

© Dagmar Löbel

GOEIE MORGEN HARELBEKE

Strategisch meerjarenplan
2020-2025
Jaarrekening 2020

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING	3
------------------------	----------

BELEIDSEVALUATIE	5
-------------------------------	----------

Kerncijfers.....	5
Realisatie prioritair beleid	10

FINANCIËLE NOTA	45
------------------------------	-----------

J1: Doelstellingenrekening.....	46
J2: Staat van het financieel evenwicht	50
J3: Evaluatie Kredieten	51
J4: Balans	52
J5: Staat van opbrengsten en kosten.....	53

TOELICHTING	54
--------------------------	-----------

T1: Overzicht ontvangsten en uitgaven - functioneel.....	55
T2: Overzicht ontvangen en uitgaven - economisch	56
T3: Investeringsprojecten	61
T4: Overzicht van de financiële schulden.....	85
T5: Toelichting bij de balans (mutatiestaat).....	86
Kostprijsanalyse per beleidsitem	88
Materiële verschillen tussen gerealiseerde en geraamde ontvangsten & uitgaven.....	94
Investeringsprojecten (inclusief overdrachten)	106
Uitgaven en ontvangsten met een buitengewone financiële invloed.....	110
Overzicht financiële risico's	114
Waarderingsregels.....	120
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	125

INLEIDING

De jaarrekening vormt het sluitstuk van de jaarlijkse beleidscyclus. Voor het boekjaar 2020 hebben we volgende beleidsrapporten opgemaakt:

- Gemeente- en ocmwraad van 16/12/2019: Initieel MJP 2020-2025
- Gemeente- en ocmwraad van 15/06/2020: 1^{ste} aanpassing MJP 2020-2025 (verwerking jaarrekening 2019)
- Gemeente- en ocmwraad van 14/12/2020: 2^{de} aanpassing MJP 2020-2025 (kredieten 2020 & 2021)
- Gemeente- en ocmwraad van 17/05/2021: vaststelling jaarrekening 2020.

Dit is de eerste gezamenlijke jaarrekening van stad en ocmw. De vergelijking met de voorgaande aparte jaarrekeningen is moeilijk omdat er vanaf 2020 gewerkt wordt met een nieuw rekeningstelsel en een nieuwe indeling in beleidsitems.

Volg de hyperlinks om door te gaan naar de belangrijkste elementen van dit beleidsrapport:

Beleidsevaluatie

- [Enkele financiële kerncijfers m.b.t. 2020](#)
- [Realisatie van het prioritair beleid](#)

Financiële nota

- J1 – de doelstellingenrekening: dit schema geeft een ruw overzicht van de gependeerde budgetten per beleidsdoelstelling.
- [J2 – staat van het financieel evenwicht](#): dit schema bevat de geactualiseerde gegevens m.b.t de financiële gezondheid van stad en ocmw voor het afgesloten boekjaar. De evenwichtscriteria geven aan in welke mate dit beleidsrapport financieel in evenwicht is.
- J3 – kredieten: dit schema toont de gerealiseerde kredieten voor stad en ocmw.
- J4 – balans: De balans geeft een overzicht van het vermogen van het bestuur per 31/12. Het vermogen van een bestuur is opgebouwd uit activa en passiva. De balans bevat dus een activa en een passiva-zijde.
 - De activa zijn de middelen waarover het bestuur beschikt en waarvan verwacht wordt dat ze toekomstige economische voordelen of dienstverleningspotentieel voor het bestuur zullen opleveren.
 - De passiva zijn de financieringsbronnen van het bestuur. Met deze middelen financiert het bestuur de activa.
- [J5 – Staat van opbrengsten en kosten](#): hierin worden de opbrengsten en kosten van het huidige boekjaar en het vorige financiële boekjaar opgenomen. Dit schema geeft inzicht in de opbouw van het boekhoudkundig resultaat. Dit resultaat kan niet vergeleken worden met de budgettaire resultaten omdat hier ook niet-kas opbrengsten en kosten in rekening worden gebracht.

Toelichting

- Schema T1 en schema T2: dit zijn wettelijk opgelegde schema's. Ze geven meer detailinformatie over de evolutie van de kredieten voor de periode 2020-2025. Hier kan je o.a. zien hoe de gerealiseerde kredieten zich verhouden tot het initieel budget.
- T3 – investeringsprojecten: elk actieplan die investeringen omvat is een investeringsproject.
- [T4 – evolutie van de financiële schulden](#): biedt een geactualiseerd overzicht van de financiële schulden en het bijhorend aflossingsschema.
- T5 – Toelichting bij de balans (mutatietabel).
- [Kostprijsanalyse per beleidsitem](#): geeft een inzicht in de kostprijs van onze dienstverlening.
- [Verklaring materiële verschillen](#): we vergelijken de gerealiseerde budgetten met de laatst vastgestelde eindbudgetten en verklaarden de voornaamste verschillen.
- [Gedetailleerde investeringsrekening \(inclusief overdrachten\)](#)
- Toelichting uitgaven en ontvangsten met buitengewone invloed: [impact corona op financiën 2020](#)

- [Financiële risico's](#): dit document geeft aan in welke mate de vooropgestelde financiële risico's zich hebben voorgedaan.
- Waarderingsregels: door de regels in te voeren m.b.t. het transactiemoment, de wijze van waardering van bezittingen, schulden en vorderingen en boeking van bepaalde transacties wordt de informatiewaarde van de financiële rapportering verhoogd. Deze regels worden vastgelegd in de zogenaamde waarderingsregels.
- Niet de balans opgenomen rechten en verplichtingen: rechten en verplichtingen van een derde of de stad die niet in de balans hoeven worden opgenomen maar mogelijks wel financiële gevolgen hebben wanneer de rechten of verplichtingen niet nagekomen kunnen worden.

Documentatie (bijlage)

Alle documentatie m.b.t. dit beleidsrapport werd gebundeld in één document:

- De omgevingsanalyse: bevat de belangrijkste cijfers m.b.t onze omgeving.
- Het totaaloverzicht van alle actuele beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties: dit is de doelstellingenboom waarrond het beleid werd opgebouwd.
- Overzicht van alle investeringen, zowel voor de uitgaven als voor de ontvangsten
- De samenstelling van de beleidsdomeinen
- Overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies
- Overzicht van de personeelsinzet
- Overzicht van de jaarlijkse opbrengst van de belastingen
- Overzicht van de verbonden entiteiten

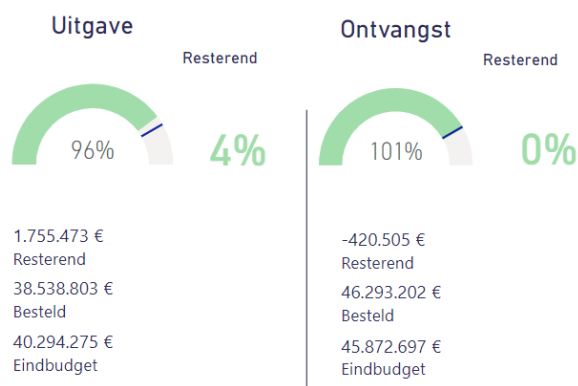
Stad & Harelbeke (NIS 34013)
 Burgemeester: Alain Top
 Algemeen directeur: Carlo Daelman
 Financieel directeur: Stefan Himpens

KBO 0207.492.502
 Budgettair jaarnaal: 73.282
 Algemeen jaarnaal: 26.201

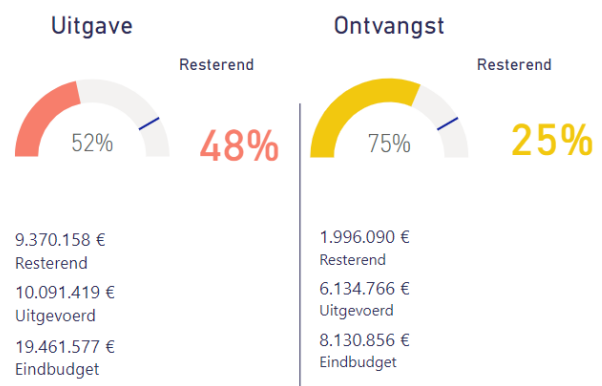
KERNCIJFERS

Voor de ongeduldige lezer geven we via deze rubriek enkele kerncijfers van de jaarrekening.

EXPLOITATIE



INVESTERINGEN



Verduidelijking:

- **Eindbudget:** het eindbudget voor 2020 zoals goedgekeurd in de raad van 14/12/2020.
- **Besteld:** de uiteindelijke bestedingen voor 2020
 - Besteding exploitatie-uitgaven (96%): ligt in dezelfde lijn als de vorige jaren.
 - Besteding exploitatie-ontvangsten (101%): is iets hoger dan de vorige jaren.
 - Besteding investeringsuitgaven (48%): ligt in dezelfde lijn als de vorige jaren maar in absolute cijfers is dit een record.
 - Besteding investeringsontvangsten (75%): is hoger dan de vorige jaren en in absolute cijfers eveneens een record.
- **Resterend:** de niet-bestede budgetten
 - De niet-bestede exploitatiebudgetten zorgen voor een beter kasresultaat en dus een hogere reserve.
 - De niet-bestede investeringsbudgetten zorgen slechts tijdelijk voor een beter kasresultaat omdat ze grotendeels worden overgedragen naar 2021 en dus in 2021 gespendeerd zullen worden.

FINANCIËLE EVENWICHTEN

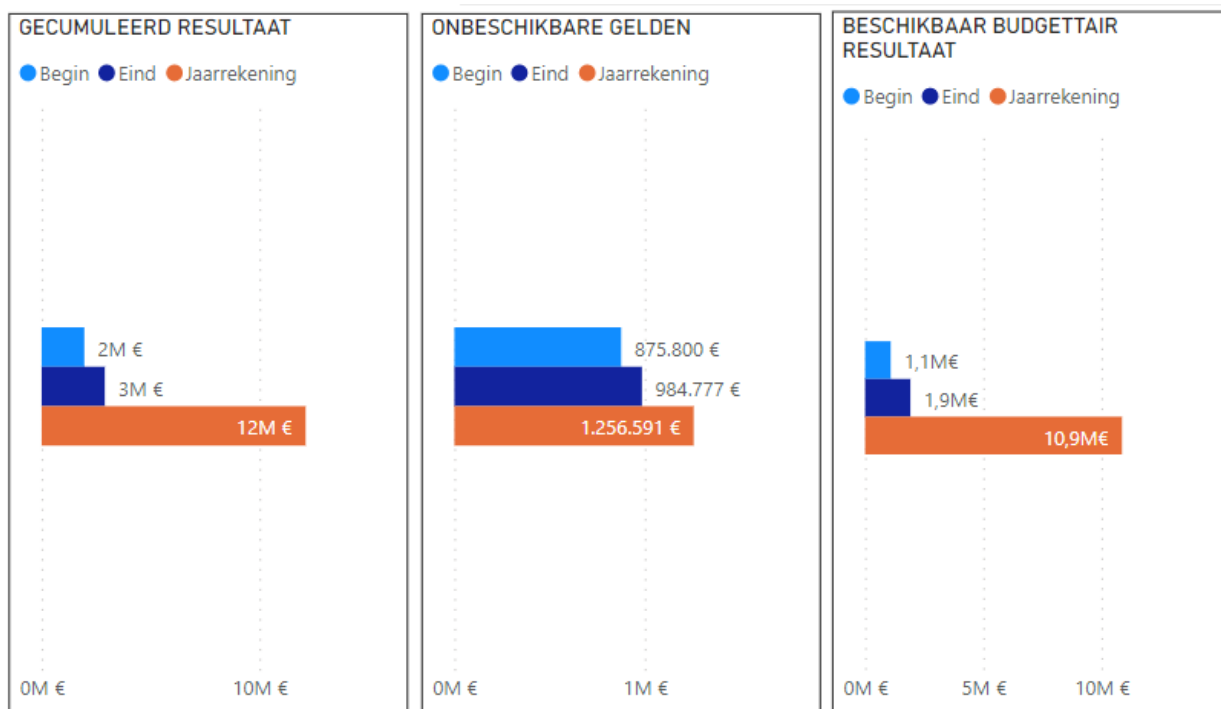
	AFM Beginbudget	AFM Eindbudget	AFM Jaarrekening
Autofinancieringsmarge	1 754 770 €	4 031 041 €	6 216 990 €
Exploitatieontvangsten	43 858 493 €	45 872 697 €	46 293 202 €
Exploitatieuitgaven	-40 540 491 €	-40 294 275 €	-38 538 803 €
Periodiek aflossingen van schulden	-1 606 288 €	-1 590 437 €	-1 580 466 €
Terugvordering van periodieke aflossingen van schulden	43 056 €	43 056 €	43 056 €
totaal	1 754 770 €	4 031 041 €	6 216 990 €

De AFM evolueerde positief maar dit resultaat kan niet worden doorgetrokken naar de toekomst:

- ✓ In het cijfer van 6 miljoen zitten ook enkele uitzonderlijke elementen:
 - Het uitzonderlijke dividend van EFIN (563.000 euro)
 - [Enkele coronasubsidies](#) waarvoor we tot eind 2021 de tijd hebben om deze middelen te spenderen (310.000 euro).
 - De aangroei van het riolerings- en verkavelingsfonds (200.000 euro). Deze middelen worden overgezet naar de onbeschikbare gelden.
- ✓ De 'geplande' AFM voor de periode 2021-2025 houdt rekening met:
 - De toekomstige schuldenlast n.a.v. het voorziene investeringsprogramma. (ongeveer 1,9 miljoen euro nieuwe schulden in 2025).
 - De impact van de coronacrisis op de personenbelasting en de sociale steun.
 - De stijgende responsabiliseringsbijdragen.
 - ...

De AFM bij de jaarrekening is een momentopname en zal ALTIJD afwijken van de planning. Op een werkingsbudget van 40 miljoen euro zijn er steeds tekorten of overschotten en uiteraard is het beter om een klein overschot te hebben dan een tekort.

- ✓ Een overschot kan gebruikt worden om het toekomstig financieel evenwicht te versterken en/of om onverwachte tegenvallers op te vangen. Zo werd bij de laatste meerjarenplanaanpassing de AFM voor 2020 al verbeterd van 1,7 miljoen naar 4 miljoen euro. Hiermee konden enkele financiële tegenvallers alvast opgevangen worden.
- ✓ Een tekort zou betekenen dat geschrapt zou moeten worden in de geplande investeringen of keuzes gemaakt moeten worden in het exploitatiebudget.

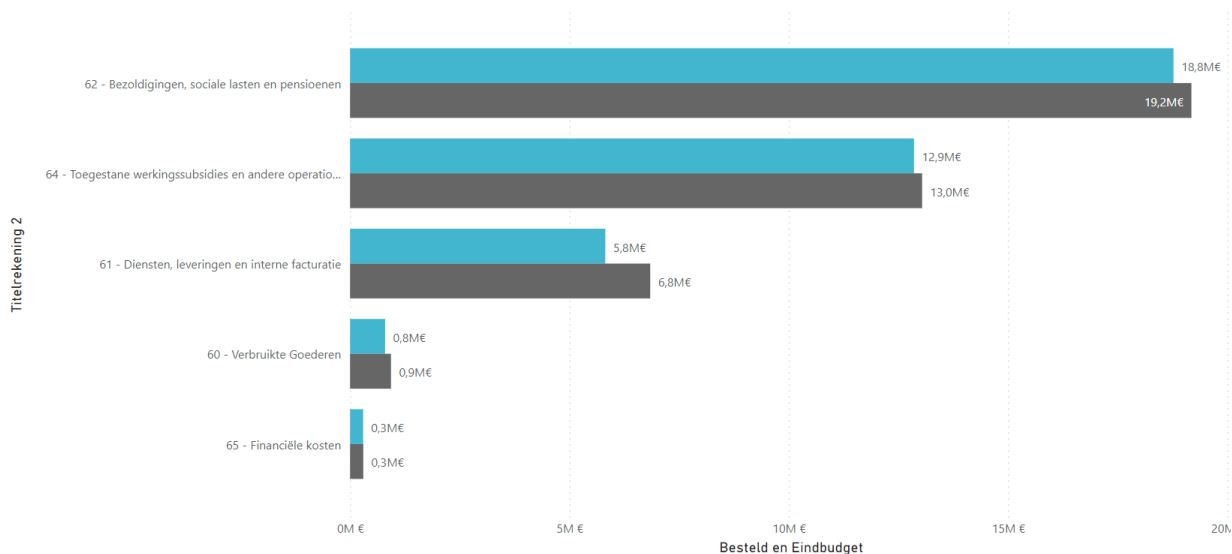


Kasresultaten:

- **Gecumuleerd resultaat:** wat we theoretisch in kas hebben wanneer de opeisbare schulden en vorderingen betaald zijn.
- **Onbeschikbare gelden:** gelden die we ontvangen hebben maar slechts onder heel specifieke voorwaarden kunnen spenderen (het riolerings- en verkavelingsfonds van Fluvius). In 2020 groeide het fonds met 200.000 euro aan.
- **Beschikbaar budgettair resultaat:** gecumuleerd resultaat min onbeschikbare gelden:
 - Is sterk gegroeid omwille van beter exploitatiesaldo en niet gebruikte investeringskredieten die worden overgedragen naar 2021 (zo'n 8,8 miljoen euro uitgaven en 1,9 miljoen euro ontvangsten).
 - Per saldo is het kasresultaat dus met 2 miljoen euro toegenomen. Dit stemt overeen met de verbeterde AFM.

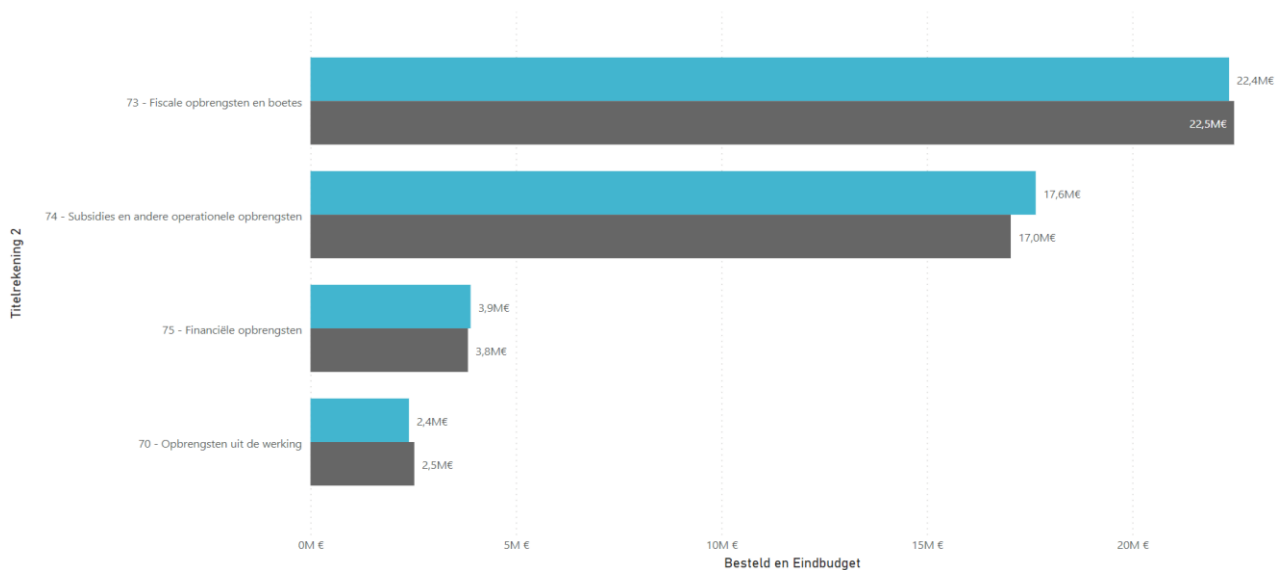
BESTEDING EXPLOITATIE-UITGAVEN 2020

● Besteld ● Eindbudget



BESTEDING EXPLOITATIE-ONTVANGSTEN 2020

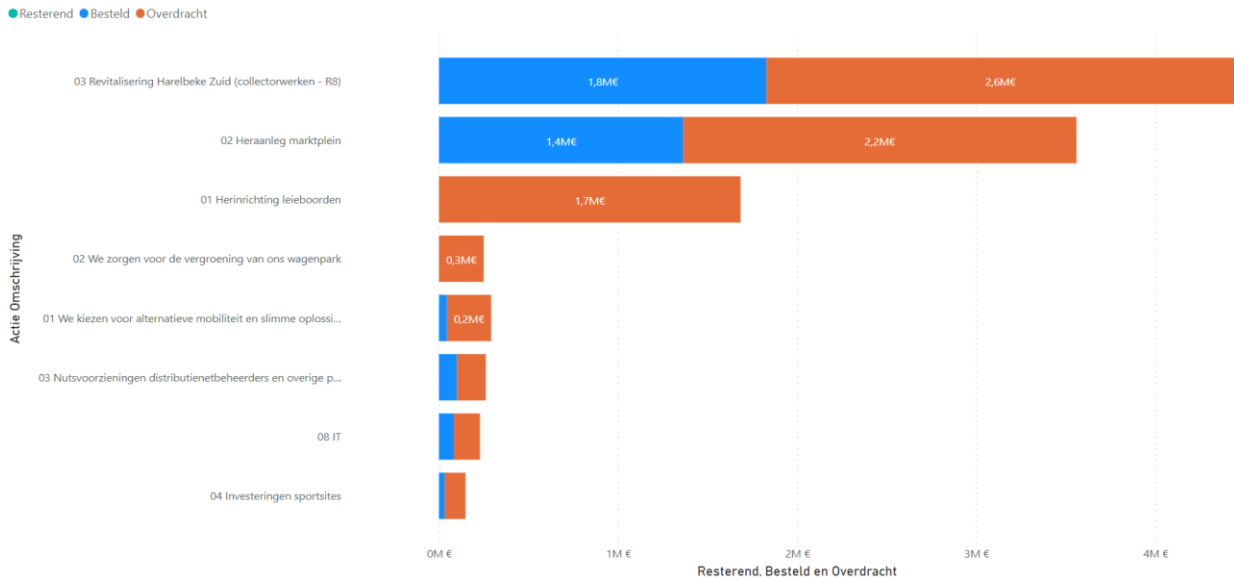
● Besteld ● Eindbudget



BESTEDING INVESTERINGEN (UITGAVEN EN ONTVANGSTEN)

Investerings Uitgaven

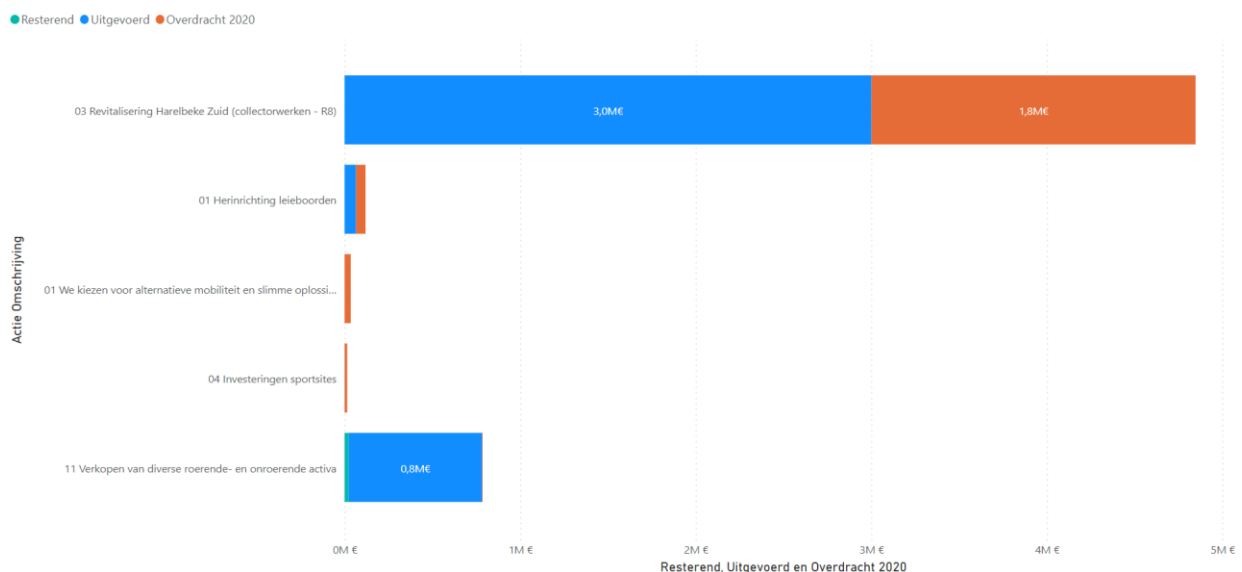
Boekjaar	Beginbudget	Eindbudget	Besteld
2020	18.555.396 €	19.461.577 €	10.091.419 €
Totaal	18.555.396 €	19.461.577 €	10.091.419 €



We realiseerden ruim 10 miljoen euro investeringen maar droegen ook 8,8 miljoen euro investeringen over naar 2021. De belangrijkste overdrachten worden hierboven weergegeven maar het volledige overzicht staat [hier](#).

Investerings Ontvangsten

Boekjaar	Beginbudget	Eindbudget	Besteld
2020	-6.886.630 €	-8.130.856 €	-6.134.766 €
Totaal	-6.886.630 €	-8.130.856 €	-6.134.766 €



Ook enkele voorziene investeringsontvangsten worden overgedragen naar 2021. Het saldo voor de werken op Harelbeke Zuid zal misschien zelfs pas in 2022 ontvangen kunnen worden. Het volledige overzicht staat [hier](#).

REALISATIE PRIORITAIR BELEID

Het beleid van de stad gaat heel breed. Het opzet van de stad is om een duurzaam beleid uit te stippelen die zowel de burgers, als het grondgebied als het klimaat ten goede komt. Het uitgebreid gamma aan dienstverlening is cijfermatig vertaald en raadpleegbaar via de website van de stad, op de pagina [Harelbeke in cijfers](#). De reguliere werking wordt continu bijgestuurd in functie van een klantgerichte dienstverlening. Het overzicht van de realisaties binnen het regulier beleid voor 2020 is [hier](#) terug te vinden.

Onder impuls van maatschappelijke uitdagingen en evoluties, wordt elke legislatuur het strategisch meerjarenplan opgemaakt, waar prioritaire beleidsaccenten worden gedefinieerd. Over die doelstellingen, acties en actieplannen wordt actief gecommuniceerd, onder andere via de kwartaalrapportering en deze jaarrekening. In onderstaand overzicht worden de realisaties van het prioritair beleid toegelicht op niveau actieplan. Wie inzicht wil krijgen tot op niveau van de acties van het meerjarenplan, kan zich verdiepen in kwartaalrapport 4 van 2020. Om na te gaan of we het gewenste effect bereiken met de uitvoering van het beleid, werden indicatoren geformuleerd die jaarlijks gemeten zullen worden. Tot slot wordt ook nog een overzicht van de uitgaven en ontvangsten per actieplan opgenomen.

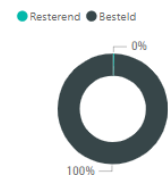


SDG 01: Harelbeke bestrijdt armoede overal en in al haar vormen

De kansarmoede-index geeft sinds 2010 een licht stijgende trend aan, dit wil zeggen dat het aantal kinderen dat geboren wordt in een gezin dat leeft in kansarmoede toeneemt. Wat vooral opvalt is de mate waarin de index substantieel hoger ligt als de origine van de moeder niet-Belg is. De start in armoede valt soms moeilijk te keren. Uit cijfers blijkt dat het aantal nieuwe klanten bij het Huis van Welzijn gestaag toeneemt. Leven in armoede vormt een uitdaging voor het zoeken naar betaalbare huisvesting, werkzekerheid, vrijetijdsparticipatie,...

UITGAVEN

Beleidsdoelstelling Label	Totaal	Besteld	Besteld %	Resterend	# Taken
Geen armoede	5.100 €	5.079 €	100%	21 €	4
AP01 Gezinsarmoede					2
AP02 Juridische eerstelijnsbijstand	5.100 €	5.079 €	100%	21 €	2
Totaal	5.100 €	5.079 €	100%	21 €	4



ONTVANGSTEN

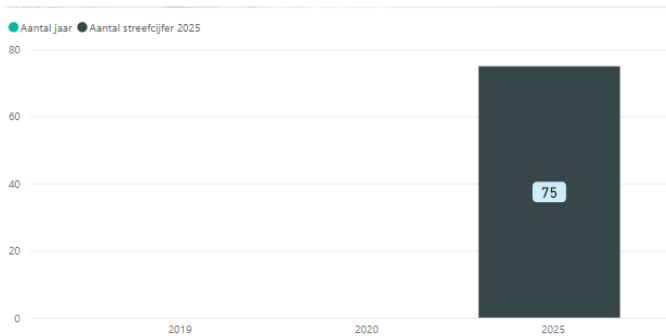
Beleidsdoelstelling Label	Totaal	Ontvangen	Ontvangen %	Resterend	# Taken
Geen armoede					4
AP01 Gezinsarmoede					2
AP02 Juridische eerstelijnsbijstand					2
Totaal					4



AP01 WE BESTRIJDEN GEZINSARMOEDE SYSTEMATISCH EN INTEGRAAL

In het voorjaar van 2020 is de selectie doorgegaan voor de aanwerving van de brugfiguur. De weerhouden kandidate startte op 1.09.2020 als brugfiguur in het Huis van Welzijn. Zij kreeg de kans om kennis en ervaring op te doen bij andere brugfiguurwerkingen in de regio, en ging in overleg met de verschillende scholen. Op basis van objectieve criteria en contacten met de scholen werden drie scholen (Centrumschool, Ter Gavers en H. Hart) weerhouden waar zij met ingang van januari 2021 aan de slag gaat.

De brugfiguur kinderarmoede en onderwijs begeleidt vanaf 2021 jaarlijks minimum 15 gezinnen



AP02 WE VERZEKEREN JURIDISCHE EERSTELIJNSBIJSTAND

Er werd een voorbereiding gemaakt voor de opstart van dit project in de zomer van 2020. In voorjaar 2021 wordt dit intern besproken en worden verdere stappen gezet voor een effectieve opstart in september 2021.



SDG 02: Harelbeke beëindigt honger, bereikt voedselzekerheid en verbeterde voeding en promoot duurzame landbouw

Geen honger staat uiteraard niet los van 'geen armoede' en bijgevolg een menswaardig basisinkomen voor elke burger van de stad, zodat hij in staat is zijn gezin, zichzelf te voorzien van voldoende voedsel. Naast het toekennen van leefloon met aanvullende financiële steun waar nodig, neemt het OCMW bijkomende initiatieven.

UITGAVEN

Beleidsdoelstelling Label	Totaal	Besteld	Besteld %	Resterend	# Taken		
Geen honger	0 €	0 €			0 €	2	● Resterend ● Besteld
AP01 Warme maaltijd	0 €	0 €			0 €	1	
AP02 Duurzame landbouw						1	
Totaal	0 €	0 €			0 €	2	

ONTVANGSTEN

Beleidsdoelstelling Label	Totaal	Ontvangen	Ontvangen %	Resterend	# Taken		
Geen honger						2	● Resterend ● Ontvangen
AP01 Warme maaltijd						1	
AP02 Duurzame landbouw						1	
Totaal						2	

AP01 WE VERZEKEREN ELK KIND ÉÉN WARME MAALTIJD PER DAG

Er werd een voorbereiding gemaakt voor de opstart van dit project in de zomer van 2020. In voorjaar 2021 wordt dit intern besproken en worden verdere stappen gezet voor een effectieve opstart in september 2021.

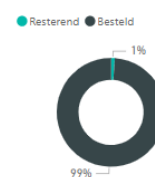
AP02 WE ONDERSTEUNEN DUURZAME LANDBOUW

Harelbeke tekende in op de het regionaal project 'Voedselrijk'. Helaas dienden alle initiatieven die binnen dit project lokaal werden voorzien omwille van COVID-19-bepalingen te worden geannuleerd. De stad Harelbeke onderhandelde met vzw De Landgenoten over het inschalen van landbouwgrond in eigendom van de stad (maar buiten de gemeentegrenzen) in de projectwerking van De Landgenoten (biolandbouw). De Raad van Bestuur van De Landgenoten gaf echter geen fiat om dit verder uit te werken.

Als lokaal bestuur willen we inzetten op goede gezondheid en welzijn van onze burgers. Het Huis van Welzijn is hierbij het eerste aanspreekpunt, en zet onder meer in op een breed gezondheidsbeleid in samenwerking met regionale actoren, en onze regierol in functie van betaalbare en toegankelijke kinderopvang. Een gezonde geest in een gezond lichaam, daarvoor geven de vrijetijdsdiensten elke dag het beste van zichzelf. De vrijetijdssites worden de komende jaren grondig aangepakt: het verouderd patrimonium op de sites wordt opgewaarderd en we streven naar een meer geïntegreerde aanpak. In samenwerking met het zorgbedrijf willen we ook de nodige ondersteuning bieden bij de uitbouw van kwalitatieve ouderenzorg.

UITGAVEN

Beleidsdoelstelling Label	Totaal	Besteld	Besteld %	Resterend	# Taken
Goede gezondheid en welzijn	5.692.281 €	5.476.999 €	96%	61.547 €	40
AP01 Betaalbare en toegankelijke kinderopvang	3.000 €	2.522 €	84%	478 €	3
AP02 Welzijn en de gezondheid optimaliseren	9.400 €	8.950 €	95%	450 €	8
AP03 Geïntegreerd vrijetijdsbeleid	269.085 €	238.242 €	89%	7.024 €	4
AP04 Project VT2035	339.644 €	240.932 €	71%	0 €	2
AP05 Huisvesting verenigingsleven	10.000 €	0 €	0%	0 €	3
AP06 Kwalitatieve ouderenzorg	4.662.106 €	4.662.106 €	100%	0 €	1
AP07 Bestrijding coronavirus	399.046 €	324.246 €	81%	53.595 €	19
Totaal	5.692.281 €	5.476.999 €	96%	61.547 €	40



ONTVANGSTEN

Beleidsdoelstelling Label	Totaal	Ontvangen	Ontvangen %	Resterend	# Taken
Goede gezondheid en welzijn	655.888 €	697.763 €	106%	-41.875 €	40
AP01 Betaalbare en toegankelijke kinderopvang					3
AP02 Welzijn en de gezondheid optimaliseren					8
AP03 Geïntegreerd vrijetijdsbeleid					4
AP04 Project VT2035					2
AP05 Huisvesting verenigingsleven					3
AP06 Kwalitatieve ouderenzorg	0 €	0 €			1
AP07 Bestrijding coronavirus	655.888 €	697.763 €	106%	-41.875 €	19
Totaal	655.888 €	697.763 €	106%	-41.875 €	40



AP01 WE VOORZIEN BETAALBARE EN TOEGANKELIJKE KINDEROPVANG

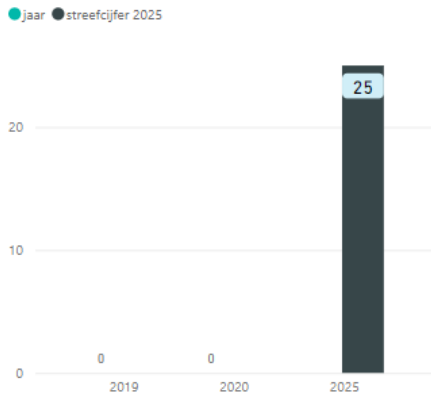
Aan stad Harelbeke werden 10 nieuwe plaatsen inkomenstarief toegekend via de oproep 'nieuwe plaatsen met inkomenstarief (trap 2A) voor kinderopvang baby's en peuters'. De criteria en procedure werden voorbereid in 2020 en werden goedgekeurd op het Lokaal Overleg Kinderopvang (LOK) van 17 november en op de gemeenteraad van 14 december. Begin 2021 lanceert agentschap Opgroeien een officiële oproep voor kandidaten voor de subsidie en kan het lokaal bestuur een advies opmaken op basis van de vooropgestelde criteria. Het lokaal bestuur heeft als regisseur van het lokale beleid kinderopvang ook de opdracht om de dienstverlening op haar grondgebied zo toegankelijk mogelijk te maken. Een belangrijke stap in het realiseren hiervan, is het oprichten van een lokaal loket kinderopvang (LKK) in stad Harelbeke. Als voorbereiding werden alle digitale platformen in kaart gebracht en afgetoetst bij het LOK. De uitvoeringsbesluiten over het nieuw decreet BOA (Buitenschoolse Opvang Activiteiten) blijven vaag en onduidelijk. Er zal later meer duidelijkheid komen. Binnen Huis van Welzijn wordt een traject opgestart om alles in kaart te brengen van het aanbod, zodat alle partners betrokken kunnen worden in het verdere traject.

AP02 HET WELZIJN EN DE GEZONDHEID VAN DE HARELBEEKSE BURGER OPTIMALISEREN, MET BIJZONDERE AANDACHT VOOR DE MEEST KWETSBAREN

Dit actieplan werd ook doorkruist door corona. De herziening van toelagen beleid wordt gepland in 2021/2022. Binnen W13 werd het project geïntegreerd breed onthaal jongvolwassenen ingediend en goedgekeurd, er werd een coördinator aangeworven die vanaf 2021 het project zal uitrollen ism de

partners uit de regio, met aandacht voor de realisatie van de GBO-methodiek bij de drie kernpartners. De Eerstelijnszone Kuurne, Harelbeke, Kortrijk werd gerealiseerd met vooral de aandacht voor opvolging COVID 19 problematiek ism met W13 en de voorbereiding uitrol vaccinatiestrategie.

We streven ernaar om 5 niet-cliënten met een drugproblematiek te bereiken via de zitdag van Kompas.



AP03 WE WERKEN EEN GEÏNTEGREERD VRIJETIJDSELEID UIT

De toekomstplannen VT2035 zal een meer geïntegreerde werking van de vrijetijdsdiensten met zich meebrengen. Jeugd en sport krijgen een gemeenschappelijke uitvalsbasis en ook voor cultuur en bib zal dit zo zijn. Inhoudelijk wordt er nu al nauw met elkaar samengewerkt. Denk hierbij aan de verschillende kampen tijdens de vakantieperiodes of dag van het woord. Om zich als sterk merk te profileren, kreeg de sporthal Dageraad in 2020 ook een grondige opfrissingsbeurt. Ook het museum Peter Benoit krijgt een make-over. De voorbereidingen lopen en we hopen in september 2021 ons nieuw concept te kunnen openen. Sinds halverwege januari is onze vrijwilligerscoördinator gestart. De focus ligt nu in de eerste plaats op het mee uitwerken van de vrijwilligerswerking van het vaccinatiecentrum. Van zodra dit op punt staat zal de medewerker zich focussen op de uitwerking van een Harelbeeks vrijwilligersbeleid.

Nieuwe actieve vrijwilligerswerking start minimum 2 actieve vrijwilligerswerkingen op binnen de gescreende diensten



AP04 DE LANGE TERMIJNVISIE BINNEN HET PROJECT VT2035 VERTAALT ZICH IN NIEUWE INFRASTRUCTUUR

Het project VT2035 krijgt verder vorm. Het planteam site De Mol is reeds een goed half jaar actief. De doelstellingen worden scherp gesteld om dan zo verder het project concreet vorm te kunnen geven. Ook hebben we al twee participatierondes achter de rug. Voor de culturele site worden de locatiemogelijkheden onderzocht.

Jaar	2020	
Indicator	Jaar	Doel 2025
Evolutie project site Bavikhove	Gunstige evolutie	Doel bereikt
Evolutie project VT2035: cultuursite	Gunstige evolutie	Gunstige evolutie
Evolutie project VT2035: site De Mol	Gunstige evolutie	Gunstige evolutie

AP05 HET VERENIGINGSLEVEN WORDT OP GEPASTE WIJZE GEHUISVEST

De eerste opstartvergadering voor site Bavikhove is achter de rug. Ook de plannen voor de chirolokalen zijn zo goed als klaar. We hopen in 2021 te kunnen starten met de bouw ervan.

AP06 WE KIEZEN VOOR KWALITATIEVE OUDERENZORG

Het OCMW financiert de werking van het Zorgbedrijf via een beleidstoelage en een beheerstoelage. De evolutie van deze toelagen liggen vast voor het volledige meerjarenplan. De toelage werd maandelijks betaald conform het afgesproken budget.

Daarnaast werd er in 2020 een investeringstoelage betaald in functie van de verkoop van landbouwgronden. De bestuursmeerderheid bepaalde dat de gronden die in dit meerjarenplan verkocht worden als een investeringstoelage worden doorgegeven aan het Zorgbedrijf in functie van de toekomstige investeringen voor Ceder a/d Leie. De uitbetaalde investeringssubsidie bedroeg 511.055,30 euro. Sinds de oprichting van het Zorgbedrijf werd er op die manier reeds 2.767.032,30 euro doorgegeven aan het Zorgbedrijf.

AP07 BESTRIJDING CORONAVIRUS

Het hoeft weinig toelichting dat ook Harelbeke hard getroffen werd door de coronacrisis. Omwille van de duidelijke impact op de organisatie, onze inwoners en onze leefomgeving, werden de maatregelen om de coronacrisis aan de pakken, opgenomen in het meerjarenplan in de loop van 2020.

Als lokaal bestuur bewezen we een heel flexibele organisatie te zijn. Op heel korte termijn werd de knop omgedraaid en werd thuiswerk de norm. Vergaderingen en overlegmomenten, zowel intern als extern, verliepen probleemloos vanop afstand. Ook de leden van de raadscommissies en de gemeenteraad kwamen virtueel bijeen. Met het invoeren van Office 365 en het 'werken op afspraak' in het stadhuis stonden we al vóór de crisis klaar om die stappen te zetten. Voor personeelsleden die omwille van de crisis zonder werk dreigden te vallen, werden oplossingen op maat gezocht. Velen stelden zich kandidaat om in andere diensten bij te springen.

ECONOMIE

Het Covid-19-virus sloeg hard toe bij de lokale economische actoren. KMO's en industriële bedrijven zagen de vraag naar producten en diensten volledig in elkaar klappen en werden ertoe gedwongen om personeel massaal op economische werkloosheid te plaatsen. Handels- en horecazaken werden door

de Nationale Veiligheidsraad gedwongen de deuren te sluiten en wie nog niet (of te weinig) actief was op sociale media of aan de slag kon met een webshop, zag de omzet volledig verdampen.

Van bij de start van de crisis lag de focus van de dienst economie dan ook op het zo snel, maar vooral correct en concreet informeren van de ondernemers op het grondgebied. Een aantal maatregelen moesten de financiële klap zoveel mogelijk proberen op te vangen: huurgelden vanuit de stad naar sportcafés en café bij CC Het Spoor werden opgeschort gedurende de volledige gedwongen sluitingsperiode, standgelden van marktkramers die omwille van de beperking van 50 marktkramen per week hun plaats niet konden innemen, werden opgeschort. Retributies voor taxi's worden opgeschort voor het jaar 2020 van zodra het nooddecreet op Vlaams niveau dat toelaat.

Verder werd er sterk ingezet op ondersteuning van de handels- en horecazaken én marktkramers met onder andere ludieke vloerstickers, affiches in alle handels- en horecazaken over de te volgen veiligheidsmaatregelen,... Ondertussen zette ook het handelscomité haar beste beentje voor: het betaalde lidgeld voor 2020 werd terugbetaald onder de vorm van Oarelbeke Weireldkoarten, elk lid kreeg een fles handgel en een aantal #OW-mondmaskers voor een veilige heropstart, een etalagewedstrijd, er waren de 'Weireldse woensdagen' en vanuit de stad werd de toelage van het handelscomité verhoogd met 12 000 euro.

Er wordt uiteraard ook toekomstgericht gepland. Eerder dan korte termijnbeslissingen te nemen en te gaan voor speldenprikken, worden er nieuwe initiatieven en projecten gelanceerd die de impact van dergelijke crisissen serieus moeten verlagen en de ondernemingen in Harelbeke sterk moeten maken voor de toekomst: we creëerden een collectief webshopplatform waarbij elke handelszaak de kans krijgt om op een laagdrempelige manier (zowel financieel als logistiek) een webshop in te richten; we ontwikkelden een digitaal cadeaubonplatform voor de individuele handels- en horecazaken op één website waar consumenten terecht kunnen om een digitale cadeaubon van een welbepaalde zaak te kopen; het schepencollege en de beleidsmedewerker economie houden bedrijfsbezoeken bij KMO's en industriële bedrijven om na te gaan hoe zij omgaan met de gevolgen van de crisis en vooral om te luisteren welke noden of opportuniteiten zij zien; handelaars werden uitgenodigd op een reeks van (intensieve) workshops 'sociale media',...

Het is duidelijk dat de Covid-19-pandemie ook stokken in de wielen stak voor het commercialiseren van de nieuwe handelspanden op 'De Nieuwe Markt'. Sinds het uitbreken van de pandemie in maart 2020 is de vraag volledig stilgevallen ondanks moedige pogingen van zowel de dienst economie als Immogra om nieuwe, startende ondernemers te lokken. De invulling van die panden is echter essentieel voor de uitstraling van de stad en het bekomen van een positief effect op de rest van het kernwinkelgebied. Leegstand moet te allen tijde vermeden worden om het project niet in een negatieve spiraal te brengen. We werken een voorstel uit waarbij de stad het eerste jaar 50% van de huurlast opneemt voor de eerste huurders van deze nieuwe handelsruimtes. Dit voorstel wordt opgenomen in de bestaande starterspremie voor handelszaken in de kernen.

Voor de horeca werd er een specifiek relanceplan uitgewerkt. Stad Harelbeke kiest er actief voor om geen lokale terrastaks te heffen. De horeca-uitbaters met een terras betalen dus geen gemeentelijke belasting of retributie. Er was een kosteloze (tijdelijke) uitbreiding van de bestaande terrassen of creatie van tijdelijke terrassen voor een maximale capaciteit en maximale gezelligheid met inachtneming van de algemene veiligheid. Er kwam een verkiezing van het beste café van Oarelbeke Weireldstad: elke inwoner kan stemmen op zijn of haar favoriete café. De drie cafés met het meeste stemmen winnen een gratis vat voor de klanten. Een spaaractie in alle cafés van Harelbeke moest zorgen voor een kruisbestuiving die mensen aanzet tot het (her)ontdekken van andere cafés in de stad. Een digitale horecakaart en -wijzer op de website van de stad brengt alle horecazaken van

Harelbeke digitaal in beeld en leidt mensen aan de hand van een aantal vragen naar hun (nieuwe) favoriete plekje. De city pop-up langs de Vrijdomkaai kwam er met de bedoeling zoveel mogelijk fietsers en passanten halt te doen houden in Harelbeke en de stad verder te laten ontdekken. De pop-up reikt de hand naar de lokale horeca en handel zodat die meeprofiteren van het eventuele succes van het concept (via promotie op digitale schermen, sociale media, gebruik van de accommodatie, aanbod van producten, ...),...

Op vlak van sociale economie, kwam er vanuit het Huis van Welzijn extra aandacht aan het creëren van tewerkstellingskansen voor de kwetsbaarste inwoners. Wijkwerkers deden diverse werkervaringen op. Het wijk-werken werd uitgebreid voor drie 'corona-opdrachten': het dagelijks poetsen van de noodopvang die VBS De Wingerd organiseerde op de site van de oude bib in Bavikhove werd door twee wijkwerkers opgenomen van 5 tot 30 juni 2020; een zevental wijkwerkers werd ingezet op de wekelijkse donderdagmarkt als steward. Zij begeleiden de bezoekers op de markt zodat de juiste looplijnen worden gevolgd en wekelijks werden drie wijkwerkers op vrijdagmiddag ingezet op de drie sites van de speelpleinwerking om het speelmateriaal te ontsmetten. In de reguliere werking van de buitenschoolse opvang worden wijkwerkers ingeschakeld voor toezicht en ondersteuning van de vaste begeleiders. De genoodzaakte verhoging van de personeelsbezetting in de opvang zorgde ervoor dat er ook in dat beleidsdomein meer wijkwerkers konden ingeschakeld worden dan in een regulier schooljaar.

LEVENSQUALITEIT

Tijdens de Coronalockdown bleek de nood aan beleefbaar groen in je directe omgeving heel urgent. Het aantal wandelaars en fietsers op de nieuw aangelegde wandelpromenade langs de Leie in de Tweebruggenstraat en Vrijdomkaai was aanzienlijk. Het is voor de stad Harelbeke het signaal om het ingeslagen pad verder uit te diepen. Er werd versneld ingezet op het uitbreiden van ons trage wegennetwerk. In 2020 werd de trage weg Ter Kerke aangelegd en de Doornhoutsevoetweg doorgetrokken tot aan de sportsite in Bavikhove. Er wordt een groene verbinding naar de Leie gerealiseerd in de Kervijnstraat. Meerdere lokale wegen krijgen groenaccenten. We zetten in op geveltuinen die mee geïntegreerd worden in de nieuwe ontwerpen. In de bestaande straten zal de nieuw opgerichte 'gevelbrigade' de vergroening realiseren. De stad neemt initiatieven om de eerste stappen te zetten in groenpolen nabij het centrum. Spijkerland wordt de groene oase over de N36. De stad verwierf de eerste twee van 14 hectare zandwinningsgronden om deze om te vormen tot een rustplek net buiten onze stad. Palend aan de sportsite in Bavikhove werd eveneens uitbreidingsgrond verworven. Deze maatregelen kaderen in het stedelijke Groenplan waarin ambities rond meer groen en meer natuur worden vastgelegd. Er wordt stelselmatig uitgekeken naar en onderhandeld over bijkomende groenzones.

Dit alles wordt beter bereikbaar met de deelfietsen in het centrum. Op de Markt en in Provinciaal domein de Gavers zijn er deelfietsenprojecten in samenwerking met Leiedal. Aan het station staan er blue-bikes en komt er een mobipunt met ondermeer elektrische deelfietsen.

Al heel snel werden alle fysieke vrijetijdsactiviteiten geannuleerd waardoor contacten tot een minimum werden beperkt of zelfs volledig werden uitgesloten. De verschillende vrijetijdsdiensten en kunstacademies vormden zich snel om tot flexibele en digitale dienstverleners. De academies schakelden over naar digitaal lesgeven, de sportdienst werkte een online sportaanbod uit, de jeugddienst stond van op afstand de verschillende jeugdverenigingen bij waar nodig, de cultuurdienst werkte verder aan het nieuwe seizoen en zorgde voor een aangepast zomerprogramma, terwijl de bibliotheek een tijdlang volledig dicht ging om daarna terug boven te komen met een succesvolle afhaalbib (ong. 1000 ontleningen).

Ondertussen zijn de vrijetijdsdiensten ten dele heropgestart met strikte naleving van de verschillende maatregelen. De bibliotheek kon mits de nodige aanpassingen de werking terug opstarten volgens de normale openingstijden. Binnen het DKO is het schipperen tussen het volgen van de verschillende

codes terwijl de jeugddienst gelukkig het vakantieaanbod sinds de zomer 2020 kon verderzetten. De cultuurdienst ziet zijn programmatie verder in het water vallen maar blijft verder werken aan het nieuwe seizoen 2021-2022. De sportdienst blijft zich verder inzetten om de beperkte actieve werking van de sportclubs maximaal te ondersteunen. Het verenigingsleven (behalve de jeugdbewegingen) zit nog steeds op een heel laag pitje. We hopen dat de opstart van de vaccinatiestrategie ook zicht mag geven op de heropstart van ons bloeiend verenigingsleven.

Naar aanleiding van de coronacrisis richtte de Vlaamse Regering een noodfonds op voor de cultuur-, jeugd- en mediasector. De steden en gemeenten krijgen dertig procent van het noodfonds, wat neerkomt op 87 miljoen euro. Harelbeke ontving in totaal 276 721,54 euro. In Harelbeke werd een stuurgroep opgericht met de bevoegde schepenen en diensthoofden. Na een eerste overleg werd een bevraging rond gestuurd naar het verenigingsleven om te polsen wat hun noden waren. Daarnaast werd beschermingsmateriaal (mondmaskers, handgel ...) gratis aangeboden aan het verenigingsleven (juli 2020). Deze actie werd ook in september 2020 herhaald. Ook infrastructuur werd geïnvesteerd door het plaatsen van luchtconvectoren om zowel de aula als de raadszaal van CC het SPOOR van voldoende verse lucht te voorzien. Ook de andere vrijetijdsinfrastructuur werd voorzien van CO-meters. Alle gebouwen werden ook uitgerust met mobiele handgelzuilen, signalisatie enz.

Op de gemeenteraad van oktober werd beslist om dit jaar de werkingssubsidies van het verenigingsleven van zowel jeugd- sport als cultuur te verhogen met 50 % en dit voor een bedrag van 65 500 euro. In totaal werd er voor 120 384,44 euro aan budget toegewezen.

Tijdens de lockdown werd het online platform 'Harelbekehelpt.be' opgestart. Langs deze weg brachten we vrijwilligers in contact met hulpvragers om bijvoorbeeld boodschappen te doen en af te leveren aan huis. Het platform werd door de ontwikkelaar gratis ter beschikking gesteld gedurende de lockdown periode, maar deze situatie blijft niet duren. Er wordt intern in het kader van het vrijwilligersbeleid bekeken op welke manier we deze service structureel kunnen inbedden in onze werking.

De zomer van 2020 was bijgevolg ook ongewoon. De lockdownperiode heeft naast heel wat financiële implicaties en gevolgen op het vrijetijdsvlak ook een invloed op het mentale welzijn van onze inwoners. Velen onder ons bleven thuis, waardoor een alternatief 'Staycation' programma werd opgezet. Met het programma 'Harelbeke zomert' gingen we voor een leuke en ontspannende vrijetijdsbeleving in eigen stad waarbij we de link met de lokale handelaars en horeca niet uit het oog verloren. In de zomermaanden werden elke dag activiteiten aangeboden in samenwerking met externen. De waaier aan activiteiten omvat onder andere lokale zoektochten, balkonconcerten, een aperitief met de burens op je eigen 'zulle' en speelstraten met aangepaste activiteiten.

In het najaar van 2020 werd door de gouverneur beslist dat deur aan deur verkopen of financiële acties met afhaalmomenten voor het verenigingsleven verboden werden. Op deze manier zagen heel wat verenigingen hun geplande financiële acties in het water vallen. Vanuit de stad werd beslist om samen met de verenigingsleven fysieke afhaalpunten te voorzien waardoor bepaalde financiële acties toch konden doorgaan. Stadspersoneel stond ter beschikking om zowel inhoudelijk als logistiek de verenigingen te ondersteunen.

De Warmste Week in Harelbeke werd volledig meegenomen in het lopende citymarketingthema 'Oarelbeke in Vier en Vlam'.

Om aan te tonen dat we er voor elkaar zijn, zeker in moeilijke tijden, sloegen zorgbedrijf en stad Harelbeke de handen in elkaar. Met een reeks initiatieven riepen we de Harelbekenaren op tot verbondenheid, met volgende resultaten: er werden 35 raamtekeningen gemaakt met hartverwarmende boodschappen, 250 oude foto's, ingezonden door verschillende Harelbekenaren, zorgden in de woonzorgcentra voor gespreksmateriaal onder de bewoners, 1.486 kerstkaartjes, gemaakt door onze inwoners, werden via vrijwilligers (coronaproef) verspreid in Harelbeke bij de 80-plussers en alleenwonenden in onze stad en 100 bloemetjes werden bedeed bij mensen 'die het verdienen' op voordracht van inwoners.

SOLIDARITEIT

Dat een dergelijke crisis vooral de meest kwetsbare burgers in onze stad treft, daar zijn we van bij het begin van de crisis enorm alert voor. Het Huis van Welzijn als grootste partner heeft dan ook van bij het begin sterk ingezet op de ondersteuning van deze doelgroep.

Het Huis van Welzijn werd verplicht de huisbezoeken en afspraken af te bouwen. Elke dag bleven er twee maatschappelijk werkers van het Huis van Welzijn bereikbaar op intake. De afspraken werden hoofdzakelijk vervangen door telefonische contacten, contacten via mail en whatsapp. Alle medewerkers kregen in spoedtempo een persoonlijke smartphone, zodat zij ook van thuis bereikbaar waren voor hun cliënten en in de mogelijkheid waren om aanklampend contact op te nemen met hun cliënten. Iedereen kon telewerken en van thuis uit zijn/haar dossiers verder up-to-date houden zodat de dienstverlening - in het bijzonder de uitbetaling van steun of leefgeld - niet in het gedrang kwam. Elke medewerker beschikt over een laptop. De digitale contacten werden aangevuld met stoepgesprekken, om het persoonlijk contact terug mogelijk te maken. Bij aanvang van de crisis en naargelang de dienstverlening met de burger verder werd opgebouwd, werden alle afspraken met de cliënten op dienst weer hervat, en er werden voldoende beschermingsmiddelen voorzien voor het personeel, zoals plexischermen, mondmaskers, faceshields, markeringen in het gebouw, ... telkens met het deskundig advies van de preventie-adviseur.

Wat we leerden uit deze crisis nemen we mee naar de toekomst: digitaal contact met onze doelgroep is ook mogelijk en is aanvullend op de fysieke contacten in de begeleiding van kwetsbare doelgroepen. Blended hulpverlening!

Harelbeke werd door de Federale overheid in mei 2020 een subsidie 'Covid 19' toegekend om de doelgroep OCMW te ondersteunen. Harelbeke ontving 15.054 euro, te besteden voor eind 2020. Deze subsidies werden verhoogd tot 115.418 euro, en de periode van besteding werd verlengd tot 31.12.2021. Deze subsidies worden aangewend binnen de 8 pijlers die vanuit de Federale overheid opgelegd worden. In Harelbeke wordt vooral ingezet op het dichten van de digitale kloof voor de kwetsbare doelgroep en voor aanvullende financiële steun voor kwetsbaren, achterstallige energierekeningen, achterstallige huur, tussenkomsten medische en psychische problematiek. De link met Covid 19 dient aangetoond te worden in het sociaal verslag. Mensen met een laag inkomen zoals leefloon, invaliditeitsuitkering, inkomensgarantie voor ouderen, ... krijgen een toeslag van 50 euro voor de periode van juli tem december 2020. Deze maatregel is verlengd tot eind juni 2021.

De Vlaamse overheid voorziet in het kader van COVID-19 budgetten om kwetsbare huishoudens te ondersteunen. Het consumptiebudget werd aangewend om gezinnen en burgers in financiële moeilijkheden onder andere door vermindering van inkomen ten gevolge de corona crisis te ondersteunen via de Oarelbeke Weireldkoarte te besteden bij de Harelbeekse handelaars (ook SDG Economie). De screening en verdeling gebeurt door het Huis van Welzijn, het toegekend bedrag is afhankelijk van de grootte van het gezin. Het budget voor de lokale armoede bestrijding zal ingezet worden om gezinnen in armoede te ondersteunen via het ten laste nemen van de facturen warme schoolmaaltijden, vanuit de doelstelling 'ieder kind heeft dagelijks recht op een warme maaltijd'. Het budget zal ook gebruikt worden om de opstart van de huiswerkondersteuning via de VZW Katrol ten laste te nemen.

De vrijwilligers van VZW De Oever en het Huis van Welzijn zorgden ervoor dat gedurende de crisis de sociale kruidenier openbleef. De werking werd bijgestuurd en zelfs uitgebreid. De klanten werden opgebeld en konden op afspraak langskomen op dinsdag- en donderdagnamiddag. De voedselbevoorrading werd, zoals steeds, verzekerd door Foodact en de voedselbank Zuid-West-Vlaanderen.

Vzw De oever en het Huis van Welzijn dienden, samen met het buurtwerk, een project in bij de Koning Boudewijstichting voor financiële ondersteuning van voedselhulp begin april. VZW De Oever werd 10.000 euro toegekend door de KBS (Koning Boudewijn Stichting) voor de kwetsbare doelgroep in deze coronacrisis. Met deze middelen werden volgende acties ondernomen: beschermingsmateriaal ifv verdeling producten, aankoop knutselgerief, tekenmateriaal en spelpakketten voor de kinderen, bedeling via sociale kruidenier en via stoepbezoeken bij gezinnen, bedeling van Weireldkoarte voor kwetsbaren (200 alleenstaanden/gezinnen, bedrag volgens grootte van gezin en aantal kinderen,

varieert van 15 tot 25 euro) dit is eveneens een ondersteuning voor de lokale handelaars (SDG economie), aankoop luiers, voedselproducten en een printer voor de werking van de sociale kruidenier.

Het Huis van welzijn, het Huis van het Kind en verschillende scholen in en buiten Harelbeke werken samen om in tijden van Corona, maar ook na de crisis, de digitale kloof te verkleinen voor kinderen en jongeren. Het Huis van Welzijn kreeg het signaal van buddy's en maatschappelijk werkers van geen of gebrekkige aanwezigheid van pc's of laptops bij kwetsbare gezinnen. Alle gezinnen met kinderen werden systematisch in kaart gebracht, wat leidde tot een lijst van kinderen die niet over een pc of laptop beschikken. Er werden 15 Chromebooks bedeed onder de meest kwetsbare leerlingen van het lager onderwijs en 7 laptops voor leerlingen van het secundair onderwijs. Alles werd gefinancierd door giften van Lionsclub, Rotary en Rotaract en door de subsidie van het Huis van Kind. De toestellen worden via een systeem van huurkoop (10 euro per maand voor een periode van 10 maanden) bedeed. Na 10 maanden is het toestel eigendom van de gebruiker. Via het project Weyts werden in bepaalde secundaire scholen ook laptops bedeed.

Het stedelijk basisonderwijs werd stelselmatig heropgestart volgens de richtlijnen van de hogere overheid. De genomen veiligheidsmaatregelen werden bepaald door de preventieadviseur van de stad. Zo werden extra wastafels geplaatst, werden scholen voorzien in vier mondklappers per leerkracht, werden handgels en doekjes op strategische plaatsen geplaatst. Per school werd een circulatieplan opgesteld.

In de maand juni kon School Zuid weer 100% de activiteiten hervatten. School Centrum en School Noord bleven tot het eind van het schooljaar in halve dagen werken. In Hulste werd LDC De Rijstpekker opengezet voor School Noord in functie van het organiseren van de OVSG-toetsen op een coronaveilige wijze.

De buitenschoolse opvang in de drie stedelijke scholen werd uitgevoerd conform de richtlijnen van Kind en Gezin. Er werden per bubbel het juiste aantal begeleiders ingezet, wat een aanzienlijke uitbreiding van de personeelsbezetting betekende. Bovendien werden de begeleiders telkens slechts aan één school toegekend om het veiligheidsrisico zo laag mogelijk te houden. Tijdens de volledige paasvakantie werd op de drie sites noodopvang georganiseerd. Hiervoor wordt een subsidie van 5.855,16 euro ontvangen, waarbij 2.597,09 euro zal uitgekeerd worden aan de basisscholen van de andere onderwijsnetten voor het gebruik van poetspersoneel- en producten, ontsmettingsmiddelen en elektriciteit.

De overige acht basisscholen (vrij basisonderwijs & gemeenschapsonderwijs) werden ondersteund in het aanbieden van diezelfde vier mondklappers per leerkracht. Daarnaast ontvingen ze logistieke ondersteuning onder de vorm van nadars om de circulatie in de school aan te geven en ontving VBS H. Hart tot het einde van het schooljaar een toiletwagen.

Eind 2020 werden ook CO² meters aangekocht voor alle scholen ifv het opvolgen van een goede ventilatie in de verschillende scholen.

In Bavikhove werden een deel van de oude school en de oude bib ter beschikking gesteld aan VBS De Wingerd zodat noodopvang kon worden georganiseerd. De extra dagelijkse poets die hiermee gepaard ging werd door wijkwerkers uitgevoerd. De stad kan aanspraak maken op een subsidie van 10 euro per dag per kind voor het organiseren van deze noodopvang. Er werden gemiddeld zo'n 250 kinderen per dagdeel opgevangen. Een gedeelte van het marktplein van Stasegem werd speelplaats voor VBS St. Augustinus.

ZORG EN GEZONDHEID

Aan het begin van de lockdownperiode moest in onze stad een triagecentrum worden uitgebouwd. Samen met de huisartsenkring (en door de intensieve samenwerking van verschillende stadsdiensten) werd op vier dagen tijd CC het SPOOR omgebouwd tot een veilig en operationeel triagecentrum. Uiteindelijk werd hogerop beslist dat het centrum niet direct operationeel moest zijn. Harelbeke sloot zich aan bij de centra in Waregem en Kortrijk. Het triagecentrum bleef echter beschikbaar gedurende

de hele lockdownperiode in het geval er toch een opstart nodig zou zijn. In het najaar van 2020 werd beslist om het triagecentrum af te bouwen.

Harelbeke was actief betrokken bij de opstart van het schakelzorgcentrum in Kortrijk, maar ook hier bleek de nood minder groot en ging het centrum niet open.

Harelbeke was één van de eerste steden die gratis mondmaskers ter beschikking stelde aan zijn burgers. Elke inwoner boven de 12 jaar kreeg een gratis mondmasker in de brievenbus met bijhorende gebruiksaanwijzing.

In de eerste week van de lockdown werden er door het naaiatelier van Huis van Welzijn 630 mondmaskers gemaakt voor het personeel van de stad en het Huis van Welzijn. Alle materialen werden aangeleverd door de stad.

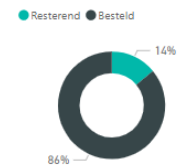


SDG 04: Harelbeke verzekert gelijke toegang tot kwaliteitsvol onderwijs en bevordert levenslang leren voor iedereen

De stad draagt kwaliteitsonderwijs hoog in het vaandel. Over de verschillende netten heen, wordt ingezet op gelijke onderwijskansen voor iedereen. Ook levenslang leren wordt gestimuleerd, in het bijzonder via de twee sterke kunstacademies. Maar ook door eigen werking willen we onze burgers blijven inspireren om levenslang te leren.

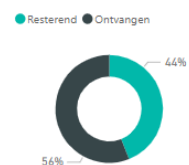
UITGAVEN

Beleidsdoelstelling Label	Totaal	Besteld	Besteld %	Resterend	# Taken
Kwaliteitsonderwijs	150.221 €	95.833 €	64%	15.547 €	7
AP01 Gelijke onderwijskansen	17.500 €	10.552 €	60%	6.948 €	3
AP02 Levenslang leren	132.721 €	85.280 €	64%	8.599 €	4
Totaal	150.221 €	95.833 €	64%	15.547 €	7



ONTVANGSTEN

Beleidsdoelstelling Label	Totaal	Ontvangen	Ontvangen %	Resterend	# Taken
Kwaliteitsonderwijs	5.175 €	2.898 €	56%	2.277 €	7
AP01 Gelijke onderwijskansen	3.652 €	2.898 €	79%	754 €	3
AP02 Levenslang leren	1.523 €	0 €	0%	1.523 €	4
Totaal	5.175 €	2.898 €	56%	2.277 €	7



AP01 WE STREVEN NAAR GELIJKE ONDERWIJSKANSEN VOOR IEDEREEN

Het OHO vergaderde 4 x in 2020, één klankbordgroep van coördinerende directies vond plaats. De ondersteuning van het schoolzwemmen werd opgestart vanaf 1 september. Op diezelfde dag startte de brugfiguur met voorbereidend werk om een werking in Harelbeke uit te rollen. De samenwerking met VZW Katrol werd voorbereid samen met directies en zorgcoördinatoren om in februari 2021 te starten met de huiswerkbegeleiding en gezinsondersteuning aan huis. Het project gezonde geest in een gezond lichaam ism Kuurne en Kortrijk, betoelaagd door VVSG, werd conform de coronamaatregelen aangepast. Zo werd de training rots en water uitgesteld, maar kregen de scholen een training over 'start met cirkelen' van Ligand met bijhorende interviews. Veertig kinderen namen deel aan de techniekacademie.

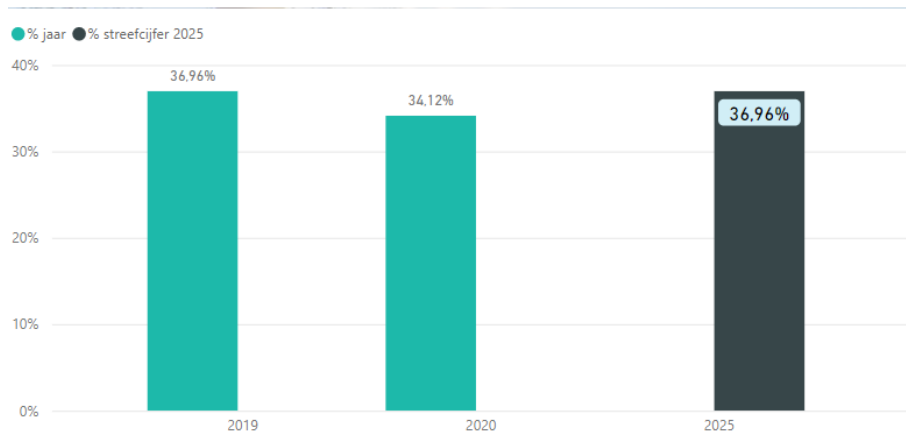
AP02 WE STIMULEREN MENSEN OM LEVENSLANG TE LEREN

De oefenkansen Nederlands in samenwerking met partners uit het volwassenonderwijs werden naar best vermogen verder gezet. Online oefenkansen Nederlands met vrijwilligers werden opgestart. Corona bracht op pijnlijke wijze een digitale kloof aan de oppervlakte. Niet alleen in het bezitten van ICT-materiaal, maar ook in de kennis om ermee aan de slag te gaan. Er werd ingezet op een programma om dat te verhelpen. In oktober 2020 startte reeds een eerste cursus om daar een antwoord op te bieden: online bankieren met de smartphone. In 2021 zullen andere vormen volgen om een antwoord te bieden op de grootste noden.

Ook taalstimulerende activiteiten voor kinderen werden niet uit het oog verloren. Stad Harelbeke diende een intergemeentelijk project voor subsidiering in en de middelen werden verworven. 'Ta(a)lent voor iedereen' ism W13 zet enerzijds in op het uitvoeren van taalstimulerende activiteiten voor kinderen en anderzijds op het regionaal werven en vormen van vrijwilligers opdat deze activiteiten zo kwalitatief mogelijk kunnen worden uitgevoerd. Binnen dat kader organiseert stad Harelbeke samen

met de gemeente Kuurne de zomerscholen Zomerbad en Letterbad, alsook de terugkomdagen 'Taal op woensdag'.

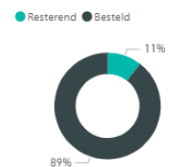
Percentage kinderen en jongeren die deeltijds kunstonderwijs volgen



Harelbeke is een sociale stad. We nemen het op voor mensen die het moeilijker hebben, en staan geen ongelijkheid toe. Er is altijd plaats voor een "vierde man om te kaarten". Daarom zijn we trots op ons Harelbeke. We voelen ons goed in Oarelbeke Weireldstad.

UITGAVEN

Beleidsdoelstelling Label	Totaal	Besteld	Besteld %	Resterend	# Taken
Iedereen telt mee	427.129 €	373.416 €	87%	44.063 €	23
AP01 Fiere en betrokken bewoners	333.158 €	311.409 €	93%	12.098 €	12
AP02 Vrijtijdsparticipatie	90.972 €	62.007 €	68%	28.964 €	6
AP03 Publieke dienstverlening HvW	3.000 €	0 €	0%	3.000 €	5
Totaal	427.129 €	373.416 €	87%	44.063 €	23



ONTVANGSTEN

Beleidsdoelstelling Label	Totaal	Ontvangen	Ontvangen %	Resterend	# Taken
Iedereen telt mee	8.491 €	12.039 €	142%	-3.548 €	23
AP01 Fiere en betrokken bewoners	0 €	6.102 €		-6.102 €	12
AP02 Vrijtijdsparticipatie	8.491 €	5.937 €	70%	2.554 €	6
AP03 Publieke dienstverlening HvW					5
Totaal	8.491 €	12.039 €	142%	-3.548 €	23



AP01 ONZE BEWONERS ZIJN FIER, EN VOELEN ZICH BETROKKEN BIJ HET STADSGEBEUREN

Participatie wordt meer en meer de standaard in het proces van beleidsbeslissingen. We proberen, waar het kan, de inbreng van onze inwoners (die veelal de ervaringsdeskundigen zijn) te laten meetellen. In 2020 kreeg de participatie een flinke knauw omwille van corona, maar al gauw konden we via Teams info- en participatievergaderingen beleggen. Zo werden ondermeer de plannen van de Ballingenweg op die manier voorgelegd aan de bewoners van die straat. Deze methode van werken wordt verder doorgetrokken naar toekomstige infovergaderingen in 2021.

Daarnaast werden de initiatieven van Hallo Harelbeke (telkens met medewerking van inwoners en medewerkers van de stad) opgestart, uitgebouwd en in één geval ook afgewerkt: geveltuintjes, groepsaankoop bakfietsen en veilige schoolomgevingen.

In de eerste Coronagolf werd sterk ingezet op Harelbeke Helpt, waarbij inwoners op vrijwillige basis hun hulp aanboden aan andere inwoners met hulpvragen. Vanuit de stad werden vraag en aanbod op elkaar afgestemd.

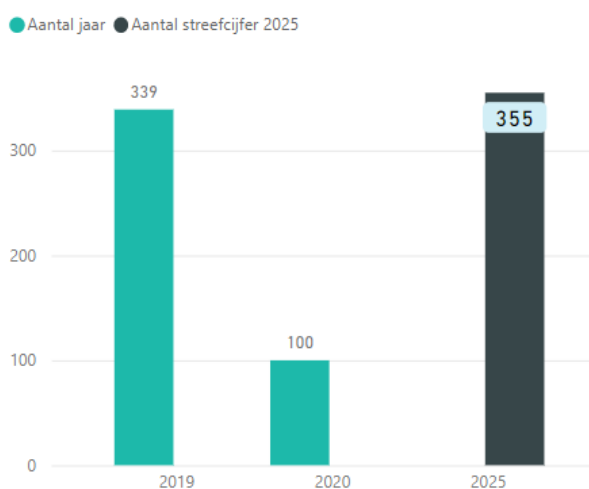
Het citymarketingverhaal van #OW vond in 2020, ondanks de uitzonderlijke situatie, toch zijn weg naar het brede publiek. Kleine initiatieven, zoals de 'berenkaart' op onze website of Tour Elentrik, maar ook grotere, zoals Harelbeke Feest Intiem, bereikten heel wat publiek en konden rekenen op heel positieve reacties. Omwille van Corona werd het eerste halfjaarlijkse thema gewijzigd in 'staycation', waarbij een speciaal programma werd opgezet rond openluchtfilms en de weireldse woensdagen waarbij de inwoners werden uitgedaagd. Onze activiteiten sloten naadloos aan bij de campagne 'Ik zomer West-Vlaams' van het provinciebestuur. Het tweede thema "Oarelbeke in vier en vlam" legde de focus op de warmste week (kerstkaartjes, iemand in de bloemetjes zetten ...).

De participatie in de ontwikkeling van het RUP de Mol bestond uit een combinatie van fysieke bijeenkomsten en digitale bevestigingen. We capteerden op die manier heel wat signalen waarmee momenteel wordt verder gewerkt.

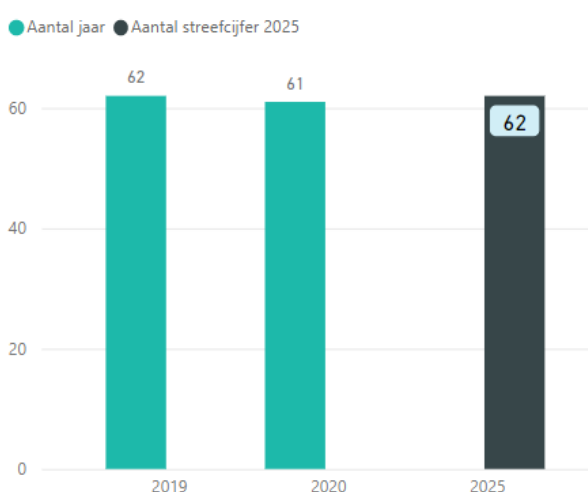
AP02 WE STIMULEREN PARTICIPATIE AAN VRIJETIJDSDACTIVITEITEN EN WERKEN DREMPELS WEG

Aangezien de vrijetijdsactiviteiten een flinke dreun kregen in 2020 omwille van de pandemie, werden de meeste van de voorziene initiatieven in de loop van het jaar on hold gezet (uitrollen van de European Disability Card, Tweedaagse onbeperkt wild, auditieve en visuele ondersteuning van cultuurvoorstellingen,...). De werking van Arktos werd coronaproof gemaakt. Vanuit huis van Welzijn werd in het najaar een project 'taalstimulerende activiteiten voor kinderen' gestart, waarbij anderstalige kinderen spelenderwijs Nederlands kunnen oefenen op woensdagnamiddag.

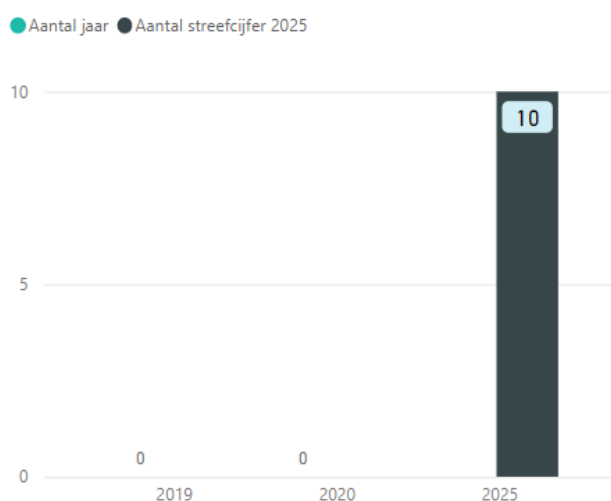
Aantal MIA deelnames aan vrijetijdsactiviteiten verhogen (academie, sport, cultuur, jeugd, bib)



Aantal unieke deelnemers aan vrijetijdsactiviteiten verhogen (academie, sport, cultuur, jeugd, bib)



Tegen 2025 zijn 2 verenigingen per dienst/sector UitPASpartner



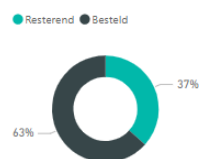
AP03 WE STEMMEN DE PUBLIEKE DIENSTVERLENING VAN HET HUIS VAN WELZIJN AF OP DE LOKALE NODEN

Ten gevolge corona werd de dienstverlening flexibel en maximaal aangepast. De specifieke inzet op een gelijke kansenbeleid via de armoede- en gelijkekansen toets zal regionaal opgenomen worden, maar pas vanaf 2021.

Als lokaal bestuur probeert stad Harelbeke het goede voorbeeld te geven: er werd de afgelopen jaren fors geïnvesteerd in het energiezuiniger maken van het patrimonium. Er liggen zonnepanelen op heel wat stadsgebouwen, de sporthallen gebruiken zonneboilers voor warm water. De stadsgebouwen op het traject van het in aanleg zijnde warmtenet worden allemaal via ESCO-dossiers aangepast voor aansluiting op dat warmtenet én naar een hoger energie-efficiëntiepeil getild. De grondige renovaties die zich opdringen aan de vrijetijdsgebouwen en in de scholen, zijn een kans om die inspanningen nog verder te zetten. Niet alleen willen we werken op het energiepeil van onze gebouwen, we willen ook globaal onze voetafdruk verkleinen, door functies te groeperen, door patrimonium te vervreemden of te slopen.

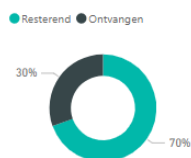
UITGAVEN

Beleidsdoelstelling Label	Totaal	Besteld	Besteld %	Resterend	# Taken
Betaalbare en duurzame energie	930.434 €	354.034 €	38%	204.701 €	9
AP01 Voetafdruk verduurzamen	856.484 €	308.577 €	36%	204.701 €	6
AP02 Voetafdruk verkleinen	73.950 €	45.458 €	61%	0 €	3
Totaal	930.434 €	354.034 €	38%	204.701 €	9



ONTVANGSTEN

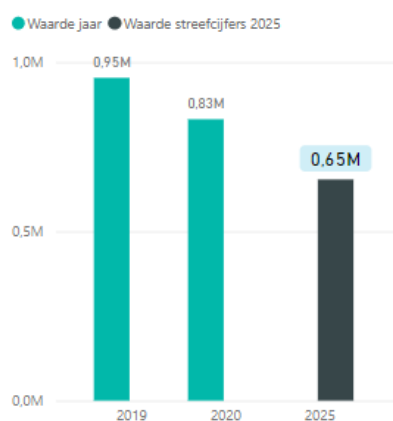
Beleidsdoelstelling Label	Totaal	Ontvangen	Ontvangen %	Resterend	# Taken
Betaalbare en duurzame energie	36.635 €	11.145 €	30%	25.490 €	9
AP01 Voetafdruk verduurzamen	36.635 €	11.145 €	30%	25.490 €	6
AP02 Voetafdruk verkleinen	0 €	0 €	0%	0 €	3
Totaal	36.635 €	11.145 €	30%	25.490 €	9



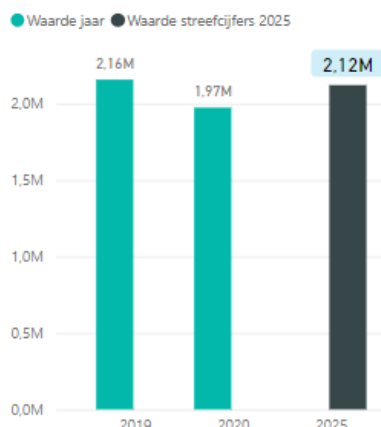
AP01 WE VERDUURZAMEN DE VOETAFDRUK VAN HET STADSPATRIMONIUM

Er werden zonnepanelen op het dak van het Forestierstadion geplaatst. En er kwam een nieuwe koelinstallatie op de tweede verdieping stadhuis.

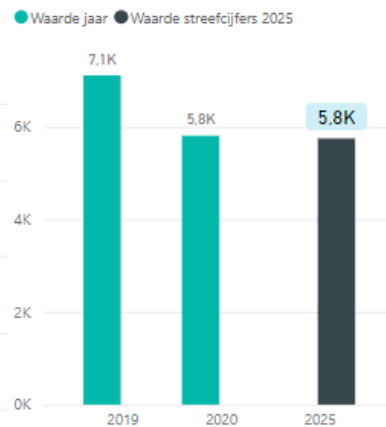
Het energieverbruik van alle stadsgebouwen met 40% laten dalen ten opzichte van referentiejaar 2015: Elektriciteit (in kWh)



Het energieverbruik van alle stadsgebouwen met 40% laten dalen ten opzichte van referentiejaar 2015: Gas (in kWh)



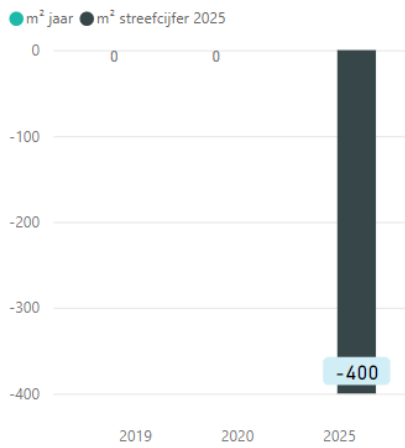
Het verbruik van alle stadsgebouwen met 40% laten dalen ten opzichte van referentiejaar 2015: Water (in m³)



AP02 WE VERKLEINEN DE VOETAFDRUK VAN HET STADSPATRIMONIUM

Geen acties in 2020.

Oppervlakte stadsgebouwen



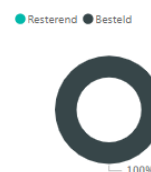


SDG 08: Harelbeke bevordert duurzame economische groei, productieve tewerkstelling en waardig werk voor iedereen

De lokale handel heeft het moeilijk, een fenomeen dat zich op Vlaams niveau manifesteert. Toch willen we er naar streven om onze voetafdruk zo klein mogelijk te houden. Daarom hanteren we zo veel mogelijk het principe van de "korte keten". Dit betekent dat we het aantal tussenstappen van producent tot consument zo klein mogelijk proberen te houden. Concreet wil dit zeggen dat we zo lokaal mogelijk onze boodschappen doen. We ondersteunen hiermee de kleinhandel en lokale boeren. De heraanleg van het nieuwe marktplein zorgt voor een nieuwe aanblik van de stad, en biedt ruimte voor lokale ondernemers. Het is het opzet van de stad om een nieuwe wind te laten waaien in het lokaal economisch gebeuren zowel in het centrum van de stad, als in de deelgebieden. We bevorderen hierbij ook de samenwerking tussen de reguliere en de sociale economie.

UITGAVEN

Beleidsdoelstelling Label	Totaal	Besteld	Besteld %	Resterend	# Taken
Eerlijk werk en economische groei	135.700 €	137.132 €	101%	-2.981 €	16
AP01 Aantrekkelijk winkelgebied	20.000 €	19.535 €	98%	465 €	2
AP02 Handel en horeca	100.800 €	112.470 €	112%	-13.219 €	5
AP03 Ondernemingsvriendelijk klimaat	14.900 €	5.082 €	34%	9.818 €	4
AP04 Participatief economisch beleid	0 €	45 €		-45 €	2
AP05 Samenwerking reguliere en sociale economie					3
Totaal	135.700 €	137.132 €	101%	-2.981 €	16

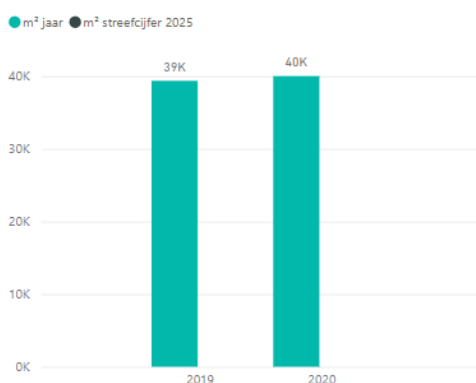


ONTVANGSTEN

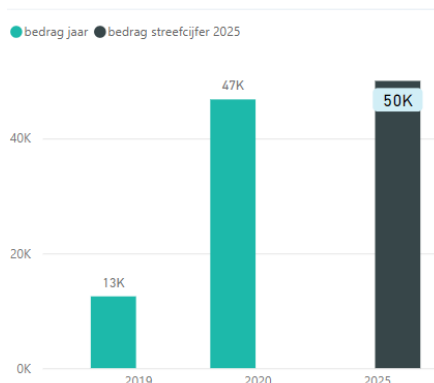
Beleidsdoelstelling Label	Totaal	Ontvangen	Ontvangen %	Resterend	# Taken
Eerlijk werk en economische groei	60.000 €	101.333 €	169%	-41.333 €	16
AP01 Aantrekkelijk winkelgebied					2
AP02 Handel en horeca	60.000 €	101.333 €	169%	-41.333 €	5
AP03 Ondernemingsvriendelijk klimaat					4
AP04 Participatief economisch beleid					2
AP05 Samenwerking reguliere en sociale economie					3
Totaal	60.000 €	101.333 €	169%	-41.333 €	16



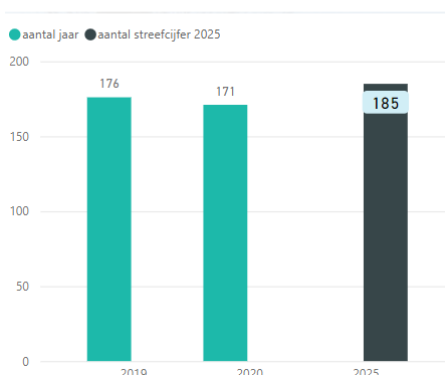
Gevulde winkelvloeroppervlakte (in m²)



Oarelbeke Weireldkoarten: geclaimd bedrag door de lokale economie



Ondernemingen: Aantal actieve handelszaken in Harelbeke



AP01 We creëren een aantrekkelijk winkelgebied in het centrum van de stad

Het reglement 'kernversterkende premies' werd begin dit jaar verder verfijnd om de handels- en of horecazaken die zich in het centrum van Harelbeke willen vestigen (specifiek 'De Nieuwe Markt') extra te stimuleren. Verder zorgden de premies voor 2 nieuwe handelszaken in Bavikhove: New Ratatouille en Little Bakery Shop. De Covid-19-epidemie zorgde verder alleen voor een vertraging van investeringen - wat dus ook een impact had op het reglement en het kernversterkende effect.

AP02 WE ONDERSTEUNEN HET HUIDIGE HANDELS- EN HORECA-APPARAAT

Het handelscomité investeerde bijna 40.000 euro aan ondersteuning naar onze lokale handel en horeca via acties, evenementen en materialen. Er werd ingespeeld op de Covid-19-epidemie door de leden van ondermeer handgel en mondklappers te voorzien. Workshops over sociale media moeten hun inspireren om ook de online wereld verder te gaan verkennen. Het marktcomité zette, samen met de stad, zijn beste beentje voor bij de terugkeer naar het centrum door middel van de wedstrijd 'Kerekewere'. Innovatieve tools zoals de OW-kaart haalden een omzet van 120.000 euro en ook de webstek 'Shopper in Harelbeke' kreeg nieuw leven.

AP03 WE BOUWEN AAN EEN ONDERNEMINGSVRIENDELIJK KLIMAAT IN DE STAD

Een persoonlijke aanpak is hét middel om de juiste ondernemer op de juiste plaats te krijgen of te houden. Daar werd heel hard op ingezet. Tijdens de Covid-19-epidemie werd zo snel, accuraat en breed mogelijk gecommuniceerd naar de ondernemers over de veiligheids- en steunmaatregelen.

AP04 WE CREËREN EEN PARTICIPATIEF ECONOMISCH BELEID

De dienst heeft een aantal succesfactoren in portefeuille om participatie bij de burger aan te zwengelen. De succesvolle OW-kaart kan daar een katalysator in worden. Ook het nauwe contact met heel wat ondernemingen is cruciaal om tot een participatief beleid te komen - ook in 2021.

AP05 WE BEVORDEREN DE SAMENWERKING TUSSEN REGULIERE EN SOCIALE ECONOMIE

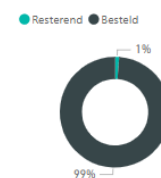
In 2020 werd sterk ingezet op tewerkstelling via wijk-werken. Alle departementen kregen info over wijk-werken en samen werd gekeken waar wijk-werkers aan de slag zouden kunnen in de stad. Er werden 1064 uren wijk-werken gepresteerd (exclusief buitenschoolse opvang) via stad Harelbeke. Opdrachten varieerden van bedelen van flyers tot steward op de wekelijkse donderdagmarkt. De initiatieven naar Harelbeekse bedrijven werden on hold geplaatst omwille van corona. Er werd een 3-pagina artikel in het hblad van november gepubliceerd over de drie grootste spelers in de sociale

economie: Effect, Hise en Waak. De banden tussen trajectbegeleiders en de interimsector werden aangehaald door de organisatie van een meet & greet. De jobdates zorgden er dan weer voor dat 30 werkzoekenden uit Harelbeke, Lendeledede en Kuurne een vijftal sollicitaties op één dagdeel konden doen in hun zoektocht naar werk.

De huisvesting van de toekomst houdt rekening met een groeiende bevolking. Dat gaat gepaard met veilig, proper en duurzaam bouwen. Woongebieden krijgen meer natuur en groen. Degelijk openbaar vervoer biedt een antwoord op verkeersvervuiling.

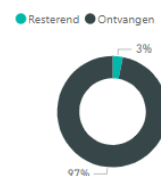
UITGAVEN

Beleidsdoelstelling Label	Totaal	Besteld	Besteld %	Resterend	# Taken
Duurzame steden en gemeenschappen	6.649.434 €	2.241.567 €	34%	26.553 €	45
AP01 Levendig en aantrekkelijk stadscentrum	5.385.163 €	1.465.579 €	27%	-913 €	7
AP02 Kwalitatieve, veilige en betaalbare huisvesting	232.227 €	212.718 €	92%	14.152 €	15
AP03 Aangename woonwijken	113.838 €	73.803 €	65%	13.624 €	7
AP04 Duurzame vervoerssystemen	918.207 €	489.466 €	53%	-311 €	16
Totaal	6.649.434 €	2.241.567 €	34%	26.553 €	45



ONTVANGSTEN

Beleidsdoelstelling Label	Totaal	Ontvangen	Ontvangen %	Resterend	# Taken
Duurzame steden en gemeenschappen	980.142 €	864.769 €	88%	26.234 €	45
AP01 Levendig en aantrekkelijk stadscentrum	269.139 €	215.000 €	80%	0	7
AP02 Kwalitatieve, veilige en betaalbare huisvesting	597.503 €	569.205 €	95%	28.298	15
AP03 Aangename woonwijken	0 €	0 €	0%	0	7
AP04 Duurzame vervoerssystemen	113.500 €	80.564 €	71%	-2.064	16
Totaal	980.142 €	864.769 €	88%	26.234 €	45



AP01 WE CREËREN EEN LEVENDIG EN AANTREKKELIJK STADSCENTRUM

De heraanleg van de Leieboorden werd afgerond, en feestelijk gevierd tijdens Leieleute begin 2020. In de tweede helft van het jaar werd ook het marktplein opengesteld voor het publiek. Voor de realisatie van de uitbreiding van centrum I werd een overeenkomst gesloten met Leiedal om de projectregie hiervoor op zich te nemen.

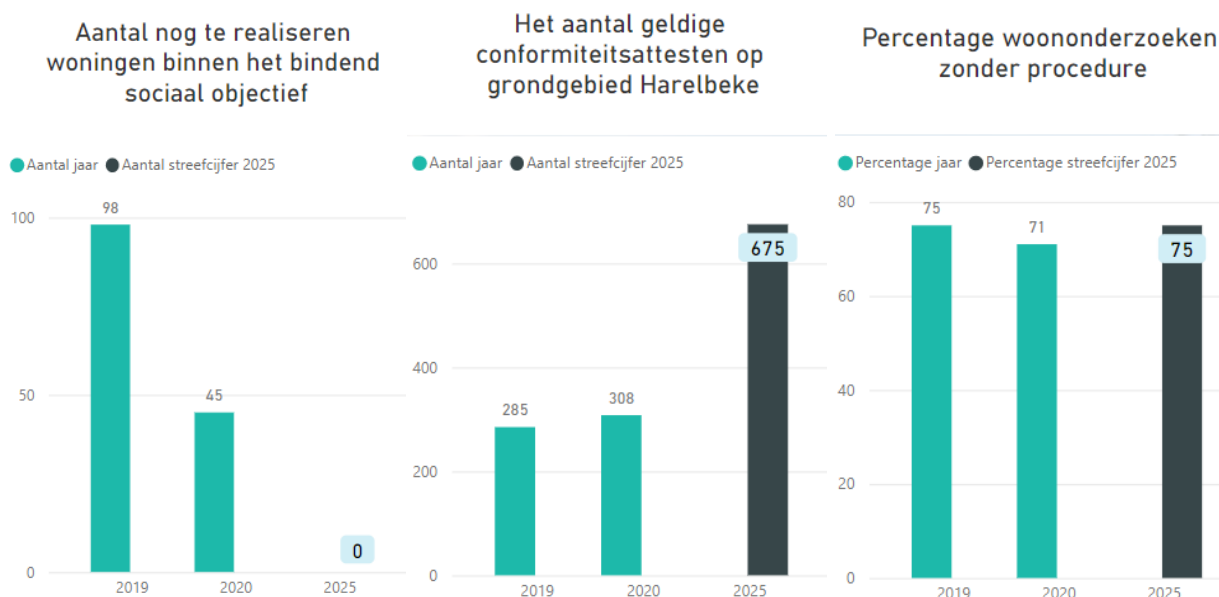
AP02 WE VOORZIEN KWALITATIEVE, VEILIGE EN BETAALBARE HUISVESTING

Woonwijs verwelkomde in het najaar een nieuw personeelslid, om zo de uitdaging voor het nieuwe werkingsgebied, met 5 gemeenten, aan te gaan. Corona had wel degelijk een invloed op de werking, gezien huisbezoeken in functie van de woningkwaliteit niet altijd even evident waren dit jaar. Naast de reguliere en dagelijkse werking van de stad en Woonwijs kunnen volgende aandachtspunten of opvallende zaken meegegeven worden: De leegstandsinventaris zakt voor het eerst sedert 2014 weer onder de 200 panden, maar de heffingsplichtige panden stijgen op diezelfde termijn voor het eerst weer boven de 100. Dit is een aanduiding van meer structurele leegstand, maar minder tijdelijke leegstand.

Er werden besprekingen gevoerd om de samenwerkingsovereenkomst met SVK De Poort, die afloopt eind 2020, te verlengen.

Van de 105 vastgestelde verwaarloosde panden in 2019, stonden nog slechts 33 daarvan op de inventaris verwaarlozing eind december 2020. Dit betekent dat een groot aantal eigenaars direct actie ondernamen. De heffingsplicht is slechts van toepassing vanaf 2021. In de premiecijfers is duidelijk dat het reglement van de Doe-het-duurzaam premie aanzet tot meer premies. In totaal verdubbelde het aantal uitbetalingen. Dit heeft als oorzaak dat de premie niet meer gebiedsgericht is en voor het ganse grondgebied telt. Het aantal omvat ongeveer de helft uitbetalingen van het oude reglement (men heeft immers twee jaar om de werken te finaliseren). Het aantal uitbetalingen van het nieuwe reglement is direct hoog, omdat er veel 'snel uit te voeren werken' aangevraagd worden in plaats van

totaalrenovaties. Zo zijn er veel (kleine) uitbetalingen met een kleine doorlooptijd inzake het plaatsen van een hoogrendementsketel.



AP03 WE ZORGEN VOOR AANGENAME WOONWIJKEN

In het mobiliteitsplan van Harelbeke wordt uitgegaan van het "Fix the Mix" principe. Het doorgaand verkeer wordt uit de woonwijken geweerd. Centraal in de wijk komt een verblijfsruimte/plein. De woonstraten krijgen een aangepast straatbeeld en zijn enkel ontsluitend. Er is zo min mogelijk nog doorgaand verkeer voor wagens, enkel nog voor trage weggebruikers. Deze woonstraten krijgen een groene invulling en worden zone 30 of woonerf. Het Zandbergplein en het Collegeplein worden volgens dit principe ontworpen. Het openleggen van de Gaverbeek in de Collegewijk is een onderdeel van deze strategie.

Tevredenheid over de buurt: Het aandeel van de inwoners (in %) dat tevreden is over de buurt, is hoger dan het Vlaamse gemiddelde

Jaar	2020	
Indicator	Jaar	Streefcijfer 2025
Tevredenheid over de buurt	Ja (81 vs 79%)	Ja

AP04 WE ZETTEN DE TRANSITIE IN NAAR DUURZAME VERVOERSSYSTEMEN VOOR IEDEREEN WAARBIJ DE VERKEERSVEILIGHEID VERBETERD WORDT

Het mobiliteitsplan van Harelbeke gaat uit van het "Fix the Mix" principe waarbij er voorrang wordt gegeven in de woonwijken aan trage weggebruikers. Dit wordt ondersteund door een aangepast wegprofiel, inrichten van fietsstraten en woonerven. De Stationsstraat werd ingericht als fietsstraat. Om het gebruik van deelmobiliteit te stimuleren werden 12 blue bikes voorzien aan het Station. Daarnaast zijn er ook 15 deelfietsen van Donkey die verdeeld worden over Vrijdomkaai, Eiland en De

gavers. Deze fietsen zijn al aanwezig op de Vrijdomkaai. Er werd een contract opgemaakt voor een fietsherstelzuil en pomp die wordt geplaatst aan de elektrische laadpunten voor fietsen aan de Vrijdomkaai. De filter in de Tweebruggenstraat wordt ondersteund door een fietstelzuil.

Op het Eiland wordt een fietszone ingericht, de aanbesteding is lopend.

Samen met Leiedal werd een oproep gelanceerd voor deelwagens. Stad Harelbeke tekent in voor 10 deelwagens van Fox Share. Samen met de cambio's en deelwagens van Vlaskracht worden dit 14 deelwagens waarvan 13 elektrisch. Deze worden gekoppeld aan onze laadpalen.

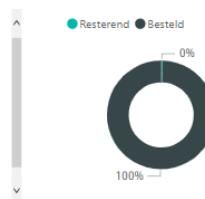
De Vervoerregio Kortrijk hertekende het openbaar vervoersnetwerk zodat de omslag van basisbereikbaarheid naar basismobiliteit kan gerealiseerd worden. Stad Harelbeke heeft een goed uitgebouwd kernnet en aanvullend net met een sterkere bediening in het weekend en avonden.

Dit alles wordt ondersteund met verkeerkundige infrastructurele maatregelen zoals een tractor sluis in de Haringstraat, een filter in de Eikenstraat en Tweebruggenstraat.

Als lokaal bestuur zijn we een belangrijke partner in het waterbeheer. Samenwerking met verschillende instanties moet zorgen dat we tot een duurzaam gebruik en hergebruik van water kunnen komen.

UITGAVEN

Beleidsdoelstelling Label	Totaal	Besteld	Besteld %	Resterend	# Taken
Schoon water en sanitatie	4.652.822 €	1.882.845 €	40%	7.804 €	18
AP01 Zoneringsplan	4.642.822 €	1.880.649 €	41%	0 €	12
AP02 Duurzaam geproduceerd drinkwater	10.000 €	2.196 €	22%	7.804 €	2
AP03 Opvang en hergebruik van regenwater					1
AP04 Ruimte voor waterbuffering					1
AP05 Waterzuiveringsinstallatie Eenhana					1
AP06 Integraal waterbeheer					1
Totaal	4.652.822 €	1.882.845 €	40%	7.804 €	18



ONTVANGSTEN

Beleidsdoelstelling Label	Totaal	Ontvangen	Ontvangen %	Resterend	# Taken
Schoon water en sanitatie	4.847.511 €	3.206.621 €	66%	-205.245	18
AP01 Zoneringsplan	4.847.511 €	3.206.621 €	66%	-205.245	12
AP02 Duurzaam geproduceerd drinkwater					2
AP03 Opvang en hergebruik van regenwater					1
AP04 Ruimte voor waterbuffering					1
AP05 Waterzuiveringsinstallatie Eenhana					1
AP06 Integraal waterbeheer					1
Totaal	4.847.511 €	3.206.621 €	66%	-205.245	18



AP01 We realiseren het zoneringsplan in samenwerking met Fluvius

Verschillende werven zitten in afwerking of opstart. De werken in Harelbeke Zuid in samenwerking met Aquafin en Fluvius schieten goed op. De nieuwe collector die de vuilvracht afvoert naar het waterzuiveringsstation is gerealiseerd. Het volledige bedrijventerrein is uitgerust met een gescheiden stelsel.

De studie van Ballingenweg met Nijverheidsstraat en Eilandstraat zitten in een laatste fase. De ontwerpen werden reeds voorgelegd aan de bevolking en aangepast met de opmerkingen. Het technisch ontwerp wordt gefinaliseerd.

De studie van de Kervijnstraat is afgerond en in openbaar onderzoek gesteld. Het technisch bestek wordt afgerond en gefinaliseerd voor aanbesteding.

Er is een samenwerkingsovereenkomst opgemaakt tussen stad Harelbeke en Fluvius voor de vernieuwing van de Beversestraat, tussen Wolvenstraat en N36, en de Steenbrugstraat, tussen Beneluxlaan en Stasegem Dorp. Beide straten worden uitgerust met een gescheiden stelsel.

Het ontwerp van de Treurnietstraat en Korenstraat werd uitgebreid met de verbinding op de Hoogstraat. De volledige zone wordt voorzien van een gescheiden stelsel en waterinfiltratie via wadi's.

AP02 IEDERE HARELBEKENAAR HEEFT TOEGANG TOT DUURZAAM GEPRODUCEERD DRINKWATER

In Harelbeke is de aansluitingsgraad op het drinkwaternet groot. Niettemin zijn er mogelijks nog locaties die op vandaag niet worden voorzien van duurzaam geproduceerd drinkwater. Vanaf 2021 onderzoekt de stad samen met de Watergroep hoe we dit kunnen aanpakken. De Watergroep installeerde in Harelbeke reeds op één locatie een decentraal project voor waterproductie.

AP03 WE STIMULEREN DE OPVANG EN HERGEBRUIK VAN REGENWATER

In de ontwerpen voor de Kervijnstraat en de Ballingenweg wordt maximale infiltratie en opvang van regenwater uitgewerkt. De stad Harelbeke start met de opmaak van een hemelwaterplan.

AP04 WE VRIJWAREN RUIMTE OM WATER TE BUFFEREN

Dit actieplan wordt in 2021 uitgewerkt.

AP05 ONDERSTEUNING BOUW WATERZUIVERINGSINSTALLATIE IN EENHANA

De samenwerking met onze partnerstad Eenhana werd eveneens in grote mate door COVID-19 bemoeilijkt. Ook Namibië werd door COVID-19 getroffen. De budgetten die voor onder andere waterzuiveringsprojecten konden worden ingezet werden voorbehouden voor andere acties.

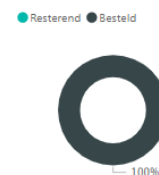


SDG 13: Harelbeke realiseert de doelstellingen van het burgemeestersconvenant en is klimaatneutraal tegen 2050

We krijgen te maken met een groeiende bevolking en dat geeft druk op de beschikbare ruimte in de stad. We moeten inzetten op veilig, proper, duurzaam bouwen en inbreiding in plaats van het aansnijden van nieuwe gebieden. Bovendien worden de woongebieden best voorzien van meer groen en natuur om de leefbaarheid onder de groeiende bevolking te verbeteren. We reduceren nadelige milieu-impact, en gaan de uitdaging aan om klimaatneutraal te zijn tegen 2050. Het burgemeestersconvenant is hierbij de leidraad.

UITGAVEN

Beleidsdoelstelling Label	Totaal	Besteld	Besteld %	Resterend	# Taken
Klimaatactie	1.979.851 €	1.980.598 €	100%	-77.476 €	18
AP01 Ruimteneutraal in bestemmingen en ruimtebeslag	163.040 €	78.164 €	48%	22.219 €	6
AP02 Nadelige milieu impact reduceren	1.778.739 €	1.890.572 €	106%	-111.833 €	5
AP03 Klimaatadaptatie	6.000 €	0 €	0%	6.000 €	2
AP04 CO2-reductie en energiebesparing	32.072 €	11.863 €	37%	6.138 €	5
Totaal	1.979.851 €	1.980.598 €	100%	-77.476 €	18



ONTVANGSTEN

Beleidsdoelstelling Label	Totaal	Ontvangen	Ontvangen %	Resterend	# Taken
Klimaatactie	2.774.533 €	3.010.481 €	109%	-235.948	18
AP01 Ruimteneutraal in bestemmingen en ruimtebeslag	15.000 €	15.000 €	100%	0	6
AP02 Nadelige milieu impact reduceren	1.044.386 €	1.280.334 €	123%	-235.948	5
AP03 Klimaatadaptatie					2
AP04 CO2-reductie en energiebesparing	1.715.147 €	1.715.147 €	100%	0	5
Totaal	2.774.533 €	3.010.481 €	109%	-235.948	18



AP01 WE NEMEN INITIATIEVEN OM RUIMTENEUTRAAL IN BESTEMMINGEN TE ZIJN EN HET RUIMTEBESLAG TE BEPERKEN

De bouwmeestersscan werd gefinaliseerd met de voorstelling ervan in de stuurgroep van het Team Vlaams Bouwmeester. De scan is een onafhankelijk document, het is niet de stad die de opmaak stuurt of aanpassingen doet.

De raming voor het voortraject van het gemeentelijk ruimtelijk beleidsplan werd opgestart. Intercommunale Leiedal werd ingeschakeld als partner voor handhaving.

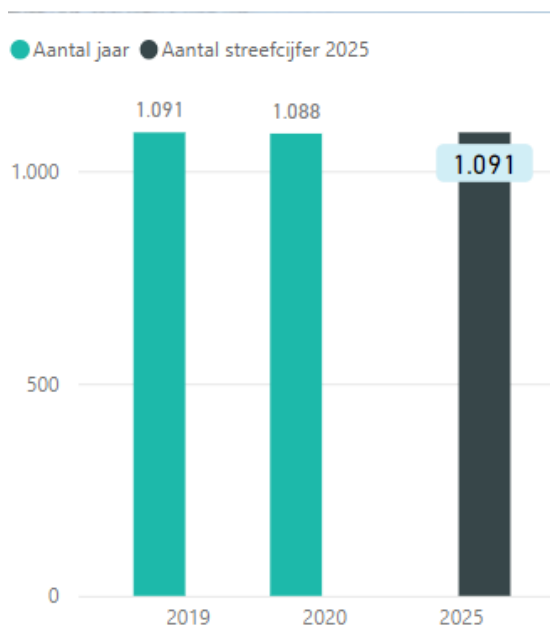
Een aantal ruimtelijke studies liepen in 2020 gewoon verder, zoals het herbruiken van de site Treurniet. Op dit moment is het ontwerp van de concrete inrichting opgestart om vervolgens weer uit te zoomen in functie van de opmaak van de voorschriften van het RUP. Een deel van de site zal alvast onthard worden door het openleggen van de Paddebeek.

Het herinvullen van de site Bomarbre-Corex wordt bekeken binnen het project 'Van leegstand naar verweven locatie'. Op dit moment is de output een plan van aanpak na een startvergadering en een gesprek met de eigenaars.

Voor de Kollegewijk grepen we nipt naast een selectie binnen de subsidie-oproep voor 'klimaatwijken' waarin het opzet was een ruimtelijk ontwerp op te maken. De studie voor het openleggen voor de Gaverbeek op Kollegeplein en -beek daarentegen neemt wel de vlucht vooruit, waarin de VMM/Leiedal nu focust op het technisch ontwerp.

Wat betreft site De Mol proberen we de site optimaal te benutten in de voorbereiding van een inrichtingsplan en RUP. De analysefase werd in 2020 afgerond, na een participatie en bevraging van verschillende actoren in augustus en september.

Open ruimte indicator in hectare



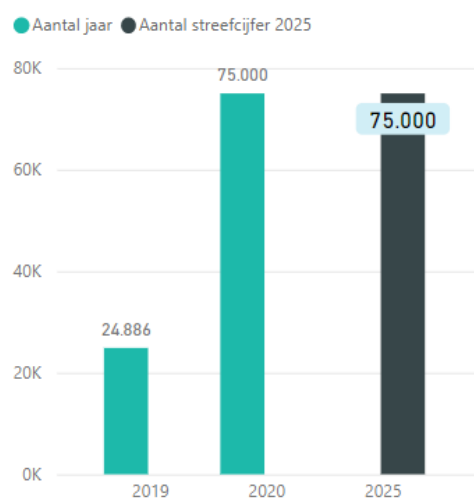
AP02 WE REDUCEREN NADELIGE MILIEU IMPACT

Er werd overlegd met de afdeling Omgevingsinspectie rond handhaving en toezicht rond omgevingsaspecten in Harelbeke. De milieudienst staat in voor het lokaal handhavingsbeleid. Handhaving nam een aanzienlijk deel in van de werking van de milieudienst. Het aantal klachten en procedures bij omgevingsdossiers lijkt toe te nemen.

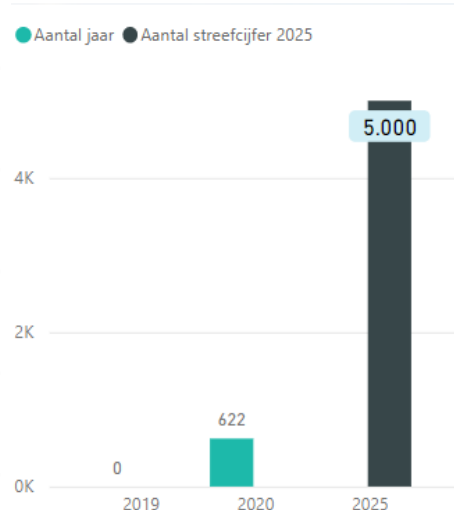
AP03 WE NEMEN INITIATIEVEN VOOR KLIMAATADAPTATIE

In samenwerking met Leiedal werd binnen het Burgemeestersconvenant een Sustainable Energy and Climate Action Plan (SECAP) opgemaakt waarin ook lokale acties rond klimaatadaptatie werden opgenomen. Het Plan werd door de gemeenteraad goedgekeurd.

Aantal m² extensief maaibeheer

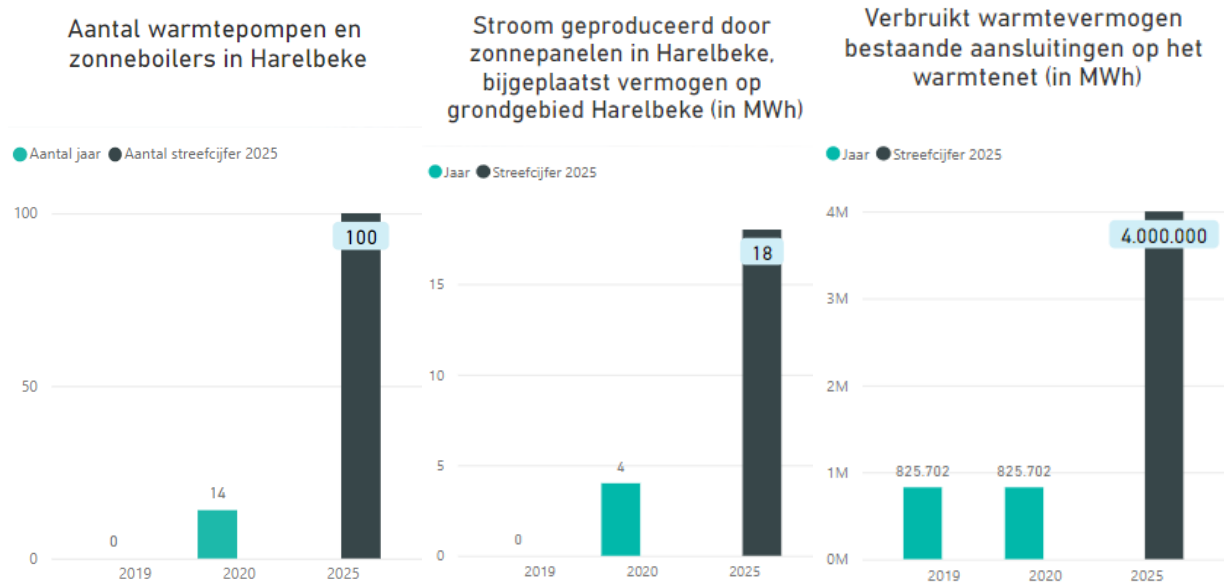


Aantal m² opgebroken ontharding



AP04 WE NEMEN INITIATIEVEN INZAKE CO2-REDUCTIE EN ENERGIEBESPARING

Inwoners kunnen nog steeds een subsidie krijgen voor het gebruik van installaties (warmtepompen en zonneboilers) die hernieuwbare energie opwekken. De stad nam deel aan het project 'Zonkracht' (installatie voor zonnestroom op stadspatrimonium) en onderzocht een samenwerking rond zonnenergie met Efin. Onderzoek van uitbreiding van het warmtenet.



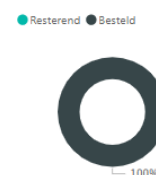


SDG 15: Harelbeke beschermt, herstelt en bevordert alle vormen van leven in de stad

Binnen de bebouwde kom is er op vandaag al zichtbare natuur. We beschermen de bestaande natuur, en breiden die waar mogelijk verder uit. De stad kiest er voor om kleinere ruimtes te vrijwaren voor natuur (zogenaamde 'groene pixels'). Ontharden van openbare ruimte en voorzien van groen kan de beleving van de stad als aantrekkelijk ruimte aanzienlijk verhogen. Maar ook in het buitengebied dringen maatregelen zich op om de biodiversiteit te stimuleren. Kleine bosgebieden en private waardevolle biotopen staan erg onder druk. Voor enkele grotere rietkragen, natte weilanden en relictbossen werden reeds meermaals vergunningsaanvragen ingediend die tot een onmiddellijk verlies van deze biotopen zouden leiden. We beschermen deze door een doordacht aankoopbeleid (al dan niet in samenwerking met middenveldorganisaties).

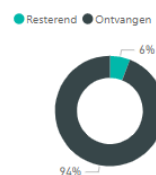
UITGAVEN

Beleidsdoelstelling Label	Totaal	Besteld	Besteld %	Resterend	# Taken
Leven op het land	48.050 €	50.625 €	105%	-2.575 €	12
AP01 Verlies aan biodiversiteit stoppen	29.050 €	33.178 €	114%	-4.128 €	5
AP02 Stad vergroenen	19.000 €	17.447 €	92%	1.553 €	6
AP03 Project rivierherstel					1
Totaal	48.050 €	50.625 €	105%	-2.575 €	12



ONTVANGSTEN

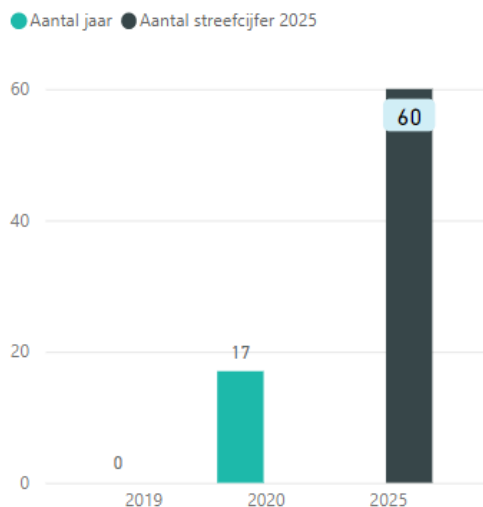
Beleidsdoelstelling Label	Totaal	Ontvangen	Ontvangen %	Resterend	# Taken
Leven op het land	40.939 €	38.500 €	94%	2.439 €	12
AP01 Verlies aan biodiversiteit stoppen	5.000 €	0 €	0%	5.000 €	5
AP02 Stad vergroenen	35.939 €	38.500 €	107%	-2.561 €	6
AP03 Project rivierherstel					1
Totaal	40.939 €	38.500 €	94%	2.439 €	12



AP01 WE ROEPEN HET VERLIES AAN BIODIVERSITEIT EEN HALT TOE

De oppervlakte openbaar groen die ecologisch wordt beheerd is aanzienlijk uitgebreid (van 20.000 naar 75.000 m²) in 2020. Daarnaast voert de stad ook natuurbeheer uit in een aantal gemeentelijke natuurgebieden. In het Collegebos werd het omvormingsplan (naar een meer ecologisch bos) gerealiseerd. Met 'Junglebeke' heeft Harelbeke ook zijn eigen door de stad ondersteunde vrijwilligersgroep die werkt rond het thema 'gevelgroen'. De stad werkt actief aan een aantal soortenbeschermingsacties (oa. Huiszwaluwen in het centrum).

Aantal bijkomende geveltuintjes in de stad gerealiseerd door de vrijwilligersgroep geveltuinen



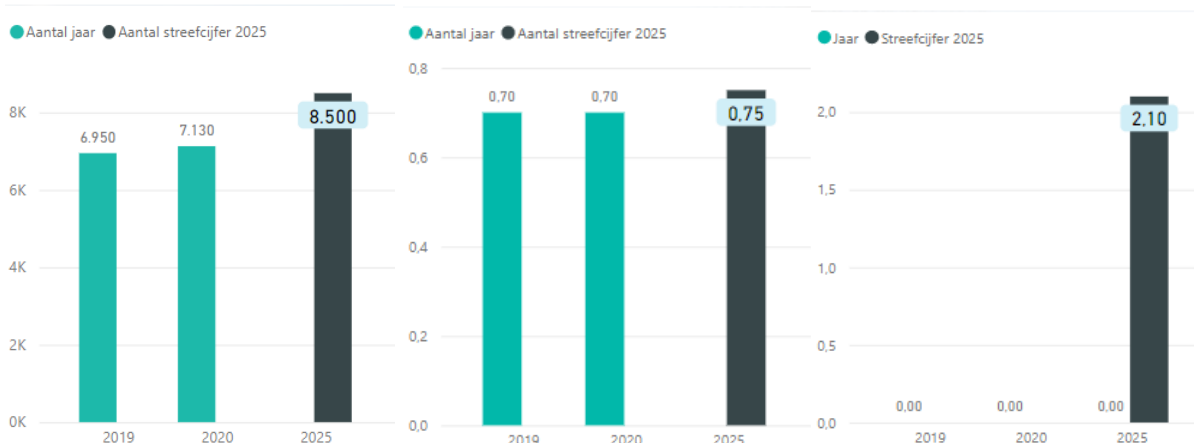
AP02 WE VERGROENEN DE STAD

Het stedelijk Groenplan werd goedgekeurd in de gemeenteraad van juli 2020. Het plan vormt de basis voor de uitbreiding van groen en natuur in onze stad. Het plan bevat een aantal uitbreidingsnormen voor natuur en groen. In het kader van dit plan werden gespreken gevoerd met het oog op het uitbreiden van het groen- en natuurareaal.

Aantal laanbomen in Harelbeke

Aantal m² natuur per inwoner

Uitbreiding openbaar groen (in ha)



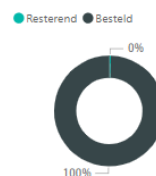
AP03 WE NEMEN ONZE VERANTWOORDELIJKHEID IN HET PROJECT RIVIERHERSTEL

In het kader van het project Rivierherstel werd een natuurinrichtingsproject opgemaakt voor de omgeving van de Oude Leie Bavikhove en Ooigembos. In 2020 zou normaal het Boekenbos worden geroid en afgeplagd vanuit het oogpunt van herstel van natte Leiemeersen, maar het project werd door het kabinet van de bevoegde minister 'on hold' gezet.

Er werd een visienota geschreven over de toekomst van het dienstverleningsmodel, met focus op 2030. Het uitgangspunt blijft nog steeds overeind, dit is de kanaalstrategie (click call face home), waarbij we de burger of ondernemer centraal stellen. We streven er naar om voor eenvoudige zaken zo veel mogelijk 24/7 te werken zodat er meer tijd vrij komt voor complexere dossiers. Waar mogelijk wordt dienstverlening geautomatiseerd en/of gedigitaliseerd. En waar dit (nog) niet haalbaar blijkt, kiezen we voor de meest klantvriendelijke oplossing. Maatschappelijke trends veranderen het landschap voor de lokale besturen razendsnel. We streven er naar om hier als organisatie flexibel op in te kunnen spelen. We pleiten er voor om te investeren in de nieuwe mogelijkheden die zich sowieso zullen aanbieden. We hoeven niet steeds de eerste te willen zijn, maar we moeten mee vooruit durven zijn op onze tijd.

UITGAVEN

Beleidsdoelstelling Label	Totaal	Besteld	Besteld %	Resterend	# Taken
Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	4.751.516 €	4.678.677 €	98%	22.442 €	50
AP01 Click-call-face strategie	66.500 €	30.562 €	46%	4.408 €	8
AP02 Nieuwe manieren van werken versterken de organisatie	52.306 €	15.405 €	29%	18.033 €	39
AP03 Samenwerking veiligheidsdiensten	4.632.710 €	4.632.710 €	100%	-0 €	3
Totaal	4.751.516 €	4.678.677 €	98%	22.442 €	50

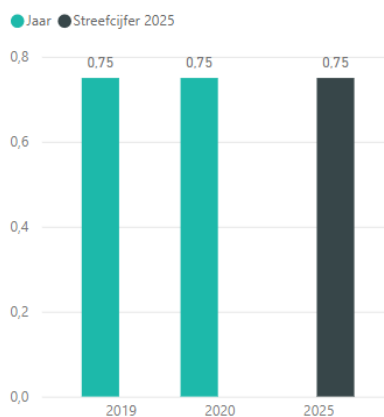


ONTVANGSTEN

Beleidsdoelstelling Label	Totaal	Ontvangen	Ontvangen %	Resterend	# Taken
Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten					50
AP01 Click-call-face strategie					8
AP02 Nieuwe manieren van werken versterken de organisatie					39
AP03 Samenwerking veiligheidsdiensten					3
Totaal					50



Tevredenheid over de loketvoorzieningen



AP01 DE CLICK-CALL-FACE STRATEGIE IS DE RODE DRAAD IN ONZE EXTERN GERICHTE DIENSTVERLENING

2020 was het jaar waarin de stadsdiensten met publieksfunctie volledig op afspraak begonnen te werken. Dienstverlening op afspraak wil niet zeggen dat je mensen minder gastvrij ontvangt, integendeel. De medewerkers weten op voorhand welke vraag bezoekers hebben, ze bereiden dossiers

waar nodig voor en hebben/nemen tijdens de afspraak de tijd om te luisteren en te helpen. Bovendien worden wachttijden geëlimineerd.

Werken op afspraak bewees haar nut tijdens de coronacrisis: we ontvingen onze inwoners op een veilige manier op het stadhuis en/of stuurden naar ondersteuning van op afstand via mail of telefoon. De coronamaatregelen zorgden er uiteraard ook voor dat we onze digitale kanalen (e-loket, webshop, enz.) gingen promoten.

We stellen onze kanaalstrategie scherp. Bij voorkeur – en waar het kan – helpen we de mensen via de digitale dienstverleningskanalen. Verder worden ze achtereenvolgens via telefoon of fysiek aan een loket geholpen. Personen die fysiek niet tot bij de stadsdiensten geraken, brengen we een huisbezoek. We wijzen de burgers op het voorkeurkanaal voor hun specifieke vraag. De verschillende stadsgebouwen - met inbegrip van het stadhuis en Huis van Welzijn - zijn fysiek aangepast om in coronatijden de mensen gastvrij en vooral veilig te ontvangen.

AP02 NIEUWE MANIEREN VAN WERKEN VERSTERKEN DE ORGANISATIE

Op vlak van interne arbeidsorganisatie, is de uitdaging om de verschillende onderdelen van de organisatie (bricks, bytes en behavior) verder op mekaar af te stemmen. Een eerste stap is het definiëren van een richting om te evolueren tot een innovatieve arbeidsorganisatie. Dit moet een toekomstbeeld geven om infrastructurele aanpassingen aan de werkplekken uit te voeren en HR-gerelateerde ingrepen te doen. Omwille van de corona-epidemie, werd de opstart van dit traject uitgesteld tot 2021.

Desondanks werden een aantal andere projecten die hieraan gelinkt zijn wel uitgerold.

Wat infrastructurele ingrepen betreft, waren er geen bouwwerken om de interne dienstverlening en kantoorruimtes aan te passen. Zoals hiervoor aangegeven, werden wel aanpassingen gedaan om te vermijden dat burgers overal de gangen van het stadhuis zouden gebruiken. Dit zorgde niet enkel voor een verlaagd risico op covid-besmettingen, maar zorgde ook voor een klantgerichtere dienstverlening. De burger hoefde niet naar de dienst te komen, de dienst verplaatste zich naar het onthaal, naar de burger.

Het jaar 2020 was het jaar waarin thuiswerken bijna vanuit het niets gedwongen de norm werd. De fundamenteën waren al gelegd, de hard- en softwarebasis was er, onder andere door het in gebruik nemen van Office365 een tijd geleden. Vanuit de ICT-dienst werd het nodige gedaan om medewerkers zo optimaal mogelijk te laten gebruik maken van de thuiswerkmogelijkheden die in die toepassingen zijn ingebouwd (cloudopslag, chatfunctie, meetings via teams,...). Er loopt intussen een traject om het documentbeheer toekomstgericht te gaan organiseren binnen de Office365 omgeving. Er werden ook headsets aangekocht voor een aantal pilootdiensten.

Los van thuiswerk, werd in 2020 ook sterk geïnvesteerd in het gebruik van Power BI als business intelligence module, die ons in staat stelt om de vele data waarover we beschikken te ontsluiten. Er werd een datateam opgericht, en van daaruit een datawarehouse opgezet. Een eerste concrete uitwerking voor de medewerkers was de budgetopvolgingstool, waardoor medewerkers niet in de eerder verouderde boekhoudsoftware hun budget moeten raadplegen. Een andere toepassing was de complete restyling van het kwartaalrapport, zowel inhoudelijk als financieel, dat vroeger ook uit de boekhouding werd gehaald, maar nu door een combinatie van gegevens uit de Planner app van Office 365 en het boekhoudpakket wordt geïntegreerd in Power BI. Ook binnen Huis van Welzijn en Vrije Tijd werden al verschillende toepassingen ontwikkeld die zorgen voor meer transparantie en een vereenvoudigd gebruik van gegevens uit bestaande software.

Als gevolg van wijzigingen in de wetgeving werden een reeks interne trajecten uitgevoerd: het budgethouderschap kreeg vorm, de uitgaven- en ontvangstenprocedure herwerkt, personeelsbevoegdheid werd gedelegeerd, de samenwerkingsovereenkomst tussen Stad en OCMW werd goedgekeurd. Aansluitend daarbij kregen de rechtspositieregeling en het organogram een update.

Verder nog op vlak van HR werd de deontologische code herwerkt, en kreeg het onthaalbeleid een vernieuwde invulling. De HR-software wordt intussen ook verder uitgerold in de organisatie.

Op vlak van strategie was 2020 het eerste jaar in de uitvoering van het meerjarenplan. Dit was een aanleiding om de kwartaalrapportering op een andere manier vorm te geven, zoals al werd aangehaald. Daarnaast werden ook nieuwe indicatoren gedefinieerd om het resultaat van de beleidsdoelstellingen op te volgen. En werd een nieuwe look en feel uitgewerkt voor het jaarverslag, dat in het voorjaar van 2021 gepresenteerd wordt.

Op vlak van digitalisering en veranderingstrajecten loopt zoals al aangehaald het toekomstgericht organiseren van documenten en deze ontsluiten op sharepoint als nieuw intranet. Daarnaast werd ook het project Digitaal tekenen voorbereid.

AP03 WE WERKEN NAUW SAMEN MET DE VEILIGHEIDSDIENSTEN OP ONS GRONDGEBIED

De stad maakt deel uit van de politiezone Gavers en de hulpverleningszone Fluvia. Aan beide organisatie betaalde de stad een exploitatie- en een investeringstoelage zoals afgesproken in de budgetten van respectievelijk PZ Gavers en HVZ Fluvia.

In de loop van 2020 werd er tussen de gemeenten en HVZ Fluvia gewerkt aan een kazerneringsovereenkomst. Deze kazerneringsovereenkomst moet het mogelijk maken dat Fluvia in een periode van 18 jaar eigenaar wordt van alle goed uitgeruste kazernes. De voorziene kazerneringsstoelage 2020 werd doorgeschoven naar 2021.



FINANCIËLE NOTA

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

KBO 0207.492.502
Budgettair jaarnaal: 73.282
Algemeen jaarnaal: 26.201

J1: DOELSTELLINGENREKENING

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Prioritaire beleidsdoelstelling Geen armoede		
Exploitatie		
Uitgaven	300 358	522 359
Ontvangsten	63 153	62 504
Saldo	-237 205	-459 856
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling Geen honger		
Exploitatie		
Uitgaven	8 005	11 917
Ontvangsten	0	0
Saldo	-8 005	-11 917
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling Goede gezondheid en welzijn		
Exploitatie		
Uitgaven	4 516 037	4 598 180
Ontvangsten	702 910	666 888
Saldo	-3 813 126	-3 931 292
Investerings		
Uitgaven	1 176 238	1 551 731
Ontvangsten	0	15 000
Saldo	-1 176 238	-1 536 731
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling Kwaliteitsonderwijs		
Exploitatie		
Uitgaven	23 453	39 000
Ontvangsten	2 898	5 175
Saldo	-20 555	-33 825
Investerings		
Uitgaven	750 570	947 729
Ontvangsten	0	0
Saldo	-750 570	-947 729
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Prioritaire beleidsdoelstelling Schoon water en sanitatie		
Exploitatie		
Uitgaven	2 196	0
Ontvangsten	205 495	250
Saldo	203 299	250
Investerings		
Uitgaven	1 881 068	4 643 241
Ontvangsten	3 001 126	4 847 261
Saldo	1 120 058	204 020
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling Betaalbare en duurzame energie		
Exploitatie		
Uitgaven	5 106	8 200
Ontvangsten	0	0
Saldo	-5 106	-8 200
Investerings		
Uitgaven	348 928	922 234
Ontvangsten	11 145	36 635
Saldo	-337 783	-885 599
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling Eerlijk werk en economische groei		
Exploitatie		
Uitgaven	214 729	213 227
Ontvangsten	101 333	60 000
Saldo	-113 396	-153 227
Investerings		
Uitgaven	2 323	4 000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-2 323	-4 000
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling Iedereen telt mee		
Exploitatie		
Uitgaven	405 001	463 837
Ontvangsten	37 039	26 491
Saldo	-367 963	-437 346
Investerings		
Uitgaven	8 745	18 395
Ontvangsten	0	0
Saldo	-8 745	-18 395
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Prioritaire beleidsdoelstelling Duurzame steden en gemeenschappen		
Exploitatie		
Uitgaven	312 050	338 352
Ontvangsten	567 405	597 503
Saldo	255 355	259 151
Investerings		
Uitgaven	1 929 517	6 311 082
Ontvangsten	297 364	382 639
Saldo	-1 632 153	-5 928 443
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling Klimaatactie		
Exploitatie		
Uitgaven	1 911 215	1 833 739
Ontvangsten	1 280 334	1 044 386
Saldo	-630 882	-789 353
Investerings		
Uitgaven	69 383	139 300
Ontvangsten	1 730 147	1 730 147
Saldo	1 660 764	1 590 847
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling Leven op het land		
Exploitatie		
Uitgaven	50 625	48 050
Ontvangsten	0	5 000
Saldo	-50 625	-43 050
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	38 500	35 939
Saldo	38 500	35 939
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Prioritaire beleidsdoelstelling Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten		
Exploitatie		
Uitgaven	4 375 175	4 397 617
Ontvangsten	0	0
Saldo	-4 375 175	-4 397 617
Investerings		
Uitgaven	3 924 648	4 923 865
Ontvangsten	1 056 484	1 083 235
Saldo	-2 868 164	-3 840 630
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen		
Exploitatie		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen		
Exploitatie		
Uitgaven	26 414 852	27 819 797
Ontvangsten	43 332 635	43 404 500
Saldo	16 917 783	15 584 703
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	1 580 466	1 627 937
Ontvangsten	1 758 203	2 132 005
Saldo	177 737	504 069
Totalen		
Exploitatie		
Uitgaven	38 538 803	40 294 275
Ontvangsten	46 293 202	45 872 697
Saldo	7 754 400	5 578 421
Investerings		
Uitgaven	10 091 419	19 461 577
Ontvangsten	6 134 766	8 130 856
Saldo	-3 956 653	-11 330 721
Financiering		
Uitgaven	1 580 466	1 627 937
Ontvangsten	1 758 203	2 132 005
Saldo	177 737	504 069

J2: STAAT VAN HET FINANCIËEL EVENWICHT

Budgettair resultaat		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	7 754 400	5 578 421
a. Ontvangsten		46 293 202	45 872 697
b. Uitgaven		38 538 803	40 294 275
II. Investeringsaldo	(a-b)	-3 956 653	-11 330 721
a. Ontvangsten		6 134 766	8 130 856
b. Uitgaven		10 091 419	19 461 577
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	3 797 747	-5 752 299
IV. Financieringsaldo	(a-b)	177 737	504 069
a. Ontvangsten		1 758 203	2 132 005
b. Uitgaven		1 580 466	1 627 937
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	3 975 484	-5 248 231
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		8 147 462	8 147 462
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	12 122 945	2 899 231
VIII. Onbeschikbare gelden		1 256 591	984 777
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	10 866 354	1 914 454

Autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo		7 754 400	5 578 421
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)	1 537 410	1 547 381
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		1 580 466	1 590 437
b. Periodieke terugvordering leningen		43 056	43 056
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	6 216 990	4 031 041

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge		6 216 990	4 031 041
II. Correctie op de periodieke aflossingen	(a-b)	528 732	538 702
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		1 580 466	1 590 437
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden		1 051 734	1 051 734
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	(I+II)	6 745 721	4 569 743

Geconsolideerd financieel evenwicht		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat			
- Gemeente en OCMW		10 866 354	1 914 454
Totaal beschikbaar budgettair resultaat		10 866 354	1 914 454
II. Autofinancieringsmarge			
- Gemeente en OCMW		6 216 990	4 031 041
Totale autofinancieringsmarge		6 216 990	4 031 041
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge			
- Gemeente en OCMW		6 745 721	4 569 743
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge		6 745 721	4 569 743

J3: EVALUATIE KREDIETEN

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Stad Harelbeke						
Exploitatie	30 332 674	42 500 181	31 726 298	42 468 951	32 058 868	40 643 559
Investerings	9 569 067	5 618 347	18 919 211	7 619 801	17 410 717	5 884 751
Financiering	1 567 189	1 758 203	1 614 660	2 132 005	1 668 011	3 043 056
<i>Leningen en leasings</i>	1 567 189	1 715 147	1 577 160	2 088 949	1 593 011	3 000 000
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	0	43 056	37 500	43 056	75 000	43 056
<i>Overige financieringstransacties</i>	0	0	0	0	0	0
Kredieten O.C.M.W. Harelbeke						
Exploitatie	8 206 129	3 793 021	8 567 977	3 403 746	8 481 623	3 214 934
Investerings	522 352	516 419	542 367	511 055	1 144 679	1 001 879
Financiering	13 277	0	13 277	0	13 277	0
<i>Leningen en leasings</i>	13 277	0	13 277	0	13 277	0
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Overige financieringstransacties</i>	0	0	0	0	0	0

J4: BALANS

	2020	2019
ACTIVA	151 170 243	142 023 026
I. Vlottende activa	18 564 147	14 492 415
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	11 034 069	7 222 758
B. Vorderingen op korte termijn	7 487 021	7 226 601
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1 843 600	2 343 173
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	5 643 421	4 883 428
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0	0
D. Overlopende rekeningen van het actief	0	0
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	43 056	43 056
II. Vaste activa	132 606 096	127 530 611
A. Vorderingen op lange termijn	2 194 946	2 238 002
1. Vorderingen uit ruiltransacties	2 194 946	2 238 002
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0	0
B. Financiële vaste activa	63 704 294	62 823 783
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	56 258 597	55 078 393
3. OCMW-verenigingen	2 719 371	2 719 371
4. Andere financiële vaste activa	4 726 325	5 026 019
C. Materiële vaste activa	65 789 683	61 683 944
1. Gemeenschapsgoederen	59 550 570	55 325 383
a. Terreinen en gebouwen	44 717 091	44 034 864
b. Wegen en andere infrastructuur	10 979 710	8 866 848
c. Installaties, machines en uitrusting	885 016	880 131
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1 186 990	1 338 539
e. Leasing en soortgelijke rechten	1 572 219	0
f. Erfgoed	209 544	205 001
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0
b. Installaties, machines en uitrusting	0	0
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0
3. Andere materiële vaste activa	6 239 113	6 358 561
a. Terreinen en gebouwen	6 239 113	6 358 561
b. Roerende goederen	0	0
D. Immateriële vaste activa	917 174	784 882
PASSIVA	151 170 243	142 023 026
I. Schulden	25 445 675	25 424 310
A. Schulden op korte termijn	8 911 593	8 724 433
1. Schulden uit ruiltransacties	4 176 463	4 408 450
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	940 728	928 874
b. Financiële schulden	0	0
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	3 235 735	3 479 576
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	3 214 539	2 874 451
3. Overlopende rekeningen van het passief	4 683	3 995
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1 515 908	1 437 538
B. Schulden op lange termijn	16 534 082	16 699 877
1. Schulden uit ruiltransacties	16 534 082	16 699 877
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	4 768 629	4 990 735
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	4 768 629	4 990 735
2. Andere risico's en kosten	0	0
b. Financiële schulden	11 765 453	11 709 142
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	0	0
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	0
II. Nettoactief	125 724 568	116 598 716
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	13 028 477	12 059 498
B. Gecumuleerd overschot of tekort	5 007	-8 151 866
C. Herwaarderingsreservers	7	7
D. Overig nettoactief	112 691 077	112 691 077

J5: STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN

	2020	2019
I. Kosten	41 673 642	49 542 151
A. Operationele kosten	41 375 625	49 204 462
1. Goederen en diensten	6 616 709	6 653 600
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	18 769 399	18 440 628
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	1 998 605	5 047 558
4. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	1 492 673	1 241 338
5. Toegestane werkingssubsidies	11 016 854	15 693 997
6. Toegestane Investeringsubsidies	998 712	1 692 353
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	136 834	31 243
8. Andere operationele kosten	345 839	403 746
B. Financiële kosten	298 017	337 689
II. Opbrengsten	49 830 515	47 984 402
A. Operationele opbrengsten	43 444 261	44 846 910
1. Opbrengsten uit de werking	2 396 092	2 590 348
2. Fiscale opbrengsten en boetes	22 353 312	20 747 278
3. Werkingssubsidies	17 025 985	20 265 607
a. <i>Algemene werkingssubsidies</i>	8 792 408	13 560 080
b. <i>Specifieke werkingssubsidies</i>	8 233 577	6 705 527
4. Recuperatie individuele hulpverlening	151 820	96 259
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	1 047 357	946 532
6. Andere operationele opbrengsten	469 696	200 887
B. Financiële opbrengsten	6 386 254	3 137 491
III. Overschot of tekort van het boekjaar	8 156 873	-1 557 750
A. Operationele overschot of tekort	2 068 636	-4 357 552
B. Financieel overschot of tekort	6 088 237	2 799 802
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	8 156 873	-1 557 750
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	8 156 873	-1 557 750

Opmerkingen:

- De staat van opbrengsten en kosten voor het boekjaar 2019 is de consolidatie van de aparte resultaten voor de stad en het ocmw. De rubriek I.A.5. (toegestane werkingssubsidies) bedraagt echter een dubbeltelling voor 2019. Het cijfer 2019 bevat zowel de stedelijke toelage (4.770.000 euro) aan het ocmw als de ocmw-toelage aan het Zorgbedrijf (4.363.741 euro). De exploitatietoelage 2019 aan het Zorgbedrijf werd hierdoor tweemaal opgenomen. De toegestane werkingssubsidies voor 2019 bedroegen dus 'slechts' 11.330.256 euro.
- Het overschot van het jaar voor 2019 wordt bijgevolg ook foutief weergegeven en bedroeg in realiteit dus 2.805.991 euro.

Voor een dieper inzicht bij de kosten en opbrengsten van onze dienstverlening leest u ook best [dit onderdeel](#).



TOELICHTING

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

KBO 0207.492.502
Budgettair jaarnaal: 73.282
Algemeen jaarnaal: 26.201

T1: OVERZICHT ONTVANGSTEN EN UITGAVEN - FUNCTIONEEL

	Rek 2020	Mjp 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
ALGEMENE FINANCIERING							
Exploitatie							
Uitgaven	404 119	486 969	452 014	421 501	429 919	463 967	512 543
Ontvangsten	31 290 094	31 445 021	31 071 709	31 772 374	32 633 679	33 626 086	34 591 650
Saldo	30 885 975	30 958 052	30 619 695	31 350 873	32 203 759	33 162 119	34 079 108
Investerings							
Uitgaven	399 003	382 308	276 708	20 000	0	20 000	100 000
Ontvangsten	699 805	696 994	700 000	250 000	0	250 000	0
Saldo	300 803	314 687	423 292	230 000	0	230 000	-100 000
Financiering							
Uitgaven	1 580 466	1 627 937	1 654 354	1 892 478	2 247 053	2 772 931	3 254 107
Ontvangsten	1 758 203	2 132 005	3 828 959	4 323 889	6 553 177	7 553 177	7 553 177
Saldo	177 737	504 069	2 174 605	2 431 411	4 306 123	4 780 246	4 299 070
ALGEMEEN BELEIDSDOMEIN							
Exploitatie							
Uitgaven	38 134 684	39 807 306	42 577 175	42 696 875	43 357 134	44 306 718	44 946 627
Ontvangsten	15 003 108	14 427 675	14 702 263	14 407 909	13 886 567	14 004 173	14 126 443
Saldo	-23 131 576	-25 379 631	-27 874 912	-28 288 966	-29 470 567	-30 302 545	-30 820 184
Investerings							
Uitgaven	9 692 416	10 286 218	15 913 688	6 281 452	7 423 450	8 660 256	7 960 623
Ontvangsten	5 434 961	5 480 288	2 203 293	378 196	418 196	407 696	409 696
Saldo	-4 257 456	-4 805 931	-13 710 395	-5 903 256	-7 005 254	-8 252 560	-7 550 927
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0

T2: OVERZICHT ONTVANGEN EN UITGAVEN - ECONOMISCH

I. Exploitatieuitgaven	Rek 2020	Mjp 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele uitgaven	38 240 785	39 992 762	42 759 941	42 859 453	43 521 009	44 474 243	45 117 907
1. Goederen en diensten	6 616 709	7 775 144	9 092 931	8 389 354	8 382 968	8 612 833	8 538 399
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	18 769 399	19 178 098	19 915 486	20 562 098	20 965 969	21 358 945	21 770 561
<i>a. Politiek personeel</i>	600 877	599 797	581 875	600 914	611 833	621 791	624 713
<i>b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	6 448 815	6 487 728	6 644 750	6 608 629	6 792 197	6 846 176	6 938 827
<i>c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	6 026 800	6 303 199	6 939 041	7 527 388	7 842 308	8 157 434	8 460 968
<i>d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur</i>	139 624	176 282	201 275	267 243	160 417	168 262	173 362
<i>e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden</i>	4 762 224	4 764 523	4 763 971	4 764 589	4 765 231	4 765 897	4 766 611
<i>f. Andere personeelskosten</i>	497 773	571 418	499 949	497 404	491 946	491 299	491 832
<i>g. Pensioenen</i>	293 285	275 150	284 626	295 932	302 037	308 086	314 248
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	1 492 673	1 460 319	1 600 059	1 513 591	1 536 279	1 559 309	1 582 683
4. Toegestane werkingssubsidies	11 016 854	11 124 965	11 726 734	11 980 929	12 219 430	12 523 160	12 802 577
- aan de districten	0	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	4 195 803	4 199 317	4 344 330	4 438 871	4 560 140	4 684 912	4 812 931
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	3 649 972	3 649 972	3 752 171	3 857 232	3 965 234	4 076 261	4 190 396
- aan de hulpverleningszone	702 305	703 505	717 765	746 285	781 935	803 325	831 845
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	1 227 405	1 557 262	1 742 181	1 758 795	1 780 348	1 797 856	1 816 547
- aan besturen van de eredienst	319 164	319 164	332 717	343 076	329 444	331 727	335 934
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	922 205	695 745	837 570	836 670	802 328	829 079	814 923
5. Andere operationele uitgaven	345 150	454 236	424 731	413 481	416 362	419 997	423 687
B. Financiële uitgaven	298 017	301 513	269 248	258 923	266 045	296 441	341 263
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	292 806	292 095	258 048	247 723	254 717	284 985	329 674
- aan financiële instellingen	223 435	292 095	258 048	247 723	254 717	284 985	329 674
- aan andere entiteiten	69 371	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	5 212	9 418	11 200	11 200	11 328	11 457	11 588
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Mjp 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele ontvangsten	42 396 904	42 040 975	42 364 319	42 760 165	43 550 975	44 606 730	45 638 314
1. Ontvangsten uit de werking	2 396 092	2 526 051	2 759 064	2 833 554	2 847 188	2 888 329	2 902 785
2. Fiscale ontvangsten en boetes	22 353 312	22 475 104	22 104 067	22 542 937	23 050 310	23 690 491	24 351 079
a. Aanvullende belastingen	21 599 703	21 680 134	21 250 238	21 658 108	22 184 893	22 844 403	23 524 235
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	12 810 777	12 838 124	12 864 542	13 262 727	13 607 558	14 002 177	14 408 240
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	8 310 223	8 353 093	7 916 873	7 926 558	8 101 480	8 359 233	8 625 757
- Andere aanvullende belastingen	478 703	488 917	468 823	468 823	475 856	482 993	490 238
b. Andere belastingen en boetes	753 609	794 970	853 829	884 829	865 417	846 088	826 844
3. Werkingssubsidies	17 025 985	16 749 153	16 685 689	16 887 888	17 271 357	17 642 303	17 995 099
a. Algemene werkingssubsidies	8 792 408	8 873 915	8 811 827	9 111 578	9 467 048	9 818 593	10 122 961
- Gemeentefonds	6 999 315	8 300 120	8 579 335	8 803 360	9 035 240	9 275 254	9 523 911
- Andere algemene werkingssubsidies	1 793 093	573 795	232 492	308 218	431 808	543 339	599 050
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	1 793 093	573 795	232 492	308 218	431 808	543 339	599 050
- van de provincie	0	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	8 233 577	7 875 238	7 873 862	7 776 311	7 804 309	7 823 710	7 872 138
- van de federale overheid	2 043 673	1 940 733	1 934 422	1 921 631	1 944 023	1 966 750	1 989 817
- van de Vlaamse overheid	6 020 201	5 616 284	5 619 318	5 491 030	5 508 995	5 509 267	5 520 658
- van de provincie	53 246	46 118	2 000	2 000	2 030	2 060	2 091
- van de gemeente	111 189	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	5 268	272 103	318 121	361 649	349 261	345 632	359 572
4. Recuperatie individuele hulpverlening	151 820	67 718	126 946	115 696	117 431	119 193	120 980
5. Andere operationele ontvangsten	469 696	222 949	688 554	380 090	264 690	266 415	268 370
B. Financiële ontvangsten	3 896 298	3 831 722	3 409 653	3 420 118	2 969 271	3 023 528	3 079 780
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	7 754 400	5 578 421	2 744 783	3 061 907	2 733 192	2 859 574	3 258 924

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Mjp 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Investeringen in financiële vaste activa	1 286 657	1 286 657	600	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	1 286 350	1 286 350	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	307	307	600	0	0	0	0
B. Investeringen in materiële vaste activa	7 435 622	8 011 076	11 806 800	5 175 153	6 602 403	7 386 903	6 661 903
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	7 036 620	7 628 769	11 530 092	5 175 153	6 602 403	7 386 903	6 561 903
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>1 466 887</i>	<i>1 685 177</i>	<i>3 021 649</i>	<i>2 019 750</i>	<i>3 208 000</i>	<i>4 143 000</i>	<i>3 510 000</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>3 514 827</i>	<i>5 603 775</i>	<i>7 347 485</i>	<i>2 793 403</i>	<i>3 063 403</i>	<i>2 853 403</i>	<i>2 603 403</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>335 150</i>	<i>335 256</i>	<i>1 160 958</i>	<i>362 000</i>	<i>331 000</i>	<i>390 500</i>	<i>448 500</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>1 715 147</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>4 609</i>	<i>4 560</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
2. Andere materiële vaste activa	399 003	382 308	276 708	0	0	0	100 000
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>399 003</i>	<i>382 308</i>	<i>276 708</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>100 000</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
C. Investeringen in immateriële vaste activa	370 428	370 611	827 441	167 500	102 000	45 000	115 000
D. Toegestane investeringssubsidies	998 712	1 000 182	3 555 556	958 799	719 047	1 248 353	1 283 720
- <i>aan de districten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan autonome provinciebedrijven (APB)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	<i>511 055</i>	<i>511 055</i>	<i>500 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan de politiezone</i>	<i>184 178</i>	<i>184 178</i>	<i>187 789</i>	<i>191 401</i>	<i>195 012</i>	<i>198 623</i>	<i>202 235</i>
- <i>aan de hulpverleningszone</i>	<i>96 255</i>	<i>96 255</i>	<i>524 055</i>	<i>317 285</i>	<i>317 285</i>	<i>327 980</i>	<i>327 980</i>
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden</i>	<i>97 571</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	<i>76 373</i>	<i>46 462</i>	<i>97 522</i>	<i>60 113</i>	<i>41 750</i>	<i>256 750</i>	<i>15 250</i>
- <i>aan andere begunstigden</i>	<i>33 279</i>	<i>162 232</i>	<i>2 246 190</i>	<i>390 000</i>	<i>165 000</i>	<i>465 000</i>	<i>738 255</i>

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Mjp 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	272 195	272 196	107 196	107 196	107 196	107 196	107 196
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	107 195	107 196	107 196	107 196	107 196	107 196	107 196
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	165 000	165 000	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	2 404 686	2 428 136	704 300	261 000	1 000	250 500	2 500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1 743 381	1 767 081	4 300	11 000	1 000	500	2 500
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	28 234	51 934	3 300	10 000	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	1 715 147	1 715 147	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	1 000	1 000	1 000	500	2 500
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	661 305	661 055	700 000	250 000	0	250 000	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	661 055	661 055	700 000	250 000	0	250 000	0
<i>b. Roerende goederen</i>	250	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	3 457 885	3 476 950	2 091 797	260 000	310 000	300 000	300 000
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	5 123 025	3 376 011	2 076 797	260 000	310 000	300 000	300 000
- van de provincie	103 500	65 000	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	-1 768 641	35 939	15 000	0	0	0	0
III. Investeringsaldo	-3 956 653	-4 491 244	-13 287 104	-5 673 256	-7 005 254	-8 022 560	-7 650 927
Saldo exploitatie en investeringen	3 797 747	1 087 178	-10 542 320	-2 611 349	-4 272 062	-5 162 985	-4 392 003

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Mjp 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Vereffening van financiële schulden	1 580 466	1 590 437	1 612 783	1 862 478	2 217 053	2 742 931	3 254 107
1. Periodieke aflossingen van opgenome leningen en leasings	1 580 466	1 590 437	1 612 783	1 862 478	2 217 053	2 742 931	3 254 107
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenome leningen en leasings	0	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	37 500	41 571	30 000	30 000	30 000	0
1. Toegestane leningen	0	37 500	41 571	30 000	30 000	30 000	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningzone	0	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere bgunstigen	0	37 500	41 571	30 000	30 000	30 000	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0	0

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Mjp 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Aangaan van financiële schulden	1 715 147	2 088 949	3 748 403	4 248 403	6 498 403	7 498 403	7 498 403
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	3 250 000	3 750 000	6 000 000	7 000 000	7 000 000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	1 715 147	2 088 949	498 403	498 403	498 403	498 403	498 403
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	43 056	43 056	80 556	75 486	54 774	54 774	54 774
1. Terugvordering van toegestane leningen	43 056	43 056	80 556	75 486	54 774	54 774	54 774
a. Periodieke terugvorderingen	43 056	43 056	80 556	75 486	54 774	54 774	54 774
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
III. Financieringssaldo	177 737	504 069	2 174 605	2 431 411	4 306 123	4 780 246	4 299 070

Budgettair resultaat van het boekjaar	3 975 484	1 591 246	-8 367 715	-179 938	34 062	-382 740	-92 933
--	------------------	------------------	-------------------	-----------------	---------------	-----------------	----------------

T3: INVESTERINGSPROJECTEN

Alle investeringen zijn gekoppeld aan een actieplan uit het beleidsplan. In totaal zijn er 23 actieplannen die investeringsbudgetten bevatten. Er zijn dus eveneens 23 investeringsprojecten die op de volgende pagina's weergegeven worden.

Schema T3 : Investeringsproject: D03/AP03: Geïntegreerd vrijetijdsbeleid (Actieplan: D03/AP03)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	233 766	0	132 319	0	366 085
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	233 766	0	132 319	0	366 085
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	233 766	0	103 319	0	337 085
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	29 000	0	29 000
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3 : Investeringsproject: D03/AP04: Project VT2035 (Actieplan: D03/AP04)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	235 000	0	4 113 216	0	4 348 216
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	4 000 000	0	4 000 000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	4 000 000	0	4 000 000
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	235 000	0	113 216	0	348 216
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	235 000	0	113 216	0	348 216
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	5 932	0	107 734	0	113 667
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3 : Investeringsproject: D03/AP05: Huisvesting verenigingsleven (Actieplan: D03/AP05)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	5 415 000	0	5 415 000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	5 415 000	0	5 415 000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	5 415 000	0	5 415 000
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	250 000	0	250 000
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3 : Investeringsproject: D03/AP06: Kwalitatieve ouderenzorg (Actieplan: D03/AP06)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	2 458	0	2 458
D. Toegestane investeringssubsidies	0	511 055	0	500 000	0	1 011 055
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3 : Investeringsproject: D03/AP07: Bestrijding coronavirus (Actieplan: D03/AP07)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	14 412	0	80 705	0	95 117
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	14 412	0	80 705	0	95 117
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	14 412	0	80 705	0	95 117
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3 : Investeringsproject: D04/AP02: Levenslang leren (Actieplan: D04/AP02)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	72 379	0	138 842	0	211 221
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	72 379	0	138 842	0	211 221
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	53 096	0	117 325	0	170 421
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	19 283	0	21 517	0	40 800
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3 : Investeringsproject: D06/AP01: Zoneringsplan (Actieplan: D06/AP01)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	1 846 272	0	7 636 204	0	9 482 477
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1 846 272	0	7 636 204	0	9 482 477
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	1 846 272	0	7 636 204	0	9 482 477
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	34 795	0	200 969	0	235 765
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	775 000	0	775 000
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	3 001 126	0	2 066 135	0	5 067 261

Schema T3 : Investeringsproject: D07/AP01: Voetafdruk verduurzamen (Actieplan: D07/AP01)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	303 470	0	1 243 707	0	1 547 177
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	286 775	0	1 223 707	0	1 510 482
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	286 775	0	345 207	0	631 982
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	878 500	0	878 500
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	16 695	0	20 000	0	36 695
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	16 695	0	20 000	0	36 695
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	11 145	0	0	0	11 145

Schema T3 : Investeringsproject: D07/AP02: Voetafdruk verkleinen (Actieplan: D07/AP02)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	45 458	0	483 492	0	528 950
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	440 000	0	440 000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	440 000	0	440 000
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	45 458	0	43 492	0	88 950
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	45 458	0	43 492	0	88 950
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	500 000	0	500 000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	500 000	0	500 000
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	500 000	0	500 000
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3 : Investeringsproject: D08/AP02: Handel en horeca (Actieplan: D08/AP02)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	2 323	0	1 549	0	3 872
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3 : Investeringsproject: D08/AP04: Participatief economisch beleid (Actieplan: D08/AP04)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	15 000	0	15 000
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3 : Investeringsproject: D10/AP01: Fiere en betrokken bewoners (Actieplan: D10/AP01)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	9 342	0	30 308	0	39 651
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	9 342	0	30 308	0	39 651
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	9 342	0	30 308	0	39 651
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3 : Investeringsproject: D11/AP01: Levendig en aantrekkelijk stadscentrum (Actieplan: D11/AP01)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	1 459 284	0	3 041 676	0	4 500 960
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1 359 284	0	2 941 676	0	4 300 960
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	50 889	0	207 889	0	258 778
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	1 303 786	0	2 726 287	0	4 030 073
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	7 500	0	7 500
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	4 609	0	0	0	4 609
2. Andere materiële vaste activa	0	100 000	0	100 000	0	200 000
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	100 000	0	100 000	0	200 000
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	5 431	0	40 887	0	46 319
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	1 750 433	0	1 750 433
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	150 000	0	200 000	0	350 000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	150 000	0	200 000	0	350 000
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	150 000	0	200 000	0	350 000
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	65 000	0	54 139	0	119 139

Schema T3 : Investeringsproject: D11/AP02: Kwalitatieve, veilige en betaalbare huisvesting (Actieplan: D11/AP02)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	13 088	0	285 356	0	298 444
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	13 088	0	285 356	0	298 444
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	10 044	0	280 000	0	290 044
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	3 044	0	5 356	0	8 400
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	5 364	0	0	0	5 364

Schema T3 : Investeringsproject: D11/AP03: Aangename woonwijken (Actieplan: D11/AP03)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	14 747	0	1 810 000	0	1 824 747
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	14 747	0	1 810 000	0	1 824 747
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	20 000	0	20 000
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	1 700 000	0	1 700 000
<i>c. Roerende goederen</i>	0	14 747	0	90 000	0	104 747
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	22 981	0	26 410	0	49 391
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	41 523	0	41 523

Schema T3 : Investeringsproject: D11/AP04: Duurzame vervoerssystemen (Actieplan: D11/AP04)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	369 612	0	4 311 933	0	4 681 545
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	369 612	0	4 311 933	0	4 681 545
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	403 547	0	403 547
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	364 769	0	3 853 230	0	4 217 998
<i>c. Roerende goederen</i>	0	4 844	0	55 156	0	60 000
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	30 973	0	157 025	0	187 998
D. Toegestane investeringssubsidies	0	13 400	0	0	0	13 400
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	77 000	0	35 000	0	112 000

Schema T3 : Investeringsproject: D13/AP01: Ruimteneutraal in bestemmingen en ruimtebeslag (Actieplan: D13/AP01)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	300 000	0	300 000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	300 000	0	300 000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	300 000	0	300 000
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	69 383	0	352 657	0	422 040
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	15 000	0	0	0	15 000

Schema T3 : Investeringsproject: D13/AP03: Klimaatadaptatie (Actieplan: D13/AP03)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	200 000	0	200 000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	200 000	0	200 000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	200 000	0	200 000
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3 : Investeringsproject: D13/AP04: CO2-reductie en energiebesparing (Actieplan: D13/AP04)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	664 072	0	664 072
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	664 072	0	664 072
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	656 812	0	656 812
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	7 260	0	7 260
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	1 715 147	0	0	0	1 715 147
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1 715 147	0	0	0	1 715 147
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	1 715 147	0	0	0	1 715 147
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3 : Investeringsproject: D15/AP02: Stad vergroenen (Actieplan: D15/AP02)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	940 000	0	940 000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	940 000	0	940 000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	940 000	0	940 000
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	50 000	0	50 000
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	38 500	0	0	0	38 500

Schema T3 : Investeringsproject: D16/AP01: Click-call-face strategie (Actieplan: D16/AP01)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	18 470	0	181 530	0	200 000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	18 470	0	181 530	0	200 000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	18 470	0	181 530	0	200 000
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3 : Investeringsproject: D16/AP02: Nieuwe manieren van werken versterken de organisatie (Actieplan: D16/AP02)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	4 598	0	11 902	0	16 500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	4 598	0	11 902	0	16 500
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	4 598	0	11 902	0	16 500
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	26 966	0	26 966
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3 : Investeringsproject: D16/AP03: Samenwerking veiligheidsdiensten (Actieplan: D16/AP03)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	100 000	0	100 000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	100 000	0	100 000
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	100 000	0	100 000
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	280 433	0	2 789 645	0	3 070 078
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

T4: OVERZICHT VAN DE FINANCIËLE SCHULDEN

Er werden in 2020 geen nieuwe bankleningen opgenomen. De stad beschikte over voldoende liquide middelen en de toepassing van negatieve rentevoeten is een bijkomende remmende factor. Nieuwe leningen hebben pas zin op het moment dat er over een langere periode onvoldoende liquide middelen zijn om de dagelijkse werking te financieren.

Door de overname van de openbare verlichting door Fluvius werden de activa 'openbare verlichting' opgenomen in balans als een financiële leasing. Er werd een leasingschuld aangegaan ten bedrage van 1.715.147 euro. Gedurende de komende jaren wordt deze schuld afgelost. Evenwel, de jaarlijkse investeringen in OV (omschakeling naar LED-verlichting) worden telkens opgenomen als bijkomende leasingschulden.

Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Financiële schulden op lange termijn	11 765 453	13 554 503	15 585 852	19 341 324	23 585 620	31 084 023
1. Financiële schulden op 1 januari	11 709 142	11 765 453	13 554 503	15 585 852	19 341 324	23 585 620
2. Nieuwe leningen	1 715 147	3 748 403	4 248 403	6 498 403	7 498 403	7 498 403
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-1 658 836	-1 862 478	-2 217 053	-2 742 931	-3 254 107	0
5. Andere mutaties	0	-96 875	0	0	0	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1 515 908	1 862 478	2 217 053	2 742 931	3 254 107	0
1. Financiële schulden op 1 januari	1 437 538	1 515 908	1 862 478	2 217 053	2 742 931	3 254 107
2. Aflossingen	-1 580 466	-1 612 783	-1 862 478	-2 217 053	-2 742 931	-3 254 107
3. Overboekingen	1 658 836	1 862 478	2 217 053	2 742 931	3 254 107	0
4. Andere mutaties	0	96 875	0	0	0	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0	0	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	13 281 360	15 416 981	17 802 905	22 084 255	26 839 727	31 084 023

T5:TOELICHTING BIJ DE BALANS (MUTATIESTAAT)

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardevermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
A. Financiële vaste activa	62 823 783	1 286 657	407 195	0	0	0	1 050	63 704 294
1. Extern verzelstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	55 078 393	1 286 350	107 195	0	0	0	1 050	56 258 597
3. OCMW-verenigingen	2 719 371	0	0	0	0	0	0	2 719 371
4. Andere financiële vaste activa	5 026 019	307	300 000	0	0	0	0	4 726 325
B. Materiële vaste activa	61 683 944	7 435 622	1 357 329	0	0	1 679 835	-292 720	65 789 683
1. Gemeenschapsgoederen	55 325 383	7 036 620	1 166 790	0	0	1 643 947	-696	59 550 570
a. Terreinen en gebouwen	44 034 864	1 466 887	328	0	0	784 073	-259	44 717 091
b. Wegen en andere infrastructuur	8 866 848	3 514 827	1 166 461	0	0	235 066	-437	10 979 710
c. Installaties, machines en uitrusting	880 131	185 047	0	0	0	180 161	0	885 016
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1 338 539	150 103	0	0	0	301 652	0	1 186 990
e. Leasing en soortgelijke rechten	0	1 715 147	0	0	0	142 928	0	1 572 219
f. Erfgoed	205 001	4 609	0	0	0	67	0	209 544
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	0	0
b. Installaties, machines en uitrusting	0	0	0	0	0	0	0	0
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0	0	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Andere materiële vaste activa	6 358 561	399 003	190 540	0	0	35 887	-292 024	6 239 113
a. Terreinen en gebouwen	6 358 561	399 003	190 540	0	0	35 887	-292 024	6 239 113
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Immateriële vaste activa	784 882	370 428	0	0	0	235 548	-2 589	917 174

Mutatiestaat van het nettoactief					
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Harelbeke	10 456 447	3 452 521	2 473 397	-78 150	11 357 422
O.C.M.W. Harelbeke	1 603 051	5 364	-62 641	0	1 671 056
Totaal	12 059 498	3 457 885	2 410 755	-78 150	13 028 477
B. Gecumuleerd overschot of tekort	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkost gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Harelbeke	-8 822 082	12 943 519	-6 222 356	0	-2 100 919
O.C.M.W. Harelbeke	670 216	-4 786 646	6 222 356	0	2 105 926
Totaal	-8 151 866	8 156 873	0	0	5 007
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Harelbeke	7	0	0	0	7
O.C.M.W. Harelbeke	0	0	0	0	0
Totaal	7	0	0	0	7
D. Overig nettoactief	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Harelbeke	103 796 629	0		0	103 796 629
O.C.M.W. Harelbeke	8 894 448	0		0	8 894 448
Totaal	112 691 077	0	0	0	112 691 077
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Harelbeke	105 431 001			7 622 137	113 053 139
O.C.M.W. Harelbeke	11 167 715			1 503 715	12 671 429
Totaal	116 598 716	0	0	9 125 852	125 724 568

De gemeente financiert de dagelijkse werking van het ocmw via financiële transfers die verrekend worden op de interne rekening courant. De stad draagt eveneens de gemeenschappelijke overheadkosten. Deze worden in bepaalde gevallen via interne facturatie doorgerekend aan het ocmw (ifv. kostprijsberekening). De interne schuld van het ocmw t.o.v. de stad werd gesaldeerd door middel van de aanrekening van een gemeentelijke bijdrage. Voor 2020 bedraagt dit saldo 6.222.356 euro. Hierin zit o.a. de exploitatietoelage voor het Zorgbedrijf vervat (4.151.051 euro).

KOSTPRIJSANALYSE PER BELEIDSITEM

De officiële schema's (J & T) schetsen een beeld van de uitgaven en ontvangsten maar geven geen concrete informatie hoeveel Harelbeke spendeert aan z'n dienstverlening. Om hierop te kunnen antwoorden ondernemen we volgende acties:

- **Indeling dienstverlening:** Voor elke aparte dienstverlening hebben we een specifiek beleidsitem (vb. sport, mobiliteit, lokale economie, woonbeleid, ...). Er zijn drie categorieën beleidsitems:
 - **Algemene financiering:** Op deze beleidsitems boeken we de algemene financieringsbronnen waarmee we onze werking financieren (belastingen, fondsen, leningen).
 - **Overhead:** Op deze beleidsitems boeken we uitgaven en ontvangsten van diensten die een ondersteunende functie hebben en weinig tot geen externe dienstverlening aanbieden aan de burgers (vb. secretariaat, bestuursorganen, financiën, personeel, etc ...).
 - **Externe dienstverlening:** Deze beleidsitems produceren hoofdzakelijk externe dienstverlening voor de burger (vb. jeugd, burgerzaken, sociale dienst, onderwijs, ...).
- **Interne facturatie:** Alle directe uitgaven en ontvangsten worden zoveel als mogelijk toegewezen aan het beleidsitem waarop de transactie betrekking heeft. Voor sommige uitgaven en ontvangsten is dit heel moeilijk te realiseren en daarom boeken we transacties m.b.t. facility coördinatie, facility infrastructuur, kantoorkosten en schoonmaak & hygiëne op aparte beleidsitems. Na afloop van het jaar verdelen we deze kosten (inclusief afschrijvingen) via specifieke verdeelsleutels over de diverse beleidsitems. Vb. op basis van VTE, vloeroppervlakte of aantal uren poets.

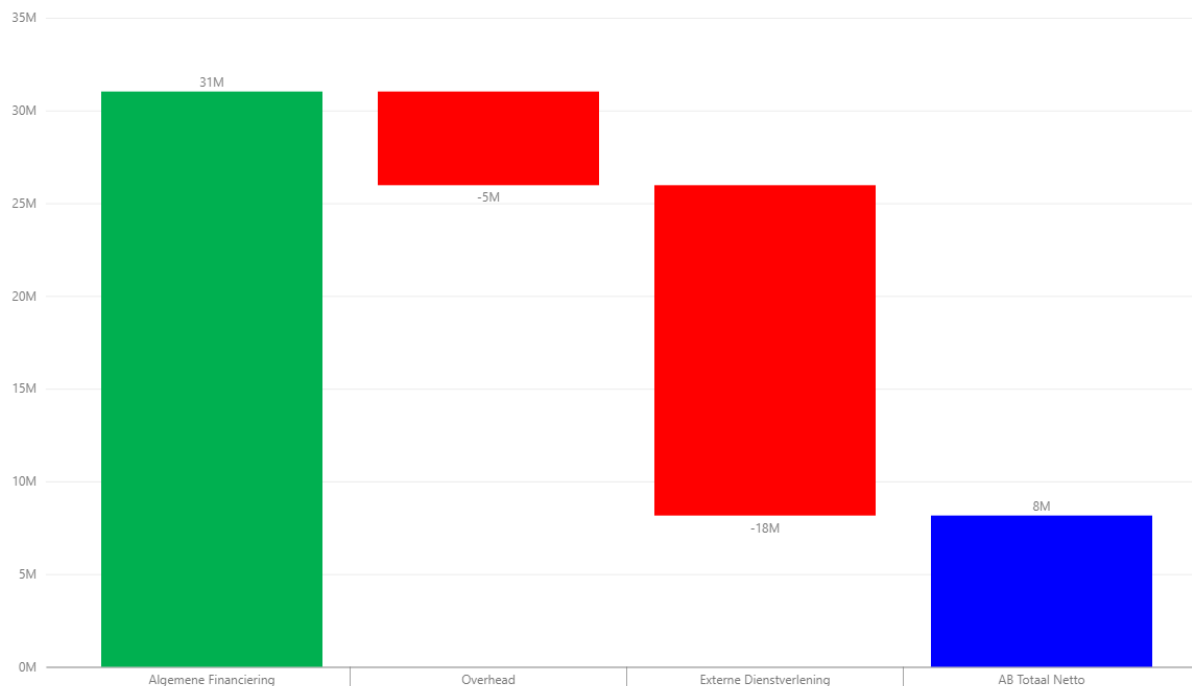
Als gevolg van het voorgaande kunnen we nu exacter antwoord geven op de vraag hoeveel Harelbeke spendeert aan haar dienstverlening. Deze rapportering is gebaseerd op de staat van opbrengsten en kosten (J5-schema), evenwel aangevuld met de interne facturatie. Deze kostprijs omvat dus volgende elementen:

- AR 60 & 61: de werkingskosten, inclusief de interne facturatie tussen beleidsitems.
- AR 62: de personeelskosten.
- AR 63: de afschrijvingen op onze investeringen en de voorzieningen voor bv. vakantiegeld en pensioenen.
- AR 64: de toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten
- AR 65: de financiële kosten (voornamelijk intrestlasten)
- AR 66: de uitzonderlijke kosten zoals toegestane investeringssubsidies
- AR 70: de werkingsopbrengsten, inclusief de interne facturatie tussen beleidsitems
- AR 73: de belastingen
- AR 74: de verkregen werkingssubsidies en andere operationele opbrengsten
- AR 75: de financiële opbrengsten, inclusief de verrekening van verkregen investeringssubsidies (vb. de AGION-subsidie op een schoolgebouw).
- AR 76: de uitzonderlijke opbrengsten, zoals meerwaarden bij verkoop van investeringsgoederen

Het resultaat (overschot of tekort) wijkt af van budgettair voorziene evenwichten. De AFM en het budgettair resultaat worden uitsluitend berekend op kasopbrengsten en kaskosten.

ALGEMEEN OVERZICHT

AB Totaal Netto
PER TYPEDIENSTVERLENING



Harelbeke ontving in 2020 ongeveer 31 miljoen euro algemene middelen, vooral via belastingen en algemene exploitatiesubsidies. Deze middelen werden als volgt ingezet:

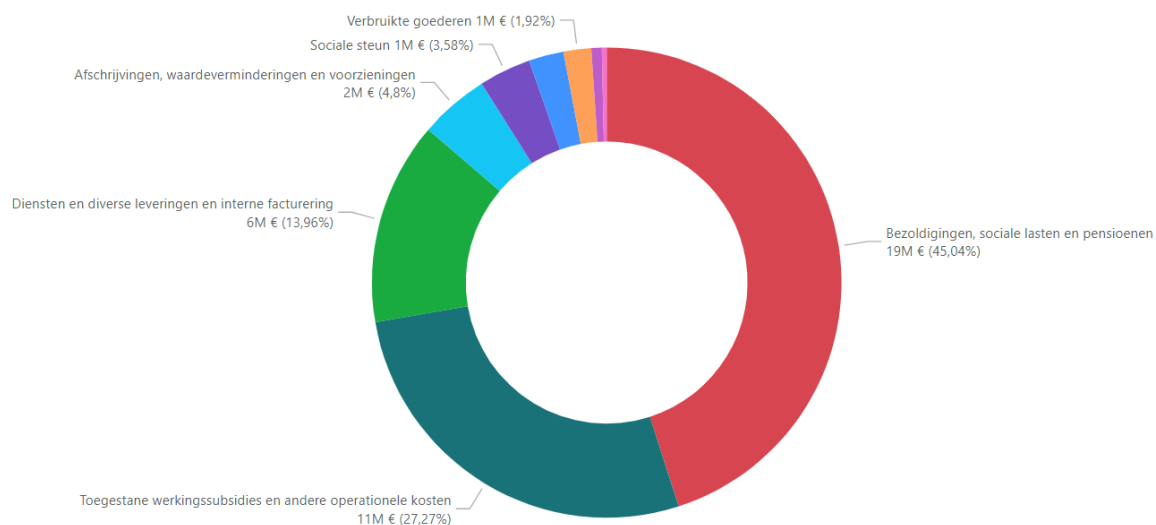
- We gebruikten 18 miljoen euro voor onze externe dienstverlening. Let op: dit is een netto-bedrag. Binnen deze externe dienstverlening waren er ook ontvangsten.
- We gebruikten 5 miljoen euro voor onze 'overheadkost'.
- We hadden een boekhoudkundig overschot van 8 miljoen euro (zie hiervoor ook het [15-schema](#)).

Het overschot is sterk gegroeid omwille van enkele uitzonderlijke elementen:

- Er kwam een einde aan de afschrijving van een historische bundeling van wegeniswerken. Hierdoor daalden de afschrijvingen met 2 miljoen euro.
- Door de overname van de openbare verlichting (OV) door Fluvius West verrekenen we de ontvangen trekkingsrechten van OV in één keer (+700.000 euro aan financiële opbrengsten). Op het uitboeken van de activa boekten we een meerwaarde van 548.000 euro.
- Door een andere boekingswijze verrekenen we de ontvangsten uit het riolerings- en verkavelingsfonds ook in één keer. Hierdoor boekten we een financiële opbrengst van 1,2 miljoen euro.

VERDELING KOSTEN 2020

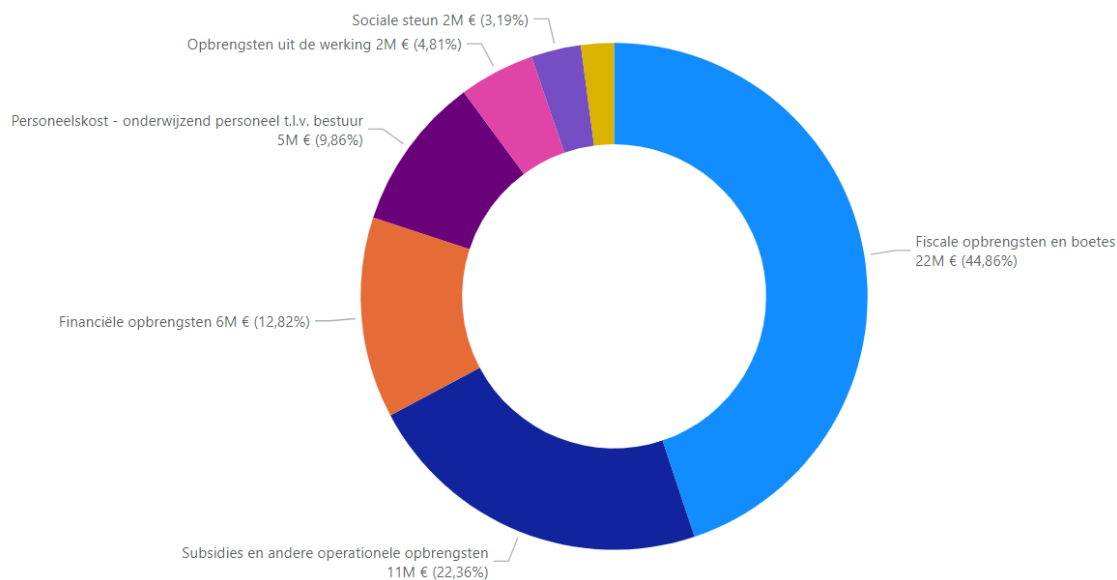
41.673.642 €



-> Evenwel zonder de interne facturatie (3 miljoen euro)

VERDELING OPBRENGSTEN 2020

49.830.515 €



-> Evenwel zonder de interne facturatie (3 miljoen euro)

DETAIL PER BELEIDSITEM

Beleidveld/beleidsitem	Algemene Financiering	Externe Dienstverlening	Overhead
0010 - Algemene overdrachten	8 792 408		
0020 - Fiscale aangelegenheden	22 265 475		
0030 - Financiële aangelegenheden	-3 142		
0040 - Openbare schuld	-282 958		
0050 - Privaat patrimonium	250 323		
0100 - Bestuursorganen			-769 028
0101 - PR en protocol			-54 094
0110 - Secretariaat en juridische dienst			-572 371
0111 - Financiën			-804 828
0112 - Personeelsdienst en vorming			-565 964
0113 - Archief en erfgoed		-159 720	
0114 - Strategie en organisatieontwikkeling			-60 070
0115 - Welzijn op het werk			-143 167
0119 - Overige algemene diensten			-1 319 782
011900-Onthaal			-116 719
011910-Communicatie			-473 356
011920-Facility coördinatie			0
011921-Facility infrastructuur			0
011930-ICT en GIS			-393 029
011940-Kantoorkosten			0
011950-Opmaak en beheer van contracten			-336 678
011960-Schoonmaak & hygiëne			0
0130 - Burgerzaken		-741 574	
0160 - Internationale samenwerking		-31 315	
0171 - Participatie		-42 371	
0190 - Niet verdeelbare uitgaven			-762 651
0200 - Wegen		-834 891	
020000-Wegen en pleinen		-956 498	
020010-Mobiliteit		121 607	
0210 - Openbaar vervoer		-5 670	
0220 - Parkeren		-1 787	
0300 - Huishoudelijk afval		-617 328	
0309 - Recyclagepark en stortplaats		-417 616	
0310 - Afvalwaterbeheer		1 441 016	
0319 - Overig waterbeheer		-20 235	
0329 - Milieudienst		-167 614	
0340 - Natuur, groen en bos		-163 350	
0350 - Klimaatbeleid		-111 809	
0400 - Politiezone gavers		-3 835 640	
0410 - Hulpverleningszone fluvia		-799 760	
0410 - Hulpverleningszone fluvia - infrastructuur		145	
0470 - Dierenbescherming		-3 246	

Beleidveld/beleidsitem	Algemene Financiering	Externe Dienstverlening	Overhead
0480 - GAS-boetes		4 529	
0490 - Noodplanning en preventie		-35 122	
0500 - Lokale economie		-201 420	
0520 - Toerisme		-53 590	
0522 - Kampeerterreinen		-4 179	
0550 - Sociale economie		-167 059	
0600 - Ruimtelijke ordening		-213 401	
0610 - Gebiedsontwikkeling		-474 019	
0629 - Overig woonbeleid		-186 597	
0640 - Elektriciteitsvoorziening		2 978 517	
0650 - Gasvoorziening		721 528	
0660 - Datavoorzieningen		240 361	
0670 - Openbare verlichting		815 830	
0680 - Groendienst		-1 719 407	
0700 - Musea		-87 634	
0703 - Bibliotheek		-992 206	
0705 - Cultuur		-1 044 033	
0710 - Evenementen en feestelijkheden		-710 416	
0712 - Festivals		-7 500	
0720 - Monumentenzorg		-6 015	
0739 - Overig kunst- en cultuurbeleid		-282 671	
0740 - Sportsector- en verenigingsondersteuning		-182 014	
0741 - Sportbeleid		-237 586	
0742 - Sportinfrastructuur		-800 798	
0750 - Jeugdsector- en verenigingsondersteuning		-85 471	
0751 - Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren		-319 792	
075100-Jeugdbeleid		-85 259	
075110-Speelpleinwerking		-141 318	
075120-Uit-Kajuit		-93 215	
0752 - Jeugdinfrastructuur		-192 366	
0790 - Erediensten		-399 761	
0800 - Gewoon basisonderwijs		-427 380	
080010-Basisonderwijs Noord		-84 579	
080020-Basisonderwijs Centrum		-70 775	
080030-Basisonderwijs Zuid		-272 026	
0820 - Deeltijds kunstonderwijs		-842 162	
082010-HAP		-378 077	
082020-AHA!		-464 085	
0869 - Ondersteuning gemeentelijk onderwijs		-2 421	
0870 - Sociale voordelen		-132 239	
087000-Buitenschoolse kinderopvang basisonderwijs		-126 287	
087010-Schoolzwemmen		-5 952	
0889 - Flankerend onderwijs		-59 844	

Beleidveld/beleidsitem	Algemene Financiering	Externe Dienstverlening	Overhead
0900 - Sociale bijstand		-725 755	
090000-Sociale dienstverlening en sociaal beleid		-546 934	
090010-Budget- en schuldhulpverlening		-178 821	
0901 - Voorschotten		-1 637	
0902 - Integratiebeleid		-50 880	
0903 - LOI		-3 163	
0904 - Tijdelijke werkervaring		-63 270	
0909 - Overige verrichtingen inzake sociaal beleid		-182 891	
090900-Gezin en kind		-138 811	
090910-Buurtwerk GS9		-44 079	
0911 - Personen met een beperking		-8 950	
0919 - Ziekte en invaliditeit		-1 341	
0930 - Doorgangswoningen en woonbegeleiding		-47 416	
0945 - Kinderopvang		-9 561	
0949 - Overig welzijnsbeleid		-6 987	
0959 - Zorgbedrijf Harelbeke		-4 662 227	
0984 - Openbare hygiëne		-71 194	
0990 - Begraafplaatsen		-352 773	
0992 - Lijkbezorging		-6 133	
Eindtotaal	31 022 106	-17 813 278	-5 051 955

In de bovenstaande tabel worden de netto-uitgaven weergegeven per beleidveld/beleidsitem. Deze tabel geeft een indicatie m.b.t. de kostprijs van onze dienstverlening maar is geen exacte wetenschap:

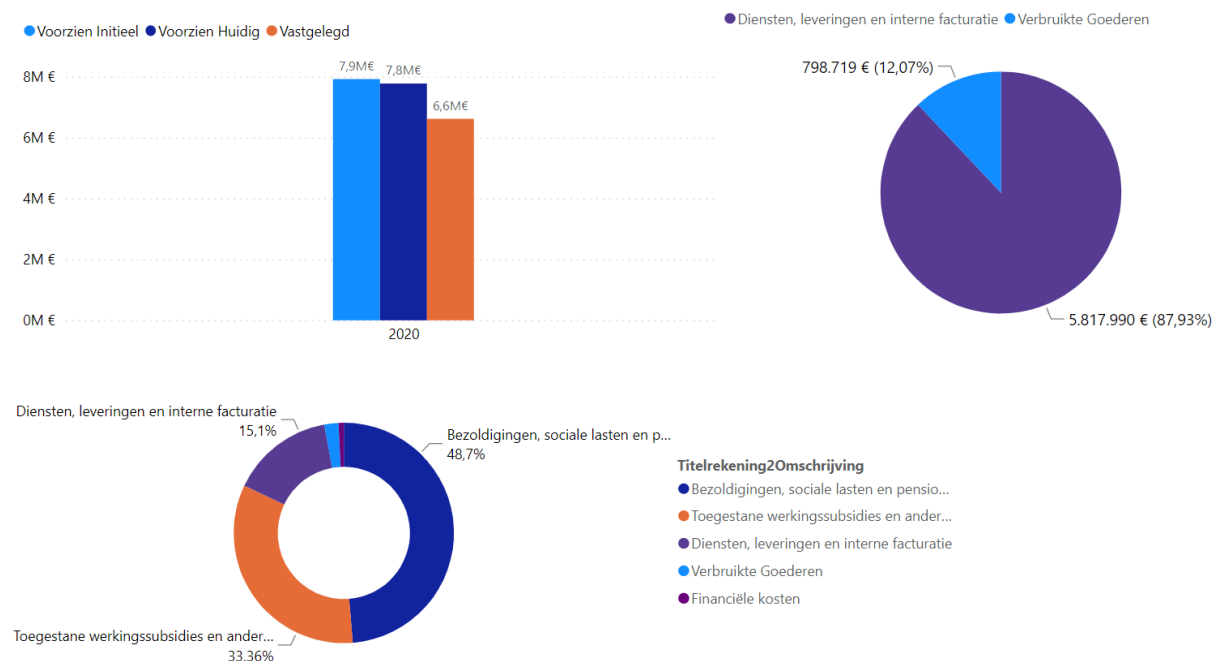
- Uitzonderlijke elementen geven een vertekend beeld.
 - 0200 – wegen: start van een periode van lage afschrijvingen omwille van een bundeling van afschrijvingen in het verleden
 - 0310 – Afvalwaterbeheer: verrekening van de opbrengsten uit het riolerings- en verkavelingsfonds die in het verleden foutief als investeringssubsidie werden geboekt (1,2 miljoen euro)
 - 0670 – Openbare verlichting: verkoop OV waarbij enkele bijzondere verrekeningen gebeurden i.f.v. patrimoniumtransactie (1,2 miljoen euro)
- We hebben enkele belangrijke gemeenschappelijke kosten intern gefactureerd (vb. poets, facilitaire kost) maar lang niet alle indirecte kosten kunnen toegerekend worden aan het correcte beleidsitem. Vb. we maakten een kleine winst op gas-boetes maar de personeelskost van de GAS-ambtenaar werd niet verrekend. M.a.w. bij het verdelen van kosten worden keuzes gemaakt om sommige transacties al dan niet analytisch te verdelen.

Deze nieuwe manier van werken maakt het wel mogelijk om de evolutie van de kosten en opbrengsten beter op te volgen en hierover te rapporteren aan de bestuursorganen en het MAT. Omwille van het nieuwe boekhoudplan is het eenmalig niet mogelijk om de cijfers te vergelijken met het vorige jaar.

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN GEREALISEERDE EN GERAAMDE ONTVANGSTEN & UITGAVEN

Zoals aangegeven in de [kerncijfers](#) is er een verschil tussen de voorgestelde en de gerealiseerde budgetten. Via de onderstaande tabellen geven we de voornaamste verklaringen voor afwijkingen binnen het budget.

WERKINGSUITGAVEN (60 EN 61 REKENINGEN)



Boekjaar	2020				
	Titelrekening 1	Voorzien Initieel MJP	Voorzien Huidig MJP	Besteld	% Besteld
6 - Kosten		861.325 €	933.001 €	798.719 €	86%
60 - Verbruikte Goederen		861.325 €	933.001 €	798.719 €	86%
600 - Benodigdheden voor verbruik bij klanten		319.021 €	418.497 €	337.465 €	81%
601 - Benodigdheden voor verhuur aan klanten		123.100 €	120.800 €	108.974 €	90%
602 - Benodigdheden voor verkoop aan klanten		430.704 €	393.704 €	358.650 €	91%
608 - Ontvangen kortingen, ristorno's en rabatten (-)		-11.500 €	0 €	-6.369 €	0%
Totaal		861.325 €	933.001 €	798.719 €	86%

Verduidelijking:

- Ondanks de coronacrisis is er toch nog een behoorlijk verbruik van directe kosten. De stad voorziet namelijk in een aantal essentiële diensten (vb. administratieve documenten, onderwijs, noodwoningen, LOI-woningen, bibliotheek, ...) die grotendeels operationeel zijn gebleven. De financiële impact van de coronacrisis wordt weergegeven in het onderdeel "[toelichting kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met buitengewone invloed](#)"
- Voor een aantal activiteiten was er een duidelijke onderbesteding, met name bij het zaalverhuur in de vrijetijdsector. Hierdoor werden o.a. minder dranken verkocht.

- De verkoop van huisvuilzakken kende een grote overbesteding (+100.000): in september 2020 schakelde IMOG over naar nieuwe huisvuilzakken en er was een veel hogere thuisconsumptie omwille van de coronacrisis.
- Cevi vzw kende in 2021 geen ledencredits toe waardoor het krediet onder 608000 ongebruikt bleef.

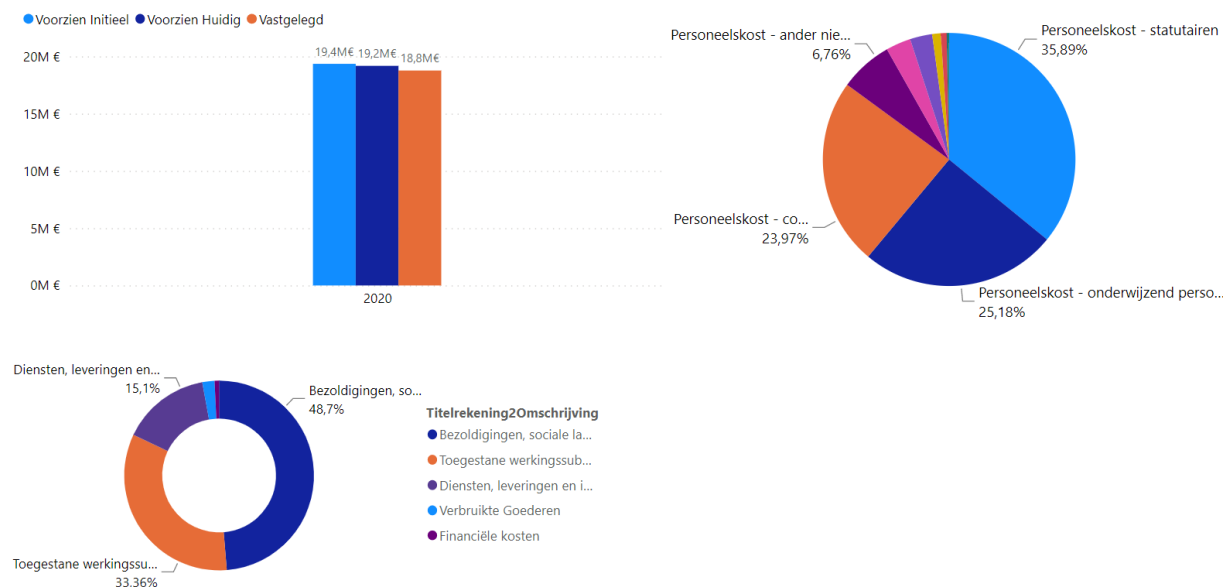
Boekjaar Titelrekening 1	2020		Besteld	% Besteld
	Voorzien Initieel MJP	Voorzien Huidig MJP		
☐ 61 - Diensten, leveringen en interne facturatie	7.061.316 €	6.842.143 €	5.817.990 €	85%
☐ 610 - Kosten voor onroerende goederen	1.656.127 €	1.712.622 €	1.491.887 €	87%
☒ 6100 - Huurlasten en andere vergoedingen voor terreinen en gebouwen	71.391 €	51.891 €	38.741 €	75%
☒ 6103 - Onderhoud en herstel voor terreinen en gebouwen	1.584.736 €	1.660.731 €	1.453.146 €	88%
☐ 611 - Energie	856.495 €	850.495 €	716.789 €	84%
☐	856.495 €	850.495 €	716.789 €	84%
611000 - Elektriciteit	580.100 €	574.100 €	496.658 €	87%
611100 - Gas	143.270 €	143.270 €	102.308 €	71%
611200 - Brandstof voor machines en rollend materieel	30.275 €	30.275 €	18.164 €	60%
611210 - Brandstof voor voertuigen	42.850 €	42.850 €	37.767 €	88%
611300 - Warmte voor gebouwen	60.000 €	60.000 €	61.891 €	103%
☒ 612 - Verzekeringen	93.834 €	95.788 €	89.812 €	94%
☒ 613 - Technische kosten	357.455 €	374.687 €	339.742 €	91%
☒ 614 - Exploitatiekosten	2.165.984 €	1.890.834 €	1.560.697 €	83%
☒ 615 - Administratie- en kantoorkosten	1.171.633 €	1.260.196 €	1.123.852 €	89%
☒ 616 - Erelonen en vergoedingen	759.788 €	657.521 €	495.211 €	75%
Totaal	7.061.316 €	6.842.143 €	5.817.990 €	85%

Verduidelijking

- AR 6100: Het LOI gebruikt één woning die eigendom is van de stad en via erfpacht ter beschikking wordt gesteld aan het ocmw. Deze huur werd via interne facturatie (AR 619) aangerekend en niet via een 'echte' verhuur (-7.900 euro).
- AR 6103:
 - Bij het extern groenonderhoud (-75.000 euro) en extern onderhoud wegenis (-60.000 euro) was er een onderbenutting (geen link met corona).
 - Enkele herstellingen bij school Noord werden niet uitgevoerd in 2020 (-15.000 euro)
 - Voor het onderhoud van speelpleintje werd minder budget gebruikt dan voorzien (-6.000 euro).
 - Het budget voor projecten BMC (-7.500 euro) werd niet gebruikt
 - Er was een overbesteding bij schoonmaak & hygiëne (20.000 euro) ten opzichte van budget.
 - Het voordeel van de vennootschapsbelasting bij de exploitatie van openbare verlichting werd als een ontvangst geboekt i.p.v. een negatieve uitgave (-20.000 euro).
- AR 611:
 - De coronacrisis had een klein effect op het verbruik van elektriciteit en gas. Dit is vooral merkbaar bij de vrije tijdsgebouwen (-25.500 euro)
 - Ook bij andere infrastructuur was er een onderbenutting maar die is niet altijd toewijsbaar aan de coronacrisis.
 - Er was een overbesteding voor school Zuid (+11.000 euro). Dit is een nieuw schoolgebouw waarvoor het moeilijk was de budgetten correct te voorspellen. Daarenboven wordt het gebouw verwarmd via een warmtepomp.

- De budgetten voor het warmtenet (brandweer, centrumschool, H.A.P. en jeugddienst) bevatte eveneens de facturatie voor het 4^{de} kwartaal 2019 en zijn daarom vrij omvangrijk.
- AR 612: geen bijzondere afwijkingen bij verzekeringen
- AR 613:
 - De reguliere benodigdheden voor Facility waren vrij normaal.
 - Er was een overbesteding bij het voertuigenpark (+16.000 euro).
 - Aankoop en huur van werkkledij viel wat lager uit (-10.000 euro).
 - Door het wegvallen van diverse activiteiten viel ook de huur van machines, uitrusting en rollend materieel terug (-13.000 euro).
- AR 614:
 - Het gebruik van de budgetten voor de directe exploitatiekosten is uiteraard beïnvloed door de coronacrisis. Zie het aparte [overzicht impact corona](#) voor meer info.
 - Het project handhaving bouwovertrengingen i.s.m. Leiedal werd later opgestart dan voorzien (-16.000 euro)
 - De factuur 2020 van het dierenasiel voor tijdelijke opvang kon niet tijdig verwerkt worden (-6.750 euro)
 - De noodinterventies van de HVZ Fluvia worden doorgerekend aan de verantwoordelijke wegbeheerder. Deze budgetten waren niet voorzien: +12.000 euro.
- AR 615:
 - Het budget voor implementeren van API's (verdere digitalisering en automatisering) werd in 2020 niet gebruikt (-20.500 euro).
 - De facturatie voor hardware van AHA! gebeurde pas in 2021 (-12.000 euro)
 - Ook enkele budgetten voor uitbreidingen/koppelingen binnen de boekhouding werden niet gebruikt in 2020 (-11.000 euro)
 - Bij migratie naar BBC 2020 was er dubbel budget voorzien voor telefonie en internet (-40.000 euro) en bepaalde softwarepakketten (-12.000 euro)
- AR 616:
 - De budgetten voor lesgevers, sprekers en dergelijke waren zwaar getroffen door de coronacrisis. Zie het aparte [overzicht impact corona](#) voor meer info.
 - Voor consultancy-opdrachten werd er minder budget besteed (-16.000 euro), vooral binnen het domein van selectie en rekrutering, doorlichting verzekeringen en informatieveiligheid.
 - De erelonen voor advocaten en experts waren hoger dan voorzien (+15.000 euro).

PERSENEELSUITGAVEN (62 REKENINGEN)

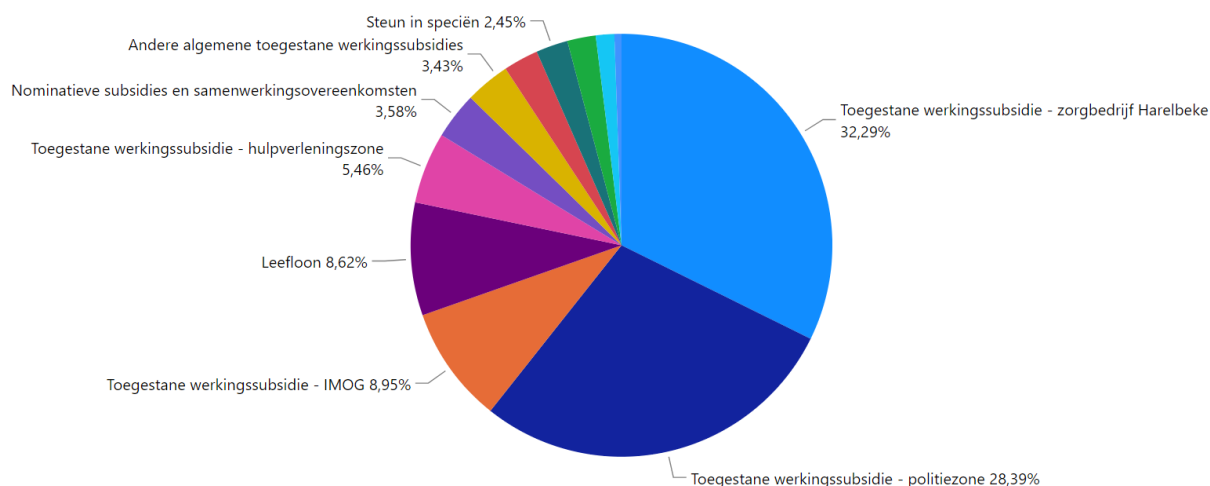


Boekjaar	2020				
	Titelrekening 1	Voorzien Initieel MJP	Voorzien Huidig MJP	% Besteld	Besteld
6 - Kosten		19.355.512 €	19.178.098 €	98%	18.769.399 €
62 - Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen		19.355.512 €	19.178.098 €	98%	18.769.399 €
620 - Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen		15.402.720 €	14.910.094 €	98%	14.650.373 €
6200 - Bezoldiging voor politiek personeel		850.230 €	575.079 €	100%	575.865 €
6201 - Bezoldiging voor statutair personeel		4.585.339 €	4.585.339 €	99%	4.537.014 €
6202 - Bezoldiging voor contractueel personeel		5.059.895 €	4.505.888 €	98%	4.423.697 €
6204 - Bezoldiging voor tewerkstellingsprojecten		0 €	286.531 €	67%	192.136 €
6205 - Bezoldiging voor andere personeelsleden		87.861 €	87.861 €	96%	84.639 €
6207 - Bezoldiging voor pedagogisch personeel ten laste van het bes		142.395 €	142.395 €	77%	110.022 €
6208 - Bezoldiging voor pedagogisch personeel ten laste van andere		4.677.000 €	4.727.000 €	100%	4.727.000 €
621 - Werkgeversbijdragen		3.348.661 €	3.289.071 €	98%	3.217.267 €
622 - Andere werkgeversbijdragen		132.364 €	132.364 €	84%	110.701 €
		132.364 €	132.364 €	84%	110.701 €
622200 - Tweede pensioenpijler - contractuelen		94.841 €	94.841 €	80%	75.477 €
622810 - Gemeenschappelijke sociale dienst		15.523 €	15.523 €	82%	12.749 €
622820 - Hospitalisatieverzekering		22.000 €	22.000 €	102%	22.475 €
623 - Andere personeelskosten		471.766 €	571.418 €	87%	497.773 €
624 - Pensioenen mandatarissen		0 €	275.150 €	107%	293.285 €

Verduidelijking:

- De personeelsbudgetten kennen traditioneel een hoog verbruik. De laatste meerjarenplanaanpassing bevatte naast enkele technische bijstellingen ook de latere opstart van nieuwe functies. T.o.v. van het eindbudget is er hierdoor dus een hoge realisatiegraad.
- Bij de budgetopmaak werd vorig jaar uitgegaan van een indexering vanaf maart 2020, uiteindelijk werd het april 2020.
- Er is een grote onderbenutting bij de personeelsbudgetten voor tijdelijke werkervaring, o.a. door de coronacrisis. De subsidie van de POD viel hierdoor uiteraard ook terug.
- In 2020 werd een beperkte responsabiliseringsbijdrage betaald ten bedrage van 5.005 euro.

WERKINGSUBSIDIES EN ANDERE OPERATIONELE UITGAVEN



Boekjaar	2020				
	Titelrekening 1	Voorzien Initieel MJP	Voorzien Huidig MJP	% Besteld	Besteld
6 - Kosten		12.953.229 €	13.039.520 €	99%	12.854.677 €
64 - Toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten		12.953.229 €	13.039.520 €	99%	12.854.677 €
640 - Belastingen		150.384 €	154.884 €	25% ❌	39.047 €
642 - Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen		27.500 €	25.000 €	49% ❌	12.235 €
643 - Andere operationele kosten		290.989 €	274.352 €	107% ❌	293.868 €
648 - Individuele hulpverlening door het ocmw		1.204.861 €	1.460.319 €	102% ⚠️	1.492.673 €
649 - Toegestane werkingssubsidies		11.279.495 €	11.124.965 €	99% ✅	11.016.854 €

OPERATIONELE KOSTEN

Boekjaar	2020				
	Titelrekening 1	Voorzien Initieel MJP	Voorzien Huidig MJP	% Besteld	Besteld
6 - Kosten		468.873 €	454.236 €	76%	345.150 €
64 - Toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten		468.873 €	454.236 €	76%	345.150 €
640 - Belastingen		150.384 €	154.884 €	25%	39.047 €
640000 - Onroerende voorheffing		150.384 €	154.884 €	25%	39.047 €
640000 - Onroerende voorheffing		95.000 €	95.000 €	-24% ❌	-23.019 €
640100 - Roerende voorheffing		550 €	5.050 €	92% ✅	4.656 €
640200 - Milieubelasting		49.884 €	49.884 €	112% ❌	55.789 €
640300 - Belastingen en heffingen op voertuigen en rollend materieel		1.000 €	1.000 €	58% ❌	579 €
640400 - Heffing FAVV		1.350 €	1.350 €	0% ❌	0 €
640900 - Overige belastingen, taksen en heffingen		2.600 €	2.600 €	40% ❌	1.041 €
642 - Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen		27.500 €	25.000 €	49%	12.235 €
643 - Andere operationele kosten		290.989 €	274.352 €	107%	293.868 €

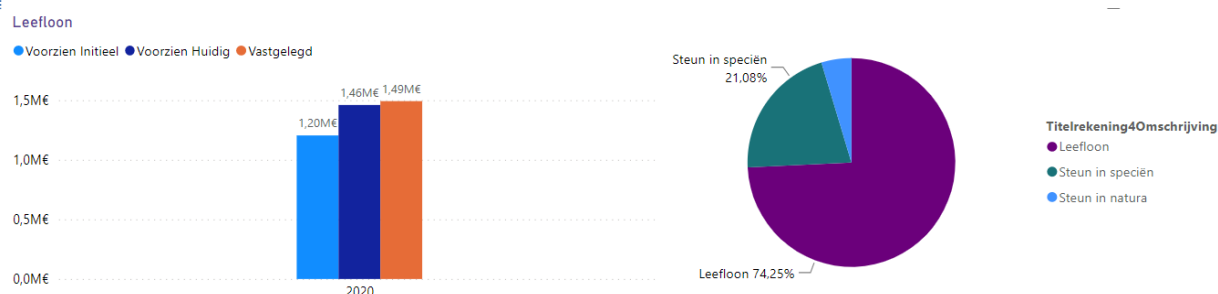
Verduidelijking:

- AR 640 (belastingen):
 - Wij betalen voor bepaalde onroerende goederen ook onroerende voorheffing (vb. gebouwen met huurinkomsten). We ontvingen enkel aanslagbiljetten voor 2020

binnen het ocmw. De aanslagbiljetten voor 2020 werden voor de stad nog niet ontvangen. Verder kregen we ook een terugstorting van onroerende voorheffing als volg van enkele bezwaarschriften.

- IMOOG heeft door de coronacrisis meer huishoudelijk afval verbrand. Dit had een impact op de milieuheffing die aan de gemeenten wordt doorgerekend.
- AR 642 (onwaarden op openstaande vorderingen): we boekten minder onwaarden van voorzien in het budget.
- AR 643 (andere operationele kosten)
 - Een hoger verbruik omwille van het feit dat we de doorstorting van bepaalde ticketinkomsten binnen cultuur niet hadden voorzien (+ en -): +5.000 euro
 - Er was een ticketverkoop voor de optredens van Ratrock waarbij de stad tussenkwam. Deze ticketinkomsten moesten doorgestort worden: +2.000 euro
 - De wijze waarop de inschrijvingsgelden van leerlingen binnen het kunstonderwijs doorgestort moet worden is gewijzigd en onze budgettering was hierop niet afgesteld. Hierdoor was er ook een overbesteding: +10.000 euro

INDIVIDUELE DIENSTVERLENING DOOR HET OCMW



Boekjaar	2020				
	Titelrekening 1	Voorzien Initieel MJP	Voorzien Huidig MJP	% Besteld	Besteld
6480 - Leefloon		896.994 €	1.029.504 €	108%	1.108.355 €
648000 - Leefloon - bevolkingsregister - 55%		160.825 €	319.825 €	108%	346.576 €
648001 - Leefloon - art. 61 (toelage opleiding werkgever) - 100%		2.625 €	2.625 €	0%	0 €
648002 - Leefloon - vreemdelingenregister - 100%		87.778 €	107.778 €	145%	156.100 €
648005 - Leefloon - daklozen - 100%		20.722 €	23.612 €	232%	54.893 €
648006 - Leefloon - daklozen installatiepremie -		18.183 €	18.183 €	121%	21.954 €
648008 - Leefloon - geactiveerd (regionaal) - 100%		1.000 €	1.000 €	0%	0 €
648010 - Leefloon - studenten - 55%+10%		89.910 €	112.999 €	89%	100.398 €
648012 - Leefloon - opleg voor onderhoudsgeld - 100%		931 €	931 €	118%	1.100 €
648013 - Leefloon GPMI - bevolkingsregister - 55%+10%		244.018 €	158.772 €	96%	152.772 €
648014 - Leefloon GPMI - vreemdelingenregister en erkende vluchteling		192.666 €	205.443 €	100%	205.795 €
648016 - Leefloon GPMI - definitieve vestiging daklozen - 100%+10%		78.336 €	78.336 €	88%	68.767 €
6481 - Steun in specien		247.651 €	357.735 €	88%	314.716 €
6482 - Steun in natura		60.216 €	73.080 €	95%	69.601 €
Totaal		1.204.861 €	1.460.319 €	102%	1.492.673 €

Verduidelijking:

- Bij laatste meerjarenplanaanpassing werden de budgetten voor sociale steun reeds verhoogd, niettemin betaalden we nog iets meer sociale steun uit. Meer cijfers over de

evolutie van het aantal dossiers bij de sociale dienst vindt u op <https://www.harelbeke.be/harelbeke-cijfers-sociale-dienst>

- Het is moeilijk om steeds het causaal verband aan te tonen tussen een steunvraag en de coronacrisis. Er spelen ook andere evoluties mee die leiden tot hogere betalingen in sociale steun.
- In de bovenstaande tabel geven we een overzicht van de uitbetalingen in sociale steun per categorie. Vooral de uitbetaling in gewone steun en steun niet-belgen lag veel hoger dan initieel ingeschat. Dit werd deels gecompenseerd met een kleiner aantal GPMI-trajecten voor 2020.
- De specifieke bijkomende toelagen i.f.v. de coronacrisis werden vooral uitbetaald onder de koepel 648100 'steun in speciën'. Logischerwijze was dit niet voorzien. Verderop in de jaarrekening maken we een overzicht van [de financiële impact van de coronacrisis](#).

TOEGESTANE WERKINGSUBSIDIES

Boekjaar Titelrekening 1	2020			Besteld
	Voorzien Initieel MJP	Voorzien Huidig MJP	% Besteld	
☐ 6 - Kosten	11.279.495 €	11.124.965 €	99%	11.016.854 €
☐ 64 - Toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten	11.279.495 €	11.124.965 €	99%	11.016.854 €
☐ 649 - Toegestane werkingssubsidies	11.279.495 €	11.124.965 €	99%	11.016.854 €
☒ 6490 - Toegestane werkingssubsidie - zorgbedrijf Harelbeke	4.151.051 €	4.151.051 €	100%	4.151.051 €
☒ 6491 - Toegestane werkingssubsidie - politiezone	3.649.972 €	3.649.972 €	100%	3.649.972 €
☒ 6492 - Toegestane werkingssubsidie - hulpverleningszone	702.305 €	702.305 €	100%	702.305 €
☒ 6493 - Toegestane werkingssubsidie - IMOG	1.174.161 €	1.175.461 €	98%	1.150.580 €
☒ 6494 - Andere algemene toegestane werkingssubsidies	474.780 €	445.430 €	99%	440.741 €
☒ 6496 - Subsidiereglementen - gezinnen en bedrijven	293.000 €	191.100 €	95%	182.380 €
☒ 6497 - Nominatieve subsidies en samenwerkingsovereenkomsten	638.496 €	483.516 €	95%	459.608 €
☒ 6498 - Subsidiereglementen - verenigingen en vzw's	195.730 €	326.130 €	86%	280.218 €




Verduidelijking:

- De subsidies aan onze belangrijkste partnerorganisaties werden uitbetaald zoals voorzien in de budgettering. Voor IMOG is er een beperkte onderbenutting maar deze budgetten moeten bekeken worden binnen een ruimere context. Binnen [de financiële risico's](#) gaan we hier iets dieper op in.
- De subsidies aan andere overheidsinstellingen en werden ook betaald conform de voorziene verplichtingen (vb. Leiedal of W13)
- Bij de laatste meerjarenplanaanpassing gebeurde reeds een correctie van de budgetten i.f.v. een onderbenutting voor 2020.
 - Sloop- en renovatiepremie voor handelszaken: werd verschoven naar 2021 (-50.000 euro)
 - Budgetten voor doe het nu duurzaam premie en gevelrenovatie premie werden verlaagd (-37.500 euro). Uiteindelijk zijn er toch nog meer dhnd-premies uitbetaald dan verwacht.
 - Het project voor ondersteuning warme schoolmaaltijden kon niet in 2020 opstarten (-22.000 euro)
- Ook bij de nominatieve subsidies was er eerder op het jaar al een belangrijke aanpassing. Het voorziene budget voor de wielervedstrijd E3 werd verlaagd met -70.000 euro en de

subsidie voor wijken en dorpen (feestcomités) verschoof naar een andere budgetleutel (649800)

- De budgetten voor subsidiereglementen aan verenigingen werden bij de eerste meerjarenplanaanpassing i.f.v technische verschuivingen. Daarenboven werd er bij de laatste budgetaanpassing 65.000 euro extra voorzien voor de uitbetaling van een eenmalige subsidie aan verenigingen.
- Er was een lichte onderbenutting bij de subsidiereglementen, deels te wijten aan de coronacrisis.

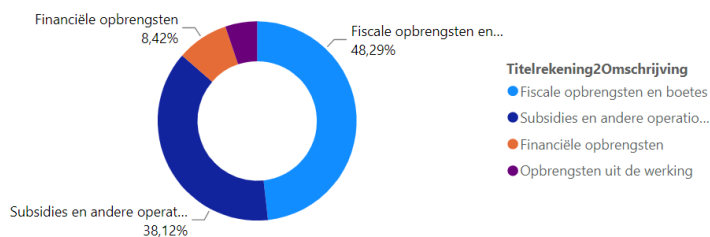
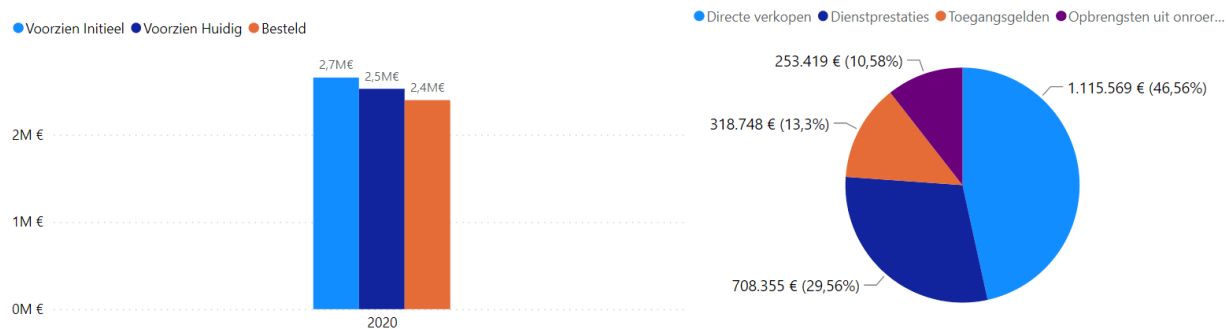
FINANCIËLE KOSTEN

Boekjaar Titelrekening 1	2020			
	Voorzien Initieel MJP	Voorzien Huidig MJP	% Besteld	Besteld
6 - Kosten	309.109 €	301.513 €	99%	298.017 €
65 - Financiële kosten	309.109 €	301.513 €	99%	298.017 €
650 - Kosten van schulden	294.409 €	292.113 €	100% 	292.840 €
657 - Diverse financiële kosten	6.200 €	1.150 €	1% 	8 €
658 - Bankkosten	8.500 €	8.250 €	63% 	5.169 €
Totaal	309.109 €	301.513 €	99%	298.017 €

Verduidelijking:

- Er werden geen nieuwe bankleningen opgenomen waardoor de bestedingen wat lager uitvielen van initieel voorzien.
- Er werd budget voorzien voor de betaling van een 'strafrente' (negatieve rentevoeten) maar dit budget hadden we nog niet nodig.

OPERATIONELE ONTVANGSTEN (70 REKENINGEN)



Boekjaar	2020				
	Titelrekening 1	Voorzien Initieel MJP	Voorzien Huidig MJP	% Besteld	Besteld
7 - Opbrengsten		2.654.500 €	2.526.051 €	95%	2.396.092 €
70 - Opbrengsten uit de werking		2.654.500 €	2.526.051 €	95%	2.396.092 €
700 - Dienstprestaties		751.950 €	673.660 €	105%	708.355 €
		751.950 €	673.660 €	105%	708.355 €
700100 - Opbrengsten uit dienstprestaties		253.450 €	175.350 €	145% ✗	254.354 €
700110 - Behandeling van vergunningsaanvragen		30.500 €	28.810 €	125% ✗	35.919 €
700200 - Inname openbaar domein		130.000 €	130.000 €	96% ✓	124.286 €
700210 - Standgelden		107.500 €	87.500 €	91% ✓	80.005 €
700300 - Tijdelijke verhuur van zalen en terreinen		89.000 €	74.000 €	52% ✗	38.370 €
700310 - Tijdelijke verhuur van materialen		11.500 €	18.000 €	87% !	15.728 €
700400 - Terbeschikkingstelling van woningen			70.000 €	98% ✓	68.658 €
700500 - Concessies van openbare dienst		130.000 €	90.000 €	101% ✓	91.035 €
701 - Toegangsgelden		519.239 €	469.729 €	68%	318.748 €
702 - Directe verkopen		1.087.295 €	1.089.465 €	102%	1.115.569 €
703 - Opbrengsten uit onroerende goederen		296.016 €	293.197 €	86%	253.419 €
Totaal		2.654.500 €	2.526.051 €	95%	2.396.092 €

Verduidelijking:

- AR 700100:
 - Vanaf 1 september 2020 ontvangen we de retributies die burgers betalen op het recyclagebudget (zat vroeger in het IMOG-budget): +53.000 euro. De uitgaven zitten nu uiteraard ook in ons budget
 - De inkomsten uit buitenschoolse kinderopvang (gemeentelijk net) vielen toch hoger uit dan verwacht: +23.000 euro
- AR 700110: De hoeveelheid aangevraagde omgevingsvergunningen bleef op peil.
- AR 700210: De budgetten voor de standgelden op de wekelijkse markt werden reeds bijgesteld. De besteding viel lager uit door de schorsing van de activiteiten.
- AR 700300: Ook hier viel de besteding veel lager uit door de schorsing van de activiteiten.
- AR 700500: De retributie voor controle blauwe zone werd eveneens aangepast i.f.v. de beperktere parkeerdruk.

- AR 701: de voornaamste redenen voor onderbesteding zitten eveneens bij de schorsing van activiteiten.
- AR 702:
 - Enerzijds was er een onderbesteding binnen de vrije tijdssector.
 - Anderzijds was er door een tariefaanpassing en de hogere 'thuisconsumptie' een veel hogere verkoop van huisvuilzakken (+181.000 euro).
 - Ook de verkoop van de cadeaubonnen (weireldkoarte) kreeg een boost door verschillende beleidsinitiatieven van de stad (+41.000 euro).
- AR 703: de opbrengsten uit verhuur van cafetaria's en de drankenconcessie viel door de verplichte schorsing van activiteiten terug.

FISCALE ONTVANGSTEN (73 REKENINGEN)

Boekjaar Titelrekening 1	2020			
	Voorzien Initieel MJP	Voorzien Huidig MJP	% Besteld	Besteld
7 - Opbrengsten	21.689.166 €	22.475.104 €	99%	22.353.312 €
73 - Fiscale opbrengsten en boetes	21.689.166 €	22.475.104 €	99%	22.353.312 €
730 - Aanvullende belastingen	20.731.837 €	21.680.134 €	100%	21.599.703 €
	20.731.837 €	21.680.134 €	100%	21.599.703 €
730000 - Aanvullende belasting op onroerende voorheffing	12.713.124 €	12.838.124 €	100%	12.810.777 €
730100 - Aanvullende belasting op	7.547.796 €	8.353.093 €	99%	8.310.223 €
730200 - Aanvullende belasting op verkeersbelasting	460.417 €	460.417 €	98%	451.621 €
730400 - Gewestbelasting op verwaarlozing woningen en gebouwen	10.000 €	1.000 €	0%	0 €
730500 - Gewestbelasting op leegstand en verwaarlozing van bedrijfsru	500 €	27.500 €	98%	27.082 €
731/9 - Lokale Belastingen	957.329 €	794.970 €	95%	753.609 €

Verduidelijking:

- De aanvullende belastingen werden geïnd volgens de verwachtingen. We verwachten pas vanaf 2022-2023 een grote impact op de aanvullende personenbelasting.
- Een gedetailleerd overzicht van de geïnde lokale belastingen is toegevoegd aan de documentatie.
 - De belasting op niet-geadresseerd drukwerk viel terug omwille van de coronacrisis.
 - Ook de belasting op bars, privé-clubs en rendez-vous huizen kon in 2020 niet ingekohierd worden.
 - De leegstandsbelasting werd gewijzigd en dit had een groter dan verwachte impact op het budget. Binnen deze belasting zijn er eveneens veel betwistingen. (-45.000 euro).
 - Ook de activeringsheffing (bouwgronden) kende een aanpassing vanaf 2020. De inkohiering verliep zoals geraamd (+15.000 euro).

SUBSIDIES & ANDERE OPERATIONELE ONTVANGSTEN (74 REKENINGEN)

Titelrekening 1	Boekjaar		2020	
	Voorzien Initieel MJP	Voorzien Huidig MJP	% Besteld	Besteld
7 - Opbrengsten	16.260.098 €	17.039.820 €	104%	17.647.501 €
74 - Subsidies en andere operationele opbrengsten	16.260.098 €	17.039.820 €	104%	17.647.501 €
740 - Werkingssubsidies	15.961.610 €	16.739.153 €	102%	17.025.985 €
7400 - Gemeentefonds	8.300.120 €	6.982.544 €	100%	6.999.315 €
7402 - Andere algemene werkingssubsidies	82.620 €	1.843.372 €	97%	1.793.093 €
7405 - Werkingssubsidies	1.156.356 €	1.239.860 €	100%	1.244.147 €
7406 - Werkingssubsidies op leefloon en aanvullende steun	1.051.846 €	1.203.121 €	113%	1.363.647 €
7407 - Projectsubsidies	90.689 €	166.683 €	108%	180.044 €
7408 - Personeelssubsidies - onderwijzend personeel	4.677.000 €	4.727.000 €	100%	4.727.000 €
7409 - Personeelssubsidies	602.979 €	576.574 €	125%	718.738 €
744 - Inhouding pensioen mandatarissen	0 €	35.000 €	86%	29.952 €
746 - Andere operationele opbrengsten	92.530 €	77.767 €	409%	318.158 €
747 - Diverse operationele opbrengsten - personeel	132.182 €	120.182 €	101%	121.586 €
748 - Recuperatie van individuele hulpverlening	73.776 €	67.718 €	224%	151.820 €
Totaal	16.260.098 €	17.039.820 €	104%	17.647.501 €

Verduidelijking:

- De voornaamste belangrijke subsidiestromen werden geïnd zoals verwacht. De subsidie uit het fonds open ruimte hadden we echter per vergissing dubbel gebudgetteerd (-50.000 euro)
- Werkingssubsidies op leefloon aanvullende steun:
 - De subsidiestromen vanuit de POD zijn gekoppeld aan de uitbetaalde steun.
 - De POD verleende enkele extra subsidies ivm de bestrijding van armoede door de coronacrisis. Een volledig overzicht vindt u verderop in deze jaarrekening.
- Ook de projectsubsidies bevatten enkele coronasubsidies die we bij de start van het boekjaar niet konden voorzien. -> de subsidie voor mondklappers (24.000 euro), ik zomer West-Vlaams (28.000 euro), subsidie consumptiebonnen voor kwetsbare doelgroepen (48.000 euro), de subsidie voor noodopvang in de paasvakantie (5.000 euro).
- Personeelssubsidies:
 - Sociale maribel: er waren geen inhoudelijke verschuivingen, maar het budget bleek ondertraamd te zijn, omwille van een ontvangen subsidieschijf voor boekjaar 2019 (+90.000 euro).
 - De subsidie voor de VIA5-akkoorden (+25.000 euro) hadden we niet gebudgetteerd en omdat we voldeden aan de voorwaarden binnen VIA5 ontvingen we ook een aandeel in de niet-toegewezen restmiddelen (+20.000 euro).
 - De subsidie uit het energiefonds van de CREG werd geïndexed (personeelssubsidie voor de werking rond schuldhulpbeheer): +8.500 euro.
- Andere operationele opbrengsten:
 - Het rioleringsfonds van Fluvius groeit jaarlijks aan met de boekhoudkundige winst die Fluvius binnen de activiteit rioleringen maakt. Deze winst mag enkel besteed worden voor rioleringswerken. Tot en met 2019 boekten we deze ontvangsten als een investeringssubsidie maar op aanraden van de toezichhoudende overheid worden deze ontvangsten geboekt als een exploitatie-opbrengst. De aangroei bedroeg 205.000 euro en was niet gebudgetteerd. Aangezien deze middelen een specifieke bestemming hebben (gemeentelijke tussenkomst in rioleringswerken) worden deze opbrengsten gereserveerd in de onbeschikbare gelden.
 - Het positieve saldo van de exploitatie OV door Fluvius West wordt als een ontvangst geboekt i.p.v. een negatieve uitgave. Dit saldo stemt overeen met het voordeel in de vennootschapsbelasting min de overheadkosten voor de exploitatie: + 21.000.
- Recuperatie van individuele dienstverlening:

- De geboekte onderhoudsplicht voor tussenkomsten van het ocmw in de verblijfskost in WZC's lag veel hoger dan voorzien in het budget: +44.000 euro.
- Ook de recuperatie van toegekende leefloon bij de cliënten lag door enkele uitzonderlijke dossiers aanzienlijk hoger dan gebudgetteerd: +36.000 euro.

FINANCIËLE ONTVANGSTEN (75 REKENINGEN)

Boekjaar Titelrekening 1	2020			
	Voorzien Initieel MJP	Voorzien Huidig MJP	% Besteld	Besteld
7 - Opbrengsten	3.254.729 €	3.831.722 €	102%	3.896.298 €
75 - Financiële opbrengsten	3.254.729 €	3.831.722 €	102%	3.896.298 €
750 - Opbrengsten uit financiële vaste activa	3.243.039 €	3.806.869 €	102% 	3.867.766 €
751 - Opbrengsten uit vlottende activa	1.260 €	14.673 €	127% 	18.674 €
752 - Meerwaarde op de realisatie van vlottende activa	400 €	150 €	1% 	1 €
758 - Terugvordering van financiële kosten	10.030 €	10.030 €	98% 	9.856 €
759 - Andere financiële opbrengsten	0 €	0 €	0% 	0 €
Totaal	3.254.729 €	3.831.722 €	102%	3.896.298 €

Verduidelijking:

- bij de recentste meerjarenplanaanpassing werd het uitzonderlijk dividend van EFIN ingeschreven (+563.000 euro).
- De opbrengsten uit een belegging op lange termijn was per abuis niet gebudgetteerd (+3.800 euro).

INVESTERINGSPROJECTEN (INCLUSIEF OVERDRACHTEN)

	UITGAVEN			ONTVANGSTEN		
	Eindbudget	Uitgevoerd	Overgedragen	Eindbudget	Uitgevoerd	Overgedragen
D03/AP03 Geïntegreerd vrijetijdsbeleid	257 585	233 766	23 819			
03 De sportdienst plaatst zich als "Sterk merk" in de kijker	257 585	233 766	23 819			
04 We tekenen een toekomstbeeld voor het museum uit	0	0	0			
D03/AP04 Project VT2035	339 644	240 932	98 711			
01 Project site De Mol	339 644	240 932	98 711			
02 Project CC Het Spoor	0	0	0			
D03/AP05 Huisvesting verenigingsleven	10 000	0	10 000			
01 Project vrijetijdssite Bavikhove	10 000	0	10 000			
02 Project vrijetijdssite Arendswijk	0	0	0			
D03/AP06 Kwalitatieve ouderenzorg	511 055	511 055	0	0	0	0
01 De stad investeert in ouderenzorg	511 055	511 055	0	0	0	0
D03/AP07 Bestrijding coronavirus	35 617	14 412	21 205			
01 Coronacrisis - Economie	0	0	0			
02 Coronacrisis - Levenskwaliteit	31 902	14 412	17 490			
04 Coronacrisis - Solidariteit	3 715	0	3 715			
D03/RG01 Welbevinden burgers, gezinnen en verenigingen	0	0	0			
02 Huis van het Kind verder uitbouwen, bekender maken samen met het bestaande aanbod van de partners, met extra aandacht voor kansengroepen	0	0	0			
D03/RG02 Vrijetijdsinfrastructuur	397 830	176 072	221 874	-15 000	0	-15 000
02 Investerings publiekswerking cultuur	211 451	120 996	90 455			
03 Investerings jeugdwerking	38 013	23 009	15 121			
04 Investerings sportsites	148 366	32 067	116 299	-15 000	0	-15 000
D04/AP02 Levenslang leren	111 221	72 379	38 842			
02 Het SAMWD viert haar 75-jarig bestaan	111 221	72 379	38 842			
D04/RG02 Kwaliteitsvolle onderwijsinfrastructuur	837 308	678 191	159 190	0	0	0
01 Investerings school Noord	85 686	44 948	40 738			
02 Investerings school centrum	64 584	18 658	46 000	0	0	0
03 Investerings school zuid	474 208	469 397	4 811			
04 Investerings AHA	212 830	145 189	67 641			
05 Investerings SAMWD	0	0	0			

	UITGAVEN			ONTVANGSTEN		
	Eindbudget	Uitgevoerd	Overgedragen	Eindbudget	Uitgevoerd	Overgedragen
D06/AP01 Zoneringsplan	4 643 241	1 881 068	2 762 173	-4 847 261	-3 001 126	-1 846 135
01 Riolerings- en verkavelingsfonds fluvius				0	0	0
03 Revitalisering Harelbeke Zuid (collectorwerken - R8)	4 441 196	1 828 789	2 612 408	-4 847 261	-3 001 126	-1 846 135
04 Heraanleg Kervijnstraat en Dwarsstraat	26 119	5 115	21 004			
05 Heraanleg Zandbergstraat	9 440	9 440	0			
06 Heraanleg Ballingenweg, Eilandstraat, Nijverheidsstraat	43 566	8 366	35 200			
07 Heraanleg Spinnerijstraat (tss Steentje en R8)	0	0	0			
08 Heraanleg Vondelstraat, Treurnietstraat, Korenstraat, Waterstraat	75 000	17 065	57 935	0	0	0
09 Heraanleg Muizelstraat, Blauwhuisstraat, Kwadestraat	32 500	0	32 500			
10 Heraanleg as Stasegemstraat en -steenweg, Generaal Deprezstraat en Brouwerijstraat	0	0	0			
11 Heraanleg Harlemboslaan en Tuinbouwstraat	0	0	0			
12 Heraanleg Kollegewijk (Acacialaan, Kollegelaan, Platanenlaan)	15 000	11 874	3 126			
13 Heraanleg Nieuwstraat (TFORM 20)	419	419	0			
14 Heraanleg Vondelstraat en Waterstraat	0	0	0			
15 Heraanleg Steenbrugstraat	0	0	0			
16 Heraanleg Vlasstraat	0	0	0			
17 Heraanleg Beversestraat	0	0	0			
D07/AP01 Voetafdruk verduurzamen	848 284	303 470	343 207	-36 635	-11 145	0
01 Het stadspatrimonium energiezuiniger maken	598 284	303 470	93 207	-25 490	0	0
02 We zorgen voor de vergroening van ons wagenpark	250 000	0	250 000	-11 145	-11 145	0
D07/AP02 Voetafdruk verkleinen	73 950	45 458	28 492	0	0	0
01 We kiezen voor vervangbouw en groepering van functies in gebouwen	0	0	0			
02 Verkoop stadspatrimonium				0	0	0
03 Sloop van eigen patrimonium	73 950	45 458	28 492			
D08/AP01 Aantrekkelijk winkelgebied	0	0	0			
02 De beleving van winkelen in de stad verbeteren optimaliseren	0	0	0			
D08/AP02 Handel en horeca	4 000	2 323	1 549			
01 Implementatie van (digitale) tools ter ondersteuning van de handelaars	4 000	2 323	1 549			
D08/AP04 Participatief economisch beleid	0	0	0			
01 Participatie in lokale economie	0	0	0			
D10/AP01 Fiere en betrokken bewoners	18 993	9 342	9 651			
02 De city marketing 'Oarelbeke Weireldstad' geeft een nieuw elan aan de stad	0	0	0			
05 Kerstverlichting in het centrum en de deelgebieden zorgt voor een sfeervolle eindejaarperiode	18 993	9 342	9 651			

	UITGAVEN			ONTVANGSTEN		
	Eindbudget	Uitgevoerd	Overgedragen	Eindbudget	Uitgevoerd	Overgedragen
D10/RG01 Sociale cohesie	-598	-598	0			
06 Infrastructuur - gebouwen	-598	-598	0			
D11/AP01 Levendig en aantrekkelijk stadscentrum	5 385 163	1 464 716	3 920 496	-269 139	-215 000	-54 139
01 Herinrichting leieboorden	1 684 114	0	1 684 114	-119 139	-65 000	-54 139
02 Heraanleg marktplein	3 559 648	1 363 647	2 196 050			
03 Realisatie uitbreiding centrum I	116 401	101 068	15 332	0	0	0
04 Aanleg parking en omgeving SAMWD	25 000	0	25 000			
05 Stadskernelvernieuwing in de periferie				-150 000	-150 000	0
07 Masterplan markt/stationsomgeving	0	0	0			
D11/AP02 Kwalitatieve, veilige en betaalbare huisvesting	18 444	13 088	5 356	0	-5 364	0
01 Krachten bundelen in bovenlokale samenwerking	8 400	3 044	5 356			
08 Voldoende kwalitatieve opvang voor mensen in moeilijkheden	10 044	10 044	0	0	-5 364	0
D11/AP03 Aangename woonwijken	64 138	37 727	26 410	0	0	0
01 Voldoende speelmogelijkheden voor kinderen voorzien	14 747	14 747	0			
03 Openstellen pastoretuin en tuin kerkfabriek Hulste	0	0	0			
04 Plein Zandberg	0	0	0			
05 Omgevingsaanleg RUP Bavikhove	0	0	0			
06 Herinrichting Kollegewijk nav Gaverbeekvisie	49 391	22 981	26 410	0	0	0
D11/AP04 Duurzame vervoerssystemen	843 338	413 986	429 052	-113 500	-77 000	-35 000
01 We kiezen voor alternatieve mobiliteit en slimme oplossingen om de mobiliteit in de stad te organiseren	291 640	44 373	246 966	-35 000	0	-35 000
02 We blijven investeren in een uitgebreid trage wegen netwerk	55 830	7 571	48 259			
03 Door te investeren in de fietsinfrastructuur willen we meer mensen op de fiets krijgen	40 000	13 099	26 901	-5 000	-5 000	0
04 We kiezen voor een kwalitatieve heraanleg van bestaande voetpaden	158 079	65 727	92 352			
05 We kiezen voor een kwalitatieve heraanleg van bestaande wegen en pleinen	297 789	283 215	14 574	-73 500	-72 000	0
D13/AP01 Ruimteneutraal in bestemmingen en ruimtebeslag	132 040	69 383	62 657	-15 000	-15 000	0
04 Gebiedsontwikkelingen realiseren door inzet van middelen	132 040	69 383	62 657	-15 000	-15 000	0
D13/AP03 Klimaatadaptatie	0	0	0			
01 Ontharding	0	0	0			
D13/AP04 CO2-reductie en energiebesparing	14 072	0	14 072	-1 715 147	-1 715 147	0
01 We realiseren het stedelijk Lichtplan en zetten in op slimmen verLEDding van onze openbare verlichting	7 260	0	7 260	-1 715 147	-1 715 147	0
02 We investeren samen met onze burgers verder in relighting, rationeel energieverbruik en aansluitingen op het warmtenet en klimaatactie	6 812	0	6 812			
D15/AP02 Stad vergroenen	0	0	0	-35 939	-38 500	0
03 We richten groene pixels in in het stedelijk gebied	0	0	0			
04 Bescherming en uitbreiding van bestaand groen	0	0	0	-35 939	-38 500	0

	UITGAVEN			ONTVANGSTEN		
	Eindbudget	Uitgevoerd	Overgedragen	Eindbudget	Uitgevoerd	Overgedragen
D16/AP01 Click-call-face strategie	50 000	18 470	31 530			
03 Als gastvrije stad worden onze burgers op een warme manier onthaald in het "stad-huis" en krijgen vragen een antwoord op maat van de burger.	50 000	18 470	31 530			
D16/AP02 Nieuwe manieren van werken versterken de organisatie	23 466	4 598	18 868			
01 De werkomgeving wordt flexibel ingericht zodat nieuwe manieren van werken kunnen toegepast worden (Bricks)	16 500	4 598	11 902			
02 We benutten optimaal de mogelijkheden die Office365 als tool heeft (Bytes)	6 966	0	6 966			
D16/AP03 Samenwerking veiligheidsdiensten	280 433	280 433	0			
01 Toelage Politiezone Gavers	184 178	184 178	0			
02 Toelage hulpverleningszone Fluvia	96 255	96 255	0			
03 Aankoop grondverwerving brandweerkazerne Harelbeke/Kuurne	0	0	0			
D16/RG01 Overige investeringen	4 562 354	3 621 146	565 897	-1 083 235	-1 056 484	-3 300
01 Begraafplaatsen	25 000	0	25 000			
02 Infrastructuur - terreinen	11 117	11 117	0			
03 Nutsvoorzieningen distributienetbeheerders en overige publieke infrastructuur	261 537	100 239	161 299	-189 750	-189 750	0
04 Externe ondersteuning bij investeringsprojecten	6 721	1 012	5 721			
05 Infrastructuur - gebouwen	302 154	232 764	69 389	0	0	0
06 Meubilair	51 950	6 038	45 912			
07 Machines en uitrusting	194 480	105 978	88 207			
08 IT	229 192	83 972	145 165			
09 Toegestane investeringssubsidies	102 747	76 373	25 204			
10 Verkregen investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
11 Verkopen van diverse roerende- en onroerende activa				-786 289	-759 539	-3 300
12 Correctie facturen 2019	0	0	0			
13 Aankoop van onroerende activa i.f.v. verkoop van diverse activa	1 850	1 850	0			
14 Verwerving van aandelen in instellingen waarin de stad participeert	1 286 657	1 286 657	0			
15 Overname van OV door Fluvius west: bestaande en nieuwe investeringen	2 088 949	1 715 147	0	-107 196	-107 195	0
Eindtotaal	19 461 577	10 091 419	8 793 051	-8 130 856	-6 134 766	-1 953 574

UITGAVEN EN ONTVANGSTEN MET EEN BUITENGEWONE FINANCIËLE INVLOED

De coronacrisis had een zware impact op onze werking. Op korte tijd werd de dienstverlening anders georganiseerd. We moesten ook een deel van onze dienstverlening tijdelijk schorsen. We geven een overzicht van de financiële gevolgen voor het boekjaar 2020:

FINANCIËLE IMPACT OP 2020

Er waren positieve en negatieve effecten:

- **Lagere uitgaven (+):** uitgaven die door de coronacrisis niet zijn uitgegeven in 2020 en ook niet zijn doorgeschoven naar 2021. In deze tabel als positief genoteerd om de som van de totale financiële last te berekenen.
- **Lagere ontvangsten (-):** ontvangsten die door de coronacrisis niet zijn ontvangen. In deze tabel als positief genoteerd om de som van de totale financiële last te berekenen.
- **Hogere uitgaven (-):** Extra uitgaven die we als gevolg van de coronacrisis moesten maken. In deze tabel als negatief genoteerd om de som van de totale financiële last te berekenen.
- **Hogere ontvangsten (+):** Subsidie ontvangsten van andere overheden om de gevolgen van de coronacrisis voor de bevolking op te vangen. In deze tabel als positief genoteerd om de som van de totale financiële last te berekenen.

Categorie + omschrijving	Lagere uitgaven (+)	Lagere ontvangsten (-)	Hogere uitgaven (-)	Hogere ontvangsten (+)	Effect
Administratieve documenten	35 000	-47 000			-12 000
Minder vraag naar reispassen	29 000	-40 000			-11 000
Minder vraag naar rijbewijzen	6 000	-7 000			-1 000
Evenementen	120 500		-48 422	28 512	110 590
Activiteiten tijdens de zomermaanden			-48 422	28 512	-19 910
Minder recepties/ontvangsten ikv PR & protocol	6 500				6 500
Aflasting E3	110 000				110 000
Aflasting kermissen	7 500				7 500
Subsidies voor straatcomités, vieringen verenigingen	6 500				6 500
Fiscaliteit		-85 000			-85 000
Belasting op bars, privéclubs en rendez-voushuizen voor 2020 nog niet ingekohierd		-30 000			-30 000
Lagere opbrengst niet-geadresseerd drukwerk		-47 000			-47 000
Lagere opbrengst openhouden horecazaak na sluitingsuur		-8 000			-8 000
Gezin en Kind	3 000				3 000
Minder projecten voor gezin en kind (vb. gezonde gemeente)	3 000				3 000
Gezondheid			-48 069	24 734	-23 335
inrichten pré-triage en materialen i.f.v. preventie bevolking			-4 592		-4 592
Mondmaskers voor de bevolking			-43 477	24 734	-18 743
Handel en horeca		-23 500	-39 039		-62 539
Etalagewedstrijd			-1 000		-1 000
geen retributies voor taxis		-3 500			-3 500
Ondersteuning handelscomité ifv relance en opstart project stadstegoed			-14 500		-14 500
Ondersteuning horeca zomeracties			-12 137		-12 137
Stewards voor wekelijkse markt			-6 502		-6 502
Bestickering voor handelaars en mondmaskers voor lokale economie			-4 900		-4 900
Lagere opbrengsten bij standgelden wekelijkse markt		-20 000			-20 000

Categorie + omschrijving	Lagere uitgaven (+)	Lagere ontvangsten (-)	Hogere uitgaven (-)	Hogere ontvangsten (+)	Effect
Interne zaken	82 250		-69 100		13 150
Beschermingsmaterialen, behoeftes voor bescherming werkplekken, etc ...			-55 000		-55 000
Communicatie i.f.v. corona en heropening			-2 600		-2 600
ICT-materiaal die we anders niet gingen gekocht hebben			-3 000		-3 000
Juridisch advies ifv schadevergoedingen aan dienstverleners voor coronamaatregelen			-3 500		-3 500
Vorming voor medewerkers	50 000				50 000
Minder catering werkplekken/vergaderzalen	24 000				24 000
Kosten voor kantoorinrichting			-5 000		-5 000
Minder organisatiebrede projecten voor personeel (vb. zwemmen, dienstreis, dag van de medewerker, ...)	8 250				8 250
Kinderopvang	5 000	-32 000	-812	8 493	-19 319
Stewards speelpleintjes, wijkwerkers opvang			-812		-812
Subsidie voor noodopvang tijdens paasvakantie				8 493	8 493
Tijdelijke schorsing scholen	5 000				5 000
Tijdelijke schorsing scholen en lagere bezetting		-32 000			-32 000
Klimaatbeleid	10 000				10 000
Minder projecten rond sensibilisering, acties ifv klimaatplan	10 000				10 000
Kunstonderwijs	47 500	-13 000	-3 151		31 349
Geen examens met jury bij H.A.P.	6 000				6 000
Heropstart scholen			-3 151		-3 151
Minder fysieke lessen bij AHA!	16 000	-3 000			13 000
Minder projecten voor H.A.P.	25 500	-10 000			15 500
Mondiaal beleid	42 500				42 500
Geen uitwisselingen met Eenhana en geen projecten rond wereldburgerschap	20 000				20 000
Minder integratieprojecten (oefenkansen Nederlands, praatafels)	19 000				19 000
Subsidiereglement noodhulp	3 500				3 500
Ondernemen	12 350				12 350
Geen netwerksessies voor ondernemers	6 850				6 850
intranet ondernemers nog niet opgestart	5 500				5 500
Onderwijs	83 270	-61 700	-66 554	63 170	18 186
Heropstart scholen			-41 230	51 459	10 229
ICT-middelen & gederfde inkomsten			-25 324	11 711	-13 613
Minder activiteiten school centrum	1 600				1 600
Minder activiteiten school noord	3 000				3 000
Minder activiteiten school zuid	3 400				3 400
Geen schoolreis, school centrum	8 550	-8 550			0
Geen schoolreis, school noord	7 500	-7 650			-150
Geen schoolreis, school zuid	8 720	-9 000			-280
Minder schoolzwemmen	15 500	-1 500			14 000
Minder warme maaltijden, school centrum	10 000	-10 000			0
Minder warme maaltijden, school noord	15 000	-15 000			0
Minder warme maaltijden, school zuid	10 000	-10 000			0
Participatie	18 000				18 000
Geen projecten voor Hallo Harelbeke	18 000				18 000

Categorie + omschrijving	Lagere uitgaven (+)	Lagere ontvangsten (-)	Hogere uitgaven (-)	Hogere ontvangsten (+)	Effect
Sociale steun			-114 900	92 918	-21 982
Meer sociale steun (causaal verband evenwel moeilijk aan te tonen)			-75 000	41 500	-33 500
POD covid-50 premie			-39 900	36 800	-3 100
POD subsidie verhoogde terugbetaling leefloon				14 618	14 618
Tewerkstelling	40 000	-35 000			5 000
Minder trajecten in periode van lockdown	40 000	-35 000			5 000
Toerisme	28 000	-33 000			-5 000
Lagere opbrengst uit camperterrein		-5 000			-5 000
Minder toeristische activiteiten	28 000	-28 000			0
Vrije tijd	318 850	-307 100			11 750
Aangepaste openingsuren museum P. Benoit	3 500				3 500
Beperktere uitvoering van H'mused	15 000				15 000
Lager verbruik nutsvoorzieningen	25 500				25 500
Minder activiteiten binnen jeugddienst	6 000	-6 500			-500
Minder activiteiten in de bib	7 000				7 000
Minder activiteiten m.b.t. P. Benoitmuseum	2 500				2 500
Minder activiteiten van CC het Spoor	50 000	-50 000			0
Minder sportactiviteiten	39 000	-50 000			-11 000
Minder zaalverhuur binnen cultuur	50 000	-63 500			-13 500
Minder zaalverhuur binnen jeugd	27 500	-33 000			-5 500
Minder zaalverhuur binnen sport		-6 500			-6 500
Projectsubsidies voor culturele activiteiten	6 000				6 000
Projectsubsidies, kadervorming en dergelijke	8 500				8 500
Speelpleinwerking	17 500	-16 000			1 500
Subsidie wielervedstrijden	17 850				17 850
UiT-Kajuit	30 000	-17 000			13 000
Aflasting onbeperkt Wild	13 000	-13 000			0
Lagere verhuur bij afetaria's/concessie cultuur		-42 600			-42 600
Lagere opbrengst drankenconcessie tsas		-9 000			-9 000
Eindtotaal	856 220	-637 300	-390 047	217 827	46 700

De financiële effecten voor 2020 zijn nipt positief, o.a. door het wegvallen van enkele projecten (vb. wegvallen van E3) en door het inzetten van het bestaand personeel in de bestrijding van de coronacrisis. Organisatorisch was er een grote impact maar financieel gezien konden we de schade indammen.

Uiteraard is dit slechts een tijdelijk fenomeen want voor de volgende jaren houden we rekening met negatieve effecten, o.a. op sociale steun en op de belastingsinkomsten.

SUBSIDIESTROMEN 2020-2021

De hogere overheden stelden enorme financiële middelen ter beschikking en deel hiervan werd doorgeschoven naar de lokale besturen. We ontvingen dus meer subsidies dan we konden uitgeven in 2020. Gelukkig kregen we voor de volgende subsidiestromen tot eind 2021 de tijd om deze te spenderen:

Categorie + omschrijving	Hogere uitgaven (-)	Hogere ontvangsten (+)	Saldo (naar 2021)
Sociale steun	-36 183	160 498	124 315
POD subsidie covid 8-pijlers + eigen aandeel cliënten in huur-koop notebook	-29 719	138 414	108 695
POD subsidie voedselhulp	-6 464	12 048	5 584
POD subsidie psychologische ondersteuning		10 036	10 036
Vrije tijd	-170 170	276 722	106 552
Ondersteuning verenigingen vrije tijd (noodfonds)	-170 170	276 722	106 552
Sociaal beleid	-19 052	98 834	79 782
Vlaamse subsidie armoedebestrijding	-102	50 684	50 582
Vlaamse subsidie consumptiebonnen	-18 950	48 150	29 200
Eindtotaal	-225 405	536 054	310 649

Huis van Welzijn

De POD kende een subsidie toe van 135.490 euro (waarvan ruim 10.036 euro personeelssubsidie). Het HvW krijgt tot eind 2021 de tijd om deze middelen te spenderen, verdeeld over 8 pijlers. De niet-gespendeerde budgetten moeten terugbetaald worden. De andere ontvangst (2.924 euro) is het eigen aandeel die cliënten al betaalden voor de huur-koop van een notebook. Aangezien de projecten pas in het najaar opgestart werden verschuift het grootste gedeelte (108.695 euro) van de uitgaven naar 2021.

Ook de subsidie voor voedselhulp (in diverse schijven betaald) kan nog in 2021 gebruikt worden.

De subsidie voor psychologische ondersteuning werd pas in 2021 gestort en zal dus volledig in 2021 gebruikt moeten worden.

Ook de Vlaamse overheid kende een algemene subsidie toe voor armoedebestrijding. Hiervoor hebben we iets meer vrijheid om deze middelen te spenderen maar ook hier zal dit dus vooral moeten gebeuren in 2021.

Het project voor de consumptiebonnen is volledig uitgerold maar ook hier zal een gedeelte in 2021 gespendeerd worden.

Vrije tijd

Het noodfonds vrije tijd werd in 2020 vooral gespendeerd aan volgende items:

- Extra subsidiëring van verenigingen: 65.844 euro
- Investerings in infrastructuur (extractoren en podiumelementen CC het spoor en oprissen sportsite De Mol): 66.600 euro
- Overige ondersteuning: 37.726 euro

In 2021 staan nog investeringen gepland, evenals een ondersteuningsbudget voor verenigingen.

OVERZICHT FINANCIËLE RISICO'S

EVALUATIE VOOROPGESTELDE FINANCIËLE RISICO'S

De omschrijving van de financiële risico's draagt bij tot een betere beleidsplanning en zorgt ervoor dat beleidsmakers met kennis van zaken kunnen beslissen over het meerjarenplan. Artikel 177 van het DLB bepaalt dat de financieel directeur in volle onafhankelijkheid moet rapporteren over de financiële risico's. Door de financiële risico's te omschrijven wordt het mogelijk om na te denken over de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt of kan beschikken om die risico's af te dekken.

Het begrip financiële risico's kan heel ruim worden ingevuld. De omschrijving van wat een financieel risico is zal vaak ook contextafhankelijk zijn en het spreekt voor zich dat het onmogelijk is om alle risico's in kaart te brengen. Bij de opmaak van het meerjarenplan werden enkele algemene financiële risico's voor Harelbeke in algemene termen omschreven. In dit document gaan we na in welke mate de financiële risico's zich in 2020 hebben gemanifesteerd.

BELASTINGOPBRENGSTEN

De aanvullende belastingen zijn de belangrijkste inkomstenbronnen van het bestuur. Deze bestaan uit drie onderdelen, met name de personenbelasting, onroerende voorheffing en de verkeersbelasting. De lokale belastingen zijn financieel gezien wat minder van belang maar vanuit een beleidsmatige insteek uiteraard wel.

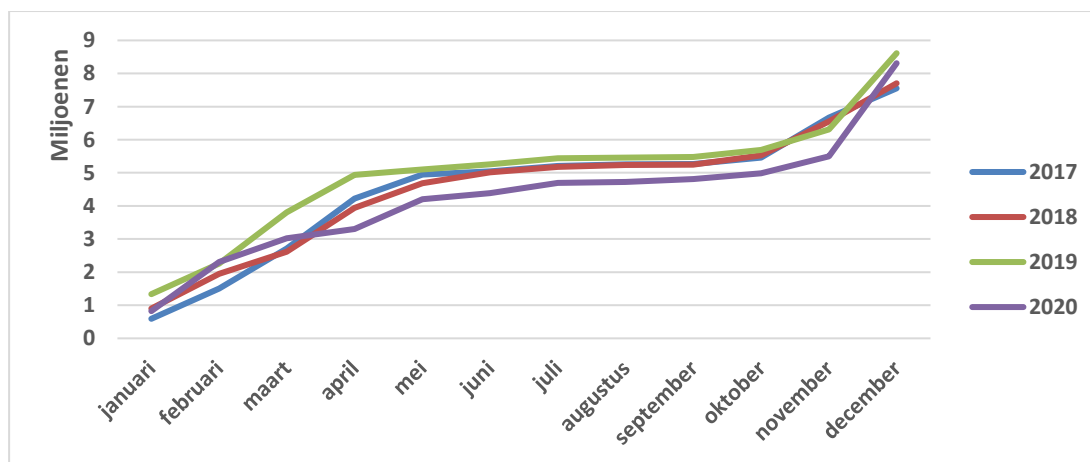
AANVULLENDE BELASTING OP DE PERSONENBELASTING

Bizar genoeg bleven de opbrengsten uit de personenbelasting vrij stabiel. De omschreven financiële risico's manifesteerden zich nog niet in 2021. Vooral vanaf boekjaar 2022 t.e.m. 2023 zal de impact van de coronacrisis voelbaar zijn.

Hieronder ziet u de evolutie van de belastingopbrengsten (belastingvoet: 7,5%).

	2017	2018	2019	2020
APB	7 551 415	7 703 773	8 611 873	8 310 223

Zoals u kan zien fluctueren de inkomsten doorheen de jaren. Dit heeft deels te maken met schommelende economische groei maar de wijzigingen zijn vooral gelinkt aan de inkohieringsritme van de FOD Financiën. In de onderstaande grafiek geven we de cumulatieve maandelijks evolutie van de personenbelasting weer:



U kan duidelijk zien op de grafiek dat de inkomsten 2019 op een heel hoog niveau lagen. De inkohiering 2020 vertraagde o.a. als gevolg van de reorganisatie ingevolge de coronacrisis maar versnelde opnieuw tegen het einde van het jaar.

AANVULLENDE BELASTING OP DE ONROERENDE VOORHEFFING

De Vlaamse overheid heft een basisheffing op het geïndexeerde kadastraal inkomen van alle onroerende goederen. De stad vestigt een aanvullende belasting via opcentiemen. De Vlaamse basisheffing vormt dus de belastbare grondslag.

	2018	2019	2020
Budgettaire ontvangsten	10 102 271	10 706 143	12 810 777
Opcentiemen	1 134	1 134	1 350
%-groei	3,93%	5,98%	19,66%

De belastinginkomsten stegen met 19,66% als gevolg van de tariefaanpassing die eind 2019 werd doorgevoerd vanaf 2020.

Het kadastraal inkomen vormt een stabiele basis voor deze belasting. Het kadastraal inkomen groeide per 1 januari 2020 met 0,84%. Voor onze budgettering houden we rekening met een gemiddelde aangroei van 0,9%. De budgettaire ontvangsten leden hier niet onder maar indien de werkelijke aangroei van het KI structureel lager blijft dan 0,9% is er impact op de structurele groei.

Aanvullende verkeersbelasting

Vlaanderen is bevoegd voor de inning van alle verkeersbelastingen in Vlaanderen. Bovenop de jaarlijkse verkeersbelastingen voertuigen wordt er 10% aangerekend voor de gemeente. Hoe meer voertuigen ingeschreven zijn op het grondgebied hoe hoger de opbrengst.

De gemeente heeft geen enkele invloed op deze belasting. Bij de eventuele hervorming van de verkeersbelasting bestaat de kans dat Harelbeke meer of minder zal ontvangen.

Jaar	Omschrijving	Huidig budget	Geboekt	Procentueel
2017	Aanvullende verkeersbelasting	436 470,68 €	442 907,29 €	
2018	Aanvullende verkeersbelasting	445 925,00 €	444 632,42 €	0,39%
2019	Aanvullende verkeersbelasting	461 199,36 €	453 869,72 €	2,08%
2020	Aanvullende verkeersbelasting	460 417,00 €	451 620,60 €	-0,50%

LOKALE BELASTINGREGLEMENTEN

Harelbeke kiest bewust voor een beperkt aantal lokale belastingreglementen. Alle lokale belastingreglementen hebben eveneens een beleidsmatig doel. Er zijn op vandaag geen bijzondere betwistingen die van die aard zijn dat ze een groot financieel risico vormen voor de stad. De stad beschikt over goede interne juridische ondersteuning waarmee het risico op betwistingen van belastingreglementen en individuele aanslagen beperkt is. Niettemin zien we de laatste tijd een stijgende tendens in het aantal bezwaarschriften.

De coronacrisis had z'n effect op enkele van deze belastingopbrengsten, voornamelijk dan op de belasting niet geadresseerd drukwerk en de belasting op privé-clubs, bars en rendez-voushuizen.

In de onderstaande tabel ziet een overzicht van de belastingopbrengsten voor de huidige belastingreglementen (niet alle belastingopbrengsten uit het verleden werden dus meegenomen):

Belastingreglement	2017	2018	2019	2020
732300 Eerste aanleg van voetpaden	€ 940	€ 940	€ 1 758	€ 1 369
733140 Ontgravingen	€ 800	€ 700	€ 6 500	€ 2 525
734070 Openhouden van inrichtingen na sluitingsuur	€ 8 365	€ 8 258	€ 7 058	€ 2 041
734100 Bars, privéclubs en rendez-voushuizen	€ 35 000	€ 65 000	€ 30 000	€ 0
734240 Niet-geadresseerd drukwerk	€ 219 626	€ 421 918	€ 366 872	€ 293 002
736090 Masten en pylonen	€ 87 500	€ 90 000	€ 97 500	€ 123 000
737110 Niet-bebouwde gronden en percelen in industriegebied	€ 11 793	€ 6 162	€ 4 104	€ 4 690
737120 Activeringsheffing	€ 232 608	€ 101 945	€ 101 441	€ 155 247
737400 Leegstaande woningen en gebouwen	€ 175 600	€ 145 200	€ 138 000	€ 129 600
737500 Verwaarloosde woningen en gebouwen				€ 0
737700 Tweede verblijven	€ 35 000	€ 34 000	€ 33 000	€ 37 400
739000 Gas-boetes	€ 1 054	€ 3 240	€ 3 250	€ 4 735
Eindtotaal	€ 808 286	€ 877 362	€ 789 483	€ 753 609

De hierboven geschetste evolutie kan uiteraard meerdere oorzaken hebben:

- Andere tarieven (vooral 2020 t.o.v. 2019)
- Ander inkohieringsritme (vb. activeringsheffing 2016 en 2017 werd in 2017 ingekohierd)
- Coronacrisis
 - Belasting op niet-geadresseerd drukwerk
 - Belasting op bars, privéclubs en rendez-voushuizen: nog niet ingekohierd voor 2020.

PENSIOENLASTEN VOOR STATUTAIRE AMBTENAREN

De lokale besturen financieren de pensioenlasten van de statutaire medewerkers zelf via een pensioenkas. De werknemers- en werkgeversbijdrage bovenop de brutobezoldiging wordt gebruikt om de pensioenuitgaven van de huidige gepensioneerden te financieren. Dit noemen we de basispensioenbijdragen.

Zolang deze bijdragen hoger zijn dan de lopende pensioenlasten van de gewezen statutaire medewerkers is er geen probleem. In het verleden hebben de pensioenkassen van de lokale besturen hierdoor reserves kunnen aanleggen om de toekomstige pensioenlasten te financieren. Sinds een 10-tal jaar staat de financiering van pensioenen onder druk.

Steeds meer statutaire medewerkers gaan met pensioen en nemen dus hun pensioenrechten op. De groep van gepensioneerde medewerkers t.o.v. van de actieve medewerkers wordt steeds groter waardoor de werkgeversbijdragen de laatste jaren reeds sterk zijn toegenomen. Lokale besturen werven ook steeds minder vaak statutaire medewerkers aan waardoor het probleem van de onderfinanciering nog wordt versterkt.

Als de basispensioenbijdragen van het bestuur lager liggen dan de pensioenlasten dan draagt het lokaal bestuur sinds enkele jaren bij in de helft van het decifit op de eigen pensioenlasten. Dit noemen we de 'responsabiliseringsbijdrage'. Besturen die een relatief laag percentage aan actieve statutairen hebben betalen al enkele jaren een responsabiliseringsbijdrage van 50% op het tekort. De stad Harelbeke betaalde bijna nog geen responsabiliseringsbijdrage, het ocmw betaalde wel al enkele jaren een responsabiliseringsbijdrage. De prognose is dat het percentage van de responsabiliseringsbijdrage de komende jaren verder nog zal oplopen.

Nieuw voor 2020 was dat de Vlaamse overheid tussenkomt in de helft van de betaalde responsabiliseringsbijdrage. Stad en ocmw ontvingen door deze nieuwe regeling in 2020 reeds ruim 25.000 euro als tussenkomst terwijl de werkelijke responsabiliseringsbijdrage 'slechts' 5.005 euro bedroeg. De 'teveel' ontvangen tussenkomst (22.500 euro) zal verrekend worden op de tussenkomst voor 2021.

VERBONDEN ENTITEITEN

REGIONALE SAMENWERKING

De tijd is voorbij dat de gemeente quasi alleen opereerde. In de laatste decennia zijn heel wat ontwikkelingen gebeurd binnen regionaal verband. Uit deze samenwerkingen zijn sterke organisaties ontstaan, zoals bijvoorbeeld leiedal, IMOG, Ppsilon, Fluvia en W13. Deze structuren hebben hun eigen verantwoordelijkheden en eveneens hun eigen budget. Logischerwijze staan de lokale besturen borg voor het financiële beleid van deze organisaties. Vaak dragen we bij onder de vorm van een ledenbijdrage en/of rechtstreekse facturatie.

Deze entiteiten voeren taken van gemeentelijk belang uit en hebben een regionale werking. Hierdoor werken ze met relatief grote budgetten. Hoewel deze entiteiten het verlengde vormen van het lokaal bestuur werken ze vrij onafhankelijk. De aansturing gebeurt via politieke vertegenwoordiging in een raad van bestuur. Hierdoor heeft Harelbeke een relatief kleine impact op deze entiteiten hoewel de financiële gevolgen van hun beleid relatief groot kunnen zijn.

Het uitbesteden van taken binnen welbepaalde beleidsdomeinen leidt vaak tot een verlies aan kennis in de eigen organisatie en een zekere afstand tot het beleidsdomein. Dit risico kan ondervangen worden door goed overleg tussen de bevoegde organisatieonderdelen en de politiek verantwoordelijkheden. Harelbeke moet voldoende aandacht hebben voor het potentieel van haar verbonden entiteiten en deze ook durven benutten. Samenwerking tussen administratie en politiek is hiervoor uiterst belangrijk.

FLUVIUS WEST

Harelbeke maakt deel uit van de opdrachthoudende vereniging Fluvius West voor alle nutsvoorzieningen.

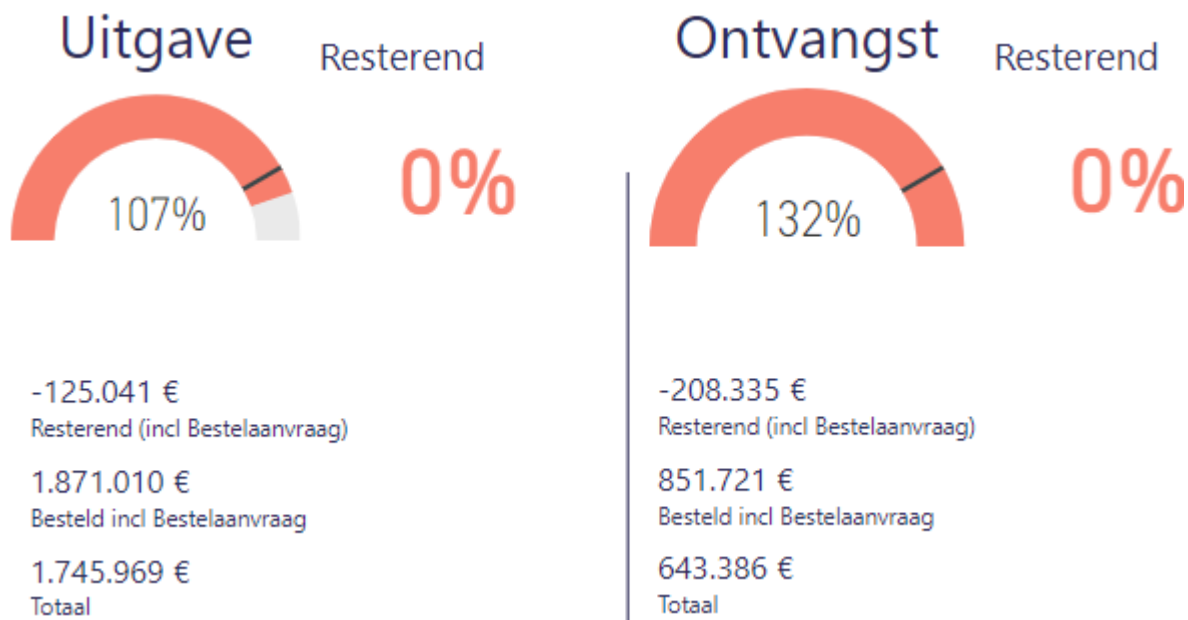
De dividendpolitiek van Fluvius staat onder zware druk omwille van de nieuwe tariefmethodologie voor elektriciteit voor 2021-2023. Uit recente infosessies bleek dat het vooropgestelde dividend wellicht vanaf 2022 (voorschotdividend op winst 2022) zal dalen. De effectieve cijfers zullen verwerkt worden in de meerjarenplanaanpassing van het najaar.

Beleidsitem	Naam	2017	2018	2019	2020
Datavoorzieningen		243 546	242 192	238 611	247 394
	FLUVIUS WEST	243 546	242 192	238 611	247 394
Elektriciteitsvoorziening		2 105 004	1 807 602	1 832 715	2 926 978
	EFIN NV	1 134 707	845 744	859 840	1 441 289
	FLUVIUS WEST	970 283	961 848	972 875	1 485 688
	PUBLILEC -S.P.E. CVBA	14	10		
Gasvoorziening		505 862	503 972	502 202	693 011
	FLUVIUS WEST	505 862	503 972	502 202	693 011
Eindtotaal		2 854 412	2 553 767	2 573 528	3 867 382

IMOG

De statutaire bijdragen van de gemeenten in de afvalverwerking bleven vrij stabiel omdat de bijdragen voor gebaseerd zijn op nacalculatie op de halfjaarcijfers voor 2019. Op dat moment was er nog geen sprake van de coronacrisis en ook de tariefwijzigingen voor restafval en het recyclagepark waren nog niet doorgevoerd. De extra kosten voor afval als gevolg van de grotere thuisconsumptie werd opgevangen door IMOG

Het gebruik van de IMOG-budgetten evolueerde als volgt:



Verduidelijking:

- Restafval
 - Er werden meer restafvalzakken gekocht (overgang naar nieuwe zakken + impact coronacrisis): +88.000 euro
 - Er werden bijgevolg ook meer restafvalzakken verkocht: +180.000 euro (wellicht éénmalige sprong)
- Recyclagepark
 - Door de nieuwe tariefstructuur op de recyclageparken werd de verwerking van o.a. groenafval aangerekend aan Harelbeke: +33.000 euro. -> het volledige effect is op vandaag nog onduidelijk, want pas in werking vanaf 1 september 2020
 - De retributies die door de burger vanaf 1 september betaalt zijn voor de stad: +53.000 euro.

De nog uit te voeren acties om het strenge restafvalcijfer te behalen en de evolutie op het recyclagepark vormen op korte termijn de belangrijkste financiële risico's voor Harelbeke.

ZORGBEDRIJF HARELBEKE

Het Zorgbedrijf Harelbeke is operationeel vanaf 1 januari 2018. Het Zorgbedrijf heeft een aanzienlijk grote dienstverlening. Voor de uitvoering van haar activiteiten rekent het Zorgbedrijf op een exploitatietoelage van de stad. De exploitatietoelage werd via het meerjarenplan van het Zorgbedrijf vastgelegd voor de periode 2020-2025. Niettegenstaande de exploitatietoelage vastgesteld voor de hele periode kan het ocmw verplicht worden om tussen te komen in eventuele bijkomende tekorten. De juridische basis is hiervoor te vinden in artikel 477, 11° van het DLB.

FINANCIËLE SCHULDEN

De openstaande lange termijnschulden van stad en ocmw zijn nog steeds heel laag. Voor beide entiteiten samen bedraagt de openstaande schuld op 31/12/2020 zo'n 13,3 miljoen euro. De lopende engagementen hebben allemaal een quasi vaste rentevoet waardoor er weinig risico is tot extra lasten.

De lange termijnrentevoeten stegen de voorbije maanden als reactie op de economische conjunctuur maar fundamenteel blijven deze nog heel laag. Voor de komende opnames van nieuwe leningen stellen zich geen problemen.

PATRIMONIUM

De stad en het ocmw beschikken over heel wat patrimonium. De stad beheert meer dan 60 sites (gebouwen en/of terreinen) en het ocmw heeft een 30-tal woningen in beheer. Daarnaast beschikt het ocmw ook nog over een aanzienlijke portefeuille aan landbouwgronden die verpacht worden.

Het beheer van al deze sites vergt behoorlijk veel energie van de departementen facility en grondgebiedzaken.

Er manifesteerden zich in 2020 geen bijzondere financiële risico's m.b.t. het beheer van het patrimonium.

ANDERE FINANCIËLE RISICO'S

Buiten de waarborgen die toegekend zijn aan het Zorgbedrijf en enkele andere verbonden entiteiten heeft de stad of het ocmw geen bijzondere leningen of waarborgen toegestaan aan derden. Er zijn geen omvangrijke juridische geschillen en er zijn geen bijzondere contracten met een belangrijk financieel risico lopende.

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.

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

In exploitatie worden alle uitgaven en ontvangsten opgenomen die gewoonlijk ten minste éénmaal 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.

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. Standaard worden de middelen die langer dan één jaar meegaan als een investering aanzien maar er zijn enkele uitzonderingen op deze regel:

- Herstellingen van infrastructuur (vb. vernieuwen van een verwarmingsketel, vervangen van enkele leidingen, ...) worden opgenomen in het exploitatiebudget van het desbetreffende gebouw. Enkel wanneer deze herstellingen een belangrijke meerwaarde creëren voor het gebouw worden ze als een investering opgenomen.
- De gebruiksvoorwerpen die de medewerkers van Facility standaard nodig hebben voor hun werk en de sporadische losse aankopen van andere diensten worden niet als een investering geboekt.
- ICT-middelen (zowel hard- als software) die een lagere individuele waarde hebben dan 2.500 euro worden niet als investering geboekt. Binnen de inventaris wordt er voor deze aankopen gewerkt met een 'ijzeren' voorraad die niet wordt afgeschreven.

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 tussen de stad en het ocmw werden op elkaar afgestemd.

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
Medische installaties, machines & uitrusting	235*	5 jaar
Niet-medische installaties, machines & uitrusting	236*	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

Herwaardering is enkel toegestaan voor de financiële vaste activa en de overige materiële vaste activa. Deze activa worden alleen in uitzonderlijke gevallen geherwaardeerd tegen de marktwaarde.

SPECIFIEKE WAARDERINGSREGELS

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.

FINANCIEEL 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 geherwaardeerd 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 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.

INTERNE FACTURATIE TUSSEN BEPAALDE BELEIDSITEMS

Alle transacties worden zo goed als mogelijk toegewezen aan het correcte beleidsitem. Voor enkele specifieke domeinen is het vanuit praktisch standpunt onmogelijk om de uitgaven en ontvangsten toe te wijzen aan het correcte beleidsitem. Voor deze domeinen werden daarom specifieke beleidsitems gecreëerd die op het einde van het jaar via een verdeelsleutel verdeeld worden over de diverse beleidsitems. Dit is het geval voor de volgende transacties:

- **BI 011920 (Facility – coördinatie):** op dit beleidsitem worden alle transacties geboekt m.b.t. het wagenpark, het magazijn, de werkkledij en diverse andere overkoepelende kosten voor het departement facility. De netto-uitgaven worden verdeeld over de diverse diensten van Facility volgens het aantal personeelsleden (koppen).
- **BI 011921 (Facility – infrastructuur):** op dit beleidsitem worden alle transacties geboekt m.b.t. het technisch onderhoud voor alle gebouwen van stad en ocmw. Dit beleidsitem bevat vooral personeelskosten van de medewerkers die bezig zijn met het onderhoud (schrijnwerk, schilderen en technieken), het beheer van de technieken, de energieboekhouding, etc ... De directe kosten van elk gebouw worden steeds op het beleidsitem van het desbetreffende gebouw geboekt. De netto-uitgaven worden verdeeld op basis van de gecorrigeerde oppervlakte van elk gebouw. De gecorrigeerde oppervlakte houdt rekening met de leeftijd van een gebouw, waarbij dat nieuwe gebouwen minder zwaar doorwegen dan verouderde gebouwen.
- **BI 011940 (Kantoorkosten):** op dit beleidsitem worden alle transacties geboekt m.b.t. de kosten van de werkplekken voor stad en ocmw. Dit houdt o.a. de kosten voor inrichting van kantoren, dranken & voeding, kopieerkosten, internet & telefonie, bode en postregistratie, verzendingskosten en standaard ICT-werkplek uitrusting (vb. notebooks, telefoons, printers, officetoeepassingen). Alle kantoorkosten die betrekking hebben op externe dienstverlening (vb. in de bibliotheek, meubilair niet-kantoor gebouwen, onderwijs) worden evenwel steeds op het desbetreffende beleidsitem geboekt. De netto-kosten worden verdeeld op basis van de ICT-uitrusting die gekoppeld kan worden aan elk beleidsitem (vnl. koppeling personeel met ict-uitrusting).
- **BI 011960 (schoonmaak & hygiëne):** op dit beleidsitem worden alle transacties geboekt m.b.t. het poetsen van alle infrastructuur. Het bevat zowel de bezoldiging, de externe poetsopdrachten, de materialen en andere onderhoudscontracten voor gebouwen (vb. onderhoud vloermatten, onderhoudsproducten toiletten, poetsen ramen, sanitaire containers). De netto-uitgaven worden verdeeld op basis van het gemiddeld aantal uren poets per week per dienst.

De netto-uitgaven (uitgaven min ontvangsten) worden verdeeld na afschrijvingen omdat deze beleidsitems ook investeringen bevatten. Hiervoor worden de rekeningen 619 en 709 (interne facturatie) gebruikt.

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

AR + omschrijving	BI + omschrijving	Entiteit	Debetsaldo	Creditsaldo
012000 - Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	003000 - Financiële aangelegenheden	ocmw	20 414 530 €	0 €
013050 - Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan gegaan door OCMW-verenigingen naar publiek recht	003000 - Financiële aangelegenheden	ocmw	0 €	20 414 530 €
032000 - Ontvangen zekerheden	003000 - Financiële aangelegenheden	ocmw	50 312 €	0 €
033000 - Zekerheidstellers	003000 - Financiële aangelegenheden	ocmw	0 €	50 312 €
092000 - Gecumuleerd budgettair resultaat vorig jaar	009000 - Overige algemene financiering	ocmw	2 393 684 €	0 €
093000 - Gecumuleerd budgettair resultaat vorig jaar	009000 - Overige algemene financiering	ocmw	0 €	2 393 684 €

AR + omschrijving	BI + omschrijving	Entiteit	Debetsaldo	Creditsaldo
012000 - Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	003000 - Financiële aangelegenheden	stad	6 866 488 €	0 €
013050 - Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan gegaan door OCMW-verenigingen naar publiek recht	003000 - Financiële aangelegenheden	stad	0 €	3 127 122 €
013070 - Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan gegaan door intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	003000 - Financiële aangelegenheden	stad	0 €	3 730 366 €
013090 - Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan gegaan door besturen van de eredienst	003000 - Financiële aangelegenheden	stad	0 €	9 000 €
090000 - Onbeschikbare gelden	003000 - Financiële aangelegenheden	stad	1 256 591 €	0 €
091000 - Onbeschikbare gelden	003000 - Financiële aangelegenheden	stad	0 €	1 256 591 €
092000 - Gecumuleerd budgettair resultaat vorig jaar	009000 - Overige algemene financiering	stad	5 753 778 €	0 €
093000 - Gecumuleerd budgettair resultaat vorig jaar	009000 - Overige algemene financiering	stad	0 €	5 753 778 €
094000 - Andere crediteuren wegens rechten en verplichtingen (winstbewijzen fluvius)	003000 - Financiële aangelegenheden	stad	186 499 €	0 €
095000 - Andere debiteuren wegens rechten en verplichtingen (winstbewijzen fluvius)	003000 - Financiële aangelegenheden	stad	0 €	186 499 €