</b>	<b>€ 5.482.085,00</b>	<b>95,14%</b>

De uitgaven i.v.m. de nieuwbouw GC Geluwe bedragen 43,56% van de totale investeringsuitgaven in 2022.

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad
<b>Weg- en rioleringswerken</b>	<b>€ 1.775.226,97</b>	<b>€ 2.765.250,00</b>	<b>64,20%</b>
Weg- en rioleringswerken Vredestraat	€ 995.398,26	€ 1.500.000,00	66,36%
Onderhoud stedelijk wegennet	€ 461.156,50	€ 600.000,00	76,86%
Optimalisatie rioolinfrastructuur - revisie pompstations	€ 130.592,97	€ 254.500,00	51,31%
Weg- en rioleringswerken Voorhoek en Maagdenbeek	€ 75.480,47	€ 77.000,00	98,03%
Straatmeubilair/uitvoering beeldkwaliteitsplan	€ 44.532,39	€ 50.000,00	89,06%
Fiets- en wandelverbinding langs de Reutelbeek (fase 2)	€ 31.031,84	€ 35.000,00	88,66%
Riolering - dringende herstelwerken op openbaar domein	€ 20.886,71	€ 50.000,00	41,77%
Weg- en rioleringswerken Stampkotstraat	€ 5.986,46	€ 6.500,00	92,10%



Ontharden van trage wegen	€ 4.190,21	€ 15.000,00	27,93%
Weg- en rioleringswerken Molenstraat, Rekestraat, Bakkerstraat	€ 3.071,43	€ 70.000,00	4,39%
Weg- en rioleringswerken Ooststraat (verkaveling WVI)	€ 1.900,00	€ 2.000,00	95,00%
Dringende werken aan fietspaden/betonplaten	€ 747,18	€ 5.000,00	14,94%
Weg- en rioleringswerken Magerheidstraat en Ter Hand	€ 252,55	€ 58.500,00	0,43%
Heraanleg fietspaden en fietsvoorzieningen	€ 0,00	€ 2.250,00	0,00%
Weg- en rioleringswerken omgeving Sint-Medarduskerk	€ 0,00	€ 8.000,00	0,00%
Weg- en rioleringswerken Koer Verack	€ 0,00	€ 31.500,00	0,00%
<b>Totaal</b>	<b>€ 1.775.226,97</b>	<b>€ 2.765.250,00</b>	<b>64,20%</b>

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.

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad
<b>Grondwerken</b>	<b>€ 1.721.334,89</b>	<b>€ 2.117.465,00</b>	<b>81,29%</b>
Heraanleg Steenakker	€ 721.492,88	€ 862.000,00	83,70%
Aanleg groene parking op de voormalige gassite	€ 513.409,71	€ 563.900,00	91,05%
Omgevingswerken GC Geluwe	€ 259.371,25	€ 400.000,00	64,84%
Aanleg speelplein Berkenhof	€ 84.936,44	€ 85.000,00	99,93%
Heraanleg buitenterras De Moriaen	€ 67.192,22	€ 68.000,00	98,81%
Aanleg openbare ruimte Boucherie - stadstuin	€ 43.586,45	€ 60.000,00	72,64%
Ontruiming begraafplaatsen	€ 19.299,50	€ 21.000,00	91,90%
Omgevingswerken De Knippelaar	€ 12.046,44	€ 20.000,00	60,23%
Aanleg multifunctioneel sportplein Kruiseke	€ 0,00	€ 12.565,00	0,00%
Onthardingsproject Westmolenstraat	€ 0,00	€ 20.000,00	0,00%
Sanering gassite in de Gasstraat	€ 0,00	€ 5.000,00	0,00%
<b>Totaal</b>	<b>€ 1.721.334,89</b>	<b>€ 2.117.465,00</b>	<b>81,29%</b>

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad
<b>Uitbatingsmateriaal en meubilair</b>	<b>€ 989.985,45</b>	<b>€ 1.218.900,00</b>	<b>81,22%</b>
Stookplaatsrenovaties	€ 461.485,04	€ 470.000,00	98,19%
Veiligheidscamera's	€ 102.416,47	€ 150.000,00	68,28%
Feestelijkheden - uitbatingsmateriaal	€ 71.051,82	€ 80.000,00	88,81%
Machines en uitrusting - uitvoeringsdiensten	€ 62.283,24	€ 65.000,00	95,82%
Jeugd - speeltoestellen	€ 44.195,76	€ 77.500,00	57,03%
Sloeber - uitbatingsmateriaal	€ 41.926,53	€ 52.000,00	80,63%
Toerisme - betaalautomaten kampeerautoterrein	€ 36.179,00	€ 40.000,00	90,45%
GC Geluwe - uitbatingsmateriaal	€ 23.775,50	€ 25.000,00	95,10%
Sport - basketbalinstallaties - voetbalterreinen	€ 23.075,47	€ 49.000,00	47,09%
Sokkels voor columbaria	€ 22.460,46	€ 25.000,00	89,84%
Uitrol nieuw circulatieplan	€ 21.633,11	€ 22.000,00	98,33%
Toegangscontrole stadsgebouwen	€ 13.319,90	€ 45.750,00	29,11%
Relighting-projecten in stadsgebouwen	€ 13.067,83	€ 13.500,00	96,80%
Zomerplein Oosthove - tenten	€ 11.132,00	€ 11.150,00	99,84%
Meubilair stadhuis	€ 9.710,47	€ 15.750,00	61,65%
Inrichting woningen voor Oekraïense gezinnen	€ 9.168,97	€ 15.000,00	61,13%
Meubilair Sloeber	€ 8.026,55	€ 8.000,00	100,33%
Sensoren op parkeerstroken	€ 6.001,64	€ 8.000,00	75,02%
Toeristisch-recreatieve signalisatie	€ 3.598,81	€ 3.750,00	95,97%
Sociale dienst - meubilair	€ 3.213,76	€ 10.000,00	32,14%
Bibliotheek - meubilair	€ 2.263,12	€ 2.500,00	90,52%
Centrale regeling stookinstallaties	€ 0,00	€ 30.000,00	0,00%
<b>Totaal</b>	<b>€ 989.985,45</b>	<b>€ 1.218.900,00</b>	<b>81,22%</b>

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad
<b>Investeringsstoelagen</b>	<b>€ 345.798,39</b>	<b>€ 354.535,00</b>	<b>97,54%</b>

Investeringsstoelage Hulpverleningszone Westhoek	€ 174.425,04	€ 174.426,00	100,00%
Investeringsstoelage kerkbesturen	€ 161.873,35	€ 170.609,00	94,88%
Investeringsstoelage scholengroep Futura - fietsenstalling	€ 9.500,00	€ 9.500,00	100,00%
<b>Totaal</b>	<b>€ 345.798,39</b>	<b>€ 354.535,00</b>	<b>97,54%</b>

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad
<b>Rollend materieel</b>	<b>€ 263.672,73</b>	<b>€ 332.000,00</b>	<b>79,42%</b>
Fietsen tbv personeel betaald via inhouding op eindejaarstoelage	€ 260.773,57	€ 275.000,00	94,83%
Aanhangwagens	€ 2.899,16	€ 57.000,00	
<b>Totaal</b>	<b>€ 263.672,73</b>	<b>€ 332.000,00</b>	<b>79,42%</b>

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad
<b>Studies en plannen</b>	<b>€ 201.015,35</b>	<b>€ 308.900,00</b>	<b>65,07%</b>
Opmaak ruimtelijke plannen/inrichtingsplannen	€ 41.405,92	€ 73.800,00	56,11%
Voortraject ontharding Westmolenstraat	€ 27.444,91	€ 40.000,00	
Oriënterende bodemonderzoeken	€ 24.471,90	€ 30.000,00	
Studies stookplaatsrenovaties	€ 16.471,15	€ 20.000,00	
Evaluatienota fietsinfrastructuur Magerheidstraat - Ter Hand	€ 15.797,76	€ 16.000,00	
Opmaak woonstudie en woonbeleidsplan (Leiedal)	€ 15.293,17	€ 25.000,00	61,17%
Voortraject ontharden van trage wegen	€ 14.157,00	€ 16.000,00	
Mobiliteitsstudie Wervikstraat ter hoogte van GC Gilwe	€ 12.100,00	€ 12.100,00	100,00%
Bomenbeheersplan	€ 10.224,50	€ 10.500,00	
Studie toekomstvisie Sint-Denjsplaats	€ 7.671,84	€ 8.000,00	95,90%
Opmaak en update beeldendatabank openbaar domein	€ 5.730,03	€ 7.500,00	76,40%
Opmaak kerkenbeleidsplan	€ 5.248,21	€ 15.000,00	

Ontwerp nieuw concept Tabaksmuseum	€ 4.998,96	€ 5.000,00	
Weg- en rioleringswerken Ter Hand - afkoppelingsambtenaar	€ 0,00	€ 30.000,00	0,00%
<b>Totaal</b>	<b>€ 201.015,35</b>	<b>€ 308.900,00</b>	<b>65,07%</b>

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad
<b>ICT-materiaal</b>	<b>€ 149.059,60</b>	<b>€ 237.000,00</b>	<b>62,89%</b>
Core-switchen met netwerksegmentatie	€ 59.484,11	€ 60.000,00	
Aankoop (publieke) pc's, laptops, wifi-antennes, fiber e.d.	€ 49.737,69	€ 55.000,00	90,43%
Aankoop plotter	€ 16.797,19	€ 17.000,00	
Glasvezelverbinding tussen stadsgebouwen	€ 10.941,40	€ 35.000,00	
Implementatie Office 365	€ 5.699,10	€ 30.000,00	19,00%
Vervanging en vernieuwing softwarepakketten	€ 3.601,38	€ 27.000,00	13,34%
Extra infoschermen op locaties	€ 2.798,73	€ 3.000,00	93,29%
Update software sociale dienst	€ 0,00	€ 10.000,00	0,00%
<b>Totaal</b>	<b>€ 149.059,60</b>	<b>€ 237.000,00</b>	<b>62,89%</b>

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad
<b>Openbare Verlichting</b>	<b>€ 73.606,94</b>	<b>€ 25.000,00</b>	<b>294,43%</b>
Ver-LED-ding van de Openbare Verlichting (2020-2032)	€ 52.743,24	€ 0,00	999,99%
Omgeving Sint-Medarduskerk	€ 20.863,70	€ 25.000,00	83,45%
<b>Totaal</b>	<b>€ 73.606,94</b>	<b>€ 25.000,00</b>	<b>294,43%</b>

Investeringsprogramma opgesteld na overleg tussen stad en Fluvius.

Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad
-------------------	------------------	-----------------

<b>Kunstvoorwerpen</b>	<b>€ 1.089,00</b>	<b>€ 1.500,00</b>	<b>72,60%</b>
Cortenstaal borden	€ 1.089,00	€ 1.500,00	72,60%
<b>Totaal</b>	<b>€ 1.089,00</b>	<b>€ 1.500,00</b>	<b>72,60%</b>

	<b>Jaarrekening 2022</b>	<b>Eindkrediet 2022</b>	<b>Realisatiegraad</b>
<b>Aandelen en financiële belangen</b>	<b>€ 12,80</b>	<b>€ 13,00</b>	<b>98,46%</b>
Participatie in De Lijn	€ 12,80	€ 13,00	98,46%
<b>Totaal</b>	<b>€ 12,80</b>	<b>€ 13,00</b>	<b>98,46%</b>

	<b>Jaarrekening 2022</b>	<b>Eindkrediet 2022</b>	<b>Realisatiegraad</b>
<b>Aankoop onroerende goederen</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 20.300,00</b>	<b>0,00%</b>
Aankoop grond buffer Maagdenbeek	€ 0,00	€ 20.300,00	0,00%
<b>Totaal</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 20.300,00</b>	<b>0,00%</b>

## Financieringsbudget

### Ontvangsten

Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Jaarrekening 2021	Realisatiegraad	+/-% tov 2021
€ 6.052.743,24	€ 6.000.000,00	€ 55.166,36	100,88%	10871,80%

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Jaarrekening 2021	Realisatiegraad	+/-% tov 2021
Leasing O.V - investeringen 2022	€ 52.743,24	€ 0,00	€ 55.166,36	999,99%	-4,39%
Lening op 20 jaar - opname	€ 6.000.000,00	€ 6.000.000,00	€ 0,00	100,00%	999,99%
<b>Totaal</b>	<b>€ 6.052.743,24</b>	<b>€ 6.000.000,00</b>	<b>€ 55.166,36</b>	<b>999,99%</b>	<b>999,99%</b>

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Realisatiegraad
<b>Leasing- Openbare Verlichting -Investeringen 2022</b>	€ 52.743,24	€ 0,00	<b>999,99%</b>

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 zal dit wel gebeuren.

## Financieringsbudget

### Uitgaven

Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Jaarrekening 2021	Realisatiegraad	+/-% tov 2021
€ 1.071.704,59	€ 1.094.563,00	€ 1.328.988,69	97,91%	-19,36%

	Jaarrekening 2022	Eindkrediet 2022	Jaarrekening 2021	Realisatiegraad	+/-% tov 2021
Aflossing van stadsleningen	€ 711.676,06	€ 711.677,00	€ 967.218,94	100,00%	-26,42%
Aflossing van leasing Virovios-site	€ 194.753,77	€ 194.754,00	€ 190.210,59	100,00%	2,39%
Aflossing van Ocmw-leningen	€ 75.618,19	€ 75.619,00	€ 84.435,73	100,00%	-10,44%
Aflossing van leasing O.V.	€ 89.656,57	€ 112.513,00	€ 85.994,09	79,69%	4,26%
Terugbetaling waarborg Meulenhuis		€ 0,00	€ 929,60	999,99%	999,99%
Terugbetaling waarborg Athleoo		€ 0,00	€ 199,74	999,99%	999,99%
<b>Totaal</b>	<b>€ 1.071.704,59</b>	<b>€ 1.094.563,00</b>	<b>€ 1.328.988,69</b>	<b>97,91%</b>	<b>-19,36%</b>

## Toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar

Het jaar 2022 is onlosmakelijk verbonden met de oorlog in Oekraïne, de ontspoorde energieprijzen en galopperende inflatiecijfers.

In de jaarrekening 2022 van het lokaal bestuur Wervik kunnen we de gevolgen hiervan duidelijk terugvinden

### Electriciteitsverbruik openbare Verlichting

	Jaar	Bedrag	+/- tov 2020	+/- tov 2020 in %
Rekening	2020	€ 278.000,24		
Rekening	2021	€ 396.378,33	€ 118.378,09	42,58%
Rekening	2022	€ 550.620,44	€ 272.620,20	98,06%
Budget	2023	€ 600.000,00	€ 321.999,76	115,83%
Budget	2024	€ 565.000,00	€ 286.999,76	103,24%
Budget	2025	€ 525.000,00	€ 246.999,76	88,85%

De openbare verlichting is in 2 jaar bijna 100% duurder geworden.

De ramingen voor 2023-2025 kunnen waarschijnlijk naar beneden bijgesteld worden.

Er is het effect van de doving van de lichten tussen 23.00 uur en 04.00 uur en de verleding van de openbare verlichting die moet zorgen voor een permanent lager verbruik.

Toch blijft voorzichtigheid geboden gezien de woelige wereld waarin we leven



## Gasverbruik

	Jaar	Bedrag	+/- tov 2020	+/- tov 2020 in %
Rekening	2020	€ 123.505,55		
Rekening	2021	€ 212.563,24	€ 89.057,69	72,11%
Rekening	2022	€ 522.687,65	€ 399.182,10	323,21%
Budget	2023	€ 550.000,00	€ 426.494,45	345,32%
Budget	2024	€ 500.000,00	€ 376.494,45	304,84%
Budget	2025	€ 450.000,00	€ 326.494,45	264,36%

De gasprijzen zijn - gezien de mondiale afhankelijkheid van Rusland in de bevoorrading - nog veel feller gestegen dan de electriciteitsprijzen met meer dan 320% in 2 jaar.

Ook hier moeten we hopen dat de daling van de gasprijzen zich in de volgende maanden bestendigt, zodat de voorziene budgetten kunnen verminderd worden.

De sluiting van het zwembad moet helpen de gebudgetteerde bedragen onder controle te houden.

## Elektriciteitsverbruik

	Jaar	Bedrag	+/- tov 2020	+/- tov 2020 in %
Rekening	2020	€ 212.592,60		
Rekening	2021	€ 264.774,72	€ 52.182,12	24,55%
Rekening	2022	€ 494.150,93	€ 281.558,33	132,44%
Budget	2023	€ 422.500,00	€ 209.907,40	98,74%
Budget	2024	€ 402.500,00	€ 189.907,40	89,33%
Budget	2025	€ 402.500,00	€ 189.907,40	89,33%

Ook hier is het budgettair effect enorm met een stijging van de uitgaven van 132% tov 2020.

### Brandstof wagenpark

	Jaar	Bedrag	+/- tov 2020	+/- tov 2020 in %
Rekening	2020	€ 48.279,02		
Rekening	2021	€ 48.900,16	€ 621,14	1,29%
Rekening	2022	€ 65.993,75	€ 17.714,73	36,69%
Budget	2023	€ 70.000,00	€ 21.720,98	44,99%
Budget	2024	€ 70.000,00	€ 21.720,98	44,99%
Budget	2025	€ 70.000,00	€ 21.720,98	44,99%

### Energieverbruik : samengevat

	Jaar	Bedrag	+/- tov 2020	+/- tov 2020 in %
Rekening	2020	€ 662.377,41		
Rekening	2021	€ 922.616,45	€ 260.239,04	39,29%
Rekening	2022	€ 1.633.452,77	€ 971.075,36	146,60%
Budget	2023	€ 1.642.500,00	€ 980.122,59	147,97%
Budget	2024	€ 1.537.500,00	€ 875.122,59	132,12%
Budget	2025	€ 1.447.500,00	€ 785.122,59	118,53%

De stijging in € uitgedrukt is bijna hallucinant te noemen en weegt zwaar door in het geheel van de exploitatie-uitgaven.

De gezondheid van de gemeentefinanciën is voor een belangrijk deel afhankelijk van de mate waarin de uitgaven voor gas en elektriciteit terug beheersbaar worden.

## Personeelsuitgaven

	Jaar	Bedrag	+/- tov 2020	+/- tov vorig jaar in %
Rekening	2020	€ 10.234.468,55		
Rekening	2021	€ 11.627.563,04	€ 1.393.094,49	13,61%
Rekening	2022	€ 11.754.182,98	€ 1.519.714,43	1,09%
Budget	2023	€ 13.244.388,00	€ 3.009.919,45	12,68%
Budget	2024	€ 13.875.778,00	€ 3.641.309,45	4,77%
Budget	2025	€ 14.277.068,00	€ 4.042.599,45	2,89%

In 2021 was er de overschakeling naar het vakantiestelsel openbare sector voor het contractueel personeel wat een éénmalige uitgave (vakantiegeld uit dienst oud systeem) inhield van € 545.922,76.

Wanneer we deze uitgave uit de vergelijking met 2021 elimineren, bekomen we een stijgingspercentge van 10,47% voor de contractanten, wat ongeveer overeenkomt met de inflatie in 2022.

Voor het jaar 2023 zijn een aantal nieuwe arbeidsplaatsen voorzien waardoor de verwachte stijging van de personeelsuitgaven meer dan 12% bedraagt ondanks de neiging tot tempering van de inflatie.

De personeelsuitgaven maken 48,92% uit van de totale exploitatie-uitgaven en evolueren 100% mee met de stijging van de levensduurte door de rechtstreekse koppeling aan de spilindex

## Eénmalige uitgaven

Belangrijke éénmalige of nieuwe uitgaven kunnen het budgettair resultaat in negatieve zin beïnvloeden

Voor het jaar 2022 kunnen we volgende zaken vermelden

Archeologisch onderzoek op Steenakker	€ 143.516,16
Zomerplein Oosthove	€ 35.318,57
Opvang van Oekraïense gezinnen	€ 16.677,29
	<b>€ 195.512,02</b>

## Individuele hulpverlening via het Ocmw

### Uitgaven

	Jaar	Bedrag	+/- tov 2020	+/- tov vorig jaar in %
Rekening	2020	€ 931.778,88		
Rekening	2021	€ 1.049.212,33	€ 117.433,45	12,60%
Rekening	2022	€ 1.384.184,43	€ 452.405,55	31,93%
Budget	2023	€ 1.380.800,00	€ 449.021,12	-0,24%
Budget	2024	€ 1.391.550,00	€ 459.771,12	0,78%
Budget	2025	€ 1.405.523,00	€ 473.744,12	1,00%

### Ontvangsten

	Jaar	Bedrag	+/- tov 2020	+/- tov vorig jaar in %
Rekening	2020	€ 910.636,36		
Rekening	2021	€ 1.015.811,59	€ 105.175,23	11,55%
Rekening	2022	€ 1.437.554,89	€ 526.918,53	41,52%
Budget	2023	€ 1.418.450,00	€ 507.813,64	-1,33%
Budget	2024	€ 1.418.450,00	€ 507.813,64	0,00%
Budget	2025	€ 1.418.450,00	€ 507.813,64	0,00%

De toekenning van steun aan hulpbehoevenden wordt quasi volledig geneutraliseerd door federale of Vlaamse subsidies die verantwoordelijk zijn voor de onderliggende regelgeving.

Toch kunnen we niet om de vaststelling heen dat de nood aan te lenigen hulp de voorbije jaren sterk is gestegen, mede door de uit de pan swingende energieprijzen.

### Saldo exploitatierekening (ontvangsten min uitgaven)

	Jaar	Bedrag	Leningslast	Autofinancieringsmarge
Rekening	2020	€ 4.285.046	€ 1.486.966	€ 2.798.080
Rekening	2021	€ 3.044.636	€ 1.327.859	€ 1.716.777
Rekening	2022	€ 2.701.458	€ 1.071.705	€ 1.629.753
Budget	2023	€ 2.544.244	€ 1.210.117	€ 1.334.127
Budget	2024	€ 1.716.234	€ 1.299.202	€ 417.032
Budget	2025	€ 2.059.320	€ 1.473.134	€ 586.186

We stellen al een aantal jaren vast dat de ontvangsten trager stijgen dan de uitgaven in de gewone werking. Dit houdt in dat de capaciteit om uiststaande schulden (leningen) af te betalen jaarlijks daalt.

In 2022 werd een lening van € 6.000.000 opgenomen, zodat de uitstaande schuld ferm stijgt terwijl de capaciteit om leningen af te lossen is gedaald.

Dit wordt geïllustreerd door de dalende autofinancieringsmarge.

### Investeringsuitgaven

De bouw van GC Gilwe is met een uiteindelijke kostprijs van € 9.000.000 het grootste investeringsproject sinds jaren. De fel gestegen bouwprizen maakten het project wel 30% duurder dan intieel ingeschat. Ook bij weg- en rioleringswerken is het effect van de inflatie en gestegen bouwprizen een pijnlijke tegenvaller.

Leningen die noodzakelijk zijn om de investeringsuitgaven te financieren zijn trouwens ook gevoelig duurder geworden. De intrestvoeten zijn gestegen met +/- 1,0% wat een lening van 1 miljoen op jaarbasis ongeveer 10.000 € duurder maakt.

Het jaar 2022 was een jaarin waar een einde kwam aan de jarenlange milde inflatie (<2%), goedkope energie en historisch lage langetermijnrentes.

Het cumulatieve effect van deze trends is een wake up call voor de lokale besturen.

De besparingsrondes bij de Federale en regionale overheden maken het de lokale besturen niet gemakkelijk om het hoofd boven water te houden.

Traditiegetrouw waren de cijfers van de jaarrekening een moment waarop de gemeentelijke financiën terug wat zuurstof en ademruimte kregen toegediend om toekomstige uitdagingen aan te gaan.

Dit is in 2022 nog amper het geval, omdat de uitgavebudgetten voor 2023 en volgende moeten opgetrokken worden wegens de gestegen levensduurte. De ontvangsten kunnen dit stijgingsritme echter niet volgen.

## Over te dragen investeringskredieten ontvangsten van 2022 naar 2023

Stad Wervik

Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Omschrijving	Budget 2023	Overdracht uit 2022	Nieuw Budget 2023
ACT-219	0310-10	15000000	Investeringssubsidie riolering Vredestraat	€ 0,00	€ 400.000,00	€ 400.000,00
ACT-219	0200-01	15000000	Investeringssubsidies weg en -rioleringswerken Witte Poorte	€ 0,00	€ 150.000,00	€ 150.000,00
ACT-157	0790-00	15000000	Subsidie toren Sint-Medarduskerk (Horizon 2025) - toegankelijk maken toren	€ 98.000,00	€ 62.500,00	€ 160.500,00
ACT-058	0340-00	15000000	Subsidie aankoop grond voor bos Voorhoek-Maagdenbeek	€ 0,00	€ 17.130,00	€ 17.130,00
ACT-061	0520-00	15000000	Toelage Leaderproject "Westhoek wandelproof" en "Gemeente van de toekomst"	€ 0,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
ACT-176	0600-00	15000000	Investeringssubsidie voortraject bedrijventerrein Hoogweg	€ 0,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
ACT-213	0200-00	15000000	Tussenkomst in heraanleg voetpaden Ten Brielensesteenweg	0	€ 11.000,00	€ 11.000,00
ACT-006	0050-00	22102000	Verkoop gronden site jongensschool Geluwe	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
ACT-009	0742-00	15000000	Investeringssubsidie renovatie en uitbreiding sporthal Ter Linde	€ 250.000,00	€ 0,00	€ 250.000,00
ACT-076	0670-00	28100000	Waardervermindering aandelen Openbare Verlichting	€ 62.825,00	€ 0,00	€ 62.825,00
ACT-157	0700-00	15000000	Investeringssubsidie toeristisch onthaal Tabaksmuseum	€ 31.218,00	€ 0,00	€ 31.218,00
ACT-158	0751-00	15000000	Investeringssubsidie Vonderpad, weide en picknickplek De Riemeers	€ 25.000,00	€ 0,00	€ 25.000,00
ACT-214	0200-00	15000000	Investeringssubsidie Reutelbekpad (fase 2)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
ACT-217	0310-00	15000000	Saldo subsidies weg- en rioleringswerken vorige legislatuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
ACT-223	0050-00	22000000	Verkoop restgronden Bloemenwijk	€ 45.000,00	€ 0,00	€ 45.000,00
ACT-223	0600-00	22000000	Residuele waarde grondenverkaveling Ooststraat	€ 200.000,00	€ 0,00	€ 200.000,00
<b>Totalen</b>				<b>€ 712.043,00</b>	<b>€ 670.630,00</b>	<b>€ 1.382.673,00</b>

## Over te dragen investeringskredieten ontvangsten van 2022 naar 2023

## Stad Wervik

Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Omschrijving	Budget 2023	Overdracht uit 2022	Nieuw Budget 2023
ACT-219	0200-10	22400007	Weg- en rioleringswerken Vredestraat	€ 250.000,00	€ 297.750,00	€ 547.750,00
ACT-219	0310-10	22700007	Weg- en rioleringswerken Vredestraat - riolering	€ 245.000,00	€ 206.500,00	€ 451.500,00
ACT-217	0310-00	22700007	Optimalisatie rioolinfrastructuur - revisie pompstations	€ 115.000,00	€ 123.500,00	€ 238.500,00
ACT-008	0705-00	22000007	Omgevingswerken gemeenschapscentrum Geluwe	€ 340.000,00	€ 108.500,00	€ 448.500,00
ACT-009	0742-00	22103007	Sporthol Ter Linde - renovatie en uitbreiding	€ 1.900.000,00	€ 104.500,00	€ 2.004.500,00
ACT-212	0310-00	22700007	Onderhoud stedelijk wegennet - deel riolering	€ 245.000,00	€ 72.250,00	€ 317.250,00
ACT-003	0310-00	22000007	Heraanleg Steenakker (rioleringswerken)	€ 150.000,00	€ 70.500,00	€ 220.500,00
ACT-003	0220-00	22000007	Heraanleg Steenakker	€ 1.300.000,00	€ 69.500,00	€ 1.369.500,00
ACT-212	0200-00	22400007	Onderhoud stedelijk wegennet	€ 430.000,00	€ 66.500,00	€ 496.500,00
ACT-224	0290-00	24300000	Rollend materieel - wagenpark	€ 158.000,00	€ 54.000,00	€ 212.000,00
ACT-026	0490-00	23000000	Veiligheidscamera's op openbaar domein	€ 38.000,00	€ 47.500,00	€ 85.500,00
ACT-199	0190-01	22100007	Gebouwen - werken ingevolge keuringsverslagen	€ 50.000,00	€ 42.500,00	€ 92.500,00
ACT-219	0310-04	22700007	Weg- en rioleringswerken Molenstraat, Rekestraat, Bakkerstraat - riolering	€ 0,00	€ 36.750,00	€ 36.750,00
ACT-219	0310-07	22700007	Weg- en rioleringswerken Magerheidstraat en Ter Hand - riolering	€ 0,00	€ 33.500,00	€ 33.500,00
ACT-158	0752-00	23000000	Jeugd - speeltoestellen sktateramp e.d.	€ 185.000,00	€ 33.000,00	€ 218.000,00
ACT-176	0600-00	21000007	Opmaak ruimtelijke plannen/inrichtingsplannen	€ 0,00	€ 32.000,00	€ 32.000,00
ACT-008	0310-00	22000007	Bouw GC Geluwe - wegenis en omgevingsaanleg - aandeel riolering	€ 0,00	€ 31.500,00	€ 31.500,00
ACT-190	0190-01	23000000	Toegangscontrole stadsgebouwen	€ 40.000,00	€ 30.000,00	€ 70.000,00
ACT-219	0200-04	22400007	Weg- en rioleringswerken Molenstraat, Rekestraat, Bakkerstraat	€ 0,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
ACT-219	0310-07	21000007	Weg- en rioleringswerken Magerheidstraat en Ter Hand - afkoppelingsambtenaar	€ 0,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
ACT-219	0310-00	22700007	Riolering - dringende herstelwerken op openbaar domein	€ 50.000,00	€ 29.000,00	€ 79.000,00
ACT-153	0709-00	22103007	Vrije Tijd - samenbrengen in één locatie (Vredegerecht)	€ 0,00	€ 27.000,00	€ 27.000,00
ACT-002	0310-00	22000007	Aanleg riolering groene parking op de voormalige gassite	€ 0,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
ACT-158	0742-00	23000000	Sport - installaties, machines en uitrusting	€ 55.000,00	€ 25.000,00	€ 80.000,00
ACT-002	0220-00	22000007	Aanleg groene parking op de voormalige gassite	€ 0,00	€ 24.500,00	€ 24.500,00
ACT-118	0119-00	24100000	Implementatie Office 365	€ 0,00	€ 24.000,00	€ 24.000,00
ACT-126	0119-00	24100000	Glasvezelverbinding tussen stadsgebouwen	€ 0,00	€ 24.000,00	€ 24.000,00
ACT-114	0119-00	24100000	Vervanging en vernieuwing softwarepakketten	€ 68.000,00	€ 23.000,00	€ 91.000,00
ACT-219	0200-07	22400007	Weg- en rioleringswerken Magerheidstraat en Ter Hand	€ 0,00	€ 22.500,00	€ 22.500,00
ACT-223	0310-00	22000000	Aankoop grond buffer Maagdenbeek	€ 0,00	€ 20.300,00	€ 20.300,00
ACT-060	0680-00	22000007	Onthardingsproject Westmolenstraat en volgende	€ 75.000,00	€ 20.000,00	€ 95.000,00
ACT-157	0790-00	22103007	Toren Sint-Medarduskerk (Horizon 2025) - toegankelijk maken toren	€ 100.000,00	€ 20.000,00	€ 120.000,00
ACT-206	0752-00	22103007	d'Arke - buitengewone onderhoudswerken	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 40.000,00
ACT-219	0310-09	22700007	Weg- en rioleringswerken Koer Verack - riolering	€ 0,00	€ 16.000,00	€ 16.000,00
ACT-220	0050-00	22000007	Aanleg openbare ruimte Boucherie	€ 0,00	€ 16.000,00	€ 16.000,00
ACT-219	0200-09	22400007	Weg- en rioleringswerken Koer Verack	€ 0,00	€ 15.500,00	€ 15.500,00
ACT-224	0112-00	24300000	Aankoop fietsen tbv van personeel	€ 50.000,00	€ 14.000,00	€ 64.000,00
ACT-008	0705-00	22103007	Bouw gemeenschapscentrum Geluwe	€ 800.000,00	€ 12.750,00	€ 812.750,00



Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Omschrijving	Oud Budget 2023	Vershil raming	Nieuw Budget 2023
ACT-060	0200-00	21000007	Voortraject ontharding Westmolenstraat en volgende	€ 0,00	€ 12.500,00	€ 12.500,00
ACT-157	0742-00	22000007	Aanleg multifunctionele sportpleintjes	€ 90.000,00	€ 12.500,00	€ 102.500,00
ACT-061	0200-00	22400007	Ontharden van trage wegen en wandelverbindingen	€ 20.000,00	€ 10.000,00	€ 30.000,00
ACT-158	0945-01	23000000	Uitbatingsmateruaal Sloeber	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 20.000,00
GBB	0790-00	21000007	Kerkenbeleidsplan	€ 10.000,00	€ 9.750,00	€ 19.750,00
ACT-175	0600-00	21000007	Uitwerking van een beleidsplan "Ruimte"	€ 0,00	€ 9.500,00	€ 9.500,00
ACT-200	0190-01	22100007	Gebouwen - basisonderhoudswerken van enige omvang	€ 100.000,00	€ 9.500,00	€ 109.500,00
GBB	0790-00	66400000	Toegestane investeringssubsidies kerkbesturen	€ 15.000,00	€ 8.700,00	€ 23.700,00
ACT-078	0190-01	23000000	Stookplaatsrenovaties	€ 100.000,00	€ 8.500,00	€ 108.500,00
ACT-158	0710-00	23000000	Feestelijkheden - uitbatingsmateriaal	€ 0,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00
ACT-206	0742-00	22103007	De Pionier - ontubbeling en aanpak akoestiek in zaal D	€ 0,00	€ 7.500,00	€ 7.500,00
ACT-220	0705-00	22000007	Omgevingswerken De Knippelaar	€ 25.000,00	€ 7.500,00	€ 32.500,00
ACT-200	0190-01	24000000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	€ 0,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
ACT-186	0320-00	21000007	Oriënterende bodemonderzoeken risicogronden	€ 20.000,00	€ 5.500,00	€ 25.500,00
ACT-001	0320-00	22000007	Sanering gassite in de Gasstraat	€ 0,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
ACT-121	0119-00	24100000	Aankoop (publieke) pc's, laptops, wifi-antennes, fiber e.d.	€ 35.000,00	€ 5.000,00	€ 40.000,00
ACT-170	0200-00	22500000	Straatmeubilair/uitvoering beeldkwaliteitsplan	€ 260.000,00	€ 5.000,00	€ 265.000,00
ACT-219	0200-02	22400007	Weg- en rioleringswerken omgeving Sint-Medarduskerk	€ 0,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
ACT-206	0720-00	22103007	Kruiseke- en Briekenmolen - buitengewoon onderhoud	€ 100.000,00	€ 4.000,00	€ 104.000,00
ACT-215	0200-00	22400007	Dringende werken aan fietspaden/betonplaten	€ 20.000,00	€ 4.000,00	€ 24.000,00
ACT-074	0190-01	21000007	Studie technische aanpassingen stadsgebouwen - stookplaatsrenovaties	€ 20.000,00	€ 3.500,00	€ 23.500,00
ACT-158	0522-00	23000000	Toerisme - betaalautomaten kampeerautoterrein	€ 0,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00
ACT-214	0200-00	22400007	Fiets- en wandelverbinding langs de Reutelbeek (fase 2)	€ 0,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00
ACT-219	0310-02	22700007	Weg- en rioleringswerken omgeving Sint-Medarduskerk - riolering	€ 0,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
ACT-221	0990-00	23000000	Sokkels voor de columbaria	€ 25.000,00	€ 2.500,00	€ 27.500,00
ACT-224	0200-00	23000000	Uitbatingsmateriaal uitvoeringsdiensten	€ 25.000,00	€ 2.000,00	€ 27.000,00
ACT-061	0200-00	21000007	Voortraject in samenwerking met Tragen Wegen vzw	€ 15.000,00	€ 1.750,00	€ 16.750,00
ACT-208	0200-00	21000007	Opmaak en update beeldendatabank openbaar domein	€ 10.000,00	€ 1.750,00	€ 11.750,00
ACT-222	0990-00	22000007	Ontruiming begraafplaatsen	€ 20.000,00	€ 1.500,00	€ 21.500,00
ACT-008	0705-00	23000000	Uitbatingsmateriaal GC Geluwe	€ 0,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00
ACT-019	0290-00	23000000	Uitrol nieuw circulatieplan	€ 30.000,00		€ 30.000,00
ACT-077	0190-01	23000000	Relighting-projecten op stadseigendommen	€ 25.000,00		€ 25.000,00
ACT-122	0119-00	24100000	Aankoop plotter	€ 3.000,00		€ 3.000,00
ACT-157	0700-00	21000007	Ontwerp nieuw concept Tabaksmuseum	€ 5.000,00		€ 5.000,00
ACT-158	0200-00	23000000	Toeristisch recreatieve signalisatie	€ 10.000,00		€ 10.000,00
ACT-158	0700-00	22103007	Tabaksmuseum - herinrichting toeristisch onthaal	€ 100.000,00		€ 100.000,00
ACT-158	0709-00	27510000	Kunstvoorwerpen	€ 5.000,00		€ 5.000,00
ACT-158	0945-01	24000000	Sloeber - meubilair	€ 8.000,00		€ 8.000,00
GBB	0210-00	28410000	De Lijn - annuïteit	€ 14,00		€ 14,00
GBB	0410-00	66400000	Investeringsloelage HVZ Westhoek	€ 176.223,00		€ 176.223,00

Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Omschrijving	Oud Budget 2023	Vershil raming	Nieuw Budget 2023
ACT-007	0742-00	22000007	Afbraak zwembad	€ 650.000,00		€ 650.000,00
ACT-009	0742-00	66400000	Investeringsstoelage turntoestellen Ter Linde aan We Gym Togerher vzw	€ 185.000,00		€ 185.000,00
ACT-080	0190-01	23000000	Plaatsen van zonnepanelen	€ 20.000,00		€ 20.000,00
ACT-081	0190-01	23000000	Dakwerken aan diverse stadsgebouwen	€ 315.000,00		€ 315.000,00
ACT-111	0119-00	24100000	Nieuw serverpark stad-ocmw	€ 21.500,00		€ 21.500,00
ACT-123	0119-00	24100000	Upgrade Cevi-servers	€ 7.500,00		€ 7.500,00
ACT-158	0700-00	24100000	Tabaksmuseum - nieuwe website	€ 5.000,00		€ 5.000,00
ACT-158	0705-00	22103007	CC Forum - aanpassingswerken	€ 70.000,00		€ 70.000,00
ACT-158	0709-00	23000000	Vrije Tijd - tentoonstellingspanelen	€ 45.000,00		€ 45.000,00
ACT-158	0729-00	23000000	Erfgoedcentrum - inrichting quarantaineruimte	€ 8.000,00		€ 8.000,00
ACT-205	0700-00	22103007	Tabaksmuseum - energiebesparende maatregelen	€ 20.000,00		€ 20.000,00
ACT-206	0705-00	22103007	CC Forum - aanpassingswerken	€ 110.000,00		€ 110.000,00
ACT-219	0200-00	22000000	Ter Hand-Magerheidstraat - grondafstanden	€ 20.000,00		€ 20.000,00
ACT-219	0310-00	66400000	Investeringsstoelagen voor afkoppeling op privaat domein	€ 8.000,00		€ 8.000,00
ACT-220	0410-00	22000007	Brandweer Wervik - heraanleg koer	€ 50.000,00		€ 50.000,00
ACT-220	0680-00	22000007	Heraanleg groenzones	€ 72.000,00		€ 72.000,00
ACT-220	0990-00	22000007	Onderhoud parkbegraafplaast Hansbekerstraat	€ 15.000,00		€ 15.000,00
GBB	0300-00	28110000	Belangen in Mirom	€ 3.500,00		€ 3.500,00
GBB	0400-00	66400000	Investeringsstoelage Arro Ieper	€ 116.847,00		€ 116.847,00
<b>Totalen</b>				<b>€ 9.688.584,00</b>	<b>€ 2.076.450,00</b>	<b>€ 11.765.034,00</b>

## Over te dragen investeringskredieten ontvangsten van 2022 naar 2023

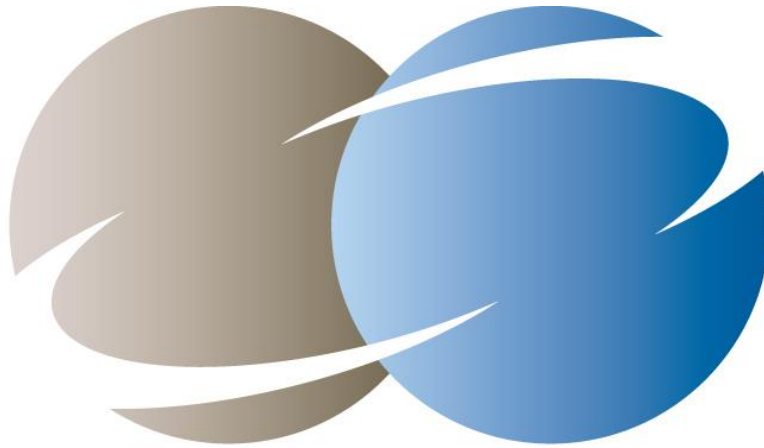
Ocmw Wervik

Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Omschrijving	Budget 2023	Overdracht uit 2022	Nieuw Budget 2023
ACT-223	0050-02	26000000	Verkoop landbouwgronden - Demarez + Wolvenstraat + Waterstraat...	€ 500.000,00	€ 0,00	€ 500.000,00
<b>Totalen</b>				<b>€ 500.000,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 500.000,00</b>

## Over te dragen investeringskredieten uitgaven van 2022 naar 2023

Ocmw Wervik

Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Omschrijving	Budget 2023	Overdracht uit 2022	Nieuw Budget 2023
ACT-078	0190-01	23000000	Stookplaatsrenovaties	€ 0,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
ACT-114	0900-01	24100000	Update Sierra/Winsoc - Neptunus	€ 20.000,00	€ 10.000,00	€ 30.000,00
ACT-206	0900-01	23000000	Sociale dienst - meubilair	€ 0,00	€ 6.750,00	€ 6.750,00
GBB	0909-03	23000000	Inrichting woningen voor Oekraïense vluchtelingen	€ 0,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
ACT-206	0903-00	22101007	Onderhoudswerken aan doorgangswoningen en LOI-woningen	€ 35.000,00	€ 0,00	€ 35.000,00
ACT-223	0953-00	66400000	Investeringsstoelage aan WZB wervik - verkoop landbouwgronden (50%)	€ 200.000,00	€ 0,00	€ 200.000,00
<b>Totalen</b>				<b>€ 255.000,00</b>	<b>€ 51.750,00</b>	<b>€ 306.750,00</b>



stad  
**WERVIK**  
GRENZELOOS VERRASSEND

# Documentatie bij de jaarrekening 2022

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