



stad

WERVIK

GRENZELOOS VERRASSEND

Jaarrekening 2016

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

Jaarrekening 2016 stad Wervik

A. De jaarrekening

1.	<u>Beleidsnota</u>	
a.	Doelstellingenrealisatienota prioritair beleid	
i.	Patrimonium en openbaar domein	p. 1
ii.	Wonen en werk	p. 9
iii.	Dienstverlening	p. 15
b.	Doelstellingenrekening (schema J1)	p. 21
c.	Financiële toestand	p. 23
2.	<u>Financiële nota</u>	
a.	De exploitatierekening (schema J2)	p. 25
b.	De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar (schema J3)	p. 26
c.	De rekening van de afgesloten investeringsenveloppen (schema J4)	p. 27
d.	De liquiditeitenrekening (schema J5)	p. 29
3.	<u>Samenvatting van de algemene rekeningen</u>	
a.	De balans (schema J6)	p. 30
b.	De staat van opbrengsten en kosten (schema J7)	p. 32

B. Toelichting bij de jaarrekening

1.	<u>Toelichting bij de financiële nota</u>	
a.	Financiële toestand jaarrekening	p. 33
b.	Resultaat op kasbasis	p. 35
c.	Autofinancieringsmarge	p. 39
d.	Toelichting bij de exploitatie	p. 41
i.	De exploitatierekening per beleidsdomein (schema TJ1)	p. 75
ii.	Evolutie van de exploitatierekening (schema TJ2)	p. 76
e.	Toelichting bij de investeringen	p. 77
i.	De investeringsrekening per beleidsdomein (schema TJ3)	p. 111
ii.	Evolutie van de investeringsverrichtingen (schema TJ4)	p. 113
iii.	Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen (schema TJ5)	p. 115
f.	Toelichting bij de liquiditeiten	p. 117
i.	Evolutie van de liquiditeitenrekening (schema TJ6)	p. 121
g.	Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies per beleidsveld	p. 123
2.	<u>Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen</u>	
a.	De toelichting bij de balans (schema TJ7)	p. 125
b.	Waarderingsregels	p. 129
c.	Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	p. 137
d.	Stand van de financiële rekeningen	p. 138
e.	Deelnemingen in portefeuille	p. 139



stad

WERVIK

GRENZELOOS VERRASSEND

De jaarrekening

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

Doelstellingenrealisatienota

De doelstellingenrealisatienota evalueert het beleid dat het bestuur gedurende het financiële boekjaar heeft gevoerd. De evaluatie gebeurt aan de hand van enkele kernvragen die een weerspiegeling zijn van de beleidsdoelstellingen in het meerjarenplan en het budget:

1. Wat hebben we bereikt? In welke mate werd per beleidsdoelstelling het beoogde resultaat of eventueel het beoogde effect gerealiseerd?
2. Wat hebben we hiervoor gedaan? In welke mate werden de actieplannen en de acties die op het financiële boekjaar betrekking hebben gerealiseerd?
3. Wat zijn de ontvangsten en uitgaven van het betrokken actieplan gedurende het financiële boekjaar? Met welke middelen hebben we dit gerealiseerd? Net zoals in de planningsfase gebeurt de financiële vertaling van de actieplannen in de evaluatiefase op kasbasis.

De BBC-regelgeving legt geen verplicht model op voor de doelstellingenrealisatienota. Belangrijk is dat er een duidelijk verband gelegd wordt tussen de financiële en niet financiële gegevens. Het is de bedoeling om in de doelstellingenrealisatienota een objectieve weergave te geven van de mate van realisatie van de beleidsdoelstellingen en de eraan gekoppelde actieplannen en acties. Ook voor de ontvangsten en uitgaven, moet er een objectieve vergelijking gemaakt worden tussen de gerealiseerde en gebudgetteerde kasstromen per actieplan.

In dit document is de planning (rechttop staande tekst) uit de laatste versie van het meerjarig beleidsplan geplaatst tegenover de stand van zaken eind 2016 (cursieve tekst) en dit per actie(plan) van de prioritaire doelstellingen uit het meerjarig beleidsplan. De acties en actieplannen die eerder reeds afgewerkt waren, werden niet meer opgenomen.

Prioritaire beleidsdoelstelling - 001.005 - Wervik optimaliseert het bestaand stads- en vrije tijdspatrimonium en investeert waar nodig in nieuwbouw of duurzame onderhoudswerken

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Totaal	899.630	401.199	-498.431	1.591.379	443.949	-1.147.430

Actieplan - 001.005.001 - Wervik screent het stadspatrimonium naar functionaliteit en vetustiteit (ouderdomsleet)

Het stadsbestuur van Wervik beschikt over heel wat patrimonium. Een deel van dit patrimonium is verouderd en een deel is niet meer dienstig voor de activiteiten die men vandaag ontplooit. Daarom opteert het stadsbestuur om alle stadspatrimonium te screenen naar functionaliteit en vetustiteit.

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Totaal	269.452	361.267	91.815	471.527	331.344	-140.183

Actie - 001.005.001.002 - Wervik vervreemdt een aantal gebouwen en gronden

Het stadsbestuur wenst het oude Vredegerecht in de Magdalenastraat, het resterende appartement en de kantoorgebouwen op de site Sint-Pol, de oude pastorie in de Kruikekestraat en de grond van het niet gerealiseerd geboortebos in Kruikeke in 2016 en/of 2017 van de hand te doen.

Budget 2016 € 331.344,00 - ontvangsten (investeringen)
 Rekening 2016 € -5,63 - uitgaven (exploitatie)
 Rekening 2016 € 325.950,00 - ontvangsten

Medio 2015 werd FED-net vzw aangesteld om stad Wervik te begeleiden in de verkoop van enkele onroerende goederen (twee kantoorruimten en één appartement van residentie Sint-Pol, het voormalig vredegerrecht in de Magdalenastraat en het overblijvende perceel bouwgrond in de Hellestraat). Nadat het contract met FED-net afliep, werd in 2016 een negatieve afrekening ontvangen voor de gepresteerde diensten.

Ontvangsten

Het oude Vredegerrecht in de Magdalenastraat (€ 205.000), het tweede appartement van de site Sint-Pol (€ 114.950) en de grond van nog een appartement op Sint-Pol (€ 6.000) zijn inmiddels verkocht. Er is tot hertoe geen interesse voor de kantoorruimtes van de site Sint-Pol. Met de kerkfabriek Sint-Jozef werd een regeling getroffen zodat de oude pastorie in de Kruisekestraat in 2016 vrijgekomen is voor verkoop.

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Exploitatie	-6	0	6	0	0	0
Investeringen	0	325.950	325.950	0	331.344	331.344
Totaal	-6	325.950	325.956	0	331.344	331.344

Actie - 001.005.001.003 - Wervik heroriënteert een aantal stedelijke eigendommen

Een deel van het vroegere 'Arvic'-gebouw werd in 2014 herbestemd als lokaal voor de harmonie Onder Ons. Binnen dit gebouw zou ook ruimte voorzien worden voor 5 boxen voor verhuur aan verenigingen. Hiervoor worden de nodige transactiekredieten uitgetrokken in 2016 en 2017.

Budget 2016 € 10.000,00 lokaal harmonie Onder Ons
 Rekening 2016 € 8.232,37

De nieuwe ruimte voor de harmonie Onder Ons in de voormalige tabaksfabriek is afgewerkt in 2016.

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Investeringen	8.232	0	-8.232	10.000	0	-10.000
Totaal	8.232	0	-8.232	10.000	0	-10.000

Actie - 001.005.001.004 - Wervik maakt een investeringsprogramma op voor een aantal gebouwen

D'Arke wordt verder ontwikkeld als de thuishaven voor jeugdinitiatieven. De voorbije jaren werden reeds heel wat investeringen uitgevoerd aan d'Arke. De volgende stap is het restaureren van de beschermde zijgebouwen (lazaretten) om zo moderne, veilige en aangepaste lokalen voor de jeugd- en andere verenigingen te kunnen aanbieden. Voor de betaling van de studieopdracht en de eigenlijke werken wordt budget ingeschreven in de periode 2016 t/m 2018.

Budget 2016 € 35.000,00
 Rekening 2016 € 2.420,00

Het Parochiaal Centrum Sint-Medardus Wervik vzw wil ingaan op de vraag van het stadsbestuur om de eigendom van de zijgebouwen van d' Arke aan de stad over te dragen. Deze overdracht is nodig om via Onroerend Erfgoed een subsidie van 80% (in plaats van 40 %) te krijgen voor dit restauratiedossier.

Omwille van volgende redenen is er nood aan een uitbreiding van het stadhuis: de wenselijkheid van een nieuw centraal onthaal, extra vergaderruimte, burelen voor mandatarissen, een sociale ruimte voor het personeel, de huidige onwenselijke maar noodgedwongen splitsing van personeelsleden van dezelfde diensten over diverse burelen en gebrek aan afsluitbare burelen voor sommige diensthoofden. Daarom zal Home Gryson geïntegreerd worden in de site van het stadhuis en een

bestemming krijgen als uitbreiding van het stadhuis teneinde de dienstverlening te centraliseren en te optimaliseren. De nodige aanpassingswerken zullen worden uitgevoerd in de jaren 2015 t/m 2017.

Budget 2016 € 63.655,00
Rekening 2016 € 38.865,34

In 2016 is geïnvesteerd in dakwerken home Gryson, ereloon herinrichting Home Gryson en toegangscontrole Home Gryson en stadhuis Wervik. Home Gryson is momenteel gestript en klaar om opgeknapt en heringericht te worden. De ingang verhuist naar de achterzijde en het gebouw wordt toegankelijk voor personen met een beperking. Om kwaliteit te garanderen is begin 2016 een opdracht uitgeschreven en op 13 juni 2016 toegewezen aan een extern ontwerp bureau.

Om de burger zo goed als mogelijk te helpen zit de dienst Leefomgeving (Stedenbouw, Ruimtelijke Ordening, Huisvesting en Milieu) ondertussen in een nieuw kleedje. Vooraan vind je nu twee loketten en de ondersteunende medewerkers werken nu backoffice. De factuur hiervan volgt in 2017.

In het verlengde hiervan worden een aantal kantoorruimtes in het stadhuis opgefrist.

Budget 2016 € 6.300,00
Rekening 2016 € 1.100,10

Door een interne herschikking van taken en medewerkers (informatieveiligheid) is aangepast meubilair gekocht voor het secretariaat.

Het stadsbestuur wil het huidig zwemaanbod in zwembad Ter Leie zeker bestendigen tot 2021, het moment waarop de milieuvergunning vervalt. Men wil dit onder meer doen via het uitvoeren van verdere onderhoudswerken aan het zwembad.

Budget 2016 € 15.000,00 instandhoudingswerken
Budget 2016 € 25.000,00 haalbaarheidstudie – marktonderzoek
Rekening 2016 € 13.739,55 instandhoudingswerken
Rekening 2016 € 2.745,78 haalbaarheidstudie

In 2016 zijn de overloopgoten in zwembad Ter Leie waterdicht gemaakt en is gestart met de haalbaarheidstudie van een nieuw zwembad.

Het stadsbestuur wenst het voormalig schooltje Ter Hand te verfraaien door er een nieuwe polyvalente zaal te voorzien.

Budget 2016 € 40.000,00 erelonen
Rekening 2016 € 16.278,76

In 2016 is de architect aangesteld voor de sloop en nieuwbouw, inclusief de omgevingswerken, van een polyvalente zaal op wijk Ter Hand.

Het erfgoed-archief dient zijn plaats te krijgen in de stedelijke werking en hiervoor wordt gepleit voor een centralisatie van het huidige versnipperde lokale erfgoed. Het stadsbestuur kocht in 2015 de voormalige gebouwen van het tabakssyndicaat, gelegen in de Koestraat aansluitend aan het Nationaal tabaksmuseum, om deze in te richten als erfgoed- en archiefruimte.

Budget 2016 € 146.572,00 isolatie, inrichting, bekabeling
Budget 2016 € 50.000,00 bewaarmaterialen collectie, rekken en tentoonstellingskasten
Rekening 2016 € 111.817,15

In 2016 is het nieuwe Erfgoedcentrum heringericht en feestelijk geopend. De investeringskosten in 2016 gaan van toegankelijk maken en oprissen ruimtes, toegangscontrole, inbraak- en branddetectie tot inrichting, signalisatie, meubilair en ict-materiaal. In 2017 wordt verder gewerkt aan dit project.

Een uitbreiding van de parking en omheining van de voetbalvelden aan de site De Pionier is gepland samen met de aanleg van een Finse piste rondom de atletiekpiste aan De Pionier. Dit zal zorgen voor een uitbreiding van het sportaanbod op deze site.

Budget 2016 € 80.000,00
Rekening 2016 € 74.258,55

Met de investering in een Finse piste en een omheining van het terrein in 2016 is de 'site De Pionier' afgewerkt. Deze site waar de atletiekclub en voetbalploeg Eendracht Wervik hun vaste stek hebben (inclusief de Finse piste en het skatepark) heeft nu ook een nieuwe naam nl. Sportcentrum Virovios.

Ontvangsten

Voor de investeringen wordt maximaal beroep gedaan op investeringssubsidies. Voor de investeringen in de beschermde zijgebouwen in D'Arke worden subsidies verwacht van het Agentschap Onroerend erfgoed. De timing van dit project voorziet

niet in subsidieontvangsten in 2016.

Voor de inrichting van het Tabakssyndicaat als erfgoed- en archiefruimte kan eveneens beroep gedaan worden op subsidies.

Budget 2016 € 0,00
Rekening 2016 € 35.317,36

Een eerste voorschotsubsidie is in 2016 ontvangen. Tot en met 2017 worden de subsidies voor dit project nog betaald door de provincie, vanaf 1 januari 2018 neemt de Vlaamse overheid dit over.

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Investerings	261.225	35.317	-225.908	461.527	0	-461.527
Totaal	261.225	35.317	-225.908	461.527	0	-461.527

Actieplan - 001.005.002 - Wervik screent en investeert in een aantal gebouwen naar (duurzaam) energieverbruik

Een aantal stadsgebouwen worden gescreend op duurzaamheid en energiezuinigheid. In samenwerking met Eandis wordt een energiezorgplan opgemaakt om na te gaan hoe een duurzaam energieverbruik kan gestimuleerd worden. De nodige investeringen worden ingepland.

Actie - 001.005.002.001 - Wervik investeert in een masterplan voor de openbare verlichting

Er werd opdracht gegeven aan Eandis om een EDBL (energiediensten voor lokale besturen) uit te voeren. Met dit energiezorgplan is het duidelijker geworden in welke gebouwen het de moeite loont om te investeren naar duurzaamheid en zo ook de energiekost te laten dalen. Er zal een stappenplan per gebouw worden opgemaakt waarbij rekening wordt gehouden met de financiële mogelijkheden enerzijds en het zo effectief mogelijk bereiken van verbeterde resultaten anderzijds. Ook de openbare verlichting wordt niet uit het oog verloren en wordt gescreend naar energieverbruik.

Budget 2016 € 10.000,00 studie EDBL (energiediensten voor lokale besturen)
Budget 2016 € 60.000,00 moderniseren en optimaliseren netten openbare verlichting - Molenmeersen fase 1
Rekening 2016 € 0,00

Een pilootproject (Molenmeersen) voor het dimmen van openbare verlichting op het grondgebied van Wervik is in de maak. Hiervoor zijn nog geen facturen ontvangen.

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Investerings	0	0	0	70.000	0	-70.000
Totaal	0	0	0	70.000	0	-70.000

Actie - 001.005.002.002 - Wervik investeert in bepaalde gebouwen om het energieverbruik te doen dalen

Zodra de nodige stappen met uit te voeren investeringen in bepaalde gebouwen zichtbaar worden, wordt effectief gestart met de aanpak van deze gebouwen, teneinde het energieverbruik te doen dalen. Een aantal investeringen werd opgestart, verdere investeringen komen aan bod in de volgende jaren. Na de aanpak van de gebouwen zal een nieuw EPC-certificaat opgesteld worden. Een EPC-certificaat voor ieder gebouw is zeker geen overbodige luxe.

In het sportcomplex Ter Linde werd in 2015 het dak hersteld en tevens geïsoleerd. De rest van de platte daken en energiezuinige verlichting komen in 2016 aan bod.

Budget 2016 € 80.000,00
Rekening 2016 € 71.065,28

De begeleiding door Eandis voor de isolatie van de daken van Ter Linde evenals een groot deel van de platte daken is in 2016 gefactureerd. De saldobetaling volgt in 2017.

In GC het Forum wordt in 2016-2017 geïnvesteerd in de uitbreiding van de centrale verwarming, de isolatie van de zolder en de plaatsing van dubbel glas. Ook ingrepen om de centrale verwarming en verlichting te koppelen aan de automatische zaalverhuur staan op de planning.

Budget 2016 € 25.000,00
Rekening 2016 € 0,00

Eind 2016 is de opdracht toegewezen voor de vernieuwing van de ramen op de eerste verdieping.

Ontvangsten

Voor de investeringen wordt maximaal beroep gedaan op investeringssubsidies. Via Eandis kunnen premies bekomen worden voor investeringen in energiebesparende investeringen. Deze worden in het meerjarenplan verwerkt naarmate het exact tijdstip van de investeringen en grootteorde van de bedragen duidelijker is.

Budget 2016 € 2.605,00
Rekening 2016 € 2.604,83

De REG-premie voor de studie van de isolatie in Ter Linde is uitbetaald in 2016.

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Investeringen	71.065	2.605	-68.460	105.000	2.605	-102.395
Totaal	71.065	2.605	-68.460	105.000	2.605	-102.395

Actieplan - 001.005.003 - Wervik realiseert een nieuw ontmoetingscentrum in Kruikeke

De uitdagingen voor het vrijetijdsbeleid vragen om een efficiënt en polyvalent gebruik van de infrastructuur. Die infrastructuur is nodig. Muziek- en toneelverenigingen hebben ruimte nodig om te repeteren en ook jongeren hebben nood aan aangepaste ruimte.

De stad maakt financiële ruimte vrij om prioritair te investeren in polyvalente ruimte voor vrije tijd in o.a. Kruikeke. Het stadsbestuur wenst een ontmoetingscentrum in Kruikeke te realiseren, met inbegrip van de omgevingswerken. Hierdoor krijgen de verenigingen de mogelijkheid om socio-culturele activiteiten te organiseren.

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Totaal	461.279	37.327	-423.952	686.870	110.000	-576.870

Actie - 001.005.003.001 - Wervik start de aanbesteding van het nieuw op te richten OC Kruikeke op en maakt werk van de realisatie ervan

Dit dossier diende opnieuw opgestart te worden in 2014. De gunning van de ruwbouw van het nieuwe OC te Kruikeke ging door in 2015-2016, de installatie van de technieken en het nieuwe meubilair in 2016.

Budget 2016 € 667.350,00
Rekening 2016 € 457.043,52

De Knippelaar in Kruikeke opende op zondag 23 oktober 2016 voor het eerst de deuren. De investeringskosten in 2016 gaan van ereloon, ruwbouw, schrijnwerk, betonvloer, CV en sanitair, elektriciteit, toegangscontrole tot datakast en bekabeling, technieken, meubilair, ventilatie, brandalarm, leskeuken, gevelletters, foto inkom en nog wat kleinere uitgaven.

Ontvangsten

Naast de eerder ontvangen Leadersubsidie en een aantal voorschotten van de VMSW in 2015, worden ook in 2016 nog subsidies verwacht van de VMSW.

Budget 2016 € 110.000,00
 Rekening 2016 € 37.326,86

In 2015 werden reeds enkele voorschotsubsidies ontvangen. Een eerste voorschotsubsidie voor de betonvloer evenals een tweede en derde voorschot voor CV en sanitair is in 2016 ontvangen.

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Investerings	457.044	37.327	-419.717	667.350	110.000	-557.350
Totaal	457.044	37.327	-419.717	667.350	110.000	-557.350

Actie - 001.005.003.002 - Wervik realiseert de omgevingswerken van het nieuwe OC Kruiseke

Aansluitend op de realisatie van het OC Kruiseke wordt ook de omgeving aangepakt. De omgevingswerken staan ingepland vanaf 2016-2017.

Budget 2016 € 19.520,00 erelonen
 Rekening 2016 € 4.235,00 erelonen, opmetingen

In mei 2016 is de ontwerper voor de omgevingswerken aangesteld. De opmeting van het terrein werd betaald in 2016.

Ook voor de omgevingswerken kan gerekend worden op een subsidie van de VMSW.

Subsidies voor de omgevingswerken worden ten vroegste vanaf 2017 verwacht.

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Investerings	4.235	0	-4.235	19.520	0	-19.520
Totaal	4.235	0	-4.235	19.520	0	-19.520

Actieplan - 001.005.004 - Wervik investeert in een derde voetbalterrein en een nieuw gemeenschapscentrum te Geluwe

Het stadsbestuur wil werk maken van een nieuwe polyvalente ruimte voor socio-culturele verenigingen en dit in de Wervikstraat te Geluwe. Dit betekent dat de ontmoetingsruimte Ter Linde in de toekomst voorbehouden blijft voor de sportverenigingen.

De nieuwe vrijetijdssite in de Wervikstraat wordt uitgebouwd met een extra derde voetbalterrein en polyvalente cultuur-infrastructuur, en dit allemaal in synergie met de investeringsplannen van een private ontwikkelaar.

Bij de uitwerking van dit project wordt zeker aandacht besteed aan de realisatie van een goede toegangsweg en het voorzien van voldoende parkeergelegenheden.

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Totaal	95.535	0	-95.535	252.500	0	-252.500

Actie - 001.005.004.002 - Wervik verwerft een ontbrekend stuk grond voor de realisatie van het nieuwe GC Geluwe

Om de nieuwe vrijetijdssite in Geluwe te kunnen realiseren, moet nog een stuk aanpalende grond aangekocht worden. Voor de kosten van verwerving (onteigening) van de grond is exploitatiebudget voorzien in 2016-2017. De betaling van deze grond is

voorzien in 2017.

Budget 2016 € 10.000,00 exploitatie
Rekening 2016 € 5.165,50 exploitatie

De opmaak van een onteigeningsplan en opmetingsplannen werden betaald in 2016.

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Exploitatie	5.166	0	-5.166	10.000	0	-10.000
Totaal	5.166	0	-5.166	10.000	0	-10.000

Actie - 001.005.004.003 - Wervik realiseert de toegangsweg en parkeergelegenheid voor het nieuwe GC Geluwe

Bij de uitwerking van de realisatie van het nieuwe GC Geluwe en het extra voetbalterrein wordt veel aandacht besteed aan een goede toegangsweg en het voorzien van voldoende parkeergelegenheden. Leiedal werd in 2014 aangesteld voor de projectbegeleiding. Deze uitgaven worden gespreid betaald in de jaren 2015, 2016 (€ 5.000) en 2017 binnen het exploitatiebudget. In 2015 werd via een wedstrijd een ontwerper aangesteld. De nodige grondonderzoeken en de eigenlijke investeringsuitgaven worden gespreid betaald in de jaren 2016 en 2019.

Budget 2016 € 5.000,00 (exploitatie) - € 57.500,00 (investeringen)
Rekening 2016 € 0,00 (exploitatie) - € 9.295,64 (investeringen)

Voor de projectbegeleiding heeft Leiedal in 2016 geen facturen verstuurd (exploitatie). In 2016 werd wel een wedstrijdvergoeding betaald aan een kandidaat-architect en een rekening ontvangen voor de sondering van het terrein (investeringen).

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Exploitatie	0	0	0	5.000	0	-5.000
Investeringen	9.296	0	-9.296	57.500	0	-57.500
Totaal	9.296	0	-9.296	62.500	0	-62.500

Actie - 001.005.004.004 - Wervik start de aanbesteding van het nieuw op te richten GC Geluwe en maakt werk van de realisatie ervan

In de loop van dit proces worden hiervoor de nodige budgetten voor het ereloon en de eigenlijke werken ingeschreven.

Budget 2016 € 180.000,00
Rekening 2016 € 81.074,24

De gemeenteraad heeft op 3 februari 2015 een bijzonder bestek voor de aanstelling van een ontwerper via een ontwerpwedstrijd goedgekeurd voor de volledige studieopdracht van architectuur, stabiliteit, akoestiek, technieken en omgevingswerken. Het college van burgemeester en schepenen heeft op 4 en 11 mei 2015 een selectie van de ingediende ontwerpers gemaakt, waarbij drie kandidaat-ontwerpers werden geselecteerd voor deelname aan de wedstrijdphase van de ontwerpwedstrijd. Een jury koos de winnende ontwerper en het college van burgemeester en schepenen verklaarde zich akkoord met de voorgedragen ontwerper. In juli 2016 werd de architect effectief aangesteld en ondertussen is er reeds een eerste beeld van hoe het toekomstig GC er zou moeten uitzien.

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Investeringen	81.074	0	-81.074	180.000	0	-180.000

Totaal	81.074	0	-81.074	180.000	0	-180.000
--------	--------	---	---------	---------	---	----------

Actieplan - 001.005.005 - Wervik brengt de buitendiensten en brandweer samen op een nieuwe locatie

Het stadsbestuur wil de technisch ondersteunende diensten (technische dienst, groendienst en dienst feestelijkheden), samen met de brandweer, centraliseren op één locatie. Er wordt geïnvesteerd in één depot gecentraliseerde buitendiensten.

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Totaal	2.299	0	-2.299	5.482	0	-5.482

Actie - 001.005.005.002 - Wervik maakt een Ruimtelijk Uitvoeringsplan (RUP) en onteigeningsplan op voor het depot gecentraliseerde buitendiensten

Enmaal de ideale zone van het depot gecentraliseerde buitendiensten gekend was, werd de officiële procedure opgestart om dit stedenbouwkundig in orde te maken. Hiertoe werd in 2014 een ruimtelijk uitvoeringsplan (RUP) opgestart.

Budget 2016 € 5.482,00
Rekening 2016 € 2.299,00

Het GRUP Brandweer en stadsatelier is voorlopig vastgesteld in de gemeenteraad van 3 mei 2016 waarna een openbaar onderzoek startte (definitieve vaststelling ging door in gemeenteraad van 7 februari 2017).

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Investeringen	2.299	0	-2.299	5.482	0	-5.482
Totaal	2.299	0	-2.299	5.482	0	-5.482

Actie - 001.005.005.003 - Wervik koopt gronden aan voor de realisatie van het depot gecentraliseerde buitendiensten

De gronden voor het nieuw op te richten depot gecentraliseerde buitendiensten worden in 2017 aangekocht.

nihil

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

Actie - 001.005.005.004 - Wervik start de gefaseerde aanbesteding op voor de realisatie van het depot gecentraliseerde buitendiensten

De aanbesteding van het depot gecentraliseerde buitendiensten wordt in 2017 gepland. De effectieve start van de bouwwerken is voorzien vanaf 2018 en de omgevingswerken vanaf 2019. Voor de studieopdracht, de nieuwbouw en de omgevingswerken is vanaf 2017 budget ingeschreven.

nihil

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling - 001.006 - Wervik bouwt een kwalitatief woonbeleid uit en streeft naar een positief economisch klimaat

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Totaal	288.328	150.648	-137.680	779.281	141.573	-637.708

Actieplan - 001.006.001 - Wervik wenst te evolueren naar een actieve regisseur van het lokale woonbeleid

De stad zet maximaal in op betaalbaar wonen voor gezinnen in de stad. De mogelijkheid voor gezinnen om betaalbaar te bouwen of te wonen, is een belangrijke hefboom om (jonge) gezinnen in onze stad te houden of weer aan te trekken. Onze stad heeft die jonge gezinnen nodig. De stad creëert daarvoor het kader via de verdere ontwikkeling van kwalitatieve plannen voor betaalbare woonprojecten.

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Totaal	2.345	0	-2.345	12.062	0	-12.062

Actie - 001.006.001.001 - Wervik maakt een aantal kwalitatieve plannen op

De stad maakt een aantal kwalitatieve plannen op voor betaalbare woonprojecten. Het betreft het masterplan Hellestraat-Ooststraat en het Ruimtelijk Uitvoeringsplan (RUP) Leiekant.

Wat betreft Hellestraat-Ooststraat werd een oproep WinVorm georganiseerd. Dit is een selectieprocedure die gebaseerd is op het principe van een architectuurwedstrijd die West-Vlaamse publieke overheden moet ondersteunen bij de selectie van goede ontwerpers en ontwerpteams voor hun projecten. Dit masterplan vormde het kader voor het stadsbestuur voor een marktverkenning en onderhandelingen met private ontwikkelaars. Dit plan werd afgerond in 2015. De stad voorziet in projectbegeleiding bij de aanstelling van de ontwikkelaar voor het masterplan Hellestraat-Ooststraat (€ 12.000 in 2016-2017 - exploitatie - zie actie 001/006/002/001).

In het kader van het project Seine-Schelde wordt niet alleen de waterweg aangepast en de brug vernieuwd, maar wordt van de gelegenheid ook gebruik gemaakt om de Leie meer aanwezig te maken in het centrum. De opdrachtgever en trekker van dit project is Waterwegen en Zeekanaal NV (W&Z). Om dit allemaal in goede banen te leiden wordt door de stad een RUP Leiekant opgemaakt. Beide opdrachten werden gegund in 2014.

Budget 2016 € 11.482,00 RUP Leiekant
 Budget 2016 € 580,00 RUP Leiekant 3D-model en volumestudie
 Rekening 2016 € 2.344,98 RUP Leiekant
 Rekening 2016 € 0,00 RUP Leiekant 3D-model en volumestudie

Het GRUP Leiekant is momenteel nog lopende en is nog niet voorlopig vastgesteld in de gemeenteraad.

Financiële Impact	Jaarrekening	Budget
-------------------	--------------	--------

	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Exploitatie	0	0	0	0	0	0
Investerings	2.345	0	-2.345	12.062	0	-12.062
Totaal	2.345	0	-2.345	12.062	0	-12.062

Actie - 001.006.001.002 - Wervik actualiseert het Gemeentelijk Ruimtelijk Structuurplan

In 2018 schrijft het stadsbestuur een opdracht uit om het Gemeentelijk Ruimtelijk Structuurplan (GRS) in functie van de huidige en nieuwe ruimtelijke noden en tendensen in de stad te actualiseren.

nihil

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

Actie - 001.006.001.003 - Wervik maakt een aantal gemeentelijke reglementen op

Er werd een toewijzingsreglement toegepast bij de verkoop van 8 loten eigen bouwgrond in de Hellestraat (september 2013). Het laatste perceel werd verkocht op 21 juni 2016.

De stad beschikt momenteel ook over een toewijzingsreglement voor senioren (lightversie). Het huidige toewijzingsreglement werd op 28 september 2015 geëvalueerd en zal in de loop van november 2016 van een update worden voorzien. Het huidige reglement is geldig voor 3 jaar.

Aan de hand van het toewijzingsreglement voor senioren kunnen de sociale partners zoals het OCMW, de sociale huisvestingsmaatschappij De Leie en het sociaal verhuurkantoor 'De woon sleutel' een beperkt aanbod van hun patrimonium voorbehouden voor 65-plussers. De voorziene update in de loop van november 2016 is iets uitgelopen (goedkeuring in gemeenteraad van 7 maart 2017).

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

Actieplan - 001.006.002 - Wervik verhoogt de kwaliteit en zet in op de modernisering van het woonpatrimonium

Het stadsbestuur streeft naar een verhoging van de kwaliteit van het woonpatrimonium en zet in op de modernisering hiervan. Met het oog hierop wordt er samengewerkt met private partners en huisvestingsmaatschappijen. Dergelijke tijdens de komende jaren uit te voeren projecten zijn o.a. het verstevigen van het aantal huisvestingscontroles.

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Totaal	129.150	63.570	-65.580	147.750	63.570	-84.180

Actie - 001.006.002.001 - Wervik werkt samen met private partners en huisvestingsmaatschappijen

Voor het project 'Warmer Wonen' in samenwerking met Leiedal wordt in de volgende jaren jaarlijks een budget (€ 7.000) in exploitatie uitgetrokken. 'Warmer Wonen' stimuleert een schaalvergroting en versnelling in de renovatiemarkt. Dit gebeurt niet door nieuwe structuren op te zetten, maar door intenser samen te werken. 'Warmer Wonen' maakt optimaal gebruik van de bestaande expertise en kennis bij de organisaties die op vandaag al premies uitreiken, energiescreenings uitvoeren, renovaties begeleiden, advies verlenen of woonbegeleiding aanbieden.

Budget 2016-2020 € 7.000,00 exploitatie
Rekening 2016 € 1.504,80 exploitatie

Een aantal woonprojecten worden de komende jaren gerealiseerd. Dit betreft steeds een samenwerking tussen het stadsbestuur en private partners en/of huisvestingsmaatschappijen. Volgens planning zou de verkaveling in de Stampkotstraat gerealiseerd worden vanaf 2016 in samenwerking met de sociale bouwmaatschappijen De Leie en Ons Onderdak. De uitgaven staan gespreid gebudgetteerd in de jaren 2016 t/m 2018.

Budget 2016 € 7.500,00
Rekening 2016 € 6.966,62

Een ereloonnota voor dit dossier (status ontwerp) is in 2016 betaald.

Beschikbare grond aan de Loskaaistraat-Ooststraat werd in het verleden reeds verkocht aan de West-Vlaamse Intercommunale (WVI). De WVI zal er een woonproject realiseren, in nauwe samenwerking met het stadsbestuur (zie ook actie 001/006/001/001). De ontwikkeling hiervan door de WVI is voorzien in 2016. Middels een beeldkwaliteitsplan zal de verkaveling die de stad in deze omgeving realiseert, aansluiten op die van de WVI.

Budget 2016 € 10.000,00 exploitatie
Rekening 2016 € 9.771,13 exploitatie (projectbegeleiding Leiedal en juring externen)

Ontvangsten

Budget 2016 € 63.570,00 ontvangsten - investeringen - verkoop grond Hellestraat
Rekening 2016 € 63.570,00 verkoop laatste perceel verkaveling Hellestraat in eigen regie

In samenwerking met de huisvestingsmaatschappij De Leie wordt het project 'Wonen aan de Leie' in de West-Barrierestraat mogelijk gemaakt.

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Exploitatie	11.276	0	-11.276	17.000	0	-17.000
Investerings	6.967	63.570	56.603	7.500	63.570	56.070
Totaal	18.243	63.570	45.327	24.500	63.570	39.070

Actie - 001.006.002.002 - Wervik herwerkt het gemeentelijk premiebeleid

Alhoewel de nadruk gelegd wordt op betaalbaar wonen voor (jonge) gezinnen, besteedt de stad ook de nodige aandacht aan sociale huisvesting en woongelegenheid voor senioren. Ter ondersteuning hiervan werd een verfijnd premiebeleid uitgewerkt in 2014 dat ingang vond vanaf 2015. Hiervoor wordt jaarlijks exploitatiebudget voorzien.

Budget 2016 - exploitatie
Verbeteringspremies € 67.525,00
Premies hergebruik regenwater € 1.500,00
Premies zonneboilers-warmtepompen € 5.250,00
Aanpassingspremies woningen senioren € 21.975,00
Premies voor eigenaars-verhuurders € 25.000,00

Rekening 2016 - exploitatie
Verbeteringspremies € 67.524,82
Premies hergebruik regenwater € 1.500,00
Premies zonneboilers-warmtepompen € 5.250,00

Aanpassingspremies woningen senioren € 20.222,93
 Premies voor eigenaars-verhuurders € 15.000,00

In de jaren 2016-2020 wordt met een beperkt budget een kleinschalige woonmarkt in eigen regio georganiseerd waarbij verschillende actoren en kandidaat-kopers en kandidaat-(ver)bouwers elkaar kunnen treffen.

Budget 2016 € 2.000,00 exploitatie
 Rekening 2016 € 1.409,89 exploitatie

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Exploitatie	110.908	0	-110.908	123.250	0	-123.250
Totaal	110.908	0	-110.908	123.250	0	-123.250

Actieplan - 001.006.003 - Wervik wil de commerciële en economische aantrekkingskracht verhogen

Het stadsbestuur wenst de commerciële en economische aantrekkingskracht van Wervik te verhogen, om zo Wervik aantrekkelijk te maken voor haar eigen inwoners, bezoekers en potentiële investeerders.

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Totaal	127.534	87.078	-40.456	579.817	78.003	-501.814

Actie - 001.006.003.001 - Wervik investeert in de verfraaiing en opwaardering van pleinen en straten

Om het (handels)centrum aantrekkelijker te maken, wordt er geïnvesteerd in de verfraaiing en opwaardering van pleinen en straten. In 2017 worden de tuinwijk Louis Geuten heraangelegd, de bomen in de School- en Kapellestraat vervangen en ook de groenzone in de Violierenlaan heraangelegd. In 2018 is de Leiekaai dan aan de beurt. Ook het straatmeubilair in de groenzones wordt waar nodig aangepakt.

Budget 2016 € 20.000,00 straatmeubilair
 Rekening 2016 € 13.518,98

In 2016 is geïnvesteerd in zitbanken, picknicktafels, wegneembare verkeerspalen en parkeerbeugels.

In het verlengde van de Leiewerken wordt ook de omgeving rond de Leiebrug heraangelegd. Dit loopt van het domein Oosthove, over de Leiebrug, St-Medarduskerk, rusthuis Pardoen tot aan de Akademiestraat. Wervik is partner in de lopende projecten. Ook de aanpak van de Leiekaai sluit hier naadloos op aan. De meeste werken zijn deels gestart in 2014 maar de grootste budgetten volgen in de jaren 2016-2018.

Budget 2016 € 248.474,00
 Rekening 2016 € 0,00

De Leiewerken zijn volop aan de gang maar het stadsaandeel wordt tot hiertoe niet (door)gefactureerd.

Begeleiding en opvolging Leiewerken door Leiedal (exploitatie)

Budget 2016 € 5.000,00 exploitatie
 Rekening 2016 € 0,00 exploitatie

Archeologische prospectie in de omgeving van de Sint-Medarduskerk (exploitatie)

Budget 2016 € 30.000,00 exploitatie
 Rekening 2016 € 8.584,95 exploitatie

De wijk De Witte Poorte krijgt een totale facelift wat het openbaar domein betreft. Tevens wordt een gescheiden rioleringsstelsel

aangelegd met budgetten voorzien in 2016 t/m 2019. Dit dossier kent een moeilijke en vertraagde start omwille van herhaaldelijke opmerkingen van de VMSW.

Budget 2016 € 138.992,00
Rekening 2016 € 5.284,07

De ontwerper voor dit dossier is aangesteld. De voorwaarden en gunningswijzen voor dit investeringsdossier werden vastgesteld in de gemeenteraad van 4 oktober 2016. De gemaakte kosten in 2016 zijn die voor een milieuhygiënisch onderzoek en een grondonderzoek.

Steenakker heeft een belangrijke functie binnen het centrum van Wervik. In de toekomst blijft dit de centumparking, met dien verstande dat deze locatie tevens wordt omgevormd tot een groene en aantrekkelijke site. In 2016 wil het stadsbestuur graag een studieopdracht voor de heraanleg van deze parking uitschrijven met in de jaren daarna de effectieve uitvoering. Daaraan gekoppeld is het tevens de bedoeling om voorafgaand de oude gassite in de Gasstraat te saneren, in samenwerking met OVAM. Zodra dit uitgevoerd is kan hier ook een extra parking voorzien worden. De budgetten hiervoor zijn terug te vinden gespreid over de jaren 2016 t/m 2019.

Budget 2016 € 7.500,00 bodemsanering Gasstraat
Rekening 2016 € 0,00

De stad Wervik kreeg van OVAM de bevestiging dat zij 70 % van de saneringskosten voor hun rekening nemen.

In 2014 werd Oosthove in het kader van Corrid'Or deels heringericht na de aankoop van de aanpalende weide volgens een concept van Leiedal. In 2015 volgden de nodige aanplantingen. Na de kosteloze overdracht van de grond (appartementen Verhulst) op Oosthove zal het domein tussen de appartementenblokken en de Leie verfraaid worden in 2016-2017.

Budget 2016 € 5.671,00
Rekening 2016 € 0,00

Interregdossiers kennen meestal een langzame start en een logge procedure. Voor dit dossier is dit niet anders.

Jaarlijks wordt er ook een bedrag vrijgemaakt voor de uitvoering van het Winkelplan en de lancering van de Wervikse kadobon (exploitatie). De Wervikse kadobon, een kernversterkend initiatief dat binnen de nieuwe commerciële website wervikisstrafer.be kadert, is sedert het voorjaar 2015 op drie locaties in Wervik-Geluwe te koop. Met deze kadobon kan in heel wat handels- en horecazaken in Wervik en Geluwe betaald worden. De stad Wervik staat in als centrale "kassier" van het systeem waarbij zij de verbruikte kadobons terugbetaalt aan de handelaars (uitgaven) en de inkomsten van alle verkochte kadobons int (ontvangsten).

Budget 2016 € 59.800,00 (winkelplan) + € 31.835,00 (Wervikse kadobon) - exploitatie
Rekening 2016 € 37.860,96 (winkelplan) + € 31.835,00 (Wervikse kadobon) - exploitatie

Ontvangsten

Voor deze projecten wordt maximaal beroep gedaan op subsidies.

Voor het Winkelplan kan in de jaren 2015 tot en met 2017 een Vlaamse subsidie (exploitatie) (€ 11.000/jaar) ontvangen worden. Daarnaast is er een EFRO-subsidie ter bevordering van een ondernemingsvriendelijk klimaat bij lokale besturen van € 36.000 gespreid over de jaren 2016 t/m 2018, waarvan €12.000 van Europa en € 6.000 van het Vlaams Hermesfonds op jaarbasis.

Budget 2016 € 11.350,00 exploitatie
Rekening 2016 € 553,32 exploitatie

Het dossier 'ondernemingsvriendelijk klimaat bij lokale besturen' is iets later opgestart dan voorzien. De 1ste rapportage is eind augustus ingediend en betaald, 2de EFRO-rapportage is eind december 2016 (€ 9.412,62 euro) ingediend en pas in het voorjaar van 2017 uitbetaald. Er wordt heel veel controle gedaan en heel veel extra info gevraagd waardoor de uitbetaling lang (bijna 3 maand) op zich laat wachten.

De Wervikse kadobon (zie hoger) wordt verkocht via het stadhuis in Wervik, een handelszaak in Wervik en een handelszaak in de deelgemeente Geluwe. Deze twee handelszaken schrijven periodiek de omzetwaarde van de verkochte kadobons over op de bankrekening van de stad Wervik die als centrale "kassier" optreedt (ontvangsten).

Budget 2016 € 30.000,00 exploitatie
Rekening 2016 € 49.872,00 exploitatie

Het domein Oosthove maakt deel uit van het subsidieproject CorridOr. In het kader van CorridOr werden subsidies verkregen voor de herinrichting van Oosthove na de aankoop van de aanpalende weide. Leiedal heeft een concept uitgewerkt dat uitgevoerd is in 2014. De ontvangst van de subsidies is opgenomen in 2016.

Budget 2016 € 36.653,00
 Rekening 2016 € 36.652,45

Voor de weg- en rioleringswerken in de buurt van de St-Medarduskerk mag een subsidie verwacht worden in 2018 en 2020. Voor de werken in de wijk De Witte Poorte wordt vanwege de VMSW een subsidie verwacht in 2017, in 2018 en het saldo in 2019. De subsidievoorschotten voor de weg- en rioleringswerken aan de Stationsomgeving staan ingeschreven in 2019 en 2020, het saldo in 2021.

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Exploitatie	78.281	50.425	-27.856	126.635	41.350	-85.285
Investerings	18.803	36.652	17.849	420.637	36.653	-383.984
Totaal	97.084	87.078	-10.006	547.272	78.003	-469.269

Actie - 001.006.003.002 - Wervik geeft financiële stimuli om nieuwe, kwalitatieve handelszaken in de handelsassen aan te trekken

De reeds bestaande financiële stimuli voor handelaars blijven behouden. Op die manier wil het stadsbestuur verder nieuwe handelszaken aantrekken. Het premierglement "starten in de handelsas" bepaalt dat een nieuwe handelszaak in de handelsas kan rekenen op een subsidie om promotie en marketing te doen voor de nieuwe handelszaak. Ook de gevelrenovatiepremie wordt verder behouden. De reglementen worden wel jaarlijks geëvalueerd en indien nodig aangepast. In de jaren 2016 t/m 2020 is budget ingeschreven voor de starterspremie en de gemeentelijke gevelrenovatiepremie.

Budget 2016 € 23.545,00 startende handelszaken exploitatie
 Budget 2016 € 9.000,00 gevelrenovatie Wervik exploitatie
 Rekening 2016 € 23.341,73 startende handelszaken exploitatie
 Rekening 2016 € 7.108,46 gevelrenovatie Wervik exploitatie

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Exploitatie	30.450	0	-30.450	32.545	0	-32.545
Totaal	30.450	0	-30.450	32.545	0	-32.545

Actie - 001.006.003.003 - Wervik onderzoekt de potenties van een starterswinkel in het centrum

De stad Wervik onderzoekt de potenties van een starterswinkel in het centrum. Hierbij koopt de stad een leegstaand pand aan in de handelsas en verhuurt dit dan aan een goedkoop tarief aan een starter. In 2017 wordt een budget uitgetrokken voor de aankoop van een starterswinkel. Na aankoop wordt deze in 2018 ingericht en voor verhuur aangeboden. Voor de aankoop van de starterswinkel wordt gerekend op een toelage in 2017 en voor de inrichting in 2018.

nihil

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

Actieplan - 001.006.004 - Wervik ontwikkelt ruimte voor meer werkgelegenheid in eigen stad



Er wordt ruimte ontwikkeld voor meer werkgelegenheid in eigen stad, onder meer via de ontwikkeling van lokale en regionale bedrijventerreinen. Ondernemers moeten de ruimte hebben om zich in Wervik (verder) te ontwikkelen. Zo investeren zij niet alleen in hun eigen bedrijf, maar ook in de stad en vooral in meer werkgelegenheid. Meer tewerkstelling zorgt voor een daling van de werkloosheidsgraad in Wervik, een vermindering van de braindrain (wegtrekken van hoger opgeleide inwoners), een toename van de beperkte financiële middelen van de stad en de aantrekkingskracht voor nieuwe winkels. De stad creëert daarvoor het kader via de verdere ontwikkeling en uitvoering van ruimtelijke uitvoeringsplannen (RUP) voor bedrijventerreinen.

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Totaal	29.299	0	-29.299	39.652	0	-39.652

De Menensesteenweg 334 en 336 liggen in het Gewestplan Ieper Poperinge van 14 augustus 1979 in ambachtelijke zone. De percelen ten westen en ten zuiden van deze huisnummers lagen volgens het gewestplan in agrarisch waardevolle gebieden. De Vlaamse Minister van Ruimtelijke Ordening heeft op 7 november 2008 het Gewestelijk Leievallei en open ruimte omgeving Kortrijk goedgekeurd. Daarbij werd een deel van Laag Vlaanderen tot aan de Menensesteenweg omgezet van agrarisch waardevolle gebieden tot 'agrarische gebieden met ecologisch belang'. De grenzen van het perceel met kadastrale gegevens 33029 B 0446H werden op een of andere manier tijdens de procedure van het GRUP verkeerd geïnterpreteerd, waardoor een deel van de ambachtelijke zone werd omgezet naar agrarische gebieden met ecologisch belang. Na overleg met een betrokkene van de Vlaamse Overheid RWO wordt voorgesteld om dit deel van het perceel via GRUP Leievallei terug om te zetten naar ambachtelijke zone.

Budget 2016 € 11.650,00
 Rekening 2016 € 11.647,22

In november 2016 werd een vraag tot afwijking van het GRUP Leievallei en open ruimte omgeving Kortrijk van 7 november ingediend bij zowel Ruimte Vlaanderen en (rechtstreeks) bij de bevoegde minister.

In het verleden werd een BPA zonevrije bedrijven goedgekeurd, waardoor bedrijven die nu zonevrij liggen, vb. in landbouwgebied, de rechtszekerheid hebben dat ze er kunnen blijven met hun huidige activiteiten. Dit BPA werd in 2014 geactualiseerd door de opstart van een RUP zonevrije bedrijven.

Budget 2016 € 28.002,00
 Rekening 2016 € 17.651,48

Het college van burgemeester en schepenen gaf opdracht tot evaluatie en actualisatie van het BPA zonevrije bedrijven. Daartoe werden alle bedrijven uit Wervik-Geluwe gecontacteerd en werden uiteindelijk tien bedrijven geselecteerd voor deelname aan het GRUP zonevrije bedrijven. De officiële procedure is opgestart.

Naar aanleiding van een gunstig planologisch attest, afgeleverd door het college van burgemeester en schepenen aan de firma Cnockaert nv is een deelRUP nr. 10 opgemaakt als onderdeel van RUP zonevrije bedrijven en voorlopig vastgesteld in de gemeenteraad van 20 december 2016.

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Investerings	29.299	0	-29.299	39.652	0	-39.652
Totaal	29.299	0	-29.299	39.652	0	-39.652

Prioritaire beleidsdoelstelling - 001.007 - Wervik maakt werk van een kwaliteitsvolle en eigentijdse dienstverlening en communicatie

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo

Totaal	17.879	0	-17.879	85.054	0	-85.054
--------	--------	---	---------	--------	---	---------

Actieplan - 001.007.001 - Wervik streeft naar een klantgerichte en moderne dienstverlening

Het stadsbestuur wenst aan haar inwoners, verenigingen en ondernemers een klantgerichte en moderne dienstverlening aan te bieden.

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Totaal	0	0	0	15.000	0	-15.000

Actie - 001.007.001.001 - Wervik wil het centraal onthaal herinrichten tot een duidelijke front office met herziening van de openingsuren

Het stadsbestuur gaat over tot de oprichting van een centrale dienst "onthaal" in het stadhuis van Wervik. Hiertoe worden een aantal herinrichtingwerken uitgevoerd in 2016-2017. In het stadhuis wordt een onthaalbureel ingericht, ruim toegankelijk voor het publiek, doch afscheidbaar van het overige deel van het stadhuis. Het personeel van de dienst onthaal staat in voor het telefonische en persoonlijke onthaal en het doorverwijzen van de bezoekers naar de juiste stadsdiensten. De basisdienstverlening wordt ook door deze dienst verzekerd. De openingsuren van het onthaal worden aangepast en waar nodig uitgebreid.

Budget 2016 € 15.000,00
Rekening 2016 € 0,00

In juni 2015 besliste het college van burgemeester en schepenen om een studiebureau aan te stellen voor een nieuw centraal onthaal in het stadhuis. Twee voorstellen werden ingediend. Nadat beide architectenbureaus een toelichting gaven aan het college en het managementteam, heeft het college op 22 februari 2016 de knoop definitief doorgehakt. Het college heeft op 17 oktober 2016 nog enkele opmerkingen geformuleerd op het voorontwerp van het geselecteerde architectenbureau (definitief ontwerp unaniem goedgekeurd in gemeenteraad van 7 maart 2017). Facturen voor dit dossier werden in 2016 nog niet ontvangen.

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Investeringen	0	0	0	15.000	0	-15.000
Totaal	0	0	0	15.000	0	-15.000

Actie - 001.007.001.002 - Wervik organiseert een front en back office met duidelijke afspraken rond taakverdeling en profiel

Naast een front office zoals beschreven in actie 001/007/001/001, wenst het stadsbestuur een duidelijke structuur van back office op te richten. Ze wenst, naast de fysieke dienstverlening, ook de online dienstverlening verder uit te bouwen. Een groot deel van de vragen van de inwoners/bezoekers moet via een interactieve stadswaarsite te beantwoorden zijn. De personeelsnoden wenst het stadsbestuur optimaal in te schatten door middel van een tijdslastmeting in 2017.

nihil

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

Actieplan - 001.007.002 - Wervik investeert in de nodige hard- en software om de efficiëntie en de dienstverlening te verhogen

Wervik investeert in de nodige hard- en software om de efficiëntie en de dienstverlening te verhogen.

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Totaal	0	0	0	49.137	0	-49.137

Actie - 001.007.002.001 - Wervik investeert in een workflow- en postregistratiesysteem

Er worden een aantal processen en workflows uitgewerkt, die worden geïntegreerd in een digitaal workflowsysteem. Nieuwe softwareprogramma's werden/worden aangeschaft in 2015 t/m 2017.

Budget 2016	€ 6.137,00 notulering
Budget 2016	€ 43.000,00 beheer gebouwen, meldingen, planningen, voorraad, ...
Rekening 2016	€ 0,00 notulering
Rekening 2016	€ 0,00 beheer gebouwen, meldingen, planningen, voorraad, ...

Het nieuwe notuleringsprogramma is in dienst genomen eind 2015. Er staat een nog te betalen saldo van de opdracht open maar dit is nog niet gevorderd. Eind 2015 is het programma voor het processenbeheer (Topdesk) toegewezen en in 2016 in gebruik genomen. Deze opdracht is pas in 2017 effectief gefactureerd en betaald

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Investerings	0	0	0	49.137	0	-49.137
Totaal	0	0	0	49.137	0	-49.137

Actie - 001.007.002.002 - Wervik investeert in de digitale verwerking van facturen en digitale archivering

Na het afwijzende advies van de Raad van State bij een federaal wetsontwerp over de integratie van de openbare centra voor maatschappelijk welzijn (OCMW) en de gemeentebesturen, is het duidelijk dat de OCMW's ook na 2019 (voorlopig) als aparte rechtspersonen zullen blijven bestaan. De Vlaamse regering keurde op 13 mei een aangepaste conceptnota goed die vanuit die nieuwe realiteit toch een zo verregaand mogelijke integratie tussen gemeente en OCMW - zowel de politieke aansturing als de ambtelijke en financiële organisatie - wil realiseren. Het stadsbestuur oordeelde om de overstap naar een nieuw softwaresysteem voor de digitale verwerking en archivering van facturen in de planning op te nemen nadat er meer duidelijkheid is omtrent de integratie van de OCMW's en de gemeentebesturen.

nihil

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

Actieplan - 001.007.003 - Wervik optimaliseert de externe communicatie

De communicatie met de burger (externe communicatie) wordt verbeterd via de instap in de samenwerking Digitale Regio Kortrijk.

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Totaal	17.879	0	-17.879	20.917	0	-20.917

Actie - 001.007.003.001 - Wervik centraliseert de communicatie via de website

In 2014 startte de stad Wervik in samenwerking met Leiedal de realisatie van een nieuwe website en bedrijvengids, de Digitale Regio Kortrijk (DRK). De kostprijs hiervan wordt gespreid over de jaren 2014-2016. Bij de realisatie van de nieuwe website wordt rekening gehouden met de digitalisering van een gedeelte van de dienstverlening (uitbouw e-government). In 2017 stapt ook de website van het Nationaal tabaksmuseum in deze samenwerking.

Budget 2016 € 7.917,00 (stad Wervik)

Rekening 2016 € 5.583,33

Onderhoudscontract website (exploitatie)

Budget 2015-2020 € 13.000,00

Rekening 2016 € 12.295,95

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Exploitatie	12.296	0	-12.296	13.000	0	-13.000
Investeringen	5.583	0	-5.583	7.917	0	-7.917
Totaal	17.879	0	-17.879	20.917	0	-20.917

Actie - 001.007.003.002 - Wervik ontwikkelt een eigen duidelijke identiteit en een positief imago

Kansarmen, verfransing, grensriminaliteit, worden thans te veel geassocieerd met Wervik. Wervik heeft in een dichtbevolkt Vlaanderen nochtans een aantal troeven die andere gemeenten niet hebben zoals betaalbaar wonen, vlotte mobiliteit, sterke verenigingen, het parkgebied De Balokken, ... (niet-limitatieve opsomming). Deze troeven dienen via moderne communicatieapparatuur meer in de kijker geplaatst te worden.

nihil

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

Financiële Impact
Alle prioritaire
doelstellingen

	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Exploitatie	248.370	50.425	-197.945	327.430	41.350	-286.080
Investerings	957.467	501.422	-456.045	2.128.284	544.172	-1.584.112
Totaal	1.205.837	551.847	-653.991	2.455.714	585.522	-1.870.192

Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 19986

Schema J1 : De doelstellingenrekening

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00 - Algemene financiering	1.930.680	16.834.433	14.903.753	1.942.113	16.755.855	14.813.742	1.971.788	20.046.890	18.075.102
Prioritaire doelstellingen	-6	120.950	120.956	0	126.344	126.344	0	670.000	670.000
Exploitatie	-6	0	6	0	0	0	0	0	0
Investerings	0	120.950	120.950	0	126.344	126.344	0	670.000	670.000
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig beleid	1.930.686	16.713.483	14.782.797	1.942.113	16.629.511	14.687.398	1.971.788	19.376.890	17.405.102
Exploitatie	520.732	16.679.691	16.158.959	532.338	16.595.718	16.063.380	568.223	15.415.836	14.847.613
Investerings	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Andere	1.409.954	33.793	-1.376.161	1.409.775	33.793	-1.375.982	1.403.565	3.961.054	2.557.489
01 - Algemeen bestuur en dienstverlening	8.266.585	806.559	-7.460.026	8.763.611	801.731	-7.961.880	8.767.131	1.273.375	-7.493.756
Prioritaire doelstellingen	23.045	205.000	181.955	102.554	205.000	102.446	164.000	0	-164.000
Exploitatie	17.461	0	-17.461	23.000	0	-23.000	23.000	0	-23.000
Investerings	5.583	205.000	199.417	79.554	205.000	125.446	141.000	0	-141.000
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig beleid	8.243.540	601.559	-7.641.981	8.661.057	596.731	-8.064.326	8.603.131	1.273.375	-7.329.756
Exploitatie	8.150.026	601.559	-7.548.467	8.421.299	596.731	-7.824.568	8.408.391	1.273.375	-7.135.016
Investerings	93.515	0	-93.515	239.758	0	-239.758	194.740	0	-194.740
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02 - Openbaar domein en stadspatrimonium	4.071.766	1.816.458	-2.255.308	5.849.835	2.117.425	-3.732.410	8.053.222	2.115.868	-5.937.354
Prioritaire doelstellingen	74.320	0	-74.320	589.921	0	-589.921	2.257.834	211.500	-2.046.334
Exploitatie	8.585	0	-8.585	35.000	0	-35.000	25.500	0	-25.500
Investerings	65.735	0	-65.735	554.921	0	-554.921	2.232.334	211.500	-2.020.834
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig beleid	3.997.446	1.816.458	-2.180.988	5.259.914	2.117.425	-3.142.489	5.795.388	1.904.368	-3.891.020
Exploitatie	2.968.845	1.799.208	-1.169.637	3.216.623	1.783.665	-1.432.958	3.094.002	1.769.806	-1.324.196
Investerings	1.028.601	17.250	-1.011.351	2.043.291	333.740	-1.709.551	2.701.386	134.562	-2.566.824
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03 - Ruimte, wonen en economie	947.376	208.178	-739.198	1.177.223	216.758	-960.465	1.398.166	210.285	-1.187.881
Prioritaire doelstellingen	256.272	150.648	-105.625	327.297	141.573	-185.724	484.000	133.570	-350.430
Exploitatie	222.330	50.425	-171.904	264.430	41.350	-223.080	229.000	40.000	-189.000
Investerings	33.943	100.222	66.280	62.867	100.223	37.356	255.000	93.570	-161.430
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Schema J1 : De doelstellingenrekening

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
	Overig beleid	691.104	57.531	-633.573	849.926	75.185	-774.741	914.166	76.715
Exploitatie	673.009	57.531	-615.479	759.926	73.185	-686.741	724.166	74.715	-649.451
Investerings	18.094	0	-18.094	90.000	2.000	-88.000	190.000	2.000	-188.000
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04 - Vrije tijd	4.268.923	618.457	-3.650.465	5.257.046	685.525	-4.571.521	5.573.896	898.055	-4.675.841
Prioritaire doelstellingen	852.206	75.249	-776.957	1.435.942	112.605	-1.323.337	1.547.500	276.399	-1.271.101
Exploitatie	0	0	0	5.000	0	-5.000	5.000	0	-5.000
Investerings	852.206	75.249	-776.957	1.430.942	112.605	-1.318.337	1.542.500	276.399	-1.266.101
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig beleid	3.416.717	543.208	-2.873.508	3.821.104	572.920	-3.248.184	4.026.396	621.656	-3.404.740
Exploitatie	3.165.467	543.208	-2.622.259	3.428.168	551.920	-2.876.248	3.576.896	600.656	-2.976.240
Investerings	251.249	0	-251.249	392.936	21.000	-371.936	449.500	21.000	-428.500
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALEN	19.485.330	20.284.087	798.756	22.989.828	20.577.294	-2.412.534	25.764.203	24.544.473	-1.219.730
Exploitatie	15.726.450	19.731.622	4.005.172	16.685.784	19.642.589	2.956.805	16.654.178	19.174.388	2.520.210
Investerings	2.348.926	518.672	-1.830.255	4.894.269	900.912	-3.993.357	7.706.460	1.409.031	-6.297.429
Andere	1.409.954	33.793	-1.376.161	1.409.775	33.793	-1.375.982	1.403.565	3.961.054	2.557.489

Laatste inschrijvingsnummer in budgettaire jaarnaal : 19986

Financiële toestand jaarrekening.

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil
I. Exploitatiebudget (B-A)		4.005.172	2.956.805	1.048.367
A. Uitgaven	60/5-694	15.726.450	16.685.784	-959.334
B. Ontvangsten		19.731.622	19.642.589	89.033
1.a. Belastingen en boetes	73	10.730.707	10.702.175	28.532
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	0	0	0
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	9.000.916	8.940.414	60.502
II. Investeringsbudget (B-A)		-1.830.255	-3.993.357	2.163.102
A. Uitgaven	21/28-2906-664	2.348.926	4.894.269	-2.545.343
B. Ontvangsten	150-176-180-4951/2-21/28	518.672	900.912	-382.241
III. Andere (B-A)		-1.376.161	-1.375.982	-179
A. Uitgaven		1.409.954	1.409.775	179
1. Aflossing financiële schulden		1.403.744	1.403.565	179
a. Periodieke aflossingen	421/4	1.403.744	1.403.565	179
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0	0	0
2. Toegestane leningen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties	178-2905	6.210	6.210	0
B. Ontvangsten		33.793	33.793	0
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	0	0	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		30.118	30.118	0
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	30.118	30.118	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties	102-178-4949-4959	3.675	3.675	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		798.756	-2.412.534	3.211.290
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar		5.788.449	5.788.449	0
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		6.587.205	3.375.915	3.211.290
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		1.055.635	1.052.846	2.790
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	1.055.635	1.052.846	2.790
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	0	0	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		5.531.569	2.323.069	3.208.501

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Code	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil
I. Financiële draagvlak (A - B)		4.439.724	3.391.358	1.048.366
A. Exploitatieontvangsten	70/5-794	19.731.622	19.642.589	89.033
B. Exploitatieuitgaven exclusief de netto kosten van de schulden		15.291.898	16.251.231	-959.333
1. Exploitatie-uitgaven	60/5-694	15.726.450	16.685.784	-959.334
2. Nettokosten van de schulden		434.552	434.553	-1
a. Kosten van de schulden	6500-6502	437.051	437.052	-1
b. Terugvordering van de kosten van de schulden	7531-758	2.499	2.499	0
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A + B)		1.808.179	1.808.000	179
A. Netto aflossing van de schulden		1.373.626	1.373.447	179
1. Periodieke aflossing van de schulden	421/4	1.403.744	1.403.565	179
2. Terugvordering van de periodieke aflossingen van schulden	4943/4-4952	30.118	30.118	0
B. Nettokosten van de schulden		434.552	434.553	-1
1. Kosten van de schulden	6500-6502	437.051	437.052	-1
2. Terugvordering van de kosten van de schulden	7531-758	2.499	2.499	0
III. Autofinancieringsmarge (I - II)		2.631.546	1.583.358	1.048.188

Laatste inschrijvingsnummer in budgettaire jaarkaart : 19986

Schema J2 : De exploitatierekening

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00 - Algemene financiering	520.727	16.679.691	16.158.964	532.338	16.595.718	16.063.380	568.223	15.415.836	14.847.613
01 - Algemeen bestuur en dienstverlening	8.167.487	601.559	-7.565.928	8.444.299	596.731	-7.847.568	8.431.391	1.273.375	-7.158.016
02 - Openbaar domein en stadspatrimonium	2.977.430	1.799.208	-1.178.222	3.251.623	1.783.685	-1.467.938	3.119.502	1.769.806	-1.349.696
03 - Ruimte, wonen en economie	895.339	107.956	-787.383	1.024.356	114.535	-909.821	953.166	114.715	-838.451
04 - Vrije tijd	3.165.467	543.208	-2.622.259	3.433.168	551.920	-2.881.248	3.581.896	600.656	-2.981.240
TOTALEN	15.726.450	19.731.622	4.005.172	16.685.784	19.642.589	2.956.805	16.654.178	19.174.388	2.520.210

Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 19986

Schema J3 : De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00 - Algemene financiering	0	120.950	120.950	0	126.344	126.344	0	670.000	670.000
01 - Algemeen bestuur en dienstverlening	99.098	205.000	105.902	319.312	205.000	-114.312	335.740	0	-335.740
02 - Openbaar domein en stadspatrimonium	1.094.336	17.250	-1.077.086	2.598.212	333.740	-2.264.472	4.933.720	346.062	-4.587.658
03 - Ruimte, wonen en economie	52.037	100.222	48.185	152.867	102.223	-50.644	445.000	95.570	-349.430
04 - Vrije tijd	1.103.455	75.249	-1.028.206	1.823.878	133.605	-1.690.273	1.992.000	297.399	-1.694.601
TOTALEN	2.348.926	518.672	-1.830.255	4.894.269	900.912	-3.993.357	7.706.460	1.409.031	-6.297.429

Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 19986

Schema J4 :De rekening van de afgesloten investeringsenveloppe

CONSOLIDATIE

DEEL 1 : UITGAVEN	Code	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investerings in financiële vaste activa		0	0	0
A.Extern verzelfstandige agenschappen	280	0	0	0
B.Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0
C.Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D.OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E.Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0
II. Investerings in materiële vaste activa		0	0	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0	0	0
1.Terreinen en gebouwen	220/3-9	0	0	0
2.Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3.Roerende goederen	23/4	0	0	0
4.Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5.Erfgoed	27	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		0	0	0
1.Onroerende goederen	260/4	0	0	0
2.Roerende goederen	265/9	0	0	0
C. Vooruitbetaling op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0
III. Investerings in immateriële vaste activa		0	0	0
IV. Toegestane investeringssubsidies	21	0	0	0
TOTAAL UITGAVEN	664	0	0	0

Schema J4 : De rekening van de afgesloten investeringsenveloppe

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa		0	0	0
A.Extern verzelfstandigde agenschappen	280	0	0	0
B.Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0
C.Publiek-Private samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D.OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E.Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa		0	0	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0	0	0
1.Terreinen en gebouwen	220/3-9	0	0	0
2.Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3.Roerende goederen	23/4	0	0	0
4.Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5.Erfgoed	27	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		0	0	0
1.Onroerende goederen	260/4	0	0	0
2.Roerende goederen	265/9	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa		0	0	0
176	176	0	0	0
21	21	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa		0	0	0
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen		0	0	0
150-180-4951/2	150-180-4951/2	0	0	0
TOTAAL ONTVANGSTEN		0	0	0

Laatste inschrijvingsnummer in budgettair jaartal : 19986

Schema J5 : De liquiditeitenrekening.

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening	Eindbudget	Initiële budget
I. Exploitantiebudget (B-A)		4.005.172	2.956.805	2.520.210
A. Uitgaven	60/5-694	15.726.450	16.685.784	16.654.178
B. Ontvangsten		19.731.622	19.642.589	19.174.388
1.a. Belastingen en boetes	73	10.730.707	10.702.175	10.425.347
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	0	0	0
1.c. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	9.000.916	8.940.414	8.749.041
II. Investeringsbudget (B-A)		-1.830.255	-3.993.357	-6.297.429
A. Uitgaven	21/28-2906-664	2.348.926	4.894.269	7.706.460
B. Ontvangsten	150-176-180-4951/2-21/28	518.672	900.912	1.409.031
III. Andere (B-A)		-1.376.161	-1.375.982	2.557.489
A. Uitgaven		1.409.954	1.409.775	1.403.565
1. Aflossing financiële schulden		1.403.744	1.403.565	1.403.565
a. Periodieke aflossingen	421/4	1.403.744	1.403.565	1.403.565
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0	0	0
2. Toegestane leningen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties	178-2905	6.210	6.210	0
B. Ontvangsten		33.793	33.793	3.961.054
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	0	0	3.930.936
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		30.118	30.118	30.118
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	30.118	30.118	30.118
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties	102-178-4949-4959	3.675	3.675	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		798.756	-2.412.534	-1.219.730
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar		5.788.449	5.788.449	2.719.695
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		6.587.205	3.375.915	1.499.965
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		1.055.635	1.052.846	900.346
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	1.055.635	1.052.846	900.346
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	0	0	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		5.531.569	2.323.069	599.619

BESTEMDE GELDEN	Bedrag op 1/1	Jaarrekening	Mutatie		Bedrag op 31/12
			Eindbudget	Initiële budget	
I. Exploitantie	1.040.346	15.290	12.500	-140.000	1.055.635
Bestemde gelden exploitatie ontvangsten	1.040.346	-1.040.346	-1.040.346	0	0
Bestemde gelden exploitatie uitgaven	0	1.055.635	1.052.846	-140.000	1.055.635
II. Investerings	0	0	0	0	0
III. Andere verrichtingen	0	0	0	0	0

Laatste inschrijvingsnummer in budgettaire journaal : 19986

Schema J6 : De balans.

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	8.756.959	8.269.561
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	6.898.128	6.352.706
B. Vorderingen op korte termijn	1.827.870	1.886.737
1. Vorderingen uit ruiltransacties	584.600	588.560
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.243.270	1.298.177
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0	0
D. Overlopende rekeningen van het actief	0	0
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	30.961	30.118
II. Vaste activa	62.623.662	58.526.023
A. Vorderingen op lange termijn	81.247	112.209
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0	0
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	81.247	112.209
B. Financiële vaste activa	15.651.083	10.575.271
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0
2. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	15.634.878	10.559.327
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0
4. OCMW-verenigingen	0	0
5. Andere financiële vaste activa	16.205	15.944
C. Materiële vaste activa	46.663.792	47.592.142
1. Gemeenschapsgoederen	44.295.363	44.828.649
a. Terreinen en gebouwen	15.107.143	15.220.694
b. Wegen en overige infrastructuur	23.980.562	24.326.094
c. Installaties, machines en uitrusting	524.315	473.103
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	802.335	810.947
e. Leasing en soortgelijke rechten	3.533.543	3.655.346
f. Erfgoed	347.465	342.465
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0
b. Installaties, machines en uitrusting	0	0
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0
3. Overige materiële vaste activa	2.368.429	2.763.493
a. Terreinen en gebouwen	2.368.429	2.763.493
b. Roerende goederen	0	0
D. Immateriële vaste activa	227.540	246.401
Totaal ACTIVA	71.380.621	66.795.584

Schema J6 : De balans.

PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Schulden	14.758.882	16.456.439
A. Schulden op korte termijn	3.835.376	4.165.964
1. Schulden uit ruiltransacties	2.144.227	1.889.647
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	308.957	290.327
b. Financiële schulden	0	0
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	1.835.270	1.599.320
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	326.715	872.573
3. Overlopende rekeningen van het passief	0	0
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.364.434	1.403.744
B. Schulden op lange termijn	10.923.506	12.290.475
1. Schulden uit ruiltransacties	10.923.506	12.290.475
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0	0
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0	0
2. Overige risico's en kosten	0	0
b. Financiële schulden	10.913.878	12.278.312
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	9.628	12.163
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	0
II. Nettoactief	56.621.739	50.339.145
Totaal PASSIVA	71.380.621	66.795.584

Laatste inschrijvingsnummer in algemeen journaal : 29871

Schema J7 : De staat van opbrengsten en kosten.

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	18.804.009	18.238.877
A. Operationele kosten	17.827.353	17.257.330
1. Goederen en diensten	3.661.144	3.360.612
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	6.555.250	6.355.193
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	2.854.090	2.831.053
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
5. Toegestane werkingssubsidies	4.648.354	4.632.712
6. Andere operationele kosten	108.515	77.760
B. Financiële kosten	753.187	836.058
C. Uitzonderlijke kosten	223.469	145.489
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	196.434	78.306
2. Toegestane investeringssubsidies	27.035	67.183
II. Opbrengsten	20.779.342	20.781.558
A. Operationele opbrengsten	18.969.758	18.249.753
1. Opbrengsten uit de werking	1.802.970	1.790.080
2. Fiscale opbrengsten en boetes	10.730.707	10.276.665
3. Werkingssubsidies	6.187.518	5.863.950
a. Algemene werkingssubsidies	4.963.738	4.459.217
b. Specifieke werkingssubsidies	1.223.780	1.404.733
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	0	0
5. Andere operationele opbrengsten	248.563	319.058
B. Financiële opbrengsten	1.659.305	2.512.875
C. Uitzonderlijke opbrengsten	150.279	18.930
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	1.975.333	2.542.681
A. Operationeel overschot/tekort	1.142.405	992.423
B. Financieel overschot/tekort	906.118	1.676.817
C. Uitzonderlijk overschot/tekort	-73.190	-126.559
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	1.975.333	2.542.681
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
B. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	1.975.333	2.542.681

Laatste inschrijvingsnummer in algemeen journaal : 29871



stad

WERVIK

GRENZELOOS VERRASSEND

Toelichting bij de jaarrekening

Stad Wervik – Sint-Maartensplein 16 – 8940 Wervik – T 056 95 21 01

NIS-code 33029 - 0207.493.391 - Belfius BE40 0910 0025 5663 - bpost bank BE76 0000 0195 9295

Financiële toestand jaarrekening.

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil
I. Exploitatiebudget (B-A)		4 005 172	2 956 805	1 048 367
A. Uitgaven	60/5-694	15 726 450	16 685 784	-959 334
B. Ontvangsten		19 731 622	19 642 589	89 033
1.a. Belastingen en boetes	73	10 730 707	10 702 175	28 532
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	0	0	0
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	9 000 916	8 940 414	60 502
II. Investeringsbudget (B-A)		-1 830 255	-3 993 357	2 163 102
A. Uitgaven	21/28-2906-664	2 348 926	4 894 269	-2 545 343
B. Ontvangsten	150-176-180-4951/2-21/28	518 672	900 912	-382 241
III. Andere (B-A)		-1 376 161	-1 375 982	-179
A. Uitgaven		1 409 954	1 409 775	179
1. Aflossing financiële schulden		1 403 744	1 403 565	179
a. Periodieke aflossingen	421/4	1 403 744	1 403 565	179
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0	0	0
2. Toegestane leningen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties	178-2905	6 210	6 210	0
B. Ontvangsten		33 793	33 793	-0
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	0	0	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		30 118	30 118	-0
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	30 118	30 118	-0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties	102-178-4949-4959	3 675	3 675	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		798 756	-2 412 534	3 211 290
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar		5 788 449	5 788 449	0
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		6 587 205	3 375 915	3 211 290
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		1 055 635	1 052 846	2 790
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	1 055 635	1 052 846	2 790
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	0	0	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		5 531 569	2 323 069	3 208 501
AUTOFINANCIERINGSMARGE	Code	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil
I. Financiële draagvlak (A - B)		4 439 724	3 391 358	1 048 366
A. Exploitatieontvangsten	70/5-794	19 731 622	19 642 589	89 033
B. Exploitatieuitgaven exclusief de netto kosten van de schulden		15 291 898	16 251 231	-959 333
1. Exploitatie-uitgaven	60/5-694	15 726 450	16 685 784	-959 334
2. Nettokosten van de schulden		434 552	434 553	-1
a. Kosten van de schulden	6500-6502	437 051	437 052	-1
b. Terugvordering van de kosten van de schulden	7531-758	2 499	2 499	-0
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A + B)		1 808 179	1 808 000	179
A. Netto aflossing van de schulden		1 373 626	1 373 447	179
1. Periodieke aflossing van de schulden	421/4	1 403 744	1 403 565	179
2. Terugvordering van de periodieke aflossingen van schulden	4943/4-4952	30 118	30 118	-0
B. Nettokosten van de schulden		434 552	434 553	-1
1. Kosten van de schulden	6500-6502	437 051	437 052	-1
2. Terugvordering van de kosten van de schulden	7531-758	2 499	2 499	-0
III. Autofinancieringsmarge (I - II)		2 631 546	1 583 358	1 048 188

Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 19986

Resultaat op kasbasis 2016

Exploitatie	Rekening 2014	Rekening 2015	Rekening 2016	Eindbudget 2016	Verschil tov budget
Totaal ontvangsten (A)	18 745 542	19 840 779	19 731 622	19 642 589	89 033
Totaal uitgaven (B)	15 077 840	15 262 336	15 726 450	16 685 784	959 334

Saldo exploitatie (C=A-B)	Rekening 2014	Rekening 2015	Rekening 2016	Eindbudget 2016	Verschil tov budget
	3 667 702	4 578 443	4 005 172	2 956 805	1 048 367

Resultaat op kasbasis 2016

Investerings	Rekening 2014	Rekening 2015	Rekening 2016	Eindbudget 2016	Verschil tov budget
Totaal ontvangsten (A')	1 536 187	4 166 562	5 18 672	900 912	-382 240
Totaal uitgaven (B')	8 499 739	4 384 514	2 348 926	4 894 269	2 545 343

	Rekening 2014	Rekening 2015	Rekening 2016	Eindbudget 2016	Verschil tov budget
Saldo investeringen (C'=A'-B')	-6 963 552	-217 952	-1 830 255	-3 993 357	2 163 102

Resultaat op kasbasis 2016

Liquiditeiten (leningen)	Rekening 2014	Rekening 2015	Rekening 2016	Eindbudget 2016	Verschil tov budget
Totaal ontvangsten (A'')	1 536 700	57 405	33 793	33 793	0
Totaal uitgaven (B'')	1 684 019	1 610 006	1 409 954	1 409 775	-179

	Rekening 2014	Rekening 2015	Rekening 2016	Eindbudget 2016	Verschil tov budget
Saldo liquiditeiten (C''=A''-B'')	-147 319	-1 552 601	-1 376 161	-1 375 982	-179

	Rekening 2014	Rekening 2015	Rekening 2016	Eindbudget 2016	Verschil tov budget
Budgettair resultaat 2016 (C+C'+C'')	-3 443 169	2 807 890	798 756	-2 412 534	3 211 290

Resultaat op kasbasis 2016

	Rekening 2014	Rekening 2015	Rekening 2016	Eindbudget 2016	Verschil tov budget
Budgettair resultaat vorig jaar	6 423 728	2 980 559	5 788 449	5 788 449	0

	Rekening 2014	Rekening 2015	Rekening 2016	Eindbudget 2016	Verschil tov budget
Gecumuleerd budgettair resultaat	2 980 559	5 788 449	6 587 205	3 375 915	3 211 290

	Rekening 2014	Rekening 2015	Rekening 2016	Eindbudget 2016	Verschil tov budget
Bestemde gelden (pensioenfonds)	527 934	1 040 346	1 055 635	1 052 846	2 790

	Rekening 2014	Rekening 2015	Rekening 2016	Eindbudget 2016	Verschil tov budget
Resultaat op kasbasis	2 452 625	4 748 103	5 531 569	2 323 069	3 208 501

Autofinancieringsmarge 2016

Exploitatie	Rekening 2014	Rekening 2015	Rekening 2016	Eindbudget 2016	Verschil tov budget
Totaal ontvangsten (A)	18 745 542	19 840 779	19 731 622	19 642 589	89 033
Totaal uitgaven excl. intresten (B)	14 542 186	14 771 007	15 291 898	16 251 231	959 333

	Rekening 2014	Rekening 2015	Rekening 2016	Eindbudget 2016	Verschil tov budget
Saldo exploitatie (C=A-B)	4 203 356	5 069 772	4 439 724	3 391 358	1 048 366

Leningslast	Rekening 2014	Rekening 2015	Rekening 2016	Eindbudget 2016	Verschil tov budget
Aflossingen + intresten (D)	2 183 842	2 064 544	1 808 179	1 808 000	-179

Autofinancieringsmarge 2016

Autofinancieringsmarge	Rekening 2014	Rekening 2015	Rekening 2016	Eindbudget 2016	Rekening tov budget
Totaal (C-D)	2 019 514	3 005 228	2 631 545	1 583 358	1 048 187

JAARREKENING 2016

STAD WERVIK

Toelichting bij het exploitatiebudget

THE UNIVERSITY OF CHICAGO

PH.D. THESIS

IN THE FIELD OF

PHYSICS

Submitted by

Exploitatiebudget	Rekening 2014	Rekening 2015	Rekening 2016	Eindbudget 2016	Verschil tov budget
Totaal ontvangsten (A)	18 745 542	19 840 779	19 731 622	19 642 589	89 033
Totaal uitgaven (B)	15 077 840	15 262 336	15 726 450	16 685 784	959 334

Saldo exploitatie (C=A-B)	Rekening 2014	Rekening 2015	Rekening 2016	Eindbudget 2016	Verschil tov budget
	3 667 702	4 578 443	4 005 172	2 956 805	1 048 367

Exploitatie - ontvangsten	Eindbudget 2016	Rekening 2016	Aandeel in totaal	Rekening tov budget	Stijging tov 2015
Totaal	19 642 589	19 731 622	100%	100%	3%
Fiscale opbrengsten	10 702 175	10 730 707	54%	100%	4%
Algemene werkingssubsidies	4 593 152	4 634 891	23%	101%	4%
Retributies	1 780 701	1 802 971	9%	101%	2%
Specifieke werkingssubsidies	1 566 582	1 552 626	8%	99%	11%
Financiële opbrengsten	748 058	761 864	4%	102%	-17%
Andere operationele opbrengsten	251 921	248 563	1%	99%	-22%

Exploitatie - uitgaven	Eindbudget 2016	Rekening 2016	Aandeel in totaal	Rekening tov budget	Stijging tov 2015
Totaal	16 685 784	15 726 450	100%	94%	3%
Personeelskosten	6 855 851	6 555 249	42%	96%	3%
Werkingsubsidies	4 728 645	4 678 558	30%	99%	0%
Goederen en diensten	4 262 559	3 661 145	23%	86%	9%
Financiële kosten	753 324	753 187	5%	100%	-10%
Belastingen en boetes	85 405	78 311	0%	92%	43%

Exploitatie - ontvangsten	Eindbudget 2016	Rekening 2016	Aandeel in totaal	Rekening tov budget	Stijging tov 2015
Totaal	19 642 589	19 731 622	100%	100%	3%
Fiscale opbrengsten	10 702 175	10 730 707	54%	100%	4%
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4 633 386	4 621 181	23%	100%	-5%
Aanvullende personenbelasting	4 647 124	4 670 360	24%	100%	17%
Opdecim verkeersbelasting	261 515	266 676	1%	102%	1%
Gemeentelijke belastingen	1 159 650	1 171 190	6%	101%	3%
Algemene gemeentebelasting	810 000	812 034		100%	1%
Leegstaande woningen en gebouwen	120 000	128 700		107%	22%
Verspreiding niet geadresseerd reclamemedrukwerk	38 000	39 714		105%	0%
Plaatsrecht markten	37 500	36 200		97%	-5%
Tweede verblijven	32 000	29 200		91%	-7%
Niet bebouwde gronden in verkavelingen	23 000	22 079		96%	-1%
Niet bebouwde gronden in woongebied	21 750	18 445		85%	-3%
Stedenbouwkundige vergunningen	18 000	21 019		117%	35%
Blauwe zone	12 000	14 490		121%	2%
Reclameborden	10 500	8 821		84%	-2%
Plaatsrechten kermissen	6 250	6 600		106%	-3%
Inname openbaar domein	6 000	7 906		132%	16%
Niet op het waterleidingsnet aangesloten gebouwen	7 000	5 694		81%	-10%
Milieuvergunningen	5 000	7 340		147%	17%
Nachtwinkels en phoneshops	3 150	6 000		190%	90%
Openblijven van drankgelegenheden na het sluitingsuur	3 500	783		22%	-75%

Taxidiensten	1 000	666		67%	-49%
Ontgravingen	2 000	4 000		200%	999%
Frituurkramen op openbaar domein	1 500	1 500		100%	999%
Tabakswinkels	1 500			0%	
Administratieve sancties	500	1 300		260%	-9%

Exploitatie - ontvangsten	Eindbudget 2016	Rekening 2016	Aandeel in totaal	Rekening tov budget	Stijging tov 2015
Totaal	19 642 589	19 731 622	100%	100%	3%
Algemene werkingsubsidies	4 593 152	4 634 891	23%	101%	4%
Gemeentefonds	4 404 994	4 446 734	23%	101%	4%
Compensatie afschaffing Elia-taks	188 158	188 158	1%	100%	0%
Specifieke werkingsubsidies	1 566 582	1 552 626	8%	99%	11%
Subsidies voor ex-Gescopersoneel	913 275	913 274	5%	100%	
Sectorale subsidies vrije tijd	421 407	423 987	2%	101%	22%
Project Menin Road - Ypernstrasse 2014-2016	75 400	75 400		100%	
Sociale Maribel	68 500	68 344		100%	1%
VIA-3 en VIA-4 middelen	14 300	36 434		255%	-48%
Activa-premies voor langdurig werklozen	18 000	15 775		88%	
Wonen in de Grensstreek	35 000	11 829		34%	-68%
Vlaamse Ondersteuningspremie	6 000	2 707		45%	
Interreg-subsidie 300 jaar grens	2 690	2 689		100%	
Samenwerkingsovereenkomst milieu		759		1000%	
Winkelplan - subsidie Vlaanderen	11 350	553		5%	
Update leegstandregister	160	416		260%	
Vergoeding voor bijwerking rijksregister	400	367		92%	
Onderhoud militaire begraafplaatsen	100	92		92%	

Exploitatie - ontvangsten	Eindbudget 2016	Rekening 2016	Aandeel in totaal	Rekening tov budget	Stijging tov 2015
Totaal	19 642 589	19 731 622	100%	100%	3%
Retributies	1 780 701	1 802 971	9%	101%	2%
Saneringsbijdrage op de waterfactuur	850 000	862 799	4%	102%	4%
Inkomsten zwembad	164 000	148 928		91%	-13%
Inkomgelden	100 000	91 346		91%	-14%
Opbrengsten bar	48 000	47 467		99%	-4%
Drank- en snoepautomaten	5 500	4 811		87%	-13%
Zwemlessen	10 000	4 745		47%	-49%
Zwembrevetten-zwembroeken	500	558		112%	36%
Retributies burgerzaken/stedenbouw	142 885	145 506		102%	9%
Afgifte E-ID's	90 000	87 720		97%	8%
Stedenbouwkundige inlichtingen/vastgoed informatie	30 000	35 545		118%	17%
Afgifte van rijbewijzen	6 500	6 798		105%	21%
Afgifte reispassen	4 750	4 682		99%	4%
Opmaak dossiers burgerlijke stand	4 000	3 720		93%	-7%
Huwelijken buiten de werkuren en gebruik foyer	3 000	2 750		92%	-23%
Afgifte van trouwboekjes	2 000	1 725		86%	-3%
Wijzigen PUK-code	1 250	1 080		86%	-13%
Uittreksel uit strafregister	1 000	1 070		107%	11%
Adresaanvragen	325	413		127%	9%
Verkoop huisnummers	25	3		12%	
Opzoekingswerk burgerzaken (vb. erfgenamen)	35			0%	

Verkoop Mirom-producten	125 000	127 841	102%	3%
Retributie voor werken op openbaar domein	78 876	78 877	100%	0%
Retributies vrije tijd	61 650	69 688	113%	17%
Gebruik sportinfrastructuur	24 000	30 949	129%	20%
Gebruik cultuurinfrastructuur	14 300	14 638	102%	6%
Uitleendienst feestelijkheden	8 000	10 088	126%	47%
Autokampeerterein De Balokken	9 000	6 545	73%	-3%
Openluchterreinen De Pionier	3 000	1 390	46%	-50%
Week van de Derde Leeftijd	2 500	2 483	99%	7%
Culturele en erfgoedevenementen	250	3 000	1200%	195%
Reclameborden De Pionier	600	595	99%	0%
Verhuur gebouwen	60 550	57 790	95%	3%
Vredegericht (Regie der Gebouwen)	42 000	41 958	100%	6%
Lokaal commissariaat politie (Arro Ieper)	6 500	6 288	97%	1%
Diverse lokalen t.b.v. de Jeugd	6 500	4 677	72%	-26%
Vergaderzaal site De Briekenmolen	1 800	1 800	100%	300%
De Graankorrel Geluwe	1 750	1 755	100%	2%
Trekkershutten	2 000	1 312	66%	-32%
Uitbating CC Forum	45 620	51 661	113%	-14%
Ticketverkoop	30 000	36 783	123%	32%
Bar/cafetaria	10 000	8 508	85%	-29%
Infobrochures cultuur	5 500	6 370	116%	-69%
Nederlands voor anderstaligen	120		0%	
Verkoop kadobons	30 000	49 872	166%	123%

Retributies begraafplaatsen	57 650	48 637	84%	-23%
Grafconcessies- colombariumconcessies-urnenkelderco	27 500	21 492	78%	-26%
Grafkelders-colombariumelementen-urnenkelders	18 000	17 575	98%	-20%
Openen grafkelders	9 750	8 220	84%	-15%
Gebruik aula	2 250	1 200	53%	-43%
Naamplaatjes	150	150	100%	0%
Opbrengsten uit concessies	41 500	42 808	103%	-26%
cafetaria De Pionier (Brouwerij Haacht)	11 500	11 496	100%	-58%
herberg De Grooten Moriaen (Bonnier Sebastien)	10 000	11 026	110%	1%
cafetaria De Balokken (Bayart)	8 500	8 785	103%	1%
GSM-zendmast Robert Klingstraat (Mobistar)	6 500	6 486	100%	6%
eethuis 't Meulenhuis (Hermans Frank)	5 000	5 014	100%	1%
Organisatie jeugdactiviteiten	28 900	27 538	95%	-5%
speelplein/swappas	28 000	26 744	96%	-5%
Beestig!	900	794	88%	-21%
Uitbating bibliotheek	30 400	25 087	83%	-15%
Uitleen AVM-materiaal	12 000	9 826	82%	-14%
Maningsgelden	7 500	6 805	91%	-16%
Inschrijvingsgelden	6 750	6 525	97%	-4%
Andere prestaties	1 400	1 627	116%	11%
Verkoop boeken	1 750	169	10%	-90%
Lezingen	1 000	135	14%	-26%
Terugvordering energieverbruik	20 150	17 872	89%	1430%
Sportclubs/cafetaria De Pionier	11 000	9 334	85%	-23%
De Balokken	8 000	7 742	97%	-21%
Jeugdclub	1 000	796	80%	-21%
Wijkcomités	150	150	0%	-100%

Uitbating Tabaksmuseum	14 300	13 357	93%	-5%
Inkomgelden	12 000	11 474	96%	-7%
Infobrochures Tabaksmuseum	1 000	1 012	101%	11%
Groepsarrangementen met museumbezoek	1 000	797	80%	69%
Activiteiten Tabaksmuseum	300	75	25%	-75%
Prestaties technische dienst	8 000	10 787	135%	38%
Groenestroomcertificaten	7 000	8 400	120%	-4%
Geleverde prestaties voor HVZ Westhoek	3 500	3 471	99%	
Infobrochures toerisme	1 500	3 312	221%	214%
Terugvordering procedurekosten	3 000	3 072	102%	-10%
Verhuur signalisatiemateriaal	2 000	2 185	109%	11%
Wapenvergunningen	1 000	910	91%	-1%
Verkoop oud ijzer	850	853	100%	-75%
Verkoop Uit-Passen	500	582	116%	
Haagplantactie	1 000	580	58%	-91%
Activiteiten toerisme	500	456	91%	-41%
Cijzen	220	62	28%	-71%
Verkoop bordjes "Modder op de weg"	150	40	27%	100%

Exploitatie - ontvangsten	Eindbudget 2016	Rekening 2016	Aandeel in totaal	Rekening tov budget	Stijging tov 2015
Totaal	19 642 589	19 731 622	100%	100%	3%
Financiële opbrengsten	748 058	761 864	4%	102%	-17%
Dividenden Gaselwest	637 800	638 000	3%	100%	-6%
Dividenden Figga	91 509	91 508		100%	-90%
Bankintresten	3 250	4 713		145%	-72%
Terugvordering intresten doorgeefleningen	2 499	2 499		100%	-43%
Nalatigheidsintresten	500	450		90%	59%
Intrest op pensioenfondsen	12 500	24 695		198%	73%
Andere operationele opbrengsten	251 921	248 563	1%	99%	-22%
Creditnota Mirom	145 021	145 021		100%	-43%
Schadevergoedingen	42 500	42 344		100%	149%
Werknemersinhouding maaltijdcheques	26 500	25 268		95%	2%
Inhouding voor pensioenen schepencollege	19 400	19 206		99%	1%
Diverse creditnota's	17 000	16 723		98%	301%
Inhouding pensioen vrijwillige brandweerlui	1 500			0%	

Exploitatie - uitgaven	Eindbudget 2016	Rekening 2016	Aandeel in totaal	Rekening tov budget	Stijging tov 2015
Totaal	16 685 784	15 726 450	100%	94%	3%
Personeelskosten	6 855 851	6 555 249	42%	96%	3%
technische dienst	1 078 505	1 020 702	6%	95%	7%
groendienst	899 432	851 012	5%	95%	-4%
sportdienst	798 979	779 287	5%	98%	5%
financiële dienst	345 345	345 160	2%	100%	1%
cbs-gemeenteraad	331 404	327 426	2%	99%	1%
bibliotheek	310 035	301 974	2%	97%	-14%
Cultuurdienst- CC Forum	295 227	280 683	2%	95%	7%
onderhoudspersoneel	247 817	244 122	2%	99%	102%
secretariaat	228 191	227 878	1%	100%	2%
stedenbouw	265 180	224 576	1%	85%	1%
feestelijkheden	231 725	223 253	1%	96%	17%
ict-onthaal-communicatie	204 486	193 251	1%	95%	94%
burgerzaken	194 759	192 792	1%	99%	-16%
personeelsdienst	151 075	149 979		99%	1%
begraafplaatsen	136 944	134 050		98%	17%
toerisme	144 366	132 877		92%	23%
Tabaksmuseum	109 436	109 311		100%	-39%
huisvesting	97 735	90 001		92%	-3%
lokale economie	82 617	76 090		92%	-3%
erfgoed	63 468	62 234		98%	31%
duurzaamheid	58 944	57 068		97%	2%
milieudienst	56 590	54 783		97%	1%
jeugdwerk	59 364	53 550		90%	-53%

Exploitatie - uitgaven	Eindbudget 2016	Rekening 2016	Aandeel in totaal	Rekening tov budget	Stijging tov 2015
stadswacht	42 651	42 005		98%	7%
erkentelijkheidspremies brandweer dienst 100	18 000			0%	
Loonkost personeel	6 120 871	5 846 639	37%	96%	3%
Vastbenoemden	3 097 487	3 029 480	19%	98%	-3%
Contractanten	2 974 609	2 777 790	18%	93%	11%
Jobstudenten	48 775	39 368	0%	81%	61%
Maaltijdcheques	145 000	138 334		95%	11%
Pensioenen schepenen en burgemeesters	137 025	128 537		94%	6%
Arbeidsongevallenverzekering	32 201	32 201		100%	-49%
Hospitalisatieverzekering	18 500	18 034		97%	3%
Ecocheques - VIA 4-akkoord	14 300	13 900		97%	
Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst	14 000	13 752		98%	25%
Kosten eigen aan de werkgever	12 500	9 693		78%	6%
Woon-werkverkeer (fietsvergoeding/openbaar vervoer)	10 000	9 056		91%	25%
Vakbondspremies	6 150	6 145		100%	-2%
Bijdrage aan de vriendenkring van het stadspersoneel	5 000	5 000		100%	0%
Bijdragen aan de GSD-V	5 900	4 249		72%	-26%
Statutaire premies voor het personeel	3 000	2 285		76%	-1%
Arbeidsongevallenverzekering brandweer					

Exploitatie - uitgaven	Eindbudget 2016	Rekening 2016	Aandeel in totaal	Rekening tov budget	Stijging tov 2015
Totaal	16 685 784	15 726 450	100%	94%	3%
Werkingsubsidies	4 728 645	4 678 558	30%	99%	0%
Werkingsloelage Ocmw	2 140 000	2 140 000	14%	100%	3%
Dotatie aan de politiezone Arro Ieper	1 305 915	1 305 915	8%	100%	0%
Werkingsloelage aan HPZ Westhoek	476 335	476 335	3%	100%	-10%
Werkingsloelage kerkbestuur Sint-Medardus	94 645	94 644		100%	-12%
Werkingsubsidie SAMW Menen	73 245	73 245		100%	8%
Verbeteringpremies voor woningen	67 525	67 525		100%	54%
Toelage onderhoud en maaien sportvelden	48 762	46 601		96%	22%
Werkingsloelage Leiedal	45 885	45 881		100%	0%
Werkingsloelage kerkbestuur Sint-Dionysius	39 000	39 000		100%	-46%
Werkingsubsidies aan jeugdverenigingen	33 171	33 076		100%	9%
Niet-geïnde belastingen en retributies	40 115	30 204		75%	31%
Werkingsloelage kerkbestuur Heilig Hart	29 605	29 604		100%	-1%
Tussenkost in de bezoldiging van een jeugdopbouwwerker	33 150	27 134		82%	-2%
Werkingsubsidies aan bedrijven - startende handelszaken	23 545	23 342		99%	-17%
Werkingsubsidies aan sportverenigingen	20 750	20 750		100%	0%
Aanpassingspremies woningen senioren	21 975	20 223		92%	242%
Aandeel energiebesparing Cofely wegens technisch onderho	18 150	18 150		100%	
Toelage aan dierenasiel Komen	17 000	16 677		98%	1%
Werkingsloelage Westhoekoverleg	17 000	16 677		98%	13%
Impulssubsidies voor sportverenigingen	16 320	16 320		100%	0%
Werkingsloelage kerkbestuur Sint-Jozef	16 136	16 136		100%	-10%
Premies voor eigenaars/verhuurders - kwaliteitslabel	25 000	15 000		60%	127%
Subsidies voor sportevenementen	13 220	13 220		100%	0%

Exploitatie - uitgaven	Eindbudget 2016	Rekening 2016	Aandeel in totaal	Rekening tov budget	Stijging tov 2015
Werkingsubsidie SABK Menen	18 115	12 339		68%	12%
Werkingsstoelage kerkbestuur Onze-Lieve-Vrouw Dadizele	8 660	8 383		97%	4%
Werkingsubsidies aan bedrijven - gevelrenovatie Wervik	9 000	7 108		79%	-5%
Werkingsubsidie OverlegCultuur Regio Kortrijk	5 745	5 744		100%	3%
Premies zonneboilers/warmtepompen	5 250	5 250		100%	0%
Werkingsstoelage muziekkorpsen	4 700	4 700		100%	0%
Werkingsstoelage W13 (ex-Welzijnsconsortium+Sinergieik)	4 675	4 607		99%	0%
Toelage Gapersfeestcomité en Braderiecomité	3 900	3 900		100%	0%
Werkingsstoelage Protestantse Kerk Menen	3 896	3 896		100%	0%
Werkingsstoelage liefdadige instellingen met sociaal kenmerk	3 000	3 000		100%	0%
Onderhoud kleine landschapselementen (KLE)	4 000	2 999		75%	-24%
Werkingsbijdrage Forum jeugd Westhoek	2 965	2 961		100%	0%
Werkingsstoelage Tobacco Town Music	2 850	2 850		100%	0%
Projectsubsidies ontwikkelingsamenwerking	2 500	2 500		100%	-50%
Subsidies voor culturele projecten	4 000	2 500		63%	-52%
Toelage Jeugdadviesraad	1 875	1 875		100%	0%
Toelage Cultuuradviesraad	1 875	1 875		100%	0%
Toelage Sportadviesraad	1 875	1 875		100%	0%
Toelage Seniorenaviesraad	1 875	1 875		100%	0%
Werkingsstoelage Lokaal Overleg KinderOpvang	1 875	1 875		100%	0%
Toelage Milieuv adviesraad	1 875	1 875		100%	0%
Werkingsstoelage Wivo	1 725	1 665		97%	2%
Werkingsbijdrage "Project warmer wonen"	7 000	1 505		21%	-51%
Premies hergebruik regenwater/hernieuwbare energie en gr	1 500	1 500		100%	-14%
Fuifpremies voor jeugdverenigingen	1 000	982		98%	
Werkingsstoelage StoC	900	900		100%	0%
Werkingsstoelage Celtic Night	900	900		100%	0%
Werkingsstoelage Gewestelijke SportWerking	450	450		100%	0%
Tussenkoms in feesten voor jaargenoten	2 500	445		18%	-75%
Toelage Vrienden van het Tabaksmuseum	240	240		100%	0%

Exploitatie - uitgaven	Eindbudget 2016	Rekening 2016	Aandeel in totaal	Rekening tov budget	Stijging tov 2015
Toelage aan BuurtInformatieNetwerk	400	135		34%	-48%
Werkingsoelage Ons Erfdeel	125	125		100%	0%
Tussenkoms Belbus/De Lijn/NMBS	500	67		13%	-51%
Tussenkoms in rijbewijzen voor personen met beperking	300			0%	
Toelage Wervikse Reuzenfamilie	150			0%	

Exploitatie - uitgaven	Eindbudget 2016	Rekening 2016	Aandeel in totaal	Rekening tov budget	Stijging tov 2015
Totaal	16 685 784	15 726 450	100%	94%	3%
Goederen en diensten	4 262 559	3 661 145	23%	86%	9%
Onderhoud gebouwen	363 030	346 875	2%	96%	-2%
Gewoon onderhoud van gebouwen	208 575	200 928		96%	0%
Onderhoudscontracten technische installaties	150 000	143 564		96%	-3%
Overige administratie- en kantoorkosten	1 455	1 451		100%	96%
Technische prestaties door derden	3 000	933		31%	-73%
Openbare verlichting	341 845	337 376	2%	99%	10%
Elektriciteit straatverlichting	307 910	307 905		100%	13%
Onderhoud en herstel straatverlichting	33 935	29 470		87%	-10%
Erfgoed	349 100	302 085	2%	87%	445%
Project Menin Road 2014-2016	315 600	278 255		88%	646%
Erfgoedprojecten, uitkoopsommen lezingen en wetenschappelijke projecten	22 500	14 140		63%	-4%
Technische prestaties door derden archief/erfgoed	7 300	7 182		98%	201%
Aankoop technisch materiaal archief/erfgoed	3 700	2 507		68%	162%
Elektriciteit	252 310	232 678	1%	92%	14%
Administratie	223 320	207 610	1%	93%	7%
Overige administratie- en kantoorkosten (e-ID)	80 000	79 997		100%	15%
Kantoorbenodigdheden	40 000	36 060		90%	-1%
Kopies +Huur en onderhoud frankerings- en plooiemachine	38 250	35 047		92%	2%
Documentatie, boeken en abonnementen	20 750	19 599		94%	11%

Exploitatie - uitgaven	Eindbudget 2016	Rekening 2016	Aandeel in totaal	Rekening tov budget	Stijging tov 2015
Communicatiekosten telefoon en internet	16 000	13 792		86%	14%
Algemene gemeentebelasting + kruispuntbank	8 850	8 098		91%	2%
Catering vergaderingen/personeel	7 000	6 021		86%	8%
Taks aanvullende pensioenbijdrage contractuelen	3 800	3 736		98%	17%
Opmaak (elektronische) maaltijdcheques	2 500	2 476		99%	48%
Andere administratieve prestaties door derden	3 000	1 512		50%	-37%
Inbinden notulen/registers/budget/jaarrekening	2 000	445		22%	-14%
Saldo vergoedingen van gedetacheerd personeel jaar 2014	420	418		99%	-82%
Aankoop en huur technisch materiaal	500	410		82%	135%
Werkingskosten ontwikkelingsamenwerking	250				
ICT	220 925	199 445	1%	90%	-1%
Onderhoudscontracten computermaterieel en software	190 525	173 990		91%	1%
Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	15 000	13 159		88%	-10%
Onderhoudscontract DRK	13 000	12 296		95%	0%
Straalverbinding LC Wervik - HC leper	2 400				
Bibliotheek	163 775	150 353	1%	92%	3%
Aankoop collectie	98 900	97 649		99%	-2%
Documentatie, boeken en abonnementen	17 500	14 401		82%	15%
Uitbreidingsactiviteiten	12 600	12 131		96%	42%
Onderhoudscontracten computermaterieel en software	15 500	10 881		70%	1%
Aankoop technisch materiaal	7 500	7 480		100%	1%
Post- en frankeringskosten	7 500	4 827		64%	-11%
Representatie- en receptiekosten	1 200	1 185		99%	80%
Technische prestaties door derden	1 500	1 086		72%	117%
Kantoorbenodigdheden	1 500	714		48%	-35%
Lidmaatschap VVBAD	75				

Exploitatie - uitgaven	Eindbudget 2016	Rekening 2016	Aandeel in totaal	Rekening tov budget	Stijging tov 2015
Afvalverwerking	160 000	145 727		91%	-15%
Aankoop Mirom-afvalzakken	125 000	112 216		90%	-24%
Verwerking gemeentevuil en bedrijfsafval	35 000	33 511		96%	40%
Groendienst	170 850	140 507		82%	-5%
Technische prestaties door derden Groen	55 000	43 519		79%	2%
Aankoop en huur klein materieel Groen	32 540	29 512		91%	-3%
Onderhoud en herstelling technisch materieel buiten contract	26 460	26 458		100%	14%
Technische prestaties van derden Groen (grasmaaien)	27 000	22 187		82%	-26%
Plantmateriaal	20 000	10 330		52%	-24%
Onderhoudscontracten technisch materieel Groen	9 250	7 959		86%	2%
Organisatie activiteiten Groen (o.a. bebloemingsactie)	600	542		90%	-14%
Gas	137 500	132 881		97%	-11%
Wegennet	153 500	117 006		76%	9%
Materialen voor wegen	40 000	33 631		84%	1%
Aankoop en huur klein materieel verkeerssignalisatie	42 500	32 897		77%	23%
Aankoop technisch materiaal	25 000	20 792		83%	-38%
Technische prestaties van derden voor wegen en openbaar do	14 500	11 559		80%	266%
Sneeuwopruiming en ijzelbestrijding	17 000	9 669		57%	1%
Technische prestaties door derden wegmarkering	12 500	6 788		54%	0%
Onderhoud schuilhuisjes	2 000	1 670		83%	0%
Feestelijkheden	138 525	112 738		81%	-5%
Kerstbomen en kerstversiering	35 000	31 131		89%	1%
Diverse kosten kermissen en wijkfeesten	32 000	29 348		92%	-1%
Aankoop en huur/onderhoud materieel Feestelijkheden	13 000	11 865		91%	-21%
Organisatie Seniorenfeest	11 000	10 070		92%	4%
Erelonen en vergoedingen auteursrechten Sabam	12 250	6 777		55%	-44%

Exploitatie - uitgaven	Eindbudget 2016	Rekening 2016	Aandeel in totaal	Rekening tov budget	Stijging tov 2015
Drankbonnetjes en traktaten	7 500	6 314		84%	69%
Relatiegeschenken, medailles en trofeeën Feestelijkheden	7 500	5 793		77%	-11%
Uitkoopsummen en auteursrechten zomerkermis	7 000	4 460		64%	-16%
Billijke vergoeding stadspatrimonium tvv verenigingen	4 500	4 296		95%	6%
Kosten kleding tabaksfee en eredames	1 525	1 215		80%	37%
Affiches officiële plechtigheden	1 000	960		96%	246%
Billijke vergoeding stadsorganisaties	2 250	261		12%	
Huur en huurlasten opslagruimte Feestelijkheden-Cultuur	4 000	250		6%	0%
Personeelsbeleid	108 275	96 534		89%	20%
Selectie personeel	50 000	46 148		92%	44%
Opleidingen en vorming	27 750	25 140		91%	24%
Werkkledij	18 525	15 011		81%	-15%
Nieuwjaarsreceptie personeel	8 000	7 927		99%	4%
Arbeidsgeneeskundige dienst	4 000	2 308		58%	-27%
Sport	124 850	95 353		76%	1%
Aankoop en huur klein materieel Sport	29 000	25 833		89%	19%
Uitbating cafetaria/automaat Sport	31 750	23 399		74%	6%
Sportpromotionele activiteiten	29 000	22 833		79%	11%
Zwemexpress	22 000	18 842		86%	0%
Sportactiviteiten in het kader van Beestig! en de Speelstraat	2 000	1 966		98%	-27%
Kosten werkleding Sport	2 500	1 788		72%	93%
Lidmaatschap ISB en VRC	400	399		100%	2%
Technische prestaties door derden Sport	7 500	278		4%	-96%
Administratieve kosten sportcheques	25	16		62%	185%
Auteursrechten zwembad Ter Leie (Sabam)	675				

Exploitatie - uitgaven	Eindbudget 2016	Rekening 2016	Aandeel in totaal	Rekening tov budget	Stijging tov 2015
Wagenpark	95 000	85 219		90%	11%
Onderhoud voertuigenpark	50 000	43 919		88%	27%
Brandstof voertuigenpark	45 000	41 299		92%	-3%
Kilometerheffing voor vrachtwagens	0	0			
CC Forum	97 120	80 987		83%	4%
Programmatie CC Forum	59 000	50 605		86%	10%
Publiciteit en productiekosten GC Forum	15 000	14 976		100%	27%
Aankoop en huur klein materieel gemeenschapscentrum	8 120	8 118		100%	-2%
Uitbating bar GC Forum	9 000	6 675		74%	-14%
Technische prestaties door derden gemeenschapscentrum	1 000	613		61%	
Erelonen en vergoedingen GC Geluwe	5 000				
Water	77 750	77 745		100%	144%
Lokale economie	97 455	75 266		77%	46%
Winkelplan	59 800	37 861		63%	-1%
Verbruikte kadobons	31 835	31 835		100%	284%
Zomeranimatie markten	3 500	3 259		93%	23%
Publiciteit, promotieacties, advertenties & info Handel en Mid	2 320	2 311		100%	2%
Natuur, milieu en duurzaamheid	101 250	73 650		73%	-20%
Technische prestaties maaien grachten en bermen	39 000	37 915		97%	-2%
Technische prestaties door derden natuur, groen en bos	39 000	31 086		80%	-31%
Publikatiekosten milieuvergunningsdossiers	4 000	3 195		80%	-29%
Haagplanten	1 500	1 455		97%	-15%
Erelonen en vergoedingen consultancy Milieu	4 500				
Kosten procedure verwerving grond Reutelbekepad	10 000				
Milieubeheersovereenkomsten en uitvoeringskosten	750				
Acties rond duurzaamheid	2 500				

Exploitatie - uitgaven	Eindbudget 2016	Rekening 2016	Aandeel in totaal	Rekening tov budget	Stijging tov 2015
Afvoer van hemelwater- rioolinfrastructuur	79 700	57 649		72%	-22%
Onderhoud van rioolinfrastructuur	56 000	46 110		82%	-6%
Elektriciteit rioolwaterzuiveringsinfrastructuur	10 500	5 044		48%	-21%
Plaatsen en beheer IBA's	5 200	4 566		88%	53%
Materialen voor riolering en waterlopen	8 000	1 929		24%	-76%
Jeugdwerk	72 225	56 263		78%	-10%
Speelplein - Swappas en Grabbelpas - Speelstraat - Dag van de Jeugdcultuur	45 000	42 044		93%	9%
Onderhoud en herstelling technisch materieel buiten contract	6 500	6 280		97%	-32%
Publiciteit, advertenties & info Jeugd	2 495	2 441		98%	0%
Begeleiding traject kindvriendelijke gemeente	3 500	2 011		57%	-22%
Aankoop en huur klein materieel Jeugd	7 955	1 470		18%	
Lidmaatschappen Jeugddienst	755	754		100%	
Huur speelplein Berkenhof	600	596		99%	2%
Drugpreventie en jongereninformatie	420	414		99%	3%
	5 000	253		5%	-87%
Verzekeringen	57 310	55 876		97%	-24%
ABA en rechtsbijstand gemeenten + bescherming lokale mand	20 245	20 245		100%	-4%
Verzekering voertuigen/rollend materieel (grasmachines)	15 260	15 257		100%	-24%
Brandverzekering	15 500	14 860		96%	-39%
Verzekering algemene risico's	4 000	3 751		94%	-36%
Verzekering objectieve aansprakelijkheid	650	608		93%	-17%
Lichamelijke ongevallen adviesraden	600	595		99%	100%
Lichamelijke ongevallen raadsleden	455	450		99%	82%
Lichamelijke ongevallen Jeugd	600	112		19%	-80%

Exploitatie - uitgaven	Eindbudget 2016	Rekening 2016	Aandeel in totaal	Rekening tov budget	Stijging tov 2015
Begraafplaatsen	87 000	55 228		63%	-21%
Technische prestaties door derden begraafplaatsen	40 000	29 563		74%	-30%
Ontruiming en omvorming begraafplaatsen	35 000	21 611		62%	-49%
Aankoop en huur klein materieel kerkhoven	5 000	2 875		58%	-32%
Aankoop technisch materiaal kerkhoven	2 000	1 179		59%	
Aankoop grafkelders en colombaria	5 000				
Inningkost aanvullende personenbelasting	46 706	46 704		100%	17%
Post- en frankeringskosten administratie	54 640	46 432		85%	-9%
Toerisme	52 045	44 951		86%	9%
Publiciteit, promotieacties, advertenties & info Toerisme	23 000	18 746		82%	-17%
Lidmaatschappen Toerisme	8 650	8 411		97%	0%
Daguitstappen en eigen activiteiten Toerisme	8 000	7 571		95%	11%
Concessie domein De Balokken	7 145	7 085		99%	
Klein materiaal toerisme (trekkershutten, kampeerterrein, ...)	2 000	1 868		93%	7%
Technische prestaties door derden Toerisme	2 000	818		41%	-9%
Opleidingskosten gidsen Toerisme	250	242		97%	505%
Restaurant-, representatie- en receptiekosten Toerisme	1 000	209		21%	-59%
Woonbeleid	53 880	44 510		83%	185%
Erelonen en vergoedingen expertises	22 000	21 902		100%	
Projectbegeleiding uitvoering Masterplan Ooststraat-Hellestra	10 000	9 771		98%	
Erelonen en vergoedingen (o.a. opmetingsplannen)	12 250	8 367		68%	-34%
Vaststellingen van stedenbouwkundige aanvragen (BPost)	3 630	1 839		51%	
Organisatie woonmarkt	2 000	1 410		70%	
Publicatiekosten omgevingsvergunningen en RUPS's	4 000	1 220		31%	-57%

Exploitatie - uitgaven	Eindbudget 2016	Rekening 2016	Aandeel in totaal	Rekening tov budget	Stijging tov 2015
Cultuur	56 000	41 059		73%	-2%
Zomeractiviteiten cultuur en kunstprojecten	23 500	16 719		71%	-24%
Participatie kansengroepen jeugd-cultuur-sport	19 000	14 000		74%	
Publiciteit, advertenties & info Cultuur	8 000	7 610		95%	18%
Implementatie Uit-Pas Regio Kortrijk	5 000	2 273		45%	-82%
Lidmaatschappen Cultuurdienst	500	458		92%	0%
Communicatie (Waarheen, website, ...)	52 000	34 450		66%	-1%
Erelonen, expertises en vergoedingen	100 900	33 676		33%	-33%
Notarissen, deurwaarders, advocaten, (para)medici	10 400	9 905		95%	-6%
Archeologisch onderzoek omgeving Sint-Medarduskerk	30 000	8 585		29%	
Erelonen en vergoedingen consultancy	10 000	5 237		52%	
Kosten procedure verwerving grond GC Geluwe	10 000	5 166		52%	
Erelonen en vergoedingen (o.a. grondonderzoeken, KLIP)	20 000	1 926		10%	-45%
Erelonen en vergoedingen ontwerp en studieopdrachten	7 500	1 634		22%	-51%
Ontwerp en studieopdrachten	2 500	829		33%	-63%
Erelonen en vergoedingen auteursrechten	500	401		80%	2%
Begeleiding opvolging Leiewerken	5 000			0%	
Erelonen en vergoedingen ontwerp en studieopdrachten behe	5 000				
Tabaksmuseum	39 750	33 085		83%	-10%
Organisatie activiteiten Tabaksmuseum	18 000	14 949		83%	-17%
Publiciteit, advertenties & info Tabaksmuseum	11 000	10 786		98%	74%
Technische prestaties door derden Tabaksmuseum	6 000	4 193		70%	1%
Aankoop en huur klein materieel Tabaksmuseum	2 500	1 815		73%	-47%
Representatie- en receptiekosten Tabaksmuseum	2 000	1 147		57%	-56%
Abonnement Telenet	250	196		78%	2%

Exploitatie - uitgaven	Eindbudget 2016	Rekening 2016	Aandeel in totaal	Rekening tov budget	Stijging tov 2015
Ceremonieel	37 010	29 183		79%	17%
Restaurant-, representatie- en receptiekosten ceremoniën	23 500	19 736		84%	7%
Relatiegeschenken	6 000	3 727		62%	21%
Bloemen en bloemstukken ceremoniën	5 000	3 212		64%	37%
Technisch materiaal	2 510	2 507		100%	340%
Openbare orde en veiligheid	27 250	15 953		59%	42%
Technische prestaties door derden ongediertebestrijding	13 000	8 949		69%	122%
Technische prestaties door derden wegencamera's	10 000	6 747		67%	36%
Aankoop technisch materiaal ongediertebestrijding	3 000	242		8%	-89%
Ophalen dieren voor asiel	500	15		3%	-83%
Noodkoffer(s) psycho-sociale hulpverlening bij rampen	750				
Lidmaatschappen	16 000	15 936		100%	3%
VVSG	13 545	13 488		100%	3%
Natuur, bos en groen	1 250	1 248		100%	0%
ECC	350	350		100%	0%
VLO	350	345		99%	0%
V-ICT-Or/Kortom	325	325		100%	30%
Verkeersveilig West-Vlaanderen	150	150		100%	56%
Vlavabbs	30	30		100%	0%
Deeltijds kunstonderwijs	11 500	8 147		71%	-2%
Aankoop en huur klein materieel tekenacademie en muziekacademie	7 000	6 465		92%	25%
Technische prestaties door derden tekenacademie en muziekacademie	2 000	1 077		54%	-39%
Prijzen tekenacademie en muziekacademie	600	208		35%	144%
Kantoorbenodigdheden tekenacademie en muziekacademie	1 500	152		10%	-85%
Catering examenjury's	250	147		59%	-30%
Kosten werkkleding tekenacademie en muziekacademie	150	98		66%	-6%

Exploitatie - uitgaven	Eindbudget 2016	Rekening 2016	Aandeel in totaal	Rekening tov budget	Stijging tov 2015
Huur en huurlasten kerkbesturen	13 778	13 575		99%	10%
Flankerend onderwijsbeleid	8 045	7 910		98%	24%
Gezondheidspreventie	4 330	4 326		100%	93%
Bankkosten	2 210	2 206		100%	11%
Procedure- en vervolgingskosten	6 000	2 065		34%	-87%
Effectenportefeuille	7 900	1 928		24%	
Vergoedingen financieel beheer pensioenen mandatarissen	2 300	1 928		84%	
Kosten beheer portefeuille van effecten (elektriciteit)	2 900				
Kosten beheer portefeuille van effecten (gas)	2 700				

Exploitatie - uitgaven	Eindbudget 2016	Rekening 2016	Aandeel in totaal	Rekening tov budget	Stijging tov 2015
Totaal	16 685 784	15 726 450	100%	94%	3%
Financiële kosten	753 324	753 187	5%	100%	-10%
Intresten van leningen ten laste van het bestuur	350 486	350 486	2%	100%	-13%
Bijdrage in exploitatieverliezen Mirom	315 893	315 893	2%	100%	-7%
Financiële kosten leasingschulden	84 067	84 067		100%	-4%
Financiële kosten van leningen t.l.v. kerkbesturen	2 499	2 499		100%	-43%
Nalatigheidsintresten	175	140		80%	-21%
Intrest annuïteit De Lijn	104	104		100%	-11%
Debetintresten bankrekeningen	100			0%	
Belastingen en boetes	85 405	78 311	0%	92%	43%
Milieuheffing verbrandingskost Mirom	44 000	38 427		87%	101%
Onroerende voorheffing	33 515	33 514		100%	10%
Dadingen en boetes	3 750	2 800		75%	1%
Vergunningen en cijzen	1 750	1 476		84%	
Kilometerheffing op vrachtwagens	1 200	969		81%	
Roerende voorheffing	940	937		100%	-73%
Milieuheffingen	250	187		75%	
Belastingen en taksen op rollend materieel					

Schema TJ1 : Exploitatierkening per beleidsdomein

Code	Totaal	Algemene financieering	Algemeen bestuur en dienstverlening	Openbaar domein en stadspatrimonium	Ruimte, wonen en economie	Vrije tijd
Uitgaven	15.726.450	520.727	8.167.487	2.977.430	895.339	3.165.467
Operationele uitgaven	14.973.263	83.536	7.851.594	2.977.327	895.339	3.165.467
Goederen en diensten	3.661.145	48.626	1.658.556	826.247	194.674	933.042
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	6.555.250	0	1.991.687	2.115.836	504.558	1.943.169
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0	0	0	0	0
Toegestane werkingssubsidies	4.648.354	0	4.162.924	67	196.107	289.256
Andere operationele uitgaven	108.515	34.910	38.427	35.177	0	0
Financiële uitgaven	753.187	437.191	315.893	104	0	0
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	19.731.622	16.679.691	601.559	1.799.208	107.956	543.208
Operationele ontvangsten	18.969.758	16.647.335	601.559	1.069.700	107.956	543.208
Ontvangsten uit de werking	1.802.971	40.916	338.664	959.011	94.400	369.979
Fiscale ontvangsten en boetes	10.730.707	10.729.407	1.300	0	0	0
Werkingsubsidies	6.187.518	5.877.012	55.376	68.344	13.556	173.230
Recuperatie specifieke kosten OCMW	0	0	0	0	0	0
Andere operationele ontvangsten	248.563	0	206.219	42.344	0	0
Financiële ontvangsten	761.864	32.356	0	729.508	0	0
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0
III. Saldo	4.005.172	16.158.964	-7.565.928	-1.178.222	-787.383	-2.622.259

Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 19986

Schema TJ2 : Evolutie van de exploitatierekening.

	Code	2016	2015	2014
I. Uitgaven		15.726.450	15.262.336	15.077.840
A. Operationele uitgaven		14.973.263	14.426.278	14.117.847
1. Goederen en diensten	60/1	3.661.145	3.360.613	3.478.185
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	6.555.250	6.355.193	6.531.396
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0	0	0
4. Toegestane werkingsubsidies	649	4.648.354	4.632.712	4.020.627
5. Andere operationele uitgaven	640/7	108.515	77.760	87.639
B. Financiële uitgaven	65	753.187	836.058	959.994
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0	0	0
II. Ontvangsten		19.731.622	19.840.778	18.745.542
A. Operationele ontvangsten		18.969.758	18.249.753	17.927.668
1. Ontvangsten uit de werking	70	1.802.971	1.790.080	1.696.039
2. Fiscale ontvangsten en boetes		10.730.707	10.276.665	10.306.693
a. Fiscale ontvangsten en boetes		9.558.217	9.141.550	9.196.384
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	4.621.181	4.883.362	4.793.086
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	4.670.360	3.994.549	4.143.962
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	266.676	263.638	259.336
b. Andere belastingen	731/9	1.172.490	1.135.115	1.110.310
3. Werkingsubsidies		6.187.518	5.863.950	5.769.135
a. Algemene werkingsubsidies		4.963.737	4.459.217	4.387.157
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	4.446.734	4.271.060	4.387.157
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	0	0	0
3. Andere algemene werkingsubsidies	7402/4	517.004	188.158	0
b. Specifieke werkingsubsidies	7405/9	1.223.780	1.404.733	1.381.979
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	248.563	319.058	155.801
B. Financiële ontvangsten	75	761.864	1.591.025	817.874
C. Tussenkomen door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
III. Saldo		4.005.172	4.578.443	3.667.702

Laatste inschrijvingsnummer in budgetair journaal : 19986

JAAARREKENING 2016

STAD WERVIK

Toelichting bij het investeringsbudget

Case Management
Review Date

Case Manager: [Name]

Investerings	Eindbudget 2016	Rekening 2016	Realisatie- graad	Wijziging 1 2016	Budget 2016
Totaal ontvangsten (A)	900 912	518 672	58%	1 803 530	1 409 031
Totaal uitgaven (B)	4 894 269	2 348 926	48%	7 297 638	7 706 460

Investerings 2016	Eindbudget 2016	Rekening 2016	Verschil	Wijziging 1 2016	Budget 2016
Financieringsbehoefte	-3 993 357	-1 830 254	2 163 103	-5 494 108	-6 297 429

Commentaar:

De realisatiegraad bij de **ontvangsten** ligt op 58%.

Dit is relatief laag ondanks forse bijsturing in de laatste budgetwijziging (halvering van de raming bij de 2e budgetwijziging).

Aan **uitgaven** zijde bedraagt de realisatiegraad 48% van het eindbudget. In absolute cijfers gaat het om een bedrag van 2.545.346 € aan niet gebruikte kredieten.

Heel wat geplande investeringsuitgaven zullen dus pas gebeuren en betaald worden in 2017 of later.

Het blijft voor de lokale besturen een moeilijke oefening om te budgetteren op basis van in- en uitgaande geldstromen.

De filosofie van de Beleids- en BeheersCyclus (BBC) is echter volledig op dit principe gebaseerd.

De **financieringsbehoefte** kan gelenigd worden door eigen middelen (autofinancieringsmarge) of door de opname van leningen.

Investerings 2016 - ontvangsten

	Eindbudget 2016	Rekening 2016	Aandeel in totaal	Realisatie- graad	Wijziging 1 2016	Budget 2016
Totaal	900 912	518 672	100%	58%	1 803 530	1 409 031
Investeringsubsidies	505 998	129 152	25%	26%	878 616	675 461
Verkoop onroerende goederen	394 914	389 520	75%	99%	924 914	733 570

Commentaar:

De aanpassing van de budgetten in de laatste budgetwijziging van 2016 resulteren in een realisatiegraad van 58%.

Voor de toegekende investeringsubsidies worden minder snel geïnd dan gehoopt en gebudgetteerd.

De verkoop van stadseigendommen maakt 75% uit van de totale investeringsontvangsten.

Investerings 2016 - uitgaven						
Eindbudget 2016	Rekening 2016	Aandeel in totaal	Realisatie- graad	Wijziging 1 2016	Budget 2016	
4 894 269	2 348 926	100%	48%	7 297 638	7 706 460	
1 626 921	1 007 393	43%	62%	2 529 854	1 805 000	
2 006 598	956 196	41%	48%	2 510 572	2 587 809	
255 980	189 243	8%	74%	287 980	225 000	
152 054	74 098	3%	49%	220 554	189 500	
102 196	36 688	2%	36%	197 196	100 000	
215 258	27 035	1%	13%	193 740	193 740	
150 025	18 626	1%	12%	207 025	194 525	
118 691	17 329	1%	15%	379 171	337 000	
87 000	17 056	1%	20%	87 000	41 000	
45 000	5 000	0%	11%	550 000	560 000	
261	261	0%	100%	261	261	
134 285	0	0%	0%	134 285	1 472 625	

Deze tabel geeft weer in welke activa de investeringen van 2016 zijn uitgevoerd. Wegenwerken en werken aan nieuwe en bestaande stadsgebouwen maken 84% uit van de totale bestedingen.

Ondanks het feit dat het totale investeringsbudget van 2016 in de loop van het jaar verminderd is met 2.812.191 € of 36,50% tov van het initieel budget blijft de realisatiegraad onder de 50% van het eindbudget.

De timing van de uitgaven voor investeringen in wegen en gebouwen wordt optimistischer ingeschat dan wat in werkelijkheid haalbaar is. Dit verklaart de relatief grote afwijkingen tussen rekening- en budgetcijfers.

Investerings 2016 - ontvangsten detail

	Eindbudget 2016	Rekening 2016	Wijziging 1 2016	Budget 2016
Totaal	900 912	518 672	1 803 530	1 409 031
Investeringsubsidies	505 998	129 152	878 616	675 461
<u>Actie beleidsplan</u>				
001.003.001.005 Wegenwerken vorige legislatuur	259 388	0	259 388	126 562
Schoolomgeving Geluwe	60 430	0	60 430	0
Centrumstraten Wervik	65 536	0	65 536	0
Ooststraat-Hellestraat-Speiestraat-Leiekaai	70 141	0	70 141	0
Robert Klingstraat	63 280	0	63 280	126 562
001.006.003.001 Wittepoorte	0	0	211 500	211 500
001.004.002.003 Aanleg voetpaden	15 000	15 000	0	0
Verkaveling Robert Klingstraat	15 000	15 000	0	0
001.004.002.009 Trompetstraat	51 352	0	51 352	0
001.004.002.010 IBA-installaties	5 500	2 250	5 500	5 500
001.004.002.002 Wagen rattenverdelging opCNG	2 500	0	2 500	2 500
001.004.004.002 Domein Oosthove/populierenbosje	2 000	0	2 000	2 000
001.006.003.001 Domein Oosthove/heraanleg	36 653	36 652	35 376	0

001.004.002.012	Tabaksmuseum/herinrichting onthaal	21 000	0	21 000	21 000
001.005.003.001	GC Kruiseke/nieuwbouw	110 000	37 327	110 000	126 399
001.005.001.004	Erfgoedcentrum/inrichting	0	35 317	100 000	100 000
001.005.001.004	d'Arke/zijgebouwen	0	0	50 000	50 000
001.006.003.003	Aankoop starterswinkel	0	0	30 000	30 000
001.005.002.002	REG-premies Ter Linde	2 605	2 605	0	0

Commentaar:

De inning van VMIM-subsidies (budget € 259.388) in het kader van rioleringswerken is niet evident. Vlaanderen legt een 100% afkoppeling van hemelwater en vuil water op vooraleer de laatste schijf van 20% subsidie uit te betalen. Hierdoor blijven een aantal subsidiebedragen voorlopig openstaan.

De stad heeft een belasting ingevoerd voor woningen die niet maximaal zijn afgekoppeld na rioleringswerken. Het is een arbeidsintensieve materie qua opvolging om de inwoners er toe aan te zetten de nodige investeringsinspanningen te leveren.

Wanneer de onderliggende investeringen vertraging oplopen, heeft dat ook gevolgen voor het inningsmoment van de subsidies. Voorbeelden hiervan zijn de subsidies voor de zijgebouwen van d'Arke (wachten op overdracht zakelijk recht aan de stad), de wegenwerken in wijk de Wittepoorte en de aankoop van een starterspand voor ondernemers.

Investerings 2016 - ontvangsten detail

	Eindbudget 2016	Rekening 2016	Wijziging 1 2016	Budget 2016
Totaal	900 912	518 672	1 803 530	1 409 031
Verkoop onroerende goederen	394 914	389 520	924 914	733 570
<u>Actieplan</u>				
Site Sint-Pol	126 344	120 950	476 344	490 000
001.005.001.002 Grond appartementen	8 000	6 001	8 000	0
001.005.001.002 Appartementen	118 344	114 949	118 344	140 000
001.005.001.002 Kantoorruimte	0	0	350 000	350 000
Vrederecht (Magdalenastraat)	205 000	205 000	205 000	0
001.005.001.002 Grond	25 000	25 000	25 000	0
001.005.001.002 Gebouw	180 000	180 000	180 000	0
Verkaveling Hellestraat	63 570	63 570	63 570	63 570
001.006.002.001 Grondloten	63 570	63 570	63 570	63 570
Den Akker	0	0	180 000	180 000
001.005.001.002 Gebouw + grond	0	0	180 000	180 000

Commentaar:

De voorgenomen verkopen zijn opgestart, maar nog niet allemaal afgerond.

Vooral de kantoorruimte op de site Sint-Pol blijkt voorlopig weinig interesse op te wekken bij potentiële kopers.

Investerings 2016 - uitgaven detail		Eindbudget 2016	Rekening 2016	Budget 2017-2020	Geraamde totale kostprijs
Werken aan gebouwen		1 626 921	1 007 393	9 090 942	11 302 542
<u>Actie beleidsplan</u>					
	GC De Knippelaar Kruijseke	667 350	457 044	95 786	1 001 358
001.005.003.001	Gebouw	667 350	457 044	95 786	1 001 358
	Erfgoedcentrum	196 572	111 817	40 000	155 245
001.005.001.004	Herinrichting	196 572	111 817	20 000	135 245
001.005.002.002	Nieuwe verwarmingsketel	0	0	20 000	20 000
	GC Geluwe	237 500	90 370	5 327 130	5 417 500
001.005.004.003	Procedure aanstelling ontwerper	7 500	7 500	0	7 500
001.005.004.003	Omgevingswerken	50 000	1 796	488 204	490 000
001.005.004.004	Gebouw	180 000	81 074	4 838 926	4 920 000
	Tabaksmuseum en De Moriaen	85 000	72 703	24 780	112 567
001.004.002.012	Toeristische onthaalruimte	25 000	16 016	8 984	40 084
001.004.002.012	Dak-goten De Moriaen/tabaksmuseum	20 000	18 987	0	18 987
001.004.002.012	Schilderen De Moriaen/tabaksmuseum	32 000	31 698	0	31 698
001.004.002.012	Deur-ramen Tabaksmuseum	8 000	6 002	796	6 798
001.004.002.012	Opsmuk lokalen bovenverdieping	0	0	15 000	15 000
	Sportsite De Nieuwe Pionier	86 500	80 712	0	80 712
001.004.002.012	Waternverzachter	6 500	6 454	0	6 454
001.005.001.004	Omheining voetbalterreinen	15 000	11 992	0	11 992
001.005.001.004	Finse piste/Uitbreiding parking	65 000	62 267	0	62 267

Investerings 2016 - uitgaven detail		Eindbudget 2016	Rekening 2016	Budget 2017-2020	Geraamde totale kostprijs
	Sporthal Ter Linde	80 000	71 065	4 000	145 245
001.005.002.002	Platte daken	70 000	64 762	4 000	138 942
001.005.002.002	Studie isolatie dak	10 000	6 304	0	6 304
	Home Gryson	65 043	38 953	346 089	490 553
001.003.001.004	Afpraak kapperszaak	88	88	0	64 254
001.005.001.004	Dakwerken	22 155	10 965	0	52 310
001.005.001.004	Toegangscontrole	11 500	11 057	0	11 057
001.005.001.004	Herinrichting	31 300	16 843	346 089	362 932
	d'Arke	61 000	25 021	272 580	827 661
001.003.001.004	Herinrichting gebouwen - fase 1	26 000	22 601	0	552 661
001.005.001.004	Restauratie zijgebouwen	35 000	2 420	272 580	275 000
	Polyvalente ruimte Ter Hand	40 000	16 279	523 721	541 815
001.005.001.004	Ereloon + uitvoering	40 000	16 279	523 721	541 815
	Zwembad Ter Leie	15 000	13 740	0	13 740
001.005.001.004	Herstel lekken waterafvoer klein bad	15 000	13 740	0	13 740
	Brieken- en Kruisekemolen	10 000	9 783	0	9 783
001.004.002.012	Herstel balkon Kruisekesmolen	10 000	9 783	0	9 783
	Arvic (Speldenstraat 34)	10 000	8 232	25 000	47 833
001.005.001.003	Inrichting lokale harmonie Onder Ons	10 000	8 232	0	22 833
001.005.001.003	Boxen voor verhuur aan verenigingen	0	0	25 000	25 000
	Bibliotheek	5 956	5 590	0	5 590
001.004.002.012	Warmtewerende folie Geluwe	5 956	5 590	0	5 590

Investeringsen 2016 - uitgaven detail		Eindbudget 2016	Rekening 2016	Budget 2017-2020	Geraamde totale kostprijs
001.002.004.002	De Graankorrel Fiestenstalling	5 000	4 984	0	4 984
		5 000	4 984	0	4 984
	Stadhuis	20 000	1 100	178 900	195 000
001.005.001.004	Meubilair secretariaat	5 000	1 100	0	1 100
001.005.001.004	herinrichting kantoorruimtes	0	0	63 900	63 900
001.007.001.001	Herinrichting centraal onthaal	15 000	0	115 000	130 000
	Brandweersenaal	5 000	0	5 000	5 000
001.004.001.002	Verwarmingstoestel	5 000	0	5 000	5 000
	CC Forum	25 000	0	82 000	82 000
001.004.002.012	zaalbrug front/nieuwe electriciteitskast	0	0	30 000	30 000
001.005.002.002	uitbreiding CV/dubbel glas/zolder isoleren	25 000	0	52 000	52 000
	Sportschuur De Pionier	12 000	0	87 046	87 046
001.004.002.012	Nieuwe toiletten	12 000	0	87 046	87 046
	Sint-Janskapel/Huis Defrancq	0	0	30 000	30 000
001.005.002.002	Dakisolatie/nieuwe verwarmingsketel	0	0	30 000	30 000
	Oosthove	0	0	1 550 000	1 550 000
001.004.001.012	Nieuwe hoogspanningscabine	0	0	50 000	50 000
001.005.001.004	Masterplan	0	0	1 500 000	1 500 000
	Stadsatelier & brandweersenaal	0	0	448 910	448 910
001.005.005.004	Studiecontract	0	0	448 910	448 910
	Inrichting starterswinkel	0	0	50 000	50 000
001.006.003.003	Inrichting aangekocht pand	0	0	50 000	50 000

Commentaar

In dit overzicht van de investeringen in stadsgebouwen zien wij dat de totale kost van de lopende projecten wordt geraamd op € 11.302.543.
Van dit bedrag is in 2016 een bedrag van € 1.007.393 gerealiseerd. In de volgende jaren is hiervoor nog € 9.090.942 gebudgetteerd

In 2016 lag de focus vooral op de afwerking van GC De Knippelaar in Kruiseke (€ 457.044) en de inrichting van de het Erfgoedcentrum nabij het Tabaksmuseum (€ 111.817).

Ook enkele grote, prioritaire investeringsprojecten van het bestuur (GC Geluwe - OC Ter Hand - Home Gryson) raken stilaan uit de startblokken.

Interpretatie:

In BBC- context (vanaf 2014) moet steeds rekening gehouden worden met het feit dat de rekeningcijfes betrekken hebben op gefactureerde uitgevoerde werken, diensten of prestaties.

In de NGB-boekhouding (tem 2013) bevatte de rekening de aangepane engamenten (vastleggingen) van het bestuur.

De uitgaven komen dus in de BBC-context op een later moment zicht baar in de boekhouding dan vroeger.

Deze opmerking geldt voor alle volgende overzichte van de investeringsuitgaven.

Investerings 2016 - uitgaven detail	Eindbudget 2016	Rekening 2016	Budget 2017-2020	Geraamde totale kostprijs
Wegenwerken	2 006 598	956 196	9 062 658	21 009 397
<u>Actie beleidsplan</u>				
001.004.002.005 Landelijke wegen	650 000	410 056	569 944	1 220 496
Landelijke wegen 2014	140 000	38 338	2 368	280 082
Landelijke wegen 2015	480 000	357 847	229 748	587 595
Landelijke wegen 2017	20 000	7 496	337 828	345 324
Heraanleg Koestraat/De Balokken	10 000	6 376	0	7 496
001.004.002.007 Herstel betonplaten/fietspaden	320 804	282 744	38 060	329 103
Hoogweg/Menensesteenweg	320 804	282 744	38 060	329 103
001.004.002.003 Voetpaden	111 000	90 553	52 598	123 956
t Voske	60 000	43 897	2 598	46 495
Geluwesesteenweg	21 000	14 714	0	45 519
Robert Klingstraat	30 000	31 942	0	31 942
Oude Mesenweg	0	0	50 000	0
001.004.002.008 Prinsenstraat/Rapetstraat	165 264	88 255	36 098	506 382
001.003.001.005 Vorige legislatuur	323 465	34 978	50 742	10 045 040
Schoolomgeving Geluwe	153 107	0	26 000	2 560 249
Centrumstraten Wervik	111 000	0	11 000	2 566 682
Ooststraat-Hellestraat-Speiestraat-Leiekaai	17 000	10 374	2 000	3 052 866
Robert Klingstraat	35 942	24 200	11 742	1 649 461
Vossaardestraat - Kruisekestraat	6 000	0	0	46 102
Landelijke wegen 2012	416	405	0	169 678
001.006.003.001 Straatmeubilair	20 000	13 519	6 481	20 000

Investerings 2016 - uitgaven detail		Eindbudget 2016	Rekening 2016	Budget 2017-2020	Geraamde totale kostprijs
001.004.002.004	Dringende herstelwerken	64 624	13 036	5 869	18 905
	Herstel Kapellstraat t.h.v. Reutelbeek	10 000	7 015	0	7 015
	Tweesporenpad Busbekestraat	4 624	2 631	5 869	8 500
	Herstel riolering Speldenstraat	5 000	3 390	0	3 390
	Dringende herstelwerken	45 000	0	0	0
001.006.002.001	Stampkotstraat	7 500	6 967	464 808	471 775
001.004.002.014	Garageweg Kruisekestraat/Ijzerwegstraat	17 000	6 505	180 495	187 000
001.006.003.001	Wittepoorte	71 967	5 284	2 245 505	2 292 528
001.004.002.009	Trompetstraat	6 500	4 300	2 200	360 434
001.005.001.004	Schoolomgeving Grauwe Zustersstraat	0	0	125 000	125 000
001.006.003.001	Leiewerken - Sint-Medarduskerk	248 474	0	878 474	902 396
001.006.003.001	Heraanleg Steenakker	0	0	1 060 000	1 060 000
001.006.003.001	Heraanleg stationsomgeving	0	0	3 346 384	3 346 384

Commentaar:

De grote wegenwerken die deze legislatuur zijn opgenomen in het investeringsprogramma zullen beslag vinden in de volgende jaren.
(budget 2017-2020 € 9.062.658)

Het gaat over wegenwerken in de Wittepoorte (totale kostprijs € 2.292.528), de heraanleg van Steenakker (€ 1.060.000) en de de geraanleg van de stationsomgeving (€ 3.346.384) met voorafgaande werken in de Molenstraat, Bakkerstraat en Rekestraat en de Leiewerken met de heraanleg van de Vrijdagmarkt (€878.474)

Investeringen 2016 - uitgaven detail		Eindbudget 2016	Rekening 2016	Budget 2017-2020	Geraamde totale kostprijs
Uitbatingsmateriaal		255 980	189 243	42 667	235 384
<u>Actie beleidsplan</u>					
	IBA-installaties	60 000	49 636	2 095	51 731
001.004.002.010	De Balokken	60 000	49 636	2 095	51 731
	Jeugdendienst	51 907	45 319	0	45 319
001.004.003.001	Kampeertenten jeugdkampen	25 000	20 714	0	20 714
001.004.003.001	Speeltoestellen	26 907	24 605	0	24 605
	SK Geluwe	23 000	22 627	0	22 627
001.004.003.001	verlichting 2e voetbalterrein SK Geluwe	23 000	22 627	0	22 627
	Cultuurdienst	28 572	18 707	7 572	26 280
001.004.003.001	45 nieuwe tentoonstellingspanelen	21 000	18 707	0	18 708
001.004.003.001	Infoborden WO I	7 572	0	7 572	7 572
	Sparta Kruiseke	19 000	18 209	12 000	30 209
001.004.003.001	Kleedkamer	17 500	16 847	0	16 847
001.004.003.001	Grondbekabeling en schakelkast verlichting	1 500	1 362	12 000	13 362
	CC Forum	21 500	14 542	0	18 014
001.004.003.001	Filmbeamer	18 000	11 070	0	14 542
001.004.003.001	Mengtafel	3 500	3 472	0	3 472
	Technische dienst	22 000	10 472	0	10 472
001.004.002.002	Diamantboormachine	3 000	2 789	0	2 789
001.004.002.002	Sorteergriper	9 000	7 684	0	7 684
001.004.002.002	Verfspuitmachine	10 000	0	0	0

Investerings 2016 - uitgaven detail		Eindbudget 2016	Rekening 2016	Budget 2017-2020	Geraamde totale kostprijs
001.004.001.001	SABK/SAMW - afdeling Wervik ICT-hardware	8 000 8 000	7 919 7 919	0 0	7 919 7 919
001.004.003.001	Feestelijkheden 5 vlaggenmasten	5 000 5 000	1 813 1 813	0 0	1 813 1 813
001.004.002.002	Groendienst Mono-asser met toebehoren	17 000 17 000	0 0	21 000 17 000	21 000 17 000
001.004.002.002	Smalspooraanhangwagen	0	0	4 000	4 000

Commentaar:

Aankoopprocedures nemen minder tijd in beslag dan investeringsdossiers m.b.t. wegenwerken en/of gebouwen.

De rekeningcijfers sluiten hier ook nauwer aan bij het budget met een realisatiegraad van 74%

Investerings 2016 - uitgaven detail					Eindbudget 2016	Rekening 2016	Budget 2017-2020	Geraamde totale kostprijs
ICT				152 054	74 098	97 637	188 765	
Actie beleidsplan								
001.004.001.001	Hardware (pc's-wifi-antennes-servers-...)	80 000		50 215		0	50 215	
001.004.001.001	Camerabewaking (Oosthove + OC Kruiseke)	15 000		18 300		0	18 300	
001.007.003.001	Digitale Regio Kortrijk	7 917		5 583		7 500	24 250	
001.007.002.001	Processenbeheer (Topdesk)	43 000		0		43 000	43 000	
001.007.002.001	Notulenbeheer (Cevi)	6 137		0		6 137	12 000	
001.007.002.001	Postregistratie	0		0		35 000	35 000	
001.007.003.002	Binnensignalisatie stadhuis(tv-schermen)	0		0		6 000	6 000	
Opmaak plannen		102 196		36 688		181 200	253 443	
Opmaken RUP's								
001.006.004.001	RUP Zonevreedde bedrijven	57 196		33 943		78 252	147 749	
001.006.004.001	RUP Leievallei	11 650		11 647		0	11 647	
001.006.001.001	RUP Leiekant	12 062		2 345		9 716	29 500	
001.005.005.002	RUP brandweer en stadsatelier	5 482		2 299		3 183	15 000	
001.006.001.001	RUP Gabarietenplan	0		0		25 000	25 000	
001.006.004.001	RUP Menenstraat-Zuid	0		0		15 000	15 000	
001.006.004.001	RUP Robert Klingstraat-Hoogweg	0		0		15 000	15 000	
GNOP		10 000		0		60 000	60 000	
001.004.004.005	Actualisatie GNOP	10 000		0		10 000	10 000	
001.004.004.005	Actualisatie mobiliteitsplan	0		0		50 000	50 000	
Beheersplan molens		0		0		15 000	15 000	
001.004.002.012	Briekenmolen - Kruisekemolen	0		0		15 000	15 000	

Investerings 2016 - uitgaven detail		Eindbudget 2016	Rekening 2016	Budget 2017-2020	Geraamde totale kostprijs
Zwembad Ter Leie		25 000	2 746	17 948	20 694
001.005.001.004	Haalbaarheidsstudie nieuw zwembad	25 000	2 746	17 948	20 694
Openbare verlichting		10 000	0	10 000	10 000
001.005.002.001	Masterplan	10 000	0	10 000	10 000
Investeringsubsidies		215 258	27 035	0	27 035
001.004.001.001	Grenslaan - camerabewaking	25 000	25 000	0	25 000
001.004.002.006	Afkoppelingswerken rioleringen op privaat do	30 000	2 035	0	2 035
001.004.001.004	Investeringsstoelagen kerkbesturen	114 758	0	0	0
001.002.004.002	Investeringsstoelagen De Graankorrel	45 500	0	0	0
Nutsleidingen - openbare verlichting		150 025	18 626	202 025	280 651
001.004.002.001	Onderhoud openbare verlichting	23 000	18 626	0	18 626
001.005.002.001	Moleneersen - LED-verlichting	60 000	0	135 000	195 000
001.006.003.001	Ondergronds brengen bundelnetten Wervikst	67 025	0	67 025	67 025

Investerings 2016 - uitgaven detail		Eindbudget 2016	Rekening 2016	Budget 2017-2020	Geraamde totale kostprijs
Werken aan gronden		118 691	17 329	499 156	609 933
001.004.004.006	Vlonder Hoge Plankenbeek	20 000	13 094	0	13 094
001.005.003.002	Omgevingswerken OC Kruiseke	19 520	4 235	195 765	200 000
001.006.003.001	Bodemsanering Gasstraat	7 500	0	82 500	82 500
001.006.003.001	Verfraaiing domein Oosthove	5 671	0	30 671	109 119
001.006.003.001	Heraanleg groenzones	0	0	20 000	20 000
001.004.002.013	Heraanleg omgeving kerk Geluwe	11 000	0	3 720	3 720
001.004.002.012	Aanleg tuin erfgoedsite	10 000	0	50 000	50 000
001.004.002.012	Kampeerautoterrein -sanitair/slagbomen/beta	15 000	0	15 000	15 000
001.004.002.012	Herstel aanlegsteiger	0	0	30 000	30 000
001.004.002.013	Herstel vijver Gasstraat	0	0	0	0
001.004.003.001	Staantribunes voetbalvelden	15 000	0	1 500	16 500
001.004.004.001	Aanleg Reutelbekepad	0	0	70 000	70 000
001.004.004.003	Afwerking kop eiland De Balokken	15 000	0	0	0
Wagenpark		87 000	17 056	53 223	70 279
001.004.002.002	Groendienst - wagen rattenverdeling	20 000	17 056	0	17 056
001.004.002.002	Technische dienst - dienstwagen ploegbaas	32 000	0	18 223	18 223
001.004.002.002	Groendienst - open bestelwagen met laadbak	35 000	0	35 000	35 000

Investerings 2016 - uitgaven detail		Eindbudget 2016	Rekening 2016	Budget 2017-2020	Geraamde totale kostprijs
Aankoop onroerende goederen		45 000	5 000	545 000	550 000
001.004.004.002	Populierenbosje Oosthove	5 000	5 000	0	5 000
001.004.004.001	Grond Reutelbekepad	40 000	0	40 000	40 000
001.004.004.006	Gronden De Riemeers	0	0	0	0
001.005.004.002	Ontbrekend stuk grond GC geluwe	0	0	130 000	130 000
001.005.005.003	Grond stadsatelier(brandweer-technische dienst)	0	0	250 000	250 000
001.006.003.003	Starterswinkel	0	0	125 000	125 000
Aandelen en financiële belangen		261	261	0	261
001.004.001.003	De Lijn (annuïteit)	261	261	0	261
Afkoppelingswerken rioleringen		134 285	0	2 006 375	2 006 375
001.004.002.010	Afkoppeling Maagdenbeek incl. Voorhoek	134 285	0	1 925 000	1 925 000
001.004.002.010	Sanering vuilvracht Ter Hand	0	0	81 375	81 375

Investeringsen 2016 - subsidiedossiers	Rekening 2016	Budget 2017-2020	Geraamde totale kostprijs
Werken aan gebouwen	518 351	38 994	611 785
Uitgaven	2 420	272 580	275 000
Subsidie (-)	0	200 000	200 000
Netto	2 420	72 580	75 000
Uitgaven	16 016	8 984	40 084
Subsidie (-)	0	21 000	21 000
Netto	16 016	-12 016	19 084
Uitgaven	6 304	0	6 304
Subsidie (-)	2 605	0	2 605
Netto	3 699	0	3 699
			AFGEWERKT
Uitgaven	457 044	95 786	1 001 358
Subsidie (-)	37 327	72 673	522 600
Netto	419 717	23 112	478 757
Uitgaven	111 817	20 000	135 245
Subsidie (-)	35 317	64 683	100 000
Netto	76 500	-44 683	35 245
Werken aan gronden	-36 652	30 671	66 497
Uitgaven	0	30 671	109 119
Subsidie (-)	36 652	0	42 621
Netto	-36 652	30 671	66 497

Investerings 2016 - subsidiedossiers	Rekening 2016	Budget 2017-2020	Geraamde totale kostprijs
Totaal netto-uitgaven	547 912	1 435 373	9 446 820
Wegenwerken	44 158	1 282 708	8 663 482
Schoolomgeving Geluwe			
Uitgaven	0	26 000	2 560 249
Subsidie (-)	0	60 430	568 430
Netto	0	-34 430	1 991 819
Centrumstraten Wervik			
Uitgaven	0	11 000	2 566 682
Subsidie (-)	0	65 536	762 536
Netto	0	-54 536	1 804 146
Ooststraat-Hellestraat-Speiestraat-Leiekaai			
Uitgaven	10 374	2 000	3 052 866
Subsidie (-)	0	70 141	841 141
Netto	10 374	-68 141	2 211 725
Robert Klingstraat			
Uitgaven	24 200	11 742	1 649 461
Subsidie (-)	0	63 280	738 280
Netto	24 200	-51 538	911 181
Trompetstraat			
Uitgaven	4 300	2 200	360 434
Subsidie (-)	0	51 352	203 352
Netto	4 300	-49 152	157 082
Wittepoorte			
Uitgaven	5 284	2 245 505	2 292 528
Subsidie (-)	0	705 000	705 000
Netto	5 284	1 540 505	1 587 528

Investerings 2016 - subsidiedossiers	Rekening 2016	Budget 2017-2020	Geraamde totale kostprijs
Wagenpark	17 056	-10 000	7 056
Uitgaven	17 056	0	17 056
Subsidie (-)	0	10 000	10 000
Netto	17 056	-10 000	7 056
Aankoop onroerende goederen	5 000	93 000	98 000
Uitgaven	5 000	0	5 000
Subsidie (-)	0	2 000	2 000
Netto	5 000	-2 000	3 000
Uitgaven	0	125 000	125 000
Subsidie (-)	0	30 000	30 000
Netto	0	95 000	95 000
Uitgaven	0	125 000	125 000
Subsidie (-)	0	30 000	30 000
Netto	0	95 000	95 000

Investerings 2016 - afgewerkte dossiers		Rekening 2016	Totale kostprijs
Totaal		596 663	1 494 135
Wegenwerken		63 842	311 143
001.003.001.005	Vorige legislatuur Vossaardestraat - Kruisekestraat Landelijke wegen 2012	405 0 405	215 781 46 102 169 678
001.004.002.003	Voetpaden Geluwesesteeweg Robert Klingstraat	46 656 14 714 31 942	77 461 45 519 31 942
001.004.002.004	Dringende herstelwerken Herstel Kapellstraat t.h.v. Reutelbeek Herstel riolering Speldenstraat	10 405 7 015 3 390	10 405 7 015 3 390
001.004.002.005	Landelijke wegen Heraanleg Koestraat/De Balokken	6 376 6 376	7 496 7 496
Werken aan gebouwen		233 341	883 513
001.003.001.004	Home Gryson Afbraak kapperszaak + gevelafwerking	22 110 88	127 621 64 254
001.005.001.004	Dakwerken	10 965	52 310
001.005.001.004	Toegangscontrole	11 057	11 057

Investerings 2016 - afgewerkte dossiers		Rekening 2016	Totale kostprijs
Stadhuis		1 100	1 100
001.005.001.004	Meubilair secretariaat	1 100	1 100
d'Arke		22 601	552 661
001.003.001.004	Herinrichting gebouwen - fase 1	22 601	552 661
De Graankorrel		4 984	4 984
001.002.004.002	Fiestenstalling	4 984	4 984
Tabaksmuseum en De Moriaen		50 686	50 686
001.004.002.012	Dak-goten De Moriaen/tabaksmuseum	18 987	18 987
001.004.002.012	Schilderen De Moriaen/tabaksmuseum	31 698	31 698
Brieken- en Kruisekemolen		9 783	9 783
001.004.002.012	Herstel balkon Kruisekesmolen	9 783	9 783
Sporthal Ter Linde		6 304	6 304
001.005.002.002	Studie isolatie dak	6 304	6 304
Zwembad Ter Leie		13 740	13 740
001.005.001.004	Herstel lekken waterafvoer klein bad	13 740	13 740
Sportsite De Nieuwe Pionier		80 712	80 712
001.004.002.012	Waterverzachter	6 454	6 454
001.005.001.004	Omheining voetbalterreinen	11 992	11 992
001.005.001.004	Finse piste/Uitbreiding parking	62 267	62 267
Bibliotheek		5 590	5 590
001.004.002.012	Warmtewerende folie Geluwe	5 590	5 590

Investeringsen 2016 - afgewerkte dossiers		Rekening 2016	Totale kostprijs
001.005.001.003	Arvic (Speldenstraat 34) Inrichting lokale harmonie Onder Ons	8 232 8 232	22 833 22 833
001.005.004.003	GC Geluwe Procedure aanstelling ontwerper	7 500 7 500	7 500 7 500
Uitbatingsmateriaal		138 245	138 245
001.004.002.002	Technische dienst Diamantboormachine	10 472 2 789	10 472 2 789
001.004.002.002	Sorteergrijper	7 684	7 684
001.004.003.001	CC Forum Filmbeamer	14 542 11 070	14 542 11 070
001.004.003.001	Mengtafel	3 472	3 472
001.004.003.001	Cultuurdienst 45 nieuwe tentoonstellingspanelen	18 707 18 707	18 707 18 707
001.004.003.001	Jeugddienst Kampeer tenten jeugdkampen	45 319 20 714	45 319 20 714
001.004.003.001	Speeltoestellen	24 605	24 605
001.004.001.001	SABK/SAMW - afdeling Wervik ICT-hardware	7 919 7 919	7 919 7 919
001.004.003.001	Feestelijkheden 5 vlaggenmasten	1 813 1 813	1 813 1 813

Investerings 2016 - afgewerkte dossiers		Rekening 2016	Totale kostprijs
001.004.003.001	SK Geluwe verlichting 2e voetbalterrein SK Geluwe	22 627 22 627	22 627 22 627
001.004.003.001	Sparta Kruiseke Kleedkamer	16 847 16 847	16 847 16 847
ICT		68 515	68 515
001.004.001.001	Camerabewaking (Oosthove + OC Kruiseke)	18 300	18 300
001.004.001.001	Hardware (pc's-wifi-antennes-servers-....)	50 215	50 215
Opmaak plannen		11 647	11 647
001.006.004.001	Opmaken RUP's RUP Leievallei	11 647 11 647	11 647 11 647
Investeringsubsidies		27 035	27 035
001.004.001.001	Grensland -camerabewaking	25 000	25 000
001.004.002.006	Afkoppelingswerken rioleringen op privaat domein	2 035	2 035
Nutsleidingen - openbare verlichting		18 626	18 626
001.004.002.001	Onderhoud openbare verlichting	18 626	18 626
Werken aan gronden		13 094	13 094
001.004.004.006	Vlonder Hoge Plankenbeek	13 094	13 094

Investerings 2016 - afgewerkte dossiers		Rekening 2016	Totale kostprijs
Wagenpark		17 056	17 056
001.004.002.002	Groendienst - wagen rattenverdelging	17 056	17 056
Aankoop onroerende goederen		5 000	5 000
001.004.004.002	Populierenbosje Oosthove	5 000	5 000
Aandelen en financiële belangen		261	261
001.004.001.003	De Lijn (annuïteit)	261	261

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein.

	Code	Totaal	Algemene financiering	Algemeen bestuur en dienstverlening	Openbaar domein en stadspatrimonium	Ruimte, wonen en economie	Vrije tijd
Deel 1: UITGAVEN							
Investerings in financiële vaste activa	28	261	0	0	261	0	0
Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0	0	0	0
Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0	0	0	0
Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0	0	0	0
OCMW-verenigingen	283	0	0	0	0	0	0
Andere financiële vaste activa	284/8	261	0	0	261	0	0
Investerings in materiële vaste activa		2.284.941	0	74.098	1.092.040	18.094	1.100.709
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		2.284.941	0	74.098	1.092.040	18.094	1.100.709
Terreinen en gebouwen	220/3-9	1.010.528	0	0	38.953	0	971.574
Wegen en overige infrastructuur	224/8	987.917	0	0	974.822	13.094	0
Roerende goederen	23/4	281.497	0	74.098	78.264	0	129.135
Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0	0	0	0
Erfgoed	27	5.000	0	0	0	5.000	0
Overige materiële vaste activa		0	0	0	0	0	0
Onroerende goederen	260/4	0	0	0	0	0	0
Roerende goederen	265/9	0	0	0	0	0	0
Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0	0	0	0
Investerings in immateriële vaste activa	21	36.688	0	0	0	33.943	2.746
Toegestane investeringssubsidies	664	27.035	0	25.000	2.035	0	0
TOTAAL UITGAVEN		2.348.926	0	99.098	1.094.336	52.037	1.103.455

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein.

	Code	Totaal	Algemene financieering	Algemeen bestuur en dienstverlening	Openbaar domein en stadspatrimonium	Ruimte, wonen en economie	Vrije tijd
DEEL 2: ONTVANGSTEN							
Verkoop van financiële vaste activa	28	0	0	0	0	0	0
Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0	0	0	0
Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0	0	0	0
Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0	0	0	0
OCMW-verenigingen	283	0	0	0	0	0	0
Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0	0	0	0
Verkoop van materiële vaste activa		389.520	120.950	205.000	0	63.570	0
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		186.001	6.001	180.000	0	0	0
Terreinen en gebouwen	220/3-9	186.001	6.001	180.000	0	0	0
Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0	0	0	0
Roerende goederen	23/4	0	0	0	0	0	0
Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0	0	0	0
Erfgoed	27	0	0	0	0	0	0
Overige materiële vaste activa		203.519	114.949	25.000	0	63.570	0
Onroerende goederen	260/4	203.519	114.949	25.000	0	63.570	0
Roerende goederen	265/9	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten-voortuitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0	0	0	0	0	0
Verkoop van immateriële vaste activa	21	0	0	0	0	0	0
Investeringssubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2	129.152	0	0	17.250	36.652	75.249
TOTAAL ONTVANGSTEN		518.672	120.950	205.000	17.250	100.222	75.249

Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 19986

Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen.

	Code	2016	2015	2014
DEEL 1 : UITGAVEN				
I. Investerings in financiële vaste activa				
A.Extern verzelfstandige agenschappen	280	261	525.588	3.369.925
B.Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0
C.Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	525.588	3.369.925
D.OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E.Anderse financiële vaste activa	284/8	261	0	0
II. Investerings in materiële vaste activa				
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa				
1.Terreinen en gebouwen	220/3-9	1.010.528	1.287.629	1.222.557
2.Wegen en overige infrastructuur	224/8	987.917	2.109.985	2.286.997
3.Roerende goederen	23/4	281.497	264.600	567.921
4.Leasing en soortgelijke rechten	25	0	20.614	869
5.Erfgoed	27	5.000	5.000	0
B. Overige materiële vaste activa				
1.Onroerende goederen	260/4	0	38.196	951.278
2.Roerende goederen	265/9	0	0	0
C. Vooruitbetaling op investeringen in materiële vaste activa				
III. Investerings in immateriële vaste activa				
IV. Toegestane investeringssubsidies				
	21	36.688	65.719	80.879
	664	27.035	67.183	19.314
TOTAAL UITGAVEN		2.348.926	4.384.514	8.499.739

Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen.

	Code	2016	2015	2014
DEEL 2 : ONTVANGSTEN				
I. Verkoop van financiële vaste activa				
A.Extern verzelfstandigde agensschappen	280	0	3.369.690	0
B.Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	3.369.690	0
C.Publiek-Private samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D.OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E.Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa				
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa				
1.Terreinen en gebouwen	220/3-9	186.001	19.288	505.070
2.Wegen en overige infrastructuur	224/8	186.001	13.500	504.270
3.Roerende goederen	23/4	0	5.788	800
4.Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5.Erfgoed	27	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa				
1.Onroerende goederen	260/4	203.519	161.657	0
2.Roerende goederen	265/9	203.519	161.657	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa				
	176	0	0	0
	21	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa				
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen				
	150-180-4951/2-(159)-(1781)	129.152	615.927	1.031.117
TOTAAL ONTVANGSTEN		518.672	4.166.562	1.536.187

Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 19986

Schema TJ5 : Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

Investeringsenveloppen	UITGAVEN					ONTVANGSTEN		
	Verbintenis- krediet	Vast- leggingen	Verbintenis- krediet min vast- leggingen	Aan- rekeningen	Verbintenis- krediet min aan-rekeningen	Verbintenis- krediet	Aan- rekeningen	Verbintenis- krediet min aan-rekeningen
IE/001 Lopende investeringen (formulier T)	4.426.733	4.419.170	7.563	4.134.847	291.886	1.204.667	945.279	259.388
IE/002 Investerings overig beleid	17.157.763	9.134.800	8.022.962	8.520.154	8.637.608	4.801.999	3.670.097	1.131.902
IE/03 Prioritaire investeringen 'Algemeen Bestuur'	292.583	82.656	209.928	22.613	269.970	0	0	0
IE/04 Prioritaire investeringen 'Patrimonium'	16.839.977	2.789.685	14.050.292	2.215.578	14.624.399	2.023.333	995.583	1.027.750
IE/05 Prioritaire investeringen 'Wonen en Werk'	9.044.443	674.981	8.369.461	339.986	8.704.456	3.034.062	610.461	2.423.601
TOTAAL	47.761.499	17.101.292	30.660.207	15.233.179	32.528.320	11.064.061	6.221.421	4.842.641

Laatste inschrijvingsnummer in budgettaire journaal : 19986

JAARREKENING 2016

STAD WERVIK

Toelichting bij het liquiditeitenbudget

Liquiditeiten (leningen)	Rekening 2014	Rekening 2015	Rekening 2016	Eindbudget 2016	Verschil tov budget
Totaal ontvangsten (A")	1 536 700	57 405	33 793	33 793	0
Totaal uitgaven (B")	1 684 019	1 610 006	1 409 954	1 409 775	-179

	Rekening 2014	Rekening 2015	Rekening 2016	Eindbudget 2016	Verschil tov budget
Saldo liquiditeiten (C"=A" -B")	-147 319	-1 552 601	-1 376 161	-1 375 982	-179

Liquiditeiten - ontvangsten	Eindbudget 2016	Rekening 2016	Aandeel in totaal	Rekening tov budget	Stijging tov 2015
Totaal	33 793	33 793	100%	100%	-41%
Opgenomen leningen en leasings	0	0	0%		-999%
Doorgeefleningen kerkbesturen	30 118	30 118	89%	100%	-18%
Terugvordering aflossingstranches	30 118	30 118	89%	100%	-18%
Overige transacties	3 675	3 675	11%	100%	999%
Ontvangen borg verkaveling Esdoornstraat	3 675	3 675	12%	100%	999%

Liquiditeiten - uitgaven	Eindbudget 2016	Rekening 2016	Aandeel in totaal	Rekening tov budget	Stijging tov 2015
Totaal	1 403 565	1 403 744	100%	100%	-13%
Periodeke aflossingen leningen	1 403 565	1 403 744	100%	100%	-13%
Aflossing leningen	1 204 391	1 204 570	86%	100%	-14%
Aflossing leasingschulden	169 056	169 056	12%	100%	3%
Aflossing doorgeefleningen kerkbesturen	30 118	30 118	2%	100%	-18%

Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening.

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	2016	2015	2014
I. Exploitatiebudget (B-A)		4.005.172	4.578.443	3.667.702
A. Uitgaven	60/5-694	15.726.450	15.262.336	15.077.840
B. Ontvangsten		19.731.622	19.840.778	18.745.542
1.a. Belastingen en boetes	73	10.730.707	10.276.665	10.306.693
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	0	0	0
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	9.000.916	9.564.114	8.438.849
II. Investeringsbudget (B-A)		-1.830.255	-217.952	-6.963.552
A. Uitgaven	21/28-2906-664	2.348.926	4.384.514	8.499.739
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2-(159)-(1781)	518.672	4.166.562	1.536.187
III. Andere (B-A)		-1.376.161	-1.552.601	-147.319
A. Uitgaven		1.409.954	1.610.006	1.684.019
1. Aflossing financiële schulden		1.403.744	1.610.006	1.684.019
a. Periodieke aflossingen	421/4	1.403.744	1.610.006	1.684.019
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0	0	0
2. Toegestane leningen	2903/4-(2930)	0	0	0
3. Overige transacties		6.210	0	0
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178	6.210	0	0
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905-(664)	0	0	0
B. Ontvangsten		33.793	57.405	1.536.700
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	0	20.614	1.500.869
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		30.118	36.791	35.831
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4-(4953)	30.118	36.791	35.831
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4-(2930)	0	0	0
3. Overige transacties		3.675	0	0
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178	3.675	0	0
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4949-4959-(4940)	0	0	0
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	102	0	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		798.756	2.807.890	-3.443.169
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar		5.788.449	2.980.559	6.423.728
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		6.587.205	5.788.449	2.980.559
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		1.055.635	1.040.346	527.934
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901 (911)	1.055.635	1.040.346	527.934
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902 (912)	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903 (913)	0	0	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		5.531.569	4.748.103	2.452.625

BESTEMDE GELDEN	2016	2015	2014
I. Exploitatie	1.055.635	1.040.346	527.934
Bestemde gelden exploitatie ontvangsten	0	1.040.346	527.934
Bestemde gelden exploitatie uitgaven	1.055.635	0	0
II. Investerings	0	0	0
III. Andere verrichtingen	0	0	0
Totaal bestemde gelden	1.055.635	1.040.346	527.934

Laatste inschrijvingsnummer in budgettaire jaarnaal : 19986

Lijst per beleidsveld van de nominatief toegekende subsidies en subsidies toegekend via reglement

Dj.	Actie	Omschrijving	Beleidsdomein	Beleidscode	Alg. reke- ning	Budget goed gekeurd	Vastlegging en	Aanrekening	Econ. sector
		nominatief toegekende subsidies (exploitatie)							
2016	1419/001/001/001/001	Dadngen en boetes	00 Algemene financiering	0030 Financiële aangelegenheden	64400000	3 750,00	2 800,00	2 800,00	600
2016	1419/001/001/001/001	Werkingsstoelage Westhoekoverleg	01 Algemeen bestuur en dienstverlening	0110 Secretariaat	64940000	17 000,00	16 677,00	16 677,00	390
2016	1419/001/001/001/001	Werkingsstoelage Wivo	01 Algemeen bestuur en dienstverlening	0112 Personeelsdienst en vorming	64940000	1 725,00	1 665,41	1 665,41	390
2016	1419/001/001/001/001	Toelage Milieuvadieraad	03 Ruimte, wonen en economie	0390 Overige milieubescherming	64930100	1 875,00	1 875,00	1 875,00	800
2016	1419/001/001/001/001	Dotatie aan de politiezone Arro Ieper	01 Algemeen bestuur en dienstverlening	0400 Politiediensten	64940000	1 305 915,00	1 305 915,00	1 305 915,00	460
2016	1419/001/001/001/001	Werkingsstoelage aan HPZ Westhoek	01 Algemeen bestuur en dienstverlening	0410 Brandweer	64940000	476 335,00	476 334,99	476 334,99	470
2016	1419/001/001/001/001	Toelage aan dierenasiel Komen	01 Algemeen bestuur en dienstverlening	0470 Dierenbescherming	64930000	17 000,00	16 677,00	16 677,00	800
2016	1419/001/001/001/001	Toelage aan BuurtinformatieNetwerk	01 Algemeen bestuur en dienstverlening	0480 Bestuursfijne preventie (incl. GAS)	64930000	400,00	135,00	135,00	800
2016	1419/001/001/001/001	Toelage Gapersfeestcomité en Braderiecomité	03 Ruimte, wonen en economie	0500 Handel en middenstand	64930000	3 900,00	3 900,00	3 900,00	800
		--> Toelage Gapersfeestcomité				1 950,00	1 950,00	1 950,00	
		--> Toelage Braderiecomité				1 950,00	1 950,00	1 950,00	
2016	1419/001/001/001/001	Werkingsstoelage Leledal	03 Ruimte, wonen en economie	0510 Nijverheid	64940000	45 885,00	45 880,74	45 880,74	390
2016	1419/001/001/001/001	Toelage Vrienden van het Tabaksmuseum	04 Vrije tijd	0700 Musea	64930000	240,00	240,00	240,00	800
2016	1419/001/001/001/001	Werkingsstoelage muziekcorpsen	04 Vrije tijd	0709 Overige culturele instellingen	64930004	4 700,00	4 700,00	4 700,00	800
		--> Harmonie Onder Ons Wervik				1 500,00	1 500,00	1 500,00	
		--> Harmonie Sint-Cecilia Geluwe				1 500,00	1 500,00	1 500,00	
		--> Wervikse Big Band				450,00	450,00	450,00	
		--> Jeugd en Muziek (Akoestiek)				1 250,00	1 250,00	1 250,00	
2016	1419/001/001/001/001	Werkingsstoelage Ons Erfdeel	04 Vrije tijd	0709 Overige culturele instellingen	64930005	125,00	125,00	125,00	800
2016	1419/001/001/001/001	Toelage Cultuuradviesraad	04 Vrije tijd	0709 Overige culturele instellingen	64930100	1 875,00	1 875,00	1 875,00	800
2016	1419/001/001/001/001	Werkingsubsidie OverlegCultuur Regio Kortrijk	04 Vrije tijd	0709 Overige culturele instellingen	64940003	5 745,00	5 744,30	5 744,30	800
2016	1419/001/001/001/001	Toelage Wervikse Reuzenfamilie	04 Vrije tijd	0710 Feesten en plechtigheden	64930000	150,00	0,00	0,00	800
2016	1419/001/001/001/001	Werkingsstoelage Celtic Night	04 Vrije tijd	0719 Overige evenementen	64930006	900,00	900,00	900,00	800
2016	1419/001/001/001/001	Werkingsstoelage Tobacco Town Music	04 Vrije tijd	0719 Overige evenementen	64930007	2 850,00	2 850,00	2 850,00	800
2016	1419/001/001/001/001	Werkingsstoelage StoC	04 Vrije tijd	0729 Overig beleid inzake het erfgoed	64930000	900,00	900,00	900,00	800
2016	1419/001/001/001/001	Toelage Gallo-Romeins weekend	04 Vrije tijd	0729 Overig beleid inzake het erfgoed	64930001	0,00	0,00	0,00	800
2016	1419/001/001/001/001	Toelage Sportadviesraad	04 Vrije tijd	0740 Sport	64930100	1 875,00	1 875,00	1 875,00	800
2016	1419/001/001/001/001	Werkingsstoelage Gewestelijke SportWerking	04 Vrije tijd	0740 Sport	64940000	450,00	450,00	450,00	390
2016	1419/001/001/001/001	Toelage Jeugdadviesraad	04 Vrije tijd	0750 Jeugd	64930100	1 875,00	1 875,00	1 875,00	800
2016	1419/001/001/001/001	Werkingsbijdrage Forum jeugd Westhoek	04 Vrije tijd	0750 Jeugd	64940000	2 965,00	2 961,00	2 961,00	390
2016	1419/001/002/003/001	Tussenkomst in bezoldiging jeugdbouwwerker	04 Vrije tijd	0750 Jeugd	64950000	33 150,00	27 134,02	27 134,02	500
2016	1419/001/001/001/001	Werkingsstoelage kerkbestuur Sint-Medardus	01 Algemeen bestuur en dienstverlening	0790 Erediensten	64940004	94 645,00	94 644,44	94 644,44	480
2016	1419/001/001/001/001	Werkingsstoelage kerkbestuur Heilig Hart	01 Algemeen bestuur en dienstverlening	0790 Erediensten	64940005	29 605,00	29 604,25	29 604,25	480
2016	1419/001/001/001/001	Werkingsstoelage kerkbestuur Sint-Jozef	01 Algemeen bestuur en dienstverlening	0790 Erediensten	64940006	16 136,00	16 135,60	16 135,60	480
2016	1419/001/001/001/001	Werkingsstoelage kerkbestuur Sint-Dionysius	01 Algemeen bestuur en dienstverlening	0790 Erediensten	64940007	3 896,00	3 895,96	3 895,96	480
2016	1419/001/001/001/001	Werkingsstoelage kerkbestuur OLV Dadzele	01 Algemeen bestuur en dienstverlening	0790 Erediensten	64940008	39 000,00	39 000,00	39 000,00	480
2016	1419/001/002/004/001	Werkingsubsidie SABK Menen	01 Algemeen bestuur en dienstverlening	0790 Erediensten	64940009	8 660,00	8 383,01	8 383,01	480
2016	1419/001/001/001/001	Werkingsubsidie SAMW Menen	04 Vrije tijd	0820 Deelrijds kunstondenwijs	64940001	18 115,00	12 339,17	12 339,17	800
2016	1419/001/001/001/001	Werkingsubsidie SAMW Menen	04 Vrije tijd	0820 Deelrijds kunstondenwijs	64940002	73 245,00	73 244,89	73 244,89	800
2016	1419/001/001/001/001	Werkingsstoelage Ocmw	01 Algemeen bestuur en dienstverlening	0900 Sociale bijstand	64940000	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	420
2016	1419/001/001/001/001	Werkingsstoelage leefdadige instellingen sociaal kenmerk	01 Algemeen bestuur en dienstverlening	0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	64930008	3 000,00	3 000,00	3 000,00	800
		--> Werkgroep Ontwikkelingssamenwerking				1 750,00	1 750,00	1 750,00	
		--> De Witte Berken (O2)				375,00	375,00	375,00	
		--> Rode Kruis				375,00	375,00	375,00	
		--> Werkgroep Vorming & Actie (Westhoek Vrijetijd Anders)				125,00	125,00	125,00	
		--> Centrum De Wijzer				375,00	375,00	375,00	

Lijst per beleidsveld van de nominatief toegekende subsidies en subsidies toegekend via reglement

2016	1419/001/001/001/001	Werkingsstoelage Lokaal Overleg KinderOpvang	01 Algemeen bestuur en dienstverlening	0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	1 875,00	1 875,00	1 875,00	800
2016	1419/001/001/001/001	Werkingsstoelage W13	01 Algemeen bestuur en dienstverlening	0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	4 675,00	4 606,50	4 606,50	800
2016	1419/001/001/001/001	Toelage Seniorenadviesraad	01 Algemeen bestuur en dienstverlening	0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen	1 875,00	1 875,00	1 875,00	800
nominatief toegekende subsidies (investerings)								
2016	1419/001/004/001/001	Toelage camerabewaking Grensland	01 Algemeen bestuur en dienstverlening	0119 Overige algemene diensten	25 000,00	25 000,00	25 000,00	500
2016	1419/001/004/001/004	Toegestane investeringssubsidies aan kerKfabrieken --> Werkingstoelage kerkbestuur Sint-Medardus --> Werkingstoelage kerkbestuur Heilig Hart	01 Algemeen bestuur en dienstverlening	0790 Erediensten	0,00	0,00	0,00	500
2016	1419/001/002/004/002	Toegestane investeringssubsidies aan De Graankorrel	04 Vrije tijd	0800 Gewoon basisonderwijs	0,00	0,00	0,00	500
subsidies via reglement (exploitatie)								
2016	1419/001/001/001/001	Terugbetaling niet verschuldigde belastingen/retributies	00 Algemene financiering	0020 Fiscale aangelegenheden	1 000,00	0,00	0,00	600
2016	1419/001/001/001/001	Niet-geïnde belastingen	00 Algemene financiering	0030 Financiële aangelegenheden	34 170,00	25 268,86	25 268,86	500
2016	1419/001/001/001/001	Niet-geïnde retributies	00 Algemene financiering	0030 Financiële aangelegenheden	4 945,00	4 934,67	4 934,67	500
2016	1419/001/001/001/001	Tussenkomst in rijbewijzen personen met beperking	01 Algemeen bestuur en dienstverlening	0130 Administratieve dienstverlening	300,00	0,00	0,00	500
2016	1419/001/001/001/001	Projectsubsidies ontwikkelingsamenwerking	01 Algemeen bestuur en dienstverlening	0160 Hulp aan het buitenland	2 500,00	2 500,00	2 500,00	800
2016	1419/001/001/001/001	Tussenkomst Belbus	02 Openbaar domein en stadspatrimonium	0210 Openbaar vervoer	500,00	66,78	66,78	600
2016	1419/001/001/001/001	Onderhoud kleine landschapselementen (KLE)	03 Ruimte, wonen en economie	0340 Aankoop, inrichting en beheer natuur, groen, bos	4 000,00	2 998,50	2 998,50	500
2016	1419/001/001/001/001	Beheersovereenkomsten natuur	03 Ruimte, wonen en economie	0340 Aankoop, inrichting en beheer natuur, groen, bos	0,00	0,00	0,00	600
2016	1419/001/006/003/002	Werkingssubsidies bedrijven - startende handelzaken	03 Ruimte, wonen en economie	0500 Handel en middenstand	23 545,00	23 541,73	23 341,73	600
2016	1419/001/006/003/002	Werkingssubsidies bedrijven - gevelrenovatie Wervik	03 Ruimte, wonen en economie	0500 Handel en middenstand	9 000,00	7 108,46	7 108,46	600
2016	1419/001/006/002/002	Verbeteringspremies voor woningen	03 Ruimte, wonen en economie	0629 Overig woonbeleid	67 525,00	67 524,82	67 524,82	500
2016	1419/001/006/002/002	Premies hergebruik regenwater	03 Ruimte, wonen en economie	0629 Overig woonbeleid	1 500,00	1 500,00	1 500,00	500
2016	1419/001/006/002/002	Premies zonneboilers/warmtepompen	03 Ruimte, wonen en economie	0629 Overig woonbeleid	5 250,00	5 250,00	5 250,00	500
2016	1419/001/006/002/002	Aanpassingspremies woningen senioren	03 Ruimte, wonen en economie	0629 Overig woonbeleid	21 975,00	20 222,93	20 222,93	500
2016	1419/001/006/002/002	Premies voor eigenaars/verhuurders - kwaliteitslabel	03 Ruimte, wonen en economie	0629 Overig woonbeleid	25 000,00	15 000,00	15 000,00	500
2016	1419/001/006/002/001	Toegestane werkingssubsidies "Project warmer wonen"	03 Ruimte, wonen en economie	0629 Overig woonbeleid	7 000,00	1 504,80	1 504,80	390
2016	1419/001/001/001/001	Uitgaven in het kader van Participatiedecreet	04 Vrije tijd	0709 Overige culturele instellingen	0,00	0,00	0,00	500
2016	1419/001/001/001/001	Tussenkomst in feesten voor jaargenoten	04 Vrije tijd	0710 Feesten en plechtigheden	2 500,00	445,00	445,00	500
2016	1419/001/002/001/003	Subsidies voor culturele projecten	04 Vrije tijd	0719 Overige evenementen	4 000,00	3 000,00	2 500,00	800
2016	1419/001/001/001/001	Aandeel energiebesparing - techn. onderhoudscontract	04 Vrije tijd	0740 Sport	18 150,00	18 150,00	18 150,00	600
2016	1419/001/001/001/001	Toelage onderhoud en maaien sportvelden	04 Vrije tijd	0740 Sport	48 762,00	46 600,57	46 600,57	800
2016	1419/001/002/001/001	Toegestane werkingssubsidies aan sportverenigingen	04 Vrije tijd	0740 Sport	20 750,00	20 750,00	20 750,00	800
2016	1419/001/001/001/001	Subsidies voor sportevenementen	04 Vrije tijd	0740 Sport	13 220,00	13 220,00	13 220,00	800
2016	1419/001/002/001/001	Impulssubsidies voor sportverenigingen	04 Vrije tijd	0740 Sport	16 320,00	16 320,00	16 320,00	800
2016	1419/001/002/001/002	Toegestane werkingssubsidies aan jeugdverenigingen	04 Vrije tijd	0750 Jeugd	33 171,00	33 076,01	33 076,01	800
2016	1419/001/002/001/002	Fuifpremies voor jeugdverenigingen	04 Vrije tijd	0750 Jeugd	1 000,00	981,50	981,50	800
2016	1419/001/002/005/001	Projectsubsidies jeugdverenigingen	04 Vrije tijd	0750 Jeugd	0,00	0,00	0,00	800
subsidies via reglement (investerings)								
2016	1419/001/004/002/006	Toegestane investeringssubsidies afkopp. privaat domein	02 Openbaar domein en stadspatrimonium	0310 Beheer van regen- en afvalwater	2 035,28	2 035,28	2 035,28	500
totaal -->					4 391 312,00	4 377 093,28	4 377 093,28	331 299,91

Schema TJ7 : De toelichting bij de balans

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa	Boekwaarde op 01/01	Investeringen	Desinvesteringen	Herwaarderings	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	10.559.327	5.122.786	47.235	0	0	15.634.878
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
D. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	15.944	261	0	0	0	16.205
Totaal financiële vaste activa	10.575.271	5.123.047	47.235	0	0	15.651.083
2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa	Boekwaarde op 01/01	Investeringen	Desinvesteringen	Herwaarderings	Afschrijvingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	44.828.649	6.964.628	5.606.163		1.891.752	44.295.363
A. Terreinen en gebouwen	15.220.694	2.085.749	1.648.221		551.080	15.107.143
B. Wegen en overige infrastructuur	24.326.094	4.470.481	3.805.428		1.010.586	23.980.562
C. Installaties, machines en uitrusting	473.103	183.188	33.582		98.395	524.315
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	810.947	220.209	118.931		109.890	802.335
E. Leasing en soortgelijke rechten	3.655.346	0	0		121.802	3.533.543
F. Erfgoed	342.465	5.000	0		0	347.465
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0		0	0
A. Terreinen en gebouwen	0	0	0		0	0
B. Installaties, machines en uitrusting	0	0	0		0	0
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0	0	0		0	0
D. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0		0	0
III. Overige materiële vaste activa	2.763.493	429.500	864.584	0	-40.021	2.368.429
A. Terreinen en gebouwen	2.763.493	429.500	864.584	0	-40.021	2.368.429
B. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
Totaal materiële vaste activa	47.592.142	7.394.128	6.470.747	0	1.851.732	46.663.792

Schema TJ7 : De toelichting bij de balans

3. Mutatiestaat van de financiële schulden	Boekwaarde op 01/01	Nieuwe leningen / leasings	Aflossingen	Overboekingen LT naar KT	Boekwaarde op 31/12
I. Financiële schulden op lange termijn	12.278.311	0	0	-1.364.434	10.913.878
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	12.166.103	0	0	-1.333.473	10.832.630
1. Leningen ten laste van het bestuur	8.715.016	0	0	-1.160.386	7.554.631
2. Leasings ten laste van het bestuur	3.451.087	0	0	-173.087	3.278.000
B. Financiële schulden ten laste van derden	112.208	0	0	-30.961	81.248
1. Leningen ten laste van derden	112.208	0	0	-30.961	81.248
2. Leasings ten laste van derden	0	0	0	0	0
II. Schulden op korte termijn	1.403.744	0	-1.403.744	1.364.434	1.364.434
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	1.403.744	0	-1.403.744	1.364.434	1.364.434
1. Leningen ten laste van het bestuur	1.234.688	0	-1.234.688	1.191.347	1.191.347
2. Leasings ten laste van het bestuur	169.056	0	-169.056	173.087	173.087
B. Financiële schulden ten laste van derden	0	0	0	0	0
1. Leningen ten laste van derden	0	0	0	0	0
2. Leasings ten laste van derden	0	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	13.682.055	0	-1.403.744	0	12.278.311
4. Mutatiestaat van het nettoactief	Overig nettoactief	Herwaarderingsreserve	Gecumu-leerd resultaat	Investeringssubsidies en schenkingen	TOTAAL
I. Balans op einde boekjaar 2014	34.109.084	0	2.181.760	12.136.959	48.427.803
II. Boekhoudkundige wijzigingen	0	0	0	0	0
III. Herwerkte balans	34.109.084	0	2.181.760	12.136.959	48.427.803
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2015		0	2.542.681	-326.125	2.216.556
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		0		-326.125	-326.125
1. Toevoeging aan herwaarderings		0			0
2. Terugneming van herwaarderings (-)		0			0

Schema TJ7 : De toelichting bij de balans

3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen			580.082	580.082	
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)			-906.207	-906.207	
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2015		2.542.681		2.542.681	
V. Balans op einde boekjaar 2015	33.803.871	0	11.810.834	50.339.145	
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2016		4.965.311	-768.290	6.172.354	
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		4.965.311	-768.290	4.197.021	
1. Toevoeging aan herwaarderings		4.965.311		4.965.311	
2. Terugneming van herwaarderings (-)		0		0	
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen			69.817	69.817	
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)			-838.107	-838.107	
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2016		1.975.333		1.975.333	
VII. Balans op einde boekjaar 2016	33.803.871	4.965.311	11.042.544	56.511.499	

Laatste inschrijvingsnummer in algemeen journaal : 29871

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.

Voor verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen wordt dit bedrag verhoogd naar € 7.500,00.

✓ Aanschaffingswaarde / Waardering

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

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

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

✓ Afschrijvingen en waardeverminderingen

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

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

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

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

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

Waardeverminderingen zijn specifiek voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben.

✓ Herwaarderingen

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

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

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

3. Afwijkingen en specifieke waarderingsmaatregelen

✓ Geldbeleggingen en liquide middelen

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

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

De evaluatie geschiedt jaarlijks op afsluitdatum.

✓ Vorderingen op korte termijn

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

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

Vorderingen m.b.t. belastingen	
0-3 jaar	0%
Vanaf 3 jaar	50%
Vanaf 5 jaar	100%

Vorderingen niet-belastingen	
0-2 jaar	0%
2-3 jaar	50%
Vanaf 3 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 initieel geen voorraden uit te drukken? In afwijking zal geopteerd worden voor de FIFO-waardering (waardering voorraden aan de "recentste" aankooprijzen).

✓ 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 gehewardeerd 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 waarderingregels.

Voor het bepalen van de historische aanschafwaarde wordt het herwaarderingsbedrag van de terreinen mee opgenomen in de aanschafwaarde. Voor de gebouwen wordt het herwaarderingsbedrag niet mee opgenomen in de aanschafwaarde.

NETTO-ACTIEF

De ontvangen investeringssubsidies en schenkingen werden geconverteerd voor zover het corresponderende actief werd geconverteerd. De verrekeningstermijn werd aangepast aan de afschrijvingstermijn van het corresponderende actief.

De voorzieningen voor risico's en kosten werden opnieuw geëvalueerd.

4. Afschrijvingstermijnen

RUBRIEK	AFSCHRIJVINGS- TERMIJN
Materiële vaste activa	
Terreinen Deze rubriek bevat de onbebouwde terreinen + ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken. De aanleg en uitrusting op terreinen (bv. de omheining van een terrein) wordt opgenomen onder de categorie 'bebouwde terreinen'.	15 jaar
Gebouwen Indien niet opgenomen in exploitatie: onderhoudswerken aan gebouwen worden afgeschreven over een kortere termijn.	33 jaar 15 jaar
Wegen Wegen (Dit omvat omvat alle elementen van het weggennet zoals de verharding, de slijtlaag, de voetpaden, e.a.). De slijtlaag (aanbrengen of vervangen) Overige infrastructuur betreffende de wegen (Dit omvat onder meer het straatmeubilair, de wegbeplanting, de verkeerssignalisatie, e.a.). Indien niet opgenomen in exploitatie: onderhoudswerken aan wegen worden afgeschreven over een kortere termijn.	33 jaar 5 jaar 5 jaar 15 jaar
Waterlopen en waterbekkens Indien niet opgenomen in exploitatie: onderhoudswerken aan waterlopen en waterbekkens worden afgeschreven over een kortere termijn.	33 jaar 15 jaar
Overige onroerende infrastructuur Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen. Indien niet opgenomen in exploitatie: onderhoudswerken aan overige onroerende worden afgeschreven over een kortere termijn.	33 jaar 15 jaar

Installaties, machines en uitrusting Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van het RVT ...) met een aanschafwaarde groter dan € 2.500	10 jaar
Meubilair Meubilair omvat onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus, e.a. in de mate dat ze niet onroerend zijn door hun bestemming.	10 jaar
Kantooruitrusting en informaticamateriaal Kantooruitrusting omvat onder meer opgenomen printers, kopieermachines, tv's, dvd-spelers, e.a.	5 jaar
Rollend materiaal Rollend materiaal omvat onder meer (brom)fietsen, auto's, bestelwagens, vrachtwagens, tractoren en andere voertuigen (incl. hun toebehoren).	5-10 jaar
Kunstwerken (geen erfgoed)	
Erfgoed	
Immateriële vaste activa	
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5 jaar
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	5 jaar
Goodwill	5 jaar
Plannen en studies	5 jaar

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Toegestane waarborgen op leningen aangegaan bij Belfius

	leningnr.	Bedrag van de waarborg	Datum besluit	Vervaljaar
1. Mirom Menen	6	903 765,35 903 765,35	21/12/1995	2017
2. Ocmw Wervik	1052	46 480,04	23/09/1992	2023
	1053	40 406,64	23/09/1992	2022
	1090	189 241,92	21/12/1995	2017
	1092	34 804,25	28/05/1996	2017
	1094	63 262,43	25/03/1997	2018
	1095	26 772,50	25/03/1997	2018
	1097	123 500,55	15/07/1997	2018
	1098	70 005,13	15/07/1997	2018
	1099	94 472,22	15/07/1997	2018
	1100	16 732,81	30/09/1997	2018
	1101	319 633,91	19/12/1997	2018
	1102	35 300,04	19/12/1997	2018
	1103	477 095,88	19/12/1997	2018
	1105	22 062,52	25/05/1999	2020
	1106	27 565,76	25/05/1999	2020
	1123	24 789,35	30/11/1999	2020
	1124	49 578,70	30/11/1999	2019
	1125	59 494,45	30/11/1999	2020
	1126	61 973,38	30/11/1999	2020
		1 783 172,48		
2. Domus Flandria nv	65	1 084 120,36 1 084 120,36	24/09/1996	2017
3. Psilon (crematorium Kortrijk)	1	41 100,00	4/05/2010	2030
	2	41 100,00	4/05/2010	2031
		82 200,00		
Totaal		3 853 258,19		

Stand van de financiële rekeningen

Kastoestand op 31/12/2016

6 897 982,95

Zichtrekeningen

4 329 372,90

Belfius RC	1 766 395,76
Belfius RC cel Vrije Tijd	19 977,72
Belfius Tre@sury Plus	500 000,00
Belfius SABK Wervik/Geluwe	127,11
Belfius RC GC Forum	60 954,45
Belfius scharnierrekening	1 624 388,85
Belfius RC reispassen	1 480,51
Belfius RC Tabaksmuseum	35 897,17
Belfius Toelagen	186 026,06
BNP Paribas Fortis RC	414,28
ING RC	2 491,04
ING Flexibonus Account 3	10 704,60
ING Business Account	1 806,12
bpost RC	118 709,23

Spaarrekeningen

1 499 612,91

Belfius Tre@sury Plus Special	12 556,71
BNP Paribas Fortis Growth Deposit Account	519 724,64
ING oranje boekje	967 331,56

Kassa's

13 361,66

Stadskas	3 283,73
Kassa GC Forum	1 119,51
Kassa Tabaksmuseum	100,00
Kassa Onthaal	1 841,30
Kassa bevolking (e-ID)	930,40
Kassa EIK	749,60
Kassa Vreemdelingen	874,00
Kassa reispassen en begraafplaatsen	448,00
Kassa Vrije Tijd	0,00
Kassa rijbewijzen	741,20
Kassa zwembad Ter Leie	550,00
Kassa Bibliotheek	2 018,00
Kassa Beestig!	405,92
Kassa bar GC Forum	300,00

Pensioenverzekeringen (bestemde gelden)

1 055 635,48

Ethias pensioenverzekering mandatarissen	573 971,75
Ethias pensioenverzekering statutairen	481 663,73

Deelnemingen in portefeuille op 31 december 2016

28100000		Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden					
28180000		Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden - herwaarderings					
Indiv. Nr.	Naam	Aantal	Waarde op 31.12.2016	Betaald	<28180000> Herwaardering	<28110000> Te storten	
05 821...02	Mirom Menen	18 435	571 485,00	571 485,00		0,00	
05 821...03	WVI	8 993	224 825,00	224 825,00		0,00	
05 821...05	FIGGA	15 746	917 100,00	917 100,00		0,00	
05 821...08	De Watergroep	221 680	5 542 000,00	3 351 696,55		2 190 303,45	
05 821...39	Gaselwest elektriciteit A-aandelen	204 724	5 760 844,45	3 002 607,97	2 758 236,48	0,00	
05 821...40	Gaselwest gas Aandelen A-aandelen	161 044	4 612 299,87	2 405 225,49	2 207 074,38	0,00	
05 821...41	Psilon	874	87 400,00	87 400,00		0,00	
05 821...42	Leiedal	2 592	109 227,00	109 227,00		0,00	
Totalen			17 825 181,32	10 669 567,01	4 965 310,86	2 190 303,45	

28400000		Andere aandelen			
Indiv. Nr.	Naam	Aantal	Waarde op 31.12.2016	Betaald	<28410000> Te storten
05 821...01	De Lijn	430	10 659,44	8 972,42	1 687,02
05 821...14	De Leie	364	9 023,32	3 929,11	5 094,21
05 821...15	Ons Onderdak (Zuid-Westhoek)	125	3 098,67	619,73	2 478,94
05 821...16	De Meiboom - Eigen Huis (Het Vooruitzicht)	50	619,73	464,80	154,93
Totalen			23 401,16	13 986,06	9 415,10

