



Jaarrapport 2018

Deel 1: Jaarrekening 2018

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

INHOUDSTAFEL

VERKLARENDE NOTA JAARREKENING 2018	5
Toelichting	5
BELEIDSNOTA JAARREKENING 2018	20
Doelstellingenrealisatie	20
J1: Doelstellingenrekening	58
Financiële toestand	60
FINANCIËLE NOTA JAARREKENING 2018	61
J2: Exploitatierkening	62
J3: Investeringsrekening	63
J4: Investeringsrekening afgesloten enveloppen	64
J5: Liquiditeitenrekening.....	65
SAMENVATTING ALGEMENE REKENINGEN JAARREKENING 2018	66
J6: Balans.....	67
J7: Staat van opbrengsten en kosten	69
TOELICHTING JAARREKENING 2018	70
TJ1: Exploitatierkening per beleidsdomein.....	71
TJ2: Evolutie exploitatierkening	72
TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein	73
TJ4: Evolutie investeringsverrichtingen.....	75
TJ5: Kredieten investeringsenveloppen	77
Verklaring materiële verschillen	78
TJ6: Evolutie liquiditeitenrekening.....	79
Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies per beleidsveld	80
TJ7: Toelichting balans	84
Waarderingsregels	87
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.....	91



Verklarende nota jaarrekening 2018

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

TOELICHTING

Visum

De financieel directeur verleende visum aan 254 dossiers in 2018.

Rijlabels	Kwrt1	Kwrt2	Kwrt3	Kwrt4	Eindtotaal
2017	52	49	37	71	209
2018	64	63	49	78	254

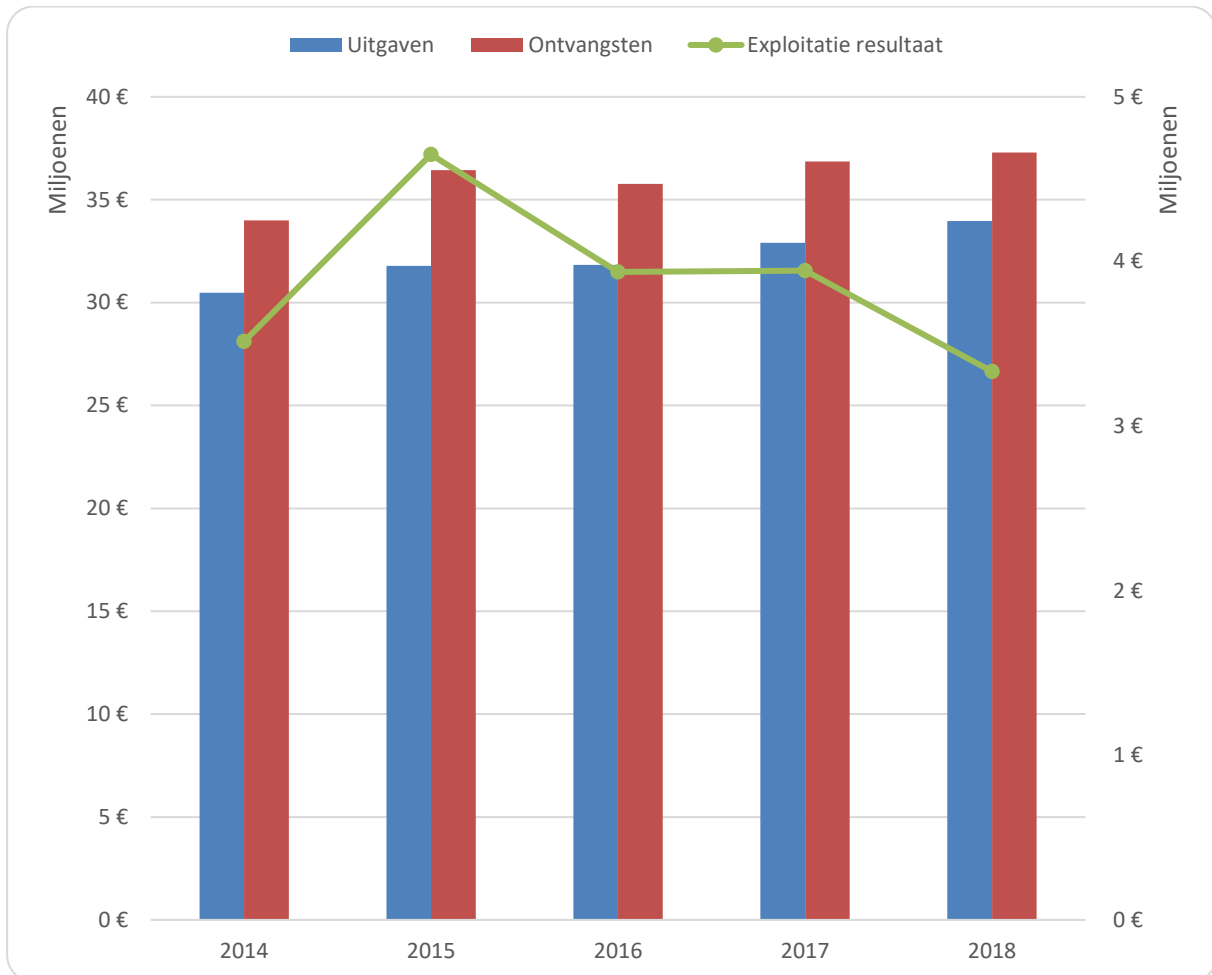
Exploitatierkening

De exploitatierkening is samengesteld uit alle courante uitgaven en opbrengsten. De totale uitgaven bedragen 33.967.826 euro en de totale ontvangsten bedragen 37.299.476 euro. Het resultaat van beiden is 3.331.650 euro.

Rijlabels	Initieel budget	Eindbudget	Geboekt	Besteding_expl/
2014	2 705 972	2 830 725	3 514 879	
Ontvangsten	34 436 768	34 515 327	33 994 652	98,49%
Uitgaven	-31 730 795	-31 684 602	-30 479 773	96,20%
2015	2 343 272	3 655 890	4 649 744	
Ontvangsten	34 480 801	36 343 990	36 438 651	100,26%
Uitgaven	-32 137 529	-32 688 100	-31 788 908	97,25%
2016	1 948 120	2 342 462	3 936 194	
Ontvangsten	35 418 500	35 558 403	35 775 087	100,61%
Uitgaven	-33 470 379	-33 215 941	-31 838 894	95,85%
2017	2 207 411	3 236 697	3 943 670	
Ontvangsten	36 347 782	37 190 987	36 852 633	99,09%
Uitgaven	-34 140 371	-33 954 290	-32 908 963	96,92%
2018	2 021 066	2 156 637	3 331 650	
Ontvangsten	37 438 710	37 462 372	37 299 476	99,57%
Uitgaven	-35 417 644	-35 305 735	-33 967 826	96,21%
Eindtotaal	11 225 842	14 222 411	19 376 136	

In bovenstaande tabel zien we een evolutie van de rekening t.o.v. het initieel- en eindbudget. De bestedingsgraad van de ontvangsten bedraagt 99,57% wat in de lijn licht van vorig jaar. De uitgaven eindigden met een bestedingsgraad van 96,21%.

Deze grafiek toont de evolutie van het exploitatieresultaat:



Uit de bovenstaande grafiek kunnen we afleiden dat het exploitatieresultaat in de periode 2014-2017 vrij stabiel is gebleven maar wat gedaald is in 2018. Dit komt omdat de ontvangsten vrij stabiel zijn gebleven terwijl de uitgaven verder stegen. De autofinancieringsmarge is hierdoor eveneens gedaald.

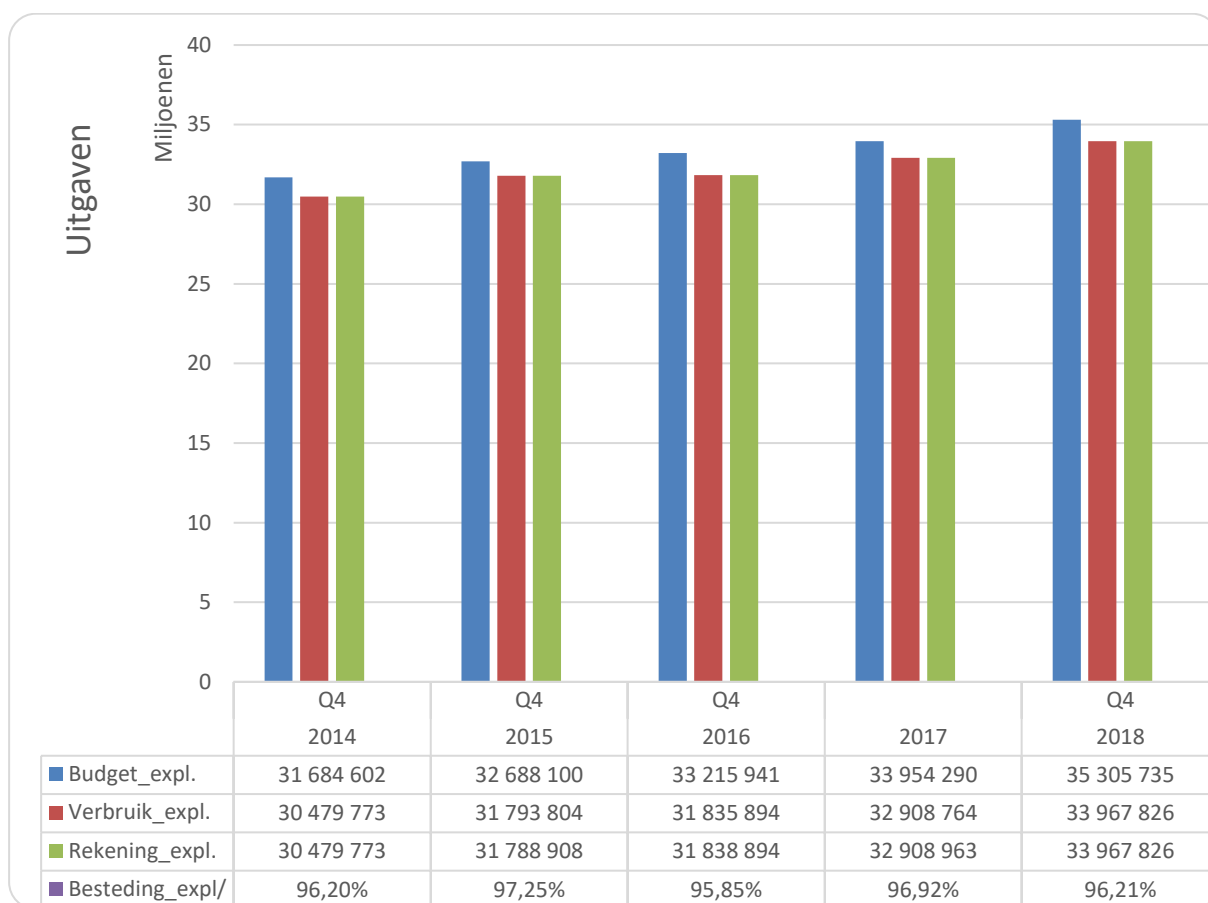
Onderstaande tabel geeft nog een overzicht van alle ontvangsten en uitgaven per beleidsdomein. De uitgaven zijn negatief weergegeven, zodat het netto-resultaat (ontvangsten-uitgaven) zichtbaar is per beleidsdomein:

Rijlabels	2014	2015	2016	2017	2018
ALGEMENE FINANCIERING	22 556 948	24 138 744	24 495 267	25 417 498	26 273 217
Ontvangsten	23 125 678	24 794 441	25 098 325	25 972 312	26 777 822
Uitgaven	-568 729	-655 697	-603 058	-554 814	-504 605
BESTUUR EN ONDERSTEUNENDE DIENSTEN	-9 109 959	-9 881 707	-9 068 842	-9 740 445	-9 900 322
Ontvangsten	403 023	223 243	139 138	126 901	88 712
Uitgaven	-9 512 983	-10 104 951	-9 207 980	-9 867 346	-9 989 034
BURGER EN WELZIJN	-4 119 473	-4 557 899	-5 358 025	-5 431 978	-5 995 854
Ontvangsten	334 534	189 402	138 483	141 444	121 912
Uitgaven	-4 454 007	-4 747 301	-5 496 508	-5 573 422	-6 117 767
GRONDGEBIEDZAKEN	-2 318 951	-1 011 852	-1 886 476	-1 807 180	-2 212 970
Ontvangsten	3 289 992	4 709 388	3 966 526	4 045 574	3 744 253
Uitgaven	-5 608 943	-5 721 241	-5 853 002	-5 852 754	-5 957 222
VRIJE TIJD	-2 469 004	-2 865 880	-3 186 471	-3 299 128	-3 479 919
Ontvangsten	1 129 305	869 550	628 467	676 326	637 023
Uitgaven	-3 598 310	-3 735 430	-3 814 938	-3 975 454	-4 116 942
WERKEN, ONDERNEMEN EN LEREN	-1 024 683	-1 171 662	-1 059 259	-1 195 098	-1 352 502
Ontvangsten	5 712 120	5 652 626	5 804 149	5 890 076	5 929 754
Uitgaven	-6 736 802	-6 824 289	-6 863 408	-7 085 173	-7 282 257
Eindtotaal	3 514 879	4 649 744	3 936 194	3 943 670	3 331 650

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

Het beleidsdomein bestuur en ondersteunende diensten is, financieel gezien, het grootste beleidsdomein. T.o.v. 2017 zijn er geen bijzondere bewegingen.

Uitgaven



Over de periode 2014 tot en met 2017 zijn de uitgaven beperkt gestegen (11,94%). 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 2017 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 3,2%. De voornaamste bewegingen ten opzichte van 2018 waren:

- De werkingkosten zijn met 500.000 euro gestegen, voornamelijk dan informatica, kosten aan gebouwen, erelonen en diverse vergoedingen.
- Een beperkte stijging van de personeelskost met 332.000 euro, indexatie, baremieke verhogingen, verhogingen die specifiek te wijten zijn aan de implementatie van het decreet lokaal bestuur.

In de onderstaande tabel wordt het budget 2018 vergeleken met het effectieve verbruik:

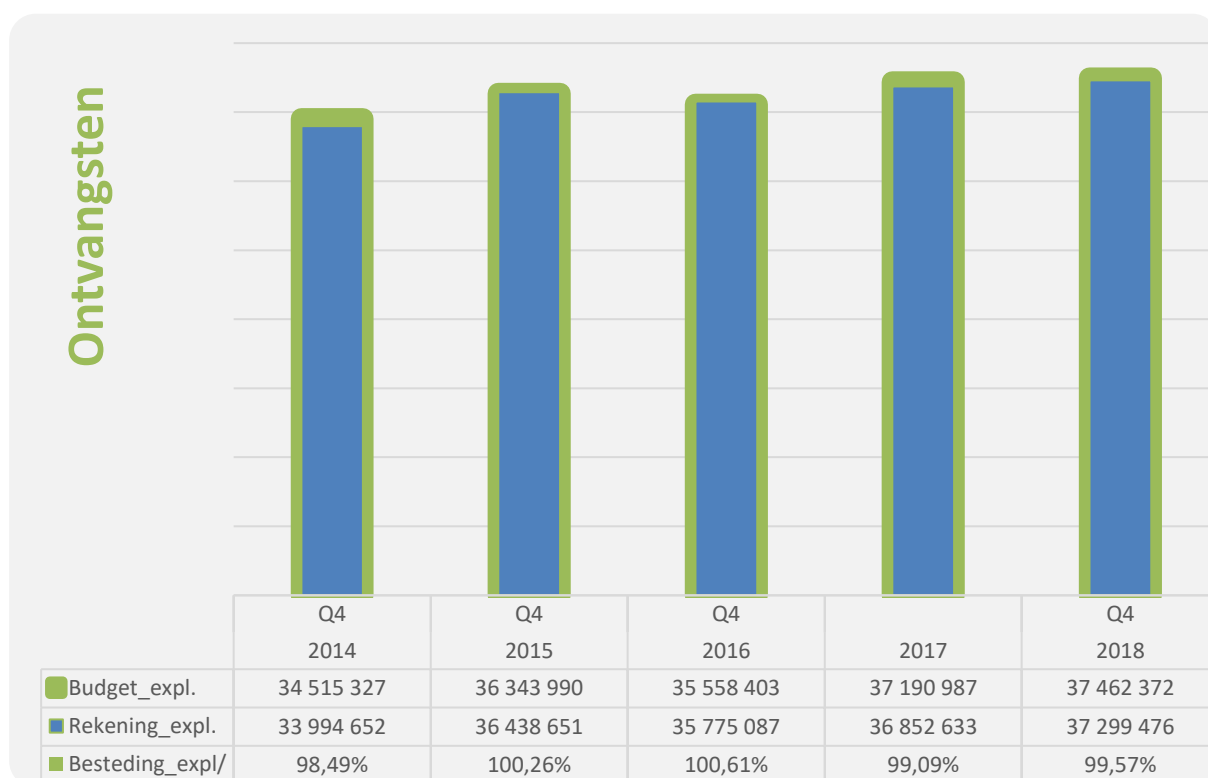
Rijlabels	Initieel budget	Eindbudget	Rekening_expl.	Besteding_expl/
A. Goederen en diensten	7 375 842	7 000 933	6 130 121	87,56%
A.1. Verbruikte goederen	252 044	252 044	214 962	85,29%
A.2. Diensten en diverse leveringen	7 123 798	6 748 889	5 915 159	87,65%
A.2.01. Kosten voor gebouwen	472 997	510 477	483 186	94,65%
A.2.02. Kosten voor wegen en waterlopen	384 800	338 266	313 791	92,76%
A.2.03. Groenonderhoud en bebloeming	289 750	301 920	277 266	91,83%
A.2.04. Kosten voor terreinen	91 600	101 620	96 605	95,07%
A.2.05. Energie	847 075	847 075	592 056	69,89%
A.2.06. Verzekeringen	81 021	81 021	72 223	89,14%
A.2.07. Exploitatiekosten - personeel	260 181	247 931	194 387	78,40%
A.2.08. Exploitatiekosten	2 456 883	2 120 775	1 986 086	93,65%
A.2.09. Kosten wagenpark	80 810	85 810	101 364	118,13%
A.2.10. Kantoorkosten	487 910	500 639	445 845	89,06%
A2.2.11. Representatie- en receptiekosten	181 620	136 520	113 849	83,39%
A2.2.12. Schoonmaakkosten	261 481	257 731	232 482	90,20%
A2.2.13. Informaticakosten	504 720	559 110	424 035	75,84%
A2.2.14. Erelonen en vergoedingen	722 950	659 994	581 986	88,18%
B. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	17 213 665	16 851 065	16 581 484	98,40%
B.1. Niet onderwijzend personeel	11 864 583	11 457 509	11 216 970	97,90%
B.1.1. Politiek personeel	519 989	521 043	495 056	95,01%
B.1.2. Vastbenoemd personeel	6 596 018	6 714 927	6 600 405	98,29%
B.1.3. Contractueel personeel	4 650 173	4 145 930	4 050 554	97,70%
B.1.5. Tewerkstellingsprojecten	0	0	0	
B.1.6. Ander niet vastbenoemd personeel	98 403	75 609	70 955	93,85%
B.2. Onderwijzend personeel	4 917 486	4 920 434	4 902 457	99,63%
B.2.1. Onderwijzend personeel t.l.v. bestuur	227 256	226 607	212 227	93,65%
B.2.2. Onderwijzend personeel t.l.v. andere overheid	4 690 230	4 693 827	4 690 230	99,92%
B.3. Overige personeelskosten	173 170	213 834	202 338	94,62%
B.4. Pensioenen	258 425	259 288	259 719	100,17%
C. Andere operationele kosten	312 130	312 130	226 232	72,48%
C.1. Andere operationele kosten	312 130	312 130	226 232	72,48%
C.1.1. Te betalen belastingen	118 530	118 530	58 737	49,55%
C.1.2. Diverse operationele kosten	193 600	193 600	167 495	86,52%

Rijlabels	Initieel budget	Eindbudget	Rekening_expl.	Besteding_expl/
D. Toegestane werkingssubsidies	11 327 417	10 756 881	10 644 964	98,96%
D.1. Toegestane werkingssubsidies aan privé-persone of privé instellingen	758 110	819 985	766 302	93,45%
D.2. Toegestane werkingssubsidies aan overheidsinstellingen	10 569 307	9 936 896	9 878 662	99,41%
D.2.1. Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen	1 612 194	1 325 993	1 312 036	98,95%
D.2.2. Toegestane werkingssubsidies aan het ocmw	4 565 000	4 565 000	4 565 000	100,00%
D.2.3. Toegestane werkingssubsidies aan het zorgbedrijf	10 000	10 000	10 000	100,00%
D.2.4. Toegestane werkingssubsidies aan de politiezone	3 382 138	3 131 488	3 131 488	100,00%
D.2.5. Toegestane werkingssubsidies aan de hulpverleningszone	650 941	549 483	509 648	92,75%
D.2.6. Toegestane werkingssubsidies aan KF	349 034	354 931	350 490	98,75%
E. Financiële kosten	384 726	384 726	385 025	100,08%
E.1. Financiële kosten	384 726	384 726	385 025	100,08%
Eindtotaal	36 613 780	35 305 735	33 967 826	96,21%

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

- Aankoop van dranken voor de socio's viel door de btw-af trek wat terug zodat de rubriek 'verbruikte goederen' niet volledig gebruikt werd.
- Door lagere voorschotten en laattijdige afrekeningen vielen de energiekosten wat terug.
- De vormingsbudgetten werden wat onderbenut.
- Er waren binnen het wagenpark wat onverwachte grote herstellingen waardoor er hier een overbenutting was.
- Hoewel de informaticakosten sterk zijn gestegen t.o.v. 2017 (o.a. door office 365) werden de voorziene kredieten onderbenut.
- 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 2018 waardoor 55.000 euro budget onbenut bleef.
- Bij de diverse operationele kosten werden er minder uitgaven geboekt voor niet-geïnde vorderingen dan voorzien.
- Bij de toegestane werkingssubsidies waren er geen uitschieters.

Ontvangsten



De ontvangsten kenden een beperkte stijging over de periode 2014 tot en met 2018 (9,72%). 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 2018 stegen de ontvangsten met 1,21 %. De voornaamste bewegingen ten opzichte van 2017 waren:

- De opbrengsten uit de onroerende voorheffing lag ongeveer 380.000 euro hoger dan in 2017.
- De opbrengsten uit dividenden vielen licht terug.

In de onderstaande tabel wordt het budget 2018 vergeleken met het effectieve verbruik:

Rijlabels	Initieel budget	Eindbudget	Rekening_expl.	Besteding_expl/
A. Werkingsopbrengsten	2 347 243	2 296 743	2 269 271	98,80%
A.1. Verkopen	899 936	846 436	858 615	101,44%
A.2. Toegangsgelden	439 750	442 750	423 082	95,56%
A.3. Dienstprestaties	327 275	327 275	299 841	91,62%
A.4. Tussenkomen	302 532	302 532	249 870	82,59%
A.5. Verhuur en concessies	377 150	377 150	437 114	115,90%
A.6. Overige werkingsopbrengsten	600	600	750	125,00%
B. Fiscale opbrengsten en boetes	19 599 377	19 599 377	19 388 077	98,92%
B.1. Opcentiemen onroerende voorheffing	10 151 202	10 151 202	10 102 271	99,52%
B.2. Aanvullende belasting personenbelasting	7 720 421	7 720 421	7 703 773	99,78%
B.3. Motorrijtuigen	445 925	445 925	444 632	99,71%
B.4. Eigen belastingen	1 274 329	1 274 329	1 107 709	86,92%
B.5. Overige belastingen	7 500	7 500	29 691	395,88%
C. Werkingsubsidies	12 808 073	12 846 100	12 916 174	100,55%
C.1. Gemeentefonds	5 612 355	5 612 355	5 638 266	100,46%
C.2. Specifieke werkingsubsidies	2 228 214	2 273 394	2 349 256	103,34%
C.3. Personeelssubsidies	4 793 160	4 803 507	4 757 587	99,04%
C.4. Specifieke projectsubsidies	174 344	156 844	171 065	109,07%
D. Operationele ontvangsten	169 010	149 797	151 412	101,08%
D.1. Andere operationele opbrengsten	78 590	61 880	81 093	131,05%
D.2. Andere operationele opbrengsten personeel	90 420	87 917	70 319	79,98%
E. Financiële opbrengsten	2 570 354	2 570 354	2 574 542	100,16%
Eindtotaal	37 494 058	37 462 372	37 299 476	99,57%

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

- Tussenkomen: De afrekeningen van de scholen voor de periode november – december kon niet op tijd worden verwerkt in de boekhouding.
- De opbrengsten uit de eigen belastingen lagen ruim 160.000 euro lager dan verwacht. Vooral de belasting op leegstand en de activeringsheffing (onbebouwde gronden) bracht significant minder op.
- Er werden meer vergoedingen geïnd uit schadeclaims dan budgettair ingeschat.

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

Rijlabels	Eindbudget	Geboekt	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%
2018	13 112 723	7 320 801	55,83%
B. Immateriële vaste activa	330 284	150 866	45,68%
C. Terreinen, gebouwen, wegen en andere infrastructuur	10 409 214	5 411 066	51,98%
C.1. Terreinen	543 562	256 986	47,28%
C.2. Gebouwen	6 931 724	4 404 770	63,55%
C.3. Wegen en overige infrastructuur	2 933 928	749 309	25,54%
C.4. Waterlopen	0	0	
D. Roerende goederen	1 160 201	736 175	63,45%
D.1. Installaties, machines en uitrusting	305 705	222 844	72,89%
D.2. Meubilair en kantooruitrusting	165 628	140 290	84,70%
D.3. Informaticamaterieel	336 390	198 852	59,11%
D.4. Rollend materieel	352 478	174 189	49,42%
E. Overige MVA	188 278	200 433	106,46%
E.1. Overige MVA - Terreinen	142 664	122 664	85,98%
E.2. Overige MVA - Gebouwen	45 614	77 769	170,49%
F. Erfgoed	10 000	0	0,00%
G. Financiële vaste activa	237 993	229 233	96,32%
H. Toegestane investeringssubsidies	776 753	593 029	76,35%
H.1. Toegestane investeringssubsidies aan privé-personen of privé-instellingen	30 870	29 438	95,36%
H.2. Toegestane investeringssubsidies aan overheidsinstellingen	745 884	563 591	75,56%
Eindtotaal	45 657 953	28 230 587	61,83%

De algemene realisatiegraad over 2014-2018 komt op 61,83%. De realisatiegraad voor 2018 bedroeg 55,83%

De uitvoering van diverse grote investeringsprojecten loopt trager dan budgettair voorzien en daarom ligt het globale uitvoeringspercentage dan ook wat lager. De kredieten die in 2018 niet zijn gebruikt worden grotendeels verschoven naar 2019.

Ontvangsten

Rijlabels	Eindbudget	Geboekt	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%
2018	-7 111 766	-2 322 752	32,66%
A. Investeringssubsidies	-6 082 776	-1 445 762	23,77%
A.1. Investeringssubsidies	-6 082 776	-1 445 762	23,77%
C. Terreinen, gebouwen, wegen en andere infrastructuur	0	0	
D. Roerende goederen	0	0	
E. Overige MVA	-1 028 749	-876 749	85,22%
E.1. Overige MVA - Terreinen	-739 249	-589 249	79,71%
E.2. Overige MVA - Gebouwen	-280 000	-280 000	100,00%
E.3. Overige MVA - Installaties, machines en uitrusting	-2 000	0	0,00%
E.5. Overige MVA - Informaticamaterieel	0	0	
E.6. Overige MVA - Rollend materieel	-7 500	-7 500	100,00%
G. Financiële vaste activa	-242	-242	100,00%
Eindtotaal	-12 082 338	-6 572 359	54,40%

De algemene realisatiegraad in ontvangsten over 2014-2018 komt op 54,40%. De realisatiegraad daalde in 2018 tot 32,66%.

De voornaamste grote investeringssubsidies zijn gekoppeld aan grote investeringsprojecten. Doordat de uitvoering van de projecten trager loopt dan verwacht zullen we de investeringssubsidies op deze dossiers (vnl. revitalisering Harelbeke Zuid en school zuid) pas veel later ontvangen.

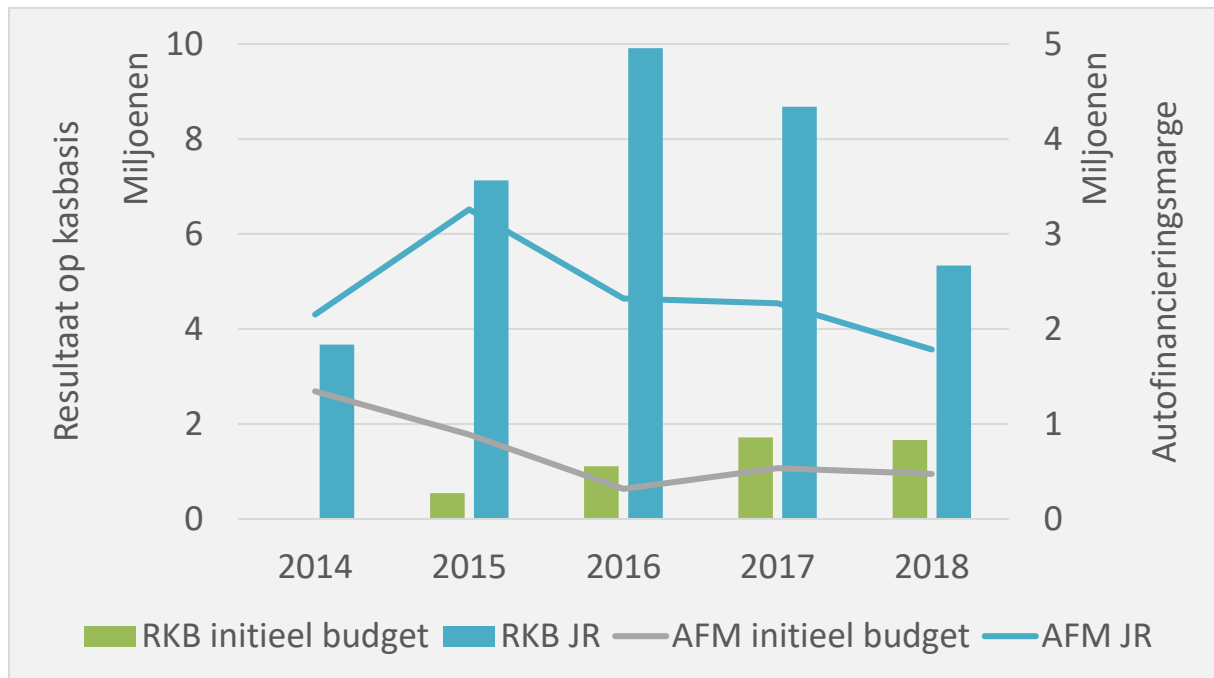
Ook deze kredieten worden doorgeschoven naar 2019.

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).

De tendens van zowel het kasresultaat als de AFM is evenwel dalend. Dit komt omdat de uitgaven de voorbije jaren sneller zijn gegroeid dan de ontvangsten in dezelfde periode.

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

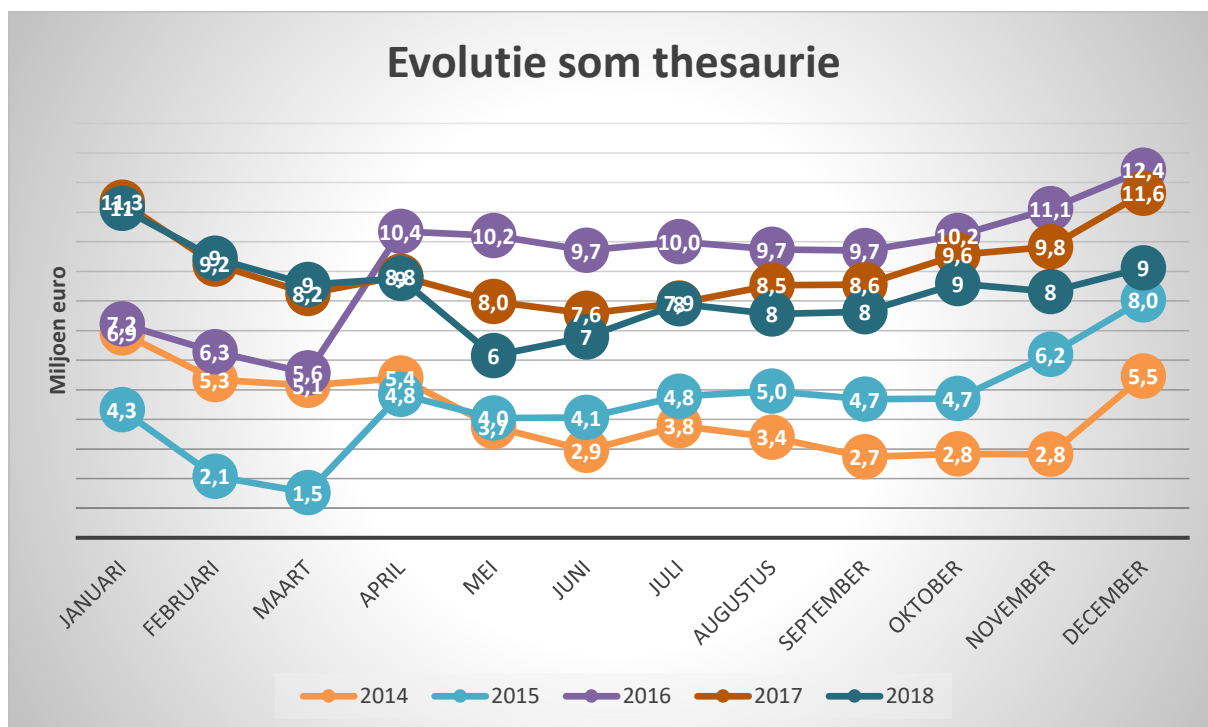
- I) Het exploitatieresultaat is 1,3 miljoen euro positiever dan het initieel budget. Verklaring hiervoor is:
 - a. 1,45 miljoen euro minder uitgaven dan initieel voorzien.
 - b. 150.000 euro minder ontvangsten dan initieel voorzien.
- II) Het resultaat bij investeringen is 100.000 euro beter ten opzichte van het initieel budget:
 - a. 3,6 miljoen euro minder uitgaven dan initieel voorzien.
 - b. 3,5 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 2017 bedroeg 3,1 miljoen euro meer dan initieel geraamd.
- V) Het gecumuleerd budgettair resultaat eindigt hierdoor op 7.513.803 euro (of 4,5 miljoen euro meer dan geraamd).
- VI) Van dit resultaat wordt 2,1 miljoen euro gereleveerd.
- VII) Het Resultaat op kasbasis bedraagt na aftrek van deze bestemde gelden nog 5.334.331 euro.

Beleggingen en kastoestand

Op 31 december 2018 beschikte de stad over volgende liquide middelen en geldbeleggingen:

Belfius Treasury plus:	750.000
Belfius Treasury plus special:	3.500.865
Belfius insurance invest liquidity 5+:	509.477
Belfius obligatie floorerd floater	500.000
TOTAAL SPAAR- EN BELEGGINGSREKENINGEN:	5.260.342
Algemene zichtrekening:	3.833.711
Zichtrekening belastingen:	27.181
Scharnierrekeningen:	91.907
Kas v/d secretaris:	8.281
TOTAAL ZICHT/KAS:	3.961.080
TOTAAL :	9.221.423



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 in 2018 voor eerst sinds jaren opnieuw wat afgenomen zijn. Dit komt omdat we de afgelopen 2 jaar geen nieuwe leningen hebben afgesloten om onze investeringen te financieren.

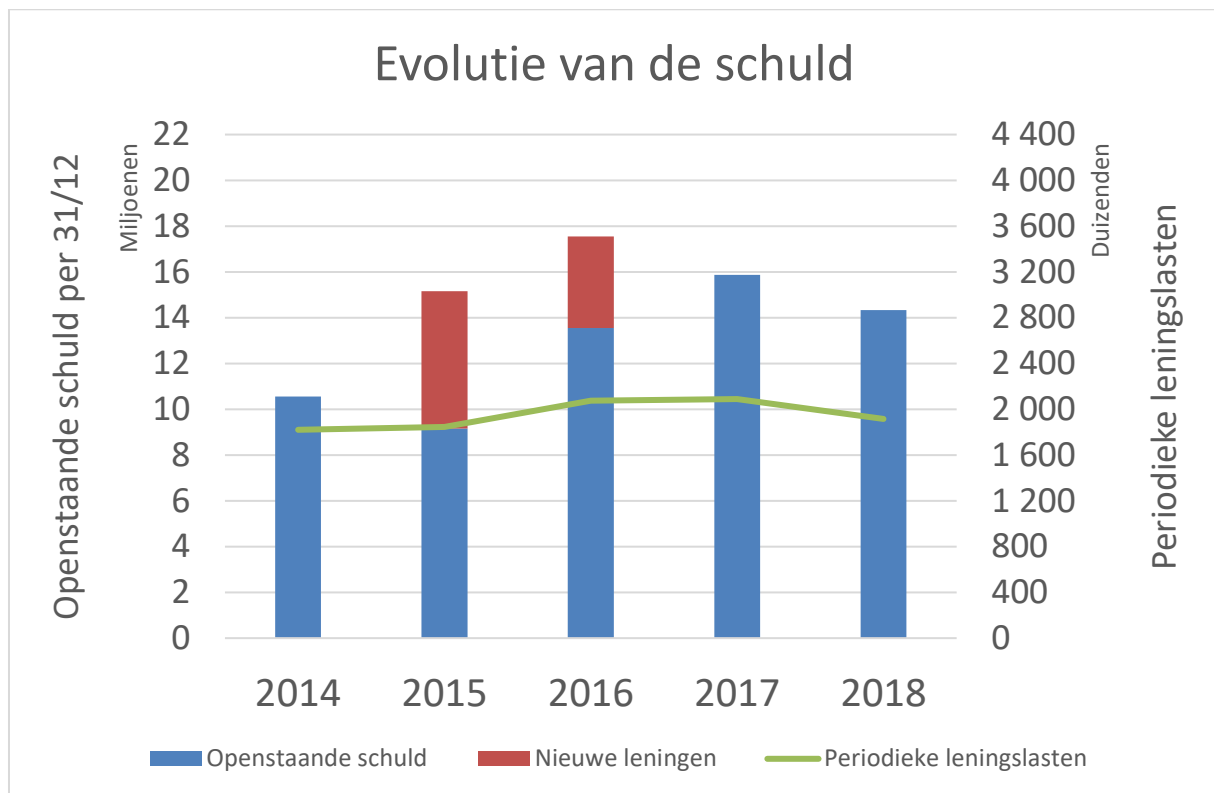
- In 2015 werd er in de loop van april 6 miljoen euro nieuwe financiering aangetrokken.
- In 2016 werd er in de loop van april 4 miljoen euro nieuwe financiering aangetrokken.
- In 2017 werden geen nieuwe leningen opgenomen, de netto investeringsuitgaven bedroegen 3,5 miljoen euro.
- In 2018 werden geen nieuwe leningen opgenomen, de nettoinvesteringsuitgaven bedroegen 5 miljoen euro

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 14.327.755 EUR op 31/12/2018 (of 512 EUR per inwoner). De financiële lasten (interesten + aflossingen) daalden licht t.o.v. 2017.



Conclusie

De budgettaire resultaten van deze jaarrekening zijn neutraal 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.

De behaalde resultaten liggen in de lijn van de verwachtingen zijn vrij normaal. Een hogere realisatiegraad behalen in exploitatie is met de huidige manier van werken niet mogelijk maar op zich is dat niet nodig. Het betere kasresultaat kan in het daaropvolgende jaar ingezet worden om het volume aan nieuwe leningen te verlagen. Op die manier draagt het overschot bij tot een betere autofinancieringsmarge en dus meer beleidsruimte.

In absolute cijfers werd er ook meer geïnvesteerd dan de voorbije jaren. Niettemin wordt een aanzienlijk deel niet-gebruikte investeringskredieten (5,8 miljoen euro) overgedragen worden naar het volgende jaar.

De stijging bij de uitgaven (3,21%) is aanzienlijk sterker dan de stijging bij de ontvangsten (1,21%). De tendens is niet éénmalig en legt een grote druk op de beschikbare beleidsruimte voor de periode 2020-2025.

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. In de komende periode zullen er voldoende buffers ingewerkt moeten worden in het financiële huishouden zodat de stad ook in de toekomst een financieel gezonde stad blijft.

Kennisname managementteam

Het managementteam neemt kennis van de rekening op 27/05/2019.

Stefan Himpens, Financieel directeur
Carlo Daelman, Algemeen directeur



Beleidsnota jaarrekening 2018

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

DOELSTELLINGENREALISATIE

Beleidsdoelstelling: 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 Marktplein, ook aanknopingspunt om de volledige inrichting van het centrum te herbekijken.

BELEIDSDOELSTELLING IN 2018:

LEIEWERKEN

Voor het jaar 2018 waren volgende projecten opvallend aanwezig in het centrum van de stad. In het voorjaar van 2018 werd de nieuwe sluis feestelijk ingevaren. Een mijlpaal in de Leiewerken werd afgerond. Echter zit er behoorlijk wat vertraging op de omgevingswerken. Enkel het eerste deel van de Vrijdomkaai werd opengesteld in 2018. Toch wordt de metamorfose van het centrum met de verlaagde kade voelbaar.

Het stadsvernieuwingproject hNaqua was op alle fronten in uitvoering. In de Leiewerken werd de Vrijdomkaai zo goed als gefinaliseerd. De definitieve sluis is in werking, de tijdelijke sluis is afgebroken. Het PPS project Marktcentrum is in volle uitvoering, de concessie van het paviljoen werd afgesloten. Langs de private kant zijn zowel de projecten Molenkant en Westwijk in volle groei.

Voor het Moleneiland is de visie nog niet bepaald. Door het nog niet verkrijgen van een fiat voor het niet uitvoeren van de plan-MER en het afwachten van ontwerp onderzoek, moet dit RUP inhoudelijk nog verder vorm krijgen.

De overzijde van de Leie krijgt zicht op de toekomstmogelijkheden via het RUP Bloemenwijk-Vaarnewijk, een RUP dat nog middels de oude procedure vooral in 2018 vorm gegeven werd.

Samen met de Vrijdomkaai werd het eerste deel van het warmtenet in gebruik genomen, weliswaar nog niet met de restwarmte van Imog. De centrum- en muziekschool werden als eerste aangesloten.

MARKTPLEIN

Projectontwikkelaar Immogra werkt gestaag verder aan de nieuwe appartementsblokken rond het toekomstig Marktplein en Binnenhof. De verkoop van de handelspanden en appartementen werd eind 2018 opgestart. Het ontwerp van het Marktplein is nog aangepast met een geïntegreerde fontein en klaar voor aanbesteding.

COMMUNICATIE VAN HET PROJECT h^oAQUA

In 2018 werd opnieuw veel geïnvesteerd in communicatie over het **stadsvernieuwingsproject h^oaqua**, dat de Leiewerken, de heraanleg van het marktplein en een aantal private werven groepeert. Naast de communicatie over de Leiewerken kreeg de heraanleg van het marktplein ook de nodige aandacht. Een vernieuwde campagne met foto's van lokale handelaars op herasdoeken werd gemaakt. Op de website en via de sociale media wordt steeds getracht de meest recente info beschikbaar te stellen. Op woensdag 18 april vond de h^oaqua-infomarkt plaats. 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 2018 één keer samen.

ONDERNEMEN

In 2018 werd er verder gewerkt met de digitale klantenkaart van Joyn. Het aantal Joyn-klantenkaarthouders bleef stijgen in 2018. De leden van het handelscomité kregen gratis extra Joyn-kaarten. Naar jaarlijkse traditie werd in mei een lente-actie gehouden. De Eindejaarsactie werd in 2018 op dezelfde manier georganiseerd als de vorige jaren.

De modeshow werd opnieuw georganiseerd. Een aantal nieuwe handelszaken versterkten de vaste groep. Er werd een heel nieuw concept uitgedokterd dat op heel veel bijval kon rekenen van het publiek. Ook de handelsbeurs vond opnieuw plaats. Hiervoor deden we weer beroep op GM Productions uit Roeselare. Er deden iets minder standhouders mee dan in 2016, maar de standen zelf waren groter. Tenslotte werd er voor het eerst in het kader van de korte keten een maakmarkt georganiseerd in Harelbeke. Ongeveer 15 lokale producenten boden hun handelswaar aan, aan de klanten. De maakmarkt lokte flink wat volk.

Het thema van de ondernemersmeeting 2017 was : 'Change'. Concept Carpets, Qmatex, Ukrakov West en Solid Floors werden er voorgesteld als starters waarna een boeiend panelgesprek met Jean Glorieux (Skylux), Xavier Dewulf (G&V), Dominiek Callewier (AVC) en Marc Meurisse (Geldof) volgde. Meer dan 150 ondernemers woonden de avond bij.

Naar analogie met de ondernemersmeeting organiseert het handelscomité jaarlijks een handelsontmoeting. Zo'n 50 handelaren woonden de handelsontmoeting bij. Op de handelsontmoeting werd het project Storesquare (lokale online shop) en Beedrop (levering aan huis voor lokale handelaren) voorgesteld. Drie lokale handelaren werden in de bloemen gezet en bedacht met een speciale award. Nadien was er een netwerkmoment met diner.

STADSKERNVERNIEUWING

Ter hoogte van de hoek Beversestraat en N43 werden de 3 stadspanden (Gentsestraat 47-49-51) gesloopt en lopen de gesprekken met de koper-promotor die op deze site een nieuwbouwproject zal realiseren.

Het oude politiekantoor en de site van de oude Welzijnsdienst werden van de hand gedaan. Het politiekantoor wordt omgevormd tot private appartementen en een gelijkvloerse oogartsenpraktijk. Via een erfdiensbaarheid van doorgang over de vroegere politieparking zal de bestaande oogartsenpraktijk beter bereikbaar zijn voor de patiënten. In het verkochte, vroegere stadspand Marktstraat 74 (ex-welzijnsdienst) komt er een nieuwe tandartspraktijk met uitweg naar de Twee-Bruggenstraat . Op de verkochte stadgrond aan de Leie komen er - in combinatie met de twee aanpalende percelen - private appartementen.

BELEIDSDOELSTELLING IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	45.703,21	0,00	83.740,00	0,00	96.000,00	0,00
INV	313.363,59	0,00	448.969,39	150.000,00	462.500,00	150.000,00

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
2018-12-31	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
2018-12-31	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
2018-12-31	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	
2018-12-31	48,60	Negatieve evolutie	De cijfers 31/12/2013 tem 31/12/2017 zijn gebaseerd op een berekening waarbij we voor het aantal m ² leegstaande winkelvloeroppervlakte volgende verdeelsleutel toepasten: 2/3 detailhandel s.s. (verkoop van goederen aan consumenten) en 1/3 niet-detailhandel (horeca en commerciële dienstverlening). Slechts 2/3 van de totale opgemeten lege winkelvloeroppervlakte namen we dus in aanmerking voor de berekening van het % leegstand. In onze nieuwe berekeningen passen we deze verdeelsleutel niet langer toe, en wordt alle leegstaande winkelvloeroppervlakte meegeteld. Nieuwe berekening locatus: 31/12/2013 = 19,4 31/12/2014 = 14,1 31/12/2015 = 40,8 31/12/2016 = 40,8 31/12/2017 = 39,9 31/12/2018 = 48,6

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
2018-12-31	2,60	Status quo	Nulmeting is nog steeds 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
2018-12-31	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 sluisen bouwen en passeerstroken aanleggen voor éénrichtings-verkeer van grote duwkonvoeien. Ook in Harelbeke worden daarom werken uitgevoerd, onder andere de bouw van een nieuwe stuwsuis, 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:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

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
2018-12-31	6/12	Gunstige evolutie	Heraanleg Vrijdomkaai

Overzicht van de acties:

➤ 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	798,60	0,00	17.500,00	0,00	17.500,00	0,00
INV	267.749,54	0,00	403.355,34	0,00	422.500,00	0,00

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
2018-12-31	5/9	Gunstige evolutie	Start uitvoering

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	260.031,26	0,00	371.862,58	0,00	352.500,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	798,60	0,00	17.500,00	0,00	17.500,00	0,00
INV	7.718,28	0,00	31.492,76	0,00	70.000,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	12.404,61	0,00	23.800,00	0,00	29.500,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Overzicht van de acties:

- **Actie 1.3.4: Versterken van het kernhandelscentrum**

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	12.404,61	0,00	23.800,00	0,00	29.500,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	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	9.940,00	0,00	16.500,00	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	9.940,00	0,00	16.500,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	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	32.500,00	0,00	32.500,00	0,00	32.500,00	0,00
INV	45.614,05	0,00	45.614,05	150.000,00	40.000,00	150.000,00

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	32.500,00	0,00	32.500,00	0,00	32.500,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	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	45.614,05	0,00	45.614,05	150.000,00	40.000,00	150.000,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling: 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 2018:

Ademruimte in verstedelijkt gebied

Ten oosten van de N36 kocht de stad, op het ontginningsgebied-Spijkerland, 30.666 m² grond aan, deels gesubsidieerd via het 'groene sporen'-project. Hoewel die aangekochte grond voorlopig in gebruik blijft bij de landbouwer die de globale site gebruikt, is het de bedoeling van de stad om die zone ooit als laag-recreatief natuurgebied in te richten en open te stellen.

Behoud open ruimte

Door de aankoop van iets meer van 200 m² grond uit de pastoretuin in de Bruyelstraat 6 kan er een trage ontsluiting vanaf het Bavikhove-dorpsplein naar de wijk Ter Kerke komen. Door de soortgelijke aankoop van iets meer dan 8000 m² grond ten noorden van het Sportcentrum in Bavikhove breidt het trage wegennetwerk stelselmatig uit.

De diensten grondgebiedszaken en communicatie werkten we in het kader van de 'Dag van de Trage Wegen' een vernieuwde versie uit van de folder 'Trage Wegen in Harelbeke'. Naast de trage wegen in Bavikhove en Hulste werden nu ook de trage wegen in Stasegem en Harelbeke opgenomen.

BELEIDSDOELSTELLING IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	10.581,21	90.000,00	18.988,00	85.000,00	18.988,00	85.000,00
INV	138.675,00	0,00	171.472,06	61.618,75	49.500,00	0,00

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.
2017-12-31	1091,14	Status quo	Geen reële vermeerdering van open ruimte. Enkel te wijten aan kadastrale aanpassingen (inherent aan meetmethode).

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	1.800,00	0,00	1.800,00	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	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	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 Harelbeekenaars.

ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	9.231,21	0,00	17.188,00	0,00	17.188,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	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	9.231,21	0,00	17.188,00	0,00	17.188,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	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	90.000,00	0,00	85.000,00	0,00	85.000,00
INV	138.675,00	0,00	171.472,06	61.618,75	49.500,00	0,00

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	90.000,00	0,00	85.000,00	0,00	85.000,00
INV	122.664,00	0,00	122.664,00	61.618,75	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

➤ **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	16.011,00	0,00	48.808,06	0,00	49.500,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling: 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 2018:

VEILIGE, GEZONDE EN DUURZAME WONINGEN

De uitbetaalde gevelrenovatiepremie blijft nu al 3 jaar stabiel. De vrees voor het isoleren (bijkomende voorwaarde) is daarmee volledig weggewerkt. De 'Doe-het-nu-duurzaam-premie!' startte in het gebied Zandberg en invalswegen en kent veel succes. Het aantal uitbetalingen steeg van 13 in 2017 naar 24 in 2018.

Het aantal leegstaande woningen blijft rond de 210 schommelen. Ook bij andere gemeenten blijkt dat na de eerste dalingsgolf na het invoeren van de inventaris/heffing, het aantal woningen ook weer iets stijgt tot een quasi constant niveau.

Het aantal heffingsplichtige woningen zakt wel. Waar we in 2014 nog boven de 100 zaten, is dit gestaag gedaald tot 86 in 2018. Dit betekent dat het aantal structureel leegstaande woningen zakt, wat positief is en aantoont dat het beleid hieromtrent zijn vruchten afwerpt. Een frictieleegstand (te wijten aan het marktmechanisme van verkoop van woningen) zal er altijd zijn.

Woonwijs startte in oktober 2018 zijn laatste werkingsjaar binnen de huidige subsidieperiode. De gerelateerde dagelijkse werking van woonkwaliteit, renovatiebegeleiding en conformiteitsattesten blijft succesvol. De woonbeurs, daarentegen, kende een lage opkomst. Mogelijks is dit te wijten aan het feit dat deze tweede editie de eerste editie te vlug opvolgde. Een termijn van 2 jaar op de woningbouwmarkt is zeer kort om publiek te lokken met bv. informatie over nieuwe woningbouwprojecten.

Dit jaar was er geen wezenlijke toename van sociale huurwoningen. Sociaal Verhuurkantoor De Poort meldt wel dat zij veel meer gecontacteerd en woningen aangeboden krijgen door particulieren, dan ze via de betoelaging in beheer kunnen nemen.

We hebben nog 100 huurwoningen te realiseren tot in 2025 (startcijfer 183 in 2008) om het bindend sociaal objectief te halen.

BELEIDSDOELSTELLING IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	300.291,21	323.726,67	329.798,48	429.871,00	348.698,88	429.919,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GEKOPPELDE INDICATOR(EN):

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	289.501,21	76.581,75	309.273,48	79.871,00	332.973,88	79.919,00
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: woonwijz			
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	
2018-12-31	63,00	Negatieve evolutie	Het cijfer wordt beïnvloed door een pro-actieve screening van een volledig appartementsblok Kortrijksesteenweg 64. Na constatie van enkele problemen, waarbij dezelfde eigenaar geen aanstalten maakte om de app. in orde te zetten, werden hier procedures voor in gang gezet. In andere jaartallen zijn er enkel onderzoeken op basis van klachten.

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: woonwijz			
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.
2018-12-31	true	Doel bereikt	De eerste screening werd uitgevoerd en de kennisgevingsbrieven zijn verstuurd.

Indicator: Aantal afgeleverde conformiteitsattesten

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

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	Doel bereikt	
2018-12-31	43	Doel bereikt	

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: woonwijz

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.
2018-12-31	24	Doel bereikt	

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?
2018-12-31	10	Negatieve evolutie	

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	
2018-12-31	17	Status quo	

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.
2018-12-31	6	Gunstige evolutie	

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
2018-12-31	4	Doel bereikt	Woonbeurs, toelichting Beweging.net, toelichting ABVV senioren, toelichting Samana

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	106.348,57	0,00	129.700,00	0,00	135.700,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	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	177.722,64	76.581,75	173.573,48	79.871,00	197.273,88	79.919,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	5.430,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	10.790,00	247.144,92	20.525,00	350.000,00	10.725,00	350.000,00
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: woonwijz			
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	
2018-12-31	48	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: woonwijz			
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	
2018-12-31	8	Negatieve evolutie	

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: woonwijz			
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	
2018-06-01	208	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.
2018-12-31	510	Doel bereikt	

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	
2018-12-31	100	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	10.790,00	0,00	20.525,00	0,00	10.725,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	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 bestand aanbod**

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	247.144,92	0,00	350.000,00	0,00	350.000,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

➤ **Actie 3.2.4: Activeren bestand 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	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	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	
2018-12-31	3	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, Energiesnoeiers (rookmelders)
2018-12-31	6	Doel bereikt	De Poort, Woonclub, Groepsaankoop zonnepanelen, Groepsaankoop groene stroom, Rollend fonds Warmer Wonen, Renovatiecoach, Energiesnoeiers (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	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	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**

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

Beleidsdoelstelling: (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 2018:

VERKEERSVEILIGHEID

In 2018 werd verder ingezet op het verkeersveiliger maken van onze stad. Er startten grote infrastructuurwerken op het industrieterrein Harelbeke-Zuid. De eerste fase, met ondermeer de verlaging ter hoogte van de brug Boerderijstraat, is afgewerkt. Net zoals de heraanleg van de Spoorwegstraat werd afgerond in 2018. Voor de fietsers werden de fietspaden in de Bavikhoofsestraat/Molenstraat en de Brugsestraat heraangelegd. Hiermee werd meer dan 10 kilometer fietspad vernieuwd in deze legislatuur.

VEILIGHEID

Qua veiligheid valt op dat het aantal pogingen tot inbraak en het aantal effectieve woninginbraken in 2018 gedaald was tegenover 2017, met 14 pogingen en 14 effectieve inbraken in 2018 tov 23 pogingen en 22 effectieve inbraken in 2017.

BELEIDSDOELSTELLING IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	3.177.415,58	12.080,25	3.177.415,58	10.500,00	3.428.065,50	10.500,00
INV	180.974,67	0,00	181.007,77	0,00	320.600,00	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	
2018-12-31	0		Nog geen cijfers voor 2018 vrijgegeven

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	
2018-12-31	0		Nog geen cijfers voor 2018 vrijgegeven. Bron: http://www.stat.policefederale.be/criminaliteitsstatistieken/

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	
2018-12-31	14	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	
2018-12-31	14	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			
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
2018-12-31	11313	Doel bereikt	Bavikhoofsestraat/Molenstraat

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	45.927,50	12.080,25	45.927,50	10.500,00	45.927,50	10.500,00
INV	0,00	0,00	0,00	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 zwerfvuil en sluikestort in de stad.
2018-12-31	90,00	Doel bereikt	

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.
2018-12-31	87,80	Negatieve evolutie	

Overzicht van de acties:➤ **Actie 4.1.1: Nieuwe aanleg van bestaande publieke ruimte**

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

➤ **Actie 4.1.2: Aanpak hinderaspecten****ACTIE IN CIJFERS:**

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	45.927,50	12.080,25	45.927,50	10.500,00	45.927,50	10.500,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	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	407,77	0,00	407,77	0,00	25.000,00	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	407,77	0,00	407,77	0,00	25.000,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	115.000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	115.000,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	3.131.488,08	0,00	3.131.488,08	0,00	3.382.138,00	0,00
INV	180.566,90	0,00	180.600,00	0,00	180.600,00	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	3.131.488,08	0,00	3.131.488,08	0,00	3.382.138,00	0,00
INV	180.566,90	0,00	180.600,00	0,00	180.600,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling: 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 2018: REVITALISERING VAN BESTAANDE INDUSTRIEGEBIEDEN

De revitalisering van het industrieterrein Harelbeke-Zuid is gegund aan de THV Persyn-Stadsbader.
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 2018 zijn alle bedrijfsunits verhuurd. Enkel nog 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	5.000,00	0,00
INV	181.353,60	0,00	1.890.443,61	2.818.356,81	1.808.587,06	2.818.356,81

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	
2018-12-31	14,30	Negatieve evolutie	De cijfers 31/12/2013 tem 31/12/2017 zijn gebaseerd op een berekening waarbij we voor het aantal m ² leegstaande winkelvloeroppervlakte volgende verdeelsleutel toepasten: 2/3 detailhandel s.s. (verkoop van goederen aan consumenten) en 1/3 niet-detailhandel (horeca en commerciële dienstverlening). Slechts 2/3 van de totale opgemeten lege winkelvloeroppervlakte namen we dus in aanmerking voor de berekening van het % leegstand. In onze nieuwe berekeningen passen we deze

			verdeelsleutel niet langer toe, en wordt alle leegstaande winkelvloeroppervlakte meegeteld.
			Nieuwe berekening locatus:
		31/12/2013	= 10,8
		31/12/2014	= 11,8
		31/12/2015	= 15,5
		31/12/2016	= 15,5
		31/12/2017 = 17,2	

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	
2017-12-31	8,60	Doel bereikt	
2018-12-31	0,00		Nog geen cijfers voor 2018 vrijgegeven

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	5.000,00	0,00
INV	181.353,60	0,00	1.890.443,61	2.818.356,81	1.808.587,06	2.818.356,81

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	5.000,00	0,00
INV	178.036,75	0,00	1.885.126,61	2.818.356,81	1.808.587,06	2.818.356,81
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- **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	3.316,85	0,00	5.317,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	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: 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 2018:

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

TOEGANKELIJKE DIENSTVERLENING

In het kader van de toegankelijke dienstverlening was een toeleider in diversiteit aan de slag binnen een intergemeentelijke samenwerking tussen Harelbeke en Kuurne.

Een toeleider is een brugfiguur 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, zowel online als offline, in documenten of door letterlijk mee op stap te gaan naar de verschillende diensten en organisaties in de stad. De toeleider informeert, motiveert en leidt toe naar hulp- en dienstverlening, loketten in het stadhuis, projecten, (vrijtijds)organisaties en andere partners en brugfiguren in de stad.

In 2018 werd ook een taalbeleid uitgerold binnen de diensten van stad Harelbeke dat verder zal worden uitgewerkt in 2019.

Taalbeleid is een consistent en structureel geheel van maatregelen op organisatieniveau dat gericht is op het wegwerken van taaldrempels voor anderstaligen enerzijds én het creëren van maximale taalleerkansen Nederlands voor anderstaligen anderzijds. Met het aanbieden van de praattafels, de schoolbabbels en een zomerschool voor anderstalige kinderen wordt er ruim ingezet op het creëren van die oefenkansen. Maar elke dagdagelijkse situatie kan een oefenkans zijn, zo ook een bezoek aan het stadhuis of Huis van Welzijn.

In de praktische uitrol daarvan werd een staander ontworpen met op de ene zijde een aanmoediging voor de burger om Nederlands te spreken. En op de andere zijde tips voor de medewerker om dat gesprek goed te laten verlopen. Er werd een beslismodel opgesteld zodat de anderstalige burger in elke situatie op dezelfde kwalitatieve wijze wordt verder geholpen. In 2019 zal elke stadsdepartement ook een vorming 'Klare Taal' aangeboden krijgen om ook de geschreven communicatie zo begrijpbaar mogelijk te maken.

SOCIALE COHESIE

Er werd met een aantal mensen van buitenlandse herkomst meegewerkt aan het Wereldfeest dat de Noord-Zuid Raad organiseerde en er werd in de ramadan een bureniftar georganiseerd waarop de moslimgemeenschap de Harelbeekse burgers uitnodigde om samen met hen het vasten te breken.

De groep ambassadeurs 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 eigen netwerk en met mensen hieraan deelnemen. Tegelijk maken zij signalen en noden uit eigen netwerk bespreekbaar.

Er werd tijdens het kermisweekend een eerste editie van 'Allez, Chantez!' georganiseerd. Harelbekenaren kwamen er samen om zonder schroom of drempels samen uit volle borst te zingen in het stadspark.

ZELFREDZAAMHEID: NEDERLANDS OEFENEN OP DE PRAATTAFEL EN BIJ DE SCHOOLBABEL

De klassieke praattafels werden opnieuw georganiseerd op dinsdagvoormiddag en donderdagavond. Vanaf september 2018 werd enkel nog de praattafel op dinsdagvoormiddag aangeboden en werd een traject opgestart om de Harelbeekse nood aan oefenkansen Nederlands in kaart te brengen.

Ook de Schoolbabbels in de Centrumschool en VBS Sint-Rita kenden hun vervolg. Anderstalige ouders komen er samen op een informele manier Nederlands te oefenen met onderwerpen die verbonden zijn aan wat er op school leeft onder professionele begeleiding van Open School.

De stad ontving hiervoor zo'n 28.300 euro van het Agentschap Integratie en Inburgering. De Harelbeekse 'Schoolbappel' werd samen met 20 andere projecten geselecteerd uit de 151 inzendingen.

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. In 2018 konden de eerste positieve effecten van dit project reeds worden vastgesteld.

BELEIDSDOELSTELLING IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	111.348,75	27.292,25	200.949,82	24.418,77	200.344,31	24.418,77
INV	0,00	0,00	0,00	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
2018-12-31	3,90	Negatieve evolutie	Daling tov nulmeting

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	46.458,89	27.085,15	103.125,62	24.034,77	102.827,61	24.034,77
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	46.458,89	27.085,15	103.125,62	24.034,77	102.827,61	24.034,77
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	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	3.975,96	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	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 praattafel 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'.
2018-12-31	2	Doel bereikt	Open school en CVO

GEKOPPELDE INDICATOR(EN):

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 vrijdagmiddag ingericht.
2018-12-31	0		Nog geen cijfers voor 2018 vrijgegeven

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	3.975,96	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	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	60.913,90	207,10	92.824,20	384,00	92.516,70	384,00
INV	0,00	0,00	0,00	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	60.913,90	207,10	92.824,20	384,00	92.516,70	384,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling: 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 2016 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.

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 Infrac.
2017-12-31	false	Negatieve evolutie	De uitgaven stijgen met 3,36% terwijl de ontvangsten met 3,01% stijgen t.o.v. 2016
2018-12-31	false	Negatieve evolutie	De uitgaven stijgen met 3,21% terwijl de ontvangsten slechts met 1,21% stijgen t.o.v. 2017

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
2018-12-31	95,90	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
2018-12-31	99,63	Doel bereikt	T.o.v. het initiële 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)
2018-12-31	55,83	Negatieve evolutie	T.o.v. het eindbudget (omwille van de overdracht uit het vorige jaar niet vanuit het initieel budget). De uitvoeringsgraad ligt lager omdat het budget van een aantal projecten opgeschoven is naar het einde van het MJP. In absolute cijfers werd een hoger bedrag geïnvesteerd dan andere jaren (+1 miljoen)

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)
2018-12-31	32,66	Negatieve evolutie	T.o.v. het eindbudget (omwille van de overdracht uit het vorige jaar niet vanuit het initieel budget). De uitvoeringsgraad ligt lager omdat het budget van een aantal projecten opgeschoven is naar het einde van het MJP. De gekoppelde investeringsubsidies komen hierdoor ook later binnen.

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 weloverwegen

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	Doel bereikt	
2018-12-31	521,00	Doel bereikt	14.651.870/28144

Overzicht van de acties:

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

Er werden dit jaar geen nieuwe leningen aangegaan.

➤ **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	2 295 579	27 697 868	25 402 288	2 428 126	28 076 773	25 648 647	2 580 848	27 941 164	25 360 316
Prioritaire beleidsdoelstellingen	168 278	337 145	168 867	178 278	646 619	468 341	250 000	585 000	335 000
Exploitatie		337 145	337 145	10 000	435 000	425 000	10 000	435 000	425 000
Investerings	168 278		-168 278	168 278	211 619	43 341	240 000	150 000	-90 000
Andere									
Overig beleid	2 127 301	27 360 723	25 233 422	2 249 848	27 430 155	25 180 306	2 330 848	27 356 164	25 025 316
Exploitatie	504 605	26 440 677	25 936 072	616 456	26 508 108	25 891 652	597 456	26 508 108	25 910 652
Investerings	32 155	876 990	844 835	42 850	878 990	836 140	142 850	805 000	662 150
Andere	1 590 542	43 056	-1 547 486	1 590 542	43 056	-1 547 486	1 590 542	43 056	-1 547 486
Beleidsdomein BOD	10 738 128	91 012	-10 647 116	11 625 504	182 731	-11 442 774	11 850 931	213 221	-11 637 711
Prioritaire beleidsdoelstellingen	3 312 055		-3 312 055	3 322 028		-3 322 028	3 579 238		-3 579 238
Exploitatie	3 131 488		-3 131 488	3 141 428		-3 141 428	3 398 638		-3 398 638
Investerings	180 567		-180 567	180 600		-180 600	180 600		-180 600
Andere									
Overig beleid	7 426 073	91 012	-7 335 061	8 303 476	182 731	-8 120 746	8 271 693	213 221	-8 058 473
Exploitatie	6 857 545	88 712	-6 768 834	7 244 926	176 731	-7 068 196	7 271 517	211 221	-7 060 297
Investerings	568 527	2 300	-566 227	1 058 550	6 000	-1 052 550	1 000 176	2 000	-998 176
Andere									
Beleidsdomein B&W	6 234 408	121 912	-6 112 496	6 415 380	123 118	-6 292 262	6 320 096	123 078	-6 197 018
Prioritaire beleidsdoelstellingen	107 640	19 748	-87 891	194 700	21 419	-173 281	194 094	21 419	-172 676
Exploitatie	107 640	19 748	-87 891	194 700	21 419	-173 281	194 094	21 419	-172 676
Investerings									
Andere									
Overig beleid	6 126 769	102 164	-6 024 605	6 220 680	101 700	-6 118 981	6 126 002	101 660	-6 024 343
Exploitatie	6 010 127	102 164	-5 907 963	6 064 719	101 700	-5 963 019	6 052 652	101 660	-5 950 993
Investerings	116 642		-116 642	155 961		-155 961	73 350		-73 350
Andere									

Beleidsdomein GGZ	7 403 315	5 004 800	-2 398 515	10 244 386	7 674 786	-2 569 600	9 593 068	6 628 468	-2 964 601
Prioritaire beleidsdoelstellingen	821 770	88 662	-733 108	2 631 213	2 908 728	277 515	2 609 225	2 908 776	299 551
Exploitatie	356 249	88 662	-267 587	400 414	90 371	-310 043	419 314	90 419	-328 895
Investeringsen	465 522		-465 522	2 230 799	2 818 357	587 558	2 189 910	2 818 357	628 446
Andere									
Overig beleid	6 581 544	4 916 138	-1 665 406	7 613 173	4 766 059	-2 847 115	6 983 844	3 719 692	-3 264 152
Exploitatie	5 600 974	3 655 591	-1 945 383	5 759 814	3 488 976	-2 270 838	5 756 030	3 489 209	-2 266 820
Investeringsen	980 571	1 260 547	279 977	1 853 360	1 277 083	-576 277	1 227 814	230 483	-997 331
Andere									
Beleidsdomein VT	4 826 953	737 023	-4 089 930	5 750 880	790 505	-4 960 375	5 231 565	687 425	-4 544 139
Prioritaire beleidsdoelstellingen	5 059	7 544	2 485	8 050	3 000	-5 050	8 050	3 000	-5 050
Exploitatie	5 059	7 544	2 485	8 050	3 000	-5 050	8 050	3 000	-5 050
Investeringsen									
Andere									
Overig beleid	4 821 894	729 479	-4 092 415	5 742 830	787 505	-4 955 325	5 223 515	684 425	-4 539 089
Exploitatie	4 111 883	629 479	-3 482 404	4 266 668	687 505	-3 579 162	4 182 784	684 425	-3 498 358
Investeringsen	710 011	100 000	-610 011	1 476 163	100 000	-1 376 163	1 040 731		-1 040 731
Andere									
Beleidsdomein WOL	11 380 785	6 012 669	-5 368 116	13 544 723	7 769 280	-5 775 443	12 355 458	7 713 967	-4 641 492
Prioritaire beleidsdoelstellingen	49 905		-49 905	173 516		-173 516	97 677		-97 677
Exploitatie	49 905		-49 905	61 300		-61 300	67 000		-67 000
Investeringsen				112 216		-112 216	30 677		-30 677
Andere									
Overig beleid	11 330 880	6 012 669	-5 318 211	13 371 206	7 769 280	-5 601 926	12 257 782	7 713 967	-4 543 815
Exploitatie	7 232 352	5 929 754	-1 302 597	7 537 260	5 949 562	-1 587 698	7 460 108	5 894 249	-1 565 859
Investeringsen	4 098 529	82 915	-4 015 614	5 833 947	1 819 718	-4 014 229	4 797 674	1 819 718	-2 977 956
Andere									
Totalen	42 879 169	39 665 284	-3 213 885	50 008 999	44 617 194	-5 391 805	47 931 968	43 307 323	-4 624 645
Exploitatie	33 967 826	37 299 476	3 331 650	35 305 735	37 462 372	2 156 637	35 417 644	37 438 710	2 021 066
Investeringsen	7 320 801	2 322 752	-4 998 049	13 112 723	7 111 766	-6 000 957	10 923 782	5 825 557	-5 098 225
Andere	1 590 542	43 056	-1 547 486	1 590 542	43 056	-1 547 486	1 590 542	43 056	-1 547 486

FINANCIËLE TOESTAND

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitantiebudget (B-A)	3 331 650	2 156 637	2 021 066
<i>A. Uitgaven</i>	33 967 826	35 305 735	35 417 644
<i>B. Ontvangsten</i>	37 299 476	37 462 372	37 438 710
1.a. Belastingen en boetes	19 388 077	19 599 377	19 599 377
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden			
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	17 911 399	17 862 995	17 839 333
II. Investeringsbudget (B-A)	-4 998 049	-6 000 957	-5 098 225
<i>A. Uitgaven</i>	7 320 801	13 112 723	10 923 782
<i>B. Ontvangsten</i>	2 322 752	7 111 766	5 825 557
III. Andere (B-A)	-1 547 486	-1 547 486	-1 547 486
<i>A. Uitgaven</i>	1 590 542	1 590 542	1 590 542
1. Aflossing financiële schulden	1 590 542	1 590 542	1 590 542
a. Periodieke aflossingen	1 590 542	1 590 542	1 590 542
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)	-3 213 885	-5 391 805	-4 624 645
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>	10 727 688	10 727 688	7 588 012
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	7 513 803	5 335 882	2 963 367
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	2 179 472	2 179 472	1 299 472
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>	1 049 472	1 049 472	1 049 472
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>	1 130 000	1 130 000	250 000
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>			
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	5 334 331	3 156 410	1 663 895

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	3 700 275	2 525 521	2 389 950
<i>A. Exploitantieontvangsten</i>	37 299 476	37 462 372	37 438 710
<i>B. Exploitantie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)</i>	33 599 201	34 936 851	35 048 760
1. Exploitantie-uitgaven	33 967 826	35 305 735	35 417 644
2. Nettokosten van de schulden	368 625	368 883	368 883
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	1 916 111	1 916 369	1 916 369
<i>A. Netto-aflossingen van schulden</i>	1 547 486	1 547 486	1 547 486
<i>B. Nettokosten van schulden</i>	368 625	368 883	368 883
Autofinancieringsmarge (I-II)	1 784 164	609 151	473 580



Financiële nota jaarrekening 2018

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

J2: EXPLOITATIEREKENING

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN	504 605	26 777 822	26 273 217	626 456	26 943 108	26 316 652	607 456	26 943 108	26 335 652
Beleidsdomein BOD	9 989 034	88 712	-9 900 322	10 386 354	176 731	-10 209 624	10 670 155	211 221	-10 458 935
Beleidsdomein B&W	6 117 767	121 912	-5 995 854	6 259 419	123 118	-6 136 300	6 246 746	123 078	-6 123 668
Beleidsdomein GGZ	5 957 222	3 744 253	-2 212 970	6 160 228	3 579 347	-2 580 881	6 175 344	3 579 628	-2 595 716
Beleidsdomein VT	4 116 942	637 023	-3 479 919	4 274 718	690 505	-3 584 212	4 190 834	687 425	-3 503 408
Beleidsdomein WOL	7 282 257	5 929 754	-1 352 502	7 598 560	5 949 562	-1 648 998	7 527 108	5 894 249	-1 632 859
Totalen	33 967 826	37 299 476	3 331 650	35 305 735	37 462 372	2 156 637	35 417 644	37 438 710	2 021 066

J3: INVESTERINGSREKENING

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN	200 433	876 990	676 557	211 128	1 090 609	879 481	382 850	955 000	572 150
Beleidsdomein BOD	749 094	2 300	-746 794	1 239 150	6 000	-1 233 150	1 180 776	2 000	-1 178 776
Beleidsdomein B&W	116 642		-116 642	155 961		-155 961	73 350		-73 350
Beleidsdomein GGZ	1 446 092	1 260 547	-185 545	4 084 158	4 095 439	11 281	3 417 724	3 048 839	-368 885
Beleidsdomein VT	710 011	100 000	-610 011	1 476 163	100 000	-1 376 163	1 040 731		-1 040 731
Beleidsdomein WOL	4 098 529	82 915	-4 015 614	5 946 163	1 819 718	-4 126 445	4 828 351	1 819 718	-3 008 633
Totalen	7 320 801	2 322 752	-4 998 049	13 112 723	7 111 766	-6 000 957	10 923 782	5 825 557	-5 098 225

J4: INVESTERINGSREKENING AFGESLOTEN ENVELOPPEN

Er werden geen investeringsenveloppen afgesloten in het boekjaar 2018.

J5: LIQUIDITEITENREKENING

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitantiebudget (B-A)	3 331 650	2 156 637	2 021 066
<i>A. Uitgaven</i>	33 967 826	35 305 735	35 417 644
<i>B. Ontvangsten</i>	37 299 476	37 462 372	37 438 710
1.a. Belastingen en boetes	19 388 077	19 599 377	19 599 377
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden			
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	17 911 399	17 862 995	17 839 333
II. Investeringsbudget (B-A)	-4 998 049	-6 000 957	-5 098 225
<i>A. Uitgaven</i>	7 320 801	13 112 723	10 923 782
<i>B. Ontvangsten</i>	2 322 752	7 111 766	5 825 557
III. Andere (B-A)	-1 547 486	-1 547 486	-1 547 486
<i>A. Uitgaven</i>	1 590 542	1 590 542	1 590 542
1. Aflossing financiële schulden	1 590 542	1 590 542	1 590 542
a. Periodieke aflossingen	1 590 542	1 590 542	1 590 542
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)	-3 213 885	-5 391 805	-4 624 645
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>	10 727 688	10 727 688	7 588 012
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	7 513 803	5 335 882	2 963 367
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	2 179 472	2 179 472	1 299 472
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>	1 049 472	1 049 472	1 049 472
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>	1 130 000	1 130 000	250 000
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>			
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	5 334 331	3 156 410	1 663 895

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaar-rekening	Eind-budget	Initieel budget	
I. Exploitatie	1 049 472		1 049 472	1 049 472	1 049 472
overdracht2017	1 049 472	0			1 049 472
II. Investerings	1 000 000	130 000	1 130 000	250 000	1 130 000
Onverwachte meeruitgaven aanleg marktcentrum en stadskernvernieuwing	1000 000	-750.000	250 000	250 000	250.000
Rioleringsfonds infrax west, reserve 2012-2017 na aftrek investeringssubsidie 2018		880.000	880 000		880.000
III. Overige Verrichtingen					
Totaal bestemde gelden	2 049 472	130 000	2 179 472	1 299 472	2 179 472



Samenvatting algemene rekeningen jaarrekening 2018

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

J6: BALANS

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	14 254 370	16 004 168
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	9 221 423	11 797 534
B. Vorderingen op korte termijn	4 989 892	4 163 577
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1 356 737	926 272
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	3 633 154	3 237 305
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	115 269 371	113 237 260
A. Vorderingen op lange termijn	281 058	324 114
1. Vorderingen uit ruiltransacties	281 058	324 114
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		
B. Financiële vaste activa	61 200 681	59 592 074
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	54 905 319	54 680 351
3. Publiek-Private samenwerkingsverbanden		
4. OCMW-verenigingen	1 383 363	
5. Andere financiële vaste activa	4 911 999	4 911 723
C. Materiële vaste activa	52 987 373	52 514 139
1. Gemeenschapsgoederen	50 123 395	49 752 062
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>37 185 118</i>	<i>35 000 426</i>
<i>b. Wegen en overige infrastructuur</i>	<i>10 810 425</i>	<i>12 875 069</i>
<i>c. Installaties, machines en uitrusting</i>	<i>827 032</i>	<i>761 215</i>
<i>d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel</i>	<i>1 095 752</i>	<i>910 217</i>
<i>e. Leasing en soortgelijke rechten</i>		
<i>f. Erfgoed</i>	<i>205 068</i>	<i>205 135</i>
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa		
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>		
<i>b. Installaties, machines en uitrusting</i>		
<i>c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel</i>		
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>		
3. Overige materiële vaste activa	2 863 978	2 762 077
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>2 863 978</i>	<i>2 762 077</i>
<i>b. Roerende goederen</i>		
D. Immateriële vaste activa	800 259	806 932
TOTAAL ACTIVA	129 523 741	129 241 428

PASSIVA	Boekjaar	Vorigboekjaar
I. Schulden	26 597 291	26 517 289
A. Schulden op korte termijn	9 050 363	7 615 618
1. Schulden uit ruiltransacties	4 700 411	3 322 859
<i>a. Voorzieningen voor risico's en kosten</i>	815 482	790 456
<i>b. Financiële schulden</i>		
<i>c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties</i>	3 884 929	2 532 402
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	2 812 582	2 701 022
3. Overlopende rekeningen van het passief	3 083	1 195
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1 534 287	1 590 542
B. Schulden op lange termijn	17 546 928	18 901 672
1. Schulden uit ruiltransacties	17 546 928	18 901 672
<i>a. Voorzieningen voor risico's en kosten</i>	4 429 345	4 249 802
1. <i>Pensioenen en soortgelijke verplichtingen</i>	4 429 345	4 249 802
2. <i>Overige risico's en kosten</i>		
<i>b. Financiële schulden</i>	13 117 583	14 651 870
<i>c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties</i>		
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		
II. Nettoactief	102 926 451	102 724 138
TOTAAL PASSIVA	129 523 741	129 241 428

J7: STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	39 080 329	40 373 279
A. Operationele kosten	38 102 269	36 901 176
1. Goederen en diensten	6 130 121	5 692 876
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	16 581 484	16 311 237
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	4 517 580	4 425 347
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies	10 644 964	10 106 177
6. Andere operationele kosten	228 120	365 539
B. Financiële kosten	385 025	434 330
C. Uitzonderlijke kosten	593 035	3 037 773
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	6	2 400 579
2. Toegestane investeringssubsidies	593 029	637 194
II. Opbrengsten	38 253 148	38 649 061
A. Operationele opbrengsten	34 724 934	33 975 782
1. Opbrengsten uit de werking	2 269 271	2 279 916
2. Fiscale opbrengsten en boetes	19 388 077	18 804 061
3. Werkingssubsidies	12 916 174	12 753 844
<i>a. algemene werkingssubsidies</i>	7 334 220	7 112 496
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	5 581 955	5 641 348
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten	151 412	137 960
B. Financiële opbrengsten	3 005 660	3 669 253
C. Uitzonderlijke opbrengsten	522 553	1 004 026
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	-827 181	-1 724 218
A. Operationeel overschot/tekort	-3 377 335	-2 925 394
B. Financieel overschot/tekort	2 620 635	3 234 923
C. Uitzonderlijk overschot/tekort	-70 482	-2 033 747
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-827 181	-1 724 218
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	-827 181	-1 724 218



Toelichting jaarrekening 2018

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

TJ1: EXPLOITATIEREKENING PER BELEIDSDOMEIN

	Code	Totaal	Algemene financiering	BD BOD	BD B&W	BD GGZ	BD VT	BD WOL
I. Uitgaven		33 967 826	504 605	9 989 034	6 117 767	5 957 222	4 116 942	7 282 257
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		33 582 801	119 645	9 989 034	6 117 767	5 957 157	4 116 942	7 282 257
1. Goederen en diensten	60/1	6 130 121	107 507	1 420 303	432 841	1 631 634	1 436 460	1 101 376
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	16 581 484		4 427 980	1 079 953	2 930 000	2 262 619	5 880 933
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648							
4. Toegestane werkingsubsidies	649	10 644 964		4 136 088	4 604 973	1 343 840	416 070	143 993
5. Andere operationele uitgaven	640/7	226 232	12 138	4 663		51 683	1 793	155 955
<i>B. Financiële uitgaven</i>	65	385 025	384 960			65		
<i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>	694							
II. Ontvangsten		37 299 476	26 777 822	88 712	121 912	3 744 253	637 023	5 929 754
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		34 724 934	26 757 475	88 668	121 528	1 190 486	637 023	5 929 754
1. Ontvangsten uit de werking	70	2 269 271	37 720	18 670	95 305	983 943	566 706	566 926
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	19 388 077	19 384 837	3 240				
3. Werkingssubsidies	740	12 916 174	7 334 220	11 268	21 509	150 205	48 924	5 350 049
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748							
5. Andere operationele ontvangsten	741/7	151 412	698	55 490	4 714	56 338	21 393	12 779
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	75	2 574 542	20 347	44	384	2 553 767		
<i>C. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar</i>	794							
III. Saldo		3 331 650	26 273 217	-9 900 322	-5 995 854	-2 212 970	-3 479 919	-1 352 502

TJ2: EVOLUTIE EXPLOITATIEREKENING

	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Uitgaven		33 967 826	32 908 963	31 838 894
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		<i>33 582 801</i>	<i>32 474 633</i>	<i>31 362 645</i>
1. Goederen en diensten	60/1	6 130 121	5 692 876	5 266 956
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	16 581 484	16 311 237	15 617 004
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648			
4. Toegestane werkingssubsidies	649	10 644 964	10 106 177	10 205 782
5. Andere operationele uitgaven	640/7	226 232	364 344	272 902
<i>B. Financiële uitgaven</i>	<i>65</i>	<i>385 025</i>	<i>434 330</i>	<i>476 249</i>
<i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>	<i>694</i>			
II. Ontvangsten		37 299 476	36 852 633	35 775 087
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		<i>34 724 934</i>	<i>33 975 782</i>	<i>32 956 625</i>
1. Ontvangsten uit de werking	70	2 269 271	2 279 916	2 313 251
2. Fiscale ontvangsten en boetes		19 388 077	18 804 061	18 363 648
a. Aanvullende belastingen		18 277 128	17 723 355	17 892 308
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	10 102 271	9 720 501	9 760 075
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	7 703 773	7 551 415	7 703 498
- Andere aanvullende belasting	7302/9	471 084	451 439	428 735
b. Andere belastingen	731/9	1 110 949	1 080 706	471 341
3. Werkingssubsidies		12 916 174	12 753 844	12 102 536
a. Algemene werkingssubsidies		7 334 220	7 112 496	5 850 945
- Gemeente- of provinciefonds	7400	5 242 292	5 036 049	4 859 456
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401			
- Andere algemene werkingssubsidies	7402/4	2 091 928	2 076 447	991 489
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	5 581 955	5 641 348	6 251 591
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748			
5. Andere operationele ontvangsten	741/7	151 412	137 960	177 189
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	<i>75</i>	<i>2 574 542</i>	<i>2 876 852</i>	<i>2 818 463</i>
<i>C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</i>	<i>794</i>			
III. Saldo		3 331 650	3 943 670	3 936 194

TJ3: INVESTERINGSVERRICHTINGEN PER BELEIDSDOMEIN

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Totaal	Algemene financiering	Beleidsdomein BOD	Beleidsdomein B&W	Beleidsdomein GGZ	Beleidsdomein VT	Beleidsdomein WOL
I. Investerings in financiële vaste activa		229 233				229 233		
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280							
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281	228 957				228 957		
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282							
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283							
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8	276				276		
II. Investerings in materiële vaste activa		6 347 674	200 433	344 867	116 642	907 958	679 246	4 098 529
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>		6 147 241		344 867	116 642	907 958	679 246	4 098 529
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	4 661 757		115 239	57 641	31 717	585 899	3 871 260
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	749 309				749 309		
3. Roerende goederen	23/4	736 175		229 627	59 000	126 932	93 348	227 268
4. Leasing en soortgelijke rechten	25							
5. Erfgoed	27							
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>		200 433	200 433					
1. Onroerende goederen	260/4	200 433	200 433					
2. Roerende goederen	265/9							
<i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>	2906							
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	150 866				149 539	1 327	
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	593 029		404 228		159 363	29 438	
TOTAAL UITGAVEN		7 320 801	200 433	749 094	116 642	1 446 092	710 011	4 098 529

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemene financiering	BD BOD	BD B&W	BD GGZ	BD VT	BD WOL
I. Verkoop van financiële vaste activa		242	242					
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280							
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281	242	242					
<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		876 749	876 749					
<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>		876 749	876 749					
1. Onroerende goederen	260/4	869 249	869 249					
2. Roerende goederen	265/9	7 500	7 500					
<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	1 445 762		2 300		1 260 547	100 000	82 915
TOTAAL ONTVANGSTEN		2 322 752	876 990	2 300		1 260 547	100 000	82 915

TJ4: EVOLUTIE INVESTERINGSVERRICHTINGEN

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Investerings in financiële vaste activa		229 233	232 108	67 885
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280			
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281	228 957	231 387	67 637
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282			
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283			
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8	276	721	248
II. Investerings in materiële vaste activa		6 347 674	5 264 002	2 515 422
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>		6 147 241	5 168 890	2 006 499
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	4 661 757	1 817 218	894 459
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	749 309	3 023 134	557 080
3. Roerende goederen	23/4	736 175	328 537	554 961
4. Leasing en soortgelijke rechten	25			
5. Erfgoed	27			
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>		200 433	95 112	508 922
1. Onroerende goederen	260/4	200 433	95 112	508 922
2. Roerende goederen	265/9			
<i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>	2906			
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	150 866	263 409	132 605
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	593 029	637 194	549 722
TOTAAL UITGAVEN		7 320 801	6 396 712	3 265 633

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Verkoop van financiële vaste activa		242	31	
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280			
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281	242	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		876 749	2 610 609	30 322
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>				
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9			27 322
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>		876 749	2 610 609	
1. Onroerende goederen	260/4	869 249	2 609 893	
2. Roerende goederen	265/9	7 500	717	
<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	1 445 762	279 301	703 388
TOTAAL ONTVANGSTEN		2 322 752	2 889 942	733 710

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	1 929 991	1 424 991	505 000
B&W	497 265	401 446	95 820	401 446	95 820			
BOD	3 775 228	2 822 487	952 741	2 822 487	952 741	38 126	33 426	4 700
GGZ	6 123 143	4 229 096	1 894 047	4 229 096	1 894 047	2 173 591	2 157 056	16 535
PBD 1	11 761 784	6 685 274	5 076 511	6 685 274	5 076 511	2 768 042	2 553 042	215 000
PBD 2	551 230	505 933	45 297	505 933	45 297	67 000	5 381	61 619
PBD 4	1 472 848	1 272 215	200 633	1 272 215	200 633			
PBD 5	5 455 726	630 023	4 825 703	630 023	4 825 703	4 736 861	39 600	4 697 261
PBD 6	524	524	0	524	0			
T formulier	2 702 829	2 518 271	184 558	2 518 271	184 558			
VT	6 181 467	3 021 543	3 159 923	3 021 543	3 159 923	223 564	209 064	14 500
WOL	12 108 406	6 106 888	6 001 517	6 106 888	6 001 517	3 802 094	149 798	3 652 295

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 2018, rubriek exploitatierekening.

INVESTERINGSREKENING

Zie hiervoor naar de verklarende nota bij de jaarrekening 2018, rubriek investeringsrekening.

TJ6: EVOLUTIE LIQUIDITEITENREKENING

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	JR 2018	JR 2017	JR 2016
I. Exploitantiebudget (B-A)		3 331 650	3 943 670	3 936 194
<i>A. Uitgaven</i>		33 967 826	32 908 963	31 838 894
<i>B. Ontvangsten</i>		37 299 476	36 852 633	35 775 087
1.a. Belastingen en boetes		19 388 077	18 804 061	18 363 648
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden				
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar				
2. Overige		17 911 399	18 048 572	17 411 439
II. Investeringsbudget (B-A)		-4 998 049	-3 506 770	-2 531 922
<i>A. Uitgaven</i>		7 320 801	6 396 712	3 265 633
<i>B. Ontvangsten</i>		2 322 752	2 889 942	733 710
III. Andere (B-A)		-1 547 486	-1 671 916	2 383 965
<i>A. Uitgaven</i>		1 590 542	1 714 972	1 659 091
1. Aflossing financiële schulden				
a. Periodieke aflossingen	421/4	1 590 542	1 714 972	1 659 091
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	43 056	4 043 056
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4			4 000 000
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)		-3 213 885	-1 235 016	3 788 236
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>		10 727 688	11 962 703	8 174 467
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		7 513 803	10 727 688	11 962 703
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		2 179 472	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>		1 130 000	1 000 000	1 000 000
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>				
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		5 334 331	8 678 216	9 913 231
Bestemde gelden		JR 2018	JR 2017	JR 2016
I. Exploitatie		1 049 472	1 049 472	1 049 472
<i>overdrachten</i>		1 049 472	1 049 472	1 049 472
II. Investerings		1 130 000	1 000 000	1 000 000
<i>Onverwachte meeruitgaven aanleg marktcentrum en stadskernvernieuwing</i>		130 000	1 000 000	1 000 000
<i>rioleringsfonds infrax west</i>		880 000		
III. Andere verrichtingen				
Totaal bestemde gelden		2 179 472	2 049 472	2 049 472

OVERZICHT VAN DE VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES PER BELEIDSVELD

Verstreckte Werkingssubsidies

Rijlabels	Initieel budget	Eindbudget	Geboekt
0100 - Politieke organen	0	0	2 019
Tussenkost in pensioenlast mandatarissen	0	0	2 019
0150 - Internationale relaties	0	0	0
0160 - Hulp aan het buitenland	9 000	12 303	9 524
NZ: Toelage Eenhana City voor ICT-materiaal	0	3 303	2 724
NZ: Toelage Noord-Zuid Raad, Reglement noodhulp, Reglement ontwikkelingssamenwerking	9 000	9 000	6 800
0190 - Overig algemeen bestuur	83 000	83 000	81 906
Toelage Leiedal	70 000	70 000	68 906
Toelage P-Kring	12 500	12 500	12 500
Bediening nieuwjaarsfeest (vereniging Harelbeke)	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	916 861	916 861	908 167
IMOG - Statutaire werkingskosten	915 361	915 361	906 063
Reglement wasbare luiers	1 500	1 500	2 104
0309 - Overig afval- en materialenbeheer	299 554	299 554	297 793
IMOG - project nette regio	18 158	18 158	18 158
IMOG - statutaire werkingskosten en bestuurskosten	281 396	281 396	279 635
0310 - Beheer van regen- en afvalwater	3 000	15 000	8 969
Reglement afkoppeling riolering	3 000	15 000	8 969
0340 - Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	11 500	11 500	11 146
Reglement groeneridderconvenant	5 500	6 400	6 360
Reglement kleine landschapselementen	2 500	1 600	1 426
Reglement soortenbescherming	250	250	110
Toelage NP Gaverstreke (3000), Toelage Bond Beter Leefmilieu (250)	3 250	3 250	3 250
0350 - Klimaat en energie	5 000	5 000	5 430
Reglement alternatieve energie, Reglement duurzaam hout	5 000	5 000	5 430
0390 - Overige milieubescherming	2 330	2 330	2 330
Toelage MINA raad	2 330	2 330	2 330
0400 - Politiediensten	3 382 138	3 131 488	3 131 488
Exploitatietoelage Politiezone	3 382 138	3 131 488	3 131 488
0410 - Brandweer	657 901	556 443	516 248
Exploitatietoelage Brandweerzone	650 941	549 483	509 648
Toelage vriendenkring brandweer	6 960	6 960	6 600

Rijlabels	Initieel budget	Eindbudget	Geboekt
0500 - Handel en middenstand	37 500	37 500	37 500
Bedrijventerreinvereniging	5 000	5 000	5 000
Toelage Handelscomité	25 000	25 000	25 000
Toelage Marktcomité	7 500	7 500	7 500
0530 - Land-, tuin- & bosbouw	80	80	0
Reglement klasbezoeken landbouwbedrijven	80	80	0
0550 - Werkgelegenheid	0	50 025	47 440
Huurtoelage HISE vzw	0	50 025	47 440
0629 - Overig woonbeleid	135 725	139 525	109 705
Reglement doe het nu duurzaam, Reglement gevelrenovatie	115 000	109 000	88 915
Toelage SVK De Poort	10 725	20 525	10 790
Toelage W13 (rollend fonds)	10 000	10 000	10 000
0705 - Gemeenschapscentrum	49 545	49 545	42 474
Toelagen cultuursector	49 545	49 545	42 474
0710 - Feesten en plechtigheden	55 820	55 820	53 937
Toelage stedelijk feestcomité	38 000	38 000	38 000
Toelage verenigingen x jarig bestaan en diverse feestcomités	17 820	17 820	15 937
0712 - Festivals	2 000	2 000	2 000
Ratrock	2 000	2 000	2 000
0719 - Overige evenementen	160 650	211 650	207 900
Toelage E3	131 000	181 000	181 000
Reglement wielersorganisatoren, Toelage criterium Bavikhove	29 650	30 650	26 900
0739 - Overig kunst- en cultuurbeleid			0
0740 - Sport	124 480	124 480	117 682
	0	0	0
Toelagen sportsector	124 480	124 480	117 682
0750 - Jeugd	48 925	48 925	46 014
Toelage jeugdraad	3 000	3 000	3 000
Toelagen jeugdsector	44 125	44 125	41 664
Reglement speelstraten	1 800	1 800	1 350
0790 - Erediensten	349 034	354 931	350 490
Exploitatietoelage christengemeenschap Ichtus (woonstvergoeding)	1 494	1 494	1 494
Exploitatietoelage KF St.-Augustinus	33 457	33 457	33 457
Exploitatietoelage KF St.-Jozef	44 295	44 295	44 295
Exploitatietoelage KF St.-Petrus	71 669	71 669	71 669
Exploitatietoelage KF St.-Rita	22 825	22 825	22 825
Exploitatietoelage KF St.-Salvator	175 295	181 192	176 751
0879 - Andere voordelen	51 500	50 850	59 053
Reglement abonnementen derdebetalersstelsel	40 000	40 000	39 652
Reglement niet stedelijk onderwijs	11 500	10 850	19 401

Rijlabels	Initieel budget	Eindbudget	Geboekt
0900 - Sociale bijstand	4 565 000	4 565 000	4 565 000
Toelage OCMW	4 565 000	4 565 000	4 565 000
0909 - Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	0	0	0
0911 - Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap	11 100	11 100	10 343
WZ: Reglement sociaal pedagogische toelage	10 000	10 000	9 300
WZ: Reglement ziekenverenigingen	1 100	1 100	1 043
0919 - Overige activiteiten inzake ziekte en invaliditeit	3 700	3 700	3 600
WZ: Reglement vakantietoelage	3 200	3 200	3 100
WZ: Toelage de achthoek (250), toelage het Ventiel (250)	500	500	500
0940 - Jeugdvoorzieningen	1 000	1 000	1 000
WZ: Toelage vzw Jongerenzorg (750), Toelage De Spie (250)	1 000	1 000	1 000
0945 - Kinderopvang	3 000	3 000	3 000
WZ: Toelage lokaal overleg kinderopvang	3 000	3 000	3 000
0949 - Overige gezinshulp	3 970	3 970	3 970
WZ: Toelage Welzijnsraad (3720), Toelage De Oever (250)	3 970	3 970	3 970
0959 - Overige verrichtingen betreffende ouderen	8 750	8 750	8 286
Toelage seniorenraad	5 000	5 000	5 000
Toelage seniorenwijkhuisje Stasegem, Eiland, 't Ooste, Broekplein, Bavikhove, Bloemenwijk (elk 75), Reglement seniorenverenigingen (3300)	3 750	3 750	3 286
0980 - Sociale geneeskunde	1 250	1 250	250
WZ: Toelage Rode Kruis (1000), Toelage Kind & Preventie (250)	1 250	1 250	250
Eindtotaal	10 983 613	10 756 881	10 644 964

Verstrekke Investeringsubsidies

Rijlabels	Eindbudget	Geboekt
BOD	417 944	404 228
Investeringsstoelage brandweerzone	117 289	117 289
Investeringsstoelage KF St-Amand	12 500	9 418
Investeringsstoelage KF St-Augustinus	26 779	25 499
Investeringsstoelage KF St-Jozef	24 800	24 151
Investeringsstoelage KF St-Petrus Hulste	8 000	6 507
Investeringsstoelage KF St-Rita	40 477	34 473
Investeringsstoelage KF St-Salvator	7 500	6 325
Investeringsstoelage politiezone	180 600	180 567
GGZ	327 940	159 363
Heraanleg Marktplein : rioleringswerken	160 000	159 363
Uitbreiden en aanpassen aardgasnet	25 169	0
Uitbreiden en aanpassen kabeltelevisie zonder trekkingsrechten	10 000	0
Uitbreiden kabeltelevisie met trekkingsrechten	1 684	0
Uitbreiden laagspanningsnet zonder trekkingsrechten	131 086	0
VT	30 870	29 438
Investeringsstoelage bouw- en renovatiefonds	30 870	29 438
Eindtotaal	776 753	593 029

TJ7: TOELICHTING BALANS

MUTATIESTAAT VAN DE FINANCIËLE VASTE ACTIVA

	Boekwaarde op 1/1	Investering	Desinvestering	Herwaarderingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandige agentschappen						
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	54 680 351	225 209	242			54 905 319
C. Publiek-Private samenwerkingsverbanden						
D. OCMW-verenigingen		1 383 363				1 383 363
E. Andere financiële vaste activa	4 911 723	276				4 911 999
Totaal financiële vaste activa	59 592 074	1 608 848	242			61 200 681

MUTATIESTAAT VAN DE MATERIËLE VASTE ACTIVA

	Boekwaarde op 1/1	Investering	Desinvestering	Herwaarderingen	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	49 752 062	2 688 799			2 317 466		50 123 395
A. Terreinen en gebouwen	35 000 426	1 725 269			-459 423		37 185 118
B. Wegen en overige infrastructuur	12 875 069	746 855			2 811 499		10 810 425
C. Installaties, machines en uitrusting	761 215	134 235			68 418		827 032
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	910 217	82 441			-103 094		1 095 752
E. Leasing en soortgelijke rechten							
F. Erfgoed	205 135				67		205 068
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	2 762 077	934 808	356 486		476 421		2 863 978
A. Terreinen en gebouwen	2 762 077	846 200	356 486		387 813		2 863 978
B. Roerende goederen		88 608			88 608		
Totaal materiële vaste activa	52 514 139	3 623 607	356 486		2 793 887		52 987 373

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	14 651 870			-1 534 287	13 117 583
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	14 327 755			-1 491 231	12 836 525
1. Leningen ten laste van het bestuur	14 327 755			-1 491 231	12 836 525
2. Leasings ten laste van het bestuur					
B. Financiële schulden ten laste van derden	324 114			-43 056	281 058
1. Leningen ten laste van derden	324 114			-43 056	281 058
2. Leasings ten laste van derden					
II. Schulden op korte termijn	1 590 542		1 590 542	1 534 287	1 534 287
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	1 547 486		1 547 486	1 491 231	1 491 231
1. Leningen ten laste van het bestuur	1 547 486		1 547 486	1 491 231	1 491 231
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	16 242 411		1 590 542		14 651 870

MUTATIESTAAT VAN HET NETTOACTIEF

	Overig nettoactief	Herwaarderings-reserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2016	103 796 629	7	-5 075 242	6 240 063	104 961 457
II. Boekhoudkundige wijzigingen					
III. Herwerkte balans	103 796 629	7	-5 075 242	6 240 063	104 961 457
IV. Mutaties in nettoactief boekjaar 2017					
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief				-513 100	-513 100
1. Toevoeging aan herwaarderings					
2. Terugneming van herwaarderings (-)					
3. Toevoeging aan investerings-subsidies en schenkingen				-95 999	-95 999
4. Afschrijving van investerings-subsidies en schenkingen (-)				-417 102	-417 102
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2017			-1 724 218		-1 724 218
V. Balans op einde boekjaar 2017	103 796 629	7	-6 799 460	5 726 963	102 724 138
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018			-827 181	1 029 494	202 312
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief				1 029 494	1 029 494
1. Toevoeging aan herwaarderings					
2. Terugneming van herwaarderings (-)					
3. Toevoeging aan investerings-subsidies en schenkingen				1 460 612	1 460 612
4. Afschrijving van investerings-subsidies en schenkingen (-)				-431 118	-431 118
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2018			-827 181		-827 181
VII. Balans op einde boekjaar 2018	103 796 629	7	-7 626 642	6 756 456	102 926 451

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

Alg. Rek.	Omschrijving	Totaal		Saldo	
		Debet	Credit	Debet	Credit
0	NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN	10 879 569	10 879 569	0	0
01	Persoonlijke zekerheden gesteld voor rekening van derden	8 513 598	8 513 598	0	0
012	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	8 004 113	509 485	7 494 628	0
012000	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	8 004 113	509 485	7 494 628	0
013	Crediteuren wegens persoonlijke zekerheden	509 485	8 004 113	0	7 494 628
013000	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan gegaan door OCMW's	495 787	3 622 909	0	3 127 122
013070	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan gegaan door intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	13 698	4 372 204	0	4 358 506
013090	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan gegaan door besturen van de eredienst	0	9 000	0	9 000
09	Diverse rechten en verplichtingen	2 365 971	2 365 971	0	0
090	Bestemde gelden	2 179 472	0	2 179 472	0
090100	Bestemde gelden voor exploitatie-uitgaven	1 049 472	0	1 049 472	0
090200	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	1 130 000	0	1 130 000	0
091	Bestemde gelden	0	2 179 472	0	2 179 472
091000	Bestemde gelden	0	2 179 472	0	2 179 472
092	Overige diverse gelden en verplichtingen	186 499	0	186 499	0
092000	Overige diverse gelden en verplichtingen	186 499	0	186 499	0
093000	Overige diverse rechten en verplichtingen	0	186 499	0	186 499
Totaal		10 879 569	10 879 569	9 860 599	9 860 599

