



Jaarrapport 2017

Deel 1: Jaarrekening 2017

Stad Harelbeke
Marktstraat 29
8530 Harelbeke
www.harelbeke.be
NIS code 34013

INHOUDSTAFEL

VERKLARENDE NOTA JAARREKENING 2017	5
Toelichting	5
BELEIDSNOTA JAARREKENING 2017	20
Doelstellingenrealisatie	20
J1: Doelstellingenrekening	61
Financiële toestand	63
FINANCIËLE NOTA JAARREKENING 2017	64
J2: Exploitatier rekening	65
J3: Investeringsrekening	66
J4: Investeringsrekening afgesloten enveloppen	67
J5: Liquiditeitenrekening	68
SAMENVATTING ALGEMENE REKENINGEN JAARREKENING 2017	69
J6: Balans	70
J7: Staat van opbrengsten en kosten	72
TOELICHTING JAARREKENING 2017	73
TJ1: Exploitatier rekening per beleidsdomein	74
TJ2: Evolutie exploitatier rekening	75
TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein	76
TJ4: Evolutie investeringsverrichtingen	78
TJ5: Kredieten investeringsenveloppen	80
Verklaring materiële verschillen	81
TJ6: Evolutie liquiditeitenrekening	82
Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies per beleidsveld	83
TJ7: Toelichting balans	88
Waarderingsregels	91
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	95



Verklarende nota jaarrekening 2017

Stad Harelbeke (NIS 34013)
Marktstraat 29
8530 Harelbeke
Burgemeester: Alain Top
Secretaris: Carlo Daelman
Financieel beheerder: Stefan Himpens

TOELICHTING

Visum

De financieel beheerder verleende visum aan 209 dossiers in 2017.

Kwartaal	2014	2015	2016	2017
Kwrt1	76	47	41	52
Kwrt2	65	47	66	49
Kwrt3	68	32	66	37
Kwrt4	74	57	86	71
Eindtotaal	283	183	259	209

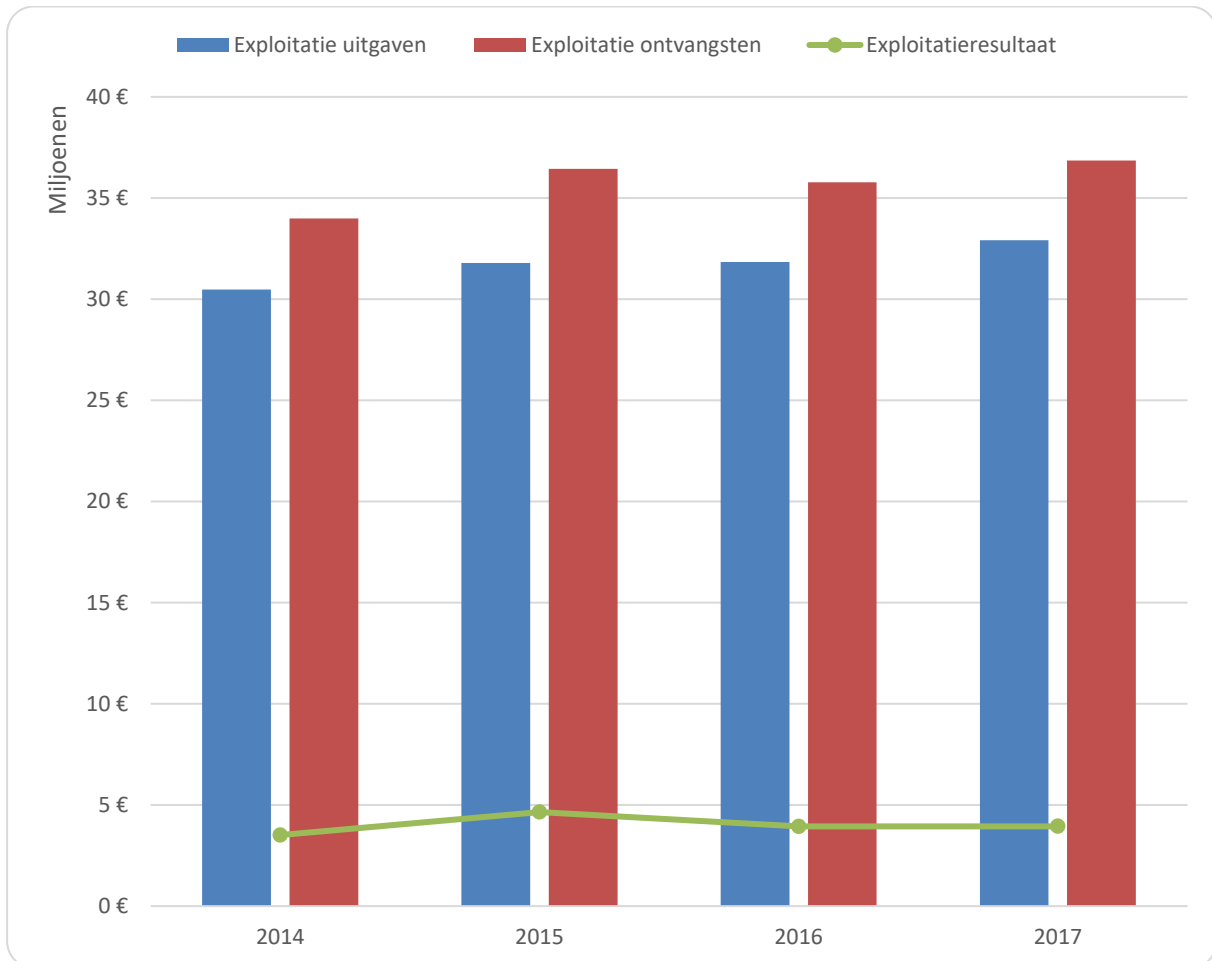
Exploitatierkening

De exploitatierkening is samengesteld uit alle courante uitgaven en opbrengsten. De totale uitgaven bedragen 32.908.963 euro en de totale ontvangsten bedragen 36.852.633 euro. Het resultaat van beiden is 3.943.670 euro.

	Initieel_budget	Eind_budget	Rekening	%- besteding initieel budget
2014	2 705 972	2 830 725	3 514 879	
Ontvangsten	34 436 768	34 515 327	33 994 652	98,72%
Uitgaven	-31 730 795	-31 684 602	-30 479 773	96,06%
2015	2 343 272	3 655 890	4 649 744	
Ontvangsten	34 480 801	36 343 990	36 438 651	105,68%
Uitgaven	-32 137 529	-32 688 100	-31 788 908	98,92%
2016	1 948 120	2 342 462	3 936 194	
Ontvangsten	35 418 500	35 558 403	35 775 087	101,01%
Uitgaven	-33 470 379	-33 215 941	-31 838 894	95,13%
2017	2 207 411	3 236 697	3 943 670	
Ontvangsten	36 347 782	37 190 987	36 852 633	101,39%
Uitgaven	-34 140 371	-33 954 290	-32 908 963	96,39%

In deze tabel zien we een evolutie van de rekening t.o.v. het initieel- en eindbudget. De bestedingsgraad van de ontvangsten bedraagt 101,39% wat in de lijn licht van vorig jaar. De uitgaven werden iets beter ingeschat in 2017, met een bestedingsgraad van 96,39%.

Deze grafiek toont de evolutie van het exploitatieresultaat:



Uit de bovenstaande grafiek kunnen we afleiden dat de het exploitatieresultaat de voorbije vier jaar vrij stabiel is gebleven. Zowel de uitgaven als de ontvangsten evolueerden de voorbije jaren simultaan. De autofinancieringsmarge bleef hierdoor eveneens stabiel.

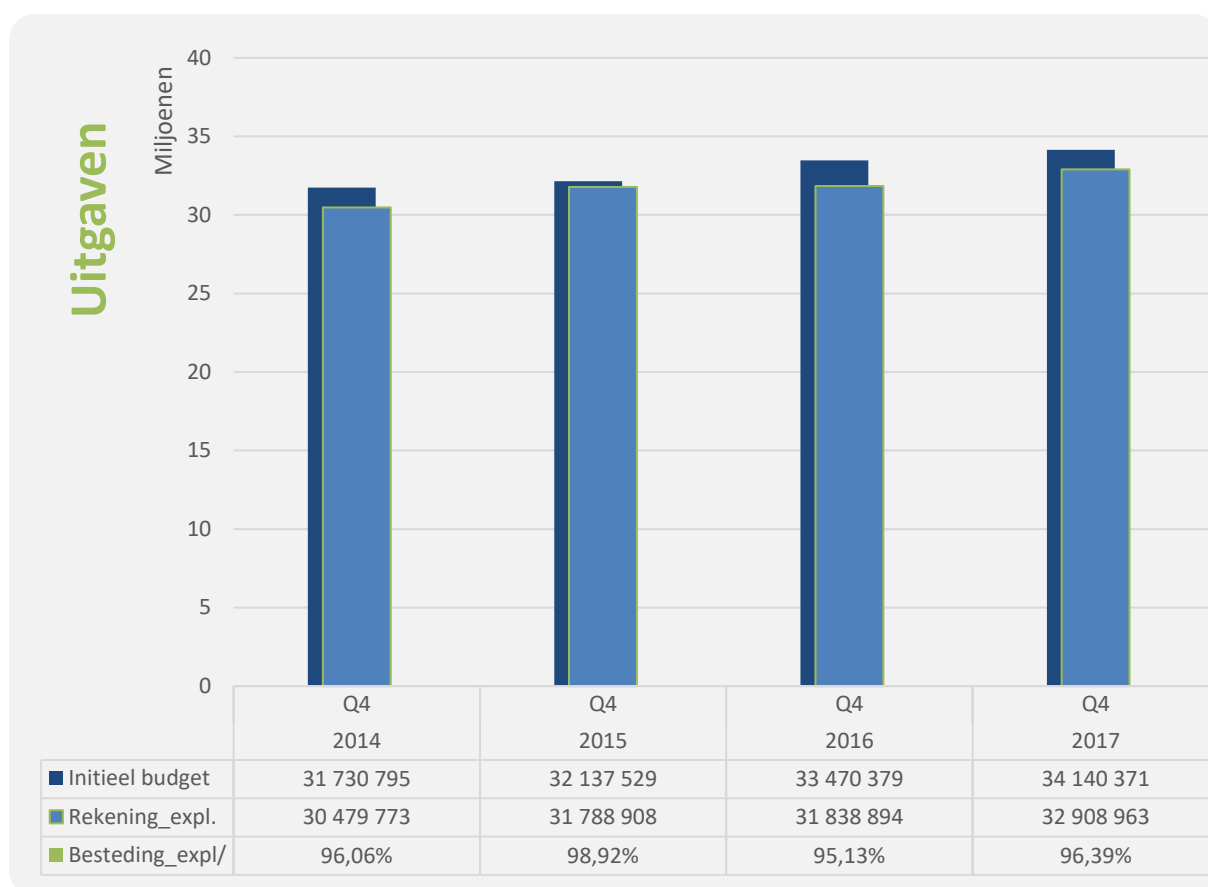
Onderstaande tabel geeft nog een overzicht van alle ontvangsten en uitgaven per beleidsdomein. De uitgaven zijn negatief weergegeven, zodat het netto-resultaat (ontvangsten-uitgaven) zichtbaar is per beleidsdomein:

Beleidsdomeinen	2014	2015	2016	2017
ALGEMENE FINANCIERING	22 556 948	24 138 744	24 495 267	25 417 498
Ontvangsten	23 125 678	24 794 441	25 098 325	25 972 312
Uitgaven	-568 729	-655 697	-603 058	-554 814
BURGER EN WELZIJN	-4 119 473	-4 557 899	-5 358 025	-5 431 978
Ontvangsten	334 534	189 402	138 483	141 444
Uitgaven	-4 454 007	-4 747 301	-5 496 508	-5 573 422
BESTUUR EN ONDERSTEUNENDE DIENSTEN	-9 109 959	-9 881 707	-9 068 842	-9 740 445
Ontvangsten	403 023	223 243	139 138	126 901
Uitgaven	-9 512 983	-10 104 951	-9 207 980	-9 867 346
GRONDGEBIEDZAKEN	-2 318 951	-1 011 852	-1 886 476	-1 807 180
Ontvangsten	3 289 992	4 709 388	3 966 526	4 045 574
Uitgaven	-5 608 943	-5 721 241	-5 853 002	-5 852 754
VRIJE TIJD	-2 469 004	-2 865 880	-3 186 471	-3 299 128
Ontvangsten	1 129 305	869 550	628 467	676 326
Uitgaven	-3 598 310	-3 735 430	-3 814 938	-3 975 454
WERKEN, ONDERNEMEN EN LEREN	-1 024 683	-1 171 662	-1 059 259	-1 195 098
Ontvangsten	5 712 120	5 652 626	5 804 149	5 890 076
Uitgaven	-6 736 802	-6 824 289	-6 863 408	-7 085 173
Eindtotaal	3 514 879	4 649 744	3 936 194	3 943 670

De werking van de beleidsdomeinen wordt gefinancierd vanuit de algemene financiering.

Het beleidsdomein bestuur en ondersteunende diensten is, financieel gezien, het grootste beleidsdomein. De voornaamste stijging van de uitgaven binnen dit beleidsdomein (ongeveer 300.000 euro) heeft betrekking op de exploitatietoelagen aan de hulpverleningszone en de politiezone.

Uitgaven



Over de periode 2014 tot en met 2017 zijn de uitgaven beperkt gestegen (7,97%). Over deze periode zijn dit de belangrijkste bewegingen:

- Afschaffing van de gesco-stelsel in 2015 waardoor de stad 100% van de werkgeversbijdrage betaalt. De totale personeelsuitgaven stegen hierdoor maar dit werd (gedeeltelijk) gecompenseerd door een forfaitaire loonsubsidie van de Vlaamse overheid (+440.000 euro)
- Oprichting van de hulpverleningszone in 2015 waardoor de uitgaven van de stad voor de brandweer vervangen werden door een algemene werkingssubsidie aan hulpverleningszone Fluvia (beperkte budgettaire impact)
- De uitbreiding van het zorgaanbod van het OCMW (o.a. ingebruikname van de nieuwe site De Vlinder) waardoor de toelage aan het OCMW tussen 2014 en 2016 is gestegen met (785.000 euro)
- Bezoldiging: loonindexering, baremieke verhogingen en invulling van het statutaire kader binnen het bestaande personeelskader.

Specifiek ten opzichte van 2017 stegen de uitgaven met 3,3%. De voornaamste bewegingen ten opzichte van 2016 waren:

- De stijging van de personeelskost met 694.232 euro, wegens statutarisering, baremieke verhogingen, verhogingen die specifiek te wijten zijn aan een onderbenutting van het personeelsbudget van 2016.
- Energiekost voor openbare verlichting steeg 131.242 euro omwille van technische redenen (facturatiemoment).
- Boekingswijze van administratieve documenten bij burgerzaken werd aangepast waardoor de aankoop van rijbewijzen, EID's en reispassen ook als een budgettaire uitgave worden beschouwd (+107.389 euro)

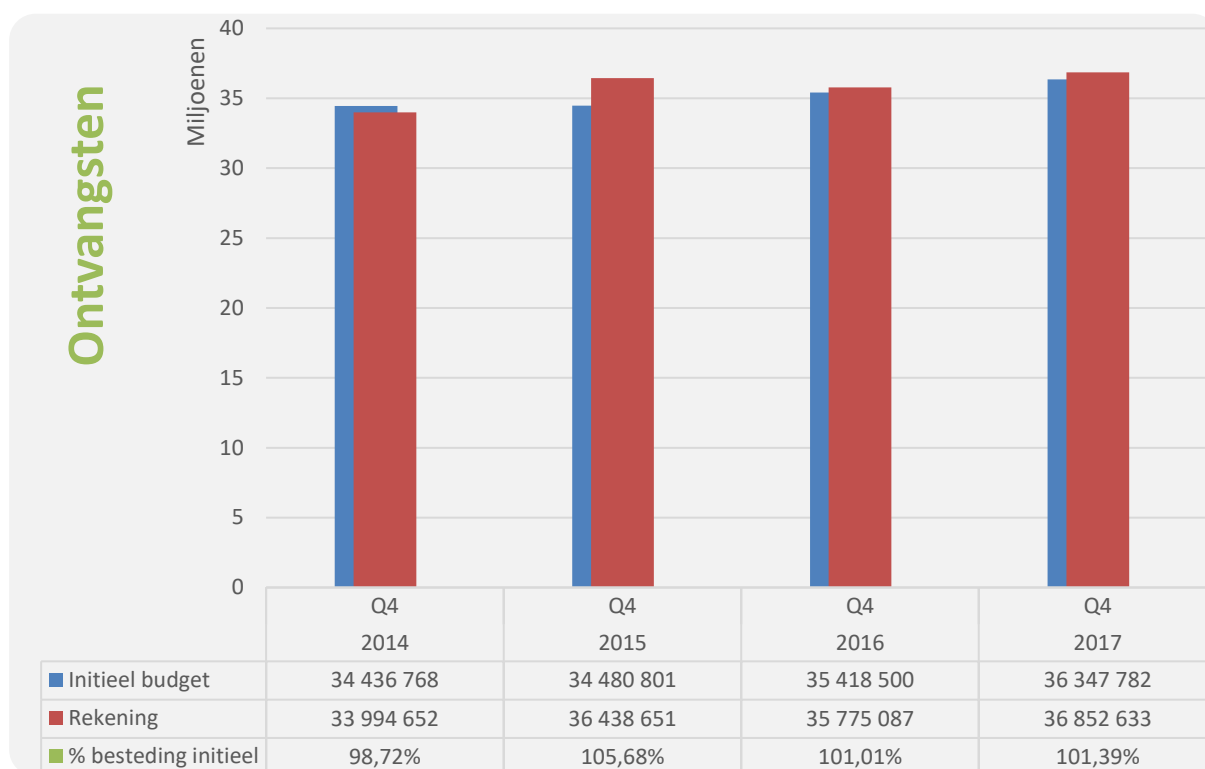
In de onderstaande tabel wordt het budget 2017 vergeleken met het effectieve verbruik:

Rijlabels	Initieel budget	Eindbudget	Rekening	% besteding initieel
A. Goederen en diensten	5 983 583	6 157 885 €	5 692 876 €	95,14%
A.1. Verbruikte goederen	240 500	240 500 €	299 831 €	124,67%
A.2. Diensten en diverse leveringen	5 743 083	5 917 385 €	5 393 045 €	93,91%
A.2.01. Kosten voor gebouwen	303 561	291 561 €	271 212 €	89,34%
A.2.02. Kosten voor wegen en waterlopen	360 200	370 200 €	330 079 €	91,64%
A.2.03. Groenonderhoud en bebloeming	233 950	221 450 €	197 711 €	84,51%
A.2.04. Kosten voor terreinen	94 350	94 350 €	95 496 €	101,21%
A.2.05. Energie	855 950	935 950 €	859 927 €	100,46%
A.2.06. Verzekeringen	146 180	136 120 €	133 897 €	91,60%
A.2.07. Exploitatiekosten - personeel	229 220	287 465 €	212 625 €	92,76%
A.2.08. Exploitatiekosten	1 707 320	1 817 761 €	1 713 691 €	100,37%
A.2.09. Kosten wagenpark	86 280	86 280 €	86 844 €	100,65%
A.2.10. Kantoorkosten	361 414	356 619 €	356 039 €	98,51%
A2.2.11. Representatie- en receptiekosten	119 479	119 229 €	108 443 €	90,76%
A2.2.12. Schoonmaakkosten	190 825	193 325 €	211 314 €	110,74%
A2.2.13. Informaticakosten	394 555	398 085 €	333 863 €	84,62%
A2.2.14. Erelonen en vergoedingen	659 800	608 990 €	481 904 €	73,04%
B. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	16 649 138	16 730 993 €	16 311 237 €	97,97%
B.1. Niet onderwijzend personeel	11 253 231	11 324 578 €	10 884 838 €	96,73%
B.1.1. Politiek personeel	426 306	505 306 €	494 246 €	115,94%
B.1.2. Vastbenoemd personeel	6 827 254	6 828 717 €	6 463 924 €	94,68%
B.1.3. Contractueel personeel	3 944 481	3 935 365 €	3 853 772 €	97,70%
B.1.5. Tewerkstellingsprojecten	0	0 €	1 056 €	
B.1.6. Ander niet vastbenoemd personeel	55 189	55 189 €	71 839 €	130,17%
B.2. Onderwijzend personeel	4 945 292	4 945 292 €	4 959 161 €	100,28%
B.2.1. Onderwijzend personeel t.l.v. bestuur	220 427	220 427 €	234 296 €	106,29%
B.2.2. Onderwijzend personeel t.l.v. andere overheid	4 724 865	4 724 865 €	4 724 865 €	100,00%
B.3. Overige personeelskosten	219 572	230 080 €	219 603 €	100,01%
B.4. Pensioenen	231 044	231 044 €	247 635 €	107,18%
C. Andere operationele kosten	403 295	424 431 €	364 344 €	90,34%
C.1. Andere operationele kosten	403 295	424 431 €	364 344 €	90,34%
C.1.1. Te betalen belastingen	116 822	116 822 €	56 134 €	48,05%
C.1.2. Diverse operationele kosten	286 473	307 609 €	308 209 €	107,59%
D. Toegestane werkingsubsidies	10 674 639	10 211 265 €	10 106 177 €	94,67%
E. Financiële kosten	429 716	429 716 €	434 330 €	101,07%
Eindtotaal	34 140 371	33 954 290 €	32 908 963 €	96,39%

Op de meeste rubrieken halen we een uitvoeringspercentage tussen 90% en 100%. Op enkele specifieke rubrieken zijn er significante verschillen:

- Aankoop van huisvuilzakken voor verkoop werd geboekt op een andere budgetsleutel waardoor de rubriek 'verbruikte goederen' overbenut werd
- Door ziekte werd er extra gepoetst door een externe firma, o.a. in de sportdienst. Het extern poetsen was uiteraard niet voorzien waardoor er een overbenutting is bij de schoonmaakkosten maar onderbenutting bij de eigen bezoldiging.
- Enkele informaticaprojecten werden later uitgevoerd dan gepland zodat de exploitatiekost zich eveneens niet manifesteerde in 2017 (vb. ultimo, koppeling RCX aan technieken sport en vervanging schoolborden door leasecontract).
- Er werd minder gebruik gemaakt van externe consultancy, voornamelijk binnen de personeelsdienst (jurykosten) en dienst patrimonium. O.a. voor de verkoopprocedure van diverse onroerende goederen bleek consultancy niet nodig te zijn.
- Er waren in het initiële budget enkele vacatures voorzien die niet of slechts heel laat op het jaar werden ingevuld.
- In het initieel budget werd de administratieve kost voor de inning van de personenbelasting nog op een andere budgetsleutel voorzien (77.000 euro) waardoor er een onderbenutting is op rubriek C.1.2 'diverse operationele kosten'.
- In 2017 werd eveneens het laatste onderdeel van de omslagkosten voor de brandweer (rekeningen 2013 en 2014) betaald en dit was niet voorzien in het initiële budget.
- De voornaamste belastingen die de stad betaalt, zijn de onroerende voorheffing op bepaalde infrastructuur en de milieuheffing voor afvalverbranding. De inkohiering door Vlaanderen gebeurde niet tijdig in 2017 waardoor 60.000 euro budget onbenut bleef.
- Bij de diverse operationele kosten werden er minder uitgaven geboekt voor niet-geïnde vorderingen dan voorzien. Hierdoor zullen er in boekjaar 2017 wellicht meer minderwaarden worden geboekt.
- Bij de toegestane werkingssubsidies heeft de teruggave van het overschot van de rekening 2017 van de politiezone (295.779 euro) en het OCMW (184.274 euro) het grootste effect.

Ontvangsten



De ontvangsten kenden een beperkte stijging over de periode 2014 tot en met 2017 (8,41%). De voornaamste uitschieters in deze periode waren:

- De uitzonderlijke dividenden van EFIN in 2015 (1 miljoen euro) en 2016 (500.000 euro)
- De uitzonderlijke dividenden van Infrac West in boekjaar 2015-2019 (3,15 miljoen euro)
 - o 2015: 410.000 euro
 - o 2016: 800.000 euro
- De afschaffing van het gesco-stelsel. In vervanging kwam een algemene loonsubsidie die weliswaar hoger ligt dan de vroeger vergoeding in cash maar lager is wanneer rekening wordt gehouden met de korting op de werkgeversbijdragen
- Oprichting van de hulpverleningszone in 2015 waardoor de ontvangsten van de stad voor de dienst 100 vervat zitten in de algemene werkingssubsidie voor Fluvia.
- Het wegvallen van de compensatie bij onroerende voorheffing op het vrijgestelde outillage door Vlaanderen waardoor de opbrengsten uit onroerende voorheffing niet consistent groeiden de afgelopen drie jaar.
- Er werden twee nieuwe lokale belastingen ingevoerd in 2017:
 - o belasting op masten en pylonen: 87.500 euro
 - o belasting op niet geadresseerd drukwerk: 219.626 euro

Specifiek in 2017 stegen de ontvangsten met 3%. De voornaamste bewegingen ten opzichte van 2016 waren:

- De opbrengsten uit de onroerende voorheffing lag ongeveer 350.000 euro hoger dan in 2016.
- De belasting op de activeringsheffing werd in 2016 ingevoerd. Deze belasting verving de belasting op onbebouwde gronden en de belasting op onbebouwde percelen gelegen in een niet-vervallen verkaveling. Door diverse omstandigheden werd belasting pas in 2017 voor het eerst gevestigd waardoor in 2017 zowel 2016 als 2017 werd ingekohierd (+232.608 euro).

- De nieuwe belastingen (niet geadresseerd drukwerk en masten en pylonen had een impact van 307.126 euro t.o.v. 2016.
- Boekingswijze van administratieve documenten bij burgerzaken werd aangepast waardoor de verkoop van rijbewijzen, EID's en reispassen ook als een budgettaire uitgave worden beschouwd (+107.389 euro)

In de onderstaande tabel wordt het budget 2017 vergeleken met het effectieve verbruik:

Rijlabels	Initieel budget	Eindbudget	Rekening	% Besteding initieel
A. Werkingsopbrengsten	2 219 872	2 232 143	2 279 916 €	102,70%
A.1. Verkopen	874 065	874 065	888 724 €	101,68%
A.2. Toegangsgelden	434 919	434 919	440 667 €	101,32%
A.3. Dienstprestaties	311 075	312 346	301 691 €	96,98%
A.4. Tussenkomen	283 418	283 418	245 530 €	86,63%
A.5. Verhuur en concessies	315 795	326 795	402 704 €	127,52%
A.6. Overige werkingsopbrengsten	600	600	600 €	100,00%
B. Fiscale opbrengsten en boetes	19 454 084	19 079 049	18 804 061 €	96,66%
B.1. Opcentiemen onroerende voorheffing	10 229 867	9 830 238	9 720 501 €	95,02%
B.2. Aanvullende belasting personenbelasting	7 735 581	7 600 389	7 551 415 €	97,62%
B.3. Motorrijtuigen	436 471	436 471	442 907 €	101,47%
B.4. Eigen belastingen	1 048 665	1 200 815	1 079 653 €	102,95%
B.5. Overige belastingen	3 500	11 136	9 585 €	273,86%
C. Werkingssubsidies	12 337 329	12 775 515	12 753 844 €	103,38%
C.1. Gemeentefonds	5 418 021	5 418 021	5 432 023 €	100,26%
C.2. Specifieke werkingssubsidies	1 052 795	1 472 628	2 274 079 €	216,00%
C.3. Personeelssubsidies	5 631 359	5 631 359	4 789 503 €	85,05%
C.4. Specifieke projectsubsidies	235 154	253 507	258 238 €	109,82%
D. Operationele ontvangsten	140 128	232 002	137 960 €	98,45%
E. Financiële opbrengsten	2 196 371	2 872 280	2 876 852 €	130,98%
Eindtotaal	36 347 782	37 190 987	36 852 633 €	101,39%

Op de meeste rubrieken halen we meer dan 90%. Op enkele specifieke rubrieken zijn er significante verschillen:

- Dienstprestaties: O.a. de standgelden brachten minder op dan verwacht. We zien dat de wekelijkse markten reeds een tijdje onder druk staan en dit heeft stilaan een effect in de cijfers.
- Tussenkomen: in ons dispuut met de FOD Binnenlandse zaken m.b.t. de omslagkosten voor de brandweer rekenden we op een teruggave van ruim 20.000 euro maar helaas hebben we die niet ontvangen.
- De opbrengsten uit onroerende voorheffing lagen ruim 400.000 euro lager dan verwacht.
- De specifieke werkingssubsidies lagen substantieel hoger omdat de loonsubsidies voor het vroegere gesco-contingent (800.000 euro) voorzien werd als een personeelssubsidie.
- bij de financiële opbrengsten was in het initiële budget geen rekening gehouden met een bijkomend dividend vanwege EFIN voor ongeveer 583.000 euro.

Investeringsrekening

De investeringsrekening omvat alle uitgaven en ontvangsten die duurzaam binnen de stad worden gebruikt. Twee criteria zijn hierbij belangrijk:

1. De uitgaven hebben betrekking op goederen en diensten die niet worden verbruikt
2. De uitgaven en ontvangsten hebben een duurzaam karakter, ze worden langer dan één jaar gebruikt.

In de onderstaande tabellen worden de gerealiseerde uitgaven en ontvangsten vergeleken met het eindbudget. In tegenstelling tot bij de exploitatierekening kunnen we dit op detailniveau voor de investeringsrekening niet doen ten opzichte van het initieel budget. Het initiële budget houdt immers geen rekening met de overdrachten uit het vorige budgetjaar. Bij indicatoren wordt de realisatiegraad wel vergeleken met het initiële budget.

Uitgaven

Jaar	Eindbudget	Rekening	% Besteding_inv/
2014	7 521 542 €	5 436 305 €	72,28%
2015	8 846 757 €	5 811 137 €	65,69%
2016	7 281 146 €	3 265 633 €	44,85%
2017	8 895 785 €	6 396 712 €	71,91%
B. Immateriële vaste activa	575 097 €	263 409 €	45,80%
C. Terreinen, gebouwen, wegen en andere infrastructuur	6 308 041 €	4 840 352 €	76,73%
C.1. Terreinen	193 115 €	154 108 €	79,80%
C.2. Gebouwen	2 525 830 €	1 663 110 €	65,84%
C.3. Wegen en overige infrastructuur	3 589 097 €	3 023 134 €	84,23%
C.4. Waterlopen	0 €	0 €	
D. Roerende goederen	601 647 €	328 537 €	54,61%
D.1. Installaties, machines en uitrusting	153 866 €	69 909 €	45,43%
D.2. Meubilair en kantooruitrusting	53 253 €	10 638 €	19,98%
D.3. Informaticamaterieel	170 055 €	126 367 €	74,31%
D.4. Rollend materieel	224 473 €	121 623 €	54,18%
E. Overige MVA	241 875 €	95 112 €	39,32%
F. Erfgoed	0 €	0 €	
G. Financiële vaste activa	229 823 €	232 108 €	100,99%
H. Toegestane investeringssubsidies	939 302 €	637 194 €	67,84%
Eindtotaal	32 545 230 €	20 909 786 €	64,25%

De algemene realisatiegraad over 2014-2017 komt op 64,25%. De realisatiegraad voor 2017 verbeterde verbeterde tot 71,96%.

Ontvangsten

Rijlabels	Budget_inv.	Verbruik_inv.	%- Besteding_inv/
2014	-403 140 €	-265 106 €	65,76%
2015	-857 180 €	-360 848 €	42,10%
2016	-753 939 €	-733 710 €	97,32%
2017	-2 956 313 €	-2 889 942 €	97,75%
A. Investeringsubsidies	-344 920 €	-279 301 €	80,98%
C. Terreinen, gebouwen, wegen en andere infrastructuur	0 €	0 €	
C.1. Terreinen	0 €	0 €	
C.2. Gebouwen	0 €	0 €	
C.3. Wegen en overige infrastructuur	0 €	0 €	
D. Roerende goederen	0 €	0 €	
D.1. Installaties, machines en uitrusting	0 €	0 €	
E. Overige MVA	-2 611 393 €	-2 610 609 €	99,97%
G. Financiële vaste activa	0 €	-31 €	
Eindtotaal	-4 970 572 €	-4 249 606 €	85,50%

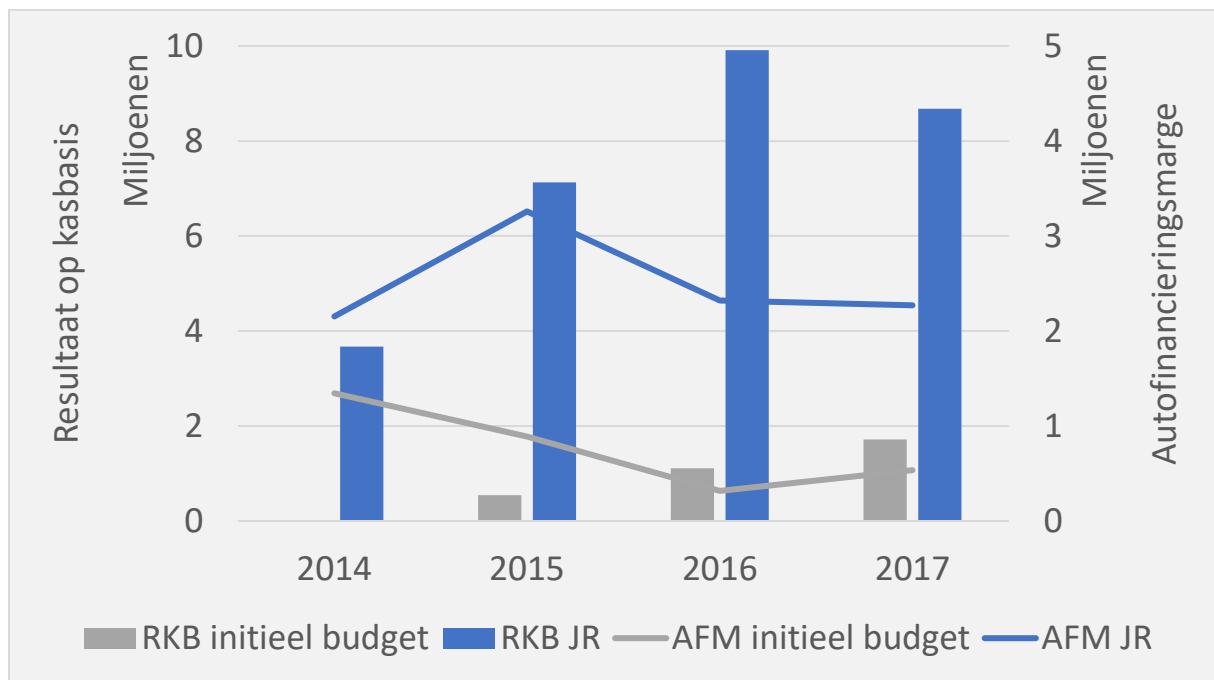
De algemene realisatiegraad in ontvangsten over 2014-2017 komt op 85,50%. De realisatiegraad steeg in 2017 tot 97,75%.

Liquiditeitenrekening

De onderstaande grafiek geeft de evolutie van:

RKB: Resultaat op kasbasis (hoeveel geld we in kas hebben indien alle schulden < 1 jaar en alle vorderingen < 1 jaar zijn vereffend) -> **de blokken op de linkerschaal**

AFM: autofinancieringsmarge (hoeveel ruimte hebben we voor de financiering van nieuw beleid) -> **de lijn op de rechterschaal**



Zowel de AFM en RKB zijn positief geëvolueerd t.o.v. het budget:

1. De financiële toestand evolueert positief: er is een positieve AFM en het kasresultaat blijft stevig positief
2. De financiële toestand is ook elk jaar beter dan het initieel voorziene budget. Dit wil zeggen dat het budget werd nageleefd en dat we onze exploitatie goedkoper dan gepland hebben uitgevoerd (verschil tussen initiële AFM en AFM bij de jaarrekening).

Als we de **financiële toestand** op rekeningniveau vergelijken met het initieel voorziene budget, dan zien we samengevat het volgende:

- I) Het exploitatieresultaat is 1,7 miljoen euro positiever dan het initieel budget. Verklaring hiervoor is:
 - a. 1,2 miljoen euro minder uitgaven dan initieel voorzien.
 - b. 500.000 euro meer ontvangsten dan initieel voorzien.
- II) Het resultaat bij investeringen is 400.000 euro negatiever ten opzichte van het initieel budget:
 - a. 2,4 miljoen euro minder uitgaven dan initieel voorzien.
 - b. 2,8 miljoen euro minder ontvangsten dan initieel voorzien.
- III) De andere uitgaven (leninglasten) werden correct ingeschat bij het initieel budget.

IV) Ook de inbreng van de jaarrekening 2016 bedroeg 5,6 miljoen euro meer dan initieel geraamd.

V) Het gecumuleerd budgettair resultaat eindigt hierdoor op 10.727.688 euro (of 6,9 miljoen euro meer dan geraamd).

VI) Van dit resultaat wordt 2,05 miljoen euro gereserveerd voor toekomstige pensioenlasten en onvoorziene meerwerken in het stadscentrum.

VII) Het Resultaat op kasbasis bedraagt na aftrek van deze bestemde gelden nog 8.678.216 euro.

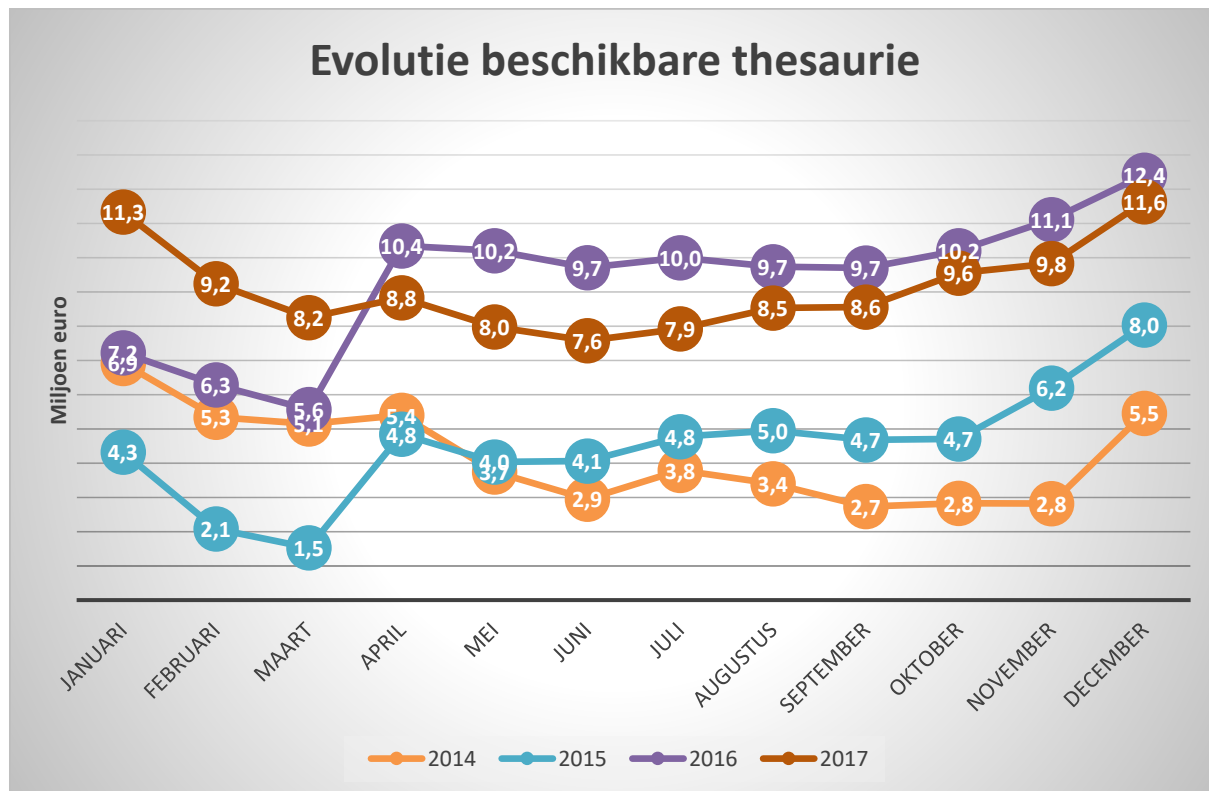
Beleggingen en kastoestand

Op 31 december 2017 beschikte de stad over volgende liquide middelen en geldbeleggingen:

Belfius Treasury plus:	3.000.000
Belfius Treasury plus special:	4.000.000
Belfius insurance invest liquidity 5+:	503.689
TOTAAL SPAAR- EN BELEGGINGSREKENINGEN:	7.503.689

Algemene zichtrekening:	3.832.103
Zichtrekening belastingen:	303.928
Scharnierrekeningen:	155.151
Kas v/d secretaris:	2.663
TOTAAL ZICHT/KAS:	4.293.845

TOTAAL :	11.797.534
-----------------	-------------------



Op de bovenstaande grafiek wordt de maandelijkse evolutie van de thesaurie weergegeven. Elk jaar wordt apart weergegeven.

Op deze grafiek kan je zien dat de liquide middelen de voorbije jaren zijn gegroeid. Dit komt omdat de gerealiseerde autofinancieringsmarge de voorbije drie jaar telkens positief was en omdat de investeringen voor een groot stuk zijn gefinancierd met nieuwe leningen.

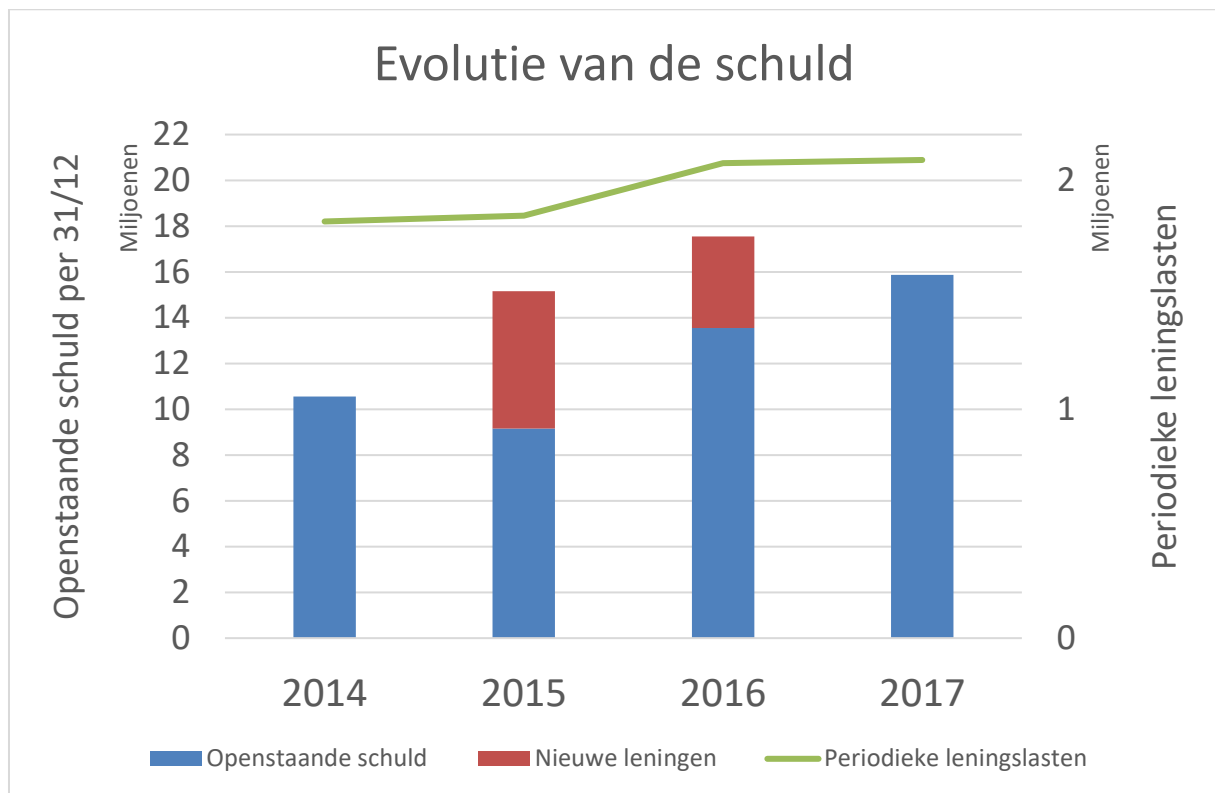
- In 2015 werd er in de loop van april 6 miljoen euro nieuwe financiering aangetrokken.
- In 2016 werd er in de loop van april 4 miljoen euro nieuwe financiering aangetrokken.
- In 2017 nam de beschikbare thesaurie was af omdat er geen nieuwe leningen werden aangegaan, terwijl de netto investeringsuitgaven 3,5 miljoen euro bedroegen.

Verder is de evolutie doorheen het jaar ook heel goed zichtbaar. Tijdens de maanden maart t.e.m. juni beschikt de stad over de minste thesaurie. Op het einde van het jaar beschikt de stad over de meeste liquide middelen.

Noot, de middelen die worden aangehouden scharnierrekeningen (tussenrekeningen die gebruikt worden door de diensten) werden niet meegenomen op deze laatste grafiek.

Schulden

De openstaande schuld ten laste van het bestuur bedroeg 15.875.241 EUR op 31/12/2017 (of 571 EUR per inwoner). De financiële lasten (interesten + aflossingen) bleven ongeveer gelijk t.o.v. 2016.



Conclusie

De budgettaire resultaten van deze jaarrekening zijn positief in die zin dat het exploitatieresultaat van de stad beter uitvalt dan geraamd in het budget. Hierdoor haalt de stad een beter kasresultaat en betere autofinancieringsmarge. Ook de investeringsrekening is veel positiever uitgevallen t.o.v. het vorige jaar. Met een realisatiegraad van bijna 72% moet slechts een beperkt gedeelte van de niet-gebruikte investeringskredieten overgedragen worden naar het volgende jaar.

Deze positieve resultaten willen niet onmiddellijk zeggen dat deze ook in de komende jaren automatisch zullen voorvallen. Op lange termijn heeft de positievere autofinancieringsmarge geen effect naar de toekomst. Dit positief resultaat zorgt er alleen voor dat er extra ruimte ontstaat om investeringen met eigen middelen te financieren of om minder nieuwe leningen aan te gaan.

Het principe van zero-based budgetting heeft zin maar de cijfers uit deze jaarrekening tonen aan dat een constante benadering van 100% realisatiegraad niet haalbaar is. De exploitatie-uitgaven hebben een bestedingsgraad van ruim 96% en de exploitatie-ontvangsten een bestedingsgraad van ruim 101%.

Minstens even belangrijk is de evolutie van de uitgaven en ontvangsten t.o.v. de vorige jaren. De exploitatie-uitgaven stegen ongeveer met 3,3% terwijl de ontvangsten slechts met 3% toenamen. Harelbeke kan slechts gezond blijven indien de exploitatieontvangsten minstens gelijk evolueren als de exploitatie-uitgaven. De voorbije jaren hebben we geleerd dat het financieel evenwicht sterk afhankelijk is van de economische groei en het gewijzigd fiscaal kader van de andere overheden.

Kennisname managementteam

Het managementteam neemt kennis van de rekening op 14/05/2018.

Stefan Himpens, financieel beheerder
Carlo Daelman, secretaris



Beleidsnota jaarrekening 2017

Stad Harelbeke (NIS 34013)
Marktstraat 29
8530 Harelbeke
Burgemeester: Alain Top
Secretaris: Carlo Daelman
Financieel beheerder: Stefan Himpens

DOELSTELLINGENREALISATIE

Beleidsdoelstelling 1: Levendig en aantrekkelijk stadscentrum

De heraanleg van het centrum van Harelbeke wordt hét meest in het oog springende project voor de komende jaren. De heraanleg van de Leie maakt deel uit van het project Seine- Schelde, en dat was voor de stad, samen met de herinrichting van het Marktpllein, ook aanknopingspunt om de volledige inrichting van het centrum te herbekijken.

BELEIDSDOELSTELLING IN 2017:

LEIEWERKEN

De bouw van de nieuwe sluis aan de Twee-Bruggenstraat was het meest in het oog springende project. Deze sluis was voorzien open te gaan in december 2017 maar zal pas in werking treden vanaf januari 2018. Aansluitend werd er een nieuwe Banmolenbrug geplaatst aan de Waterstraat. Het is uitzien naar de heraanleg van de Vrijdomkaai en de Twee-Bruggenstraat. De studie en aanleg van het Warmtenet in deze straten maakten de zaken wat complexer. Naar aanleiding van dit warmtenet worden de aanpalende gebouwen van de stad aangekoppeld en doorgelicht. De goedgekeurde ESCO-dossiers voor de Centrum- en Muziekschool, Brandweer, TSAS en jeugdhuis worden in de loop van de volgende jaren geconcretiseerd.

MARKTPLEIN

Centraal in ons centrum werd het archeologisch onderzoek afgerond. De diepe omheinde put heeft weinig tastbaars opgebracht. Dit was voor de archeologen ook niet de noodzaak, het lopende sporenonderzoek zal een blik op de geschiedenis werpen.

In het najaar van 2017 ging heel wat tijd in het finaliseren van de notariële aktes en het zoeken naar een nieuwe aannemer voor het bouwproject van Immogra. Furnibo bleek bereid het project over te nemen en op te starten in januari 2018. Ondertussen werd er een akkoord gevonden met de algemene vergadering van Centrum I voor de realisatie van de aantakking van de nieuwe ondergrondse parking op hun parking. De uitbreiding met nieuwe handelspanden langs de Leiestraat wordt op deze wijze mogelijk. De administratieve voorbereiding van het ganse Marktpllein, tot en met vergunningen, is gefinaliseerd, om in 2018 de werken aan te vatten.

Ook de realisatie van de andere stadsvernieuwingsprojecten binnen het h^oaqua-project gaan gestaag verder. Opvallend is de vooruitgang van het project Molenkant, waar het tweede appartementsblok reeds aan het verrijzen is. De aanleg van het woonpark is gestart.

COMMUNICATIE VAN HET PROJECT H^oAQUA

In 2017 werd opnieuw veel geïnvesteerd in communicatie over het stadsvernieuwingsproject h^oaqua. Naast de communicatie over de Leiewerken kreeg de heraanleg van het marktplein ook de nodige aandacht. Ontwikkelaar Immogra ondervond de nodige problemen met hun aannemer en dat werd door het stadsbestuur niet gesmaakt. Via een campagne op herasdoeken worden de lokale handelaars in beeld gebracht op de markt. Een tweede fotoronde gebeurt in het voorjaar 2018. Op de website en via de sociale media wordt steeds getracht de meest recente info beschikbaar te stellen. In 2017 vond geen h^oaqua -infomarkt plaats omwille van gebrek aan nieuws. De vijfde infomarkt staat gepland in het voorjaar van 2018. De stad heeft in dit kader een goede samenwerking met Waterwegen & Zeekanaal nv oftewel de Vlaamse Waterweg, waarmee het heel regelmatig samen zit. De klankbordgroep h^oaqua kwam in 2017 één keer samen.

ONDERNEMEN

Tijdens deze ingrijpende werken in het centrum, blijft ook de nodige aandacht gaan naar de ondernemers. In 2017 werd eindelijk van start gegaan met de digitale klantenkaart van Joyn. Na heel wat informatie en voorbereiding namen in 2017 een 30-tal handelaren deel aan de actie.

In uitwerking van de visienota en in navolging van het project 'La Douce France' werd het project 'La Bella Italia' gelanceerd. In samenwerking met heel wat andere organisaties en verenigingen werden een resem activiteiten opgezet in de maand oktober rond het centrale thema. De etalages van de handelszaken werden aangekleed in het thema en er werd een etalagewedstrijd georganiseerd samen met een Italiaanse avond.

Naar jaarlijkse traditie werd in mei een lente-actie gehouden en was er ook opnieuw een eindejaarsactie.

STADSKERNVERNIEUWING

In de periferie van het centrum werd ook hard gewerkt aan de stads kernvernieuwingsprojecten waar de stad een rol in heeft te spelen. Het pand Gentsestraat 47 werd verworven, zodat verder in het jaar kon overgegaan worden tot het opmaken van een bestek voor de sloop van de drie aansluitende panden Gentsestraat 47, 49 en 51. Het vrijgekomen terrein zal verkocht worden onder voorwaarden van een winvorm-procedure.

Na de zomer werd het vroegere politiekantoor in de Marktstraat 53 verkocht. Waardoor ook de procedure voor de verkoop van de Marktstraat 74 opnieuw geactiveerd werd op het eind van het jaar.

BELEIDSDOELSTELLING IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	57.342,17	0,00	96.300,00	0,00	96.300,00	0,00
INV	1.869.009,50	2.157.415,07	2.344.356,15	2.157.415,07	2.741.467,41	2.145.000,00

GEKOPPELDE INDICATOR(EN):

Indicator: Koopbinding voor dagelijkse goederen in Harelbeke

Info: Percentage koopbinding voor dagelijkse goederen in Harelbeke stijgt. Koopbinding = mate waarin inwoners in de eigen gemeente kopen.

Bron: feitenfiche locatus

PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2013-12-31	61,00		
2019-12-31	65,00		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	61,00		Startwaarde
2014-12-31	61,00	Status quo	
2015-12-31	61,00	Status quo	Nulmeting is nog steeds meest recente meting (onderzoek MAS 2013)
2016-12-31	61,00	Status quo	
2017-12-31	61,00	Status quo	Nulmeting is nog steeds meest recente meting

Indicator: Koopbinding voor periodieke goederen in Harelbeke

Info: Percentage koopbinding voor periodieke goederen in Harelbeke stijgt. Koopbinding = mate waarin inwoners in de eigen gemeente kopen.

Bron: feitenfiche locatus

PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2013-12-31	9,10		
2019-12-31	10,00		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	9,10		Startwaarde
2014-12-31	9,10	Status quo	
2015-12-31	9,10	Status quo	Nulmeting is nog steeds meest recente meting (onderzoek MAS 2013)
2016-12-31	9,10	Status quo	
2017-12-31	9,10	Status quo	Nulmeting is nog steeds meest recente meting

Indicator: Koopbinding voor horeca in Harelbeke

Info: Percentage koopbinding voor horeca in Harelbeke stijgt. Koopbinding = mate waarin inwoners in de eigen gemeente kopen.

Bron: feitenfiche locatus

PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2013-12-31	39,60		
2019-12-31	40,50		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	39,60		Startwaarde
2014-12-31	39,60	Status quo	
2015-12-31	39,60	Status quo	Nulmeting is nog steeds meest recente meting (onderzoek MAS 2013)
2016-12-31	39,60	Status quo	
2017-12-31	39,60	Status quo	Nulmeting is nog steeds meest recente meting

Indicator: Leegstand WVO in winkelgebied Centrum Harelbeke

Info: Percentage leegstand in winkelvloeroppervlakte in winkelgebied Centrum Harelbeke daalt.

Bron: feitenfiche locatus

PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2013-12-31	35,50		
2019-12-31	13,90		
METING			

Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	35,50		Startwaarde
2014-12-31	9,90	Doel bereikt	
2015-12-31	31,40	Negatieve evolutie	Opkopen handelspanden voor sloop marktcentrum
2016-12-31	30,70	Gunstige evolutie	
2017-12-31	33,50	Negatieve evolutie	

Indicator: Aanwezigheid van trekkers in winkelgebied Centrum Harelbeke			
Info: Kwalitatieve beoordeling: aanwezigheid van trekkers in winkelgebied Centrum Harelbeke. Bron: feitenfiche locatus			
PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2013-12-31	2,60		
2019-12-31	2,90		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	2,60		Startwaarde
2014-12-31	2,60	Status quo	
2015-12-31	2,60	Status quo	Nulmeting is nog steeds meest recente meting (onderzoek MAS 2013)
2016-12-31	2,60	Status quo	
2017-12-31	2,60	Status quo	Nulmeting is meest recente meting

Indicator: Sfeer en uitstraling van winkelgebied Centrum Harelbeke			
Info: Kwalitatieve beoordeling: sfeer en uitstraling van winkelgebied Centrum Harelbeke. Bron: feitenfiche locatus			
PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2013-12-31	2,90		
2019-12-31	3,20		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	2,90		Startwaarde
2014-12-31	2,90	Status quo	
2015-12-31	2,90	Status quo	Nulmeting is nog steeds meest recente meting (onderzoek MAS 2013)
2016-12-31	2,90	Status quo	
2017-12-31	2,90	Status quo	Nulmeting is nog steeds meest recente meting

Actieplan AP1.1: Leiewerken

Het project Seine-Schelde, één van de grootste binnenvaartprojecten op Europese bodem, moet uitmonden in een vlotte binnenvaarverbinding voor grote schepen tussen de bekkens van de Seine en de Schelde. Aan Franse kant zal een volledig nieuw kanaal van 106 kilometer lang worden gegraven. Waterwegen en Zeekanaal NV (W&Z) zal de bevaarbaarheid tussen Wervik en Gent verbeteren door de Leie te verruimen en te verdiepen, bruggen verhogen of vervangen, nieuwe sluizen bouwen en passeerstroken aanleggen voor éénrichtings-verkeer van grote duwkonvoien. Ook in Harelbeke worden daarom werken uitgevoerd, onder andere de bouw van een nieuwe stuwsluis, de verhoging van de Kuurnebrug, de vervanging van de Hoge Brug, de verdieping van de Leie en de heraanleg van de Leieboorden. Deze laatste omvat de heraanleg van de Twee-Bruggenstraat, Vrijdomkaai en Broelkaai tot aangename verblijfplaatsen. Tevens wordt het Moleneiland omgevormd tot een groenpool.

ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00

GEKOPPELDE INDICATOR(EN):

Indicator: Aantal afgewerkte mijlpalen in het project Leiewerken/aantal voorziene projecten			
Info:			
PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2015-01-01	0/12		
2019-12-31	12/12		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2015-12-31	1/12	Gunstige evolutie	Constructie tijdelijke stuw
2016-12-31	4/12	Gunstige evolutie	Constructie tijdelijke sluis, Hogebrug, nieuwe kade Geldof
2017-12-31	5/12	Gunstige evolutie	Intake Banmolens

Overzicht van de acties:

➤ **Actie 1.1.1: Uitvoering Leiewerken door Leieland**

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00

➤ **Actie 1.1.1: Uitvoering Leiewerken door Leieland**

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

Actieplan AP1.2: Nieuwe marktplein

De stad zal die kans ook aangrijpen om werk te maken van een complete transformatie van het centrum. Het marktplein wordt naar de Leie georiënteerd waardoor het water als het ware deel gaat uitmaken van het centrum, de Leie moet hierbij het nieuwe centrum worden, aangezien ook Overleie meer expliciet deel gaat uitmaken van het centrum, de winkelruimtes worden gekanteld naar de Leie toe, en er komen twee nieuwe appartementsblokken met publieke parking op het binnenplein. Samen met een aantal private ontwikkelingen wordt de aanpak van het centrum de belangrijkste stadsvernieuwing van de voorbije en de komende decennia.

ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	12.416,51	0,00	26.500,00	0,00	26.500,00	0,00
INV	1.773.340,01	2.097.415,07	2.219.195,35	2.097.415,07	2.616.467,41	2.145.000,00

GEKOPPELDE INDICATOR(EN):

Indicator: Aantal afgewerkte mijlpalen in het project Marktplein/aantal voorziene projecten			
Info:			
PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2015-01-01	0/9		
2019-12-31	9/9		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2015-12-31	1/9		Afbraak bestaande gebouw Chinees
2016-12-31	3/9	Gunstige evolutie	Afbraak bestaande gebouwen parochiaal centrum, verkrijgen verkavelingsvergunning
2017-12-31	5/9	Gunstige evolutie	Verkrijgen bouwvergunning + archeologisch onderzoek

Overzicht van de acties:

➤ Actie 1.2.1: Aankoop patrimonium en opmaak stedenbouwkundige plannen

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

➤ Actie 1.2.2: Heraanleg openbaar domein

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	207.238,82	0,00	641.601,40	0,00	941.467,41	0,00

➤ Actie 1.2.3: Bouw appartementsblokken, ondergrondse parking en binnenplein

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	12.416,51	0,00	26.500,00	0,00	26.500,00	0,00
INV	1.566.101,19	2.097.415,07	1.577.593,95	2.097.415,07	1.675.000,00	2.145.000,00

Actieplan AP1.3: Winkels en horecazaken centrum

Deze infrastructurele werken zullen zorgen voor een veranderend landschap voor ondernemers en handelaars. Er worden nieuwe winkelruimtes en horecamogelijkheden voorzien in het centrum. Deze moeten een impuls geven aan zowel de handel op het marktcentrum, als deze in de omliggende straten.

ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	17.425,66	0,00	26.000,00	0,00	26.000,00	0,00
INV	557,24	0,00	10.160,80	0,00	0,00	0,00

➤ Actie 1.3.4: Versterken van het kernhandelscentrum

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	17.425,66	0,00	26.000,00	0,00	26.000,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan AP1.4: Communicatie stadsvernieuwing

Het bestuur is er zich van bewust dat de werken een grote impact zullen hebben voor de bewoners en gebruikers van het centrum, maar wil het vizier op de toekomst richten. Door een actieve communicatie over de werken worden zij mee betrokken in het verhaal. Een open dialoog moet een zo helder mogelijk beeld geven. Alle communicatie over de stadsvernieuwing wordt gebundeld onder de noemer hnaqua, een term die vertrekt met de h van Harelbeke, en via een brug(je) verbonden wordt met het water.

ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	16.300,00	0,00	16.300,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Overzicht van de acties:

- **Actie 1.4.1: Actieve communicatie naar de burgers over het hnaqua-verhaal**

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	16.300,00	0,00	16.300,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan AP1.5: Aangename woon- en belevingsruimte centrum

Wanneer de werken allemaal afgerond zullen zijn en het centrum een volledig ander uitzicht zal gekregen hebben, begint de start van een nieuwe periode, waarbij het stadscentrum een trekpleister wordt waar altijd iets te beleven valt, zowel voor de bewoners van het centrum als voor alle inwoners van de stad.

ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	27.500,00	0,00	27.500,00	0,00	27.500,00	0,00
INV	95.112,25	0,00	115.000,00	0,00	125.000,00	0,00

Overzicht van de acties:

- **Actie 1.5.1: Regelmatige activiteiten in samenwerking met de handelaars en horecazaken**

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	27.500,00	0,00	27.500,00	0,00	27.500,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- **Actie 1.5.3: Inzetten op stadskernvernieuwing**

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	95.112,25	0,00	115.000,00	0,00	125.000,00	0,00

Beleidsdoelstelling 2: Open ruimte en ademruimte

Harelbeke is op vandaag al heel dicht bevolkt en het uitbreiden van het grootstedelijk gebied Kortrijk, heeft er toe geleid dat de afgelopen jaren talrijke nieuwe verkavelingen werden opgestart. Het ziet er naar uit dat het bevolkingsaantal in Harelbeke de komende jaren de kaap van de 30.000 inwoners zal overschrijden. Als bestuur juichen wij dit toe, maar we willen anderzijds ook de leefkwaliteit van alle inwoners garanderen. En dit is geen evidentie aangezien de beschikbare oppervlakte van de stad niet recht evenredig toeneemt met de groei van het aantal inwoners. De druk van het toenemend aantal inwoners op de bestaande oppervlakte wordt bijgevolg groter.

BELEIDSDOELSTELLING IN 2017:

ADEMRUIMTE IN VERSTEDELIJKT GEBIED

In 2017 werd het RUP Industrie-eilandjes definitief. Het RUP Dorpskom Hulste raakte tot in de fase van openbaar onderzoek. Het RUP Bloemenwijk-Vaarnewijk stond gepauzeerd, om dit in 2018 te hernemen. Op basis van de natuurtoets, werd beslist het Natuurgebied Harelbeke-Zuid als dusdanig te bewaren en via de opstart van een RUP te vrijwaren.

BEHOUD OPEN RUIMTE

De stad heeft zijn intenties om in te zetten op natuur onder andere geformuleerd door het indienen van projecten in het regionaal Groene Sporenproject. Er werden drie gebieden (Plaatsebeek Bavikhove, Spijkerland, Kanaalbos ter hoogte van N391) ingediend. Er werden ook opnieuw enkele initiatieven genomen met het oog op soortenbescherming en het terug zichtbaar maken van de natuur in de stad (slechtvalken-kijkmoment, kunstnesten voor huiszwaluwen ...).

BELEIDSDOELSTELLING IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	6.714,63	87.500,00	21.850,00	87.500,00	21.700,00	65.000,00
INV	63.613,94	5.381,25	210.247,00	67.000,00	175.247,00	67.000,00

GEKOPPELDE INDICATOR(EN):

Indicator: Oppervlakte bestaande open ruimte buitengebied in m²			
Info: Oppervlakte bestaande open ruimte buitengebied in hectare. De indeling van de basiskaarten van 2014 zullen verschillen van 2013 en werden bovendien nog niet ontvangen. De nulmeting zal dus plaatsvinden op een later tijdstip.			
Bron: departement grondgebiedszaken en GIS			
PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2015-12-31	1093,36		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2015-12-31	1093,36		Stand van zaken eind 2016 kan pas in het najaar 2017 berekend worden
2016-12-31	1081,41	Negatieve evolutie	Deze indicator wordt door de timing van beschikbaarheid van gegevens met een jaar vertraging berekend (dus op 31.12.2017 wordt de waarde van 31.12.2016 berekend). De open ruimte is afgenomen door enkele

			landbouwontwikkelingen: manège Iepersestraat, geitenboerderij Aardappelstraat en kippenstal Nieuwenhovestraat. Een aantal kadastrale ontwikkelingen beïnvloeden dit cijfer ook, door de methodiek, idem voor een 5-tal grote percelen waar eerder kleinere bebouwing (maar toch groter dan 40m ²) gerealiseerd werd, waardoor de percelen uit de open ruimte gehaald worden.
--	--	--	--

Actieplan AP2.1: Ontpitting en ademruimte stedelijk gebied

Het bestuur wil ademruimte creëren in die delen van de stad die al sterk verstedelijkt zijn door bouwblokken te ontpitten en groene en belevingsruimte te creëren waar nu veel huizen dicht bij elkaar staan.

ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	1.350,00	0,00	1.350,00	0,00	1.200,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Overzicht van de acties:

➤ **Actie 2.1.1: Ontsluiten openbare ruimte doorheen het stadsweefsel**

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

➤ **Actie 2.1.2: Aandacht vrije ruimte in nieuwe woonontwikkelingen**

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

➤ **Actie 2.1.3: Voldoende en aangepaste speelruimte voor kinderen binnen de stad**

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	1.350,00	0,00	1.350,00	0,00	1.200,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan AP2.2: Reconversie en inbreiding bestaande woongebieden

Daarnaast engageert het bestuur zich ook om in te zetten op inbreiding en reconversie van bestaande gebieden vooraleer nieuwe gebieden worden aangesneden voor wonen.

ACTIEPLAN IN CIJFERS:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

Overzicht van de acties:

➤ **Actie 2.2.1: Opmaak RUP's**

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

Actieplan AP2.3: Natuur en groen in de stad

Met het provinciaal domein de Gavers en het open buitengebied in Hulste, Bavikhove en de zuidelijke rand van Stasegem, heeft de stad een aantal natuurlijke en natuurrijke troeven. Toch kan het beter en willen we die natuur ook dichterbij brengen voor de bewoners van de meer verstedelijkte gebieden, om ook daar te zorgen voor een goede leefkwaliteit voor de Harelbekenaren.

ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	5.364,63	0,00	20.500,00	0,00	20.500,00	0,00
INV	47.398,12	0,00	47.398,12	0,00	0,00	0,00

Overzicht van de acties:

➤ **Actie 2.3.1: Inzetten op ecologisch beheer en belevingswaarde verhogen**

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	5.364,63	0,00	20.500,00	0,00	20.500,00	0,00
INV	47.398,12	0,00	47.398,12	0,00	0,00	0,00

➤ **Actie 2.3.2: Uitbreiden oppervlakte openbaar groen en verhogen van de bereikbaarheid ervan**

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

Actieplan AP2.4: Belevingswaarde bestaande open ruimte

In dit opzicht wil het bestuur er ook optoezien dat de bestaande open ruimte in de deelgebieden (Bavikhove, Hulste en het Zuiden van Stasegem) zo veel mogelijk bewaard blijft. Het bestuur wil op die plaatsen ook de belevingswaarde van die open ruimte stimuleren.

ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	87.500,00	0,00	87.500,00	0,00	65.000,00
INV	16.215,82	5.381,25	162.848,88	67.000,00	175.247,00	67.000,00

Overzicht van de acties:

➤ Actie 2.4.1: Behouden van open ruimte

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	87.500,00	0,00	87.500,00	0,00	65.000,00
INV	0,00	5.381,25	126.875,00	67.000,00	126.875,00	67.000,00

➤ Actie 2.4.2: Uitbreiden van trage wegennetwerk

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	16.215,82	0,00	35.973,88	0,00	48.372,00	0,00

Beleidsdoelstelling 3: Kwaliteitsvolle en duurzame woningen

Zoals aangegeven heeft de uitbreiding van het regionaal stedelijk gebied er voor gezorgd dat private ontwikkelaars nieuwe verkavelingen konden opstarten zonder dat hier een woonbehoeftestudie aan vooraf ging. Dit zorgt er voor dat vandaag heel wat gezinswoningen en appartementen worden gebouwd. De instroom van die jonge gezinnen wordt door het stadsbestuur toegejuicht. Maar het bestuur wil niet blind zijn voor de problemen op de woningmarkt. Voor sommige mensen is het vinden van een huur- of koopwoning nog steeds moeilijk.

BELEIDSDOELSTELLING IN 2017:

De uitbetaalde gevelrenovatiepremie blijft stabiel. Voor de 'Doe-het-nu-duurzaam'-premie is dit jaar het laatste jaar waarin aanvragen voor het gebied Centrum West konden gebeuren. We merken dat er in het eerste gebied 't Ooste in totaal 83 aanvragen waren, waarvan 47 verder gingen tot principiële goedkeuring. Voor Centrum West zijn er in totaal 62 aanvragen, met tot op heden 27 dossiers met een principiële goedkeuring, maar dit laatste getal kan nog toenemen door de aanvraagdossiers in de laatste maanden van 2017. In het algemeen is deze editie dus iets kleinschaliger geweest, maar in absolute cijfers nog altijd succesvol.

Het aantal leegstaande woningen is zeer licht gedaald ten aanzien van een lichte stijging vorig jaar, waardoor het cijfer van de voorbije drie jaar ongeveer stabiel blijft. Ook het aantal heffingsplichtige woningen blijft stabiel. Die stabiliteit is enigszins te verklaren door enerzijds het schrappen van opnieuw bewoonde woningen en het anderzijds inventariseren van eerder niet-langdurige leegstaande woningen. Daarentegen bestaat het absolute aantal geïnventariseerde panden voor een deel (een kleine 50-tal) uit langdurig leegstaande panden (sinds 2013 of langer), die minstens vanaf 2017 jaarlijks aan het maximale bedrag van 4800 euro belast worden.

Woonwijs startte in oktober 2017 de nieuwe subsidieperiode tot eind 2019, een eigenaardige termijn die het gevolg is van de wetgeving, die vanaf 2020 wil gelijkschakelen met de meerjarenplanning van het lokaal bestuur. De demowoning in het voorjaar was een succesvolle sensibilisatie-actie, vooral voor groepen en verenigingen waar woonproblemen op een toegankelijke manier konden verbeeld en toegelicht worden.

Het kwaliteitslabel voor huurwoningen is iets minder succesvol, er zijn bijna geen spontane aanvragen. Het label wordt wel automatisch toegekend bij woningonderzoeken die conform de richtlijnen zijn.

Het aantal sociale woningen neemt toe, door de ingebruikname van 15 appartementen in de Andries Pevernagestraat door Mijn Huis en de verdere stijging van de huurwoningen in beheer van sociaal verhuurkantoor De Poort. Voor deze laatste werd in 2017 een gewijzigde samenwerkingsovereenkomst goedgekeurd, met meer betoelagde woningen.

BELEIDSDOELSTELLING IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	261.698,71	632.162,01	330.223,50	702.423,75	329.484,50	568.773,75
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan AP3.1: Veilige, gezonde en duurzame woningen

Mensen die minder financiële middelen hebben, krijgen vaak toegang tot minder kwalitatieve woningen waarvan zelfs het basiscomfort minimaal is. Het stadsbestuur wil aandacht hebben voor die mensen die een woning zoeken door stimulansen te verlenen aan mensen die het basiscomfort van hun woning verhogen. Zij kunnen hierbij rekenen op de ondersteuning van de stedelijke woondienst. Tot slot wil het stadsbestuur ook blijvende aandacht hebben voor mensen die investeren in de duurzaamheid van hun woning. Door het energiezuiniger maken van de woning, zorgen bewoners dat hun energieverbruik vermindert. Door de stijgende energieprijzen wordt dit voor meer en meer gezinnen een aandachtspunt.

ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	246.908,05	223.953,61	313.618,50	234.323,75	312.879,50	234.323,75
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GEKOPPELDE INDICATOR(EN):

Indicator: Percentage woononderzoeken zonder procedure			
Info: Het percentage van de uitgevoerde woningonderzoeken dat niet leidt tot een procedure ongeschiktheid en onbewoonbaarheid is zo hoog mogelijk. Dit zou er op wijzen kwaliteitsverbetering op basis van de woningonderzoeken van dichtbij wordt opgevolgd. Bron: woonwijs			
PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2013-12-31	74,00		
2019-12-31	70,00		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	74,00		Startwaarde
2014-12-31	80,60	Doel bereikt	
2015-12-31	61,00	Negatieve evolutie	Op vraag van Wonen-Vlaanderen werd in 2015 de procedure voor woningonderzoeken aangepast en worden procedures bij Wonen-Vlaanderen sneller opgestart. Dit verklaart het grote verschil met 2014.
2016-12-31	78,00	Doel bereikt	Sinds medio 2015 is er een aangepaste procedure, waardoor we dossiers sneller doorsturen naar Wonen-Vlaanderen, vooral als het om erg slechte woningen gaat.
2017-12-31	70,00	Doel bereikt	

Indicator: Actuele inventaris van verwaarloosde woningen in Harelbeke			
Info: Verplichting vanuit Vlaanderen om verwaarloosde woningen te melden. Via sensibilisatie wordt het aantal geïnventariseerde woningen zo laag mogelijk gehouden. Bron: woonwijs			
PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2013-12-31	false		
2019-12-31	true		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	false		Startwaarde

2014-12-31	false	Nog niet opgestart	Een inventaris is nog niet gemaakt, er wordt wel voldaan aan de meldingsplicht.
2015-12-31	false	Nog niet opgestart	
2016-12-31	false	Gunstige evolutie	Het grondgebied werd gescreend op verwaarloosde woningen en de woningen die in aanmerking komen, werden aangeschreven. Eind 2016 werd verwaarlozing een gemeentelijke bevoegdheid, waardoor bovenvermelde panden niet meer door Vlaanderen konden geïnventariseerd worden. Er wordt in de loop van 2017 werk gemaakt van een gemeentelijke inventaris verwaarlozing.
2017-12-31	false	Gunstige evolutie	Het reglement voor de inventarisatie werd goedgekeurd door de gemeenteraad van 20.11.2017.

Indicator: Aantal afgeleverde conformiteitsattesten

Info: Als het aantal afgeleverde conformiteitsattesten toeneemt, wijst dit op de nauwere kwaliteitshandhaving van het woningbestand in Harelbeke.
Bron: woonwjs

PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2013-12-31	3		
2019-12-31	15		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	3		Startwaarde
2014-12-31	14	Gunstige evolutie	
2015-12-31	48	Doel bereikt	
2016-12-31	37	Doel bereikt	
2017-12-31	42	Gunstige evolutie	

Indicator: Aantal uitbetaalde premies doe het nu duurzaam

Info: Het nieuwe premierglement stuurt aan op een integrale aanpak van de basiskwaliteit van woningen en de duurzaamheid ervan. Een groot aantal uitgereikte premies zou wijzen op het feit dat veel woningen aangepakt zijn.
Bron: woonwjs

PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2013-12-31	0		
2019-12-31	15		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	0		Startwaarde
2014-12-31	7	Gunstige evolutie	
2015-12-31	15	Doel bereikt	
2016-12-31	21	Doel bereikt	
2017-12-31	13	Negatieve evolutie	De editie Centrum West was in aanvragen kleinschaliger dan de voorganger van het Ooste. De daling kan zich dus nog doorzetten de komende jaren, gezien men twee jaar werken kan uitvoeren, vooraleer de uitbetaling aan te vragen. Door een grotere afbakening van het nieuwe gebied, hopen we de doelstelling opnieuw te behalen.

Indicator: Aantal uitbetaalde premies alternatieve energievormen			
Info: Hoe meer uitbetaalde premies alternatieve energievormen, hoe meer er in duurzaamheid van het woningbestand werd geïnvesteerd.			
Bron: departement grondgebiedszaken			
PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2013-12-31	86		
2019-12-31	86		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	86		Startwaarde
2014-12-31	36	Negatieve evolutie	De daling is voornamelijk te verklaren door een verstrenging van het premierereglement van Infrac.
2015-12-31	45	Gunstige evolutie	
2016-12-31	25	Negatieve evolutie	
2017-12-31	19	Negatieve evolutie	We krijgen de dalende tendens niet gekeerd. Zijn de subsidiebedragen niet substantieel genoeg?

Indicator: Aantal uitbetaalde premies gevelrenovatie met isolatie			
Info: Hoe meer uitbetaalde premies gevelrenovatie met isolatie, hoe meer er in duurzaamheid van het woningbestand werd geïnvesteerd.			
Bron: woonwijz			
PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2013-12-31	0		
2019-12-31	25		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	0		Startwaarde
2014-12-31	3	Gunstige evolutie	
2015-12-31	12	Gunstige evolutie	
2016-12-31	17	Gunstige evolutie	
2017-12-31	18	Gunstige evolutie	

Indicator: Aantal uitbetaalde premies FSC-hout			
Info: Hoe meer uitbetaalde premies FSC-hout, hoe meer er in duurzaamheid van het woningbestand werd geïnvesteerd.			
Bron: departement grondgebiedszaken			
PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2013-12-31	12		
2019-12-31	12		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	12		Startwaarde
2014-12-31	10	Negatieve evolutie	Hoewel er een lichte daling is ten opzichte van 2013, is er sprake van een normaal aantal uitbetalingen.
2015-12-31	7	Negatieve evolutie	
2016-12-31	1	Negatieve evolutie	
2017-12-31	3	Gunstige evolutie	We zijn nog heel ver van de streefwaarde. Wellicht zijn de premies niet substantieel genoeg en het administratieve

			luik te zwaar. Het bewaken van het CoC-certificaat tot in de laatste stap is het grootste struikelblok. In 2018 besliste het CBS om dit, gelijklopend met doe-het-nu-duurzaam niet meer dwingend te maken.
--	--	--	--

Indicator: Aantal initiatieven om een specifiek onderwerp in de kijker te plaatsen bij de burger			
Info:			
PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2019-12-31	3		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2017-12-31	6	Doel bereikt	Demowoning, lanceringsmoment kwaliteitslabel, wijkwandeling DHND-premie, infoavond zonnepanelen, infoavond kleine energiebesparende maatregelen, infoavond Woonwijs

Overzicht van de acties:

- **Actie 3.1.1: Verhogen woonkwaliteit door verbeteren van woningen**

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	58.431,90	0,00	125.975,00	0,00	125.975,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- **Actie 3.1.2: Uitbouwen van een stedelijke woondienst in functie van de woondoelstellingen**

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	188.476,15	223.953,61	187.643,50	234.323,75	186.904,50	234.323,75
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- **Actie 3.1.3: Duurzame initiatieven in en rond de woning**

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

Actieplan AP3.2: Voldoende woningen voor diverse doelgroepen

Het bestuur wil ook inspanningen doen om het aanbod voor diverse doelgroepen te verhogen. Door een leegstandsbelasting te heffen willen we mensen motiveren om een leegstaande woning op de markt te brengen, zodat het huidig aanbod uitgebreid wordt.

ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	9.275,00	408.208,40	580,00	468.100,00	580,00	334.450,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GEKOPPELDE INDICATOR(EN):

Indicator: Aantal SVK-woningen in elke gemeente			
Info: Een stijging van het aantal woningen van het sociaal verhuurkantoor (SVK) in elke gemeente moet er toe bijdragen dat meer mensen uit de kwetsbare doelgroep aanspraak kunnen maken op een woning die voldoet aan de nodige kwaliteitseisen. Bron: woonwijs			
PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2013-12-31	25		
2019-12-31	36		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	25		Startwaarde
2014-12-31	27	Gunstige evolutie	27 svk-woningen, waarvan 24 privaat (dus gesubsidieerd door de stad) en 3 inhuurnames van OCMW-Woningen (niet gesubsidieerd).
2015-12-31	29	Gunstige evolutie	29 svk-woningen, waarvan er 26 gesubsidieerd worden door de stad. De overige 3 woningen zijn eigendom van het OCMW en worden door De Poort beheerd.
2016-12-31	36	Doel bereikt	
2017-12-31	44	Doel bereikt	

Indicator: Aantal gerenoveerde woningen met de renovatiebegeleiders			
Info: Als het aantal gerenoveerde woningen met de renovatiebegeleiders van Warmer Wonen toeneemt, toont dit aan dat meer kwetsbare groepen hun woning kunnen renoveren. Bron: woonwijs			
PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2013-12-31	0		
2017-12-31	9		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	0		Startwaarde
2014-12-31	0	Nog niet opgestart	
2015-12-31	2	Gunstige evolutie	
2016-12-31	4	Gunstige evolutie	2 afgerond, 2 lopend
2017-12-31	9	Doel bereikt	

Indicator: Aantal leegstaande woningen	
Info: Het doel van het leegstandsregister en de hieraan verbonden heffing is om de leegstaande woningen op de (huur)markt te brengen zodat het aanbod huurwoningen groter wordt. Bron: woonwijs	
PLANNING	
Datum	Nulmeting en streefwaarde*

2013-06-01	190		
2019-06-01	189		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-06-01	190		Startwaarde
2014-06-01	188	Doel bereikt	
2015-06-01	207	Negatieve evolutie	Het aantal leegstaande woningen op de inventaris is toegenomen, maar het aantal heffingsplichtige leegstaande woningen vermindert. Dit betekent dat leegstand op lange termijn vermindert. Idealiter is leegstand op korte termijn ook dalend maar meer renovaties, meer woningen die te koop staan e.d. kunnen dit cijfer beïnvloeden en duiden niet noodzakelijk op problematische situaties.
2016-06-01	220	Negatieve evolutie	Het aantal panden op de inventaris is gestegen, mede omdat het aantal jaarlijks nieuw geïnventariseerde panden constant blijft en hoger ligt dan het aantal schrappingen. Vooral nieuw geïnventariseerde panden (in korte renovatie of te koop) worden sneller geschrapt. Voor de structureel leegstaande panden werd in 2016 voor het eerst de maximale heffingen (4800 euro) aangerekend.
2017-06-01	214	Status quo	

Indicator: Aantal onbebouwde percelen

Info: Het doel van het register en de hieraan verbonden heffing is om de onbebouwde percelen op de markt te brengen zodat het aanbod bouwgrond groter wordt.
Bron: woonwijz

PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2013-12-31	724		
2019-12-31	641		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	724		Startwaarde
2014-12-31	683	Gunstige evolutie	
2015-12-31	620	Doel bereikt	
2016-12-31	580	Doel bereikt	
2017-12-31	515	Doel bereikt	Grote verkavelingsaanvragen verminderen en de verkavelingen uit het verleden worden gestaag bebouwd.

Indicator: Aantal uitbetaalde Doe-Het-Nu-Duurzaam premies voor eigenaars-verhuurders

Info:

PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2017-12-31	2		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2017-12-31	1	Gunstige evolutie	

Indicator: Het resterende aantal sociale huurwoningen binnen het bindend sociaal objectief

Info:

PLANNING			
----------	--	--	--

Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2014-01-01	131		
2025-12-31	0		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2014-12-31	130	Gunstige evolutie	
2015-12-31	128	Gunstige evolutie	
2016-12-31	118	Gunstige evolutie	
2017-12-31	101	Gunstige evolutie	

Overzicht van de acties:

➤ Actie 3.2.1: Verhogen aanbod sociale woningen

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	9.275,00	0,00	580,00	0,00	580,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

➤ Actie 3.2.2: Verhogen aanbod betaalbare private huurmarkt

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

➤ Actie 3.2.3: Verruimen aanbod voor senioren

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

➤ Actie 3.2.4: Activeren bestaand aanbod

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	408.208,40	0,00	468.100,00	0,00	334.450,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

➤ Actie 3.2.4: Activeren bestaand aanbod

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

Actieplan AP3.3: Samenwerking woonactoren

Er is een goede samenwerking met andere woon- en welzijnsactoren om de doelgroepen zo goed mogelijk te kunnen begeleiden in hun woonvraag.

ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	5.515,66	0,00	16.025,00	0,00	16.025,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GEKOPPELDE INDICATOR(EN):

Indicator: Er worden minstens twee woonoverleggen per jaar georganiseerd			
Info:			
PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2017-12-31	2		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2017-12-31	2	Doel bereikt	

Indicator: Afvaardiging vanuit de stad op het team wonen binnen het OCMW			
Info:			
PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2017-12-31	true		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2017-12-31	true	Doel bereikt	

Indicator: Aantal samenwerkingsinitiatieven waaraan deelgenomen wordt			
Info:			
PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2017-12-31	3		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2017-12-31	7	Doel bereikt	De Poort, Woonclub, Groepsaankoop groene stroom, Groepsaankoop zonnepanelen, Commissie versnelde toewijzing, Rollend fonds warmer wonen, Energiesnoeiërs (rookmelders)

Overzicht van de acties:

- **Actie 3.3.1: Afstemming woonactoren via lokaal woonoverleg**

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	5.515,66	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

➤ **Actie 3.3.2: Begeleiding van doelgroepen door samenwerking met woon- en welzijnsactoren**

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	1.025,00	0,00	1.025,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling 4: (Verkeers)veilige leefomgeving

Niet alleen de woning is een belangrijk gegeven voor de inwoners van Harelbeke, ook de woonomgeving speelt een belangrijke rol bij het welbevinden. In de afgelopen jaren werd sterk geïnvesteerd in de heraanleg van de dorpskernen. In de komende jaren willen we inzetten op de publieke ruimtes op wijkniveau.

BELEIDSDOELSTELLING IN 2017:

VERKEERSVEILIGHEID

Verschillende wegenprojecten werden in 2017 gefinaliseerd. De heraanleg van de Nieuwstraat werd enthousiast onthaald door de bewoners. Ook de plannen van Aquafin voor de heraanleg van de Spoorwegstraat langsheen de R8 worden concreet en uitgevoerd in het voorjaar van 2018.

Het aantal verkeersongevallen daalde in 2017 ten opzichte van 2016 met 5,46% (van 659 naar 623 verkeersongevallen) en ook belangrijk hierbij is dat het aantal verkeersongevallen met lichamelijk letsel eveneens licht daalde met 1,04%.

VEILIGHEID

De criminaliteitscijfers van 2017 kenden in tegenstelling tot 2016 (die een lichte stijging kende) opnieuw een licht daling van 2,2%. De belangrijkste oorzaak hiervan vinden we terug in een daling van het aantal geregistreerde diefstallen (-9,8%) en het aantal geregistreerde drugsdelicten (-4,6%). Het aantal inbraken in gebouwen van 2016 en 2017 bleef nagenoeg gelijk (138 in 2017 ten opzichte van 140 in 2016) maar het aantal woninginbraken kende wel een toename (van 74 naar 85 in 2017). Deze verhoging is terug te vinden in de pogingen en niet in het aantal effectieve feiten. Opmerkelijk voor 2017 is opnieuw het stijgend aantal dossiers inzake intrafamiliaal geweld met 8,2% (reeds in 2016 een stijging van 8,76%).

BELEIDSDOELSTELLING IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	3.113.088,05	11.838,75	3.119.566,09	10.500,00	3.415.345,00	10.500,00
INV	567.378,83	0,00	683.814,00	0,00	278.000,00	0,00

GEKOPPELDE INDICATOR(EN):

Indicator: Aantal verkeersongevallen met doden en gewonden			
Info: Een verdere daling van het aantal verkeersongevallen met doden en gewonden in Harelbeke.			
Bron:		politiezone Gavers	
PLANNING			
Datum		Nulmeting en streefwaarde*	
2013-12-31	95		
2019-12-31	94		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	95		Startwaarde
2014-12-31	88	Doel bereikt	
2015-12-31	85	Doel bereikt	
2016-12-31	76	Doel bereikt	
2017-12-31	103	Negatieve evolutie	

Indicator: Aantal inbreuken tegen het strafwetboek			
Info: Een daling van het aantal inbreuken tegen het strafwetboek in Harelbeke.			
Bron: politiezone Gavers			
PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2013-12-31	950		
2019-12-31	949		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	950		Startwaarde
2014-12-31	947	Doel bereikt	
2015-12-31	843	Doel bereikt	
2016-12-31	915	Doel bereikt	
2017-12-31	977	Negatieve evolutie	

Indicator: Aantal inbraken in woningen			
Info: Een daling van het aantal inbraken in woningen in Harelbeke.			
Bron: politiezone Gavers			
PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2013-12-31	43		
2019-12-31	42		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	43		Startwaarde
2014-12-31	39	Doel bereikt	
2015-12-31	32	Doel bereikt	
2016-12-31	24	Doel bereikt	
2017-12-31	22	Doel bereikt	

Indicator: Aantal pogingen tot inbraak in woningen			
Info: Een daling van het aantal pogingen tot inbraak in woningen in Harelbeke			
Bron: politiezone Gavers			
PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2013-12-31	31		
2019-12-31	30		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	31		Startwaarde
2014-12-31	15	Doel bereikt	
2015-12-31	28	Doel bereikt	
2016-12-31	26	Doel bereikt	
2017-12-31	23	Doel bereikt	

Indicator: Aantal meter (her)aangelegde fietspaden			
Info: Er wordt 10 km fietspad (her)aangelegd tussen 2014 en 2019 om mee de verkeersveiligheid te helpen verhogen.			
Bron: departement facility			
PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2013-12-31	0		

2019-12-31	10000	METING	
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	0		Startwaarde
2014-12-31	2988	Gunstige evolutie	
2015-12-31	3434	Gunstige evolutie	
2016-12-31	3535	Gunstige evolutie	Kuurnsestraat
2017-12-31	7519	Gunstige evolutie	Doornhoutsevoetweg, Peter Benoitstraat, Deerlijksestraat, jaagpad Kanaal

Actieplan AP4.1: Onderhoud publieke ruimte

Het blijvend goed onderhoud van die publieke ruimte en het opwaarderen van de belevingswaarde van die ruimte is al een goede stap om de leefbaarheid en de veiligheid van het openbaar domein te verhogen.

ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	36.566,96	11.838,75	43.045,00	10.500,00	43.045,00	10.500,00
INV	364.018,89	0,00	420.000,00	0,00	0,00	0,00

GEKOPPELDE INDICATOR(EN):

Indicator: Netheidsscore algemeen			
Info: Streefwaarde is minstens score 90 te behalen			
PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2014-01-01	92,50		
2019-12-31	90,00		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2014-12-31	92,50	Doel bereikt	
2015-12-31	92,40	Doel bereikt	
2016-12-31	91,10	Doel bereikt	
2017-12-31	91,50	Doel bereikt	In het Netheidsrapport 2017 wordt gesteld dat kleine verschillen in de scores in Harelbeke niet significant zijn. Maar het is wel nodig blijvende aandacht te geven aan zwerfvuul en sluikestort in de stad.

Indicator: Netheidsscore centrumstraten			
Info: Streefwaarde is minstens score 90 te behalen			
PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2014-01-01	92,90		
2019-12-31	90,00		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2014-12-31	87,60	Negatieve evolutie	

2015-12-31	89,70	Gunstige evolutie	
2016-12-31	86,10	Negatieve evolutie	
2017-12-31	89,20	Gunstige evolutie	Alle omgevingstypes scoren goed, behalve de centrumstraat en landelijke wegen. Toch is deze score nog duidelijk beter dan het Vlaams gemiddelde. De netheid in de centrumstraten is gestegen ten opzichte van 2016.

Overzicht van de acties:

➤ Actie 4.1.1: Nieuwe aanleg van bestaande publieke ruimte

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	364.018,89	0,00	420.000,00	0,00	0,00	0,00

➤ Actie 4.1.2: Aanpak hinderaspecten

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	36.566,96	11.838,75	43.045,00	10.500,00	43.045,00	10.500,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan AP4.2: Onderhoud wegen i.f.v. verkeersveiligheid

Maar veiligheid gaat verder dan de eigen woonomgeving. Het heeft ook te maken met zich op een veilige manier kunnen verplaatsen, met mobiliteit. Daarom willen we de komende jaren extra aandacht vestigen op het onderhoud van de wegen voor het gemotoriseerd verkeer.

ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	169.477,28	0,00	229.450,00	0,00	244.000,00	0,00

Overzicht van de acties:

➤ Actie 4.2.1: Verkeerstechnische ingrepen om verkeersveiligheid te verhogen

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	169.477,28	0,00	229.450,00	0,00	244.000,00	0,00

Actieplan AP4.3: Veilige functionele fiets- en wandelverbindingen

Voor de zachte weggebruikers wordt gefocust op het uitbouwen van veilige fiets- en wandelverbindingen doorheen de stad, zodat de inwoners van de stad zich op een aangename en veilige manier doorheen de stad kunnen verplaatsen.

ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	33.882,66	0,00	34.364,00	0,00	34.000,00	0,00

Overzicht van de acties:

- **Actie 4.3.1: Nieuwe en bestaande fietspaden verkeersveiliger maken**

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	33.882,66	0,00	34.364,00	0,00	34.000,00	0,00

Actieplan AP4.4: Zonaal veiligheidsplan politie

Als het over veiligheid gaat, is de politie uiteraard een belangrijke schakel in die verhaal. Via hun zonaal veiligheidsplan werken zij ook mee aan de veiligheid van de publieke ruimte, de veiligheid van de inwoners en de verkeersveiligheid.

ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	3.076.521,09	0,00	3.076.521,09	0,00	3.372.300,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Overzicht van de acties:

- **Actie 4.4.1: De stad voorziet een toelage aan de politiezone**

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	3.076.521,09	0,00	3.076.521,09	0,00	3.372.300,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling 5: Aantrekkelijk voor ondernemingen en handelaars

De lokale economie is een belangrijke pijler in een lokale samenleving. Zij zorgt niet alleen voor werkgelegenheid, maar de ondernemingen en handelaars spelen ook een belangrijke rol in de leefbaarheid van een stad. Met de plannen voor het stadscentrum die voorliggen, wordt de lokale economie in het centrum volop gestimuleerd. Maar het bestuur wil ook de nodige aandacht schenken aan ondernemers en handelaars buiten het centrum. In dit opzicht heeft de stad hier tijdens de vorige legislatuur al initiatief toe genomen door een dienst "werken, ondernemen en leren" op te richten, als aanspreekpunt voor lokale ondernemers.

BELEIDSDOELSTELLING IN 2017:

REVITALISERING VAN BESTAANDE INDUSTRIEGEBIEDEN

De revitalisering van het industrieterrein Harelbeke heeft vertraging. De nutswerken zijn gestart in augustus 2017 maar tijdens het openbaar onderzoek werden verschillende opmerkingen op de plannen gemaakt door de bedrijven en hun aangestelde advocaten. De stad koos ervoor om hieraan tegemoet te komen in de mate van het mogelijke en de aangepaste plannen terug aan de burger voor te leggen.

HET BEDRIJVENCENTRUM KOMT STILAAAN OP KRUISSNELHEID

In 2017 werd het bedrijvencentrum verder uitgebouwd als trefpunt voor ondernemers en handelaren. De verhuring loopt steeds beter. Eind 2017 zijn alle bedrijfsunits verhuurd. Enkel nog twee kantoren beschikbaar.

BELEIDSDOELSTELLING IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
INV	21.487,18	0,00	100.026,73	0,00	942.926,69	1.414.543,65

GEKOPPELDE INDICATOR(EN):

Indicator: Leegstand in WVO in Harelbeke			
Info: Percentage leegstand in winkelvloeroppervlakte in Harelbeke.			
Bron: feitenfiche locatus			
PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2013-12-31	10,50		
2019-12-31	7,50		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2014-01-01	7,50		Startwaarde
2014-12-31	8,20	Negatieve evolutie	
2015-12-31	10,90	Negatieve evolutie	
2016-12-31	12,20	Negatieve evolutie	
2017-12-31	10,50	Gunstige evolutie	

Indicator: Aantal ondernemingen gehuisvest in bedrijvencentrum

Info: Het aantal ondernemingen gehuisvest in bedrijvencentrum stijgt (maximale bezetting = 19).
Bron: departement WOL

PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2013-12-31	0		
2019-12-31	17		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	0		Startwaarde
2014-12-31	1	Gunstige evolutie	
2015-12-31	6	Gunstige evolutie	
2016-12-31	8	Gunstige evolutie	

Indicator: Percentage bezetting in bedrijvencentrum

Info:

PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2017-12-31	80		
2019-12-31	80		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2017-12-31	80	Doel bereikt	

Indicator: Aantal startende ondernemers in de stad tov het aantal actieve ondernemingen

Info: Oprichtingsratio: BTW-plichtigen met oprichtingsdatum in de loop van het referentiejaar tov het aantal actieve ondernemingen. We streven naar een toename van 10% tov startwaarde.

PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2014-01-01	7,10		
2019-12-31	7,81		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2014-12-31	6,50	Negatieve evolutie	
2015-12-31	9,50	Doel bereikt	
2016-12-31	8,60	Doel bereikt	

Indicator: Aantal uittreedende ondernemers in de stad tov het aantal actieve ondernemingen

Info: BTW-plichtigen in de loop van het referentiejaar geschrapt (als niet-actief gemerkt) t.o.v. actieve ondernemingen
Als streefwaarde bepalen we om niet boven het cijfer van het referentiejaar te gaan.

PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2014-01-01	6,30		
2019-12-31	6,30		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2014-12-31	5,90	Doel bereikt	

2015-12-31	6,60	Negatieve evolutie	
2016-12-31	6,10	Doel bereikt	

Actieplan AP5.1: Reconversie en inbreiding bestaande industriegebieden

Het bestuur wil ondernemers de nodige bedrijfsruimte geven door in te zetten op inbreiding en reconversie van bestaande industriegebieden.

ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
INV	21.487,18	0,00	100.026,73	0,00	942.926,69	1.414.543,65

Overzicht van de acties:

- **Actie 5.1.1: Revitaliseren bedrijventerrein Harelbeke-Zuid**

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
INV	21.487,18	0,00	98.026,73	0,00	942.926,69	1.414.543,65

- **Actie 5.1.2: Reconversie site elektriciteitscentrale**

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00

- **Actie 5.1.3: Reconversie site Nebim**

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

Actieplan AP5.2: Stimulansen starters en startende ondernemingen

Voor starters worden faciliteiten ter beschikking gesteld door de uitbouw van een bedrijvencentrum. Het bedrijvencentrum ondersteunt de starters op logistiek gebied, en ze kunnen ook beroep doen op de expertise van meer ervaren ondernemers die er hun kennis delen.

ACTIEPLAN IN CIJFERS:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

Overzicht van de acties:

➤ **Actie 5.2.1: Uitbouw lokaal bedrijvencentrum voor startende ondernemingen**

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

➤ **Actie 5.2.2: Stimulansen voor ondernemingen ifv duurzaam woon-werkverkeer**

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

Beleidsdoelstelling 6: Integratie van burgers met vreemde herkomst

Een maatschappelijk fenomeen dat zich stilaan begint te manifesteren in Harelbeke is de verkleuring van de bevolking. In vergelijking met Vlaanderen ligt het aantal niet-Belgen laag, maar als we evolutie in Harelbeke bekijken is er een sterke stijging sinds 2005. In het verlengde hiervan wil het bestuur ook inspanningen leveren naar andere moeilijk bereikbare kansengroepen: mensen in armoede, eenzame ouderen, kwetsbare jongeren,... Er zullen initiatieven genomen om die mensen te stimuleren deel te nemen aan het gemeenschapsleven en op die manier werk te maken van sociale inclusie.

BELEIDSDOELSTELLING IN 2017:

Na een ruime twee jaar samenwerking met Leiaarde (onderdeel van BIK vzw) om het integratie- en diversiteitsbeleid mee vorm te geven, werd de samenwerking in 2017 niet hernieuwd. Het uitwerken van een integratie- en diversiteitsbeleid zit ingebed in het strategisch meerjarenplan van de stad. Daarom werd besloten om voortaan eigen personeelsinzet voor dit beleidsdomein vrij te maken. Deze functie werd ingevuld vanaf eind februari 2017.

De drie deelthema's binnen het integratie- en diversiteitsbeleid van de stad zijn toegankelijke dienstverlening, sociale cohesie en zelfredzaamheid.

TOEGANKELIJKE DIENSTVERLENING

In het kader van de toegankelijke dienstverlening werd een toeleider in diversiteit aangeworven binnen een intergemeentelijke samenwerking tussen Harelbeke en Kuurne. Deze aanwerving vloeit voort uit de vele vragen die de toeleiders in Kortrijk kregen van inwoners uit Harelbeke en Kuurne en wordt volledig betaald door middelen die werden vrijgemaakt in kader van de verhoogde instroom.

Een toeleider is een brugfiguur. Ze legt een brug tussen de mensen van buitenlandse herkomst en diensten en organisaties in Harelbeke en Kuurne. Soms is het voor mensen van buitenlandse herkomst moeilijk om de weg te vinden en om te weten waar ze naartoe kunnen met hun vragen en problemen. De toeleider staat in direct contact met mensen, en maakt hen wegwijs: ze toont de weg, zowel online als offline, in documenten of door letterlijk mee op stap te gaan naar de verschillende diensten en organisaties in de stad. Ze informeert, motiveert en leidt toe naar hulp- en dienstverlening, loketten in het stadhuis, projecten, (vrijtijds)organisaties en andere partners en brugfiguren in de stad.

SOCIALE COHESIE

Er werd met een aantal mensen van buitenlandse herkomst meegewerkt aan het Wereldfeest dat de Noord-Zuid Raad organiseerde. Tijdens de ramadan nodigde de moslimgemeenschap de Harelbeekse burgers uit om samen met hen het vasten te breken tijdens de burenfatar.

Het project ambassadeurs werd terug opgepikt en de groep kwam maandelijks bijeen om de lopende initiatieven in Harelbeke te bespreken. Het project ambassadeurs is een mondeling informatie- en communicatienetwerk waarbij een 10-tal Harelbekenaren met interculturele roots info verspreiden over activiteiten in hun eigen netwerk en met mensen hieraan deelnemen. Tegelijk maken zij signalen en noden uit eigen netwerk bespreekbaar.

ZELFREDZAAMHEID: NEDERLANDS OEFENEN OP DE PRAATTAFEL EN BIJ DE SCHOOLBABEL

De praattafels in Harelbeke waren in 2017 opnieuw een succes. Zowel op dinsdagvoormiddag als op donderdagavond vonden deze wekelijks plaats in het cultureel centrum. Er zijn gemiddeld zo'n 15 deelnemers per sessie. Een aantal deelnemers doen bijzonder veel inspanningen om deel te nemen en de oefenkans te benutten om hun Nederlands te verbeteren.

Vanaf september werd er in twee Harelbeekse scholen gestart met een tweewekelijkse 'Schoolbabbel' op woensdagvoormiddag waarbij anderstalige ouders samen op een informele manier Nederlands kunnen oefenen met onderwerpen die verbonden zijn aan wat er op school leeft onder professionele begeleiding van Open School. De stad ontvangt hiervoor zo'n 28.300 euro van het Agentschap Integratie en Inburgering. De Harelbeekse 'Schoolbabbel' werd samen met 20 andere projecten geselecteerd uit de 151 inzendingen.

Bij de keuze van de twee scholen werd geopteerd voor de scholen met het hoogste aantal uren 'Gelijke Onderwijskansen' en voor een netoverschrijdende uitrol door samen te werken met de Stedelijke Basisschool Centrum en Vrije Basisschool Sint-Rita. De 'Schoolbabbels' worden begeleid door Open School. Naast het creëren van een veilige en informele oefenkans die voor een verhoogde spreekvaardigheid en -durf moet zorgen, wordt er ingezet op een beter begrip van de schoolse communicatie, verhoogde ouderbetrokkenheid en een ruimere deelname aan activiteiten binnen en buiten de school.

De komende twee schooljaren zal het project van nabij worden opgevolgd en geëvalueerd zodat de resultaten kunnen worden gebundeld in een kwalitatief draaiboek waar ook andere Harelbeekse scholen mee aan de slag kunnen.

BELEIDSDOELSTELLING IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	59.805,06	16.072,84	72.982,56	2.240,00	98.682,56	2.240,00
INV	0,00	0,00	4.968,11	0,00	0,00	0,00

GEKOPPELDE INDICATOR(EN):

Indicator: Aandeel ingeschreven kiezers van vreemde herkomst			
Info:			
PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2014-01-01	5,80		
2019-12-31	6,40		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
Geen meting ingegeven			

* Uitgedrukt in: %

Actieplan AP6.1: Toegankelijke dienstverlening

Harelbeke telt steeds meer inwoners van vreemde herkomst. Ook voor deze mensen moet de dienstverlening toegankelijk zijn. De stad zet in op de uitwerking van een taalbeleid, op het nemen van initiatieven zoals de Opstapwandeling en ontwikkeling van bijhorende stadsplannen en infosessies zoals bv. afvalsortering.

ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	4.247,45	4.530,30	15.300,00	2.000,00	23.000,00	2.000,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Overzicht van de acties:

- **Actie 6.1.1: Initiatieven die dienstverlening toegankelijker maken**

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	4.247,45	4.530,30	15.300,00	2.000,00	23.000,00	2.000,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan AP6.2: Sociale cohesie

De stad wil een beleid voeren voor al haar burgers. Via de ondersteuning van de ambassadeurs vanuit de stad zullen er meer inwoners van vreemde herkomst toegeleid worden naar het dienstverlenings- en vrije tijdsaanbod van de stad. Via infoavonden zullen burgers geïnformeerd worden over het diversiteitsthema & via acties zoals bv. het wereldfeest zal er met alle inwoners, los van afkomst, samengewerkt worden aan dit evenement.

ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	500,00	0,00	6.500,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GEKOPPELDE INDICATOR(EN):

Indicator: Aantal aanbieders Nederlands in Harelbeke			
Info: Er is een stijging in het aantal aanbieders Nederlands in Harelbeke.*			
Bron: departement burger en welzijn			
PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2013-12-31	0		
2019-12-31	2		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	0		Startwaarde
2014-12-31	1	Gunstige evolutie	Het CVO biedt sinds 2014 lessen Nederlands aan in Harelbeke, niveau 1.1 en 1.2.
2015-12-31	2	Doel bereikt	Het CVO biedt lessen Nederlands NT2 aan in Harelbeke, niveau 1.1. Vanuit de stad wordt sinds 2015 een praatafel georganiseerd voor mensen van vreemde

			herkomst die professioneel worden ondersteund vanuit Open School.
2016-12-31	2	Doel bereikt	Er zijn wekelijks twee praattafels in Harelbeke. Op dinsdag wordt deze begeleid door Open School en op donderdag door CVO. CVO biedt NT2 aan in Harelbeke. Sporadisch wordt door CVO een conversatiegroep georganiseerd los van de praattafel.
2017-12-31	2	Doel bereikt	Sinds 01/09/2017 gaat er op 2 scholen een oefenkans Nederlands door op woensdagvoormiddag om de 14 dagen. Deze 'Schoolbabbel' wordt begeleid door Open School. Stad Harelbeke verwierf subsidies om dit project 2 schooljaren lang uit te voeren. CVO biedt nog steeds NT2 aan en bekijkt de mogelijkheden om het aanbod uit te breiden met zomercursussen en een module 'School en Ouders'.

Indicator: Aantal allochtone kinderen dat huiswerkondersteuning krijgt*

Info: Er bestaat al een initiatief dat huiswerkondersteuning biedt, maar de capaciteit hiervan is beperkt. De stad en het OCMW willen de krachten bundelen om de capaciteit te verhogen. Streefdoel is om het aantal kinderen van vreemde origine dat huiswerkondersteuning krijgt te verdubbelen tegen 2017.*

PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2013-12-31	15		
2017-12-31	30		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	15		Startwaarde
2014-12-31	18	Gunstige evolutie	Dit cijfer stijgt, meer mensen van vreemde herkomst vinden de weg naar de huiswerkklas.
2015-12-31	22	Gunstige evolutie	Het cijfer blijft stijgen, steeds meer mensen vinden de weg naar de huiswerkklas.
2016-12-31	26	Gunstige evolutie	De huiswerkklas van de centrumschool werd toegeleid naar de huiswerkklas van Welzijnsschakel De Spie. Steeds meer kinderen vinden hun weg. Sinds september 2016 wordt ook een huiswerkklas op vrijdagnamiddag ingericht.
2017-12-31			Cijfer 2017 nog niet beschikbaar bij opmaak jaarrekening

Overzicht van de acties:

➤ **Actie 6.2.1: Initiatieven die sociale cohesie bevorderen**

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	500,00	0,00	6.500,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan AP6.3: Zelfredzaamheid versterken

De stad zet in op zelfredzaamheid van de burgers van vreemde herkomst door in samenwerking met experts oefenkansen Nederlands te organiseren voor mensen wiens thuistaal niet het Nederlands is. De stad bewaakt eveneens het NT2 aanbod op haar grondgebied. In de toekomst wordt er ook ingezet op taal bij kinderen & jongeren en wordt er gewerkt aan ouderenbetrokkenheid in het onderwijs. In functie van mobiliteit worden fietslessen georganiseerd waardoor burgers makkelijker op het werk geraken of kunnen deelnemen aan lessen of het gemeenschapsleven.

ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	55.557,61	11.542,54	57.182,56	240,00	69.182,56	240,00
INV	0,00	0,00	4.968,11	0,00	0,00	0,00

Overzicht van de acties:

- **Actie 6.3.1: Initiatieven die de zelfredzaamheid versterken**

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	55.557,61	11.542,54	57.182,56	240,00	69.182,56	240,00
INV	0,00	0,00	4.968,11	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling 7: Financieel gezonde stad

Uit een onderzoek van Belfius naar de gemeentelijke budgetten in de afgelopen beleidsperiode blijkt dat de gemeentelijke inkomsten ondanks de crisis stijgen, maar dat de uitgaven nog sneller toenemen. Bovendien staan de lokale besturen voor een aantal financiële uitdagingen voor de komende jaren. Er werden in de eerste helft van het jaar een aantal structurele maatregelen genomen om te voorkomen dat de stad vanaf 2018 structureel in onevenwicht komt. De boodschap zal zijn om ook de volgende jaren waakzaam te blijven naar de stadsfinanciën en die op een goede manier te blijven beheren.

BELEIDSDOELSTELLING IN 2017:

De financiële situatie van lokale besturen staat de laatste jaren onder druk. De maatregelen van de hogere overheden zetten een rem op de financiering van lokale besturen. Lokale besturen worden echter eveneens geconfronteerd met groeiende verwachtingen omtrent de dienstverlening. Het is dus van cruciaal belang dat de stad haar financiële situatie in de hand houdt.

UITGAVEN RATIONALISEREN

De exploitatie-uitgaven stegen met 3,3% t.o.v. 2016 en dit had gedeeltelijk te maken met een onderbenutting van bepaalde uitgaven in 2016.

De uitvoeringspercentages t.o.v. het budget lagen dichtbij de streefwaarde.

ONTVANGSTEN OPTIMAAL REALISEREN

De exploitatie-ontvangsten stegen eveneens met 3 t.o.v. 2016. Dit had gedeeltelijk te maken met de evolutie van de eigen belastingen.

Ook hier lagen de uitvoeringspercentages t.o.v. het budget lagen dichtbij de streefwaarde.

SCHULDOPBOUW WELOVERWEGEN

Door de ruime liquiditeitspositie was er in 2017 geen noodzaak om nieuwe leningen aan te gaan.

BELEIDSDOELSTELLING IN CIJFERS:

Geen cijfers gekoppeld aan deze beleidsdoelstelling.

GEKOPPELDE INDICATOR(EN):

Indicator: Evolutie exploitatie-ontvangsten tov exploitatie-uitgaven			
Info: De jaarlijkse procentuele evolutie van de exploitatie-ontvangsten is groter dan de jaarlijkse procentuele evolutie van de exploitatie-uitgaven.			
Bron: departement financiën			
PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2015-12-31	False		
2019-12-31	True		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2015-12-31	false		Startwaarde
2016-12-31	false	Negatieve evolutie	De uitgaven stijgen met 0,16% terwijl de ontvangsten dalen met 1,82%. In 2015 ontvingen we wel éénmalige dividenden van Infrax.
2017-12-31	false	Negatieve evolutie	De uitgaven stijgen met 3,36% terwijl de ontvangsten met 3,01% stijgen t.o.v. 2016

Actieplan AP7.1: Ontvangsten optimaal realiseren

Het houdt in dat zowel de fiscale als de niet-fiscale ontvangsten maximaal worden geïnd via een geoptimaliseerd debiteurenbeheer. Daarnaast worden zoveel mogelijk subsidiekanalen onderzocht en waar mogelijk aangesproken en wordt getracht om de dividenden op peil te houden.

ACTIEPLAN IN CIJFERS:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

Overzicht van de acties:

- **Actie 7.1.1: Bestaande subsidies worden maximaal behouden en er wordt gestreefd naar het bekomen van zoveel mogelijk bijkomende subsidies vanuit diverse kanalen.**

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

- **Actie 7.1.2: Er wordt gestreefd naar een maximum aan dividenden.**

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

Actieplan AP7.2: Uitgaven rationaliseren

De personeels- en werkingskosten worden gedetailleerd gebudgetteerd en opgevolgd. Ook de schuldenlast wordt op lange termijn opgevolgd en het investeringsritme wordt onder controle gehouden.

ACTIEPLAN IN CIJFERS:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

Overzicht van de acties:

- **Actie 7.2.1: Er wordt een realistisch investeringsritme aangehouden**

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

Actieplan AP7.3: Marges budget minimaliseren

De marges in het budget worden verder weggewerkt. Sinds een paar jaar wordt met zero based budgeting gewerkt zodat elke uitgave verantwoord wordt. Het is de bedoeling een zo nauw mogelijke aansluiting te bekomen tussen budget en rekening.

ACTIEPLAN IN CIJFERS:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

GEKOPPELDE INDICATOR(EN):

Indicator: Uitvoeringsgraad exploitatie-uitgaven
Info: De uitvoeringsgraad van de exploitatie-uitgaven is gelijk of groter dan 95% t.a.v het initieel budget. Bron: departement financiën
PLANNING

Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2014-12-31	96,06		
2019-12-31	95,00		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2014-12-31	96,06		Startwaarde
2015-12-31	98,92	Doel bereikt	
2016-12-31	95,13	Doel bereikt	
2017-12-31	96,39	Doel bereikt	T.o.v. het initieel budget

Indicator: Uitvoeringsgraad exploitatie-ontvangsten

Info: De uitvoeringsgraad van de exploitatie-ontvangsten is gelijk of groter dan 95% t.a.v het initieel budget.

Bron: departement financiën

PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2014-12-31	98,70		
2019-12-31	95,00		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2014-12-31	98,70		Startwaarde
2015-12-31	105,68	Doel bereikt	
2016-12-31	101,01	Doel bereikt	
2017-12-31	101,39	Doel bereikt	T.o.v. het initieel budget

Indicator: Uitvoeringsgraad investeringsuitgaven

Info: De uitvoeringsgraad van de investeringsuitgaven is gelijk of groter dan 90% t.a.v het initieel budget tegen 2019. In de BBC rekening wordt er gerapporteerd op aanrekeningsniveau en niet op aanwendingsniveau zoals in NGB waardoor vergelijken met vroeger niet goed meer mogelijk is.
Bron: departement financiën

PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2014-12-31	55,62		
2019-12-31	75,00		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2014-12-31	55,62		Startwaarde
2015-12-31	73,99	Gunstige evolutie	
2016-12-31	43,47	Negatieve evolutie	
2017-12-31	71,91	Gunstige evolutie	T.o.v. het eindbudget (omwille van de overdracht uit het vorige jaar niet vanuit het initieel budget)

Indicator: Uitvoeringsgraad investeringsontvangsten

Info: De uitvoeringsgraad van de investeringsontvangsten is gelijk of groter dan 90% t.a.v het initieel budget tegen 2019. In de BBC rekening wordt er gerapporteerd op aanrekeningsniveau en niet op aanwendingsniveau zoals in NGB waardoor vergelijken met vroeger niet goed meer mogelijk is.

Bron: departement financiën

PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2014-12-31	28,37		
2019-12-31	75,00		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2014-12-31	28,37		Startwaarde
2015-12-31	28,77	Gunstige evolutie	

2016-12-31	42,73	Gunstige evolutie	
2017-12-31	97,75	Doel bereikt	T.o.v. het eindbudget (omwille van de overdracht uit het vorige jaar niet vanuit het initieel budget)

Overzicht van de acties:

- **Actie 7.3.1: Zero based budgetting wordt als middel gebruikt om de budgetten transparant te maken tot op het laagste niveau en zo bewust de marges te verkleinen.**

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

- **Actie 7.3.2: Er wordt frequent gerapporteerd zodat bijsturing tijdig mogelijk is**

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

Actieplan AP7.4: Schuldopbouw weloverwogen

De schuldgraad is op vandaag gemiddeld historisch laag en zal de komende jaren moeten opgebouwd worden naargelang het investeringsritme. Dit betekent niet dat er ongebreideld leningen zullen aangegaan worden, maar dat zal gewerkt worden aan de hand van de maximaal te bereiken schuldgraad.

ACTIEPLAN IN CIJFERS:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

GEKOPPELDE INDICATOR(EN):

Indicator: Gemiddelde openstaande schuld per inwoner			
Info: De schuldenlast blijft beperkt tot maximaal 1000 euro per inwoner.			
Bron: departement financiën			
PLANNING			
Datum	Nulmeting en streefwaarde*		
2013-12-31	445,00		
2019-12-31	1000,00		
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	445,00		Startwaarde
2014-12-31	403,00	Doel bereikt	
2015-12-31	553,00	Doel bereikt	
2016-12-31	653,00	Doel bereikt	
2017-12-31	587,00	Gunstige evolutie	

Overzicht van de acties:

- **Actie 7.4.1: Leningen worden weloverwogen aangegaan in functie van het te behouden evenwicht**

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

- **Actie 7.4.2: De schuldportefeuille wordt opgevolgd.**

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

J1: DOELSTELLINGENREKENING

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN	2 364 898	28 631 309	26 266 411	2 601 418	28 953 676	26 352 258	2 535 413	28 117 690	25 582 277
Prioritaire beleidsdoelstellingen	96 532	2 598 505	2 501 973	251 875	2 719 565	2 467 690	261 875	466 000	204 125
Exploitatie	1 420	495 708	494 289	10 000	555 150	545 150	10 000	399 000	389 000
Investerings	95 112	2 102 796	2 007 684	241 875	2 164 415	1 922 540	251 875	67 000	-184 875
Andere									
Overig beleid	2 268 366	26 032 804	23 764 438	2 349 543	26 234 111	23 884 568	2 273 538	27 651 690	25 378 152
Exploitatie	553 395	25 476 604	24 923 209	634 571	25 677 078	25 042 507	558 566	25 808 634	25 250 068
Investerings		513 144	513 144		513 977	513 977		1 800 000	1 800 000
Andere	1 714 972	43 056	-1 671 916	1 714 972	43 056	-1 671 916	1 714 972	43 056	-1 671 916
Beleidsdomein BOD	10 526 622	129 232	-10 397 390	11 016 400	287 446	-10 728 954	11 216 477	181 623	-11 034 855
Prioritaire beleidsdoelstellingen	3 076 521		-3 076 521	3 092 821		-3 092 821	3 388 600		-3 388 600
Exploitatie	3 076 521		-3 076 521	3 092 821		-3 092 821	3 388 600		-3 388 600
Investerings									
Andere									
Overig beleid	7 450 101	129 232	-7 320 869	7 923 579	287 446	-7 636 133	7 827 877	181 623	-7 646 255
Exploitatie	6 790 825	126 901	-6 663 924	7 083 641	281 146	-6 802 495	6 925 801	177 323	-6 748 479
Investerings	659 276	2 331	-656 945	839 938	6 300	-833 638	902 076	4 300	-897 776
Andere									
Beleidsdomein B&W	5 648 254	141 444	-5 506 810	5 761 368	122 433	-5 638 935	5 864 485	96 080	-5 768 405
Prioritaire beleidsdoelstellingen	58 525	11 543	-46 982	64 983	240	-64 743	90 683	240	-90 443
Exploitatie	58 525	11 543	-46 982	64 983	240	-64 743	90 683	240	-90 443
Investerings									
Andere									
Overig beleid	5 589 729	129 902	-5 459 827	5 696 386	122 193	-5 574 193	5 773 802	95 840	-5 677 962
Exploitatie	5 514 897	129 902	-5 384 995	5 542 067	122 193	-5 419 874	5 627 502	95 840	-5 531 662
Investerings	74 832		-74 832	154 319		-154 319	146 300		-146 300
Andere									

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein GGZ	9 371 679	4 317 194	-5 054 485	10 753 861	4 302 171	-6 451 691	10 775 088	7 119 185	-3 655 903
Prioritaire beleidsdoelstellingen	2 719 517	295 792	-2 423 725	3 408 811	305 274	-3 103 537	4 202 369	3 804 817	-397 552
Exploitatie	314 627	235 792	-78 835	410 269	245 274	-164 995	409 530	245 274	-164 256
Investerings	2 404 890	60 000	-2 344 890	2 998 542	60 000	-2 938 542	3 792 839	3 559 544	-233 296
Andere									
Overig beleid	6 652 162	4 021 402	-2 630 760	7 345 051	3 996 897	-3 348 154	6 572 719	3 314 368	-3 258 352
Exploitatie	5 538 127	3 809 782	-1 728 345	5 729 491	3 785 277	-1 944 214	5 703 417	3 106 368	-2 597 049
Investerings	1 114 035	211 620	-902 415	1 615 560	211 620	-1 403 940	869 303	208 000	-661 303
Andere									
Beleidsdomein VT	4 969 817	676 326	-4 293 490	5 535 047	621 781	-4 913 267	4 905 982	612 254	-4 293 727
Prioritaire beleidsdoelstellingen	2 630	4 530	1 900	14 318	2 000	-12 318	9 200	2 000	-7 200
Exploitatie	2 630	4 530	1 900	9 350	2 000	-7 350	9 200	2 000	-7 200
Investerings				4 968		-4 968			
Andere									
Overig beleid	4 967 186	671 796	-4 295 390	5 520 729	619 781	-4 900 948	4 896 782	610 254	-4 286 527
Exploitatie	3 972 824	671 796	-3 301 028	4 147 751	619 781	-3 527 970	4 171 095	610 254	-3 560 840
Investerings	994 363		-994 363	1 372 978		-1 372 978	725 687		-725 687
Andere									
Beleidsdomein WOL	8 139 377	5 890 126	-2 249 252	8 896 953	5 902 850	-2 994 103	9 339 265	5 902 850	-3 436 415
Prioritaire beleidsdoelstellingen	71 413		-71 413	156 527		-156 527	146 427		-146 427
Exploitatie	49 926		-49 926	58 500		-58 500	53 500		-53 500
Investerings	21 487		-21 487	98 027		-98 027	92 927		-92 927
Andere									
Overig beleid	8 067 964	5 890 126	-2 177 839	8 740 426	5 902 850	-2 837 576	9 192 838	5 902 850	-3 289 988
Exploitatie	7 035 248	5 890 076	-1 145 172	7 170 848	5 902 850	-1 267 998	7 192 478	5 902 850	-1 289 628
Investerings	1 032 717	50	-1 032 667	1 569 578		-1 569 578	2 000 360		-2 000 360
Andere									
Totalen	41 020 647	39 785 631	-1 235 016	44 565 048	40 190 356	-4 374 692	44 636 710	42 029 682	-2 607 028
Exploitatie	32 908 963	36 852 633	3 943 670	33 954 290	37 190 987	3 236 697	34 140 371	36 347 782	2 207 411
Investerings	6 396 712	2 889 942	-3 506 770	8 895 785	2 956 313	-5 939 473	8 781 367	5 638 844	-3 142 524
Andere	1 714 972	43 056	-1 671 916	1 714 972	43 056	-1 671 916	1 714 972	43 056	-1 671 916

FINANCIËLE TOESTAND

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitantiebudget (B-A)	3 943 670	3 236 697	2 207 411
<i>A. Uitgaven</i>	32 908 963	33 954 290	34 140 371
<i>B. Ontvangsten</i>	36 852 633	37 190 987	36 347 782
1.a. Belastingen en boetes	18 804 061	19 079 049	19 454 084
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden			
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	18 048 572	18 111 939	16 893 698
II. Investeringsbudget (B-A)	-3 506 770	-5 939 473	-3 142 524
<i>A. Uitgaven</i>	6 396 712	8 895 785	8 781 367
<i>B. Ontvangsten</i>	2 889 942	2 956 313	5 638 844
III. Andere (B-A)	-1 671 916	-1 671 916	-1 671 916
<i>A. Uitgaven</i>	1 714 972	1 714 972	1 714 972
1. Aflossing financiële schulden	1 714 972	1 714 972	1 714 972
a. Periodieke aflossingen	1 714 972	1 714 972	1 714 972
b. Niet-periodieke aflossingen			
2. Toegestane leningen			
3. Overige transacties			
<i>B. Ontvangsten</i>	43 056	43 056	43 056
1. Op te nemen leningen en leasings			
2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden	43 056	43 056	43 056
a. Periodieke terugvorderingen	43 056	43 056	43 056
b. Niet-periodieke terugvorderingen			
3. Overige transacties			
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	-1 235 016	-4 374 692	-2 607 028
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>	11 962 703	11 962 703	6 373 659
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	10 727 688	7 588 012	3 766 631
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	2 049 472	2 049 472	2 049 472
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>	1 049 472	1 049 472	1 049 472
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>	1 000 000	1 000 000	1 000 000
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>			
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	8 678 216	5 538 540	1 717 159

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	4 360 624,42	3 649 789	2 620 503
<i>A. Exploitantieontvangsten</i>	36 852 633,20	37 190 987	36 347 782
<i>B. Exploitantie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)</i>	32 492 008,78	33 541 199	33 727 279
1. Exploitantie-uitgaven	32 908 963,44	33 954 290	34 140 371
2. Nettokosten van de schulden	416 954,66	413 092	413 092
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	2 088 870,27	2 085 008	2 085 008
<i>A. Netto-aflossingen van schulden</i>	1 671 915,61	1 671 916	1 671 916
<i>B. Nettokosten van schulden</i>	416 954,66	413 092	413 092
Autofinancieringsmarge (I-II)	2 271 754,15	1 564 781	535 495



Financiële nota jaarrekening 2017

Stad Harelbeke (NIS 34013)
Marktstraat 29
8530 Harelbeke
Burgemeester: Alain Top
Secretaris: Carlo Daelman
Financieel beheerder: Stefan Himpens

J2: EXPLOITATIEREKENING

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN	554 814	25 972 312	25 417 498	644 571	26 232 228	25 587 657	568 566	26 207 634	25 639 068
Beleidsdomein BOD	9 867 346	126 901	-9 740 445	10 176 462	281 146	-9 895 317	10 314 401	177 323	-10 137 079
Beleidsdomein B&W	5 573 422	141 444	-5 431 978	5 607 049	122 433	-5 484 616	5 718 185	96 080	-5 622 105
Beleidsdomein GGZ	5 852 754	4 045 574	-1 807 180	6 139 759	4 030 551	-2 109 208	6 112 946	3 351 641	-2 761 305
Beleidsdomein VT	3 975 454	676 326	-3 299 128	4 157 101	621 781	-3 535 320	4 180 295	612 254	-3 568 040
Beleidsdomein WOL	7 085 173	5 890 076	-1 195 098	7 229 348	5 902 850	-1 326 498	7 245 978	5 902 850	-1 343 128
Totalen	32 908 963	36 852 633	3 943 670	33 954 290	37 190 987	3 236 697	34 140 371	36 347 782	2 207 411

J3: INVESTERINGSREKENING

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN	95 112	2 615 941	2 520 828	241 875	2 678 393	2 436 518	251 875	1 867 000	1 615 125
Beleidsdomein BOD	659 276	2 331	-656 945	839 938	6 300	-833 638	902 076	4 300	-897 776
Beleidsdomein B&W	74 832		-74 832	154 319		-154 319	146 300		-146 300
Beleidsdomein GGZ	3 518 925	271 620	-3 247 305	4 614 102	271 620	-4 342 482	4 662 142	3 767 544	-894 599
Beleidsdomein VT	994 363		-994 363	1 377 947		-1 377 947	725 687		-725 687
Beleidsdomein WOL	1 054 204	50	-1 054 154	1 667 605		-1 667 605	2 093 287		-2 093 287
Totalen	6 396 712	2 889 942	-3 506 770	8 895 785	2 956 313	-5 939 473	8 781 367	5 638 844	-3 142 524

J4: INVESTERINGSREKENING AFGESLOTEN ENVELOPPEN

Er werden geen investeringsenveloppen afgesloten in het boekjaar 2017.

J5: LIQUIDITEITENREKENING

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitantiebudget (B-A)	3 943 670	3 236 697	2 207 411
<i>A. Uitgaven</i>	32 908 963	33 954 290	34 140 371
<i>B. Ontvangsten</i>	36 852 633	37 190 987	36 347 782
1.a. Belastingen en boetes	18 804 061	19 079 049	19 454 084
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden			
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	18 048 572	18 111 939	16 893 698
II. Investeringsbudget (B-A)	-3 506 770	-5 939 473	-3 142 524
<i>A. Uitgaven</i>	6 396 712	8 895 785	8 781 367
<i>B. Ontvangsten</i>	2 889 942	2 956 313	5 638 844
III. Andere (B-A)	-1 671 916	-1 671 916	-1 671 916
<i>A. Uitgaven</i>	1 714 972	1 714 972	1 714 972
1. Aflossing financiële schulden	1 714 972	1 714 972	1 714 972
a. Periodieke aflossingen	1 714 972	1 714 972	1 714 972
b. Niet-periodieke aflossingen			
2. Toegestane leningen			
3. Overige transacties			
<i>B. Ontvangsten</i>	43 056	43 056	43 056
1. Op te nemen leningen en leasings			
2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden	43 056	43 056	43 056
a. Periodieke terugvorderingen	43 056	43 056	43 056
b. Niet-periodieke terugvorderingen			
3. Overige transacties			
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	-1 235 016	-4 374 692	-2 607 028
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>	11 962 703	11 962 703	6 373 659
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	10 727 688	7 588 012	3 766 631
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	2 049 472	2 049 472	2 049 472
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>	1 049 472	1 049 472	1 049 472
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>	1 000 000	1 000 000	1 000 000
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>			
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	8 678 216	5 538 540	1 717 159

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatie	1 049 472		1 049 472	1 049 472	1 049 472
overdracht2016	1 049 472	0			1 049 472
Reservefonds RSZ en pensioenen			1 049 472	1 049 472	
II. Investerings	1 000 000		1 000 000	1 000 000	1 000 000
overdracht2016	1 000 000	0			1 000 000
Onverwachte meeruitgaven aanleg marktcentrum en stadskernvernieuwing			1 000 000	1 000 000	
III. Overige Verrichtingen					
Totaal bestemde gelden	2 049 472		2 049 472	2 049 472	2 049 472



Samenvatting algemene rekeningen jaarrekening 2017

Stad Harelbeke (NIS 34013)
Marktstraat 29
8530 Harelbeke
Burgemeester: Alain Top
Secretaris: Carlo Daelman
Financieel beheerder: Stefan Himpens

J6: BALANS

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	16 004 168	14 935 679
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	11 797 534	12 550 137
B. Vorderingen op korte termijn	4 163 577	2 342 486
1. Vorderingen uit ruiltransacties	926 272	737 849
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	3 237 305	1 604 637
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering		
D. Overlopende rekeningen van het actief		
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	43 056	43 056
II. Vaste activa	113 237 260	115 803 986
A. Vorderingen op lange termijn	324 114	367 170
1. Vorderingen uit ruiltransacties	324 114	367 170
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		
B. Financiële vaste activa	59 592 074	59 359 998
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	54 680 351	59 051 176
3. Publiek-Private samenwerkingsverbanden		
4. OCMW-verenigingen		
5. Andere financiële vaste activa	4 911 723	308 822
C. Materiële vaste activa	52 514 139	55 404 390
1. Gemeenschapsgoederen	49 752 062	48 372 082
a. <i>Terreinen en gebouwen</i>	35 000 426	33 708 932
b. <i>Wegen en overige infrastructuur</i>	12 875 069	12 656 125
c. <i>Installaties, machines en uitrusting</i>	761 215	851 174
d. <i>Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel</i>	910 217	950 650
e. <i>Leasing en soortgelijke rechten</i>		
f. <i>Erfgoed</i>	205 135	205 201
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa		
a. <i>Terreinen en gebouwen</i>		
b. <i>Installaties, machines en uitrusting</i>		
c. <i>Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel</i>		
d. <i>Leasing en soortgelijke rechten</i>		
3. Overige materiële vaste activa	2 762 077	7 032 308
a. <i>Terreinen en gebouwen</i>	2 762 077	7 032 308
b. <i>Roerende goederen</i>		
D. Immateriële vaste activa	806 932	672 428
TOTAAL ACTIVA	129 241 428	130 739 665

PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Schulden	26 517 289	25 778 208
A. Schulden op korte termijn	7 615 618	5 351 337
1. Schulden uit ruiltransacties	3 322 859	3 494 749
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	790 456	706 446
b. Financiële schulden		
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	2 532 402	2 788 304
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	2 701 022	141 616
3. Overlopende rekeningen van het passief	1 195	
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1 590 542	1 714 972
B. Schulden op lange termijn	18 901 672	20 426 871
1. Schulden uit ruiltransacties	18 901 672	20 426 871
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	4 249 802	4 184 460
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	4 249 802	4 184 460
2. Overige risico's en kosten		
b. Financiële schulden	14 651 870	16 242 411
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties		
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		
II. Nettoactief	102 724 138	104 961 457
TOTAAL PASSIVA	129 241 428	130 739 665

J7: STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	40 373 279	36 952 790
A. Operationele kosten	36 901 176	35 926 819
1. Goederen en diensten	5 692 876	5 266 956
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	16 311 237	15 617 004
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	4 425 347	4 564 174
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies	10 106 177	10 205 782
6. Andere operationele kosten	365 539	272 902
B. Financiële kosten	434 330	476 249
C. Uitzonderlijke kosten	3 037 773	549 722
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	2 400 579	
2. Toegestane investeringssubsidies	637 194	549 722
II. Opbrengsten	38 649 061	36 225 988
A. Operationele opbrengsten	33 975 782	32 956 625
1. Opbrengsten uit de werking	2 279 916	2 313 251
2. Fiscale opbrengsten en boetes	18 804 061	18 363 648
3. Werkingssubsidies	12 753 844	12 102 536
a. <i>algemene werkingssubsidies</i>	7 112 496	5 850 945
b. <i>Specifieke werkingssubsidies</i>	5 641 348	6 251 591
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten	137 960	177 189
B. Financiële opbrengsten	3 669 253	3 265 964
C. Uitzonderlijke opbrengsten	1 004 026	3 400
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	-1 724 218	-726 801
A. Operationeel overschot/tekort	-2 925 394	-2 970 195
B. Financieel overschot/tekort	3 234 923	2 789 715
C. Uitzonderlijk overschot/tekort	-2 033 747	-546 322
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-1 724 218	-726 801
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-1 724 218	-726 801



Toelichting jaarrekening 2017

Stad Harelbeke (NIS 34013)
Marktstraat 29
8530 Harelbeke
Burgemeester: Alain Top
Secretaris: Carlo Daelman
Financieel beheerder: Stefan Himpens

TJ1: EXPLOITATIEREKENING PER BELEIDSDOMEIN

	Code	Totaal	Algemene financiering	Bestuur en ondersteuning	Burger & welzijn	Grondgebied-zaken	Vrije tijd	Werken, ondernemen en leren
I. Uitgaven		32 908 963	554 814	9 867 346	5 573 422	5 852 754	3 975 454	7 085 173
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		32 474 633	120 564	9 867 346	5 573 422	5 852 675	3 975 454	7 085 173
1. Goederen en diensten	60/1	5 692 876	107 820	1 305 730	441 540	1 698 459	1 308 376	830 952
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	16 311 237		4 231 665	1 000 940	2 830 576	2 287 247	5 960 808
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648							
4. Toegestane werkingsubsidies	649	10 106 177		4 203 566	4 130 942	1 269 764	379 565	122 340
5. Andere operationele uitgaven	640/7	364 344	12 744	126 385		53 875	265	171 074
<i>B. Financiële uitgaven</i>	65	434 330	434 251			79		
<i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>	694							
II. Ontvangsten		36 852 633	25 972 312	126 901	141 444	4 045 574	676 326	5 890 076
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		33 975 782	25 950 257	126 901	141 060	1 191 162	676 326	5 890 076
1. Ontvangsten uit de werking	70	2 279 916	34 319	18 431	121 133	900 339	629 238	576 456
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	18 804 061	18 803 008	1 054				
3. Werkingsubsidies	740	12 753 844	7 112 496	34 086	14 944	261 299	27 942	5 303 076
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748							
5. Andere operationele ontvangsten	741/7	137 960	434	73 330	4 982	29 524	19 146	10 544
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	75	2 876 852	22 056		384	2 854 412		
<i>C. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar</i>	794							
III. Saldo		3 943 670	25 417 498	-9 740 445	-5 431 978	-1 807 180	-3 299 128	-1 195 098

TJ2: EVOLUTIE EXPLOITATIEREKENING

	Code	JR 2017	JR 2016	JR 2015
I. Uitgaven		32 908 963	31 838 894	31 788 908
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		<i>32 474 633</i>	<i>31 362 645</i>	<i>31 314 301</i>
1. Goederen en diensten	60/1	5 692 876	5 266 956	4 905 367
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	16 311 237	15 617 004	16 183 848
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648			
4. Toegestane werkingssubsidies	649	10 106 177	10 205 782	9 609 653
5. Andere operationele uitgaven	640/7	364 344	272 902	615 433
<i>B. Financiële uitgaven</i>	<i>65</i>	<i>434 330</i>	<i>476 249</i>	<i>474 607</i>
<i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>	<i>694</i>			
II. Ontvangsten		36 852 633	35 775 087	36 438 651
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		<i>33 975 782</i>	<i>32 956 625</i>	<i>32 712 792</i>
1. Ontvangsten uit de werking	70	2 279 916	2 313 251	1 904 363
2. Fiscale ontvangsten en boetes		18 804 061	18 363 648	18 766 364
a. Aanvullende belastingen		17 723 355	17 892 308	18 223 410
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	9 720 501	9 760 075	10 466 697
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	7 551 415	7 703 498	7 329 856
- Andere aanvullende belasting	7302/9	451 439	428 735	426 857
b. Andere belastingen	731/9	1 080 706	471 341	542 954
3. Werkingssubsidies		12 753 844	12 102 536	11 809 950
a. Algemene werkingssubsidies		7 112 496	5 850 945	5 173 710
- Gemeente- of provinciefonds	7400	5 036 049	4 859 456	4 765 971
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401			
- Andere algemene werkingssubsidies	7402/4	2 076 447	991 489	407 739
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	5 641 348	6 251 591	6 636 240
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748			
5. Andere operationele ontvangsten	741/7	137 960	177 189	232 115
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	<i>75</i>	<i>2 876 852</i>	<i>2 818 463</i>	<i>3 725 860</i>
<i>C. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar</i>	<i>794</i>			
III. Saldo		3 943 670	3 936 194	4 649 744

TJ3: INVESTERINGSVERRICHTINGEN PER BELEIDSDOMEIN

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Totaal	Algemene financiering	Bestuur en ondersteuning	Burger & welzijn	Grondgebied-zaken	Vrije tijd	Werken, onder-nemen en leren
I. Investerings in financiële vaste activa		232 108				231 508	600	
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280							
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281	231 387				231 387		
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282							
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283							
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8	721				121	600	
II. Investerings in materiële vaste activa		5 264 002	95 112	239 863	74 832	3 015 463	784 528	1 054 204
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>		5 168 890		239 863	74 832	3 015 463	784 528	1 054 204
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	1 817 218		41 356	52 396		735 166	988 300
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	3 023 134				3 001 647		21 487
3. Roerende goederen	23/4	328 537		198 507	22 436	13 816	49 361	44 416
4. Leasing en soortgelijke rechten	25							
5. Erfgoed	27							
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>		95 112	95 112					
1. Onroerende goederen	260/4	95 112	95 112					
2. Roerende goederen	265/9							
<i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>	2906							
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	263 409		19 360		239 330	4 718	
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	637 194		400 053		32 624	204 517	
TOTAAL UITGAVEN		6 396 712	95 112	659 276	74 832	3 518 925	994 363	1 054 204

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemene financiering	Bestuur en ondersteuning	Burger & welzijn	Grondgebied-zaken	Vrije tijd	Werken, ondernemen en leren
I. Verkoop van financiële vaste activa		31		31				
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280							
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281	31		31				
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282							
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283							
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8							
II. Verkoop van materiële vaste activa		2 610 609	2 610 559					50
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>								
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9							
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8							
3. Roerende goederen	23/4							
4. Leasing en soortgelijke rechten	252							
5. Erfgoed	27							
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>		2 610 609	2 610 559					50
1. Onroerende goederen	260/4	2 609 893	2 609 893					
2. Roerende goederen	265/9	717	667					50
<i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i>	176							
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21							
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	150-180 4951/2	279 301	5 381	2 300		271 620		
TOTAAL ONTVANGSTEN		2 889 942	2 615 941	2 331		271 620		50

TJ4: EVOLUTIE INVESTERINGSVERRICHTINGEN

DEEL 1: UITGAVEN	Code	JR 2017	JR 2016	JR 2015
I. Investeringsen in financiële vaste activa		232 108	67 885	225 578
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280			
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281	231 387	67 637	75 343
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282			
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283			
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8	721	248	150 235
II. Investeringsen in materiële vaste activa		5 264 002	2 515 422	5 129 682
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>		5 168 890	2 006 499	3 536 837
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	1 817 218	894 459	1 011 016
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	3 023 134	557 080	2 003 762
3. Roerende goederen	23/4	328 537	554 961	522 059
4. Leasing en soortgelijke rechten	25			
5. Erfgoed	27			
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>		95 112	508 922	1 592 845
1. Onroerende goederen	260/4	95 112	508 922	1 592 845
2. Roerende goederen	265/9			
<i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>	2906			
III. Investeringsen in immateriële vaste activa	21	263 409	132 605	145 357
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	637 194	549 722	310 520
TOTAAL UITGAVEN		6 396 712	3 265 633	5 811 137

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	JR 2017	JR 2016	JR 2015
I. Verkoop van financiële vaste activa		31		
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280			
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281	31		
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282			
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283			
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8			
II. Verkoop van materiële vaste activa		2 610 609	30 322	12 461
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>				
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9		27 322	4 927
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8			
3. Roerende goederen	23/4		3 000	
4. Leasing en soortgelijke rechten	25			
5. Erfgoed	27			
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>		2 610 609		7 534
1. Onroerende goederen	260/4	2 609 893		4 308
2. Roerende goederen	265/9	717		3 226
<i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i>	176			
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21			
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180 4951/2	279 301	703 388	348 387
TOTAAL ONTVANGSTEN		2 889 942	733 710	360 848

TJ5: KREDIETEN INVESTERINGSENVELOPPEN

Investeringsenveloppen	UITGAVEN					ONTVANGSTEN		
	Verbinteniskrediet	Vastleggingen	Verbinteniskrediet min vastleggingen	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen	Verbinteniskrediet	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen
ALGFIN	36 887	36 887	0	36 887	0	1 348 833	548 000	800 833
B&W	490 541	284 804	205 737	284 804	205 737			
BOD	3 788 543	2 221 805	1 566 739	2 221 805	1 566 739	37 395	31 126	6 269
GGZ	5 257 546	2 964 952	2 292 594	2 964 952	2 292 594	1 306 509	896 509	410 000
PBD 1	10 639 462	6 371 910	4 267 552	6 371 910	4 267 552	2 768 042	2 553 042	215 000
PBD 2	538 891	367 258	171 633	367 258	171 633	67 000	5 381	61 619
PBD 4	1 280 676	1 091 240	189 435	1 091 240	189 435			
PBD 5	3 456 876	448 670	3 008 206	448 670	3 008 206	1 674 046	39 600	1 634 446
PBD 6	5 492	524	4 968	524	4 968			
T formulier	2 803 829	2 790 103	13 727	2 790 103	13 727			
VT	4 575 763	2 312 859	2 262 904	2 312 859	2 262 904	109 064	109 064	0
WOL	9 882 854	2 018 775	7 864 079	2 018 775	7 864 079	3 780 544	66 884	3 713 660

VERKLARING MATERIËLE VERSCHILLEN

Een uitgebreide verklaring voor de verschillen tussen de gerealiseerde en de gebudgetteerde ontvangsten en uitgaven (tussen rekening en initieel budget) is terug te vinden onder de verklarende nota van deze rekening.

Wettelijk gezien dienen ook de materiële verschillen tussen de rekening en de laatste budgetwijziging te worden verklaard:

EXPLOITATIEREKENING

Zie hiervoor naar de verklarende nota bij de jaarrekening 2017, rubriek exploitatierekening.

INVESTERINGSREKENING

Zie hiervoor naar de verklarende nota bij de jaarrekening 2017, rubriek investeringsrekening.

TJ6: EVOLUTIE LIQUIDITEITENREKENING

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	JR 2017	JR 2016	JR 2015
I. Exploitantiebudget (B-A)		3 943 670	3 936 194	4 649 744
<i>A. Uitgaven</i>		32 908 963	31 838 894	31 788 908
<i>B. Ontvangsten</i>		36 852 633	35 775 087	36 438 651
1.a. Belastingen en boetes		18 804 061	18 363 648	18 766 364
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden				
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar				
2. Overige		18 048 572	17 411 439	17 672 287
II. Investeringsbudget (B-A)		-3 506 770	-2 531 922	-5 450 289
<i>A. Uitgaven</i>		6 396 712	3 265 633	5 811 137
<i>B. Ontvangsten</i>		2 889 942	733 710	360 848
III. Andere (B-A)		-1 671 916	2 383 965	4 608 696
<i>A. Uitgaven</i>		1 714 972	1 659 091	1 434 360
1. Aflossing financiële schulden				
a. Periodieke aflossingen	421/4	1 714 972	1 659 091	1 434 360
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4			
2. Toegestane leningen	2903/4			
3. Overige transacties				
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178			
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905			
c. Andere overige uitgaven	100			
<i>B. Ontvangsten</i>		43 056	4 043 056	6 043 056
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4		4 000 000	6 000 000
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden				
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	43 056	43 056	43 056
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4			
3. Overige transacties				
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178			
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	494-4959			
c. Andere overige ontvangsten	101/2			
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		-1 235 016	3 788 236	3 808 151
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>		11 962 703	8 174 467	4 366 316
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		10 727 688	11 962 703	8 174 467
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		2 049 472	2 049 472	1 049 472
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>		1 049 472	1 049 472	1 049 472
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>		1 000 000	1 000 000	
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>				
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		8 678 216	9 913 231	7 124 995
Bestemde gelden		JR 2017	JR 2016	JR 2015
I. Exploitatie		1 049 472	1 049 472	1 049 472
<i>overdracht2014</i>				697 472
<i>Bestemde gelden 2015</i>				352 000
<i>overdracht2015</i>			1 049 472	
<i>overdracht2016</i>		1 049 472		
II. Investerings		1 000 000	1 000 000	
<i>Onverwachte meeruitgaven aanleg marktcentrum en stadskernver</i>			1 000 000	
<i>overdracht2016</i>		1 000 000		
III. Andere verrichtingen				
Totaal bestemde gelden		2 049 472	2 049 472	1 049 472

OVERZICHT VAN DE VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES PER BELEIDSVELD

Verstreckte Werkingsubsidies

Rijlabels	IB2017	EB2017	JR2017
0100 - Politieke organen	0	0	2 009
Tussenkomst in pensioenlast mandatarissen	0	0	2 009
0150 - Internationale relaties	1 000	0	0
Toelage verenigingen zustersteden	1 000	0	0
0160 - Hulp aan het buitenland	8 000	11 303	5 900
Toelage Noord-Zuid Raad	1 000	1 000	1 000
Reglement noodhulp	5 000	5 000	3 000
Ontwikkelingssamenwerking	2 000	2 000	1 900
Toelage Eenhane city council (ict materiaal)	0	3 303	0
0190 - Overig algemeen bestuur	82 100	81 483	81 482
Toelage Leiedal	69 100	68 483	68 482
Toelage P-Kring	12 500	12 500	12 500
Bediening nieuwjaarsfeest	500	500	500
0290 - Overige mobiliteit en verkeer	300	300	300
Toelage Ouders van Verongelukte Kinderen / SAVE	300	300	300
0300 - Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	889 088	890 290	889 349
IMOG - Statutaire werkingskosten	888 088	888 790	888 088
Reglement wasbare luiers	1 000	1 500	1 261
0309 - Overig afval- en materialenbeheer	296 335	296 335	294 600
IMOG - project nette regio	18 045	18 045	18 045
IMOG - statutaire werkingskosten en bestuurskosten	278 290	278 290	276 555
0310 - Beheer van regen- en afvalwater	7 500	7 500	3 405
Reglement afkoppeling riolering	7 500	7 500	3 405
0340 - Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	10 700	10 700	9 426
Reglement groeneridderconvenant	5 000	5 000	5 036
Reglement kleine landschapselementen	2 200	2 200	1 140
Reglement soortenbescherming	250	250	0
Toelage NP Gaverstreke	3 000	3 000	3 000
Toelage Bond Beter Leefmilieu	250	250	250
0350 - Klimaat en energie	15 000	15 000	5 516
Reglement alternatieve energie	12 000	12 000	4 950
Reglement duurzaam hout	3 000	3 000	566
0390 - Overige milieubescherming	2 330	2 330	2 330
Toelage MINA raad	2 330	2 330	2 330
0400 - Politiediensten	3 372 300	3 076 521	3 076 521
Exploitatietoelage Politiezone	3 372 300	3 076 521	3 076 521

Rijlabels	IB2017	EB2017	JR2017
0410 - Brandweer	651 713	651 713	648 233
Exploitatietoelage Brandweerzone	641 873	641 873	641 873
Toelage vriendenkring brandweer	9 840	9 840	6 360
0500 - Handel en middenstand	27 500	32 500	32 500
Bedrijventerreinvereniging	0	5 000	5 000
Toelage Handelscomité	20 000	20 000	20 000
Toelage Marktcomité	7 500	7 500	7 500
0530 - Land-, tuin- & bosbouw	80	80	20
Reglement klasbezoeken landbouwbedrijven	80	80	20
0550 - Werkgelegenheid	40 000	40 000	40 000
Toelage vzw Hise	40 000	40 000	40 000
0629 - Overig woonbeleid	121 605	121 605	64 818
Reglement doe het nu duurzaam	95 000	95 000	41 246
Reglement gevelrenovatie	25 000	25 000	14 297
Toelage SVK De Poort	580	580	9 275
Toelage woonclub	1 025	1 025	0
0705 - Gemeenschapscentrum	62 045	62 045	58 886
Reglement buitenlandse optredens	3 000	3 000	1 500
Reglement culturele projecten	5 500	5 500	5 261
Reglement socio-culturele verenigingen	10 000	10 000	8 580
Toelage Arte Del Sueno	6 000	6 000	6 000
Toelage De Roede	4 000	4 000	4 000
Toelage drum- en muziekkorps KDF Bavikhove	1 040	1 040	1 040
Toelage Fanfare St. Cecilia	2 210	2 210	2 210
Toelage Harmonieorkest Vooruit	1 635	1 635	1 635
Toelage IBBA	20 000	20 000	20 000
Toelage Orgelconcerten	1 500	1 500	1 500
Toelage muziekvereniging Eenheid en Vrijheid	1 160	1 160	1 160
Toelage STAP Producties Stasegem	2 000	2 000	2 000
Toelage Stedelijke cultuurraad	4 000	4 000	4 000
0710 - Feesten en plechtigheden	53 500	56 560	55 501
Reglement verenigingen X jarig bestaan	1 430	1 430	496
Toelage Buurtwerking Arendswijk	125	125	125
Toelage feestcomité Bavikhove	4 500	4 500	4 500
Toelage feestcomité Centrum	38 000	38 560	38 560
Toelage feestcomité Eiland	500	500	500
Toelage feestcomité Hulste	2 500	2 500	2 500
Toelage feestcomité Stasegem	2 500	5 000	5 000
Toelage feestcomité Zandberg	500	500	500
Toelage Stedelijk comité der Vaderlandslievende Verenigingen	2 320	2 320	2 320
Toelage wijkcomité Havikhoek	125	125	0
Toelage wijkcomité Holvoet's kapel	500	500	500
Toelage wijkcomité Oostwijk	500	500	500

Rijlabels	IB2017	EB2017	JR2017
0712 - Festivals	2 000	2 000	2 000
Ratrock	2 000	2 000	2 000
0719 - Overige evenementen	149 100	155 850	153 400
Reglement wielorganisatoren	12 000	18 750	17 400
Toelage criterium Bavkhove	6 000	6 000	6 000
Toelage E3	130 000	130 000	130 000
Toelage Velovrienden Bavikhove - ligfietsen	1 000	1 000	0
Toelage vissersclub Terminus - viswedstrijd mindervaliden	100	100	0
0740 - Sport	131 480	131 480	118 093
Reglement energie	74 600	74 600	61 604
Reglement ondersteuning jeugdsportclubs	49 830	49 830	49 830
reglement opstartende clubs	250	250	0
Reglement uitstraling	300	300	150
Toelage kanovereniging	1 200	1 200	1 209
Toelage sportraad	5 300	5 300	5 300
0750 - Jeugd	47 825	47 825	47 186
Reglement basissubsidie jeugdwerk	4 125	4 125	4 285
Reglement energiesubsidies	11 000	11 000	10 500
Reglement jeugdhuissubsidies	5 000	5 000	0
Reglement jeugdmuziekfestival	2 500	2 500	4 147
Reglement kadervorming	1 500	1 500	780
Reglement projecsubsidies	500	500	0
Reglement speelstraten	1 200	1 200	1 350
Reglement werkingssubsidies jeugdwerk	16 500	16 500	20 624
Toelage Jeugdraad	3 000	3 000	3 000
Toelage uitleendienst Jeugd	2 500	2 500	2 500
Reglement speelstraten	1 200	1 350	1 350
0790 - Erediensten	337 964	339 820	339 820
Exploitatietoelage christengemeenschap Ichtus (woonstvergoeding)	1 494	1 494	1 494
Exploitatietoelage KF St.-Augustinus	25 640	25 640	25 640
Exploitatietoelage KF St.-Jozef	41 933	42 705	42 705
Exploitatietoelage KF St.-Petrus	89 575	89 575	89 575
Exploitatietoelage KF St.-Rita	16 842	23 412	23 412
Exploitatietoelage KF St.-Salvator	162 480	156 994	156 994
0879 - Andere voordelen	48 500	48 500	49 840
Reglement abonnementen derdebetalerssysteem	37 000	37 000	40 175
Reglement niet stedelijk onderwijs	11 500	11 500	9 665
0900 - Sociale bijstand	4 281 929	4 097 656	4 097 656
Toelage OCMW	4 281 929	4 097 656	4 097 656
0909 - Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	3 000	0	0
Gezinnen steunen gezinnen	3 000	0	0

Rijlabels	IB2017	EB2017	JR2017
0911 - Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap	11 100	11 100	9 581
WZ: Reglement sociaal pedagogische toelage	10 000	10 000	8 550
WZ: Reglement ziekenverenigingen	1 100	1 100	1 031
0919 - Overige activiteiten inzake ziekte en invaliditeit	3 750	3 875	3 275
WZ: Reglement vakantietoelage	3 500	3 500	2 900
Toelage De Achthoek	250	250	250
Toelage het Ventiel		125	125
0940 - Jeugdvoorzieningen	1 000	1 000	1 000
Toelage vzw Jongerenzorg	750	750	750
Toelage De Spie	250	250	250
0945 - Kinderopvang	2 000	2 000	0
WZ: Toelage lokaal overleg kinderopvang	2 000	2 000	0
0949 - Overige gezinshulp	3 970	3 970	3 970
Toelage Welzijnsraad	3 720	3 720	3 720
Toelage De Oever	250	250	250
0959 - Overige verrichtingen betreffende ouderen	8 675	8 675	8 310
Reglement seniorenvereniging	3 300	3 300	2 935
Toelage Seniorenraad	5 000	5 000	5 000
Toelage seniorenwijkhuisje Arendswijk	75	75	75
Toelage seniorenwijkhuisje Bavikhove	75	75	75
Toelage seniorenwijkhuisje Eiland	75	75	75
Toelage seniorenwijkhuisje Stasegem	75	75	75
Toelage seniorenwijkhuisje 't Ooste	75	75	75
0980 - Sociale geneeskunde	1 250	1 250	1 250
Toelage Rode Kruis	1 000	1 000	1 000
Toelage Kind & Preventie	250	250	250
Eindtotaal	10 674 639	10 211 265	10 106 177

Verstreckte Investeringsubsidies

Beleidsitem	Omschrijving detail	Initieel budget	Eindbudget	Geboekt
031000	Heraanleg Marktpllein : rioleringswerken	190 000	190 000	0
040000	Investeringsstoelage politiezone	180 600	193 928	193 877
041000	Investeringsstoelage brandweerzone	117 289	117 289	117 289
064000	Uitbreiden laagspanningsnet	50 000	96 518	15 432
065000	Uitbreiden en aanpassen aardgasnet	10 000	12 511	0
066000	Uitbreiden en aanpassen kabeltelevisie	10 000	18 876	17 191
075000	Investeringsstoelage bouw- en renovatiefonds	152 996	210 387	204 517
079010	Investeringsstoelage KF St-Salvator	0	20 926	20 051
079030	Investeringsstoelage KF St-Rita	24 900	24 900	16 615
079040	Investeringsstoelage KF St-Jozef	44 000	50 100	49 959
079050	Investeringsstoelage KF St-Amand	5 000	0	0
079060	Investeringsstoelage KF St-Petrus Hulste	3 867	3 867	2 263
Eindtotaal		788 652	939 302	637 194

TJ7: TOELICHTING BALANS

MUTATIESTAAT VAN DE FINANCIËLE VASTE ACTIVA

	Boekwaarde op 1/1	Investing	Desinvestering	Herwaarderingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandige agentschappen						
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	59 051 176	-4 370 793	31			54 680 351
C. Publiek-Private samenwerkingsverbanden						
D. OCMW-verenigingen						
E. Andere financiële vaste activa	308 822	4 602 901				4 911 723
Totaal financiële vaste activa	59 359 998	232 108	31			59 592 074

MUTATIESTAAT VAN DE MATERIËLE VASTE ACTIVA

	Boekwaarde op 1/1	Investing	Desinvestering	Herwaarderingen	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	48 372 082	5 427 779			4 047 799		49 752 062
A. Terreinen en gebouwen	33 708 932	2 077 177			785 683		35 000 426
B. Wegen en overige infrastructuur	12 656 125	3 022 743			2 803 799		12 875 069
C. Installaties, machines en uitrusting	851 174	69 909			159 868		761 215
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	950 650	257 951			298 383		910 217
E. Leasing en soortgelijke rechten							
F. Erfgoed	205 201				67		205 135
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa							
A. Terreinen en gebouwen							
B. Installaties, machines en uitrusting							
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel							
D. Leasing en soortgelijke rechten							
III. Overige materiële vaste activa	7 032 308	-2 732 230	1 616 983		-78 982		2 762 077
A. Terreinen en gebouwen	7 032 308	-2 732 408	1 617 212		-79 389		2 762 077
B. Roerende goederen		178	-229		407		
Totaal materiële vaste activa	55 404 390	2 695 549	1 616 983		3 968 817		52 514 139

MUTATIESTAAT VAN DE FINANCIËLE SCHULDEN

	Boekwaarde op 1/1	Nieuwe leningen/ leasings	Aflossingen	Overboekingen LT naar KT	Boekwaarde op 31/12
I. Financiële schulden op lange termijn	16 242 411			-1 590 542	14 651 870
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	15 875 241			-1 547 486	14 327 755
1. Leningen ten laste van het bestuur	15 875 241			-1 547 486	14 327 755
2. Leasings ten laste van het bestuur					
B. Financiële schulden ten laste van derden	367 170			-43 056	324 114
1. Leningen ten laste van derden	367 170			-43 056	324 114
2. Leasings ten laste van derden					
II. Schulden op korte termijn	1 714 972		1 714 972	1 590 542	1 590 542
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	1 671 916		1 671 916	1 547 486	1 547 486
1. Leningen ten laste van het bestuur	1 671 916		1 671 916	1 547 486	1 547 486
2. Leasings ten laste van het bestuur					
B. Financiële schulden ten laste van derden	43 056		43 056	43 056	43 056
1. Leningen ten laste van derden	43 056		43 056	43 056	43 056
2. Leasings ten laste van derden					
Totaal financiële schulden	17 957 383		1 714 972		16 242 411

MUTATIESTAAT VAN HET NETTOACTIEF

	Overig nettoactief	Herwaar- derings- reserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings- subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2015	103 796 629		-4 348 441	5 984 176	105 432 365
II. Boekhoudkundige wijzigingen					
III. Herwerkte balans	103 796 629		-4 348 441	5 984 176	105 432 365
IV. Mutaties in nettoactief boekjaar 2016					
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		7		255 887	255 894
1. Toevoeging aan herwaarderingen		7			7
2. Terugneming van herwaarderingen (-)					
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen				703 388	703 388
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				-447 501	-447 501
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2016			-726 801		-726 801
V. Balans op einde boekjaar 2016	103 796 629	7	-5 075 242	6 240 063	104 961 457
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2017			-1 724 218	-513 100	-2 237 319
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief				-513 100	-513 100
1. Toevoeging aan herwaarderingen					
2. Terugneming van herwaarderingen (-)					
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen				-95 999	-95 999
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				-417 102	-417 102
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2017			-1 724 218		-1 724 218
VII. Balans op einde boekjaar 2017	103 796 629	7	-6 799 460	5 726 963	102 724 138

WAARDERINGSREGELS

Algemeen

INVESTERING OF EXPLOITATIE

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

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

Om te bepalen wanneer een uitgave of ontvangst een investering is, wordt rekening gehouden met de omvang, de waarde of de instandhouding van de duurzame middelen van het bestuur. Middelen die langer dan één jaar meegaan worden als investering aanzien.

In exploitatie worden alle kosten en opbrengsten opgenomen die gewoonlijk ten minste één maal per financieel boekjaar voorkomen en die het bestuur regelmatige inkomsten of een regelmatige werking waarborgen, met inbegrip van de nettokosten van de schuld en alle andere ontvangsten en uitgaven die niet als investeringen kunnen worden geclassificeerd.

Over eventuele twijfelgevallen wordt overlegd tijdens de budgetbesprekingen, waarna ze worden ondergebracht in één van de twee categorieën. Er wordt dus niet gewerkt met een minimumbedrag onder hetwelk de middelen steeds als exploitatie worden beschouwd.

AANSCHAFFINGSWAARDE

Het bestuur hanteert als algemene regel dat elk actiefbestanddeel gewaardeerd wordt tegen aanschaffingswaarde en neemt voor dat bedrag de bestanddelen op in de balans, onder aftrek van gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen. In sommige gevallen kan het actief ook worden geherwaardeerd (zie verder). Met de aanschaffingswaarde wordt bedoeld de aanschaffingsprijs (aankoopprijs + bijkomende kosten), de ruilwaarde, de vervaardigingsprijs (aanschaffingsprijs grondstoffen,... + rechtstreekse productiekosten), de schenkingswaarde (marktwaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het openvallen van de nalatenschap) of de inbrengwaarde.

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

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

Activa	Rubriek	Afschrijvingsduur
Immateriële vaste activa - plannen en studies (bv. RUP, studie marktplein, mobiliteitsplan...)	214*	5 jaar
Terreinen - betreft terreinen met een maatschappelijk doel en terreinen overige MVA, zowel voor bebouwde als niet bebouwde gronden	220*/260*	
buitengewoon onderhoud		15 jaar
Gebouwen - betreft gebouwen met een maatschappelijk doel en gebouwen overige MVA	221*/261*	30 jaar
buitengewoon onderhoud		15 jaar
Uitrusting van terreinen (bv. grafkelders, urnekelders, speeltoestellen, omheiningen...)	222*/262*	15 jaar
Wegen - alles werd geclusterd in 1 wegennet, m.n. terreinen, grondwerken en verharding, slijtlaag, toebehoren, nutsleidingen en wegbeplanting (m.u.v. de openbare verlichting)	224*	30 jaar
Overige infrastructuur betreffende de wegen - openbare verlichting en eventuele andere	225*	15 jaar
Waterlopen en waterbekkens	226*	30 jaar
Overige onroerende infrastructuur	228*	30 jaar
Installaties, machines & uitrusting	230*	10 jaar
Meubilair en kantooruitrusting	240*	10 jaar
Informaticamaterieel	241*	5 jaar
Rollend Materieel	242*	10 jaar
Onroerend erfgoed	270*	30 jaar
Roerend erfgoed - kunstwerken	275*	
buitengewoon onderhoud		15 jaar

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

HERWAARDERINGEN

Sommige activa kunnen worden geherwaardeerd om hun boekwaarde in overeenstemming te brengen met een marktwaarde. Herwaardering is wettelijk enkel toegestaan voor de financiële vaste activa en de overige materiële vaste activa. We passen dit dan ook zo toe.

Specifiek

GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

Het bestuur waardeert de liquide middelen en geldbeleggingen tegen de nominale waarde. De aandelen en vastrentende effecten worden in voorkomend geval bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde. Het bestuur past in voorkomend geval op de liquide middelen en geldbeleggingen waardeverminderingen toe als zou blijken dat de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting opmerkelijk lager is dan de aanschaffingswaarde.

VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. Via het debiteurenbeheer worden de vorderingen van kortbij opgevolgd en desgevallend – na attest of ander stuk – in onwaarde geplaatst. Er wordt niet gewerkt met overboeking naar dubieuze debiteuren en er worden geen waardeverminderingen geboekt, tenzij dit een afbreuk zou inhouden van het getrouw beeld van de balans.

VOORRADEN

Er wordt niet gewerkt met voorraden.

FINANCIËEL VASTE ACTIVA

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

Er worden in voorkomend geval 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.

MATERIËLE VASTE ACTIVA

Er zijn 3 categorieën materiële vaste activa. De gemeenschapsgoederen zijn de roerende en onroerende activa die worden aangewend binnen het 'maatschappelijk doel' van de organisatie. De bedrijfsmatige activa worden aangewend binnen een bedrijfsmatige context, dat betekent waar een bepaald rendement of zekere productiviteit kan worden gekoppeld aan de aangewende activa. De overige activa worden voor geen van vorige doeleinden aangewend, maar worden aangehouden als '(on)roerende reserve'.

Deze activa zijn niet nuttig bij het functioneren van het bestuur, en kunnen mogelijks in de toekomst worden gerealiseerd ter financiering van andere investeringen. Er zijn in de beginbalans vooralsnog geen bedrijfsmatige activa opgenomen, gezien er op vandaag geen activa worden aangewend in een bedrijfsmatige context.

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

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

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Ook hier wordt in beginsel niet gewerkt met dubieuze debiteuren, noch met waardeverminderingen, tenzij dat een afbreuk zou betekenen aan het getrouw beeld van de balans.

SCHULDEN

Schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

NETTO-ACTIEF

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

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

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Algemeen rekeningnummer	Debet	Credit	Debetsaldo	Creditsaldo
01 - Persoonlijke zekerheden gesteld voor rekening van derden	9 009 695,35	9 009 695,35	8 004 112,69	8 004 112,69
012000 - Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	8 506 904,02	502 791,33	8 004 112,69	0,00
013000 - Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan gegaan door OCMW's	0,00	3 622 908,76	0,00	3 622 908,76
013070 - Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan gegaan door intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	246 221,53	4 618 425,46	0,00	4 372 203,93
013090 - Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan gegaan door besturen van de eredienst	256 569,80	265 569,80	0,00	9 000,00
09 - Diverse rechten en verplichtingen	2 235 971,00	2 235 971,00	2 235 971,00	2 235 971,00
090100 - Bestemde gelden voor exploitatie-uitgaven	1 049 472,00	0,00	1 049 472,00	0,00
090200 - Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00
091000 - Bestemde gelden	0,00	2 049 472,00	0,00	2 049 472,00
092000 - Overige diverse gelden en verplichtingen	186 499,00	0,00	186 499,00	0,00
093000 - Overige diverse rechten en verplichtingen	0,00	186 499,00	0,00	186 499,00
Eindtotaal	11 245 666,35	11 245 666,35	10 240 083,69	10 240 083,69

