stad

# WERVIK

GRENZELOOS VERRASSEND

# Jaarrekening 2015

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 2015 stad Wervik

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 – Patrimonium en Openbaar Domein

## Prioritaire beleidsdoelstelling 001-005 : Wervik optimaliseert het bestaand stads- en vrije tijdspatrimonium en investeert waar nodig in nieuwbouw of duurzame onderhoudswerken

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.

Daarnaast worden een aantal stadsgebouwen gescreend op duurzaamheid en energiezuinigheid, in samenwerking met Eandis. De nodige investeringen worden ingepland.

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 de financiële ruimte vrij om prioritair te investeren in polyvalente ruimtes in Kruiseke en Geluwe.

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.

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

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.

#### Actie 001.005.001.001 – Wervik maakt een definitieve lijst op van de te vermarkten gronden en gebouwen

**Deze lijst werd reeds in 2014 opgesteld :**

1. **Gemeentehuis Geluwe**
   **Hieromtrent zijn de gesprekken met Onroerend Erfgoed opgestart. Vanaf 2017 zou dit pand in aanmerking komen om beschermd te worden zodat dit dossier thans op "on hold wordt gezet.**

2. Den Akker (Kruisekestraat)
   De nodige afspraken met de huurder werden gemaakt. Het gebouw werd ontruimd eind 2015. Tevens werd het pand geschat in oktober 2015.

3. Oud vredegerecht (Magdalenastraat)
   Een notaris werd medio 2014 aangesteld. Het pand werd verkocht in november 2015. De akte wordt verleden in de eerste helft van 2016.

**Actie 001.005.001.002 – Wervik vervreemdt een aantal gebouwen en gronden**

| | | |
|---|---|---|
| **Budget 2015 – ontvangsten** | | **€ 372.500,00** |
| Grond Ijzerwegstraat (parking) | | € 7.500,00 |
| Grondaandelen appartement site Vredegerecht (Alheembouw) | | € 20.000,00 |
| Appartement site Vredegerecht | | € 140.000,00 |
| Verkoop Vredegerecht | | € 205.000,00 |
| **Gerealiseerde ontvangsten in 2015** | | **€ 175.156,00** |
| Grond Ijzerwegstraat (parking) | Slagerij Demuynck | € 7.500,00 |
| Grondaandeel appartement site Vredegerecht | | € 6.000,00 |
| Appartement site Vredegerecht | Dekorte-Roussel | € 161.656,00 |

| Financiële Impact | Jaarrekening | | | Budget | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Uitgaven | Ontvangst | Saldo | Uitgaven | Ontvangst | Saldo |
| Investeringen | 0 | 175.156 | 175.156 | 0 | 372.500 | 372.500 |
| Totaal | 0 | 175.156 | 172.840 | 0 | 372.500 | 368.500 |

**Verkoop grondaandelen appartementen site Sint-Pol**

Een appartement, eigendom van de private partner, werd verkocht waardoor de Stad de grondwaarde mee verkocht.

Daarnaast werd er een van de twee appartementen, welke eigendom zijn van de Stad, rechtstreeks verkocht aan een privaat persoon.

Voor de verkoop van de handelsruimte en het overige appartement werd een overeenkomst afgesloten met FED net. Zij engageerden zich mondeling om tegen medio 2016 een kandidaat koper te hebben gevonden.

**Actie 001.005.001.003 – Wervik heroriënteert een aantal stedelijke eigendommen**

| | | |
|---|---|---|
| **Budget 2015 – uitgaven** | | **€ 82.488,00** |
| Ontwikkeling Masterplan Oosthove | | € 18.000,00 |
| Inrichting lokalen harmonie Onder Ons (Arvic) | | € 22.021,00 |
| Afbraak/gevelafwerking Speldenstraat 31 | | € 42.467,00 |
| **Betaalde facturen in 2015** | | **€ 61.852,10** |
| Ontwikkeling Masterplan Oosthove | Diversen | € 9.999,40 |
| Inrichting lokalen harmonie Onder Ons (Arvic) | Diversen | € 13.656,88 |
| Afbraak/gevelafwerking Speldenstraat 31 | Bintein Paul | € 38.195,82 |
| **Budget overgedragen naar 2016 voor toegewezen opdrachten in 2015** | | **€ 2.843,50** |
| Inrichting lokalen harmonie Onder Ons (Arvic) | YouBuild - materialen | € 65,45 |
| Inrichting lokalen harmonie Onder Ons (Arvic) | DM Elektro - electrciteit | € 1.425,28 |
| Inrichting lokalen harmonie Onder Ons (Arvic) | Bourgeois Fr. - verf | € 1.352,77 |

| Financiële Impact | Jaarrekening | | | Budget | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Uitgaven | Ontvangst | Saldo | Uitgaven | Ontvangst | Saldo |
| Investeringen | 61.852 | 0 | -61.852 | 82.488 | 0 | -82.488 |
| Totaal | 61.852 | 0 | -61.852 | 82.488 | 0 | -82.488 |

**Afbraak/gevelafwerking Speldenstraat 31**

De werken werden uitgevoerd begin 2015. De afwerking van de gevel van de aanpalende woning gebeurde in metselwerk, dat duurzamer en kwalitatief beter is dan de voorziene afwerking met platen. De gewijzigde afwerking van de gevel gebeurde zonder meerprijs.

**Ontwikkelingsplan Oosthove**

Het masterplan Oosthove werd afgewerkt en zal als basis dienen voor een gefaseerde aanpak vermoedelijk vanaf 2017.

**Aanpassingswerken Arvic**

De rest van het krediet wordt gebruikt voor :

1. De uitvoering van elektriciteitswerken en werken aan de installaties sanitair en verwarming. De opdracht wordt opgestart in 2015.
2. Aankoop van materialen voor timmer- en schilderwerken

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

| | | |
|---|---|---|
| **Budget 2015 – uitgaven** | | **€ 606.570,00** |
| Lazaretten d'Arke – ereloon contract | | € 25.000,00 |
| Aanpassingswerken Home Gryson | | € 75.000,00 |
| Opfrissingswerken burelen stadhuis | | € 30.000,00 |
| Instandhoudingswerken zwembad Ter Leie | | € 50.000,00 |
| Ontmoetingsplaats Ter Hand – ereloon contract | | € 30.000,00 |
| Aankoop Tabakscentrum | | € 376.570,00 |
| Herinrichting Tabakscentrum | | € 20.000,00 |
| **Betaalde facturen in 2015** | | **€ 486.659,41** |
| Dakwerken Home Gryson | Covemaeker Xavier | € 41.345,23 |
| Directiemeubilair stadhuis | Westburo | € 28.700,00 |
| Steenslagnetten zwembad Ter Leie | H.I.T.S. nv | € 26.456,89 |
| Betonrot zwembad Ter Leie- ereloon contract | Cnockaert Bureau | € 8.344,64 |
| OC Ter Hand wedstrijd ontwerper | Diversen | € 1.815,00 |
| Aankoop Tabakscentrum | Inbeltab | € 376.569,76 |
| Herinrichting Tabakscentrum | Diversen | € 3.427,89 |
| **Budget overgedragen naar 2016 voor toegewezen opdrachten in 2015** | | **€ 96.097,26** |
| Lazaretten d'Arke – ereloon contract | Schepens Architecten | € 25.000,00 |
| OC Ter Hand – ereloon contract | Berghman - Dekeyser | € 35.816,00 |
| Home Gryson – dakwerken | Covemaeker Xavier | € 12.429,66 |
| Home Gryson – toegangscontrole | Lecot | € 10.780,33 |
| Erfgoedsite – toegangscontrole | Lecot | € 11.057,22 |
| Erfgoedsite – pc's | Trustteam | € 1.014,04 |

| Financiële Impact | Jaarrekening | | | Budget | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Uitgaven | Ontvangst | Saldo | Uitgaven | Ontvangst | Saldo |
| Investeringen | 486.659 | 0 | -486.659 | 606.570 | 0 | -606.570 |
| Totaal | 486.659 | 0 | -486.659 | 606.570 | 0 | -606.570 |

**Aankoop tabakscentrum**

In 2015 werd zowel het gebouw alsook de inboedel (meubilair) van het tabakscentrum aangekocht ten einde er op korte tijd een erfgoedsite van te maken. Een subsidiedossier werd bij de provincie ingediend en goedgekeurd met betrekking tot de inrichting van deze site.

**Aanpak betonrot zwembad**

De uitgevoerde studie heeft aangetoond dat de kostprijs van de herstelling van het betonrot heel hoog zal zijn. Omdat de toekomst van het zwembad op middellange termijn onduidelijk is, werd geopteerd voor het plaatsen van steenslagnetten. Met deze oplossing kan gedurende verschillende jaren het risico opgevangen worden van brokstukken die van het gebouw zouden kunnen los komen.

**Ontmoetingsruimte wijk Ter Hand – ereloon contract**

De ontwerper werd aangesteld en heeft een eerste voorstel van ontwerp en raming opgemaakt. Tevens werden er overlegmomenten georganiseerd met de toekomstige gebruikers alvorens de plannen en de bestekken definitief worden goedgekeurd.

## 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**

| | | |
|---|---|---|
| **Budget 2015 – uitgaven** | **€** | **10.000,00** |
| Studie masterplan openbare verlichting | € | 10.000,00 |
| **Betaalde facturen in 2015** | **€** | **0,00** |

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

Met Eandis werd een kaderovereenkomst afgesloten. Dit is een aanbod gericht op energiebesparingen en van de daartoe dienende investeringen op niveau van energie en energie-efficiëntie. Een eerste voorstel in verband met het dimmen van een aantal lichtpunten werd besproken. Een definitief voorstel wordt in 2016 verwacht.

**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. Investeringen komen aan bod in 2015 en 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.

| | | |
|---|---|---|
| **Budget 2015 – uitgaven** | | **€ 213.342,00** |
| De Gaper – geluids- en dakisolatie | | € 52.000,00 |
| Ter Linde – herstel dak | | € 110.000,00 |
| De Balokken – warmtepomp | | € 7.342,00 |
| Stadhuis Wervik – stookketel | | € 44.000,00 |
| **Betaalde facturen in 2015** | | **€ 202.826,61** |
| De Gaper – geluids- en dakisolatie | Denys Rudy | € 23.670,20 |
| De Gaper – akoestische beglazing | Window Project | € 26.617,58 |
| Ter Linde – herstel dak | Huro-Huyghe Roofing | € 70.180,00 |
| Ter Linde – zonneboiler | Totaaltechniek Vlaanderen | € 32.207,78 |
| De Balokken – warmtepomp | Eandis | € 6.291,48 |
| Stadhuis Wervik – stookketel | Eandis | € 43.859,57 |
| **Budget overgedragen naar 2016 voor toegewezen opdrachten in 2015** | | **€ 3.698,85** |
| Ter Linde – studie isolatie | Eandis | € 3.698,85 |

| | | |
|---|---|---|
| **Budget 2015 – ontvangsten** | | **€ 4.280,00** |
| De Balokken – warmtepomp | | € 600,00 |
| Stadhuis Wervik – stookketel | | € 3.680,00 |
| **Gerealiseerde ontvangsten in 2015** | | **€ 6.627,52** |
| De Balokken – warmtepomp | Eandis | € 599,40 |
| De Gaper - hoogrendementsbeglazing | Eandis | € 314,76 |
| De Gaper – dakisolatie | Eandis | € 3.363,36 |
| Ter Linde – zonneboiler | Eandis | € 2.350,00 |

| Financiële Impact | Jaarrekening | | | Budget | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Uitgaven | Ontvangst | Saldo | Uitgaven | Ontvangst | Saldo |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Investeringen | 202.827 | 6.628 | -196.199 | 213.342 | 4.280 | -209.062 |
| Totaal | 202.827 | 6.628 | -196.199 | 213.342 | 4.280 | -209.062 |

**De Gaper – geluids – en dak isolatie alsook akoestische beglazing**
De werken zijn volledig uitgevoerd.

**Ter Linde – isolatie + herstel dak**
Alle werken aan dit gebouw zijn volledig uitgevoerd met uitzondering van de zijdaken + kleine patte daken (budget 2016).

**Warmtepomp cafetaria De Balokken**
De werken werden uitgevoerd.

## Actieplan - 001.005.003 - Wervik realiseert een nieuw ontmoetingscentrum in Kruiseke

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. Kruiseke. Het stadsbestuur wenst een ontmoetingscentrum in Kruiseke te realiseren, met inbegrip van de omgevingswerken. Hierdoor krijgen de verenigingen de mogelijkheid om socio-culturele activiteiten te organiseren.

**Actie 001.005.003.001 – Wervik start de aanbesteding van het nieuw op te richten OC Kruiseke op en maakt werk van de realisatie ervan**

| | | |
|---|---|---|
| **Budget 2015 – uitgaven** | | **€ 796.000,00** |
| OC Kruiseke – nieuwbouw en inrichting | | € 796.000,00 |
| **Betaalde facturen in 2015** | | **€ 426.149,73** |
| OC Kruiseke – ereloncontract | Vandamme Pol | € 4.739,97 |
| OC Kruiseke – ruwbouw | Valcke Prefab | € 280.592,42 |
| OC Kruiseke – schrijnwerk | Detrac | € 82.546,85 |
| OC Kruiseke – betonvloer | Develtere bvba | € 18.794,40 |
| OC Kruiseke – CV en sanitair | Prinzie Stefaan bvba | € 34.651,21 |
| OC Kruiseke – electriciteit | Belight bvba | € 4.824,88 |
| **Budget overgedragen naar 2016 voor toegewezen opdrachten in 2015** | | **€ 330.885,03** |

| | | |
|---|---|---|
| OC Kruiseke – ereloon contract | Vandamme Pol | € 9.479,92 |
| OC Kruiseke – ruwbouw | Valcke Prefab | € 70.615,47 |
| OC Kruiseke – schrijnwerk | Detrac | € 116.777,71 |
| OC Kruiseke – betonvloer | Develtere bvba | € 28.892,40 |
| OC Kruiseke – CV en sanitair | Prinzie Stefaan bvba | € 45.191,11 |
| OC Kruiseke – electriciteit | Belight bvba | € 31.145,40 |
| OC Kruiseke - toegangscontrole | Syx Automations bvba | € 28.783,02 |

| | | |
|---|---|---|
| **Budget 2015 – ontvangsten** | | **€ 246.399,00** |
| Subsidie Leader | | € 120.000,00 |
| Subsidie VMSW | 40% van € 421.330,00 | € 126.399,00 |
| **Gerealiseerde ontvangsten in 2015** | | **€ 412.600,72** |
| Subsidie Leader | | € 100.846,73 |
| Subsidie VMSW | 74% van € 421.330,00 | € 311.753,99 |

| Financiële Impact | Jaarrekening | | | Budget | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Uitgaven | Ontvangst | Saldo | Uitgaven | Ontvangst | Saldo |
| Investeringen | 426.150 | 412.600 | -13.549 | 796.000 | 246.399 | -549.601 |
| Totaal | 426.150 | 412.600 | -13.549 | 796.000 | 246.399 | -549.601 |

De werken aan het ontmoetingscentrum in Kruiseke zijn gestart in mei 2015. De ruwbouw werd voltooid alsook een groot deel van het schrijnwerk en een beperkt deel van de technische loten. Een overleg met de gebruikers werd georganiseerd in verband met de toekomstige inrichting van het pand.

**Actie 001.005.003.002 – Wervik realiseert de omgevingswerken van het nieuwe OC Kruiseke**

De procedure voor het aanstellen van een ontwerper werd verschoven naar begin 2016.

## 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 cultuurinfrastructuur, 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.

**Actie 001.005.004.001 – Wervik start de aanbesteding van een derde voetbalterrein voor SK Geluwe**

| | | |
|---|---|---|
| **Budget 2015 – uitgaven** | | **€ 5.000,00** |
| Aanleg 3e voetbalterrein SK Geluwe – transfo electriciteit | | € 5.000,00 |
| **Budget overgedragen naar 2016 voor toegewezen opdrachten in 2015** | | **€ 5.000,00** |
| SK Geluwe – transfo electriciteit | Eandis | € 5.000,00 |

| Financiële Impact | Jaarrekening | | | Budget | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Uitgaven | Ontvangst | Saldo | Uitgaven | Ontvangst | Saldo |
| Investeringen | 0 | 0 | 0 | 5.000 | 0 | -5.000 |
| Totaal | 0 | 0 | 0 | 5.000 | 0 | -5.000 |

**Aanleg 3e voetbalterrein SK Geluwe**
De opdracht is volledig uitgevoerd.

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

**De verwerving voor de aankoop in der minne van dit stuk grond is niet gelukt. Dit betekent dat begin 2016 de onteigeningsprocedure zal moeten worden opgestart.**

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

| | |
|---|---|
| **Budget 2015 – uitgaven** | **€ 22.500,00** |
| GC Geluwe – wedstrijdvergoedingen ontwerp | € 22.500,00 |
| **Betaalde facturen in 2015** | **€ 15.000,00** |

| | | |
|---|---|---|
| Wedstrijdvergoeding | noA | € 7.500,00 |
| Wedstrijdvergoeding | URA architecten | € 7.500,00 |
| **Budget overgedragen naar 2016 voor toegewezen opdrachten in 2015** | | **€ 7.500,00** |
| Wedstrijdvergoeding | Beel Stéphane | € 7.500,00 |

| Financiële Impact | Jaarrekening | | | Budget | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Uitgaven | Ontvangst | Saldo | Uitgaven | Ontvangst | Saldo |
| Exploitatie | 3.914 | 0 | -3.914 | 15.000 | 0 | -15.000 |
| Investeringen | 15.000 | 0 | -15.000 | 22.500 | 0 | -22.500 |
| Totaal | 18.914 | 0 | -18.914 | 37.500 | 0 | -37.500 |

Ter realisatie van het ontmoetingscentrum voor Geluwe werd noA als laureaat verkozen. De nodige overleg – en infomomenten met het architectenbureau, de toekomstige gebruikers en de bevolking werden georganiseerd.

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

| 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 - 001.005.005 - 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.

**Actie 001.005.005.001 – Wervik legt de ideale zone vast voor het depot van de gecentraliseerde buitendiensten**

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

| | | |
|---|---|---|
| **Budget 2015- uitgaven** | | **€ 15.000,00** |
| RUP brandweerkazerne en stadsatelier | | € 15.000,00 |
| **Betaalde facturen in 2015** | | **€ 9.517,86** |
| RUP brandweerkazerne en stadsatelier | WVI | € 9.517,86 |
| **Budget overgedragen naar 2016 voor toegewezen opdrachten in 2015** | | **€ 4.758,93** |
| RUP brandweerkazerne en stadsatelier | WVI | € 4.758,93 |

| Financiële Impact | Jaarrekening | | | Budget | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Uitgaven | Ontvangst | Saldo | Uitgaven | Ontvangst | Saldo |
| Investeringen | 9.518 | 0 | -9.518 | 15.000 | 0 | -15.000 |
| Totaal | 9.518 | 0 | -9.518 | 15.000 | 0 | -15.000 |

Het RUP werd in het najaar 2015 in de gemeenteraad voorlopig aanvaard. Zowel met de buurtbewoners als met de eigenaars werd een overleg georganiseerd.

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

| 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**

| 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 |

## Totalen - Patrimonium en Openbaar Domein

| Financiële Impact | Jaarrekening | | | Budget | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Uitgaven | Ontvangst | Saldo | Uitgaven | Ontvangst | Saldo |
| Investeringen | 1.202.006 | 594.384 | -607.622 | 1.750.900 | 623.179 | -1.127.721 |
| Totaal | 1.202.006 | 594.384 | -607.622 | 1.750.900 | 623.179 | -1.127.721 |

# DOELSTELLINGENREALISATIENOTA – Wonen en werken

## Prioritaire beleidsdoelstelling 001-006 : Wervik bouwt een kwalitatief woonbeleid uit en streeft naar een positief economisch klimaat onderhoudswerken

Het stadsbestuur wil de aantrekkelijkheid en de dynamiek verhogen naar meer werkgelegenheid en economische activiteit. Het stadsbestuur wil een positief imago voor Wervik creëren.

### 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.

**Actie - 001.006.001.001 - Wervik maakt een aantal kwalitatieve plannen op**

| | | |
|---|---|---|
| **Budget 2015 – uitgaven** | | **€ 49.665,00** |
| Masterplan Hellestraat-Ooststraat | | € 20.165,00 |
| RUP Leiekant – Wonen aan de Leie | | € 29.500,00 |
| **Betaalde facturen in 2015** | | **€ 37.603,17** |
| Masterplan Hellestraat-Ooststraat | Palmbout | € 20.164,65 |
| RUP Leiekant – Wonen aan de Leie | WVI | € 9.517,86 |
| RUP Leiekant – 3D-model en volumestudie | WVI | € 7.920,66 |
| **Budget overgedragen naar 2016 voor toegewezen opdrachten in 2015** | | **€ 11.680,18** |
| RUP Leiekant – Wonen aan de Leie | WVI | € 11.288,14 |
| R UP Leiekant – 3D-model en volumestudie | WVI | € 392,04 |

| Financiële Impact | Jaarrekening | | | Budget | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Uitgaven | Ontvangst | Saldo | Uitgaven | Ontvangst | Saldo |
| Totaal | 37.603 | 0 | -37.603 | 49.665 | 0 | -49.665 |

### Project Hellestraat-Ooststraat

Het stadsbestuur heeft via Winvorm een wedstrijd uitgeschreven voor het opmaken van een beeldkwaliteitsplan voor de voormalige voetbalvelden in de Oost- en de Hellestraat. De ontwerpbureau Palmbout en HNS werd aangeduid als laureaat en heeft ondertussen, op basis van hun ingediend ontwerp, een beeldkwaliteitsplan opgemaakt. Er werd verschillende malen overlegd met het bestuur, de diensten en de kwaliteitskamer. Het beeldkwaliteitsplan werd ondertussen goedgekeurd. Momenteel is de intercommunale Leiedal bezig met de opmaak van een bestek voor de verdere ontwikkeling van dit gebied.

### GRUP Leiekant

Het stadsbestuur heeft beslist om een GRUP (Gemeentelijke Ruimtelijk Uitvoeringsplan) Leiekant op te maken. Het doel van het GRUP is het wonen aan de Leie aan te moedigen en de Leie terug te betrekken bij het leven en werken in de stad. De West-Vlaamse Intercommunale werd aangesteld als ontwerper. Momenteel bevindt dit plan zich in de ontwerpfase.

**Actie 001.006.001.002 – Wervik actualiseert het Gemeentelijk Ruimtelijk Structuurplan**

**Actie 001.006.001.003 – Wervik maakt een aantal gemeentelijke reglementen op**

Op 28 september 2015 werd het bestaande toewijzingsreglement geëvalueerd, er werden geen wijzigingen doorgevoerd. Het reglement geldt thans voor 3 jaar en zal aan een definitieve evaluatie onderworpen worden eind 2016.

## 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 samengewerkt met private partners en huisvestingsmaatschappijen. Tijdens de komende jaren wil men o.a. het aantal huisvestingscontroles verstevigen.

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

| | | |
|---|---|---|
| **Budget exploitatie – uitgaven 2015** | | **€ 11.000,00** |
| Project Warmer Wonen | | € 7.000,00 |
| Uitvoering beeldkwaliteitsplan Hellestraat-Ooststraat | | € 4.000,00 |
| **Betaalde facturen in 2015** | | |
| Project Warmer Wonen | De Poort vzw | € 3.049,20 |
| **Budget investeringen – uitgaven 2015** | | **€ 4.019,00** |
| **Verkaveling Ooststraat-Hellestraat – aanleg distributienetten** | | **€ 4.019,00** |

**Betaalde facturen in 2015**

| | | |
|---|---|---|
| Glasvezel | Telenet | € 4.018,94 |

| Financiële Impact | Jaarrekening | | | Budget | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Uitgaven | Ontvangst | Saldo | Uitgaven | Ontvangst | Saldo |
| Exploitatie | 3.049 | 0 | -3.049 | 11.000 | 0 | -11.000 |
| Investeringen | 4.019 | 0 | -4.019 | 4.019 | 0 | -4.019 |
| Totaal | 7.068 | 0 | -7.068 | 15.019 | 0 | -15.019 |

## Project Warmer Wonen

In 2015 werden 4 renovatiebegeleidingen toegekend, 3 van de 4 begeleidingen zijn ondertussen opgestart.

**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 bestaande huisvesting en woongelegenheid voor senioren. Ter ondersteuning hiervan werd een verfijnd premiebeleid uitgewerkt in 2014 dat ingang vindt vanaf 2015.

| | |
|---|---|
| **Budget exploitatie - uitgaven 2015** | **€ 80.730,00** |
| Verbeteringspremies | € 50.000,00 |
| Premies hergebruik regenwater | € 2.000,00 |
| Premies zonneboilers-warmtepompen | € 5.500,00 |
| Aanpassingspremies woningen senioren | € 10.000,00 |
| Premies voor eigenaars-verhuurders | € 13.230,00 |

| | |
|---|---|
| **Betaalde facturen in 2015** | **€ 63.460,81** |
| Verbeteringspremies | € 43.947,05 |
| Premies hergebruik regenwater | € 1.750,00 |
| Premies zonneboilers-warmtepompen | € 5.250,00 |
| Aanpassingspremies woningen senioren | € 5.908,18 |
| Premies voor eigenaars-verhuurders | € 6.605,58 |

| Financiële Impact | Jaarrekening | | | Budget | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Uitgaven | Ontvangst | Saldo | Uitgaven | Ontvangst | Saldo |
| Exploitatie | 63.461 | 0 | -63.461 | 80.730 | 0 | -80.730 |
| Totaal | 63.461 | 0 | -63.461 | 80.730 | 0 | -80.730 |

De verbeteringspremie en aanpassingspremie voor woningen voor senioren zijn bestaande premies. De middelen gingen tot voor 2015 vooral naar jonge starters of ouderen. De voorziene middelen bleken ook altijd hoger dan de uiteindelijk uitgekeerde premies, o.a. omdat de voorwaarden van beide reglementen achterhaald waren. Daarom werd eind 2014 beslist om deze reglementen te herzien en volledig te herwerken, zodat ze beter hun doel bereiken.

Nieuw sinds 1 januari 2015 is de premie voor eigenaars/verhuurders (verhuurderspremie).

Sinds de herwerking van het premiebeleid begin 2015 is er een groter bereik voor de verbeteringspremie naar verschillende bevolkingsgroepen toe. Ook het invoeren van een controle vooraf en achteraf door de technisch medewerker is een succes. De technisch medewerker detecteert vaak gebreken die zonder controle nooit zouden worden vastgesteld.

Eind 2015 werd tevens de perimeter voor de gemeentelijke aanpassingspremie afgeschaft.

Daarnaast zijn nog volgende premies van toepassing:

- premie voor het plaatsen van een hemelwaterput: dit premiereglement is enkel van toepassing voor bestaande woningen, van dewelke de bouwvergunning dateert van voor 1999 en wanneer de plaatsing van een hemelwaterput niet is opgelegd in de bouwvergunning (bv. bij een verbouwing).
- premie voor de plaatsing van een zonneboiler en/of warmtepomp: het subsidiereglement werd gewijzigd begin 2014. Deze subsidie wordt niet meer toegekend bij nieuw op te richten woongebouwen.

## 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.

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

| | | |
|---|---|---|
| **Budget exploitatie – uitgaven 2015** | | **€ 80.500,00** |
| Begeleiding opvolging Leiewerken | | € 10.500,00 |
| Ingeruilde Wervikse kadobons | | € 20.000,00 |
| Winkelplan | | € 50.000,00 |
| **Betaalde facturen in 2015** | | **€ 46.533,88** |
| Ingeruilde Wervikse kadobons | | € 8.290,00 |
| Winkelplan | | € 38.243,88 |
| **Budget exploitatie – ontvangsten 2015** | | **€ 33.000,00** |
| Subsidie Winkelplan | | € 11.000,00 |
| Verkochte Wervikse kadobons | | € 20.000,00 |
| **Gerealiseerde ontvangsten in 2015** | | **€ 33.821,82** |
| Subsidie Winkelplan | | € 11.501,82 |
| Verkochte Wervikse kadobons | | € 22.320,00 |
| **Budget investeringen – uitgaven 2015** | | **€ 374.371,00** |
| Leiewerken | | € 213.474,00 |
| Weg –en rioleringswerken De Witte Poorte | | € 140.324,00 |
| Verfraaiing domein Oosthove achter de beek | | € 20.573,00 |
| **Betaalde facturen in 2015** | | **€ 16.236,02** |
| De Witte Poorte – veiligheidscoördinatie | Safety Control | € 1.334,26 |
| Verfraaiing domein Oosthove achter de beek | Goddeeris Johan | € 14.901,76 |
| **Budget overgedragen naar 2016 voor toegewezen opdrachten in 2015** | | **€ 316.230,85** |
| Leiewerken – werken | Depret | € 182.792,63 |
| Leiewerken – omgeving kerk -erelonen | Tractebel Engineering | € 1.312,84 |
| Wittepoorte – ondergrondse netten | Eandis | € 67.024,61 |
| Wittepoorte – ereloon contract | Duynslaegher & Co | € 50.000,00 |
| Wittepoorte – veiligheidscoördinatie | Safety Control | € 3.324,24 |
| Wittepoorte – milieuhygiënisch onderzoek | Envirosoil | € 6.105,30 |
| Verfraaiing domein Oosthove achter de beek | Goddeeris Johan | € 5.671,23 |

| | | |
|---|---|---|
| **Budget investeringen – ontvangsten 2015** | | **€ 40.000,00** |
| Verfraaiing domein Oosthove achter de beek | Interreg-subsidie | € 40.000,00 |

| | | |
|---|---|---|
| **Gerealiseerde ontvangsten in 2015** | | **€ 4.624,03** |
| Verfraaiing domein Oosthove achter de beek | Corridor IV | € 4.624,03 |

| Financiële Impact | Jaarrekening | | | Budget | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Uitgaven | Ontvangst | Saldo | Uitgaven | Ontvangst | Saldo |
| Exploitatie | 46.534 | 33.822 | -12.712 | 80.500 | 31.000 | -49.500 |
| Investeringen | 16.236 | 4.624 | -11.612 | 374.371 | 40.000 | -334.371 |
| Totaal | 62.770 | 38.446 | -24.324 | 454.871 | 71.000 | -383.871 |

**Begeleiding opvolging Leiewerken**

Leiedal werd aangesteld om namens het stadsbestuur de Leiewerken op te volgen. Hun taak bestaat erin om de visie van de Stad m.b.t. deze werken te ondersteunen en te bewaken.

**Winkelplan 2014-2016**

De gemeenteraad heeft eind 2013 het "winkelplan Wervik: aantrekkelijke winkels met oog voor detail, met oog voor u!" goedgekeurd. Na de heraanleg van de centrumstraten is het tijd om nieuw leven in de handelskernen te blazen, door met gerichte kernversterkende maatregelen de handelsassen meer kleur te geven, letterlijk en figuurlijk. Er wordt ingezet op beleving in de handelskernen en de promotie van winkelen in eigen stad. Het activatiebureau het Opzet uit Kortrijk werd aangesteld om een aantal acties uit te voeren:

- Er werd een nieuwe huisstijl, basisvisual en algeme layout ontwikkeld: Wervik is straffer!
- De website www.wervikisstraffer.be werd in het leven geroepen. Deze website, online sinds maart 2015, vertelt het commerciële verhaal van wat Wervik, Geluwe en Kruiseke te bieden hebben in beeld en foto's. De site wijst de inwoners en bezoekers de weg naar het aanbod aan winkels, restaurants, cafés en andere diensten. Er werd ook een facebookpagina van Wervikisstraffer opgemaakt.

- Er werd een promotiefolder ontwikkeld, met als thema 'Moederdag' en waarbij de kadobon in de kijker werd gezet. Deze folder werd door De Post in 26.000 exemplaren huis-aan-huis bedeeld.

- Een tweede promotiefolder werd in 20.000 exemplaren in Noord-Frankrijk verdeeld. De solden werden in de kijker geplaatst net als aantal redenen waarom men Wervik moet bezoeken.

- De Wervikse kadobon werd gelanceerd. Deze bestaat in 2 versies: €10,00 en €25,00. Er kan ook een leuke geschenkverpakking bij gekocht worden, voor €1,00. De kadobon kan aangekocht worden in 3 verkooppunten: aan de balie van het stadhuis, De Courant (Geluwe) en Carrefour Express (Wervik). De eerste kadobonnen werden in mei 2015 verkocht. Na 8 maanden was er voor €22.320,00 verkocht en aanvaarden 80 handelszaken de kadobon.

- In het centrum van Wervik werden 25 vlaggen voorzien, die over de straat worden gespannen. Bij de 1ste bevlagging (april – september 2015) werd gekozen om de kadobon in de kijker te zetten. Bij de 2de bevlagging (oktober – december 2015) werd het Gallo-Romeins verleden in de kijker gezet, n.a.v. het Gallo-Romeins weekend.

- In het centrum van Geluwe werden ook vlaggen voorzien. De 10 vlaggen werden opgehangen aan de verlichtingspalen, met als thema de kadobon.

De dienst economie heeft daarnaast volgende acties gelanceerd in 2015:

- Er werd een sticker op 4 leegstaande handelspanden voorzien, met als slogan "pand zoekt nieuwe handelszaak".

- 'Wervik werft' werd opgestart, met als doel starters en bestaande handelaars die op zoek zijn naar een plek om te starten of (extra) (etalage)ruimte, in contact te brengen met de eigenaars van leegstaande handelspanden. Zo krijgen creatieve ondernemers nieuwe ruimte om te groeien. Omgekeerd blazen we zo de leegstaande panden nieuw leven in door een zichtbare activiteit in het pand. 2 panden kregen in 2015 een tijdelijke invulling: een pop-up winkel georganiseerd door het Minnehuis en een etalage voor een meubelzaak die zich buiten het centrum bevindt. Dit wordt verder uitgewerkt in 2016.

- Deelname en ondersteuning aan de eindejaarsactie, die georganiseerd wordt door VeGeHa (Vereniging Geluwse Handelaars) en Unizo Wervik.

- Ondersteuning van de Sint-Maartensstoet georganiseerd door enkele handelaars van Geluwe.

- deelname aan 'Wervik in de kijker', een initiatief van Unizo Wervik. Hierbij worden de troeven van de Wervikse detailhandel in de kijker gezet bij de eigen inwoners en die van buurgemeenten.

- Organisatie van een koopzondag op zondag 20 december 2015:

**Projectsubsidie Vlaanderen – Winkelplan**

In december 2013 werd aan Wervik een subsidie toegekend in het kader van de oproep 'Kernversterkende Maatregelen'. Deze subsidie bedraagt 30% van de aanvaarde projectkosten tot maximaal € 33.000,00. Voor het 1ste werkingsjaar hebben we een subsidie van €11.501,82 ontvangen.

**Subsidie Corrid'or heraanleg domein Oosthove**

Voor de uitvoering van werken aan de weide in Oosthove werd een subsidiedossier ingediend in het Interreg IV project Corrid'Or. Een deel van deze werken werd gesubsidieerd. Deze werken zijn ondertussen afgewerkt.

**Ondergrondse innemingen Witte Poorte**
**Weg- en rioleringswerken Witte Poorte**

Het voorontwerp van de wijk De Witte Poorte werd in 2014 door het studiebureau Duynslaegher & Co opgemaakt.

Er werd in 2015 een samenwerkingsakkoord met de sociale bouwmaatschappij De Leie uit Wervik opgemaakt.

Het dossier bevindt zich momenteel bij de VMSW, het stadsbestuur van Wervik wacht op de goedkeuring tot het verkrijgen van subsidies. De werken worden niet opgestart zolang er geen zekerheid is over de subsidies, gezien de te grote financiële impact op de stadsfinanciën van dit dossier.

**Ondergronds brengen bundelnetten in de Wervikstraat**

Deze werken werden uitgesteld en zullen uitgevoerd worden samen met de heraanleg van de wijk "De Witte Poorte". (zie voorgaande)

**Omgevingswerken Sint-Medarduskerk (Leiewerken)**

Het dossier is klaar voor aanbesteding maar er wordt momenteel gewacht met de lancering van deze opdracht op de verdere vooruitgang van de Leiewerken.

**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 premiereglement "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.

**Budget exploitatie – uitgaven 2015** **€ 43.420,00**

| | |
|---|---|
| Subsidie startende handelszaken | € 28.420,00 |
| Premies gevelrenovatie | € 15.000,00 |
| **Betaalde facturen in 2015** | **€ 34.592,44** |
| Subsidie startende handelszaken | € 27.101,15 |
| Premies gevelrenovatie | € 7.491,29 |

| Financiële Impact | Jaarrekening | | | Budget | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Uitgaven | Ontvangst | Saldo | Uitgaven | Ontvangst | Saldo |
| Exploitatie | 34.592 | 0 | -34.592 | 43.420 | 0 | -43.420 |
| Totaal | 34.592 | 0 | -34.592 | 43.420 | 0 | -43.420 |

**Subsidie startende handelszaken**

Iedere startende handelszaak op de handelsassen van Wervik en Geluwe, met uitzondering van een aantal categorieën, heeft recht op een subsidie om promotie en marketing voor de nieuwe handelszaak uit te voeren. Deze subsidie loopt over 3 jaar en bedraagt:

- tijdens het 1ste jaar na opstart max. €600,00 per kwartaal;
- tijdens het 2de jaar na opstart max. €450,00 per kwartaal;
- tijdens het 3de jaar na opzet max. €300,00 per kwartaal.

In 2015 waren er 19 lopende dossiers, hiervan zijn er 10 dossiers opgestart in 2015! 5 handelszaken hebben het volledige traject van 3 jaar doorlopen. 4 handelszaken zijn jammer genoeg ondertussen gestopt sedert de opstart van deze subsidie.

**Gevelrenovatiepremies (Wervik)**

Tijdens de Gemeenteraad van 2 september 2014 werd het subsidiereglement gevelrenovatie voor handelspanden in de handelsassen goedgekeurd.

In 2015 werden 2 aanvragen goedgekeurd:

- voor de renovatie van het café De Plaetse in Geluwe. De werken zijn uitgevoerd en deze premie werd ondertussen uitbetaald.
- voor de renovatie van het handelspand in de Leiestraat 8 te Wervik. Ook deze werken zijn ondertussen uitgevoerd. Maar deze premie zal pas uitbetaald worden als zich hier (definitief) een handelspand vestigt.

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

## 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.

### Actie - 001.006.004.001 - Wervik ontwikkelt ruimte voor meer werkgelegenheid in eigen stad

| | | |
|---|---|---|
| **Budget investeringen – uitgaven 2015** | | **€ 48.250,00** |
| RUP Leievallei | | € 9.750,00 |
| RUP Zonevreemde bedrijven | | € 38.500,00 |
| **Betaalde facturen in 2015** | | **€ 8.598,26** |
| RUP Zonevreemde bedrijven | WVI | € 8.598,26 |
| **Budget overgedragen naar 2016 voor toegewezen opdrachten in 2015** | | **€ 39.545,94** |
| RUP Leievallei | WVI | € 9.704,20 |
| RUP Zonevreemde bedrijven | WVI | € 29.841,74 |

| Financiële Impact | Jaarrekening | | | Budget | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Uitgaven | Ontvangst | Saldo | Uitgaven | Ontvangst | Saldo |
| Investeringen | 8.598 | 0 | -8.598 | 48.250 | 0 | -48.250 |
| Totaal | 8.598 | 0 | -8.598 | 48.250 | 0 | -48.250 |

### RUP Zonevreemde bedrijven

De Intercommunale WVI werd aangesteld om het GRUP zonevreemde bedrijven op te maken. Via verschillende kanalen (stadskrant Waarheen, website, mailinglijst per post, ...) werden de bedrijven eind 2014 op de hoogte gebracht dat ze konden meestappen in dit GRUP. Er werd hen gevraagd om een uitgebreide vragenlijst in te vullen.

20 bedrijven hebben aangegeven geïnteresseerd te zijn om deel te nemen aan dit GRUP en hebben de vragenlijst ingevuld. In oktober 2015 hadden de ontwerper WVI en de stad een overleg met deze kandidaten. Er werd beslist om een aantal bedrijven niet verder mee te nemen, waardoor er momenteel nog 9 bedrijven opgenomen worden in het RUP zonevreemde bedrijven.

Het bedrijf Cnockaert, gevestigd in de Kruisekestraat, wordt ook meegenomen in dit RUP, in uitvoering van hun planologisch attest. Zo komen we tot 10 bedrijven in het RUP zonevreemde bedrijven.

De volgende stap is het afmaken van de nota om dan verder de procedure te volgen.

## Totalen – Wonen en Werk

| Financiële Impact | Jaarrekening | | | Budget | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Uitgaven | Ontvangst | Saldo | Uitgaven | Ontvangst | Saldo |
| Exploitatie | 147.636 | 33.822 | -113.815 | 215.650 | 31.000 | -184.650 |
| Investeringen | 66.456 | 4.624 | -61.832 | 476.305 | 40.000 | -436.305 |
| Totaal | 214.093 | 38.446 | -175.647 | 691.955 | 71.000 | -620.955 |

# DOELSTELLINGENREALISATIENOTA - DIENSTVERLENING

## Prioritaire beleidsdoelstelling 001-007 : Wervik maakt werk van een eigentijdse en kwaliteitsvolle dienstverlening en communicatie

Het stadsbestuur wenst aan haar inwoners, verenigingen en ondernemers een klantgerichte en moderne dienstverlening aan te bieden. De communicatie met de burger (externe communicatie) wordt geoptimaliseerd.

### 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

**Actie – 001.007.001.001**

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

Het stadsbestuur zal overgaan tot de oprichting van een centrale dienst "onthaal" in het stadhuis van Wervik. Hiertoe zullen een aantal herinrichtingwerken uitgevoerd worden. In het stadhuis wordt een onthaalbureel ingericht, ruim toegankelijk voor het publiek, doch afscheidbaar van het overige deel van het stadhuis. 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 uitgaven 2015** | **€ 5.000,00** |
| **Betaalde facturen in 2015** | **€ 0,00** |

| Financiële Impact | Jaarrekening | | | Budget | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Uitgaven | Ontvangst | Saldo | Uitgaven | Ontvangst | Saldo |
| Totaal | 0 | 0 | 0 | 5.000 | 0 | -5.000 |

Onder het motto "meten is weten" werd in mei 2015 intern een bevraging gedaan bij de administratie. Er werd gevraagd om gedurende 10 werkdagen bij te houden welke externe contacten men heeft en dit voor de mails, telefoongesprekken en bezoekers.

- Hoeveel e-mails ontvangt men voor 9.00u – in de voormiddag en in de namiddag? Het gaat hier om mails van externe personen, dus niet van collega's, geen reclamemails, ...
- Hoeveel inkomende telefoons ontvangt men in voormiddag en in de namiddag?
- Hoeveel (externe) bezoekers heeft men in de voor- en in de namiddag?

De conclusie is:

- Dat er gemiddeld:
  - 210 bezoekers in het stadhuis zijn op een dag;
  - 140 inkomende telefoons zijn op een dag;
  - 352 inkomende mails zijn op een dag bij alle personeel in het stadhuis.

Het College van Burgemeester en Schepenen heeft beslist dat vanaf 1 september 2015 BPost de post van het stadhuis dagelijks in de namiddag komt afhalen in het stadhuis. Een kost die zeker te verantwoorden is, voorheen moest de onthaalbediende iedere dag naar het postkantoor gaan met een bak post, daar wachten, ... heel veel tijdsverlies dus. Na 4 maanden blijkt het systeem goed te werken en wordt dit zeker als positief ervaren.

Het College heeft in zitting van 23 november 2015 beslist om een definitieve invulling te geven aan het leegstaand gebouw "Home Gryson", naast het stadhuis. Concreet zullen volgende diensten er gehuisvest worden:

- gelijkvloers: de ingang voor het publiek wordt voorzien aan de achterzijde van Home Gryson, via het terras. In het kader van de toegankelijkheid wordt een hellend vlak voorzien. De aanwezige keuken wordt opgefrist. Er wordt een polyvalente ontvangstruimte voorzien.
  De front office van de dienst openbare werken & groen wordt er voorzien, met o.a. plaats voor de landschapsarchitect, administratief medewerker, technisch medewerker openbare werken en de bediende voor mobiliteit.
  Er wordt ook een ruimte voorzien voor het diensthoofd openbare werken & groen en de administratief deskundige openbare werken.
- 1ste verdieping: er komt een bureauruimte voor de coördinator grondgebonden zaken en ruimte voor de dienst patrimonium (technisch deskundige gebouwen en technisch medewerker gebouwen). Er komt ook een technische ruimte met plaats voor de plotter, snijmachine, tekentafel, ... Daarnaast komt er een grote vergaderzaal. Deze vergaderzaal kan ook dienst doen als ruimte voor noodplanning en veiligheid.
- 2de verdieping: hier komt ruimte voor het archief en bureaus voor de schepenen. Er wordt ook een schepenzaal voorzien.
  Door de verhuis van deze diensten komt er ruimte vrij in het stadhuis. Deze vrijgekomen ruimten zullen dan ook een andere invulling krijgen.

**Actie – 001.007.001.002**

Wervik organiseert een front- en back office met duidelijke afspraken rond taakverdeling. Naast een front office zoals beschreven in actie 1, 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 stadswebsite te beantwoorden zijn.

## 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.

### 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 worden aangeschaft in 2015-2016.

| | | |
|---|---|---|
| **Budget uitgaven 2015** | **Notuleringsprogramma** | **€ 15.000,00** |
| **Betaalde facturen in 2015** | | **€ 5.863,00** |
| Notuleringsprogramma | Cevi | € 5.863,00 |
| **Budget overgedragen naar 2016 voor toegewezen opdrachten in 2015** | | **€ 5.517,84** |
| Notuleringsprogramma | Cevi | € 5.517,84 |

| Financiële Impact | Jaarrekening | | | Budget | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Uitgaven | Ontvangst | Saldo | Uitgaven | Ontvangst | Saldo |
| Investeringen | 5.863 | 0 | -5.863 | 15.000 | 0 | -15.000 |
| Totaal | 5.863 | 0 | -5.863 | 15.000 | 0 | -15.000 |

In het voorjaar van 2015 werden de voorbereidingen voor de installatie van het nieuwe notulenprogramma 'COBRA' opgestart, o.a. het voorzien van sjablonen voor veel gebruikte procedures. In september 2015 kreeg de administratie een opleiding van het nieuwe programma. Er werd beslist om vanaf 1 januari 2016 met het systeem te starten. Tussentijds krijgt iedereen de kans om met het nieuwe notulenprogramma te oefenen.

**Aankoop softwarepakket voor werkopdrachten, gebouwenbeheer en werkplanning**

Er is binnen het stadsbestuur nood aan een softwarepakket die een oplossing kan bieden voor onderstaande pijnpunten:

- werkopvolging;
- planning ;

- terugkerende opdrachten;
- gebouwenbeheer;
- onderhoud gebouwen;
- beheer van machines en voertuigen;
- en voorraadbeheer.

Het stadsbestuur beslist in zitting van het College van 19 oktober 2015 om het softwarepakket Topdesk aan te kopen, dit kan via het ICT raamcontract van de stad Kortrijk.

**Actie – 001.007.002.002 – Wervik investeert in digitale verwerking van facturen en digitale archivering**

Deze aankoop is voorzien voor 2016 en dus voorlopig niet aan de orde.

## 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.

**Actie - 001.007.003.001 - Wervik centraliseert de communicatie via de website**

In 2014 start 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).

| | | |
|---|---|---|
| **Budget Investeringen – uitgaven 2015** | | **€ 13.500,00** |
| Digitale Regio Kortrijk – realisatie website | | € 13.500,00 |
| **Betaalde facturen in 2015** | | **€ 5.583,33** |
| Digitale Regio Kortrijk – realisatie website | Leiedal | € 5.583,33 |
| **Budget exploitatie – uitgaven 2015** | | **€ 13.000,00** |
| Onderhoudscontract Digitale Regio Kortrijk | | € 12.295,95 |
| **Betaalde facturen in 2015** | | **€ 12.295,95** |
| Onderhoudscontract Digitale Regio Kortrijk | Leiedal | € 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 | 13.500 | 0 | -13.500 |
| Totaal | 17.879 | 0 | -17.879 | 26.500 | 0 | -26.500 |

Op 9 februari 2015 lanceerden de stad Wervik, het Sociaal Huis Wervik en de intercommunale Leiedal de nieuwe website www.wervik.be. Deze website onderging een grondige metamorfose, op maat van de burger en geschikt voor mobiel gebruik. Analyses van statistieken en gebruikersonderzoek vormden de basis. Leiedal en de stad Wervik zetten hiermee de toon voor een nieuwe generatie gemeentelijke websites in de regio Zuid-West-Vlaanderen. Ook de andere Leiedal gemeenten zullen in de loop van 2015 overschakelen op deze vernieuwde structuur.

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

Kansarmen, verfransing, grenscriminaliteit, .... 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 meer in de kijker geplaatst te worden.

Deze uitgave is voorzien in 2016 en dus voorlopig niet aan de orde.

## Totalen - Dienstverlening

| Financiële Impact | Jaarrekening | | | Budget | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Uitgaven | Ontvangst | Saldo | Uitgaven | Ontvangst | Saldo |
| Exploitatie | 13.339 | 0 | -13.339 | 13.000 | 0 | -13.000 |
| Investeringen | 11.446 | 0 | -11.446 | 33.500 | 0 | -33.500 |
| Totaal | 24.785 | 0 | -24.785 | 46.500 | 0 | -46.500 |

# Schema J1 : De doelstellingenrekening

| | Jaarrekening | | | Eindbudget | | | Initieel budget | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo |
| **00 - Algemene financiering** | 2 214 773 | 15 036 323 | 12 821 551 | 2 247 416 | 15 432 560 | 13 185 144 | 2 241 512 | 17 690 964 | 15 449 452 |
| Prioritaire doelstellingen | 40 512 | 167 656 | 127 144 | 46 467 | 160 000 | 113 533 | 0 | 460 000 | 460 000 |
| Exploitatie | 2 316 | 0 | -2 316 | 4 000 | 0 | -4 000 | 0 | 0 | 0 |
| Investeringen | 38 196 | 167 656 | 129 460 | 42 467 | 160 000 | 117 533 | 0 | 460 000 | 460 000 |
| Andere | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overig beleid | 2 174 261 | 14 868 667 | 12 694 407 | 2 200 949 | 15 272 560 | 13 071 611 | 2 241 512 | 17 230 964 | 14 989 452 |
| Exploitatie | 564 255 | 14 811 263 | 14 247 008 | 590 943 | 15 215 155 | 14 624 212 | 631 945 | 14 872 705 | 14 240 760 |
| Investeringen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Andere | 1 610 006 | 57 405 | -1 552 601 | 1 610 006 | 57 405 | -1 552 601 | 1 609 567 | 2 358 259 | 748 692 |
| **01 - Algemeen bestuur en dienstverlening** | 8 237 744 | 1 555 468 | -6 682 276 | 8 761 650 | 1 725 849 | -7 035 801 | 8 838 451 | 1 606 497 | -7 231 954 |
| Prioritaire doelstellingen | 23 742 | 0 | -23 742 | 46 500 | 205 000 | 158 500 | 81 250 | 240 000 | 158 750 |
| Exploitatie | 12 296 | 0 | -12 296 | 13 000 | 0 | -13 000 | 37 000 | 0 | -37 000 |
| Investeringen | 11 446 | 0 | -11 446 | 33 500 | 205 000 | 171 500 | 44 250 | 240 000 | 195 750 |
| Andere | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overig beleid | 8 214 002 | 1 555 468 | -6 658 534 | 8 715 150 | 1 520 849 | -7 194 301 | 8 757 201 | 1 366 497 | -7 390 704 |
| Exploitatie | 8 070 056 | 1 552 680 | -6 517 376 | 8 403 757 | 1 517 849 | -6 885 908 | 8 288 730 | 946 153 | -7 342 577 |
| Investeringen | 143 946 | 2 788 | -141 158 | 311 393 | 3 000 | -308 393 | 468 471 | 420 344 | -48 127 |
| Andere | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **02 - Openbaar domein en stadspatrimonium** | 5 606 981 | 6 101 447 | 494 466 | 7 752 178 | 6 536 517 | -1 215 661 | 7 217 606 | 3 036 963 | -4 180 643 |
| Prioritaire doelstellingen | 115 239 | 7 500 | -107 739 | 523 298 | 7 500 | -515 798 | 1 949 118 | 832 120 | -1 116 998 |
| Exploitatie | 0 | 0 | 0 | 10 500 | 0 | -10 500 | 50 500 | 0 | -50 500 |
| Investeringen | 115 239 | 7 500 | -107 739 | 512 798 | 7 500 | -505 298 | 1 898 618 | 832 120 | -1 066 498 |
| Andere | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overig beleid | 5 491 742 | 6 093 947 | 602 205 | 7 228 880 | 6 529 017 | -699 863 | 5 268 488 | 2 204 843 | -3 063 645 |
| Exploitatie | 2 839 175 | 2 564 704 | -274 470 | 3 059 010 | 2 554 261 | -504 749 | 2 907 639 | 1 636 433 | -1 271 206 |
| Investeringen | 2 652 567 | 3 529 243 | 876 676 | 4 169 870 | 3 974 756 | -195 114 | 2 360 849 | 568 410 | -1 792 439 |
| Andere | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **03 - Ruimte, wonen en economie** | 909 127 | 136 514 | -772 613 | 1 076 190 | 145 750 | -930 440 | 1 458 057 | 159 215 | -1 298 842 |
| Prioritaire doelstellingen | 233 295 | 38 446 | -194 849 | 360 657 | 71 000 | -289 657 | 400 950 | 61 000 | -339 950 |
| Exploitatie | 148 656 | 33 822 | -114 834 | 205 150 | 31 000 | -174 150 | 224 700 | 11 000 | -213 700 |
| Investeringen | 84 639 | 4 624 | -80 015 | 155 507 | 40 000 | -115 507 | 176 250 | 50 000 | -126 250 |
| Andere | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overig beleid | 675 832 | 98 068 | -577 763 | 715 533 | 74 750 | -640 783 | 1 057 107 | 98 215 | -958 892 |
| Exploitatie | 675 832 | 98 068 | -577 763 | 710 533 | 74 750 | -635 783 | 684 957 | 98 215 | -586 742 |
| Investeringen | 0 | 0 | 0 | 5 000 | 0 | -5 000 | 372 150 | 0 | -372 150 |
| Andere | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

# Schema J1 : De doelstellingenrekening

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **04 - Vrije tijd** | 4 288 231 | 1 234 992 | -3 053 239 | 5 300 159 | 1 036 053 | -4 264 106 | 4 262 449 | 962 482 | -3 299 967 |
| Prioritaire doelstellingen | 1 034 302 | 419 228 | -615 074 | 1 531 433 | 250 679 | -1 280 754 | 977 500 | 143 328 | -834 172 |
| Exploitatie | 3 914 | 0 | -3 914 | 15 000 | 0 | -15 000 | 0 | 0 | 0 |
| Investeringen | 1 030 388 | 419 228 | -611 160 | 1 516 433 | 250 679 | -1 265 754 | 977 500 | 143 328 | -834 172 |
| Andere | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overig beleid | 3 253 929 | 815 764 | -2 438 165 | 3 768 726 | 785 374 | -2 983 352 | 3 284 949 | 819 154 | -2 465 795 |
| Exploitatie | 2 945 837 | 780 241 | -2 165 595 | 3 209 850 | 754 374 | -2 455 476 | 3 019 844 | 794 154 | -2 225 690 |
| Investeringen | 308 093 | 35 523 | -272 570 | 558 876 | 31 000 | -527 876 | 265 105 | 25 000 | -240 105 |
| Andere | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **TOTALEN** | 21 256 856 | 24 064 745 | 2 807 890 | 25 137 593 | 24 876 729 | -260 864 | 24 018 075 | 23 456 121 | -561 954 |
| Exploitatie | 15 262 336 | 19 840 778 | 4 578 443 | 16 221 743 | 20 147 389 | 3 925 646 | 15 845 315 | 18 358 660 | 2 513 345 |
| Investeringen | 4 384 514 | 4 166 562 | -217 952 | 7 305 844 | 4 671 935 | -2 633 909 | 6 563 193 | 2 739 202 | -3 823 991 |
| Andere | 1 610 006 | 57 405 | -1 552 601 | 1 610 006 | 57 405 | -1 552 601 | 1 609 567 | 2 358 259 | 748 692 |

*Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 19184*

# Financiële toestand jaarrekening.

| RESULTAAT OP KASBASIS | Code | Jaarrekening | Eindbudget | Verschil |
|---|---|---|---|---|
| **I. Exploitatiebudget (B-A)** | | **4 578 443** | **3 925 646** | **652 797** |
| A. Uitgaven | 60/5-694 | 15 262 336 | 16 221 743 | -959 408 |
| B. Ontvangsten | | 19 840 778 | 20 147 389 | -306 611 |
| 1.a. Belastingen en boetes | 73 | 10 276 665 | 10 604 644 | -327 979 |
| 1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden | 7401 | 0 | 0 | 0 |
| 1.c. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar | 794 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Overige | 70-7400-7402/9-742/8-75 | 9 564 114 | 9 542 745 | 21 369 |
| **II. Investeringsbudget (B-A)** | | **-217 952** | **-2 633 909** | **2 415 957** |
| A. Uitgaven | 21/28-2906-664 | 4 384 514 | 7 305 844 | -2 921 330 |
| B. Ontvangsten | 150-176-180-4951/2-21/28 | 4 166 562 | 4 671 935 | -505 373 |
| **III. Andere (B-A)** | | **-1 552 601** | **-1 552 601** | **-0** |
| **A. Uitgaven** | | **1 610 006** | **1 610 006** | **-0** |
| 1. Aflossing financiële schulden | | 1 610 006 | 1 610 006 | -0 |
| a. Periodieke aflossingen | 421/4 | 1 610 006 | 1 610 006 | -0 |
| b. Niet-periodieke aflossingen | 171/4 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Toegestane leningen | 2903/4 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Overige transacties | 178-2905 | 0 | 0 | 0 |
| **B. Ontvangsten** | | **57 405** | **57 405** | **-0** |
| 1. Op te nemen leningen en leasings | 171/4 | 20 614 | 20 614 | -0 |
| 2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden | | 36 791 | 36 791 | -0 |
| a.Periodieke terugvorderingen | 4943/4 | 36 791 | 36 791 | -0 |
| b.Niet-periodieke terugvorderingen | 2903/4 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Overige transacties | 102-178-4949-4959 | 0 | 0 | 0 |
| **IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)** | | **2 807 890** | **-260 864** | **3 068 754** |
| **V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar** | | **2 980 559** | **2 980 559** | **0** |
| **VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)** | | **5 788 449** | **2 719 695** | **3 068 754** |
| **VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)** | | **1 040 346** | **1 027 934** | **12 412** |
| A. Bestemde gelden voor de exploitatie | 0901 | 1 040 346 | 1 027 934 | 12 412 |
| 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)** | | **4 748 103** | **1 691 761** | **3 056 342** |

| AUTOFINANCIERINGSMARGE | Code | Jaarrekening | Eindbudget | Verschil |
|---|---|---|---|---|
| **I. Financiëel draagvlak (A - B)** | | **5 069 772** | **4 416 977** | **652 795** |
| A. Exploitatieontvangsten | 70/5-794 | 19 840 778 | 20 147 389 | -306 611 |
| B. Exploitatieuitgaven exclusief de netto kosten van de schulden | | 14 771 007 | 15 730 412 | 959 406 |
| 1. Exploitatie-uitgaven | 60/5-694 | 15 262 336 | 16 221 743 | 959 408 |
| 2. Nettokosten van de schulden | | 491 329 | 491 331 | 2 |
| a. Kosten van de schulden | 6500-6502 | 495 728 | 496 067 | 339 |
| b. Terugvordering van de kosten van de schulden | 7531-758 | 4 399 | 4 736 | -337 |
| **II. Netto periodieke leningsuitgaven (A + B)** | | **2 064 544** | **2 064 546** | **2** |
| A. Netto aflossing van de schulden | | 1 573 215 | 1 573 215 | 0 |
| 1. Periodieke aflossing van de schulden | 421/4 | 1 610 006 | 1 610 006 | 0 |
| 2. Terugvordering van de periodieke aflossingen van schulden | 4943/4-4952 | 36 791 | 36 791 | -0 |
| B. Nettokosten van de schulden | | 491 329 | 491 331 | 2 |
| 1. Kosten van de schulden | 6500-6502 | 495 728 | 496 067 | 339 |
| 2. Terugvordering van de kosten van de schulden | 7531-758 | 4 399 | 4 736 | -337 |
| **III. Autofinancieringsmarge (I - II)** | | **3 005 228** | **2 352 431** | **652 797** |

*Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 19184*

# Financiële toestand jaarrekening 2015

## Resultaat op kasbasis

| | Rekening | Budget | Verschil | Rekening/Budget |
|---|---|---|---|---|
| **I. Exploitatiebudget** | **4 578 442** | **3 925 646** | **652 796** | **116,63%** |
| **Ontvangsten** | **19 840 778** | **20 147 389** | **-306 611** | **98,48%** |

De gerealiseerde ontvangsten sluiten zeer nauw aan bij de gebudgettteerde ontvangsten,wat een grote houvast biedt bij toekomstige financiële prognoses
De minderontvangst is hoofdzakelijk te wijten aan de lagere ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting (- € 365.076) en het gemeentefonds (- € 73.077).
Meerontvangsten zijn te noteren bij de onroerende voorheffing (+ € 65.827) en dividenden Gaselwest (+ € 37.679).

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Uitgaven** | **15 262 336** | **16 221 743** | **-959 407** | **94,09%** |

Er is nog een budgettaire marge (niet verbruikte kredieten) van 959.407 € of 5,91% tussen reële bestedingen en ramingen

| | Rekening | Budget | Verschil | Rekening/Budget |
|---|---|---|---|---|
| **II. Investeringsbudget** | **-217 952** | **-2 633 909** | **2 415 957** | **8,27%** |

Vooral de optimistische inschatting van de voortgang van investeringsdossiers zorgt ervoor dat het resultaat op kasbasis eind 2015 hoger is dan geraamd.
Dit houdt in dat de opname van leningen kan uitgesteld worden.
De uitgestelde uitgaven blijven echter de toekomstige budgetten bezwaren.

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Uitgaven** | **4 384 514** | **7 305 844** | **-2 921 330** | **60,01%** |

De uitgaven woor wegenwerken vallen € 1.674.811 lager uit dan geraamd, die voor werken aan gebouwen € 512.455.
Daarnaast zijn € 319.641 aan investeringsdossiers niey in uitvoerinsfase geraakt.
Het feit dat aan uitgavenzijde in de rekening enkel de betaalde facturen in aanmerking worden genomen, heeft tot gevolg dat het budgetteren van investeringsuitgaven een moeilijke opgave is geworden.

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Ontvangsten** | **4 166 562** | **4 671 935** | **-505 373** | **89,18%** |

Vooral de afrekening van de subsidiedossier m.b.t. rioleringen (afkoppeling van hemelwater en vervuild water) in het kader van wegenwerken verloopt niet zoals verhoopt.

| | Rekening | Budget | Verschil | Rekening/Budget |
|---|---|---|---|---|
| **III. Andere** | **-1 552 601** | **-1 552 601** | **0** | **100,00%** |
| **Uitgaven** | **1 610 006** | **1 610 006** | **0** | **100,00%** |

Het betreft de periodieke aflossingen van leningen, die quasi perfect budgetteerbaar zijn.

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Ontvangsten** | **57 405** | **57 405** | **0** | **100,00%** |

Hieronder ressorteert de laatste opname van de leasing voor de site De Pionier (€ 20.614) en de terugvordering van de aflossingen van leningen aangegaan voor rekening van de de kerkbesturen (€ 36.791)

| | Rekening | Budget | Verschil | Rekening/Budget |
|---|---|---|---|---|
| **IV. Budgettair resultaat 2015 (I+II+III)** | **2 807 889** | **-260 864** | **3 068 753** | |

Het budgettair resultaat van 2015 is aldus € 3.068.753 hoger dan ingeschat bij de opmaak van de laatste budgetwijziging voor het jaar 2015.

| | Rekening | Budget | Verschil | Rekening/Budget |
|---|---|---|---|---|
| **V. Gecumuleerd budgettair resultaat 2014** | **2 980 559** | **2 980 559** | **0** | **100,00%** |

| | Rekening | Budget | Verschil | Rekening/Budget |
|---|---|---|---|---|
| **VI. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)** | **5 788 448** | **2 719 695** | **3 068 753** | |

De startbasis voor het budget 2016 zal in de eerstvolgende budgetwijziging dus verhoogd Ikunnen worden met € 3.068.753.

| | Rekening | Budget | Verschil | Rekening/Budget |
|---|---|---|---|---|
| **VII. Bestemde gelden eind 2015** | **1 040 346** | **1 027 934** | **12 412** | **101,21%** |

Bestemde gelden in de Wervikse context zijn de 2 pensioenfondsen bij Ethias

1. Pensioenfonds mandatarissen 569 563
   ter financiering van de toekomstige pensioenen van burgemeester(s) en schepenen
2. Pensioenfonds statutairen 470 783
   ter financiering van de toekomstige pensioenbijdragen voor statutaire personeelsleden

Deze fondsen kunnen enkel worden gebruikt voor het doel waarvoor ze zijn aangelegd en zijn dus voorlopig budgettair onbeschikbaar.

| | | |
|---|---|---|
| Toestand 1 januari 2015 | 527 934 | saldo pensioenfonden Ethias |
| | 500 000 | koopsom pensioenfonds mandatarissen |
| | 14 313 | intresten pensioenfondsen |
| | -1 901 | beheerskost pensioenfondsen |
| Toestand 31 december 2015 | 1 040 346 | |

| | Rekening | Budget | Verschil | Rekening/Budget |
|---|---|---|---|---|
| **VIII. Resultaat op kasbasis (VII-VIII)** | **4 748 102** | **1 691 761** | **3 056 341** | |

## Autofinancieringsmarge

| | Rekening | Budget | Verschil | Rekening/Budget |
|---|---|---|---|---|
| **I. Financieel draagvlak** | **5 069 771** | **4 416 977** | **652 794** | **114,78%** |
| Exploitatie-ontvangsten | 19 840 778 | 20 147 389 | -306 611 | 98,48% |
| Exploitatie-uitgaven excl. intresten op leningen | 14 771 007 | 15 730 412 | -959 405 | 93,90% |
| **II. Netto periodieke leningsuitgaven** (intresten + aflossingen) | **2 064 544** | **2 064 546** | **-2** | **100,00%** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **III. Autofinancieringsmarge** | **3 005 227** | **2 352 431** | **652 796** |

De autofinancieringsmarge geeft aan welke middelen een gemeente/stad jaarlijks genereert om investeringen te financieren met eigen middelen.
De autofinancieringsmarge moet positief zijn, want anders zou de gemeente/stad beroep moeten doen op vreemde middelen (leningen)om zijn uitstaande schulden te kunnen afbetalen.

In 2015 kon de stad via haar gewone werking € 652.796 meer middelen genereren dan geraamd.

Hierdoor konden in 2015 € 3.005.227 aan investeringen gefinanierd worden met eigen middelen.

# Schema J2 : De exploitatierekening

| | Jaarrekening | | | Eindbudget | | | Initieel budget | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo |
| **00 - Algemene financiering** | 566 571 | 14 811 263 | 14 244 692 | 594 943 | 15 215 155 | 14 620 212 | 631 945 | 14 872 705 | 14 240 760 |
| **01 - Algemeen bestuur en dienstverlening** | 8 082 352 | 1 552 680 | -6 529 672 | 8 416 757 | 1 517 849 | -6 898 908 | 8 325 730 | 946 153 | -7 379 577 |
| **02 - Openbaar domein en stadspatrimonium** | 2 839 175 | 2 564 704 | -274 470 | 3 069 510 | 2 554 261 | -515 249 | 2 958 139 | 1 636 433 | -1 321 706 |
| **03 - Ruimte, wonen en economie** | 824 488 | 131 890 | -692 597 | 915 683 | 105 750 | -809 933 | 909 657 | 109 215 | -800 442 |
| **04 - Vrije tijd** | 2 949 750 | 780 241 | -2 169 509 | 3 224 850 | 754 374 | -2 470 476 | 3 019 844 | 794 154 | -2 225 690 |
| **TOTALEN** | 15 262 336 | 19 840 778 | 4 578 443 | 16 221 743 | 20 147 389 | 3 925 646 | 15 845 315 | 18 358 660 | 2 513 345 |

*Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 19184*

# Schema J3 : De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar

| | Jaarrekening | | | Eindbudget | | | Initieel budget | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo |
| 00 - Algemene financiering | 38 196 | 167 656 | 129 460 | 42 467 | 160 000 | 117 533 | 0 | 460 000 | 460 000 |
| 01 - Algemeen bestuur en dienstverlening | 155 392 | 2 788 | -152 604 | 344 893 | 208 000 | -136 893 | 512 721 | 660 344 | 147 623 |
| 02 - Openbaar domein en stadspatrimonium | 2 767 806 | 3 536 743 | 768 937 | 4 682 668 | 3 982 256 | -700 412 | 4 259 467 | 1 400 530 | -2 858 937 |
| 03 - Ruimte, wonen en economie | 84 639 | 4 624 | -80 015 | 160 507 | 40 000 | -120 507 | 548 400 | 50 000 | -498 400 |
| 04 - Vrije tijd | 1 338 481 | 454 751 | -883 729 | 2 075 309 | 281 679 | -1 793 630 | 1 242 605 | 168 328 | -1 074 277 |
| TOTALEN | 4 384 514 | 4 166 562 | -217 952 | 7 305 844 | 4 671 935 | -2 633 909 | 6 563 193 | 2 739 202 | -3 823 991 |

*Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 19184*

# Schema J4 :De rekening van de afgesloten investeringsenveloppe
## CONSOLIDATIE

| DEEL 1 : UITGAVEN | Code | Totaal | Eindbudget | Initieel budget |
|---|---|---|---|---|
| **I. Investeringen 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. Investeringen 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. Investeringen in immateriële vaste activa** | **21** | **0** | **0** | **0** |
| **IV. Toegestane investeringssubsidies** | **664** | **0** | **0** | **0** |
| **TOTAAL UITGAVEN** | | **0** | **0** | **0** |

# Schema J5 : De liquiditeitenrekening.

| RESULTAAT OP KASBASIS | Code | Jaarrekening | Eindbudget | Initiëel budget |
|---|---|---|---|---|
| **I. Exploitatiebudget (B-A)** | | **4 578 443** | **3 925 646** | **2 513 345** |
| **A. Uitgaven** | 60/5-694 | 15 262 336 | 16 221 743 | 15 845 315 |
| **B. Ontvangsten** | | 19 840 778 | 20 147 389 | 18 358 660 |
| 1.a. Belastingen en boetes | 73 | 10 276 665 | 10 604 644 | 10 286 694 |
| 1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden | 7401 | 0 | 0 | 0 |
| 1.c. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar | 794 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Overige | 70-7400-7402/9- | 9 564 114 | 9 542 745 | 8 071 966 |
| **II. Investeringsbudget (B-A)** | | **-217 952** | **-2 633 909** | **-3 823 991** |
| **A. Uitgaven** | 21/28-2906-664 | 4 384 514 | 7 305 844 | 6 563 193 |
| **B. Ontvangsten** | 150-176-180- | 4 166 562 | 4 671 935 | 2 739 202 |
| **III. Andere (B-A)** | | **-1 552 601** | **-1 552 601** | **748 692** |
| **A. Uitgaven** | | **1 610 006** | **1 610 006** | **1 609 567** |
| 1. Aflossing financiële schulden | | 1 610 006 | 1 610 006 | 1 609 567 |
| a. Periodieke aflossingen | 421/4 | 1 610 006 | 1 610 006 | 1 609 567 |
| b. Niet-periodieke aflossingen | 171/4 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Toegestane leningen | 2903/4 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Overige transacties | 178-2905 | 0 | 0 | 0 |
| **B. Ontvangsten** | | **57 405** | **57 405** | **2 358 259** |
| 1. Op te nemen leningen en leasings | 171/4 | 20 614 | 20 614 | 2 321 468 |
| 2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden | | 36 791 | 36 791 | 36 791 |
| a.Periodieke terugvorderingen | 4943/4 | 36 791 | 36 791 | 36 791 |
| b.Niet-periodieke terugvorderingen | 2903/4 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Overige transacties | 102-178-4949- | 0 | 0 | 0 |
| **IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)** | | **2 807 890** | **-260 864** | **-561 954** |
| **V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar** | | **2 980 559** | **2 980 559** | **0** |
| **VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)** | | **5 788 449** | **2 719 695** | **-561 954** |
| **VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)** | | **1 040 346** | **1 027 934** | **527 934** |
| A. Bestemde gelden voor de exploitatie | 0901 | 1 040 346 | 1 027 934 | 527 934 |
| 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)** | | **4 748 103** | **1 691 761** | **-1 089 888** |

| BESTEMDE GELDEN | Bedrag op 1/1 | Mutatie Jaarrekening | Mutatie Eindbudget | Mutatie Initiëel budget | Bedrag op 31/12 |
|---|---|---|---|---|---|
| **I. Exploitatie** | **527 934** | **512 412** | **500 000** | **0** | **1 040 346** |
| Bestemde gelden exploitatie ontvangsten | 527 934 | 512 412 | 500 000 | 0 | 1 040 346 |
| Bestemde gelden exploitatie uitgaven | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **II. Investeringen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **III. Andere verrichtingen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

*Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 19184*

# Schema J6 : De balans.

| ACTIVA | Boekjaar | Vorig boekjaar |
|---|---|---|
| **I. Vlottende activa** | **8 269 561** | **8 549 368** |
| A. Liquide middelen en geldbeleggingen | 6 352 706 | 6 692 971 |
| B. Vorderingen op korte termijn | 1 886 737 | 1 819 156 |
| 1. Vorderingen uit ruiltransacties | 588 560 | 278 834 |
| 2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties | 1 298 177 | 1 540 322 |
| 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 | 30 118 | 37 241 |
| **II. Vaste activa** | **58 526 023** | **60 706 252** |
| A. Vorderingen op lange termijn | 112 209 | 141 875 |
| 1. Vorderingen uit ruiltransacties | 0 | 0 |
| 2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties | 112 209 | 141 875 |
| B. Financiële vaste activa | 10 575 271 | 13 419 373 |
| 1. Extern verzelfstandigde agentschappen | 0 | 0 |
| 2. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 10 559 327 | 13 412 140 |
| 3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden | 0 | 0 |
| 4. OCMW-verenigingen | 0 | 0 |
| 5. Andere financiële vaste activa | 15 944 | 7 233 |
| C. Materiële vaste activa | 47 592 142 | 46 914 604 |
| 1. Gemeenschapsgoederen | 44 828 649 | 44 210 546 |
| a. Terreinen en gebouwen | 15 220 694 | 15 010 676 |
| b. Wegen en overige infrastructuur | 24 326 094 | 23 457 240 |
| c. Installaties, machines en uitrusting | 473 103 | 629 476 |
| d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 810 947 | 1 019 155 |
| e. Leasing en soortgelijke rechten | 3 655 346 | 3 756 534 |
| f. Erfgoed | 342 465 | 337 465 |
| 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 | 2 763 493 | 2 704 058 |
| a. Terreinen en gebouwen | 2 763 493 | 2 704 058 |
| b. Roerende goederen | 0 | 0 |
| D. Immateriële vaste activa | 246 401 | 230 400 |
| **Totaal ACTIVA** | **66 795 584** | **69 255 620** |

| PASSIVA | Boekjaar | Vorig boekjaar |
|---|---|---|
| **I. Schulden** | **16 456 439** | **20 827 817** |
| A. Schulden op korte termijn | 4 165 964 | 7 153 773 |
| 1. Schulden uit ruiltransacties | 1 889 647 | 5 207 825 |
| a. Voorzieningen voor risico's en kosten | 290 327 | 0 |
| b. Financiële schulden | 0 | 0 |
| c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties | 1 599 320 | 5 207 825 |
| 2. Schulden uit niet-ruiltransacties | 872 573 | 336 382 |
| 3. Overlopende rekeningen van het passief | 0 | 0 |
| 4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 1 403 744 | 1 609 566 |
| B. Schulden op lange termijn | 12 290 475 | 13 674 044 |
| 1. Schulden uit ruiltransacties | 12 290 475 | 13 674 044 |
| 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 | 12 278 312 | 13 661 881 |
| c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties | 12 163 | 12 163 |
| 2. Schulden uit niet-ruiltransacties | 0 | 0 |
| **II. Nettoactief** | **50 339 145** | **48 427 803** |
| **Totaal PASSIVA** | **66 795 584** | **69 255 620** |

*Laatste inschrijvingsnummer in algemeen journaal : 28588*

# Schema J7 : De staat van opbrengsten en kosten.

| | Boekjaar | Vorig boekjaar |
|---|---|---|
| **I. Kosten** | **18 238 877** | **17 869 625** |
| A. Operationele kosten | 17 257 330 | 16 890 317 |
| 1. Goederen en diensten | 3 360 612 | 3 478 185 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 6 355 193 | 6 531 396 |
| 3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen | 2 831 053 | 2 772 470 |
| 4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW | 0 | 0 |
| 5. Toegestane werkingssubsidies | 4 632 712 | 4 020 627 |
| 6. Andere operationele kosten | 77 760 | 87 639 |
| B. Financiële kosten | 836 058 | 959 994 |
| C. Uitzonderlijke kosten | 145 489 | 19 314 |
| 1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa | 78 306 | 0 |
| 2. Toegestane investeringssubsidies | 67 183 | 19 314 |
| **II. Opbrengsten** | **20 781 558** | **20 051 385** |
| A. Operationele opbrengsten | 18 249 753 | 17 927 669 |
| 1. Opbrengsten uit de werking | 1 790 080 | 1 696 040 |
| 2. Fiscale opbrengsten en boetes | 10 276 665 | 10 306 693 |
| 3. Werkingssubsidies | 5 863 950 | 5 769 135 |
| a. Algemene werkingssubsidies | 4 459 217 | 4 387 156 |
| b. Specifieke werkingssubsidies | 1 404 733 | 1 381 979 |
| 4. Recuperatie specifieke kosten OCMW | 0 | 0 |
| 5. Andere operationele opbrengsten | 319 058 | 155 801 |
| B. Financiële opbrengsten | 2 512 875 | 1 655 307 |
| C. Uitzonderlijke opbrengsten | 18 930 | 468 409 |
| **III. Overschot/Tekort van het boekjaar** | **2 542 681** | **2 181 760** |
| A. Operationeel overschot/tekort | 992 423 | 1 037 352 |
| B. Financieel overschot/tekort | 1 676 817 | 695 313 |
| C. Uitzonderlijk overschot/tekort | -126 559 | 449 095 |
| **IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar** | **2 542 681** | **2 181 760** |
| A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar | 0 | 0 |
| B. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar | 0 | 0 |
| C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar | 2 542 681 | 2 181 760 |

*Laatste inschrijvingsnummer in algemeen journaal : 28588*

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

# Exploitatie - ontvangsten

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | rekening t.o.v. budget | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Opcentiemen op de onroerende voorheffing** | **4 817 535,00** | **4 883 361,85** | **65 826,85** | **101,37%** | **101,88%** |

| | | |
|---|---|---|
| 2010 | 4 132 554,19 | 100,00% |
| 2011 | 4 151 571,68 | 100,46% |
| 2012 | 4 102 766,43 | 99,28% |
| 2013 | 4 560 970,25 | 110,37% |
| 2014 | 4 793 083,28 | 115,98% |
| 2015 | 4 883 361,85 | 118,17% |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | rekening t.o.v. budget | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Gemeentefonds** | **4 344 136,00** | **4 271 059,52** | **-73 076,48** | **98,32%** | **101,72%** |

| | | |
|---|---|---|
| 2010 | 3 749 954,96 | 100,00% |
| 2011 | 3 812 120,28 | 101,66% |
| 2012 | 3 903 472,60 | 104,09% |
| 2013 | 4 046 926,36 | 107,92% |
| 2014 | 4 198 998,58 | 111,97% |
| 2015 | 4 271 059,52 | 113,90% |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | rekening t.o.v. budget | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Aanvullende personenbelasting** | **4 359 625,00** | **3 994 549,38** | **-365 075,62** | **91,63%** | **96,39%** |

| | | |
|---|---|---|
| 2010 | 4 060 775,12 | 100,00% |
| 2011 | 4 423 217,65 | 108,93% |
| 2012 | 3 751 536,51 | 92,38% |
| 2013 | 4 093 953,75 | 100,82% |
| 2014 | 4 143 961,64 | 102,05% |
| 2015 | 3 994 549,38 | 98,37% |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Dividenden Figga** | **879 768,00** | **879 767,39** | **92 183,76** | **100,00%** | **954,36%** |
| Recurrent dividend | | 98 685,79 | 92 183,76 | | |
| Kapitaalverhoging met uitgekeerde reserves | | 781 081,60 | | | |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | rekening t.o.v. budget | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Saneringsbijdrage op de waterfactuur** | **850 000,00** | **832 532,29** | **-17 467,71** | **97,94%** | **118,35%** |

| | | |
|---|---|---|
| 2010 | 632 174,45 | 100,00% |
| 2011 | 617 016,69 | 97,60% |
| 2012 | 663 925,48 | 105,02% |
| 2013 | 616 421,37 | 97,51% |
| 2014 | 703 423,02 | 111,27% |
| 2015 | 832 539,29 | 131,69% |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | rekening t.o.v. budget | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Algemene gemeentebelasting** | **819 075,00** | **805 410,00** | **-13 665,00** | **98,33%** | **99,71%** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 2010 | 864 746,49 | 100,00% | |
| 2011 | 875 645,00 | 101,26% | |
| 2012 | 891 090,00 | 103,05% | |
| 2013 | 903 650,00 | 104,50% | |
| 2014 | 807 786,00 | 93,41% | Daling tarieven met 10% |
| 2015 | 805 410,00 | 93,14% | |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | rekening t.o.v. budget | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Dividenden Gaselwest** | **637 800,00** | **675 479,12** | **37 679,12** | **105,91%** | **100,36%** |

| | | |
|---|---|---|
| 2010 | 600 289,56 | 100,00% |
| 2011 | 609 283,93 | 100,77% |
| 2012 | 625 944,43 | 103,53% |
| 2013 | 662 898,75 | 109,64% |
| 2014 | 673 078,32 | 111,32% |
| 2015 | 675 479,12 | 111,72% |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | rekening t.o.v. budget | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Gesco-subsidies** | **568 283,00** | **579 145,68** | **10 862,68** | **101,91%** | **93,20%** |

| | | |
|---|---|---|
| 2010 | 604 611,04 | 100,00% |
| 2011 | 592 218,12 | 97,95% |
| 2012 | 608 491,29 | 100,64% |
| 2013 | 581 476,05 | 96,17% |
| 2014 | 621 432,56 | 102,78% |
| 2015 | 579 145,68 | 95,79% |

| | | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Gemeentelijke belastingen** | **Beleidsveld** | **343 400,00** | **328 270,27** | **320 471,97** | **95,59%** | **102,43%** |
| Leegstaande woningen en gebouwen | **0020** | 107 750,00 | 105 101,31 | 85 611,76 | | **122,77%** |
| Verspreiding kosteloos niet geadresseerd reclamedrukwerk | **0020** | 40 000,00 | 39 645,30 | 42 387,30 | | **93,53%** |
| Plaatsrecht markten | **0020** | 37 500,00 | 38 206,88 | 36 859,95 | | **103,65%** |
| Tweede verblijven | **0020** | 31 500,00 | 31 480,01 | 24 780,00 | | **127,04%** |
| Niet bebouwde gronden in verkavelingen | **0020** | 23 000,00 | 22 209,26 | 22 846,66 | | **97,21%** |
| Niet bebouwde gronden in woongebied | **0020** | 21 750,00 | 19 063,80 | 21 769,50 | | **87,57%** |
| Stedenbouwkundige vergunningen | **0020** | 22 500,00 | 15 522,84 | 22 013,24 | | **70,52%** |
| Blauwe zone | **0020** | 12 000,00 | 14 271,50 | 8 810,00 | | **161,99%** |
| Reclameborden | **0020** | 10 500,00 | 9 013,00 | 10 013,00 | | **90,01%** |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Plaatsrechten kermissen | **0020** | 6 250,00 | 6 835,00 | 6 740,00 | **101,41%** |
| Inname openbaar domein | **0020** | 6 000,00 | 6 790,00 | 6 981,00 | **97,26%** |
| Niet op het waterleidingsnet aangesloten en aansluitbare gebouwen | **0020** | 7 000,00 | 6 314,53 | 6 637,80 | **95,13%** |
| Milieuvergunningen | **0020** | 5 000,00 | 6 270,00 | 3 250,00 | **192,92%** |
| Nachtwinkels en phoneshops | **0020** | 3 150,00 | 3 150,00 | 0,00 | **999,99%** |
| Openblijven van drankgelegenheden na het sluitingsuur | **0020** | 3 500,00 | 3 085,00 | 3 455,00 | **89,29%** |
| Taxidiensten | **0020** | 1 000,00 | 1 311,84 | 1 316,76 | **99,63%** |
| Ontgravingen | **0020** | 2 000,00 | 0,00 | 2 000,00 | **0,00%** |
| Frituurkramen op openbaar domein | **0020** | 1 500,00 | 0,00 | 15 000,00 | **0,00%** |
| Tabakswinkels | **0020** | 1 500,00 | 0,00 | 0,00 | **100,00%** |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | rekening t.o.v. budget | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Opdeciem verkeersbelasting** | **263 209,00** | **263 638,29** | **429,29** | **100,16%** | **101,66%** |

| | | |
|---|---|---|
| 2010 | 231 384,80 | 100,00% |
| 2011 | 221 494,53 | 95,73% |
| 2012 | 250 616,75 | 108,31% |
| 2013 | 258 529,41 | 111,73% |
| 2014 | 259 335,68 | 112,08% |
| 2015 | 263 638,29 | 113,94% |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | rekening t.o.v. budget | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Compensatie afschaffing Elia-taks** | **188 158,00** | **188 157,86** | **-0,14** | **100,00%** | **100,00%** |

| | | |
|---|---|---|
| 2010 | 199 470,24 | 100,00% |
| 2011 | 170 083,03 | 73,51% |
| 2012 | 188 157,86 | 81,32% |
| 2013 | 188 157,86 | 81,32% |
| 2014 | 188 157,86 | 81,32% |
| 2015 | 188 157,86 | 81,32% |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Vermindering werkgeversbijdragen voor ex-gesco's** | **258 676,00** | **258 743,30** | **0,00** | **100,03%** | **999,99%** |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Creditnota Mirom** | **252 693,00** | **252 693,00** | **0,00** | **100,00%** | **999,99%** |

Vermindering werkingsbijdrage 2014

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Inkomsten zwembad** | **156 000,00** | **170 998,39** | **170 157,60** | **109,61%** | **100,49%** |
| Inkomgelden | 95 000,00 | 106 233,32 | 102 928,39 | | 103,21% |
| Opbrengsten bar | 45 000,00 | 49 697,17 | 51 899,21 | | 95,76% |
| Zwemlessen | 10 000,00 | 9 255,00 | 10 738,00 | | 86,19% |
| Drank- en snoepautomaten | 5 500,00 | 5 518,90 | 4 069,50 | | 135,62% |
| Zwembrevetten-zwembroeken | 500,00 | 294,00 | 522,50 | | 56,27% |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | rekening t.o.v. budget | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Verkoop Mirom-produkten** | **113 500,00** | **123 761,50** | **10 261,50** | **109,04%** | **88,06%** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 2010 | 92 249,40 | 100,00% | |
| 2011 | 105 277,00 | 114,12% | |
| 2012 | 102 611,50 | 111,23% | |
| 2013 | 116 805,10 | 126,62% | |
| 2014 | 140 549,00 | 152,36% | Verhoging retributies |
| 2015 | 123 761,50 | 134,16% | |

| | 2015 | 2015 | 2014 | t.o.v. budget | rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Werkingssubsidies bibliotheek** | **122 991,00** | **122 810,16** | **86 697,84** | **99,85%** | **141,65%** |
| Subsidie openbare biblioteek (voorschot)) | | 77 445,49 | 61 089,62 | | |
| Subsidie participatie aan bibliotheekportalen | | 1 064,61 | 4 776,95 | | |
| Subsidie openbare biblioteek (saldo vorig jaar) | | 40 338,06 | 17 255,27 | | |
| InterBibliothecair Leenverkeer (Provincie West-Vlaanderen) | | 3 962,00 | 3 576,00 | | |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Retributies burgerzaken** | **92 260,00** | **102 967,97** | **63 167,12** | **111,61%** | **163,01%** |
| Afgifte E-ID's | 70 000,00 | 80 966,00 | 41 508,00 | | |
| Afgifte van rijbewijzen | 5 500,00 | 5 614,00 | 5 234,25 | | |
| Afgifte reispassen | 4 250,00 | 4 492,00 | 4 278,00 | | |
| Opmaak dossiers burgerlijke stand | 3 600,00 | 3 994,77 | 3 816,51 | | |
| Huwelijken buiten de werkuren en gebruik foyer | 4 000,00 | 3 550,00 | 4 050,00 | | |
| Afgifte van trouwboekjes | 2 000,00 | 1 775,00 | 1 975,00 | | |
| Wijzigen PUK-code | 1 250,00 | 1 235,00 | 1 003,00 | | |
| Uittreksel uit strafregister | 800,00 | 962,00 | 497,00 | | |
| Adresaanvragen | 325,00 | 379,20 | 308,36 | | |
| Opzoekingswerk burgerzaken (vb. erfgenamen) | 35,00 | 0,00 | 0,00 | | |

| | | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Subsidies cultuurbeleid** | **Beleidsvel** | **101 975,00** | **97 348,97** | **194 033,09** | **95,46%** | **50,17%** |
| Aanbod kansengroepen in GC Forum | **0705** | 12 475,00 | 7 169,00 | 13 000,00 | | |
| Lokaal cultuurbeleid 2014 (3 voorschotten op € 89.891,86) | **0709** | 89 500,00 | 55 532,40 | 81 829,45 | | |
| Lokaal cultuurbeleid 2014 saldo | **0709** | | 29 678,23 | 73 142,06 | | |
| Cultuurbeleidsplan 2013 (1 euro-subsidie) | **0709** | | | 21 096,43 | | |
| Lokale netwerken - personen in armoede (80% voorschot 2015) | **0709** | | 3 188,80 | 3 247,45 | | |
| Lokale netwerken - personen in armoede (20% saldo 2014) | **0709** | | 760,54 | 747,70 | | |
| Vlaanderen Feest | **0709** | | 1 020,00 | 970,00 | | |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Retributie Eandis voor werken op openbaar domein** | **78 876,00** | **78 876,66** | **78 876,66** | **100,00%** | **100,00%** |
| Retributie electriciteit | 49 552,00 | 49 552,22 | 49 552,22 | | |
| Retributie gas | 29 324,00 | 29 324,44 | 29 324,44 | | |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **VIA-3 en VIA-4 middelen** | **68 850,00** | **70 674,26** | **0,00** | **102,65%** | **999,99%** |

Uitvoering Vlaams Intersectoraal Akkoord
ondersteuning 2e pensioenpijler contractanten
ondersteuning koopkracht

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Retributies vrije tijd** | **57 000,00** | **59 801,35** | **60 409,64** | **104,91%** | **98,99%** |
| Gebruik sportinfrastructuur | 22 000,00 | 25 703,89 | 25 878,86 | | |
| Gebruik cultuurinfrastructuur | 13 400,00 | 13 771,30 | 13 817,52 | | |
| Uitleendienst feestelijkheden | 8 000,00 | 6 862,40 | 8 078,30 | | |
| Autokampeerterrein De Balokken | 6 500,00 | 6 763,30 | 6 422,00 | | |
| Openluchtterreinen De Pionier | 3 000,00 | 2 765,00 | 3 075,00 | | |
| Week van de Derde Leeftijd | 2 500,00 | 2 324,00 | 2 393,00 | | |
| Culturele daguittappen | 1 000,00 | 1 016,50 | 150,00 | | |
| Reclameborden De Pionier | 600,00 | 594,96 | 594,96 | | |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Werkingssubsidie jeugdbeleid** | **62 328,00** | **67 822,96** | **76 080,38** | **108,82%** | **89,15%** |
| Jeugdbeleid (90% voorschot 2015) | | 60 671,55 | 69 406,26 | | |
| Jeugdbeleid (10% saldo 2014) | | 7 151,41 | 6 674,12 | | |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Retributies begraafplaatsen** | **55 650,00** | **63 058,33** | **58 624,99** | **113,31%** | **107,56%** |
| Grafconcessies- colombariumconcessies-urnenkelderconcessies | 27 500,00 | 29 208,33 | 27 424,99 | | |
| Grafkelders-colombariumelemeten-urnenkelders | 18 000,00 | 21 875,00 | 19 800,00 | | |
| Openen grafkelders | 8 000,00 | 9 725,00 | 9 935,00 | | |
| Gebruik aula | 2 000,00 | 2 100,00 | 1 300,00 | | **161,54%** |
| Naamplaatjes | 150,00 | 150,00 | 165,00 | | |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Sociale Maribel** | **68 667,00** | **67 795,11** | **67 164,66** | **98,73%** | **100,94%** |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Uitbating CC Forum** | **44 620,00** | **60 220,31** | **32 408,55** | **134,96%** | **185,82%** |
| Ticketverkoop | 30 000,00 | 27 764,26 | 30 533,55 | | |
| Infobrochures cultuur | 4 500,00 | 20 460,72 | 1 875,00 | | |
| Bar/cafetaria | 10 000,00 | 11 995,33 | 10 005,22 | | |
| Nederlands voor anderstaligen | 120,00 | 0,00 | 100,00 | | |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Opbrengsten uit concessies** | **57 785,00** | **57 928,99** | **57 828,85** | **100,08%** | **100,17%** |
| GSM-zendmast Robert Klingstraat (Mobistar) | | 6 138,00 | 6 197,25 | | |
| cafetaria De Balokken (Bayart) | | 8 657,05 | 8 624,44 | | |
| cafetaria De Pionier (Brouwerij Haacht) | 27 785,00 | 27 320,96 | 27 182,44 | | |
| herberg De Grooten Moriaen (Bonnier Sebastien) | | 10 867,36 | 10 901,36 | | |
| eethuis 't Meulenhuys (Hermans Frank) | | 4 945,62 | 4 923,36 | | |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Verhuur gebouwen** | **56 400,00** | **56 287,73** | **39 883,16** | **99,80%** | **141,13%** |
| Vredegerecht (Regie der Gebouwen) | 40 000,00 | 39 696,36 | 21 772,54 | | |
| Lokaal commissariaat politie (Arro Ieper) | 6 375,00 | 6 196,84 | 6 218,87 | | |
| Diverse lokalen t.b.v. de Jeugd | 5 800,00 | 6 288,94 | 5 790,54 | | |
| De Graankorrel Geluwe | 1 725,00 | 1 723,59 | 1 723,31 | | |
| Werkwinkel (VDAB) | 0,00 | 0,00 | 1 677,90 | | |
| Vergaderzaal site De Briekenmolen | 0,00 | 450,00 | 0,00 | | |
| Trekkershutten | 2 500,00 | 1 932,00 | 2 700,00 | | |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Werkingssubsidie sportbeleid** | **42 000,00** | **41 866,84** | **48 490,31** | **99,68%** | **86,34%** |
| Lokaal sportbeleid 2014 (2,4 €/inwoner) | | 41 866,84 | 44 097,60 | | |
| Saldo beleidssubsidie 2013 | | | 2 915,14 | | |
| Saldo impulssubsidie 2013 | | | 1 477,57 | | |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Wonen in de Grensstreek** | **28 000,00** | **37 210,66** | **35 036,78** | **132,90%** | **106,20%** |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Retributies ruimtelijke ordening** | **24 060,00** | **30 428,00** | **30 857,50** | **126,47%** | **98,61%** |
| Verstrekken van stedenbouwkundige inlichtingen/vastgoedinformatie | 24 000,00 | 30 365,00 | 30 827,50 | | |
| Verkoop huisnummers | 60,00 | 63,00 | 30,00 | | |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Uitbating bibliotheek** | **31 000,00** | **29 616,24** | **33 860,49** | **95,54%** | **87,47%** |
| Uitleen AVM-materiaal | 12 000,00 | 11 464,10 | 13 235,53 | | **86,62%** |
| Maningsgelden | 8 000,00 | 8 112,40 | 8 978,90 | | **90,35%** |
| Inschrijvingsgelden | 6 000,00 | 6 770,00 | 6 730,00 | | **100,59%** |
| Verkoop boeken | 1 750,00 | 1 621,50 | 1 702,40 | | **95,25%** |
| Andere prestaties | 1 250,00 | 1 466,24 | 1 228,84 | | **119,32%** |
| Lezingen | 2 000,00 | 182,00 | 1 984,82 | | **9,17%** |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Organisatie jeugdactiviteiten** | **29 000,00** | **29 010,80** | **29 260,19** | **100,04%** | **99,15%** |
| speelplein/swappas | 28 000,00 | 28 005,60 | 28 942,99 | | |
| Beestig! | 1 000,00 | 1 005,20 | 317,20 | | |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Werknemersinhouding maaltijdcheques** | **27 500,00** | **24 844,37** | **25 225,87** | **90,34%** | **98,49%** |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Terugvordering energieverbruik** | **22 150,00** | **23 002,26** | **26 813,76** | **121,06%** | **85,79%** |
| Jeugdclub | 1 000,00 | 1 013,01 | 900,49 | | |
| Wijkcomités | 150,00 | 155,02 | 339,51 | | |
| Sportclubs | 11 000,00 | 12 057,06 | 16 088,16 | | |
| De Balokken | 10 000,00 | 9 777,17 | 9 485,60 | | |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Verkoop kadobons** | **20 000,00** | **22 320,00** | **0,00** | **111,60%** | **999,99%** |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Inhouding voor pensioenen schepencollege** | **19 020,00** | **19 016,16** | **19 016,16** | **99,98%** | **100,00%** |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Project Menin Road - Ypernstrasse 2014-2016** | **18 000,00** | **18 000,00** | **55 710,00** | **100,00%** | 32,31% |
| Bijdrage Toerisme Vlaanderen 2014 | | | 37 710,00 | | |
| Bijdrage Ieper 2014 | | 6 000,00 | 6 000,00 | | |
| Bijdrage Menen 2014 | | 6 000,00 | 6 000,00 | | |
| Bijdrage Zonnebeke 2014 | | 6 000,00 | 6 000,00 | | |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Schadevergoedingen** | **25 000,00** | **17 035,33** | **83 823,10** | **68,14%** | 20,32% |
| Arbeidsongevallen | | 8 181,82 | 27 566,72 | | |
| Regeling i.v.m. niet herstellen voetpaden (Gaselwest) | | | 32 911,15 | | |
| Boetes i.v.m. wetgeving overheidsopdrachten | | | 9 686,40 | | |
| Schadebestekken | | 4 014,63 | | | |
| Schadevergoedingen i.v.m. zaakschadeverzekeringen | | 4 838,88 | 13 658,83 | | |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Bankintresten** | **17 000,00** | **16 772,39** | **21 617,08** | **98,66%** | 77,59% |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Subsidie flankerend onderwijsbeleid** | **14 130,00** | **15 302,51** | **16 000,00** | **108,30%** | 95,64% |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Samenwerkingsovereenkomst milieu** | **14 500,00** | **14 885,00** | **84 450,91** | **102,66%** | **17,63%** |
| Saldo basisovereenkomst 2012 (na beroep) | | | 30 000,00 | | |
| Mina-werkers | | 14 385,00 | 24 118,00 | | |
| Onderscheidingsniveau 2013 | | | 15 000,00 | | |
| Groendaken 2011 | | | 11 550,91 | | |
| Hemelwaterputten 2013 | | | 2 250,00 | | |
| Intergemeeentelijk bomenplan 2011-2014 (Leiedal) | | | 1 532,00 | | |
| Zwerfvuilactie | | 500,00 | | | |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Intrest op pensioenfondsen** | **17 500,00** | **14 313,83** | **17 489,91** | **81,79%** | **81,84%** |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Uitbating Tabaksmuseum** | **14 500,00** | **14 045,27** | **5 471,50** | **96,86%** | **256,70%** |
| Inkomgelden | 12 000,00 | 12 364,50 | 5 049,50 | | **244,87%** |
| Infobrochures Tabaksmuseum | 1 000,00 | 912,00 | 344,50 | | |
| Groepsarrangementen met museumbezoek | 1 000,00 | 470,77 | 77,50 | | **607,45%** |
| Activiteiten Tabaksmuseum | 500,00 | 298,00 | 0,00 | | **#DEEL/0!** |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Winkeplan - subsidie Vlaanderen** | **11 000,00** | **11 501,82** | **20 007,77** | **104,56%** | **57,49%** |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Groenestroomcertificaten** | **7 000,00** | **8 750,00** | **6 650,00** | **125,00%** | **131,58%** |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Prestaties technische dienst** | **8 000,00** | **7 839,35** | **4 816,74** | **97,99%** | **162,75%** |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Terugvordering intresten doorgeefleningen kerkbesturen** | **4 736,00** | **4 399,26** | **13 026,55** | **92,89%** | **33,77%** |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | budget t.o.v. rekening | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Prestaties dienst 100** | **172,00** | **171,88** | **132 789,11** | **99,93%** | 0,13% |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Subsidies lokaal waterbeleid** | **0,00** | **0,00** | **29 000,00** | | 0,00% |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Subsidie voor permanentie hulpverlening dienst 100** | **0,00** | **0,00** | **20 604,00** | | 0,00% |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Europses subsidie voor gevelrenovatie handelspanden** | **0,00** | **0,00** | **20 007,77** | | 0,00% |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Interreg-subsidie 300 jaar grens** | **2 700,00** | **0,00** | **19 849,99** | **735,18%** | |

| | | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Haagplantactie | | 1 000,00 | 6 617,50 | 2 590,00 | | |
| Creditnota's | | 5 000,00 | 4 168,34 | 388,03 | | |
| Terugvordering procedurekosten | | 3 250,00 | 3 400,59 | 3 332,16 | | |
| Verkoop oud ijzer | | 3 400,00 | 3 382,00 | 0,00 | | |
| Verhuur signalisatiemateriaal | | 2 000,00 | 1 970,00 | 2 089,00 | | |
| Administratieve sancties | | 2 000,00 | 1 435,00 | 1 180,00 | | |
| Detachering brandweercommandant naar HVZ Westhoek | | 1 300,00 | 1 300,74 | 14 300,94 | | |
| Infobrochures toerisme | | 1 500,00 | 1 054,25 | 1 467,14 | | |
| Wapenvergunningen | | 920,00 | 917,09 | 0,00 | | |
| Activiteiten toerisme | | 800,00 | 767,50 | 572,50 | | |
| Vergoeding voor bijwerking rijksregister | | 450,00 | 392,37 | 439,19 | | |
| Nalatigheidsintresten | | 500,00 | 283,33 | 161,09 | | |
| Cijnzen | | 220,00 | 211,97 | 211,97 | | |
| Update leegstandregister | | 160,00 | 167,00 | 159,00 | | |
| Onderhoud militaire begraafplaatsen | | 100,00 | 96,36 | 95,84 | | |
| Verkoop bordjes "Modder op de weg" | | 150,00 | 20,00 | 60,00 | | |
| Dividenden huisvestingsmaatschappijen | | 30,00 | 10,23 | 27,89 | | |
| Verkoop bestekken | | 350,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Verkoop stappentallers | | 600,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Niet fiscale ontvangsten uit Luxemburg | | 261,00 | 0,00 | 255,85 | | |
| Inhouding pensioen vrijwillige brandweerlui | | 2 000,00 | 0,00 | 150,71 | | |
| | | **28 006,00** | **28 209,27** | **29 495,31** | | |
| **Totaal exploitatie-ontvangsten** | **100,00%** | **20 144 234,00** | **19 840 778,88** | | **98,49%** | |

# Exploitatie - uitgaven

| | | | Aandeel in Budget 2015 | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Personeelskost excl. brandweer en dienst 100** | | | **41,64%** | **6 605 648,35** | **6 355 193,13** | **6 014 966,35** | **96,21%** | **105,66%** |
| 2014 | 6 014 966,35 | 100,00% | | | | | | |
| 2015 | 6 355 193,13 | 105,66% | | | | | | |
| Technische dienst | | | | 960 581,00 | 955 046,16 | 885 271,25 | 99,42% | 107,88% |
| Groendienst | | | | 905 547,00 | 883 415,02 | 778 283,29 | 97,56% | 113,51% |
| Sportdienst | | | | 774 641,00 | 740 658,45 | 688 176,45 | 95,61% | 107,63% |
| Bibliotheek | | | | 366 217,00 | 352 414,29 | 356 624,01 | 96,23% | 98,82% |
| Financiële dienst | | | | 344 571,00 | 340 118,10 | 329 652,33 | 98,71% | 103,17% |
| College van Burgemester en Schepenen | | | | 292 475,00 | 292 141,30 | 289 967,87 | 99,89% | 100,75% |
| Cultuur | | | | 268 401,00 | 262 214,87 | 235 537,66 | 97,70% | 111,33% |
| Stedenbouw | | | | 237 158,00 | 222 933,49 | 221 300,51 | 94,00% | 100,74% |
| Burgerzaken | | | | 237 015,35 | 230 686,09 | 240 282,85 | 97,33% | 96,01% |
| Secretariaat | | | | 226 770,00 | 223 343,73 | 207 057,38 | 98,49% | 107,87% |
| Feestelijkheden | | | | 196 256,00 | 190 161,17 | 192 238,75 | 96,89% | 98,92% |
| Tabaksmuseum | | | | 181 489,00 | 179 714,51 | 150 116,70 | 99,02% | 119,72% |
| Personeelsdienst | | | | 150 075,00 | 148 555,41 | 146 680,38 | 98,99% | 101,28% |
| Pensioenen cbs | | | | 132 510,00 | 121 144,84 | 133 294,00 | 91,42% | 90,89% |
| Onderhoudspersoneel | | | | 122 039,00 | 120 925,41 | 102 480,09 | 99,09% | 118,00% |
| Begraafplaatsen | | | | 120 817,00 | 114 732,37 | 100 933,88 | 94,96% | 113,67% |
| Jeugddienst | | | | 119 069,00 | 114 273,02 | 103 621,03 | 95,97% | 110,28% |
| Toerisme | | | | 110 769,00 | 108 461,53 | 108 823,86 | 97,92% | 99,67% |
| ICT | | | | 101 223,00 | 99 754,27 | 101 643,94 | 98,55% | 98,14% |
| Huisvesting | | | | 98 295,00 | 92 848,31 | 86 631,52 | 94,46% | 107,18% |
| Lokale economie | | | | 79 415,00 | 78 628,66 | 75 668,49 | 99,01% | 103,91% |
| Duurzaamheid | | | | 56 682,00 | 56 067,53 | 54 210,04 | 98,92% | 103,43% |
| Milieudienst | | | | 54 808,00 | 54 264,18 | 53 582,24 | 99,01% | 101,27% |
| Ergfoed | | | | 47 992,00 | 47 518,12 | 46 358,43 | 99,01% | 102,50% |
| Gemeenschapswacht | | | | 40 409,00 | 39 401,81 | 33 233,88 | 97,51% | 118,56% |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Gemeenteraad | 37 250,00 | 31 136,47 | 37 987,41 | 83,59% | 81,97% |
| | **6 262 474,35** | **6 100 559,11** | **5 759 658,24** | **97,41%** | **105,92%** |
| Maaltijdcheques | 152 400,00 | 124 980,40 | 115 690,00 | 82,01% | 108,03% |
| Arbeidsongevallenverzekering | 79 469,00 | 63 419,96 | 74 136,67 | 79,80% | 85,54% |
| Hospitalisatieverzekering | 18 000,00 | 17 500,09 | 17 024,36 | 97,22% | 102,79% |
| Arbeidsgeneeskundige dienst | 13 000,00 | 10 972,30 | 12 623,31 | 84,40% | 86,92% |
| Fietsvergoeding en tussenkomst openbaar vervoer | 9 250,00 | 7 250,35 | 9 357,56 | 78,38% | 77,48% |
| Dienstverplaatsingen personeel | 14 500,00 | 9 170,99 | 9 239,92 | 63,25% | 99,25% |
| Vakbondspremies | 6 750,00 | 6 284,25 | 6 377,35 | 93,10% | 98,54% |
| Toelage aan de Vriendenkring | 5 000,00 | 5 000,00 | 5 000,00 | 100,00% | 100,00% |
| Bijdrage aan de GSD-V | 5 800,00 | 5 725,00 | 4 091,14 | 98,71% | 139,94% |
| Statutaire premies | 3 000,00 | 2 315,00 | 1 767,80 | 77,17% | 130,95% |
| | **307 169,00** | **252 618,34** | **255 308,11** | **82,24%** | **98,95%** |
| **Statutair personeel** | **3 197 966,00** | **3 136 782,05** | **3 116 028,29** | **98,09%** | **100,67%** |
| Loon | 1 993 557,00 | 1 956 749,72 | 1 974 776,86 | 98,15% | 99,09% |
| Vakantiegeld | 158 194,00 | 155 422,90 | 154 335,52 | 98,25% | 100,70% |
| Eindejaarstoelage | 115 607,00 | 111 352,98 | 111 864,35 | 96,32% | 99,54% |
| Overuren | 4 840,00 | 4 834,19 | 3 526,09 | 99,88% | 137,10% |
| Patronale RSZ-bijdragen | 316 253,00 | 310 659,60 | 311 366,42 | 98,23% | 99,77% |
| Patronale pensioenbijdragen | 609 515,00 | 597 762,66 | 560 159,05 | 98,07% | 106,71% |
| **Contractanten** | **2 578 038,35** | **2 498 942,96** | **2 160 438,74** | **96,93%** | **115,67%** |
| Loon | 1 744 477,00 | 1 710 572,51 | 1 703 098,24 | 98,06% | 100,44% |
| Vakantiegeld | 163 030,00 | 155 226,29 | 144 759,91 | 95,21% | 107,23% |
| Eindejaarstoelage | 128 292,00 | 126 752,05 | 126 153,10 | 98,80% | 100,47% |
| Overuren | 1 710,00 | 1 705,06 | 2 311,21 | 99,71% | 73,77% |
| Ontgravingen | 1 000,00 | 368,62 | 626,60 | 36,86% | 58,83% |
| Patronale RSZ-bijdragen | 498 524,35 | 466 333,89 | 147 363,85 | 93,54% | 316,45% |
| 2e pensioenpijler | 41 005,00 | 37 984,54 | 36 125,83 | 92,63% | 105,15% |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Jobstudenten en monitoren** | **29 720,00** | **22 427,16** | **19 968,64** | **75,46%** | **112,31%** |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Personeelskost brandweer en dienst 100** | **36 005,00** | **2 015,68** | **513 490,08** | **5,60%** | **0,39%** |
| Brandweer | 36 000,00 | 2 012,74 | 327 069,89 | 5,68% | |
| Dienst 100 | 5,00 | 2,94 | 186 420,19 | 3,24% | |

| | Aandeel in Budget 2015 | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Ocmw-dotatie** | **13,66%** | **2 090 000,00** | **2 085 000,00** | **2 035 000,00** | **99,76%** | **102,46%** |

| | | |
|---|---|---|
| 2010 | 1 820 000,00 | 100,00% |
| 2011 | 1 870 000,00 | 102,75% |
| 2012 | 2 042 000,00 | 112,20% |
| 2013 | 1 970 000,00 | 108,24% |
| 2014 | 2 035 000,00 | 111,81% |
| 2015 | 2 085 000,00 | 114,56% |

| | Aandeel in Budget 2015 | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Dotatie Arro Ieper** | **8,56%** | **1 305 915,00** | **1 305 915,00** | **1 267 878,00** | **100,00%** | **103,00%** |

| | | |
|---|---|---|
| 2010 | 1 127 023,00 | 100,00% |
| 2011 | 1 149 563,00 | 102,00% |
| 2012 | 1 172 023,00 | 103,99% |
| 2013 | 1 219 114,00 | 108,17% |
| 2014 | 1 267 878,00 | 112,50% |
| 2015 | 1 305 915,00 | 115,87% |

| | Aandeel in Budget 2015 | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Werkingstoelage aan HPZ Westhoek** | **3,48%** | **531 245,00** | **531 245,00** | **0,00** | **100,00%** | **999,99%** |

| | Aandeel in Budget 2015 | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Intresten op langlopende schuld** | **2,64%** | **403 452,00** | **403 451,50** | **451 712,18** | **100,00%** | **89,32%** |

| | | |
|---|---|---|
| 2010 | 482 159,36 | 100,00% |
| 2011 | 461 280,99 | 95,67% |
| 2012 | 431 929,64 | 89,58% |
| 2013 | 494 170,64 | 102,49% |
| 2014 | 451 712,18 | 93,69% |
| 2015 | 403 451,50 | 83,68% |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Bijdrage aan Mirom** | **340 035,00** | **340 035,00** | **410 787,00** | **100,00%** | **82,78%** |

| | | |
|---|---|---|
| 2010 | 492 879,00 | 100,00% |
| 2011 | 435 543,00 | 88,37% |
| 2012 | 437 550,00 | 88,77% |
| 2013 | 438 897,00 | 89,05% |
| 2014 | 410 787,00 | 83,34% |
| 2015 | 340 035,00 | 68,99% |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Openbare verlichting (incl. onderhoud)** | **340 000,00** | **305 571,99** | **327 763,92** | **89,87%** | **93,23%** |

| | | |
|---|---|---|
| 2010 | 223 538,00 | 100,00% |
| 2011 | 264 529,38 | 118,34% |
| 2012 | 275 513,58 | 123,25% |
| 2013 | 298 833,38 | 133,68% |
| 2014 | 327 763,92 | 146,63% |
| 2015 | 305 571,99 | 136,70% |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Werkingstoelagen kerkfabrieken** | **239 850,00** | **239 243,90** | **263 256,10** | **99,75%** | **90,88%** |

| | | |
|---|---|---|
| Sint-Dionysius | 72 000,00 | |
| Sint-Medardus | 107 459,34 | |
| Sint-Jozef | 17 847,15 | |
| Heilig Hart | 30 000,00 | |
| O.LV. Dadizele | 8 041,20 | |
| Protestantse kerk | 3 896,21 | |
| | **239 243,90** | |
| | | |
| 2010 | 316 192,41 | 100,00% |
| 2011 | 328 079,60 | 103,76% |
| 2012 | 298 285,91 | 94,34% |
| 2013 | 294 422,79 | 93,12% |
| 2014 | 263 256,10 | 83,26% |
| 2015 | 239 243,90 | 75,66% |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Electriciteitsverbruik gebouwen** | **232 530,00** | **204 894,35** | **233 254,68** | **88,12%** | **87,84%** |

| | | |
|---|---|---|
| 2010 | 187 201,69 | 100,00% |
| 2011 | 208 966,19 | 111,63% |
| 2012 | 184 185,13 | 98,39% |
| 2013 | 225 771,52 | 120,60% |
| 2014 | 233 254,68 | 124,60% |
| 2015 | 204 894,35 | 109,45% |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Onderhoud stadspatrimonium** | **208 645,00** | **201 389,72** | **187 292,12** | **96,52%** | **107,53%** |

| | | |
|---|---|---|
| 2014 | 187 292,12 | 100,00% |
| 2015 | 201 389,72 | 107,53% |

Een vergelijking met de bestedingen in vorige jaren is quasi onmogelijk wegens de wijziging van NGB naar BBC

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Werkingskosten ICT** | **201 550,00** | **187 704,59** | **188 854,60** | **93,70%** | **99,91%** |

| | | |
|---|---|---|
| 2010 | 175 444,38 | 100,00% |
| 2011 | 189 017,82 | 102,88% |
| 2012 | 204 970,40 | 111,57% |
| 2013 | 192 055,80 | 104,54% |
| 2014 | 188 854,60 | 102,79% |
| 2015 | 187 704,59 | 102,17% |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Gasverbruik gebouwen** | **150 000,00** | **148 830,59** | **134 775,92** | **99,22%** | **110,43%** |

| | | |
|---|---|---|
| 2010 | 181 488,89 | 100,00% |
| 2011 | 183 114,25 | 100,90% |
| 2012 | 151 107,36 | 83,26% |
| 2013 | 195 277,83 | 107,60% |
| 2014 | 134 775,92 | 74,26% |
| 2015 | 148 830,59 | 82,01% |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Onderhoudscontracten technische installaties gebouwen** | **184 050,00** | **148 047,88** | **200 324,61** | **80,44%** | **73,90%** |

| | | |
|---|---|---|
| 2010 | 183 722,12 | 100,00% |
| 2011 | 189 017,82 | 102,88% |
| 2012 | 184 185,13 | 100,25% |
| 2013 | 191 967,14 | 104,49% |
| 2014 | 200 324,61 | 109,04% |
| 2015 | 148 047,88 | 80,58% |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Aankoop Mirom-produkten** | **147 530,00** | **147 527,50** | **167 627,76** | **100,00%** | **88,01%** |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Aankoop collectie incl. abonnementen bibliotheek** | **114 900,00** | **112 173,21** | **111 486,72** | **97,63%** | **100,62%** |

| | | |
|---|---|---|
| 2010 | 109 457,07 | 100,00% |
| 2011 | 113 917,26 | 104,07% |
| 2012 | 110 983,92 | 101,39% |
| 2013 | 108 049,79 | 98,71% |
| 2014 | 111 486,72 | 101,85% |
| 2015 | 112 173,21 | 102,48% |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Financiële kosten leasingschulden** | **87 879,00** | **87 877,66** | **91 272,83** | **100,00%** | **96,28%** |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Toelage aan Muziekacademie en Academie voor beeldende kunst** | **86 180,00** | **78 876,19** | **85 282,35** | **91,52%** | **92,49%** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| SAMW | Muziekacademie | 67 812,57 | |
| SABK | Tekenacademie | 11 063,62 | |
| | | **78 876,19** | |
| | 2010 | 65 132,00 | 100,00% |
| | 2011 | 68 332,00 | 62,43% |
| | 2012 | 68 180,00 | 62,29% |
| | 2013 | 90 339,42 | 82,53% |
| | 2014 | 85 282,35 | 77,91% |
| | 2015 | 78 876,19 | 72,06% |

Vanaf 2013 is er ook een toelage voor de Stedelijke Academie voor Beeldende Kunst opgenomen in het budget.

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Kosten aanmaak eID-kaarten** | **69 705,00** | **69 701,08** | **38 008,65** | **99,99%** | **183,38%** |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Port- en frankeringskosten** | **55 000,00** | **51 075,43** | **47 602,14** | **92,86%** | **107,30%** |

| | | |
|---|---|---|
| 2010 | 56 558,05 | 100,00% |
| 2011 | 59 382,80 | 104,99% |
| 2012 | 57 769,66 | 102,14% |
| 2013 | 50 332,25 | 88,99% |
| 2014 | 47 602,14 | 84,17% |
| 2015 | 51 075,43 | 90,31% |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Brandstof wagenpark** | **48 500,00** | **42 484,62** | **55 993,69** | **87,60%** | **75,87%** |

| | | |
|---|---|---|
| 2010 | 49 837,80 | 100,00% |
| 2011 | 62 279,62 | 124,96% |
| 2012 | 60 646,95 | 121,69% |
| 2013 | 64 593,29 | 129,61% |
| 2014 | 55 993,69 | 112,35% |
| 2015 | 42 484,62 | 85,25% |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | Rekening 2014 | rekening t.o.v. budget | t.o.v. rekening 2014 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Waterverbruik** | **65 000,00** | **31 877,32** | **62 770,79** | **49,04%** | **50,78%** |

| | | |
|---|---|---|
| 2010 | 58 126,91 | 100,00% |
| 2011 | 58 065,77 | 99,89% |
| 2012 | 60 808,13 | 104,61% |
| 2013 | 45 557,47 | 78,38% |
| 2014 | 62 770,79 | 107,99% |
| 2015 | 31 877,32 | 54,84% |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 |
|---|---|---|
| **Werkingskosten groendienst** | 166 555,00 | 148 666,09 |
| **Onderhoud wegennet** | 151 500,00 | 99 948,43 |
| **Sportwerking** | 199 970,00 | 94 705,78 |
| **Werking feestelijkheden** | 100 550,00 | 92 584,17 |
| **Natuurbeheer** | 90 045,00 | 88 964,77 |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 |
|---|---|---|
| **Onderhoud rioolinfrastructuur** | 101 750,00 | 72 117,58 |
| **Uitbating GC Forum** | 86 850,00 | 73 687,07 |
| **Onderhoud begraafplaatsen** | 88 790,00 | 70 014,80 |
| **Werking toerisme** | 49 175,00 | 41 142,65 |
| **Inningksost aanvullende personenbelasting** | 43 596,00 | 39 945,50 |
| **Speelplein - Swappas en Grabbelpas - Speelstraat - Dag van de Jeugdbeweging** | 42 500,00 | 38 398,44 |
| **Winkelplan** | 50 000,00 | 38 243,88 |
| **Project Menin Road/Yperstrasse 2014-2016** | 37 400,00 | 37 288,83 |
| **Werking Tabaksmuseum** | 48 680,00 | 36 833,75 |
| **Kantoorbenodigdheden** | 39 850,00 | 36 451,70 |
| **Waarheen** | 45 000,00 | 34 779,60 |
| **Onderhoud wagenpark** | 35 000,00 | 34 536,84 |
| **Kopiemachines/frankeermachine/plooiùachine** | 37 500,00 | 34 476,74 |
| **Werking bibliotheek** | 41 360,00 | 34 511,55 |
| **Selectieprocedures personeel** | 35 000,00 | 31 978,28 |
| **Onroerende voorheffing** | 30 550,00 | 30 549,42 |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 |
|---|---|---|
| **Jeugdopbouwwerker** | 32 500,00 | 27 804,30 |
| **Restaurant-, representatie- en receptiekosten ceremoniën** | 29 750,00 | 25 761,63 |
| **Brandverzekering** | 25 000,00 | 24 336,29 |
| **Verwerking gemeentevuil en bedrijfsafval** | 34 970,00 | 24 000,88 |
| **Oninbare belastingen en retributies** | 44 500,00 | 23 143,85 |
| **Zomeractiviteiten cultuur en kunstprojecten** | 24 500,00 | 22 005,67 |
| **Archeologisch onderzoek centrumstraten** | 21 321,00 | 21 320,20 |
| **verzekering ABA + rechtsbijstand** | 25 000,00 | 21 119,04 |
| **Opleiding en vorming** | 22 905,00 | 20 345,74 |
| **Verzekering wagenpark** | 20 265,00 | 20 100,87 |
| **Werking ruimtelijke ordening** | 31 250,00 | 19 708,19 |
| **Milieuheffing verbrandingskost Mirom** | 24 250,00 | 19 169,75 |
| **Administratieve prestaties door derden** | 27 750,00 | 18 204,89 |
| **Erfgoedwerking** | 31 500,00 | 18 144,98 |
| **Jeugdwerking** | 32 485,00 | 17 705,78 |
| **Documentatie, boeken en abonnementen** | 20 750,00 | 17 704,50 |
| **Billijke vergoeding/Sabam/Reprobel** | 19 450,00 | 16 509,43 |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 |
|---|---|---|
| **Procedure- en vervolgingskosten** | 17 340,00 | 16 206,69 |
| **Werkkledij arbeiders** | 17 500,00 | 14 906,48 |
| **Participatiedecreet** | 20 300,00 | 14 386,54 |
| **Werking lokale economie** | 26 780,00 | 13 203,40 |
| **Lidmaatschap VVSG** | 13 150,00 | 13 148,24 |
| **UitPas Regio Kortrijk** | 18 500,00 | 12 959,59 |
| **Dokters/advocaten/notarissen/syndic** | 14 560,00 | 12 873,80 |
| **Woonstvergoeding pastoors** | 12 603,00 | 12 350,53 |
| **Digitale Regio Kortrijkl** | 13 000,00 | 12.295,95 |
| **Communicatiekosten telefoon en internet** | 16 000,00 | 12 109,12 |
| **Werking vrije tijd** | 23 800,00 | 11 046,59 |
| **Seniorenfeest** | 12 000,00 | 9 708,22 |
| **Sneeuwopruiming en ijzelbestrijding** | 25 000,00 | 9 509,99 |
| **Werking SABK/SAMW Wervik-Geluwe** | 11 500,00 | 8 350,33 |
| **Onderhoud rioolinfrastructuur** | 9 000,00 | 7 916,96 |
| **Nieuwjaarsreceptie** | 7 650,00 | 7 613,31 |
| **Flankerend onderwijsbeleid** | 8 000,00 | 6 355,46 |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 |
|---|---|---|
| **Werking milieudienst** | 9 425,00 | 6 227,71 |
| **Ongediertebestrijding** | 9 000,00 | 6 169,81 |
| **Verzekering algemene risico's** | 6 750,00 | 5 872,02 |
| **Catering vergaderingen + koffie en melk personeel** | 7 500,00 | 5 571,51 |
| **Werking brandweer - jaar 2014** | 7 495,00 | 5 488,66 |
| **Camerabewaking** | 6 500,00 | 4 942,60 |
| **Intrest doorgeefleningen kerkfabrieken** | 4 736,00 | 4 399,26 |
| **Roerende voorheffing** | 4 250,00 | 3 441,91 |
| **Taks aanvullende pensioenbijdrage contractuelen** | 3 400,00 | 3 202,24 |
| **Arbeidsgeneeskundige dienst** | 4 000,00 | 3 163,87 |
| **Straalverbinding LC Wervik-HC ieper** | 2 325,00 | 2 320,34 |
| **Gedetacheerd personeel FOD Binnenlandse zaken 2014** | 10 000,00 | 2 304,80 |
| **Gezondheidspreventie** | 3 500,00 | 2 236,39 |
| **Acties duurzaamheid** | 2 900,00 | 2 225,08 |
| **Gemachtigde opzichters** | 2 035,00 | 2 029,06 |
| **Bancontact/Isabel** | 2 000,00 | 1 992,96 |
| **Vergoedingen financieel beheer pensioenen mandatarissen** | 2 250,00 | 1 817,17 |

| | | Budget 2015 | Rekening 2015 |
|---|---|---|---|
| **Mobiliteit** | | 2 117,00 | 1 786,73 |
| Onderhoud schuilhuisjes | 1 669,80 | | |
| Intrest annuïteit De Lijn | 116,93 | | |
| **Vergunningen en cijnzen** | | 1 750,00 | 1 454,65 |
| **Lidmaatschap beroepsverenigingen personeel** | | 1 075,00 | 1 071,00 |
| **Verzekering objectieve aansprakelijkheid** | | 750,00 | 732,32 |
| **Verzekering lichamelijke ongevallen** | | 750,00 | 544,44 |
| **Naltigheidsintresten** | | 180,00 | 177,84 |
| **Dierenbescherming** | | 150,00 | 90,00 |
| **Werking Figga** | | 5 400,00 | 0,00 |
| **Debetintresten bankrekeningen** | | 100,00 | 0,00 |
| **Toelagen en subsidies** | | **440 656,00** | **355 046,65** |
| Sport | | 125 705,00 | 86 664,11 |
| Onderhoud en maaien voetbalvelden | 38 250,00 | | |
| Werkingssubsidies sportverenigingen | 20 750,00 | | |
| Impulssubsidies sportverenigingen | 16 320,00 | | |
| Subsidies voor sportevenementen | 13 219,11 | | |

Aandeel energiebesparing Cofely wegens technisch onderhoudscontract

| | | Budget 2015 | Rekening 2015 |
|---|---|---|---|
| Woonbeleid | | 91 730,00 | 66 510,01 |
| Verbeteringpremies voor woningen | 43 947,05 | | |
| Premies voor eigenaars/verhuurders - kwaliteitslabel | 6 605,58 | | |
| Aanpassingspremies woningen senioren | 5 908,18 | | |
| Premies zonneboilers/warmtepompen | 5 250,00 | | |
| "Project warmer wonen" ism Leiedal | 3 049,20 | | |
| Premies hergebruik regenwater | 1 750,00 | | |
| Leiedal | | 47 000,00 | 45 845,88 |
| Jeugd | | 36 361,00 | 31 950,87 |
| Werkingssubsidies jeugdverenigingen | 30 333,99 | | |
| Projectsubsidies jeugdverenigingen | 1 616,88 | | |
| Fuifpremies | 0,00 | | |
| Lokale economie | | 43 420,00 | 35 611,96 |
| Startende handelszaken | 28 120,67 | | |
| Gevelrenovatie | 7 491,29 | | |
| Dierenasiel Komen | | 17 000,00 | 16 570,80 |
| Westhoekoverleg | | 15 000,00 | 14 729,60 |
| OverlegCultuur Regio Kortrijk | | 5 600,00 | 5 571,52 |
| Culturele en vernieuwende projecten | | 10 000,00 | 5 181,42 |
| Ontwikkelingssamenwerking | | 6 000,00 | 5 050,00 |
| Muziekkorpsen | | 4 700,00 | 4 700,00 |
| Toelage W13 | | 4 625,00 | 4 609,00 |
| Braderiecomité en Gapersfeestcomité | | 3 900,00 | 3 900,00 |
| Tobacco Town Music | | 2 850,00 | 2 850,00 |
| Gallo-Romeins Weekend | | 2 850,00 | 2 850,00 |
| Sportadviesrraad | | 1 875,00 | 1 875,00 |
| Jeugdadviesraad | | 1 875,00 | 1 875,00 |

| | | Budget 2015 | Rekening 2015 | |
|---|---|---|---|---|
| Seniorenadviesraad | | 1 875,00 | 1 875,00 | |
| Cultuuradviesraad | | 1 875,00 | 1 875,00 | |
| Milieudaviesraad | | 1 875,00 | 1 875,00 | |
| Lokaal Overleg Kinderopvang | | 1 875,00 | 1 875,00 | |
| Feesten voor jaargenoten | | 2 250,00 | 1 782,50 | |
| Werkgroep Ontwikkelingssamenwerking | | 1 750,00 | 1 750,00 | |
| Wivo | | 1 675,00 | 1 632,95 | |
| Celtic Night | | 900,00 | 900,00 | |
| Stedelijke Oudheidkundige Kring | | 900,00 | 900,00 | |
| Gewestelijke SportWerking | | 450,00 | 450,00 | |
| Rode kruis -afdeling Wervik-Geluwe | | 375,00 | 375,00 | |
| De Witte Berken | | 375,00 | 375,00 | |
| Centrum De Wijzer | | 375,00 | 375,00 | |
| BIN-netwerk | | 400,00 | 260,00 | |
| Belbus (markt) | | 800,00 | 136,03 | |
| Werkgroep Vorming en Actie | | 125,00 | 125,00 | |
| Ons Erfdeel | | 125,00 | 125,00 | |
| Wervikse Reuzenfamiilie | | 150,00 | 0,00 | |
| **Totaal exploitatie-uitgaven** | **100,00%** | **16 221 743,00** | **15 262 335,73** | **94,09%** |

# Schema TJ1 : Exploitatierekening per beleidsdomein

| | Code | Totaal | Algemene financiering | Algemeen bestuur en dienstverlening | Openbaar domein en stadspatrimonium | Ruimte, wonen en economie | Vrije tijd |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **I. Uitgaven** | **60/5** | **15 262 336** | **566 571** | **8 082 352** | **2 839 175** | **824 488** | **2 949 750** |
| **A. Operationele uitgaven** | **60/4** | **14 426 278** | **70 665** | **7 742 317** | **2 839 058** | **824 488** | **2 949 750** |
| 1. Goederen en diensten | 60/1 | 3 360 613 | 44 079 | 1 618 068 | 847 523 | 160 543 | 690 399 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 62 | 6 355 193 | 0 | 1 894 131 | 1 959 387 | 506 260 | 1 995 416 |
| 3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW | 648 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Toegestane werkingssubsidies | 649 | 4 632 712 | 0 | 4 210 956 | 136 | 157 684 | 263 935 |
| 5. Andere operationele uitgaven | 640/7 | 77 760 | 26 586 | 19 162 | 32 012 | 0 | 0 |
| **B. Financiële uitgaven** | **65** | **836 058** | **495 906** | **340 035** | **117** | **0** | **0** |
| **C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar** | **694** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **II. Ontvangsten** | **70/5** | **19 840 778** | **14 811 263** | **1 552 680** | **2 564 704** | **131 890** | **780 241** |
| **A. Operationele ontvangsten** | **70/4** | **18 249 753** | **14 775 494** | **1 552 680** | **1 009 458** | **131 880** | **780 241** |
| 1. Ontvangsten uit de werking | 70 | 1 790 080 | 41 047 | 340 171 | 924 627 | 68 116 | 416 120 |
| 2. Fiscale ontvangsten en boetes | 73 | 10 276 665 | 10 275 230 | 1 435 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Werkingssubsidies | 740 | 5 863 950 | 4 459 217 | 909 052 | 67 795 | 63 764 | 364 121 |
| 4. Recuperatie specifieke kosten OCMW | 748 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Andere operationele ontvangsten | 742/7 | 319 058 | 0 | 302 023 | 17 035 | 0 | 0 |
| **B. Financiële ontvangsten** | **75** | **1 591 025** | **35 768** | **0** | **1 555 247** | **10** | **0** |
| **C. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar** | **794** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **III. Saldo** | | **4 578 443** | **14 244 692** | **-6 529 672** | **-274 470** | **-692 597** | **-2 169 509** |

*Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 19184*

# Schema TJ2 : Evolutie van de exploitatierekening.

| | Code | 2015 | 2014 | 2013 |
|---|---|---|---|---|
| **I. Uitgaven** | | **15 262 336** | **15 077 840** | **0** |
| **A. Operationele uitgaven** | | **14 426 278** | **14 117 847** | **0** |
| 1. Goederen en diensten | 60/1 | 3 360 613 | 3 478 185 | 0 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 62 | 6 355 193 | 6 531 396 | 0 |
| 3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW | 648 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Toegestane werkingssubsidies | 649 | 4 632 712 | 4 020 627 | 0 |
| 5. Andere operationele uitgaven | 640/7 | 77 760 | 87 639 | 0 |
| **B. Financiële uitgaven** | **65** | **836 058** | **959 994** | **0** |
| **C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar** | **694** | **0** | **0** | **0** |
| **II. Ontvangsten** | | **19 840 778** | **18 745 542** | **0** |
| **A. Operationele ontvangsten** | | **18 249 753** | **17 927 668** | **0** |
| 1. Ontvangsten uit de werking | 70 | 1 790 080 | 1 696 039 | 0 |
| 2. Fiscale ontvangsten en boetes | | 10 276 665 | 10 306 693 | 0 |
| a. Fiscale ontvangsten en boetes | | 9 141 550 | 9 196 384 | 0 |
| 1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing | 7300 | 4 883 362 | 4 793 086 | 0 |
| 2. Aanvullende belasting op de personenbelasting | 7301 | 3 994 549 | 4 143 962 | 0 |
| 3. Andere aanvullende belastingen | 7302/9 | 263 638 | 259 336 | 0 |
| b. Andere belastingen | 731/9 | 1 135 115 | 1 110 310 | 0 |
| 3. Werkingssubsidies | | 5 863 950 | 5 769 135 | 0 |
| a. Algemene werkingssubsidies | | 4 459 217 | 4 387 157 | 0 |
| 1. Gemeente- of provinciefonds | 7400 | 4 271 060 | 4 387 157 | 0 |
| 2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage | 7401 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Andere algemene werkingssubsidies | 7402/4 | 188 158 | 0 | 0 |
| b. Specifieke werkingssubsidies | 7405/9 | 1 404 733 | 1 381 979 | 0 |
| 4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW | 748 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Andere operationele ontvangsten | 742/7 | 319 058 | 155 801 | 0 |
| **B. Financiële ontvangsten** | **75** | **1 591 025** | **817 874** | **0** |
| **C. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar** | **794** | **0** | **0** | **0** |
| **III. Saldo** | | **4 578 443** | **3 667 702** | **0** |

*Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 19184*

# Investeringen - ontvangsten

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt krediet |
|---|---|---|---|---|
| **Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden** | **3 369 691,00** | **3 369 689,79** | **100,00%** | **1,21** |

| | Budget | Rekening |
|---|---|---|
| Elektriciteitsvoorziening | 1 843 310,00 | 1 843 309,59 |
| Gasvoorziening | 1 526 381,00 | 1 526 380,20 |
| | 3 369 691,00 | 3 369 689,79 |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt krediet |
|---|---|---|---|---|
| **Investeringssubsidies GC Kruiseke** | **246 399,00** | **412 600,42** | **167,45%** | **-166 201,42** |

| | Budget | Rekening |
|---|---|---|
| VMSW | 126 399,00 | 311 753,99 |
| Leader | 120 000,00 | 100 846,43 |
| | 246 399,00 | 412 600,42 |

De voorschotten via het VMSW werd vlotter geïnd dan oorsponkelijk geraamd.

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt krediet |
|---|---|---|---|---|
| **Verkoop 2 appartementen en 1 kantoorruimte site Sint-Pol** | **140 000,00** | **161 656,00** | **115,47%** | **-21 656,00** |
| **Verkoop grond appartementen site Sint-Pol** | **20 000,00** | **6 000,00** | **30,00%** | **14 000,00** |

De verkoop verloopt minder vlot dan verhoopt.

| | Budget | Rekening | budget | ongebruikt |
|---|---|---|---|---|

| | 2015 | 2015 | t.o.v. rekening | krediet |
|---|---|---|---|---|
| **Subsidies VMM - wegenwerken met rioleringen (Trompetstraat)** | **203 352,00** | **152 000,00** | **74,75%** | **51 352,00** |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt krediet |
|---|---|---|---|---|
| **Subsidie herinrichting tentoonstellingszalen Tabaksmuseum** | **31 000,00** | **31 000,00** | **100,00%** | **0,00** |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt krediet |
|---|---|---|---|---|
| **Verkoop onbebouwde grond** | **7 500,00** | **7 500,00** | **100,00%** | **0,00** |

Grond Ijzerwegstraat

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt krediet |
|---|---|---|---|---|
| **REG-premies** | **4 280,00** | **6 627,52** | **154,85%** | **-2 347,52** |

| | Budget | Rekening |
|---|---|---|
| Warmtepomp Balokken | 600,00 | 599,40 |
| Isolatie/beglazing De Gaper | 3 680,00 | 3 678,12 |
| Zonneboiler Ter Linde | | 2 350,00 |
| | 4 280,00 | 6 627,52 |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt krediet |
|---|---|---|---|---|
| **Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - verkopen** | **6 000,00** | **5 788,00** | **96,47%** | **212,00** |

| | |
|---|---|
| Mercedes Sprinter (nr.pl. KQK833) | 2 288,00 |
| DAF 400 - karweiwagen (nr.pl. 095Y5 ) | 500,00 |
| Fiat - lichte vrachtwagen (nr.pl. JXT 395) | 1 500,00 |
| Fiat - lichte vrachtwagen (nr.pl. JXT 397) | 1 500,00 |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt krediet |
|---|---|---|---|---|
| **Investeringssubsidies (corrid'Or) heraanleg domein Oosthove** | **40 000,00** | **4 624,03** | **11,56%** | **35 375,97** |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt krediet |
|---|---|---|---|---|
| **Investeringssubsidie speeltoestellen De Carré** | **0,00** | **4 523,16** | **999,99%** | **-4 523,16** |

De Leie cvba gaf een bijdrage van 25% in de speeltoestellen aan De Carré.

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt krediet |
|---|---|---|---|---|
| **Aandeel burger/onderneming in IBA-installaties** | **5 500,00** | **2 552,22** | **46,40%** | **2 947,78** |

1 burger deed beroep op de aanschafprocedure van een IBA-installatie via de stad

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt krediet |
|---|---|---|---|---|
| **Investeringssubsidie wagen rattenverdelging (Eandis)** | **1 000,00** | **2 000,00** | **200,00%** | **-1 000,00** |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt krediet |
|---|---|---|---|---|
| **Terreinen - overige MVA - verkopen** | **0,00** | **1,00** | **999,99%** | **-1,00** |

Grond Krommestraat voor HS-cabine Eandis

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt krediet |
|---|---|---|---|---|
| **Subsidies VMM - wegenwerken met rioleringen** | **392 213,00** | **0,00** | **0,00%** | **392 213,00** |

De afrekeningen voor de Ooststraat-hellestraat, de centrumstraten Wervik en Geluwe evenals de bedrijvenzone Robert Klingstraat langs de Vuilebeek zijn nog niet goedgekeurd door de overheid.

| | | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt krediet |
|---|---|---|---|---|---|
| **Verkoop vredegrecht Magdalenstraat 1** | | **205 000,00** | **0,00** | **0,00%** | **205 000,00** |

Een kandidaat-koper is gekend maar de koop is nog niet rond.

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Totaal investeringen-ontvangsten** | **100,00%** | **4 671 935,00** | **4 166 562,14** | **89,18%** | **505 372,86** |

# Investeringen - uitgaven

| | | | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt budget |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Wegenwerken** | | | **3 679 617,54** | **2 004 807,03** | **54,48%** | **1 674 810,51** |
| | | Budget | Rekening | | | |
| <2014 | Robert Klingstraat (Vuilebeek) | 687 807,92 | 575 155,94 | 83,62% | | |
| <2014 | Centrumstraten Wervik | 378 376,24 | | 0,00% | | |
| <2014 | Schoolomgeving Geluwe | 652 311,85 | 381 838,82 | 58,54% | | |
| <2014 | Ooststraat-Hellestraat + Speiestraat-Leiekaai | 113 894,07 | 32 333,60 | 28,39% | | |
| <2014 | Vossaardestraat-Kruisekestraat | 16 649,02 | | 0,00% | | |
| <2014 | Landelijke wegen 2010-2011 | 1 274,51 | | 0,00% | | |
| <2014 | Landelijke wegen 2012 | 416,07 | | 0,00% | | |
| 2014 | Trompetstraat - ondergrondse innemingen | 384 725,85 | 337 127,16 | 87,63% | | |
| 2014 | Geluwesesteenweg voetpaden | 44 900,00 | 24 627,28 | 54,85% | | |
| 2014 | Landelijke wegen 2014 | 334 642,33 | 235 018,44 | | | |
| 2014 | Prinsenstraat-Rapetstraat | 556 127,41 | 371 759,63 | 66,85% | | |
| 2014 | Lourdesstraat | 6 147,28 | 6 147,28 | 100,00% | | |
| 2014 | Wegenwerken De Witte Poorte | 73 299,00 | 1 334,26 | 1,82% | | |
| 2015 | 't Voske ereloon + veiligheidscoördinatie | 5 100,00 | | 0,00% | | |
| 2015 | Menensesteenweg kasseistrook | 7 471,99 | 7 450,20 | | | |
| 2015 | Busbekestraat heraanleg Menokkeruiterpad | 30 000,00 | | | | |
| 2015 | Hoogweg-Menensestw. fietspaden/tussenstroken | 15 000,00 | 8 299,42 | | | |
| 2015 | Maagdenbeek afkoppeling | 158 000,00 | 23 715,00 | | | |
| 2015 | Leiewerken - omgevingswerken Sint-Medardus | 213 474,00 | | | | |

| | | | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt budget |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Onderhoud gebouwen vrije tijd** | | | **1 297 360,26** | **784 904,66** | **60,50%** | **512 455,60** |
| | | Budget | Rekening | | | |
| | Arvic aanpassingswerken | 22 020,87 | 13 656,88 | | | |
| | Balokken cafetaria - warmtepomp | 7 341,93 | 6 291,48 | | | |
| | Tabaksmuseum herinrichting | 12 528,56 | 2 696,33 | | | |
| | Tabaksmuseum herinrichting balie/onthaalruimte | 45 000,00 | 15 084,12 | | | |
| | Bibliotheek zonwerende folie | 6 000,00 | | | | |
| | GC Forum extra prikpunten | 8 158,49 | 8 158,48 | | | |

| | | |
|---|---|---|
| GC Forum autom.glazen schuifdeur | 12 500,00 | 9 287,96 |
| Polyvalente zaal Ter Hand | 30 000,00 | 1 815,00 |
| De Gaper geluidsisolatie | 24 000,00 | 23 670,20 |
| De Gaper akoestische beglazing | 28 000,00 | 26 617,58 |
| OC Kruiseke - nieuwbouw en inrichting | 796 000,00 | 426 149,73 |
| GC Geluwe | 22 500,00 | 15 000,00 |
| Erfgoedcentrum - inrichting | 20 000,00 | 3 427,89 |
| Ter Leie slipwerende vloer zwembad | 10 655,37 | 8 978,66 |
| De Pionier ramen/deuren sporthal | 83 600,00 | 77 826,00 |
| Ter Leie lift zwembad besturingssysteem | 9 055,04 | 9 055,04 |
| Ter Leie steenslagnetten | 28 500,00 | 26 456,89 |
| Ter leie betonrot zwembad (studiecontract) | 21 500,00 | 8 344,64 |
| Ter Linde - energiezuinige verlichting | 10 000,00 | |
| Ter Linde dringend herstel dak | 70 000,00 | 70 180,00 |
| Ter Linde zonneboiler douches | 30 000,00 | 32 207,78 |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt budget |
|---|---|---|---|---|
| **Aandelen ondere (overheids)instellingen** | **525 589,00** | **525 588,43** | **100,00%** | **0,57** |

| | Budget | Rekening |
|---|---|---|
| De Lijn | 248,00 | 247,43 |
| Mirom | 1 891,00 | 1 891,00 |
| Figga | 523 450,00 | 523 450,00 |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt budget |
|---|---|---|---|---|
| **Erfgoedcentrum (aankoop)** | **350 000,00** | **350 000,00** | **100,00%** | **0,00** |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt budget |
|---|---|---|---|---|
| **Onderhoud gebouwen stadhuis + home Gryson** | **149 000,00** | **113 904,80** | **76,45%** | **35 095,20** |

| | Budget | Rekening |
|---|---|---|
| Dak home Gryson | 64 000,00 | 41 345,23 |
| Stadhuis herinrichting kantoorruimtes | 30 000,00 | 28 700,00 |
| Stadhuis stookketel | 44 000,00 | 43 859,57 |
| Stadhuis toegangscontrole | 11 000,00 | 0,00 |

| | | | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt budget |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Uitbatingsmateriaal** | | | **164 206,13** | **108 455,51** | **66,05%** | **55 750,62** |
| | Budget | Rekening | | | | |
| Groendienst - begraafplaatsen | 19 500,00 | 19 159,44 | 98,25% | | | |
| *pekelmenginstallatie* | *3 500,00* | *4 138,20* | | | | |
| *bladzuiger* | *5 000,00* | *4 387,46* | | | | |
| *ontstruiker* | *2 000,00* | *1 766,84* | | | | |
| *graveermachine* | *9 000,00* | *8 866,94* | | | | |
| Technische dienst | 26 265,25 | 26 240,79 | 99,91% | | | |
| *sneeuwruimschild Holder-pekelcomb.* | *4 265,25* | *4 265,25* | | | | |
| *2 containers* | *9 000,00* | *9 597,72* | | | | |
| *mobiele hogedrukreiniger* | *5 000,00* | *3 787,30* | | | | |
| *rioolinspectiecamera* | *5 000,00* | *3 402,52* | | | | |
| *2 trilplaten* | *3 000,00* | *2 378,38* | | | | |
| *langgatboormachine* | | *2 809,62* | | | | |
| Sportdienst | 61 363,50 | 21 232,48 | 34,60% | | | |
| *trap waterglijbaan zwembad Ter Leie* | *17 363,50* | *17 363,50* | | | | |
| *2 AED-toestellen* | *4 500,00* | *3 868,98* | | | | |
| *kleedkamer Sparta Kruiseke* | *18 000,00* | | | | | |
| *verlichting 2e voetbalterrein SK Geluwe* | *21 500,00* | | | | | |
| Feestelijkheden | 5 203,00 | 5 203,00 | 100,00% | | | |
| *aanhangwagen heras/nadars* | *5 203,00* | *5 203,00* | | | | |
| Bibliotheek | 7 600,00 | 7 598,80 | 99,98% | | | |
| *upgrade RFID/lendomaten* | *7 600,00* | *7 598,80* | | | | |
| Jeugd | 25 000,00 | 18 092,65 | 72,37% | | | |
| *speeltoestellen* | *25 000,00* | *18 092,65* | | | | |
| Toerisme - erfgoed | 19 274,38 | 10 928,35 | | | | |
| *infoborden WO I-netwerk* | *9 866,00* | *2 293,58* | | | | |
| *trekkersthut 2 (herstel na brand)* | *9 408,38* | *8 634,77* | | | | |

| | | | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt budget |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **ICT-materiaal en software** | | | **118 054,79** | **86 646,71** | **73,40%** | **31 408,08** |
| | Budget | Rekening | | | | |
| Storage/archief | 11 154,79 | 12 097,45 | | | | |
| Firewall | 6 000,00 | 5 816,87 | | | | |

| | | |
|---|---|---|
| Pc's/laptops | 22 000,00 | 15 585,85 |
| Extra opslagcapaciteit + upgrade netwerk | 30 000,00 | 24 998,90 |
| Camerabewaking Ter Linde | 10 000,00 | 14 243,52 |
| Laptop, beamer, wifi Muziekschool | 3 400,00 | 2 457,79 |
| Toegangscontrole stadhuis Wervik via badges | 7 000,00 | |
| Cobra notuleringsprogramma | 15 000,00 | 5 863,00 |
| Nieuwe website (project DRK) | 13 500,00 | 5 583,33 |

**Skatepark**

| Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt budget |
|---|---|---|---|
| **66 500,00** | **66 500,00** | **100,00%** | **0,00** |

**Opmaken plannen en RUP's**

| Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt budget |
|---|---|---|---|
| **130 915,00** | **65 718,69** | **50,20%** | **65 196,31** |

| | Budget | Rekening |
|---|---|---|
| Oosthove ontwikkeling masterplan | 18 000,00 | 9 999,40 |
| GRUP brandweer-werkplaatsen | 15 000,00 | 9 517,86 |
| RUP Leiekant | 21 000,00 | 9 517,86 |
| RUP Leiekant 3D-model en volumestudie | 8 500,00 | 7 920,66 |
| Hellestraat-Ooststraat (WinVorm) | 20 165,00 | 20 164,65 |
| GRUP zonevreemde bedrijven | 38 500,00 | 8 598,26 |
| GRUP Leievallei | 9 750,00 | |
| | 130 915,00 | 65 718,69 |

**Toegestane investeringssubsidies aan kerkfabrieken**

| Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt budget |
|---|---|---|---|
| **202 905,00** | **50 000,00** | **24,64%** | **152 905,00** |

| | Budget | Rekening |
|---|---|---|
| Sint-Dionysius | 139 000,00 | 50 000,00 |
| Heilig Hart | 21 000,00 | 0,00 |
| Sint-Jozef | 0,00 | 0,00 |
| Sint-Medardus | 33 955,00 | 0,00 |
| OLV Onbevlekt Ontvangen | 8 950,00 | 0,00 |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt budget |
|---|---|---|---|---|
| **Wagenpark buitendiensten** | **63 000,00** | **42 928,38** | **68,14%** | **20 071,62** |

| | Budget | Rekening |
|---|---|---|
| 2 lichte Fiat-vrachtwagens Groendienst | 45 000,00 | 42 928,38 |
| CNG-bestelwagen rattenverdelging | 18 000,00 | |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt budget |
|---|---|---|---|---|
| **Afbraak/gevelafwerking 'Speldenstraat 31' (werken + erelonen)** | **42 467,37** | **38 195,82** | **89,94%** | **4 271,55** |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt budget |
|---|---|---|---|---|
| **Openbare verlichting** | **50 496,89** | **36 606,51** | **72,49%** | **13 890,38** |

| | Budget | Rekening |
|---|---|---|
| Oude Beselarestraat/Aststraat | 22 351,57 | 22 351,57 |
| Parking Leiestraat/Akademiestraat | 4 511,55 | 4 511,55 |
| Overeenkomst "buiten forfait" 4e kwartaal 2014 | 1 618,07 | 1 618,07 |
| Akademiestraat extra lichtpunt | 1 633,77 | 1 633,77 |
| Overeenkomst "buiten forfait" 2015 | 20 381,93 | 6 491,55 |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt budget |
|---|---|---|---|---|
| **Meubilair** | **33 978,51** | **33 522,32** | **98,66%** | **456,19** |

| | Budget | Rekening |
|---|---|---|
| Bibliotheek bureaustoelen | 2 908,51 | 2 908,51 |
| Bibliotheek houten zijpanelen | 4 500,00 | 4 044,05 |
| Erfgoedcentrum (aankoop inboedel) | 26 570,00 | 26 569,76 |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt budget |
|---|---|---|---|---|
| **Projectbegeleiding Belfius site De Pionier (voetbal + atletiek)** | **20 614,00** | **20 613,79** | **100,00%** | **0,21** |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt budget |
|---|---|---|---|---|
| **Verfraaing domein Oosthove** | **20 573,00** | **14 901,76** | **72,43%** | **5 671,24** |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt budget |
|---|---|---|---|---|
| **Heraanleg containerpark Geluwe** | **10 500,00** | **10 445,09** | **99,48%** | **54,91** |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt budget |
|---|---|---|---|---|
| **Muziekacademie - dakgoot renoveren** | **7 860,12** | **7 860,02** | **100,00%** | **0,10** |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt budget |
|---|---|---|---|---|
| **Toegestane investeringssubsidies afkoppeling op privaat domein** | **36 385,30** | **6 737,42** | **18,52%** | **29 647,88** |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt budget |
|---|---|---|---|---|
| **Kunstvoorwerpen Tabaksmuseum** | **5 000,00** | **5 000,00** | **100,00%** | **0,00** |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt budget |
|---|---|---|---|---|
| **De Graankorrel - vervangen houten poort Jongenschool Geluwe** | **4 570,00** | **4 566,69** | **99,93%** | **3,31** |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt budget |
|---|---|---|---|---|
| **Verkaveling Ooststraat-Hellestraat - distruibutienetten** | **4 018,95** | **4 018,95** | **100,00%** | **0,00** |

| | Budget | Rekening |
|---|---|---|
| Telenet | 4 018,95 | 4 018,95 |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt budget |
|---|---|---|---|---|
| **Omgevingswerken site Sint-Pol/vredegerecht** | **2 591,60** | **2 591,60** | **100,00%** | **0,00** |

| | Budget 2015 | Rekening 2015 | budget t.o.v. rekening | ongebruikt budget |
|---|---|---|---|---|
| **Niet gebruikte kredieten** | **319 640,58** | **0,00** | **0,00%** | **319 640,58** |

| | Budget | Rekening |
|---|---|---|
| Wervikstraat ondergronds brengen bundelnetten | 67 025,00 | 0,00 |
| Brieken- en Kruisekemolen | 60 000,00 | 0,00 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Mobiliteitsplan | 50 000,00 | 0,00 | | | | |
| Toegestane investeringssubsidies aan De Graankorrel | 50 000,00 | 0,00 | | | | |
| Lazaretten d'Arke | 25 000,00 | 0,00 | | | | |
| Herinrichting d'Arke (betwiste eindstaat) | 15 527,54 | 0,00 | | | | |
| Sint-Janskapel | 13 000,00 | 0,00 | | | | |
| Masterplan openbare verlichting | 10 000,00 | 0,00 | | | | |
| Heraanleg omgeving rode beuk aan kerk Geluwe | 9 000,00 | 0,00 | | | | |
| Reorganisatie onthaal stadhuis Wervik | 5 000,00 | 0,00 | | | | |
| Domein Oosthove - aankoop grond | 5 000,00 | 0,00 | | | | |
| Herstel vijver Gasstraat | 5 000,00 | 0,00 | | | | |
| Aanleg 3e voetbalterrein SK Geluwe | 5 000,00 | 0,00 | | | | |
| Afbraak woning Ooievaarsstraat 24 | 88,04 | 0,00 | | | | |
| **Totaal investeringen-uitgaven** | | **100,00%** | **7 305 844,04** | **4 384 514,18** | **60,01%** | **2 921 329,86** |

# 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** | | | | | | | |
| **I. Investeringen in financiële vaste activa** | **28** | **525 588** | **0** | **1 891** | **523 697** | **0** | **0** |
| A. Extern verzelfstandigde agentschappen | 280 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 281 | 525 588 | 0 | 1 891 | 523 697 | 0 | 0 |
| C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden. | 282 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. OCMW-verenigingen | 283 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E. Andere financiële vaste activa | 284/8 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **II. Investeringen in materiële vaste activa** | | **3 726 025** | **38 196** | **93 056** | **2 237 372** | **18 921** | **1 338 481** |
| A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | | 3 687 829 | 0 | 93 056 | 2 237 372 | 18 921 | 1 338 481 |
| 1. Terreinen en gebouwen | 220/3-9 | 1 287 629 | 0 | 0 | 118 444 | 14 902 | 1 154 284 |
| 2. Wegen en overige infrastructuur | 224/8 | 2 109 985 | 0 | 0 | 2 039 466 | 4 019 | 66 500 |
| 3. Roerende goederen | 23/4 | 264 600 | 0 | 93 056 | 79 462 | 0 | 92 083 |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten | 25 | 20 614 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20 614 |
| 5. Erfgoed | 27 | 5 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 000 |
| B. Overige materiële vaste activa | | 38 196 | 38 196 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Onroerende goederen | 260/4 | 38 196 | 38 196 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Roerende goederen | 265/9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa | 2906 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **III. Investeringen in immateriële vaste activa** | **21** | **65 719** | **0** | **0** | **0** | **65 719** | **0** |
| **IV. Toegestane investeringssubsidies** | **664** | **67 183** | **0** | **60 445** | **6 737** | **0** | **0** |
| **TOTAAL UITGAVEN** | | **4 384 514** | **38 196** | **155 392** | **2 767 806** | **84 639** | **1 338 481** |

# Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein.

| | Code | Totaal | Algemene financiering | Algemeen bestuur en dienstverlening | Openbaar domein en stadspatrimonium | Ruimte, wonen en economie | Vrije tijd |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **DEEL 2: ONTVANGSTEN** | | | | | | | |
| **I. Verkoop van financiële vaste activa** | **28** | **3 369 690** | **0** | **0** | **3 369 690** | **0** | **0** |
| A. Extern verzelfstandigde agentschappen | 280 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 281 | 3 369 690 | 0 | 0 | 3 369 690 | 0 | 0 |
| C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden | 282 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. OCMW-verenigingen | 283 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E. Andere financiële vaste activa | 284/8 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **II. Verkoop van materiële vaste activa** | | **180 945** | **167 656** | **2 788** | **10 501** | **0** | **0** |
| A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | | 19 288 | 6 000 | 2 788 | 10 500 | 0 | 0 |
| 1. Terreinen en gebouwen | 220/3-9 | 13 500 | 6 000 | 0 | 7 500 | 0 | 0 |
| 2. Wegen en overige infrastructuur | 224/8 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Roerende goederen | 23/4 | 5 788 | 0 | 2 788 | 3 000 | 0 | 0 |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten | 25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Erfgoed | 27 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Overige materiële vaste activa | | 161 657 | 161 656 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| 1. Onroerende goederen | 260/4 | 161 657 | 161 656 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| 2. Roerende goederen | 265/9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa | 176 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **III. Verkoop van immateriële vaste activa** | **21** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **IV. Investeringssubsidies en -schenkingen** | **150-180-4951/2** | **615 927** | **0** | **0** | **156 552** | **4 624** | **454 751** |
| **TOTAAL ONTVANGSTEN** | | **4 166 562** | **167 656** | **2 788** | **3 536 743** | **4 624** | **454 751** |

*Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 19184*

# Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen.

| | Code | 2015 | 2014 | 2013 |
|---|---|---|---|---|
| **DEEL 1 : UITGAVEN** | | | | |
| **I. Investeringen in financiële vaste activa** | | **525 588** | **3 369 925** | **0** |
| A.Extern verzelfstandige agenschappen | 280 | 0 | 0 | 0 |
| B.Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 281 | 525 588 | 3 369 925 | 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. Investeringen in materiële vaste activa** | | **3 726 025** | **5 029 622** | **0** |
| **A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa** | | **3 687 829** | **4 078 344** | **0** |
| 1.Terreinen en gebouwen | 220/3-9 | 1 287 629 | 1 222 557 | 0 |
| 2.Wegen en overige infrastructuur | 224/8 | 2 109 985 | 2 286 997 | 0 |
| 3.Roerende goederen | 23/4 | 264 600 | 567 921 | 0 |
| 4.Leasing en soortgelijke rechten | 25 | 20 614 | 869 | 0 |
| 5.Erfgoed | 27 | 5 000 | 0 | 0 |
| **B. Overige materiële vaste activa** | | **38 196** | **951 278** | **0** |
| 1.Onroerende goederen | 260/4 | 38 196 | 951 278 | 0 |
| 2.Roerende goederen | 265/9 | 0 | 0 | 0 |
| **C. Vooruitbetaling op investeringen in materiële vaste activa** | **2906** | **0** | **0** | **0** |
| **III. Investeringen in immateriële vaste activa** | **21** | **65 719** | **80 879** | **0** |
| **IV. Toegestane investeringssubsidies** | **664** | **67 183** | **19 314** | **0** |
| **TOTAAL UITGAVEN** | | **4 384 514** | **8 499 739** | **0** |

# Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen.

| | Code | 2015 | 2014 | 2013 |
|---|---|---|---|---|
| **DEEL 2 : ONTVANGSTEN** | | | | |
| **I. Verkoop van financiële vaste activa** | | **3 369 690** | **0** | **0** |
| A.Extern verzelfstandigde agenschappen | 280 | 0 | 0 | 0 |
| B.Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 281 | 3 369 690 | 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** | | **180 945** | **505 070** | **0** |
| **A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa** | | **19 288** | **505 070** | **0** |
| 1.Terreinen en gebouwen | 220/3-9 | 13 500 | 504 270 | 0 |
| 2.Wegen en overige infrastructuur | 224/8 | 0 | 0 | 0 |
| 3.Roerende goederen | 23/4 | 5 788 | 800 | 0 |
| 4.Leasing en soortgelijke rechten | 25 | 0 | 0 | 0 |
| 5.Erfgoed | 27 | 0 | 0 | 0 |
| **B. Overige materiële vaste activa** | | **161 657** | **0** | **0** |
| 1.Onroerende goederen | 260/4 | 161 657 | 0 | 0 |
| 2.Roerende goederen | 265/9 | 0 | 0 | 0 |
| **C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa** | **176** | **0** | **0** | **0** |
| **III. Verkoop van immateriële vaste activa** | **21** | **0** | **0** | **0** |
| **IV. Investeringssubsidies en -schenkingen** | **150-180-4951/2-(159)-(1781)** | **615 927** | **1 031 117** | **0** |
| **TOTAAL ONTVANGSTEN** | | **4 166 562** | **1 536 187** | **0** |

*Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 19184*

# Schema TJ5 : Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

| Investeringsenveloppen | | UITGAVEN | | | | | ONTVANGSTEN | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Verbintenis-krediet | Vastleggingen | Verbintenis-krediet min vastleggingen | Aanrekeningen | Verbintenis-krediet min aanrekeningen | Verbinteniskrediet | Aanrekeningen | Verbintenis-krediet min aanrekeningen |
| IE/001 | Lopende investeringen (formulier T) | 4 954 252 | 6 397 013 | -1 442 761 | 4 077 180 | 877 072 | 1 464 054 | 945 279 | 518 775 |
| IE/002 | Investeringen overig beleid | 16 938 096 | 8 261 668 | 8 676 428 | 7 186 363 | 9 751 733 | 5 870 034 | 3 652 847 | 2 217 187 |
| IE/03 | Prioritaire investeringen 'Algemeen Bestuur' | 172 583 | 22 548 | 150 036 | 17 030 | 155 554 | 0 | 0 | 0 |
| IE/04 | Prioritaire investeringen 'Patrimonium' | 14 341 182 | 2 294 403 | 12 046 779 | 1 321 108 | 13 020 074 | 2 008 110 | 594 384 | 1 413 726 |
| IE/05 | Prioritaire investeringen 'Wonen en Werk' | 8 563 390 | 865 450 | 7 697 940 | 282 573 | 8 280 818 | 2 431 945 | 510 239 | 1 921 706 |
| **TOTAAL** | | **44 969 504** | **17 841 082** | **27 128 422** | **12 884 253** | **32 085 251** | **11 774 143** | **5 702 749** | **6 071 394** |

*Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 19184*

# Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening.

| RESULTAAT OP KASBASIS | Code | 2015 | 2014 | 2013 |
|---|---|---|---|---|
| **I. Exploitatiebudget (B-A)** | | **4 578 443** | **3 667 702** | **0** |
| A. Uitgaven | 60/5-694 | 15 262 336 | 15 077 840 | 0 |
| B. Ontvangsten | | 19 840 778 | 18 745 542 | 0 |
| 1.a. Belastingen en boetes | 73 | 10 276 665 | 10 306 693 | 0 |
| 1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden | 7401 | 0 | 0 | 0 |
| 1.c. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar | 794 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Overige | 70-7400-7402/9-742/8-75 | 9 564 114 | 8 438 849 | 0 |
| **II. Investeringsbudget (B-A)** | | **-217 952** | **-6 963 552** | **0** |
| A. Uitgaven | 21/28-2906-664 | 4 384 514 | 8 499 739 | 0 |
| B. Ontvangsten | 150-176-180-21/28-4951/2-(159)-(1781) | 4 166 562 | 1 536 187 | 0 |
| **III. Andere (B-A)** | | **-1 552 601** | **-147 319** | **0** |
| **A. Uitgaven** | | **1 610 006** | **1 684 019** | **0** |
| 1. Aflossing financiële schulden | | 1 610 006 | 1 684 019 | 0 |
| a. Periodieke aflossingen | 421/4 | 1 610 006 | 1 684 019 | 0 |
| b. Niet-periodieke aflossingen | 171/4 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Toegestane leningen | 2903/4-(2930) | 0 | 0 | 0 |
| 3. Overige transacties | | 0 | 0 | 0 |
| a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten | 178 | 0 | 0 | 0 |
| b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 2905-(664) | 0 | 0 | 0 |
| **B. Ontvangsten** | | **57 405** | **1 536 700** | **0** |
| 1. Op te nemen leningen en leasings | 171/4 | 20 614 | 1 500 869 | 0 |
| 2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden | | 36 791 | 35 831 | 0 |
| a.Periodieke terugvorderingen | 4943/4-(4953) | 36 791 | 35 831 | 0 |
| b.Niet-periodieke terugvorderingen | 2903/4-(2930) | 0 | 0 | 0 |
| 3. Overige transacties | | 0 | 0 | 0 |
| a. Borgtochten ontvangen in contanten | 178 | 0 | 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)** | | **2 807 890** | **-3 443 169** | **0** |
| **V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar** | | **2 980 559** | **6 423 728** | **0** |
| **VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)** | | **5 788 449** | **2 980 559** | **0** |
| **VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)** | | **1 040 346** | **527 934** | **0** |
| A. Bestemde gelden voor de exploitatie | 0901 (911) | 1 040 346 | 527 934 | 0 |
| 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)** | | **4 748 103** | **2 452 625** | **0** |

| BESTEMDE GELDEN | 2015 | 2014 | 2013 |
|---|---|---|---|
| **I. Exploitatie** | **1 040 346** | **527 934** | **0** |
| Bestemde gelden exploitatie ontvangsten | 1 040 346 | 527 934 | 0 |
| **II. Investeringen** | **0** | **0** | **0** |
| **III. Andere verrichtingen** | **0** | **0** | **0** |
| **Totaal bestemde gelden** | **1 040 346** | **527 934** | **0** |

*Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 19184*

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

| Actie | Omschrijving | Beleidsdomein | Beleidscode | Alg. rek. | Budget | Vastleggingen | Aanrekening |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **nominatief toegekende subsidies (exploitatie)** | | | | | | | |
| 1419/001/001/001/001 | Werkingstoelage Westhoekoverleg | 01 Algemeen bestuur en dienstverlening | 0110 Secretariaat | 64940000 | 15.000,00 | 14.729,60 | 14.729,60 |
| 1419/001/001/001/001 | Werkingstoelage Wivo | 01 Algemeen bestuur en dienstverlening | 0112 Personeelsdienst en vorming | 64940000 | 1.675,00 | 1.632,95 | 1.632,95 |
| 1419/001/001/001/001 | Toelage Milieuadviesraad | 03 Ruimte, wonen en economie | 0390 Overige milieubescherming | 64930100 | 1.875,00 | 1.875,00 | 1.875,00 |
| 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 |
| 1419/001/001/001/001 | Werkingstoelage aan HPZ Westhoek | 01 Algemeen bestuur en dienstverlening | 0410 Brandweer | 64940000 | 531.245,00 | 531.245,00 | 531.245,00 |
| 1419/001/001/001/001 | Toelage aan dierenasiel Komen | 01 Algemeen bestuur en dienstverlening | 0470 Dierenbescherming | 64930000 | 17.000,00 | 16.570,80 | 16.570,80 |
| 1419/001/001/001/001 | Toelage aan BuurtInformatieNetwerk | 01 Algemeen bestuur en dienstverlening | 0480 Bestuurlijke preventie (incl. GAS) | 64930000 | 400,00 | 260,00 | 260,00 |
| 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 |
| | *--> Toelage Gapersfeestcomité* | | | | *1.950* | *1.950* | *1.950* |
| | *--> Toelage Braderiecomité (Comité t.b.v. Handel en Nijverheid)* | | | | *1.950* | *1.950* | *1.950* |
| 1419/001/001/001/001 | Werkingstoelage Leiedal | 03 Ruimte, wonen en economie | 0510 Nijverheid | 64940000 | 47.000,00 | 45.845,88 | 45.845,88 |
| 1419/001/001/001/001 | Toelage Vrienden van het Tabaksmuseum | 04 Vrije tijd | 0700 Musea | 64930000 | 240,00 | 240,00 | 240,00 |
| 1419/001/001/001/001 | Werkingstoelage muziekkorpsen | 04 Vrije tijd | 0709 Overige culturele instellingen | 64930004 | 4.700,00 | 4.700,00 | 4.700,00 |
| | *--> Harmonie Onder Ons Wervik* | | | | *1.500* | *1.500* | *1.500* |
| | *--> Harmonie Sint-Cecilia Geluwe* | | | | *1.500* | *1.500* | *1.500* |
| | *--> Wervikse Big Band* | | | | *450* | *450* | *450* |
| | *--> Jeugd en Muziek* | | | | *1.250* | *1.250* | *1.250* |
| 1419/001/001/001/001 | Werkingstoelage Ons Erfdeel | 04 Vrije tijd | 0709 Overige culturele instellingen | 64930005 | 125,00 | 125,00 | 125,00 |
| 1419/001/001/001/001 | Toelage Cultuuradviesraad | 04 Vrije tijd | 0709 Overige culturele instellingen | 64930100 | 1.875,00 | 1.875,00 | 1.875,00 |
| 1419/001/001/001/001 | Werkingssubsidie OverlegCultuur Regio Kortrijk | 04 Vrije tijd | 0709 Overige culturele instellingen | 64940003 | 5.600,00 | 5.571,52 | 5.571,52 |
| 1419/001/001/001/001 | Toelage Wervikse Reuzenfamilie | 04 Vrije tijd | 0710 Feesten en plechtigheden | 64930000 | 150,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1419/001/001/001/001 | Werkingstoelage Celtic Night | 04 Vrije tijd | 0719 0verige evenementen | 64930006 | 900,00 | 900,00 | 900,00 |
| 1419/001/001/001/001 | Werkingstoelage Tobacco Town Music | 04 Vrije tijd | 0719 0verige evenementen | 64930007 | 2.850,00 | 2.850,00 | 2.850,00 |
| 1419/001/001/001/001 | Werkingstoelage StoC | 04 Vrije tijd | 0729 Overig beleid inzake het erfgoed | 64930000 | 900,00 | 900,00 | 900,00 |
| 1419/001/001/001/001 | Toelage Gallo-Romeins weekend | 04 Vrije tijd | 0729 Overig beleid inzake het erfgoed | 64930001 | 2.850,00 | 2.850,00 | 2.850,00 |
| 1419/001/001/001/001 | Toelage Sportadviesrraad | 04 Vrije tijd | 0740 Sport | 64930100 | 1.875,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1419/001/001/001/001 | Werkingstoelage Gewestelijke SportWerking | 04 Vrije tijd | 0740 Sport | 64940000 | 450,00 | 450,00 | 450,00 |
| 1419/001/001/001/001 | Toelage Jeugdadviesraad | 04 Vrije tijd | 0750 Jeugd | 64930100 | 1.875,00 | 1.875,00 | 1.875,00 |
| 1419/001/001/001/001 | Werkingsbijdrage Forum jeugd Westhoek | 04 Vrije tijd | 0750 Jeugd | 64940000 | 1.940,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1419/001/002/003/001 | Tussenkomst in bezoldiging jeugdopbouwwerker (0.5 VTE) | 04 Vrije tijd | 0750 Jeugd | 64950000 | 32.500,00 | 27.804,30 | 27.804,30 |
| 1419/001/001/001/001 | Werkingstoelage kerkbestuur Sint-Medardus | 01 Algemeen bestuur en dienstverlening | 0790 Erediensten | 64940004 | 107.460,00 | 107.459,34 | 107.459,34 |
| 1419/001/001/001/001 | Werkingstoelage kerkbestuur Heilig Hart | 01 Algemeen bestuur en dienstverlening | 0790 Erediensten | 64940005 | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| 1419/001/001/001/001 | Werkingstoelage kerkbestuur Sint-Jozef | 01 Algemeen bestuur en dienstverlening | 0790 Erediensten | 64940006 | 17.848,00 | 17.847,15 | 17.847,15 |
| 1419/001/001/001/001 | Werkingstoelage Protestantse Kerk Menen | 01 Algemeen bestuur en dienstverlening | 0790 Erediensten | 64940007 | 4.500,00 | 3.896,21 | 3.896,21 |
| 1419/001/001/001/001 | Werkingstoelage kerkbestuur Sint-Dionysius | 01 Algemeen bestuur en dienstverlening | 0790 Erediensten | 64940008 | 72.000,00 | 72.000,00 | 72.000,00 |
| 1419/001/001/001/001 | Werkingstoelage kerkbestuur Onze-Lieve-Vrouw Dadizele | 01 Algemeen bestuur en dienstverlening | 0790 Erediensten | 64940009 | 8.042,00 | 8.041,20 | 8.041,20 |
| 1419/001/002/004/001 | Werkingssubsidie SABK Menen | 04 Vrije tijd | 0820 Deeltijds kunstonderwijs | 64940001 | 18.360,00 | 11.063,62 | 11.063,62 |
| 1419/001/001/001/001 | Werkingssubsidie SAMW Menen | 04 Vrije tijd | 0820 Deeltijds kunstonderwijs | 64940002 | 67.820,00 | 67.812,57 | 67.812,57 |
| 1419/001/001/001/001 | Werkingstoelage Ocmw | 01 Algemeen bestuur en dienstverlening | 0900 Sociale bijstand | 64940000 | 2.090.000,00 | 2.085.000,00 | 2.085.000,00 |
| 1419/001/001/001/001 | Werkingstoelage liefdadige instellingen met sociaal kenmerk | 01 Algemeen bestuur en dienstverlening | 0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid | 64930008 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 1419/001/001/001/001 | Werkingstoelage Lokaal Overleg KinderOpvang | 01 Algemeen bestuur en dienstverlening | 0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid | 64930100 | 1.875,00 | 1.875,00 | 1.875,00 |
| 1419/001/001/001/001 | Werkingstoelage W13 (ex-Welzijnsconsortium+Sinergiek) | 01 Algemeen bestuur en dienstverlening | 0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid | 64940010 | 4.625,00 | 4.609,00 | 4.609,00 |
| 1419/001/001/001/001 | Toelage Seniorenadviesraad | 01 Algemeen bestuur en dienstverlening | 0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen | 64930100 | 1.875,00 | 1.875,00 | 1.875,00 |

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

| Actie | Omschrijving | Beleidsdomein | Beleidscode | Alg. rek. | Budget | Vastleggingen | Aanrekening |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **nominatief toegekende subsidies (investeringen)** | | | | | | | |
| 1419/001/003/001/004 | Heraanleg containerpark Geluwe | 01 Algemeen bestuur en dienstverlening | 0309 Overig afval- en materialenbeheer | 66400000 | 10.445,09 | 10.445,09 | 10.445,09 |
| 1419/001/004/001/004 | Toegestane investeringssubsidies aan kerkfabrieken | 01 Algemeen bestuur en dienstverlening | 0790 Erediensten | 66400000 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| | *--> Investeringstoelage kerkbestuur Sint-Dionysius* | | | | *50.000,00* | *50.000,00* | *50.000,00* |
| | | | | **totaal -->** | **4.470.690,09** | **4.447.039,23** | **4.447.039,23** |
| **subsidies via reglement (exploitatie)** | | | | | | | |
| 1419/001/001/001/001 | Terugbetaling van niet verschuldigde belastingen/retributies | 00 Algemene financiering | 0020 Fiscale aangelegenheden | 64501000 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1419/001/001/001/001 | Niet-geïnde belastingen | 00 Algemene financiering | 0030 Financiële aangelegenheden | 64200000 | 30.165,00 | 10.062,99 | 10.062,99 |
| 1419/001/001/001/001 | Niet-geïnde retributies | 00 Algemene financiering | 0030 Financiële aangelegenheden | 64200001 | 6.000,00 | 5.749,56 | 5.749,56 |
| 1419/001/001/001/001 | Terugbetaling van niet verschuldigde belastingen/retributies | 00 Algemene financiering | 0030 Financiële aangelegenheden | 64501000 | 7.335,00 | 7.331,30 | 7.331,30 |
| 1419/001/001/001/001 | Tussenkomst in rijbewijzen voor personen met beperking | 01 Algemeen bestuur en dienstverlening | 0130 Administratieve dienstverlening | 64910000 | 300,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1419/001/001/001/001 | Projectsubsidies ontwikkelingsamenwerking | 01 Algemeen bestuur en dienstverlening | 0160 Hulp aan het buitenland | 64930000 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 1419/001/001/001/001 | Tussenkomst Belbus | 02 Openbaar domein en stadspatrimonium | 0210 Openbaar vervoer | 64920000 | 500,00 | 136,03 | 136,03 |
| 1419/001/001/001/001 | Onderhoud kleine landschapselementen (KLE) | 03 Ruimte, wonen en economie | 0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen e | 64910000 | 3.950,00 | 3.941,50 | 3.941,50 |
| 1419/001/001/001/001 | Beheersovereenkomsten natuur | 03 Ruimte, wonen en economie | 0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen e | 64920000 | 275,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1419/001/006/003/002 | Werkingssubsidies aan bedrijven - startende handelszaken | 03 Ruimte, wonen en economie | 0500 Handel en middenstand | 64920001 | 28.420,00 | 28.120,67 | 28.120,67 |
| 1419/001/006/003/002 | Werkingssubsidies aan bedrijven - gevelrenovatie Wervik | 03 Ruimte, wonen en economie | 0500 Handel en middenstand | 64920003 | 15.000,00 | 7.491,29 | 7.491,29 |
| 1419/001/006/002/002 | Verbeteringpremies voor woningen | 03 Ruimte, wonen en economie | 0629 Overig woonbeleid | 64910001 | 50.000,00 | 43.947,05 | 43.947,05 |
| 1419/001/006/002/002 | Premies hergebruik regenwater | 03 Ruimte, wonen en economie | 0629 Overig woonbeleid | 64910002 | 2.000,00 | 1.750,00 | 1.750,00 |
| 1419/001/006/002/002 | Premies zonneboilers/warmtepompen | 03 Ruimte, wonen en economie | 0629 Overig woonbeleid | 64910003 | 5.500,00 | 5.250,00 | 5.250,00 |
| 1419/001/006/002/002 | Aanpassingspremies woningen senioren | 03 Ruimte, wonen en economie | 0629 Overig woonbeleid | 64910004 | 10.000,00 | 5.908,18 | 5.908,18 |
| 1419/001/006/002/002 | Premies voor eigenaars/verhuurders - kwaliteitslabel | 03 Ruimte, wonen en economie | 0629 Overig woonbeleid | 64910005 | 13.230,00 | 6.605,58 | 6.605,58 |
| 1419/001/006/002/001 | Toegestane werkingssubsidies "Project warmer wonen" | 03 Ruimte, wonen en economie | 0629 Overig woonbeleid | 64940000 | 7.000,00 | 3.049,20 | 3.049,20 |
| 1419/001/001/001/001 | Uitgaven in het kader van Particpatiedecreet | 04 Vrije tijd | 0709 Overige culturele instellingen | 64910000 | 8.000,00 | 2.940,76 | 2.940,76 |
| 1419/001/001/001/001 | Tussenkomst in feesten voor jaargenoten | 04 Vrije tijd | 0710 Feesten en plechtigheden | 64910000 | 2.250,00 | 1.782,50 | 1.782,50 |
| 1419/001/002/001/003 | Subsidies voor culturele projecten | 04 Vrije tijd | 0719 Overige evenementen | 64930000 | 10.000,00 | 6.931,42 | 5.181,42 |
| 1419/001/002/003/003 | Tussenkomst deelname aan sportactiviteiten | 04 Vrije tijd | 0740 Sport | 64910000 | 4.840,00 | 4.793,45 | 4.523,45 |
| 1419/001/001/001/001 | Aandeel energiebesparing Cofely wegens technisch oh.contract | 04 Vrije tijd | 0740 Sport | 64920000 | 37.125,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1419/001/001/001/001 | Toelage onderhoud en maaien sportvelden | 04 Vrije tijd | 0740 Sport | 64930000 | 38.250,00 | 38.250,00 | 38.250,00 |
| 1419/001/002/001/001 | Toegestane werkingssubsidies aan sportverenigingen | 04 Vrije tijd | 0740 Sport | 64930000 | 20.750,00 | 20.750,00 | 20.750,00 |
| 1419/001/001/001/001 | Subsidies voor sportevenementen | 04 Vrije tijd | 0740 Sport | 64930009 | 13.220,00 | 13.219,11 | 13.219,11 |
| 1419/001/002/001/001 | Impulssubsidies voor sportverenigingen | 04 Vrije tijd | 0740 Sport | 64930010 | 16.320,00 | 16.320,00 | 16.320,00 |
| 1419/001/002/001/002 | Toegestane werkingssubsidies aan jeugdverenigingen | 04 Vrije tijd | 0750 Jeugd | 64930000 | 30.334,00 | 30.333,99 | 30.333,99 |
| 1419/001/002/001/002 | Fuifpremies voor jeugdverenigingen | 04 Vrije tijd | 0750 Jeugd | 64930001 | 2.470,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1419/001/002/005/001 | Projectsubsidies jeugdverenigingen | 04 Vrije tijd | 0750 Jeugd | 64930003 | 1.617,00 | 1.616,88 | 1.616,88 |
| **subsidies via reglement (investeringen)** | | | | | | | |
| 1419/001/004/002/006 | Toegestane investeringssubsidies afkoppeling op privaat domein | 02 Openbaar domein en stadspatrimonium | 0310 Beheer van regen- en afvalwater | 66400000 | 6.737,42 | 6.737,42 | 6.737,42 |
| | | | | **totaal -->** | **377.588,42** | **278.018,88** | **275.998,88** |

# Schema TJ7 : De toelichting bij de balans

| 1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa | Boekwaarde op 01/01 | Investeringen | Desinvesteringen | Herwaarderingen | Waardeverminderingen | Boekwaarde op 31/12 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| A. Extern verzelfstandigde agentschappen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 13.412.140 | 4.898.676 | 7.751.489 | 0 | 0 | 10.559.327 |
| C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. OCMW-Verenigingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E. Andere financiële vaste activa | 7.233 | 10.659 | 1.948 | 0 | 0 | 15.944 |
| **Totaal financiële vaste activa** | **13.419.373** | **4.909.335** | **7.753.437** | **0** | **0** | **10.575.271** |

| 2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa | Boekwaarde op 01/01 | Investeringen | Desinvesteringen | Herwaarderingen | Afschrijvingen | Waardeverminderingen | Boekwaarde op 31/12 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **I. Gemeenschapsgoederen** | **44.210.546** | **4.475.530** | **3.974.107** | | **-116.681** | **0** | **44.828.649** |
| A. Terreinen en gebouwen | 15.010.676 | 1.812.016 | 1.389.193 | | 212.804 | 0 | 15.220.694 |
| B. Wegen en overige infrastructuur | 23.457.240 | 2.173.061 | 379.665 | | 924.542 | 0 | 24.326.094 |
| C. Installaties, machines en uitrusting | 629.476 | 108.456 | 685.328 | | -420.500 | 0 | 473.103 |
| D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 1.019.155 | 352.884 | 1.516.421 | | -955.329 | 0 | 810.947 |
| E. Leasing en soortgelijke rechten | 3.756.534 | 20.614 | 0 | | 121.802 | 0 | 3.655.346 |
| F. Erfgoed | 337.465 | 8.500 | 3.500 | | 0 | 0 | 342.465 |
| **II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa** | **0** | **0** | **0** | | **0** | **0** | **0** |
| A. Terreinen en gebouwen | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| B. Installaties, machines en uitrusting | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| D. Leasing en soortgelijke rechten | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| **III. Overige materiële vaste activa** | **2.704.058** | **711.515** | **546.972** | **0** | **105.108** | **0** | **2.763.493** |
| A. Terreinen en gebouwen | 2.704.058 | 711.515 | 546.972 | 0 | 105.108 | 0 | 2.763.493 |
| B. Roerende goederen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Totaal materiële vaste activa** | **46.914.604** | **5.187.044** | **4.521.079** | **0** | **-11.573** | **0** | **47.592.142** |

# 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** | **13.661.881** | **20.614** | **0** | **-1.404.183** | **12.278.311** |
| A. Financiële schulden ten laste van het bestuur | 13.519.555 | 20.614 | 0 | -1.374.066 | 12.166.103 |
| 1. Leningen ten laste van het bestuur | 9.919.587 | 0 | 0 | -1.204.570 | 8.715.016 |
| 2. Leasings ten laste van het bestuur | 3.599.968 | 20.614 | 0 | -169.496 | 3.451.087 |
| B. Financiële schulden ten laste van derden | 142.326 | 0 | 0 | -30.118 | 112.208 |
| 1. Leningen ten laste van derden | 142.326 | 0 | 0 | -30.118 | 112.208 |
| 2. Leasings ten laste van derden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **II. Schulden op korte termijn** | **1.609.566** | **0** | **-1.610.006** | **1.404.183** | **1.403.744** |
| A. Financiële schulden ten laste van het bestuur | 1.609.566 | 0 | -1.610.006 | 1.404.183 | 1.403.744 |
| 1. Leningen ten laste van het bestuur | 1.445.319 | 0 | -1.445.319 | 1.234.688 | 1.234.688 |
| 2. Leasings ten laste van het bestuur | 164.247 | 0 | -164.687 | 169.496 | 169.056 |
| 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** | **15.271.447** | **20.614** | **-1.610.006** | **0** | **13.682.055** |

| 4. Mutatiestaat van het nettoactief | Overig nettoactief | Herwaarderings-reserve | Gecumuleerd resultaat | Investeringssubsidies en schenkingen | TOTAAL |
|---|---|---|---|---|---|
| **I. Balans op einde boekjaar 2013** | **34.109.084** | **0** | **0** | **11.962.925** | **46.072.010** |
| **II. Boekhoudkundige wijzigingen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **III. Herwerkte balans** | **34.109.084** | **0** | **0** | **11.962.925** | **46.072.010** |
| **IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2014** | | **0** | **2.181.760** | **174.034** | **2.355.793** |
| A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief | | 0 | | 174.034 | 174.034 |
| 1. Toevoeging aan herwaarderingen | | 0 | | | 0 |
| 2. Terugneming van herwaarderingen (-) | | 0 | | | 0 |

# Schema TJ7 : De toelichting bij de balans

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen | | | | 1.011.467 | 1.011.467 |
| 4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-) | | | | -837.433 | -837.433 |
| B. Overschot / tekort van het boekjaar 2014 | | | 2.181.760 | | 2.181.760 |
| **V. Balans op einde boekjaar 2014** | **34.109.084** | **0** | **2.181.760** | **12.136.959** | **48.427.803** |
| **VI. 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 herwaarderingen | | 0 | | | 0 |
| 2. Terugneming van herwaarderingen (-) | | 0 | | | 0 |
| 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 |
| **VII. Balans op einde boekjaar 2015** | **34.109.084** | **0** | **4.724.441** | **11.810.834** | **50.644.359** |

*Laatste inschrijvingsnummer in algemeen journaal : 28588*

# 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" aankoopprijzen).

## ✓ Financiële vaste activa

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

Er worden waardeverminderingen toegepast op de belangen en de aandelen die onder de financiële vaste activa zijn opgenomen in geval van duurzame minderwaarde of ontwaarding, verantwoord door de toestand, de rentabiliteit of de vooruitzichten van de entiteit waarin de belangen of de aandelen worden aangehouden.

Het bestuur zal ook op de vorderingen, inclusief de vastrentende effecten, die in de financiële vaste activa zijn opgenomen, waardeverminderingen toepassen als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag.

Op het ogenblik dat de insolvabiliteit 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 ontvreemd 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 waardebepaling 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 toebehoord 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 ontvangt van de toegekende subsidie of samen met de afschrijvingen op het desbetreffende activum. M.a.w. zolang het activum in uitvoering is, wordt het niet afgeschreven en wordt de desbetreffende investeringssubsidie nog niet verrekend.

Voor bestaande verplichtingen die zeker zijn op balansdatum en waarvan de omvang betrouwbaar kan worden bepaald, vormt het bestuur stelselmatig **voorzieningen voor risico's en kosten**. Indien de waardering van een voorziening niet geregeld kan worden door een absoluut objectief kader, maar het resultaat is van een inschatting van het bestuur, zorgt het bestuur voor een onderbouwde verantwoording bij de opbouw van de assumpties.
Indien, bij gebrek aan objectieve beoordelingscriteria, het bedrag van een duidelijk omschreven schuld die op balansdatum zeker is, niet op betrouwbare wijze kan worden geschat, dan wordt hiervoor geen voorziening aangelegd. Het bestuur zal hiervan melding maken in de toelichting bij de jaarrekening wanneer de bedragen in kwestie belangrijk zijn.

✓ Bijzondere bepalingen bij de overgang naar BBC (beginbalans)

De balansstructuur in de BBC is volledig anders dan deze van de NGB (nieuwe gemeenteboekhouding) de NOB (nieuwe OCMW boekhouding) of de AGB-boekhouding (autonome gemeentebedrijven). De beginbalans van BBC stemt dus zeker niet overeen met de eindbalans van de NGB of de NOB, maar is daar uiteraard wel op gebaseerd.

Bij de conversie naar de BBC en de opmaak van de beginbalans heeft het bestuur geopteerd voor de toepassing van het continuïteitsprincipe. Dat houdt in dat de bestaande inventarisbestanddelen werden geconverteerd naar de respectievelijke rubrieken in de BBC, op basis de bestaande (historische) aanschafwaarde. De afschrijvingstermijnen werden vervangen door de termijnen bepaald in bijlage, waardoor de resterende gebruiksduur, de netto-boekwaarde en het jaarlijkse afschrijvingsbedrag van de activa verandert. Hierbij werd uitgegaan van een restwaarde gelijk aan 0.

Bestaande activa met een boekwaarde gelijk aan 0, of die niet konden geïndividualiseerd worden werden mogelijks niet opgenomen in de beginbalans. Dit geldt ook voor de corresponderende investeringssubsidies.

**MATERIËLE EN IMMATERIËLE VASTE ACTIVA**

Volledig afgeschreven immateriële activa werden niet overgenomen naar de BBC-omgeving. Dit geldt ook voor afgeschreven niet individualiseerbare roerende materiële activa en roerende activa die onder het grensbedrag vallen opgenomen in de algemene bepalingen van deze waarderingsregels.

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

**NETTO-ACTIEF**

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

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

# 4. Afschrijvingstermijnen

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

| | |
|---|---|
| **Installaties, machines en uitrusting**<br>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**<br>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**<br>Kantooruitrusting omvat onder meer opgenomen printers, kopieermachines, tv's, dvd-spelers, e.a. | **5 jaar** |
| **Rollend materiaal**<br>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 | 21/12/1995 | 2017 |
| | | **903 765,35** | | |
| 2. Ocmw Wervik | 1052 | 46 480,04 | 23/09/1992 | 2023 |
| | 1053 | 40 406,64 | 23/09/1992 | 2022 |
| | 1085 | 169 099,40 | 24/06/1992 | 2016 |
| | 1087 | 38 993,65 | 28/02/1995 | 2016 |
| | 1088 | 53 445,84 | 27/04/1995 | 2016 |
| | 1089 | 46 405,67 | 30/05/1995 | 2016 |
| | 1090 | 189 241,92 | 21/12/1995 | 2017 |
| | 1091 | 46 405,67 | 21/12/1995 | 2016 |
| | 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 |
| | | | **2 137 522,71** | | |
| 2. | Domus Flandria nv | 32 | 841 811,80 | 24/06/1992 | 2016 |
| | | 65 | 1 084 120,36 | 24/09/1996 | 2017 |
| | | | **1 925 932,16** | | |
| 3. | Psilon (crematorium Kortrijk) | 1 | 41 100,00 | 4/05/2010 | 2030 |
| | | 2 | 41 100,00 | 4/05/2010 | 2031 |
| | | | **82 200,00** | | |
| | **Totaal** | | **5 049 420,22** | | |