



# Jaarrapport 2016

## Deel 1: Jaarrekening 2016

Stad Harelbeke  
Marktstraat 29  
8530 Harelbeke  
[www.harelbeke.be](http://www.harelbeke.be)  
NIS code 34013



# INHOUDSTAFEL

<b>VERKLARENDE NOTA JAARREKENING 2016</b> .....	<b>5</b>
Toelichting .....	5
<b>BELEIDSNOTA JAARREKENING 2016</b> .....	<b>18</b>
Doelstellingenrealisatie .....	18
J1: Doelstellingenrekening .....	67
Financiële toestand .....	69
<b>FINANCIËLE NOTA JAARREKENING 2016</b> .....	<b>70</b>
J2: Exploitatierekening .....	71
J3: Investeringsrekening .....	72
J4: Investeringsrekening afgesloten enveloppen .....	73
J5: Liquiditeitenrekening.....	74
<b>SAMENVATTING ALGEMENE REKENINGEN JAARREKENING 2016</b> .....	<b>76</b>
J6: Balans.....	77
J7: Staat van opbrengsten en kosten .....	79
<b>TOELICHTING JAARREKENING 2016</b> .....	<b>80</b>
TJ1: Exploitatierekening per beleidsdomein.....	81
TJ2: Evolutie exploitatierekening .....	82
TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein .....	83
TJ4: Evolutie investeringsverrichtingen.....	85
TJ5: Kredieten investeringsenveloppen.....	87
Verklaring materiële verschillen .....	88
TJ6: Evolutie liquiditeitenrekening.....	89
Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies per beleidsveld .....	91
TJ7: Toelichting balans .....	95
Waarderingsregels .....	98
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.....	102





# Verklarende nota jaarrekening 2016

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

## TOELICHTING

### Visum

De financieel beheerder verleende visum aan 259 dossiers in 2016.

Som Visum Rijlabels	Kolomlabels		
	2014	2015	2016
Kwrt1	76	47	41
Kwrt2	65	47	66
Kwrt3	68	32	66
Kwrt4	74	57	86
<b>Eindtotaal</b>	<b>283</b>	<b>183</b>	<b>259</b>

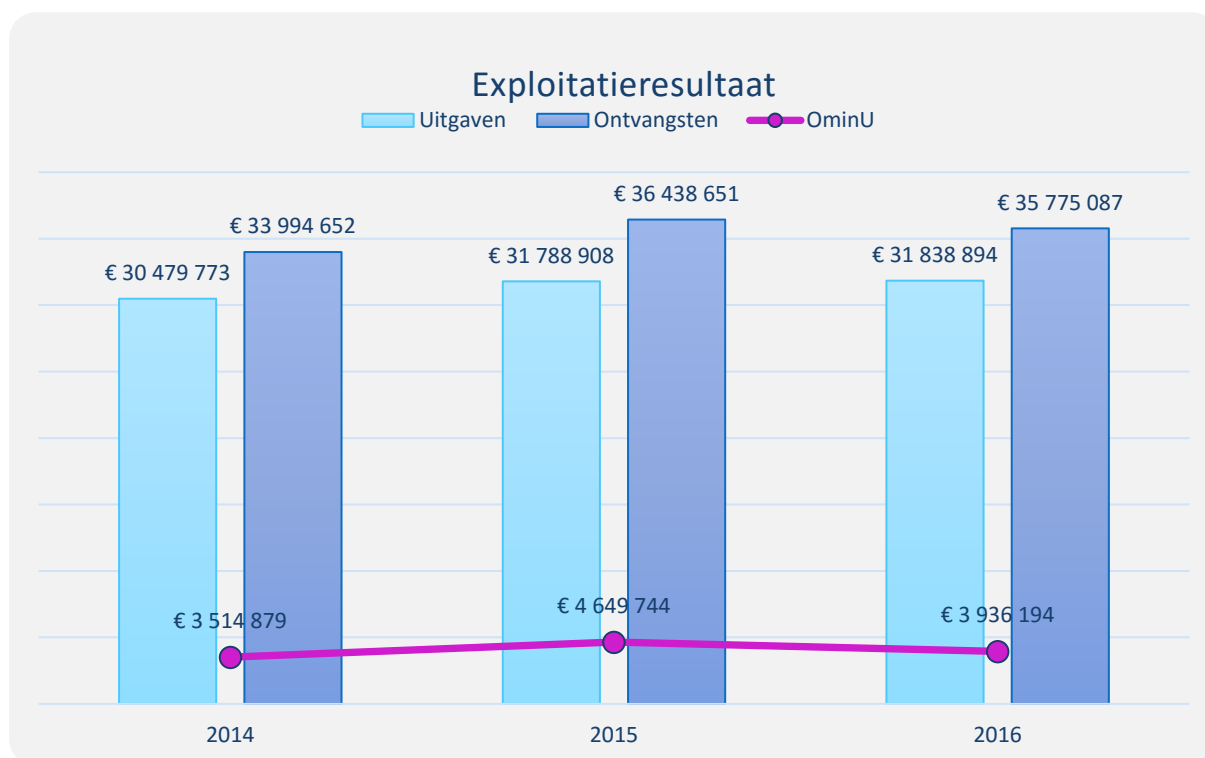
### Exploitatier rekening

De exploitatier rekening is samengesteld uit alle courante uitgaven en opbrengsten. De totale uitgaven bedragen 31.838.894 euro en de totale ontvangsten bedragen 35.755.087 euro. Het resultaat van beiden is 3.936.194 euro.

	Initieel budget	Eindbudget	rekening	% Besteding initieel
<b>2014</b>	<b>€ 2.705.972</b>	<b>€ 2.830.725</b>	<b>€ 3.514.879</b>	
Ontvangsten	€ 34.436.768	€ 34.515.327	€ 33.994.652	98,72 %
Uitgaven	-€ 31.730.795	-€ 31.684.602	-€ 30.479.773	96,06 %
<b>2015</b>	<b>€ 2.343.272</b>	<b>€ 3.655.890</b>	<b>€ 4.649.744</b>	
Ontvangsten	€ 34.480.801	€ 36.343.990	€ 36.438.651	105,68 %
Uitgaven	-€ 32.137.529	-€ 32.688.100	-€ 31.788.908	98,92 %
<b>2016</b>	<b>€ 1.948.120</b>	<b>€ 2.342.462</b>	<b>€ 3.936.194</b>	
Ontvangsten	€ 35.418.500	€ 35.558.403	€ 35.775.087	101,01 %
Uitgaven	-€ 33.470.379	-€ 33.215.941	-€ 31.838.894	95,13 %

In deze tabel zien we een evolutie van de rekening t.o.v. het initieel- en eindbudget. De bestedingsgraad van de ontvangsten bedraagt 101,01% en ligt wat lager dan in 2015 (hoge uitzonderlijke dividenden in 2015). De uitgaven werden goed ingeschat in 2016, met een bestedingsgraad van 95,13%. Dit is iets minder hoog dan in 2016, maar we behalen nog steeds onze doelstelling van 95% (zie ook de indicator onder de doelstellingenrealisatie).

Deze grafiek toont de evolutie van het exploitatieresultaat:



Onderstaande tabel geeft nog een overzicht van alle ontvangsten en uitgaven per beleidsdomein en het saldo van beide voor 2016 en vorige boekjaren. De uitgaven zijn negatief weergegeven, zodat het netto-resultaat (ontvangsten-uitgaven) zichtbaar is per beleidsdomein:

Beleidsdomeinen	2014	2015	2016
<b>ALGEMENE FINANCIERING</b>	<b>€ 22.556.948</b>	<b>€ 24.138.744</b>	<b>€ 24.495.267</b>
Ontvangsten	€ 23.125.678	€ 24.794.441	€ 25.098.325
Uitgaven	€ -568.729	€ -655.697	€ -603.058
<b>BESTUUR EN ONDERSTEUNENDE DIENSTEN</b>	<b>€ -9.109.959</b>	<b>€ -9.881.707</b>	<b>€ -9.068.842</b>
Ontvangsten	€ 403.023	€ 223.243	€ 139.138
Uitgaven	€ -9.512.983	€ -10.104.951	€ -9.207.980
<b>BURGER EN WELZIJN</b>	<b>€ -4.119.473</b>	<b>€ -4.557.899</b>	<b>€ -5.358.025</b>
Ontvangsten	€ 334.534	€ 189.402	€ 138.483
Uitgaven	€ -4.454.007	€ -4.747.301	€ -5.496.508
<b>GRONDGEBIEDZAKEN</b>	<b>€ -2.318.951</b>	<b>€ -1.011.852</b>	<b>€ -1.886.476</b>
Ontvangsten	€ 3.289.992	€ 4.709.388	€ 3.966.526
Uitgaven	€ -5.608.943	€ -5.721.241	€ -5.853.002
<b>VRIJE TIJD</b>	<b>€ -2.469.004</b>	<b>€ -2.865.880</b>	<b>€ -3.186.471</b>
Ontvangsten	€ 1.129.305	€ 869.550	€ 628.467
Uitgaven	€ -3.598.310	€ -3.735.430	€ -3.814.938
<b>WERKEN, ONDERNEMEN EN LEREN</b>	<b>€ -1.024.683</b>	<b>€ -1.171.662</b>	<b>€ -1.059.259</b>
Ontvangsten	€ 5.712.120	€ 5.652.626	€ 5.804.149
Uitgaven	€ -6.736.802	€ -6.824.289	€ -6.863.408
<b>Eindtotaal</b>	<b>€ 3.514.879</b>	<b>€ 4.649.744</b>	<b>€ 3.936.194</b>

Op globaal niveau zijn er geen al te grote (negatieve) schommelingen. Tussen de beleidsdomeinen zijn er wel enkele verschuivingen. Deze houden voornamelijk verband met beslissingen die op een hoger beleidsniveau werden genomen. Zo werden de sectorale subsidies en het gesco-stelsel door

Vlaanderen herzien. De ontvangsten binnen het beleidsdomein algemene financiering zijn hierdoor gestegen, dit ten koste van de ontvangsten bij de andere beleidsdomeinen.

De stijging van de ontvangsten bij grondgebiedszaken houdt verband met de uitzonderlijke dividenden die we ontvingen van EFIN in 2015 (1 miljoen euro) en 2016 (500.000 euro)

## Uitgaven



Over de periode 2014 tot en met 2016 zijn de uitgaven slechts beperkt gestegen. Over deze periode zijn dit de belangrijkste bewegingen:

- Afschaffing van de gesco-stelsel in 2015 waardoor de stad 100% van de werkgeversbijdrage betaalt. De totale personeelsuitgaven stegen hierdoor maar dit werd (gedeeltelijk) gecompenseerd door een forfaitaire loonsubsidie van de Vlaamse overheid (+440.000 euro)
- Oprichting van de hulpverleningszone in 2015 waardoor de uitgaven van de stad voor de brandweer vervangen werden door een algemene werkingssubsidie aan hulpverleningszone Fluvia (beperkte budgettaire impact)
- De uitbreiding van het zorgaanbod van het OCMW (o.a. ingebruikname van de nieuwe site De Vlinder) waardoor de toelage aan het OCMW tussen 2014 en 2016 is gestegen met (885.000 euro)

Specifiek ten opzichte van 2015 stegen de uitgaven slechts met 0,16%. De voornaamste bewegingen ten opzichte van 2015 waren:

- De Provinciale verdeling van brandweerkosten (omslagkosten) zorgde in 2015 voor een éénmalige verhoging van het budget (-320.000 euro)
- Exploitatietoelage OCMW (+700.000 euro)

In de onderstaande tabel wordt het budget 2016 vergeleken met het effectieve verbruik:

Rijlabels	Budget initieel	Eindbudget	Rekening	% Besteding initieel
<b>A. Goederen en diensten</b>	€ 5.563.071	€ 5.614.331	€ 5.266.956	94,68%
A.1. Verbruikte goederen	€ 213.840	€ 233.840	€ 262.222	122,63%
A.2. Diensten en diverse leveringen	€ 5.349.231	€ 5.380.491	€ 5.004.733	93,56%
A.2.01. Kosten voor gebouwen	€ 238.595	€ 238.595	€ 273.080	114,45%
A.2.02. Kosten voor wegen en waterlopen	€ 369.700	€ 369.700	€ 295.184	79,84%
A.2.03. Groenonderhoud en bebloeming	€ 166.700	€ 167.600	€ 167.272	100,34%
A.2.04. Kosten voor terreinen	€ 91.100	€ 91.100	€ 82.754	90,84%
A.2.05. Energie	€ 861.700	€ 861.700	€ 708.072	82,17%
A.2.06. Verzekeringen	€ 149.345	€ 151.845	€ 141.289	94,61%
A.2.07. Exploitatiekosten - personeel	€ 211.505	€ 217.765	€ 188.501	89,12%
A.2.08. Exploitatiekosten	€ 1.670.297	€ 1.645.897	€ 1.564.252	93,65%
A.2.09. Kosten wagenpark	€ 91.060	€ 91.060	€ 91.265	100,23%
A.2.10. Kantoorkosten	€ 348.330	€ 348.330	€ 342.885	98,44%
A.2.11. Representatie- en receptiekosten	€ 116.968	€ 123.468	€ 113.957	97,43%
A.2.12. Schoonmaakkosten	€ 142.020	€ 142.020	€ 136.329	95,99%
A.2.13. Informaticakosten	€ 348.542	€ 348.542	€ 434.687	124,72%
A.2.14. Erelonen en vergoedingen	€ 543.370	€ 582.870	€ 465.206	85,62%
<b>B. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen</b>	€ 16.255.671	€ 16.331.768	€ 15.617.004	96,07%
B.1. Niet onderwijzend personeel	€ 11.030.673	€ 11.093.451	€ 10.384.096	94,14%
B.1.1. Politiek personeel	€ 477.822	€ 477.822	€ 479.423	100,34%
B.1.2. Vastbenoemd personeel	€ 6.232.559	€ 6.290.335	€ 5.897.502	94,62%
B.1.3. Contractueel personeel	€ 4.213.292	€ 4.218.294	€ 3.904.391	92,67%
B.1.4. Gesubsidieerd contractueel personeel	€ 0	€ 0	€ -6.882	
B.1.5. Tewerkstellingsprojecten	€ 35.616	€ 35.616	€ 22.152	62,20%
B.1.6. Ander niet vastbenoemd personeel	€ 71.383	€ 71.383	€ 87.509	122,59%
B.2. Onderwijzend personeel	€ 4.815.302	€ 4.825.621	€ 4.833.636	100,38%
B.2.1. Onderwijzend personeel t.l.v. bestuur	€ 201.778	€ 212.097	€ 220.112	109,09%
B.2.2. Onderwijzend personeel t.l.v. andere overheid	€ 4.613.524	€ 4.613.524	€ 4.613.524	100,00%
B.3. Overige personeelskosten	€ 175.183	€ 175.183	€ 170.970	97,60%
B.4. Pensioenen	€ 234.514	€ 237.514	€ 228.303	97,35%
<b>C. Andere operationele kosten</b>	€ 411.374	€ 463.165	€ 272.902	66,34%
C.1. Andere operationele kosten	€ 411.374	€ 463.165	€ 272.902	66,34%
C.1.1. Te betalen belastingen	€ 129.900	€ 129.900	€ 45.457	34,99%
C.1.2. Diverse operationele kosten	€ 281.474	€ 333.265	€ 227.446	80,81%
<b>D. Toegestane werkingssubsidies</b>	€ 10.666.801	€ 10.328.214	€ 10.205.782	95,68%
<b>E. Financiële kosten</b>	€ 573.462	€ 478.462	€ 476.249	83,05%
<b>Eindtotaal</b>	<b>€ 33.470.379</b>	<b>€ 33.215.941</b>	<b>€ 31.838.894</b>	<b>95,13%</b>

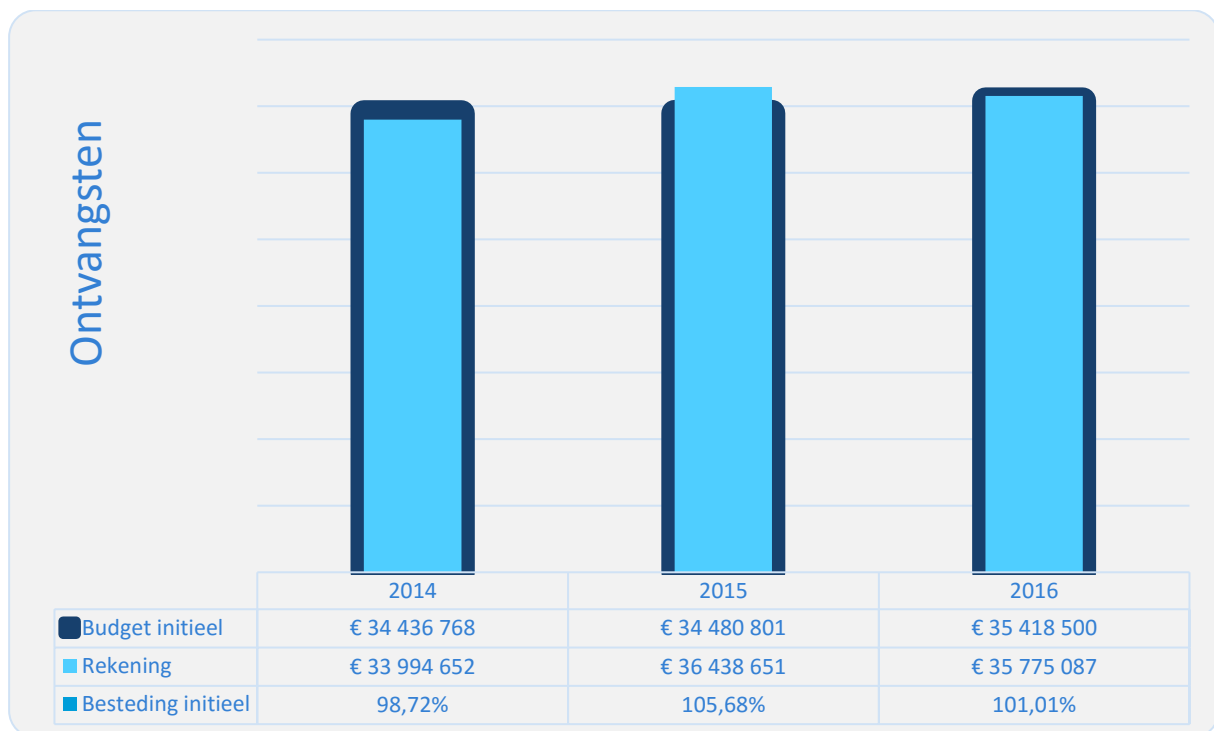
Op de meeste rubrieken halen we meer dan 90%. Op enkele specifieke rubrieken zijn er significante verschillen:

- Enkele onderhoudswerken aan de wegenis (slemlagen en plaatselijk herstel asfalt) werd niet meer uitgevoerd in 2016 maar verschoof naar 2017
- Diverse onverwachte herstellingen aan enkele gebouwen zorgden voor een overbesteding bij onderhoud gebouwen
- De energieleverancier verstuurde niet tijdig voorschotten/afrekeningen voor elektriciteit en gas. Dit was voornamelijk het geval voor de openbare verlichting.
- Bij de bezoldigingen (niet-onderwijzend personeel) is er een algemeen uitvoeringspercentage van 94,14% Dit cijfer ligt iets lager dan de voorbije jaren omwille van volgende redenen:



- In 2016 wijzigde de wetgeving m.b.t loopbaanonderbreking. (inperking van de rechten). Dit heeft ertoe geleid dat heel wat medewerkers nog beslist hebben om in 2016 in een stelsel van LBO in te stappen. Niet elke medewerker die binnen een 4/5<sup>e</sup> LBO trad kon vervangen worden in 2016
- Voor medewerkers die afwezig waren door ziekte kon niet voor 100% gezocht worden in vervanging. De vervangers bij langdurige ziekte hebben bovendien vaak een hogere anciënniteit waardoor het budget eveneens niet volledig gebruikt werd.
- Ook bij de aanwervingen was er een vertraging ten opzichte van het initieel voorzien budget waardoor de uitvoeringsgraad wat lager ligt.
- De voornaamste belastingen die de stad betaalt, zijn de onroerende voorheffing op bepaalde infrastructuur en de milieuheffing voor afvalverbranding. De inkohiering door Vlaanderen gebeurde niet tijdig in 2016 en daarbovenop ontvingen we eveneens nog enkele terugstortingen. Ook de milieuheffing (verrekend via IMOG) viel lager uit dan verwacht.
- Bij de diverse operationele kosten werden er minder uitgaven geboekt voor niet-geïnde vorderingen dan voorzien. Hierdoor zullen er in boekjaar 2017 wellicht meer minderwaarden worden geboekt.
- Bij de toegestane werkingssubsidies heeft de teruggave van het overschot van de rekening 2016 van de politiezone (381.000 euro) het grootste effect.

## Ontvangsten



De ontvangsten kenden een beperkte stijging over de periode 2014 tot en met 2016. De voornaamste uitschieters in deze periode waren:

- De uitzonderlijke dividenden van EFIN in 2015 (1 miljoen euro) en 2016 (500.000 euro)
- De uitzonderlijke dividenden van Infrac West in boekjaar 2015-2019 (3,15 miljoen euro)
  - 2015: 410.000 euro
  - 2016: 800.000 euro
- De afschaffing van het gesco-stelsel. In vervanging kwam een algemene loonsubsidie die weliswaar hoger ligt dan de vroeger vergoeding in cash maar lager is wanneer rekening wordt gehouden met de korting op de werkgeversbijdragen

- Oprichting van de hulpverleningszone in 2015 waardoor de ontvangsten van de stad voor de dienst 100 vervat zitten in de algemene werkingssubsidie voor Fluvia
- Het wegvallen van de compensatie bij onroerende voorheffing op het vrijgestelde outillage door Vlaanderen waardoor de opbrengsten uit onroerende voorheffing niet consistent groeiden de afgelopen twee jaar

Specifiek in 2016 daalden de ontvangsten met 1,82%. De voornaamste bewegingen ten opzichte van 2015 waren:

- Er was een uitzonderlijk dividend van EFIN voor ongeveer 500.000 euro. In 2015 was er echter een uitzonderlijk dividend van EFIN van 1 miljoen euro.
- De opbrengsten uit de onroerende voorheffing lag ongeveer 700.000 euro lager dan in 2015.
- De belasting op de activeringsheffing werd in 2016 ingevoerd. Deze belasting verving de belasting op onbebouwde gronden en de belasting op onbebouwde percelen gelegen in een niet-vervallen verkaveling. Door diverse omstandigheden kon de niet belasting voor het aanslagjaar 2016 niet meer in dat aanslagjaar worden gevestigd.
- De sectorsubsidies binnen de sectoren ontwikkelingssamenwerking, cultuur, sport, jeugd en integratie werden vervangen door één forfaitaire subsidie.

In de onderstaande tabel wordt het budget 2016 vergeleken met het effectieve verbruik:

Rijlabels	Budget initieel	Eindbudget	Rekening	% Besteding initieel
<b>A. Werkingsopbrengsten</b>	<b>€ 2.082.861</b>	<b>€ 2.102.861</b>	<b>€ 2.313.251</b>	<b>111,06%</b>
A.1. Verkopen	€ 898.379	€ 918.379	€ 1.033.119	115,00%
A.2. Toegangsgelden	€ 393.200	€ 393.200	€ 388.131	98,71%
A.3. Dienstprestaties	€ 277.277	€ 277.277	€ 283.971	102,41%
A.4. Tussenkomen	€ 207.135	€ 207.135	€ 276.457	133,47%
A.5. Verhuur en concessies	€ 306.870	€ 306.870	€ 331.574	108,05%
<b>B. Fiscale opbrengsten en boetes</b>	<b>€ 18.916.328</b>	<b>€ 18.524.936</b>	<b>€ 18.363.648</b>	<b>97,08%</b>
B.1. Opcentiemen onroerende voorheffing	€ 10.279.303	€ 9.879.303	€ 9.760.075	94,95%
B.2. Aanvullende belasting personenbelasting	€ 7.647.432	€ 7.653.041	€ 7.703.498	100,73%
B.3. Motorrijtuigen	€ 425.526	€ 425.526	€ 428.485	100,70%
B.4. Eigen belastingen	€ 559.067	€ 562.067	€ 469.401	83,96%
B.5. Overige belastingen	€ 5.000	€ 5.000	€ 2.190	43,80%
<b>C. Werkingssubsidies</b>	<b>€ 12.042.212</b>	<b>€ 12.058.756</b>	<b>€ 12.102.536</b>	<b>100,50%</b>
C.1. Gemeentefonds	€ 5.421.696	€ 4.938.538	€ 4.859.456	89,63%
C.2. Specifieke werkingssubsidies	€ 568.079	€ 1.066.282	€ 1.234.472	217,31%
C.3. Personeelssubsidies	€ 5.884.168	€ 5.884.168	€ 5.876.134	99,86%
C.4. Specifieke projectsubsidies	€ 168.268	€ 169.768	€ 132.475	78,73%
<b>D. Operationele ontvangsten</b>	<b>€ 160.002</b>	<b>€ 161.402</b>	<b>€ 177.189</b>	<b>110,74%</b>
D.1. Andere operationele opbrengsten	€ 58.130	€ 59.530	€ 84.105	144,68%
D.2. Andere operationele opbrengsten personeel	€ 101.872	€ 101.872	€ 93.084	91,37%
<b>E. Financiële opbrengsten</b>	<b>€ 2.217.097</b>	<b>€ 2.710.447</b>	<b>€ 2.818.463</b>	<b>127,12%</b>
E.1. Financiële opbrengsten	€ 2.217.097	€ 2.710.447	€ 2.818.463	127,12%
<b>Eindtotaal</b>	<b>€ 35.418.500</b>	<b>€ 35.558.403</b>	<b>€ 35.775.087</b>	<b>101,01%</b>

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

- De verkopen lagen in 2016 significant hoger omdat de verkoop van huisvuilzakken door IMOG in het 4<sup>de</sup> kwartaal eveneens werd meegenomen in 2016 terwijl dat boekjaar ook de opbrengsten voor het 4<sup>de</sup> kwartaal van 2015 bevat.
- De tussenkomsten voor ochtend- en avondtoezicht in de basisscholen waren veel hoger dan voorzien in het initieel budget.
- De belasting voor niet-bebouwde industriegronden en de activeringsheffing werd niet ingekohierd in 2016 waardoor de opbrengsten uit lokale belastingen lager uitvallen. Deze belastingen zullen in 2017 tweemaal worden ingekohierd waardoor de opbrengst daar hoger zal liggen.
- De overige belastingen omvatten de gasboetes. Er werden minder GAS-boetes uitgereikt dan voorzien in het budget.
- Bij de budgetwijziging werd het budget voor de sectorale subsidies verschoven naar een andere rubriek wat de onderbenutting bij het gemeentefonds en overbenutting bij specifieke verwerkingssubsidies grotendeels verklaard.
- De terugvordering van uitgaven bij het intergemeentelijk samenwerkingsverband woonwijken gebeurt in functie van de uitgaven. Deze waren hoger ingeschat waardoor ook de terugvordering lager uitvalt dan voorzien.
- Ook bij de financiële opbrengsten was in het initiële budget geen rekening gehouden met een uitzonderlijk dividend vanwege EFIN voor ongeveer 500.000 euro.

## Investeringsrekening

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

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

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

### Uitgaven

	Eindbudget	Rekening	%-besteding eindbudget
<b>2014</b>	<b>€ 7.521.542</b>	<b>€ 5.436.305</b>	<b>72,28 %</b>
<b>2015</b>	<b>€ 8.846.757</b>	<b>€ 5.811.137</b>	<b>65,69 %</b>
<b>2016</b>	<b>€ 7.281.146</b>	<b>€ 3.265.633</b>	<b>44,85 %</b>
<b>B. Immateriële vaste activa</b>	<b>€ 292.216</b>	<b>€ 132.605</b>	<b>45,38 %</b>
B.5. Plannen en studies	€ 292.216	€ 132.605	45,38 %
<b>C. Terreinen, gebouwen, wegen en andere infrastructuur</b>	<b>€ 4.887.326</b>	<b>€ 1.451.539</b>	<b>29,70 %</b>
C.1. Terreinen	€ 433.305	€ 199.625	46,07 %
C.2. Gebouwen	€ 2.380.298	€ 694.834	29,19 %
C.3. Wegen en overige infrastructuur	€ 2.055.264	€ 538.622	26,21 %
C.4. Waterlopen	€ 18.458	€ 18.458	100,00 %
<b>D. Roerende goederen</b>	<b>€ 658.140</b>	<b>€ 554.961</b>	<b>84,32 %</b>
D.1. Installaties, machines en uitrusting	€ 399.010	€ 379.111	95,01 %
D.2. Meubilair en kantooruitrusting	€ 42.579	€ 20.858	48,99 %
D.3. Informaticamaterieel	€ 146.352	€ 126.539	86,46 %
D.4. Rollend materieel	€ 70.198	€ 28.453	40,53 %
<b>E. Overige MVA</b>	<b>€ 511.795</b>	<b>€ 508.922</b>	<b>99,44 %</b>
E.1. Overige MVA - Terreinen	€ 152.575	€ 152.575	100,00 %
E.2. Overige MVA - Gebouwen	€ 359.220	€ 356.347	99,20 %
<b>F. Erfgoed</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	
<b>G. Financiële vaste activa</b>	<b>€ 67.887</b>	<b>€ 67.885</b>	<b>100,00 %</b>
<b>H. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>€ 863.781</b>	<b>€ 549.722</b>	<b>63,64 %</b>
<b>Eindtotaal</b>	<b>€ 23.649.444</b>	<b>€ 14.513.074</b>	<b>61,37 %</b>

De algemene realisatiegraad over 2014-2016 komt op 61,37%. De realisatiegraad viel in 2016 terug tot 45,38%. De realisatiegraad is gedaald omwille van vertragingen bij enkele grote infrastructuurwerken:

- Subsidieprojecten: we zoeken actief naar financieringsmogelijkheden via subsidies. Dit vertraagt uiteraard het plannings- en uitvoeringsproces. In 2016 had dit een impact op:
  - o Noordstraat/Deerlijksestraat: wachten op goedkeuring VMM subsidies en zoektocht naar een oplossing voor de insteekstraatjes
  - o Nieuwbouw school Zuid: opmaak dossier Agion
  - o Nieuwstraat: wachten op goedkeuring VMM subsidies
- Vertraging bij planning en uitvoering
  - o Kleedkamers sporting West: het aanstellen van de aannemer verliep via drie aanbestedingen

- Uitvoeren van de archeologie + marktplein: vertraging door opmaak afspraken met de PPS-partner
  - De uitvoering van diverse dossiers voor heraanleg en groot onderhoud van voetpaden liep vertraging op door synergie met nutsmaatschappijen. De ingeplande dossiers zijn ondertussen in uitvoering of reeds uitgevoerd.
- ➔ Indien deze omstandigheden zich niet hadden voorgedaan zou de realisatiegraad bij investeringen ongeveer 76% hebben bedragen.

## Ontvangsten

Rijlabels	Eindbudget	Rekening	%-Besteding eindbudget
<b>2014</b>	<b>-€ 403.140,00</b>	<b>-€ 265.106,34</b>	<b>65,76 %</b>
<b>2015</b>	<b>-€ 857.180,41</b>	<b>-€ 360.847,94</b>	<b>42,10 %</b>
<b>2016</b>	<b>-€ 753.939,14</b>	<b>-€ 733.710,30</b>	<b>97,32 %</b>
<b>A. Investeringsubsidies</b>	<b>-€ 726.617,14</b>	<b>-€ 703.388,30</b>	<b>96,80 %</b>
<b>C. Terreinen, gebouwen, wegen en andere infrastructuur</b>	<b>-€ 27.322,00</b>	<b>-€ 27.322,00</b>	<b>100,00 %</b>
C.1. Terreinen	-€ 27.322,00	-€ 27.322,00	100,00 %
C.2. Gebouwen	€ 0,00	€ 0,00	
C.3. Wegen en overige infrastructuur	€ 0,00	€ 0,00	
<b>D. Roerende goederen</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>-€ 3.000,00</b>	
<b>E. Overige MVA</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	
<b>Eindtotaal</b>	<b>-€ 2.014.259,55</b>	<b>-€ 1.359.664,58</b>	<b>67,50 %</b>

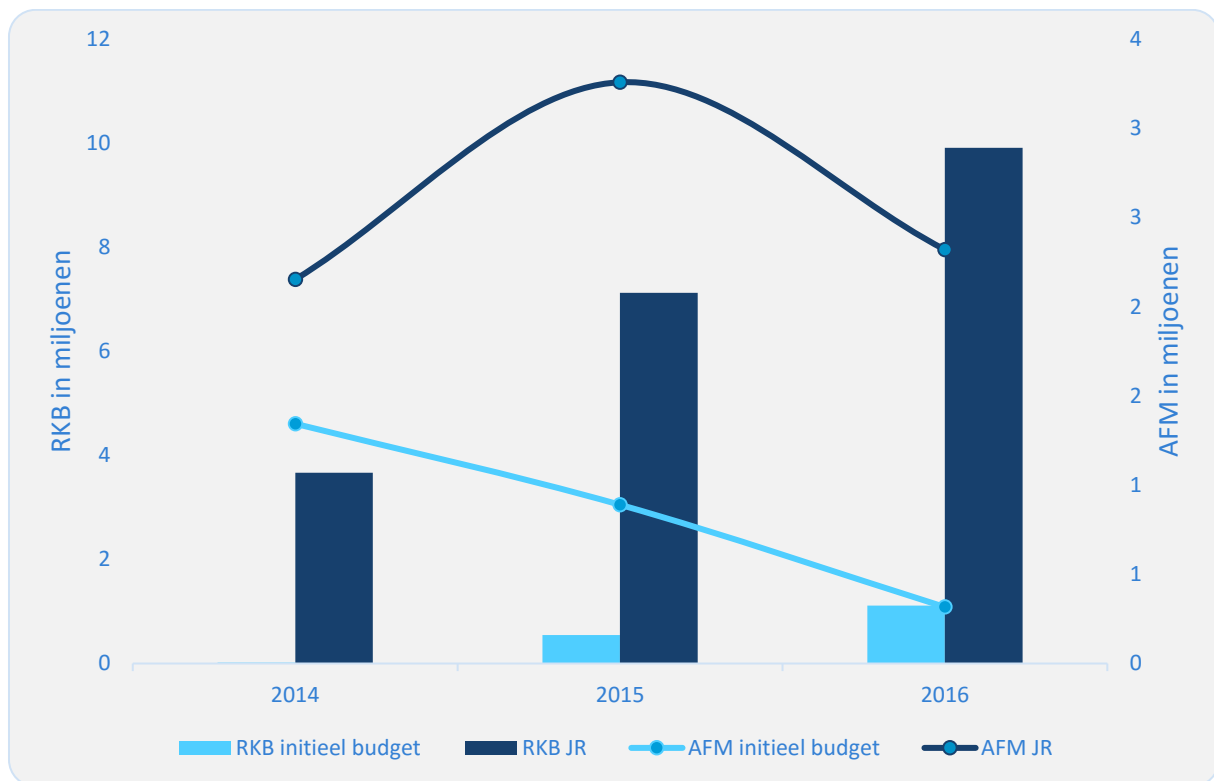
De algemene realisatiegraad in ontvangsten over 2014-2016 komt op 67,50%. De realisatiegraad steeg in 2016 tot 97,32%.

# Liquiditeitenrekening

De onderstaande grafiek geeft de evolutie van:

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

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



Zowel de AFM en RKB zijn positief geëvolueerd:

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

De positieve evolutie van het resultaat op kasbasis is echter wat misleidend omdat het uitvoeringspercentage in 2016 lager uitviel van verwacht. Het budget voor de niet uitgevoerde investeringen rolt immers over naar 2017 waardoor het werkelijke kasresultaat in 2017 zo'n 4 miljoen lager zal liggen.

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

- I) Het exploitatieresultaat is bijna twee miljoen euro positiever dan het initieel budget. Verklaring hiervoor is:
  - a. 1,63 miljoen euro minder uitgaven dan voorzien
  - b. 356.600 euro meer ontvangsten dan voorzien

- II) Het investeringsbudget verschilt 3,26 miljoen euro ten opzichte van het initieel budget:
- 4.246.600 euro werd niet uitgegeven in 2016
  - 983.000 euro werd niet ontvangen in 2016
- III) De andere uitgaven (leninglasten) werden 15.530 EUR positiever door iets lagere aflossingen in de loop van 2016.
- IV) Ook de inbreng van de rekening 2015 bedroeg 3,5 miljoen euro meer dan geraamd.
- V) Het gecumuleerd budgettaire resultaat eindigt hierdoor op 11.962.703 euro (of 8,8 miljoen euro meer dan geraamd).
- VI) Van dit resultaat wordt 2,05 miljoen euro gereserveerd voor toekomstige pensioenlasten en onvoorziene meerwerken in het stadscentrum.
- VII) Het Resultaat op kasbasis bedraagt na aftrek van deze bestemde gelden nog 9.913.231 euro.

### Beleggingen en kastoestand

Op 31 december 2016 beschikte de stad over volgende liquide middelen en geldbeleggingen:

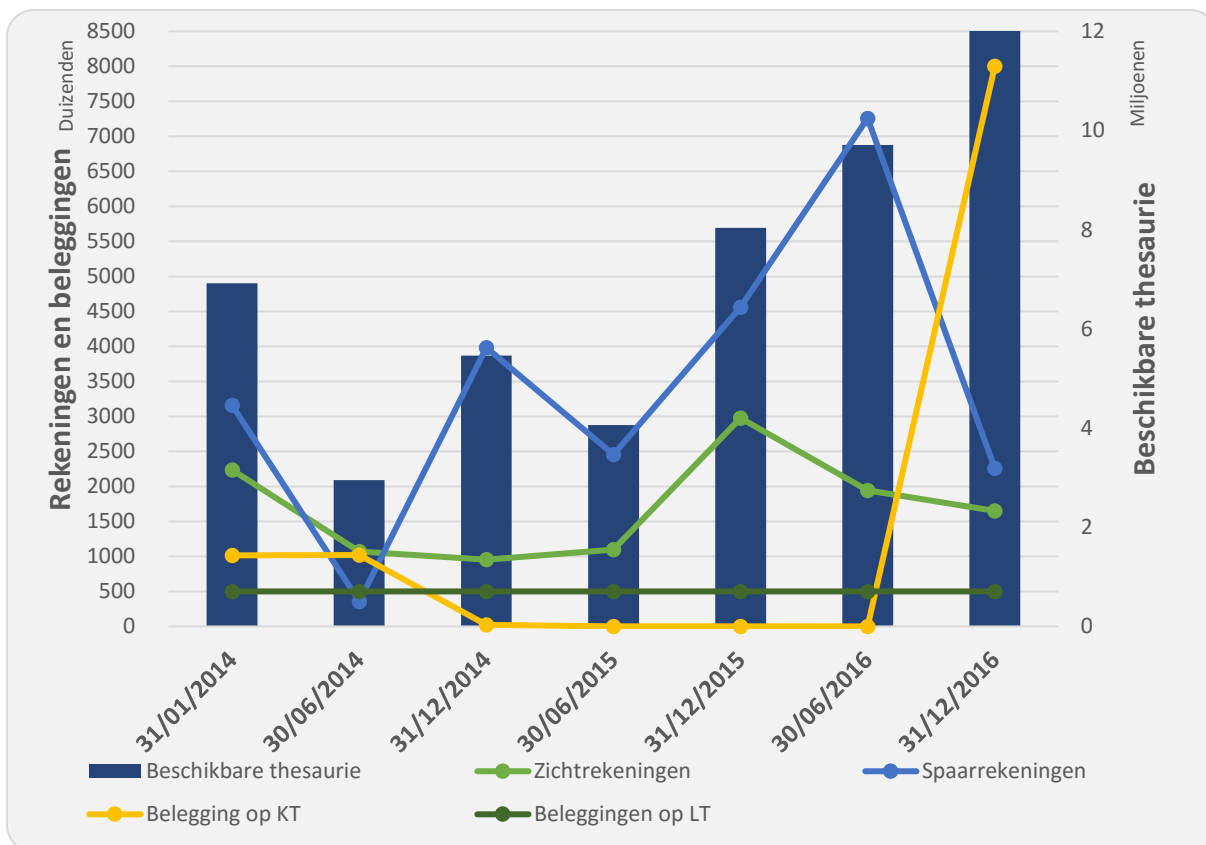
Belfius Treasury plus :	2.000.000
Belfius Treasury plus special :	8.001.015
Société Générale :	533.532
Delta Lloyd	125
Termijndeposito divers	1.750
KBC spaarrekening :	252.070
<b>TOTAAL BELEGGING :</b>	<b>10.786.742</b>

Algemene zichtrekening :	1.593.142
Zichtrekening belastingen :	31.269
Overige zichtrekening :	135.185
Kas v/d secretaris :	3.798
<b>TOTAAL ZICHT/KAS :</b>	<b>1.763.394</b>

<b>TOTAAL :</b>	<b>12.550.137</b>
-----------------	-------------------

Op de onderstaande grafiek worden de volgende evoluties weergegeven:

- Evolutie van de gelden die worden aangehouden op zicht- en spaarrekeningen en de gelden die worden belegd. -> linkerschaal
  - Evolutie van de beschikbare thesaurie -> blokken op de rechterschaal
- Noot, de middelen die worden aangehouden scharnierrekeningen (tussenrekeningen die gebruikt worden door de diensten) werden niet meegenomen in deze tabel.



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

Gedurende de afgelopen jaren is er ook een evolutie merkbaar in de wijze waarop de beschikbare thesaurie werd belegd. De lange termijn beleggingen bleven stabiel. De korte termijn beleggingen zijn toegenomen ten nadele van de middelen die aangehouden worden op zicht- en spaarrekeningen. Dit komt omdat er meer middelen beschikbaar zijn en omdat deze rekeningen geen rendement bieden. Door het beleid van de ECB zijn zelfs negatieve rentevoeten mogelijk ingeval er heel veel gelden worden aangehouden op zicht- en spaarrekeningen.

## Schulden

Er werd een lening van 4 miljoen euro afgesloten tegen een zeer lage rentevoet. De openstaande schuld bedroeg 17.957.382,98 EUR op 31/12/2016 (of 653 EUR per inwoner).



## Conclusie

De budgettaire resultaten van deze jaarrekening zijn positief in die zin dat het exploitatieresultaat van de stad beter uitvalt dan geraamd in het budget. Echter, uit de investeringsrekening blijkt dat niet alle projecten zijn uitgevoerd zoals ze initieel werden ingepland. Zoals hierboven vermeld liggen externe factoren hiervoor vaak aan de basis. De meeste investeringsprojecten zullen echter in 2017 worden uitgevoerd. In de eerste budgetherziening zal daarom worden voorgesteld om de meeste niet-gebruikte investeringsuitgaven over te dragen naar 2017.

Het principe van zero-based budgetting heeft zin maar de cijfers uit deze jaarrekening tonen aan dat een constante benadering van 100% realisatiegraad moeilijk haalbaar is. De exploitatie-uitgaven hebben een bestedingsgraad van 95,13% en de exploitatie-ontvangsten een bestedingsgraad van 101,01%. De realisatiegraad in exploitatie ligt hierdoor toch wat lager dan deze van 2015. Voornamelijk het verschil tussen het voorziene personeelsbudget met de werkelijke personeelsuitgaven spelen hierin een belangrijke rol.

Let wel, het is niet omdat bepaalde uitgaven binnen één jaar lager uitvallen dan verwacht dat deze automatisch ook zullen voorvallen de komende jaren. Hetzelfde geldt eveneens voor de ontvangsten. Op lange termijn heeft de positieve autofinancieringsmarge dus geen effect naar de toekomst. Dit positief resultaat zorgt er alleen voor dat er extra ruimte ontstaat om investeringen met eigen middelen te financieren of om minder nieuwe leningen aan te gaan.

## Kennisname managementteam

Het managementteam neemt kennis van de rekening op 29/05/2017.

Stefan Himpens, financieel beheerder  
Carlo Daelman, secretaris



# Beleidsnota jaarrekening 2016

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

## DOELSTELLINGENREALISATIE

### Beleidsdoelstelling 1: Levendig en aantrekkelijk stadscentrum

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

#### BELEIDSDOELSTELLING IN 2016:

##### LEIEWERKEN

De bouw van de nieuwe Hogebrug met officiële opening was een mijlpaal voor de leiewerken in Harelbeke. De bijkomende gecreëerde verblijfsruimte op de brug is nu al een succes. Waar de kern van de Leiewerken zich concentreren op de afbraak en bouw van de nieuwe en tijdelijke sluis is de uitbreiding van de Vrijdomkaai met de verlaagde wandelzone het meest in het oog springend. De hinder van de trillingswerken maken er ons dagelijks attent op dat er grote werken in ons centrum gaande zijn.

##### MARKTPLEIN

De ontwikkeling van het marktcentrum is administratief verdergezet. Het contract met de ontwikkelaar mondde uit in een goedgekeurde verkavelingsvergunning en een ingediende bouwvergunning. De sloop van het Parochiaal Centrum is het startschot van een volgende cruciale fase: het archeologisch onderzoek. Hiervoor werd de wekelijkse markt verplaatst naar het Forestiersstadion.

##### COMMUNICATIE VAN HET PROJECT H<sup>n</sup>AQUA

In 2016 werd opnieuw veel geïnvesteerd in communicatie over het stadsvernieuwingsproject h<sup>n</sup>aqua, dat de Leiewerken, de heraanleg van het marktpllein en een aantal private werven groepeert. Naast de communicatie over de Leiewerken kreeg de heraanleg van het marktpllein ook de nodige aandacht. Ontwikkelaar Immogra werd aangesteld en via de wedstrijd 'Harelbeke zoekt naam' kreeg het nieuwbouwproject op de markt de naam 'Het Vrije'. De opening van de nieuwe Hogebrug op 19 juni vormde ongetwijfeld het hoogtepunt van de Leiewerken in 2016. Op de website van de stad en via de sociale media wordt steeds getracht de meest recente info beschikbaar te stellen. Eind september

vond de vierde h<sup>2</sup>aqua -infomarkt plaats. De stad heeft in dit kader een goede samenwerking met Waterwegen & Zeekanaal nv, waarmee het heel regelmatig samen zit. De klankbordgroep h<sup>2</sup>aqua kwam in 2016 één keer samen.

## **ONDERNEMEN**

Er worden vanuit het departement werken, ondernemen en leren heel wat initiatieven genomen om het winkelen in Harelbeke te stimuleren. Deze initiatieven zijn zonder twijfel een meerwaarde nu de hinder in het centrum groot is. Maar ze zijn uiteraard bedoeld om alle lokale handelaars te versterken en om de Harelbekenaren te stimuleren in eigen stad te winkelen.

Er werden initiatieven genomen om de handelszaken zelf te versterken en omwille van het collectief dingen mogelijk te maken die voor handelaren individueel soms moeilijk zijn. In 2016 werden drie workshops uitgewerkt die in 2017 zullen worden georganiseerd om de kwaliteit van de detailhandel in onze stad te verbeteren. Met het project commerciële inspiratie konden tien handelszaken een individueel traject volgen waarbij met een externe coach de handelszaak werd bekeken en waar nieuwe voorstellen werden ontwikkeld om de handelszaak te verbeteren. Zes handelszaken tekenden uiteindelijk in op het aanbod. Er werd een website opgestart 'Shoppen in Harelbeke'. De detailhandelszaken van Harelbeke krijgen een eigen pagina op deze website maar ook de verschillende acties zowel van de handelaren als van het handelscomité krijgen er een plaats. Reeds meer dan 80 handelszaken participeren aan de website. Ook de Harelbeekse Kadobon werd geïntegreerd in de website. De website moet het portaal worden voor de Harelbeekse detailhandel. De mogelijkheden van de website zullen in de toekomst nog verder uitgebreid worden. In uitvoering van de visienota werd het handelscomité omgevormd van een feitelijke vereniging naar een vzw. Er werd gestart met het effectief lidmaatschap aan de vzw Handelscomité Harelbeke. Reeds meer dan 60 handelszaken zijn lid van de algemene vergadering van de vzw Handelscomité Harelbeke. Er werd een concreet ondersteuningspakket voor de leden uitgewerkt. De uitleendienst van het handelscomité werd verder uitgebreid in 2016. De uitleendienst beantwoordt aan een reële behoefte bij de handelaren en scheidt een operationele band tussen handelscomité en handelaren. In 2016 werd de uitleendienst verder uitgebreid met partytafels, hoezen en er werden bijkomende promo beachvlaggen aangekocht.

Anderzijds werden opnieuw verschillende initiatieven genomen om mensen te motiveren om in onze Harelbeekse zaken te winkelen of deze zaken in de kijker te zetten. Naar jaarlijkse traditie werd in mei een lente-actie gehouden. In september werkte het handelscomité samen met de plaatselijke Unizo afdeling mee aan de dag van de klant. De eindejaarsactie kreeg in 2016 een ander gezicht. Bij tal van deelnemende handelaren konden loten gespaard worden. Er werd een hoofdprijs van 3.000 euro aan cadeaubonnen toegekend op de jaarlijkse kerstboomverbranding. Daarnaast waren er in alle deelnemende handelszaken nog tal van prijzen en cadeaubonnen te winnen.

Tenslotte waren er ook nog initiatieven om het uitgebreid aanbod aan handelszaken in Harelbeke in de kijker te zetten. In uitwerking van de visienota werd het project 'La Douce France' gelanceerd. In samenwerking met heel wat andere organisaties en verenigingen werden een resem activiteiten opgezet in de maanden juni en juli rond het centrale thema 'La Douce France'. De etalages van de handelszaken werden aangekleed in het thema en er werd een winkelwedstrijd georganiseerd rond het thema. De Harelbekenaren werden uitgenodigd om hun snor te laten groeien. De coördinatie van de hele campagne beruiste bij het handelscomité. Het project werd gekoppeld aan de officiële jumelage met de Franse stad Aire-sur-la-Lys. Het project enthousiasmeerde en begeisterte. In september 2016 werd opnieuw een modeshow georganiseerd met de mode- en accessoirehuizen uit Harelbeke. Deze handelaren vonden elkaar de vorige jaren via deze activiteit en bewijzen elk jaar weer dat concurrenten ook collega's kunnen zijn. De modeshow werd opnieuw een groot succes.

## STADSKERNVERNIEUWING

De drie woningen in de Gentsestraat (47, 49 en 51) zijn verworven. De plannen om hier een poort te creëren die het zicht bij het binnenrijden van de stad een stuk verbetert, kunnen verder uitgewerkt worden. Het gebouw in de Markstraat 74 en het politiegebouw zijn nog niet verkocht.

### BELEIDSDOELSTELLING IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	60.863,76	0,00	84.175,00	0,00	77.675,00	0,00
INV	558.722,14	375.300,00	652.264,59	376.362,90	1.562.175,00	500.000,00

### GEKOPPELDE INDICATOR(EN):

<b>Indicator: Koopbinding voor dagelijkse goederen in Harelbeke</b>			
Info: Percentage koopbinding voor dagelijkse goederen in Harelbeke stijgt. Koopbinding = mate waarin inwoners in de eigen gemeente kopen.			
Bron: feitenfiche locatus			
PLANNING			
Datum	Waarde*	Info	
2013-12-31	61,00	Startwaarde	
2019-12-31	65,00	Streefwaarde	
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	61,00		Startwaarde
2014-12-31	61,00	Status quo	
2015-12-31	61,00	Status quo	Nulmeting is nog steeds meest recente meting (onderzoek MAS 2013)
2016-12-31	61,00	Status quo	

\*uitgedrukt in %

<b>Indicator: Koopbinding voor periodieke goederen in Harelbeke</b>			
Info: Percentage koopbinding voor periodieke goederen in Harelbeke stijgt. Koopbinding = mate waarin inwoners in de eigen gemeente kopen.			
Bron: feitenfiche locatus			
PLANNING			
Datum	Waarde*	Info	
2013-12-31	9,10	Startwaarde	
2019-12-31	10,00	Streefwaarde	
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	9,10		Startwaarde
2014-12-31	9,10	Status quo	

2015-12-31	9,10	Status quo	Nulmeting is nog steeds meest recente meting (onderzoek MAS 2013)
2016-12-31	9,10	Status quo	

\*uitgedrukt in %

<b>Indicator: Koopbinding voor horeca in Harelbeke</b>			
Info: Percentage koopbinding voor horeca in Harelbeke stijgt. Koopbinding = mate waarin inwoners in de eigen gemeente kopen.			
Bron: feitenfiche locatus			
PLANNING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Info</i>	
2013-12-31	39,60	Startwaarde	
2019-12-31	40,50	Streefwaarde	
METING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Status</i>	<i>Info</i>
2013-12-31	39,60		Startwaarde
2014-12-31	39,60	Status quo	
2015-12-31	39,60	Status quo	Nulmeting is nog steeds meest recente meting (onderzoek MAS 2013)
2016-12-31	39,60	Status quo	

\*uitgedrukt in %

<b>Indicator: Leegstand WVO in winkelgebied Centrum Harelbeke</b>			
Info: Percentage leegstand in winkelvloeroppervlakte in winkelgebied Centrum Harelbeke daalt.			
Bron: feitenfiche locatus			
PLANNING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Info</i>	
2013-12-31	35,50	Startwaarde	
2019-12-31	13,90	Nieuwe streefwaarde nav halflegislatuurevaluatie. Streefwaarde 30 was niet ambitieus.	
METING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Status</i>	<i>Info</i>
2013-12-31	35,50		Startwaarde
2014-12-31	9,90	Doel bereikt	
2015-12-31	31,40	Negatieve evolutie	Opkopen handelspanden voor sloop marktcentrum
2016-12-31	30,70	Gunstige evolutie	

\*uitgedrukt in %

<b>Indicator: Aanwezigheid van trekkers in winkelgebied Centrum Harelbeke</b>			
Info: Kwalitatieve beoordeling: aanwezigheid van trekkers in winkelgebied Centrum Harelbeke.			
Bron: feitenfiche locatus			
PLANNING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Info</i>	
2013-12-31	2,60	Startwaarde	
2019-12-31	2,90	Streefwaarde	
METING			

<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Status</i>	<i>Info</i>
2013-12-31	2,60		Startwaarde
2014-12-31	2,60	Status quo	
2015-12-31	2,60	Status quo	Nulmeting is nog steeds meest recente meting (onderzoek MAS 2013)
2016-12-31	2,60	Status quo	

\*uitgedrukt in Score tussen 1 en 5

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

\*uitgedrukt in Score tussen 1 en 5

## **Actieplan AP1.1: Leiewerken**

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

### **ACTIEPLAN IN CIJFERS:**

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

### **Overzicht van de acties:**

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

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.



## Actieplan AP1.2: Nieuwe marktplein

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

### ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	30.102,22	0,00	38.500,00	0,00	32.000,00	0,00
INV	558.575,39	375.300,00	634.192,85	375.300,00	1.452.175,00	0,00

### Overzicht van de acties:

#### ➤ Actie 1.2.1: Aankoop patrimonium en opmaak stedenbouwkundige plannen

### ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	472.035,60	375.300,00	472.035,60	375.300,00	810.000,00	0,00

#### ➤ Actie 1.2.2: Heraanleg openbaar domein

### ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	52.808,03	0,00	127.395,66	0,00	622.175,00	0,00



➤ **Actie 1.2.3: Bouw appartementsblokken, ondergrondse parking en binnenplein**

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	30.102,22	0,00	38.500,00	0,00	32.000,00	0,00
INV	33.731,76	0,00	34.761,59	0,00	20.000,00	0,00

**Actieplan AP1.3: Winkels en horecazaken centrum**

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

ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	6.989,54	0,00	12.875,00	0,00	12.875,00	0,00
INV	146,75	0,00	18.071,74	1.062,90	0,00	0,00

**Overzicht van de acties:**

➤ **Actie 1.3.1: Creëren van grotere handelspanden in het centrum**

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

➤ **Actie 1.3.2: Faciliteren van parkeermogelijkheden in het centrum**

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	146,75	0,00	18.071,74	1.062,90	0,00	0,00

➤ **Actie 1.3.3: Bevorderen winkels in stedenbouwkundige bepalingen**

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

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

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	6.989,54	0,00	12.875,00	0,00	12.875,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Actieplan AP1.4: Communicatie stadsvernieuwing**

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

ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	1.272,00	0,00	10.300,00	0,00	10.300,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Overzicht van de acties:**

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

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	1.272,00	0,00	10.300,00	0,00	10.300,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Actieplan AP1.5: Aangename woon- en belevingsruimte centrum

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

### ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	22.500,00	0,00	22.500,00	0,00	22.500,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	500.000,00

### Overzicht van de acties:

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

### ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	22.500,00	0,00	22.500,00	0,00	22.500,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- **Actie 1.5.3: Inzetten op stadskernvernieuwing**

### ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	500.000,00

## Beleidsdoelstelling 2: Open ruimte en ademruimte

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

### BELEIDSDOELSTELLING IN 2016:

#### ADEM RUIMTE IN VERSTEDELIJKT GEBIED

Om ademruimte te creëren in het verstedelijkt deel van onze stad, wordt vanaf het moment dat nieuwe verkavelingen worden gepland rekening gehouden met vrije ruimte in het betreffende gebied. Zo werd er in het overleg inzake de invulling van het woonuitbreidingsgebied Vierkeersstraat met sociale woningen conceptueel een grote groene ruimte opgelegd. Een ander voorbeeld is de verkavelingsaanvraag voor het woonpark ten noorden van de Stedestraat, dat van een grote groene ruimte werd voorzien. Tenslotte werd ook in de visie voor het RUP Moleneiland open ruimte voorzien.

Naast het planmatig bekijken van meer open ruimte doorheen de stad, wordt ook aandacht geschonken aan de opwaardering van bestaand groen en reeds aanwezige natuurelementen in de stad. In 2016 vond de tweede fase plaats van de omvorming van de Arendswijk, ter hoogte van de Herpelsstraat en Amerikalaan en werd de vergroening van de Oude begraafplaats in het centrum en in Bavikhove voltooid. Ook de vijver in de Speltstraat kreeg een omvorming, waarbij verouderde beplantingen werden vervangen door hakhoutbeplanting. De vijver werd uitgebaggerd en er werden nieuwe oeverplanten gepland.

Tenslotte wordt ook gewerkt aan de bewustmaking van bestaande natuurelementen in de stad. Als we aan het centrum van Harelbeke denken, linken we dit niet meteen aan natuurelementen, en toch zijn die er. De milieudienst wil deze extra in de kijker plaatsen door bijvoorbeeld extra nestkasten en insectenhôtels te voorzien en via een "Natuur in de stad"- wandeling. Dit jaar werd ook een fotowedstrijd georganiseerd om de natuur in onze stad in beeld te brengen.

#### BEHOUD OPEN RUIMTE

Naast het opwaarderen van groen in het centrum van de stad is een tweede belangrijke pijler om de bestaande open ruimte in onze stad vrij te houden. De stad maakt die intentie hard door het indienen van projecten in het regionaal Groene Sporenproject. Er werden drie gebieden ingediend als potentiële groene sporen doorheen de stad: de Plaatsebeek in Bavikhove, Spijkerland, en het Kanaalbos ter hoogte van de N391.

De open ruimte in onze stad moet toegankelijk én aantrekkelijk gemaakt worden voor de zachte weggebruikers, en om dit te bewerkstelligen worden de trage wegen opgewaardeerd. In 2016 werd de trage weg tussen de Vrijlegemstraat en de achterzijde van Agristo gerenoveerd. De geplande doorsteken tussen de Tiendemeersstraat en Kervijnstraat, de Kwadestraat en de Brugestraat en Ter couterre naar de Bavihoofsestraat zijn ook aangelegd.

## BELEIDSDOELSTELLING IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	9.390,11	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	0,00
INV	91.353,85	0,00	143.498,23	0,00	142.175,00	27.000,00

## GEKOPPELDE INDICATOR(EN):

<b>Indicator: Oppervlakte bestaande open ruimte buitengebied in m<sup>2</sup></b>			
Info: Oppervlakte bestaande open ruimte buitengebied in m <sup>2</sup> . De indeling van de basiskaarten van 2014 zullen verschillen van 2013 en werden bovendien nog niet ontvangen. De nulmeting zal dus plaatsvinden op een later tijdstip.			
Bron: departement grondgebiedszaken en GIS			
PLANNING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Info</i>	
2015-12-31	1098,74	Startwaarde	
2019-12-31	1098,74	Streefwaarde	
METING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Status</i>	<i>Info</i>
2016-12-31	1098,74	Status quo	Stand van zaken eind 2016 kan pas in het najaar berekend worden

\*uitgedrukt in ha

## Actieplan AP2.1: Ontpitting en ademruimte stedelijk gebied

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

### ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	900,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Overzicht van de acties:

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

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

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

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

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

**ACTIE IN CIJFERS:**

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	900,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Actieplan AP2.2: Reconversie en inbreiding bestaande woongebieden**

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

**ACTIEPLAN IN CIJFERS:**

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	1.728,00	0,00	3.902,53	0,00	0,00	0,00

**Overzicht van de acties:**

➤ **Actie 2.2.1: Opmaak RUP's**

**ACTIE IN CIJFERS:**

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	1.728,00	0,00	3.902,53	0,00	0,00	0,00

**Actieplan AP2.3: Natuur en groen in de stad**

Met het provinciaal domein de Gavers en het open buitengebied in Hulste, Bavikhove en de zuidelijke rand van Stasegem, heeft de stad een aantal natuurlijke en natuurrijke troeven. Toch kan het beter

en willen we die natuur ook dichterbij brengen voor de bewoners van de meer verstedelijkte gebieden, om ook daar te zorgen voor een goede leefkwaliteit voor de Harelbekenaren.

**ACTIEPLAN IN CIJFERS:**

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	8.490,11	0,00	22.500,00	0,00	22.500,00	0,00
INV	72.998,03	0,00	117.967,70	0,00	53.300,00	0,00

**Overzicht van de acties:**

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

**ACTIE IN CIJFERS:**

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	8.490,11	0,00	22.500,00	0,00	22.500,00	0,00
INV	0,00	0,00	43.000,00	0,00	35.000,00	0,00

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

**ACTIE IN CIJFERS:**

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	72.998,03	0,00	74.967,70	0,00	18.300,00	0,00

**Actieplan AP2.4: Belevingswaarde bestaande open ruimte**

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

**ACTIEPLAN IN CIJFERS:**

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	16.627,82	0,00	21.628,00	0,00	88.875,00	27.000,00

### Overzicht van de acties:

➤ **Actie 2.4.1: Behouden van open ruimte**

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	53.875,00	27.000,00

➤ **Actie 2.4.2: Uitbreiden van trage wegennetwerk**

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	16.627,82	0,00	21.628,00	0,00	35.000,00	0,00



## Beleidsdoelstelling 3: Kwaliteitsvolle en duurzame woningen

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

### BELEIDSDOELSTELLING IN 2016:

#### VEILIGE, GEZONDE EN DUURZAME WONINGEN

Er is een stijging merkbaar van de uitbetaling van de gevelrenovatiepremie. Het verplichte isoleren, waar men aanvankelijk het aantal aanvragen door zag dalen, wordt nu als logisch ervaren, waarmee de premie inspeelt op twee doelstellingen: een kwalitatief straatbeeld en energiezuinige woningen.

De Doe-het-nu-duurzaam-premie kon voor het Ooste aangevraagd worden van 2014 tot en met 2015. Gezien men de werken gedurende twee jaar kan uitvoeren met daarna de uitbetaling, zijn de uitbetalingen in 2016 een combinatie van dossiers uit het Ooste als uit het tweede gebied Centrum West.

#### VOLDOENDE AANBOD WONINGEN VOOR DIVERSE DOELGROEPEN

Het aantal leegstaande woningen is opnieuw gestegen, wat op zich niet noodzakelijk op een probleem wijst (meer verbouwingen of meer verkopen). Maar de stijging van het aantal geïnventariseerde woningen in 2015 heeft zich doorgezet in de heffingsplicht van 2016 (na 1 jaar inventaris, dus minimum 2 jaar leegstaand). Dit betekent dat leegstand langer duurt. De daling van vorig jaar van het aantal heffingsplichtige woningen is dus geen trend. De cijfers fluctueren te veel over de nog korte periode van leegstandsreglementering om dit te kunnen verklaren.

Woonwijs startte in oktober 2016 zijn 6<sup>de</sup> werkingsjaar, het laatste gesubsidieerde jaar van de tweede werkingsperiode. Een nieuw subsidiedossier tot eind 2019 is voorbereid. De woonbeurs in maart was een succes, wat hopelijk een vervolg krijgt in de demowoning, een nieuwe sensibilisatie- actie die voorbereid werd in 2016, maar pas in 2017 zal uitgevoerd worden.

### BELEIDSDOELSTELLING IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	252.819,11	329.301,96	315.160,46	302.307,96	314.333,46	302.307,96
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Actieplan AP3.1: Veilige en gezonde woningen

Mensen die minder financiële middelen hebben, krijgen vaak toegang tot minder kwalitatieve woningen waarvan zelfs het basiscomfort minimaal is. Het stadsbestuur wil aandacht hebben voor die mensen die een woning zoeken door stimulansen te verlenen aan mensen die het basiscomfort van hun woning verhogen. Zij kunnen hierbij rekenen op de ondersteuning van de stedelijke woondienst.

### ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	222.275,20	121.702,03	266.160,46	157.107,96	265.333,46	157.107,96
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

### GEKOPPELDE INDICATOR(EN):

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

\*uitgedrukt in %

**Indicator: Actuele inventaris van verwaarloosde woningen in Harelbeke**

Info: Verplichting vanuit Vlaanderen om verwaarloosde woningen te melden. Via sensibilisatie wordt het aantal geïnventariseerde woningen zo laag mogelijk gehouden.

Bron: woonwijs

PLANNING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Info</i>	
2013-12-31	false	Startwaarde	
2019-12-31	true	Streefwaarde	
METING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Status</i>	<i>Info</i>
2013-12-31	false		Startwaarde
2014-12-31	false	Nog niet opgestart	Een inventaris is nog niet gemaakt, er wordt wel voldaan aan de meldingsplicht.
2015-12-31	false	Nog niet opgestart	
2016-12-31	false	Gunstige evolutie	Het grondgebied werd gescreend op verwaarloosde woningen en de woningen die in aanmerking komen, werden aangeschreven. Eind 2016 werd verwaarlozing een gemeentelijke bevoegdheid, waardoor bovenvermelde panden niet meer door Vlaanderen konden geïnventariseerd worden. Er wordt in de loop van 2017 werk gemaakt van een gemeentelijke inventaris verwaarlozing.

\*uitgedrukt in voldaan/niet voldaan

**Indicator: Aantal afgeleverde conformiteitsattesten**

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

Bron: woonwijs

PLANNING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Info</i>	
2013-12-31	3	Startwaarde	
2019-12-31	15	Streefwaarde	
METING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Status</i>	<i>Info</i>
2013-12-31	3		Startwaarde
2014-12-31	14	Gunstige evolutie	
2015-12-31	48	Doel bereikt	
2016-12-31	37	Doel bereikt	

\*uitgedrukt in Aantal afgeleverde conformiteitsattesten

**Indicator: Aantal uitbetaalde premies doe het nu duurzaam**

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

Bron: woonwijs

PLANNING		
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Info</i>

2013-12-31	0	Startwaarde
2019-12-31	15	Streefwaarde
METING		
Datum	Waarde*	Status
2013-12-31	0	Startwaarde
2014-12-31	7	Gunstige evolutie
2015-12-31	15	Doel bereikt
2016-12-31	21	Doel bereikt

\*uitgedrukt in Aantal uitbetaalde premies doe het nu duurzaam

## Overzicht van de acties:

### ➤ Actie 3.1.1: Verhogen woonkwaliteit door verbeteren van woningen

#### ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	57.446,16	0,00	80.625,00	0,00	80.625,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

### ➤ Actie 3.1.2: Uitbouwen van een stedelijke woondienst in functie van de woondoelstellingen

#### ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	164.829,04	121.702,03	185.535,46	157.107,96	184.708,46	157.107,96
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Actieplan AP3.2: Voldoende woningen

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

#### ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	7.535,00	207.599,93	8.000,00	145.200,00	8.000,00	145.200,00

INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-----	------	------	------	------	------	------

**GEKOPPELDE INDICATOR(EN):**

**Indicator: Aantal SVK-woningen in elke gemeente**

Info: Een stijging van het aantal woningen van het sociaal verhuurkantoor (SVK) in elke gemeente moet er toe bijdragen dat meer mensen uit de kwetsbare doelgroep aanspraak kunnen maken op een woning die voldoet aan de nodige kwaliteitseisen.

Bron: woonwijz

PLANNING			
Datum	Waarde*	Info	
2013-12-31	25	Startwaarde	
2019-12-31	31	Streefwaarde	
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	25		Startwaarde
2014-12-31	27	Gunstige evolutie	27 svk-woningen, waarvan 24 privaat (dus gesubsidieerd door de stad) en 3 inhuurnames van OCMW-Woningen (niet gesubsidieerd).
2015-12-31	29	Gunstige evolutie	29 svk-woningen, waarvan er 26 gesubsidieerd worden door de stad. De overige 3 woningen zijn eigendom van het OCMW en worden door De Poort beheerd.
2016-12-31	36	Doel bereikt	

\*uitgedrukt in Aantal SVK-woningen in Harelbeke

**Indicator: Aantal gerenoveerde woningen met de renovatiebegeleiders**

Info: Als het aantal gerenoveerde woningen met de renovatiebegeleiders van Warmer Wonen toeneemt, toont dit aan dat meer kwetsbare groepen hun woning kunnen renoveren.

Bron: woonwijz

PLANNING			
Datum	Waarde*	Info	
2013-12-31	0	Startwaarde	
2017-12-31	9	Streefwaarde	
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	0		Startwaarde
2014-12-31	0	Nog niet opgestart	
2015-12-31	2	Gunstige evolutie	
2016-12-31	4	Gunstige evolutie	2 afgerond, 2 lopend

\*uitgedrukt in Aantal gerenoveerde woningen

**Indicator: Aantal leegstaande woningen**

Info: Het doel van het leegstandsregister en de hieraan verbonden heffing is om de leegstaande woningen op de (huur)markt te brengen zodat het aanbod huurwoningen groter wordt.

Bron: woonwijz

PLANNING		
Datum	Waarde*	Info

2013-06-01	190	Startwaarde	
2019-06-01	189	Streefwaarde	
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-06-01	190		Startwaarde
2014-06-01	188	Doel bereikt	
2015-06-01	207	Negatieve evolutie	Het aantal leegstaande woningen op de inventaris is toegenomen, maar het aantal heffingsplichtige leegstaande woningen vermindert. Dit betekent dat leegstand op lange termijn vermindert. Idealiter is leegstand op korte termijn ook dalend maar meer renovaties, meer woningen die te koop staan e.d. kunnen dit cijfer beïnvloeden en duiden niet noodzakelijk op problematische situaties.
2016-12-31	220	Negatieve evolutie	Het aantal panden op de inventaris is gestegen, mede omdat het aantal jaarlijks nieuw geïnventariseerde panden constant blijft en hoger ligt dan het aantal schrappingen. Vooral nieuw geïnventariseerde panden (in korte renovatie of te koop) worden sneller geschrapt. Voor de structureel leegstaande panden werd in 2016 voor het eerst de maximale heffingen (4800 euro) aangerekend.

\*uitgedrukt in Aantal leegstaande woningen op leegstandsregister

#### Indicator: Aantal onbebouwde percelen

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

Bron: woonwijs

PLANNING			
Datum	Waarde*	Info	
2013-12-31	724	Startwaarde	
2019-12-31	641	Streefwaarde	
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	724		Startwaarde
2014-12-31	683	Gunstige evolutie	
2015-12-31	620	Doel bereikt	
2016-12-31	580	Doel bereikt	

\*uitgedrukt in Aantal onbebouwde percelen op register onbebouwde percelen

### Overzicht van de acties:

#### ➤ Actie 3.2.1: Verhogen aanbod sociale woningen

#### ACTIE IN CIJFERS:

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

EXP	7.535,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

➤ **Actie 3.2.2: Verhogen aanbod private huurmarkt**

**ACTIE IN CIJFERS:**

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	207.599,93	0,00	145.200,00	0,00	145.200,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

➤ **Actie 3.2.3: Verruimen aanbod voor senioren**

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

**Actieplan AP3.3: Duurzaamheid woningen**

Tot slot wil het stadsbestuur ook blijvende aandacht hebben voor mensen die investeren in de duurzaamheid van hun woning. Door het energiezuiniger maken van de woning, zorgen bewoners dat hun energieverbruik vermindert. Door de stijgende energieprijzen wordt dit voor meer en meer gezinnen een aandachtspunt.

**ACTIEPLAN IN CIJFERS:**

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	23.008,91	0,00	41.000,00	0,00	41.000,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**GEKOPPELDE INDICATOR(EN):**

<b>Indicator: Aantal uitbetaalde premies alternatieve energievormen</b>			
Info: Hoe meer uitbetaalde premies alternatieve energievormen, hoe meer er in duurzaamheid van het woningbestand werd geïnvesteerd.			
Bron: departement grondgebiedszaken			
<b>PLANNING</b>			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Info</i>	
2013-12-31	86	Startwaarde	
2019-12-31	86	Streefwaarde	
<b>METING</b>			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Status</i>	<i>Info</i>
2013-12-31	86		Startwaarde

2014-12-31	36	Negatieve evolutie	De daling is voornamelijk te verklaren door een verstrenging van het premierereglement van Infrac.
2015-12-31	45	Gunstige evolutie	
2016-12-31	25	Negatieve evolutie	

\*uitgedrukt in Aantal uitbetaalde premies alternatieve energievormen

<b>Indicator: Aantal uitbetaalde premies gevelrenovatie met isolatie</b>			
Info: Hoe meer uitbetaalde premies gevelrenovatie met isolatie, hoe meer er in duurzaamheid van het woningbestand werd geïnvesteerd.			
Bron: woonwijs			
PLANNING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Info</i>	
2013-12-31	0	Startwaarde	
2019-12-31	25	Streefwaarde	
METING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Status</i>	<i>Info</i>
2013-12-31	0		Startwaarde
2014-12-31	3	Gunstige evolutie	
2015-12-31	12	Gunstige evolutie	
2016-12-31	17	Gunstige evolutie	

\*uitgedrukt in Aantal uitbetaalde premies gevelrenovatie met isolatie

<b>Indicator: Aantal uitbetaalde premies FSC-hout</b>			
Info: Hoe meer uitbetaalde premies FSC-hout, hoe meer er in duurzaamheid van het woningbestand werd geïnvesteerd.			
Bron: departement grondgebiedszaken			
PLANNING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Info</i>	
2013-12-31	12	Startwaarde	
2019-12-31	12	Streefwaarde	
METING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Status</i>	<i>Info</i>
2013-12-31	12		Startwaarde
2014-12-31	10	Negatieve evolutie	Hoewel er een lichte daling is ten opzichte van 2013, is er sprake van een normaal aantal uitbetalingen.
2015-12-31	7	Negatieve evolutie	
2016-12-31	1	Negatieve evolutie	

\*uitgedrukt in Aantal uitbetaalde premies FSC-hout



## Overzicht van de acties:

### ➤ Actie 3.3.1: Bevordering duurzaam (ver)bouwen via financiële stimulansen

#### ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	23.008,91	0,00	41.000,00	0,00	41.000,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Beleidsdoelstelling 4: (Verkeers)veilige leefomgeving

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

### BELEIDSDOELSTELLING IN 2016:

#### VERKEERSVEILIGHEID

Verschillende wegenprojecten werden in 2016 gefinaliseerd of opgestart. De heraanleg van het plein Noordstraat-Deerlijkstraat is zo goed als afgerond. Voor de Nieuwstraat zijn de voorbereidende werken gestart. Ook werden verschillende trage wegen opgewaard. In 2016 stonden geen specifieke werken aan fietspaden gepland aangezien deze tweejaarlijks worden aangepakt.

Het aantal verkeersongevallen bleef in 2016 ten opzichte van 2015 relatief constant. Er dient wel vermeld dat het aantal verkeersongevallen met lichamelijk letsel wel een lichte, doch niet onbelangrijke, daling kende van 3% ten opzichte van 2015.

#### VEILIGHEID

De criminaliteitscijfers van 2016 kenden in tegenstelling tot 2015 een licht stijgende trend van +5,85%. De belangrijkste oorzaak hiervan vinden we terug in een toename van het aantal eenvoudige diefstallen en afpersingen. Het aantal woninginbraken daarentegen kende een ruime daling 21%. Het aantal vaststellingen inzake drugsbezit en -verkoop kende eveneens een lichte daling van 3,61%. Opmerkelijk voor 2016 is wel het stijgend aantal dossiers van intrafamiliaal geweld met 8,76%.

### BELEIDSDOELSTELLING IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	2.890.327,36	12.600,00	2.919.098,81	10.500,00	3.300.604,00	10.500,00
INV	0,00	0,00	420.000,00	0,00	922.000,00	0,00

### GEKOPPELDE INDICATOR(EN):

<b>Indicator: Aantal verkeersongevallen met doden en gewonden</b>			
Info: Een verdere daling van het aantal verkeersongevallen met doden en gewonden in Harelbeke. Bron: politiezone Gavers			
PLANNING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Info</i>	
2013-12-31	95	Startwaarde	
2019-12-31	94	Streefwaarde	
METING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Status</i>	<i>Info</i>
2013-12-31	95		Startwaarde
2014-12-31	88	Doel bereikt	

2015-12-31	85	Doel bereikt	
2016-12-31	76	Doel bereikt	

\*uitgedrukt in Aantal verkeersongevallen met doden en gewonden

**Indicator: Aantal inbreuken tegen het strafwetboek**

Info: Een daling van het aantal inbreuken tegen het strafwetboek in Harelbeke.

Bron: politiezone Gavers

PLANNING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Info</i>	
2013-12-31	950	Startwaarde	
2019-12-31	949	Streefwaarde	
METING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Status</i>	<i>Info</i>
2013-12-31	950		Startwaarde
2014-12-31	947	Doel bereikt	
2015-12-31	843	Doel bereikt	
2016-12-31	915	Doel bereikt	

\*uitgedrukt in Aantal inbreuken tegen strafwetboek

**Indicator: Aantal inbraken in woningen**

Info: Een daling van het aantal inbraken in woningen in Harelbeke.

Bron: politiezone Gavers

PLANNING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Info</i>	
2013-12-31	43	Startwaarde	
2019-12-31	42	Streefwaarde	
METING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Status</i>	<i>Info</i>
2013-12-31	43		Startwaarde
2014-12-31	39	Doel bereikt	
2015-12-31	32	Doel bereikt	
2016-12-31	24	Doel bereikt	

\*uitgedrukt in Aantal inbraken

**Indicator: Aantal pogingen tot inbraak in woningen**

Info: Een daling van het aantal pogingen tot inbraak in woningen in Harelbeke

Bron: politiezone Gavers

PLANNING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Info</i>	
2013-12-31	31	Startwaarde	
2019-12-31	30	Streefwaarde	
METING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Status</i>	<i>Info</i>
2013-12-31	31		Startwaarde
2014-12-31	15	Doel bereikt	
2015-12-31	28	Doel bereikt	

2016-12-31	26	Doel bereikt	
------------	----	--------------	--

\*uitgedrukt in Aantal pogingen tot inbraak

<b>Indicator: Aantal meter (her)aangelegde fietspaden</b>			
Info: Er wordt 10 km fietspad (her)aangelegd tussen 2014 en 2019 om mee de verkeersveiligheid te helpen verhogen.			
Bron: departement facility			
PLANNING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Info</i>	
2013-12-31	0	Startwaarde	
2019-12-31	10000	Streefwaarde	
METING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Status</i>	<i>Info</i>
2013-12-31	0		Startwaarde
2014-12-31	2988	Gunstige evolutie	
2015-12-31	3434	Gunstige evolutie	
2016-12-31	3535	Gunstige evolutie	

\*uitgedrukt in meter

## Actieplan AP4.1: Onderhoud publieke ruimte

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

### ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	14.164,55	12.600,00	42.936,00	10.500,00	42.936,00	10.500,00
INV	0,00	0,00	420.000,00	0,00	500.000,00	0,00

### Overzicht van de acties:

- **Actie 4.1.1: Nieuwe aanleg van bestaande publieke ruimte**

### ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	420.000,00	0,00	500.000,00	0,00

➤ **Actie 4.1.2: Aanpak hinderaspecten**

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	14.164,55	12.600,00	42.936,00	10.500,00	42.936,00	10.500,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	395.000,00	0,00

**Overzicht van de acties:**

➤ **Actie 4.2.1: Verkeerstechnische ingrepen om verkeersveiligheid te verhogen**

ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	395.000,00	0,00

**Actieplan AP4.3: Veilige functionele fiets- en wandelverbindingen**

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

#### ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	27.000,00	0,00

#### Overzicht van de acties:

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

#### ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	27.000,00	0,00

#### Actieplan AP4.4: Zonaal veiligheidsplan politie

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

#### ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	2.876.162,81	0,00	2.876.162,81	0,00	3.257.668,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

#### Overzicht van de acties:

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

#### ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

EXP	2.876.162,81	0,00	2.876.162,81	0,00	3.257.668,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Beleidsdoelstelling 5: Aantrekkelijk voor ondernemingen en handelaars

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

### BELEIDSDOELSTELLING IN 2016:

#### Revitalisering van bestaande industriegebieden

Voor de vernieuwing van het industrieterrein Harelbeke-Zuid met inbegrip van de Politieke Gevangenenstraat en de Spoorwegstraat werd een officiële bevestiging van de subsidies ontvangen. Het dossier wordt afgerond zodat er in 2017 een aanbesteding kan worden uitgeschreven.

Wat de site elektriciteitscentrale betreft heeft Intercommunale Leiedal zich teruggetrokken uit de aankoop. Momenteel lopen onderhandelingen tussen Waterwegen en Zeekanaal en een private partij enerzijds en Infrac anderzijds om de site elk voor een deel te verwerven. Het RUP staat on hold.

#### Het bedrijvent centrum komt stilaan op kruissnelheid

Het duurde langer dan gedacht, maar in 2016 komt het bedrijvent centrum BCH waarin de stad participeert op kruissnelheid. De kantoren en units worden verhuurd en het bedrijvent centrum wordt steeds meer een trefpunt voor ondernemen in Harelbeke. Als trefpunt voor ondernemend Harelbeke vonden een aantal belangrijke bijeenkomsten plaats in het bedrijvent centrum. In samenwerking met heel wat partners (stadsbestuur, Unizo Harelbeke, Unizo Bavikhove/Hulste, Jong-Unizo, Markant Harelbeke, Markant Hulste, KMO-werkgroep) werkte het handelscomité mee een nieuwjaarsreceptie uit, waar heel wat ondernemers en handelaren op af kwamen. Minister Philippe Muyters was één van de talrijke aanwezigen. Het werd een statement voor het ondernemen in Harelbeke.

Het thema van de ondernemersmeeting 2016 was 'Hoe zet ik mijn bedrijf/product in de kijker'. Ruim 120 ondernemers namen deel aan deze bijzonder geslaagde avond waar zowel startende ondernemingen als gevestigde waarden het podium kregen. Naar analogie met de ondernemersmeeting organiseert het handelscomité jaarlijks een handelsontmoeting. Zo'n 60 handelaren woonden de handelsontmoeting bij. Op de handelsontmoeting werd de nieuwe website 'Shoppin in Harelbeke' voorgesteld en de visienota detailhandelsbeleid.

### BELEIDSDOELSTELLING IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	9.788,50	0,00	208.144,30	0,00	243.000,00	150.000,00

## GEKOPPELDE INDICATOR(EN):

<b>Indicator: Leegstand in WVO in Harelbeke</b>			
Info: Percentage leegstand in winkelvloeroppervlakte in Harelbeke.			
Bron: feitenfiche locatus			
PLANNING			
Datum	Waarde*	Info	
2013-12-31	10,50	Startwaarde	
2019-12-31	7,50	Nieuwe streefwaarde sinds halflegislatuurevaluatie. Streefdoel iets ambitieuzer gemaakt.	
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2014-01-01	7,50		Startwaarde
2014-12-31	8,20	Negatieve evolutie	
2015-12-31	10,90	Negatieve evolutie	
2016-12-31	12,20	Negatieve evolutie	

\*uitgedrukt in %

<b>Indicator: Aantal ondernemingen gehuisvest in bedrijventrum</b>			
Info: Het aantal ondernemingen gehuisvest in bedrijventrum stijgt (maximale bezetting = 19).			
Bron: departement WOL			
PLANNING			
Datum	Waarde*	Info	
2013-12-31	0	Startwaarde	
2019-12-31	17	Streefwaarde	
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	0		Startwaarde
2014-12-31	1	Gunstige evolutie	
2015-12-31	6	Gunstige evolutie	
2016-12-31	8	Gunstige evolutie	

\*uitgedrukt in Aantal ondernemingen

## **Actieplan AP5.1: Reconversie en inbreiding bestaande industriegebieden**

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

### ACTIEPLAN IN CIJFERS:

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



INV	9.788,50	0,00	208.144,30	0,00	243.000,00	150.000,00
-----	----------	------	------------	------	------------	------------

### Overzicht van de acties:

#### ➤ Actie 5.1.1: Revitaliseren bedrijventerrein Harelbeke-Zuid

##### ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	9.788,50	0,00	203.644,30	0,00	243.000,00	150.000,00

#### ➤ Actie 5.1.2: Reconvertie site elektriciteitscentrale

##### ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00

## **Actieplan AP5.2: Stimulansen starters en startende ondernemingen**

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

##### ACTIEPLAN IN CIJFERS:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

### Overzicht van de acties:

#### ➤ Actie 5.2.1: Uitbouw lokaal bedrijventerrein voor startende ondernemingen

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

## **Actieplan AP5.3: Bedrijven ondersteunen i.f.v. tewerkstelling**

Tenslotte wil het bestuur ook stimulansen geven aan ondernemingen die inspanningen leveren om extra tewerkstelling te creëren.

## ACTIEPLAN IN CIJFERS:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

## Beleidsdoelstelling 6: Integratie van burgers en kansen kwetsbare inwoners

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

### BELEIDSDOELSTELLING IN 2016:

#### Samenwerking leiaarde

De ruim twee jaar durende samenwerking met Leiaarde komt tot een einde aangezien de organisatie ophoudt te bestaan. Omdat het uitwerken van een integratie- en diversiteitsbeleid zit ingebed in het strategisch meerjarenplan van de stad, werd besloten om voortaan eigen personeelsinzet voor dit beleidsdomein vrij te maken. Er werd een vacature gelanceerd. De functie wordt ingevuld vanaf eind februari 2017.

Het project ambassadeurs vertraagde in tempo gezien het tekort aan personeelsinzet. Een drietal keer kwam de groep bijeen en werden de lopende initiatieven in Harelbeke besproken. Het project ambassadeurs is een mondeling informatie- en communicatienetwerk waarbij een 15-tal Harelbekenaren met interculturele roots info verspreiden over activiteiten in eigen netwerk & met mensen hieraan deelnemen. Tegelijk maken zij signalen en noden uit hun eigen netwerk bespreekbaar.

#### Oefenkansen Nederlands

De praattafels in Harelbeke waren in 2016 opnieuw een succes. Zowel op dinsdagvoormiddag als op donderdagavond vonden deze wekelijks plaats in het cultureel centrum. Er zijn gemiddeld zo'n 15 deelnemers per sessie. Een aantal deelnemers doen bijzonder veel inspanningen om deel te nemen en de oefenkans te benutten.

In het kader van de toegankelijke dienstverlening vond een Op Stap wandeling plaats langs alle vrije tijdsdiensten van de stad met bijhorend stadsplan. Alsook een speelpleinplan is hiervoor ontwikkeld. Beide zijn vrij te krijgen op het stadhuis. Nieuwkomers maken op een laagdrempelige en toegankelijke manier kennis met de jeugd- en sportdienst, het cultureel centrum, de bibliotheek en het stadhuis.

In voorjaar 2016 startten stad en OCMW met de uitbouw van een organisatiebreed taalbeleid. Bedoeling is om tot geconsolideerde handvaten te komen om anderstaligen nog beter te woord te kunnen staan aan het loket. In 2016 werden via meerdere focusgroepen van personeel en burgers de noden in kaart gebracht.

#### Participatie kansengroepen

Er werd met een aantal mensen van buitenlandse herkomst meegewerkt aan het wereldfeest dat de Noord-Zuid Raad organiseerde en er werd een lezing georganiseerd over Superdiversiteit, gebracht door Dirk Geldof. Er waren zo'n 40 mensen aanwezig.

## BELEIDSDOELSTELLING IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	87.105,62	3.158,78	118.300,00	2.000,00	123.800,00	2.000,00
INV	246,11	0,00	5.214,22	0,00	1.000,00	0,00

## Actieplan AP6.1: Interne en externe regierol

Het departement burger en welzijn vormt het interne aanspreekpunt voor de andere departementen om multiculturaliteit te bevorderen. Er worden projecten opgezet samen met de vrije tijdsdiensten en de dienst ontwikkelingssamenwerking om deelname aan reguliere vrije tijdsactiviteiten door mensen van vreemde afkomst te stimuleren (bv: Wereldfeest, Parkfeest, andere vrije tijdsinitiatieven en -evenementen). Daarnaast neemt de stad ook zijn externe regierol op: de stad zet partnerorganisaties en derden er toe aan om hun verantwoordelijkheid op te nemen naar inclusie van mensen van vreemde origine.

### ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	5.884,79	1.294,06	37.400,00	0,00	37.400,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

### GEKOPPELDE INDICATOR(EN):

<b>Indicator: Aantal initiatieven van B&amp;W per jaar in externe regierol</b>			
Info: Aantal initiatieven van Burger en welzijn per jaar in het opnemen van de externe regierol.*			
Bron: departement burger en welzijn			
PLANNING			
Datum	Waarde*	Info	
2013-12-31	0	Startwaarde	
2019-12-31	2	Streefwaarde	
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	0		Startwaarde
2014-12-31	6	Doel bereikt	
2015-12-31	3	Doel bereikt	
2016-12-31	2	Doel bereikt	In 2016 werd verder ingezet op het netwerken via diverse gesprekken met zowel individuen als verenigingen. Het wereldfeest kende een tweede editie waarbij alle ambassadeurs aanwezig waren. Zij gaven het wereldfeest mee vorm door aspecten van de eigen cultuur naar voor te brengen. De ambassadeurs zijn een mondeling informatie- en

			communicatienetwerk. er waren een 3tal bijeenkomsten. Er werd een gespreksavond georganiseerd over de Superdiversiteit met Dirk Geldof.
--	--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

\*uitgedrukt in Aantal initiatieven

<b>Indicator: Aantal initiatieven van B&amp;W per jaar in interne regierol</b>			
Info: Aantal initiatieven van het departement burger en welzijn per jaar in het opnemen van de interne regierol (bv. taalwerkgroep, initiatief rond diversiteit met cultuur).*			
Bron: departement burger en welzijn			
<b>PLANNING</b>			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Info</i>	
2013-12-31	0	Startwaarde	
2019-12-31	2	Streefwaarde	
<b>METING</b>			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Status</i>	<i>Info</i>
2013-12-31	0		Startwaarde
2014-12-31	3	Doel bereikt	
2015-12-31	3	Doel bereikt	
2016-12-31	4	Doel bereikt	Tot begin 2016 werd samengewerkt met Leiaarde vzw. De samenwerking werd stopgezet en er werd beslist om het integratie- en diversiteitsbeleid met eigen personeelsinzet te voeren. Een werkgroep taalbeleid van stad en OCMW is gestart en bracht in 2016 de noden in kaart. Er werden wekelijks twee praattafels georganiseerd en er vonden 2 reeksen fietslessen plaats met telkens een les verkeersveiligheid.

\*uitgedrukt in Aantal initiatieven

## Overzicht van de acties:

### ➤ Actie 6.1.1: Uitbouwen netwerk binnen allochtone gemeenschap

#### ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	5.779,79	1.294,06	37.400,00	0,00	37.400,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## ➤ Actieplan AP6.2: Actief taalbeleid voeren

Eén hefboom voor inclusie in het gemeenschapsleven is het spreken van Nederlands. Daarom zal een actief taalbeleid uitgewerkt worden, in eerste instantie naar kinderen waarvan het Nederlands niet de thuistaal is, en in tweede instantie naar de volwassenen.

### ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	4.892,50	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

### GEKOPPELDE INDICATOR(EN):

<b>Indicator: Aantal aanbieders Nederlands in Harelbeke</b>			
Info: Er is een stijging in het aantal aanbieders Nederlands in Harelbeke.*			
Bron: departement burger en welzijn			
PLANNING			
Datum	Waarde*	Info	
2013-12-31	0	Startwaarde	
2019-12-31	2	Streefwaarde	
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	0		Startwaarde
2014-12-31	1	Gunstige evolutie	
2015-12-31	2	Doel bereikt	
2016-12-31	2	Doel bereikt	Er zijn wekelijks twee praattafels in Harelbeke. Op dinsdag wordt deze begeleid door Open School en op donderdag door CVO. CVO biedt NT2 aan in Harelbeke. Sporadisch wordt door CVO een conversatiegroep georganiseerd los van de praattafel.

\*uitgedrukt in Aantal aanbieders Nederlands

<b>Indicator: Aantal allochtone kinderen dat huiswerkondersteuning krijgt*</b>			
Info: Er bestaat al een initiatief dat huiswerkondersteuning biedt, maar de capaciteit hiervan is beperkt. De stad en het OCMW willen de krachten bundelen om de capaciteit te verhogen. Streefdoel is om het aantal kinderen van vreemde origine dat huiswerkondersteuning krijgt te verdubbelen tegen 2017.*			
PLANNING			
Datum	Waarde*	Info	
2013-12-31	15	Startwaarde	
2017-12-31	30	Streefwaarde	
METING			

Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	15		Startwaarde
2014-12-31	18	Gunstige evolutie	
2015-12-31	22	Gunstige evolutie	
2016-12-31	26	Gunstige evolutie	De huiswerkklas van de centrumschool werd toegeleid naar de huiswerkklas van Welzijnsschakel De Spie. Steeds meer kinderen vinden hun weg. Sinds september 2016 wordt ook een huiswerkklas op vrijdagmiddag ingericht.

\*uitgedrukt in Aantal allochtone kinderen

## Overzicht van de acties:

- **Actie 6.2.1: Kinderen en volwassenen van vreemde origine stimuleren om Nederlands te leren**

### ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	4.892,50	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Actieplan AP6.3: Deelname gemeenschapsleven stimuleren

Het bestuur wil geen afwachtende houding aannemen, maar wil proactief beleid ontwikkelen om mensen van vreemde origine en nationaliteit zo goed mogelijk op nemen in de Harelbeekse samenleving. Deelname aan het gemeenschapsleven is een belangrijke stap naar integratie en wordt daarom vanuit verschillende hoeken sterk gestimuleerd.

### ACTIEPLAN IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	76.214,33	1.844,01	64.900,00	2.000,00	70.400,00	2.000,00
INV	246,11	0,00	5.214,22	0,00	1.000,00	0,00

## Overzicht van de acties:

- **Actie 6.3.1: Maatschappelijk kwetsbare groepen worden gestimuleerd om deel te nemen aan het vrije tijdsaanbod**

### ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	67.740,44	1.812,40	64.900,00	2.000,00	70.400,00	2.000,00
INV	246,11	0,00	5.214,22	0,00	1.000,00	0,00

- **Actie 6.3.4: De sportdienst voert, in overleg met diverse partners (welzijnsdienst, politie, jeugddienst, ocmw instellingen, ...) een sportbeleid dat een laagdrempelige instap mogelijk maakt voor specifieke doelgroepen: personen met een beperking, migranten, ocmwklanten, sedentaire senioren (Afgelopen)**

### ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	8.473,89	31,61	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Actieplan AP6.4: Diversiteitsbeleid

De stad wil ook in de eigen diensten blijvend aandacht schenken aan een diversiteitsbeleid, Het diversiteitsbeleid werkt op vandaag goed, en de stad wil zeker verder in die richting blijven werken.

### ACTIEPLAN IN CIJFERS:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

### GEKOPPELDE INDICATOR(EN):

<b>Indicator: Gemiddelde leeftijd van uitstroom bij pensioen</b>			
Info: Bron: departement management en personeel			
PLANNING			
Datum	Waarde*	Info	
2013-12-31	60,62	Startwaarde	
2019-12-31	63,70	Streefwaarde	
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info



2013-12-31	60,62		Startwaarde
2014-12-31	62,57	Gunstige evolutie	
2015-12-31	62,42	Negatieve evolutie	
2016-12-31	59,61	Negatieve evolutie	In 2016 werd is een medewerkers wegens medische redenen vervroegd met pensioen gesteld. Dit heeft een negatieve invloed op de cijfers voor 2016.

\*uitgedrukt in Gemiddelde leeftijd

<b>Indicator: Percentage personen met een arbeidshandicap</b>			
Info: Bron: departement management en personeel			
PLANNING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Info</i>	
2013-12-31	1,45	Startwaarde	
2019-12-31	2,50	Streefwaarde	
METING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Status</i>	<i>Info</i>
2013-12-31	1,45		Startwaarde
2014-12-31	1,79	Gunstige evolutie	
2015-12-31	2,51	Doel bereikt	
2016-12-31	2,70	Doel bereikt	

\*uitgedrukt in %

<b>Indicator: Percentage personen van vreemde afkomst</b>			
Info: De berekening van het percentage personen van vreemde herkomst bevat zowel personen van de eerste, tweede als derde generatie.			
Bron: departement management en personeel			
PLANNING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Info</i>	
2013-12-31	3,28	Startwaarde	
2019-12-31	3,50	Streefwaarde	
METING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Status</i>	<i>Info</i>
2013-12-31	3,28		Startwaarde
2014-12-31	3,56	Doel bereikt	
2015-12-31	3,78	Doel bereikt	
2016-12-31	3,70	Doel bereikt	

\*uitgedrukt in %

<b>Indicator: Percentage vrouwen in de organisatie</b>			
Info: Bron: departement management en personeel			
PLANNING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Info</i>	
2013-12-31	53,65	Startwaarde	
2019-12-31	50,00	Streefwaarde	
METING			

<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Status</i>	<i>Info</i>
2013-12-31	53,65		Startwaarde
2014-12-31	53,38	Doel bereikt	
2015-12-31	54,33	Doel bereikt	
2016-12-31	54,04	Doel bereikt	

\*uitgedrukt in %

## Overzicht van de acties:

### ➤ Actie 6.4.1: De organisatie werkt een leeftijdsbewust personeelsbeleid uit

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

### ➤ Actie 6.4.2: Gerichte laagdrempelige aanwervingsprocedures voor laaggeschoolden, personen van allochtone afkomst, personen met een arbeidshandicap en langdurig werkzoekenden

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

## Actieplan AP6.5: Participatie lokaal beleid stimuleren

Het bereiken van kwetsbare groepen is niet altijd evident, maar het bestuur zal hier de komende jaren extra inspanningen voor leveren en wil alle Harelbeekse inwoners actief oproepen om deel te nemen aan het lokaal beleid. Op die manier kan het lokaal beleid een spiegel vormen van de maatschappij.

### ACTIEPLAN IN CIJFERS:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

### GEKOPPELDE INDICATOR(EN):

<b>Indicator: Aantal dialoogmomenten met burgers van vreemde herkomst *</b>			
Info: Er worden ieder jaar dialoogmomenten voorzien met sleutelfiguren uit de allochtone gemeenschap om de noden en uitdagingen in kaart te brengen vanuit de allochtone gemeenschap.* Bron: departement burger en welzijn			
PLANNING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Info</i>	
2013-12-31	0	Startwaarde	
2019-12-31	8	Streefwaarde	
METING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Status</i>	<i>Info</i>
2013-12-31	0		Startwaarde
2014-12-31	5	Gunstige evolutie	
2015-12-31	6	Gunstige evolutie	
2016-12-31	5	Negatieve evolutie	Er waren bijeenkomsten met de werkgroep wereldfeest, er was deelname van burgers van buitenlandse herkomst aan het wereldfeest, er was een lezing Superdiversiteit, de ambassadeurs

			kwamen een drietal keer samen, de OpStap wandeling vond plaats.
--	--	--	-----------------------------------------------------------------

\*uitgedrukt in Aantal dialoogmomenten met allochtone gemeenschap

<b>Indicator: Percentage deelnames van burgers van vreemde herkomst</b>			
Info: Percentage deelnames van burgers van vreemde herkomst tov totaal aantal deelnemers op participatie-initiatieven die vanuit de stad worden georganiseerd.*			
Bron: departement burger en welzijn			
PLANNING			
Datum	Waarde*	Info	
2013-12-31	0,20	Startwaarde	
2019-12-31	3,30	Streefwaarde	
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	0,20		Startwaarde
2014-12-31	0,00	Nog niet opgestart	
2015-12-31	0,00	Nog niet opgestart	
2016-12-31	4,82	Doel bereikt	Aantal mensen van vreemde afkomst die deelnamen aan Ronde van Harelbeke werd in rekening gebracht. Dat waren 11 deelnemers op een totaal van 228.

\*uitgedrukt in %

<b>Indicator: Aantal bijeenkomsten vrouwengroep buurtwerk*</b>			
Info: Aantal bijeenkomsten van de vrouwengroep buurtwerk per jaar.*			
Bron: departement burger en welzijn			
PLANNING			
Datum	Waarde*	Info	
2013-12-31	0	Startwaarde	
2019-12-31	8	Streefwaarde	
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	0		Startwaarde
2014-12-31	13	Doel bereikt	
2015-12-31	14	Doel bereikt	
2016-12-31	52	Doel bereikt	Elke donderdagvoormiddag naaiatelier met bereik van gemiddeld 8 deelnemers/week. In kalenderjaar 2016 schreven zich 8 nieuwe deelnemers in, waarvan 4 mensen van vreemde herkomst. Wekelijks nemen gemiddeld 6 mensen deel aan de breiles. Toeleiding van burgers van buitenlandse herkomst vanuit buurtwerk naar praattafel, OpStapwandeling en fietslessen.

\*uitgedrukt in Aantal bijeenkomsten vrouwengroep buurtwerk

## **Actieplan AP6.6: Sensibilisering andere culturen**

Bovendien wordt ingezet op sensibilisering van Harelbekenaren om vertrouwd te raken met andere culturen, om openheid te creëren naar personen van andere origine. Via laagdrempelige sensibilisatie-acties over het NZ-thema en in het bijzonder de stedenband, fair trade en duurzame consumptie wil de stad Harelbeke haar burgers opvoeden tot wereldburgers, waarbij een bijzondere aandacht gaat naar de jeugd. Zij zijn niet alleen de toekomst van onze maatschappij, maar ook de snelst groeiende leeftijdsgroep in Harelbeke, gezien de vele wijken er in deze stad gebouwd worden komende jaren.

#### ACTIEPLAN IN CIJFERS:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

#### GEKOPPELDE INDICATOR(EN):

<b>Indicator: Minstens 80% van de N-Z-activiteiten is succesvol*</b>			
Info: Minstens 80% van de Noord-Zuid activiteiten is succesvol.*			
Bron: departement burger en welzijn			
PLANNING			
Datum	Waarde*	Info	
2013-12-31	70,00	Startwaarde	
2019-12-31	80,00	Streefwaarde	
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	70,00		Startwaarde
2014-12-31	70,00	Status quo	
2015-12-31	90,00	Doel bereikt	
2016-12-31	80,00	Doel bereikt	Volgende activiteiten kunnen als positief geëvalueerd worden: mondiaal café stedenband, toelichting aan brede publiek tijdens werkbezoek in Harelbeke, wereldwaterdag, fairtrade@work, Dag van het Park, Noord-Zuid hoek op het Parkfeest, Wereldfeest. De week van de fairtrade wordt niet gunstig geëvalueerd wegens te weinig inschrijvingen.

\*uitgedrukt in %

#### Overzicht van de acties:

- **Actie 6.6.9: Er worden twee halftijdse medewerkers ingezet ter ondersteuning en uitvoering van het Noord-Zuid beleid (afgelopen)**

#### ACTIE IN CIJFERS:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	114,00	20,71	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Beleidsdoelstelling 7: Financieel gezonde stad

Uit een onderzoek van Belfius naar de gemeentelijke budgetten in de afgelopen beleidsperiode blijkt dat de gemeentelijke inkomsten ondanks de crisis stijgen, maar dat de uitgaven nog sneller toenemen. Bovendien staan de lokale besturen voor een aantal financiële uitdagingen voor de komende jaren. Er werden in de eerste helft van het jaar een aantal structurele maatregelen genomen om te voorkomen dat de stad vanaf 2016 structureel in onevenwicht komt. De boodschap zal zijn om ook de volgende jaren waakzaam te blijven naar de stadsfinanciën en die op een goede manier te blijven beheren.

### BELEIDSDOELSTELLING IN 2016:

#### UITGAVEN RATIONALISEREN

De uitgaven in 2016 bleven goed onder controle en stegen met slechts 0,16% ten opzichte van 2015.

De bestedingspercentages in exploitatie liggen boven de 95% en we behaalden dus de doelstelling van het meerjarenplan. In het investeringsbudget (45%) liggen de bestedingspercentages lager dan in 2015. De inschatting van de uitvoering van de werken blijkt een moeilijke oefening waaraan blijvend aandacht moet besteed worden (zie ook de toelichting bij deze jaarrekening).

#### ONTVANGSTEN OPTIMAAL REALISEREN

De inkomsten daalden met 1,82% ten opzichte van 2015. Dit ligt voor een deel aan de uitzonderlijke dividenden van Efin van meer dan 1 miljoen euro die we in 2015 mochten ontvangen. Maar ook onze belastingontvangsten uit onroerende voorheffing daalden sterk ten opzichte van 2015. Hierdoor werd de indicator niet bereikt dat de ontvangsten procentueel meer stijgen dan de uitgaven.

In 2016 ontvingen we enkele extra subsidies. We ontvingen 40.500 euro voor de integratie van vluchtelingen en moeten deze middelen inzetten in het kader van de verhoogde instroom van erkende vluchtelingen. We ontvingen ook een bedrag van 5.200 euro voor de bevordering van de vrijetijdsparticipatie van personen in armoede. Er werd een subsidie toegekend van 6.200 euro voor de haalbaarheidsstudie van de herbestemming van de Sint-Jozefskerk. Voor de werken aan het bedrijventerrein Harelbeke-Zuid kregen we ook de toekenning voor een subsidie van 7.607.700 euro. Deze subsidie zal in de komende jaren worden uitbetaald volgens verloop van de werken.

Naast de reguliere dividenden ontvingen we in 2016 nog een laatste uitzonderlijke dividend van Efin ten bedrage van 493.350 euro. Een financiële meevaller voor Harelbeke.

#### SCHULDOPBOUW WELOVERWEGEN

In 2016 werd een lening van vier miljoen euro opgenomen aan een intrestvoet van 0,935%. Een gunsttarief werd bekomen doordat we met het project h<sup>2</sup>aqua konden intekenen op het programma 'smart cities' van Belfius bank, mede gefinancierd door de Europese Investeringsbank. Een besparing van minimum 88.000 euro werd hiermee gerealiseerd.

### BELEIDSDOELSTELLING IN CIJFERS:

Geen cijfers gekoppeld aan deze beleidsdoelstelling.

## GEKOPPELDE INDICATOR(EN):

<b>Indicator: Evolutie exploitatie-ontvangsten tov exploitatie-uitgaven</b>			
Info: De jaarlijkse procentuele evolutie van de exploitatie-ontvangsten is groter dan de jaarlijkse procentuele evolutie van de exploitatie-uitgaven.			
Bron: departement financiën			
PLANNING			
Datum	Waarde*	Info	
2015-12-31	false	Startwaarde	
2019-12-31	true	Streefwaarde	
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2015-12-31	false		Startwaarde
2016-12-31	false	Negatieve evolutie	De uitgaven stijgen met 0,16% terwijl de ontvangsten dalen met 1,82%. In 2015 ontvingen we wel éénmalige dividenden van Infrax.

\*uitgedrukt in voldaan/niet voldaan

### **Actieplan AP7.1: Ontvangsten optimaal realiseren**

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

#### ACTIEPLAN IN CIJFERS:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

#### **Overzicht van de acties:**

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

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

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

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

### **Actieplan AP7.2: Uitgaven rationaliseren**

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

#### ACTIEPLAN IN CIJFERS:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

## Overzicht van de acties:

### ➤ Actie 7.2.1: Er wordt een realistisch investeringsritme aangehouden

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

## Actieplan AP7.3: Marges budget minimaliseren

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

### ACTIEPLAN IN CIJFERS:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

### GEKOPPELDE INDICATOR(EN):

<b>Indicator: Uitvoeringsgraad exploitatie-uitgaven</b>			
Info: De uitvoeringsgraad van de exploitatie-uitgaven is gelijk of groter dan 95% t.a.v het initieel budget.			
Bron: departement financiën			
PLANNING			
Datum	Waarde*	Info	
2014-12-31	96,06	Startwaarde	
2019-12-31	95,00	Streefwaarde	
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2014-12-31	96,06		Startwaarde
2015-12-31	98,92	Doel bereikt	
2016-12-31	95,13	Doel bereikt	

\*uitgedrukt in %

<b>Indicator: Uitvoeringsgraad exploitatie-ontvangsten</b>			
Info: De uitvoeringsgraad van de exploitatie-ontvangsten is gelijk of groter dan 95% t.a.v het initieel budget.			
Bron: departement financiën			
PLANNING			
Datum	Waarde*	Info	
2014-12-31	98,70	Startwaarde	
2019-12-31	95,00	Streefwaarde	
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2014-12-31	98,70		Startwaarde
2015-12-31	105,68	Doel bereikt	
2016-12-31	101,01	Doel bereikt	

\*uitgedrukt in %



**Indicator: Uitvoeringsgraad investeringsuitgaven**

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

PLANNING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Info</i>	
2014-12-31	55,62	Startwaarde	
2019-12-31	75,00	Nieuwe streefwaarde nav halflegislaturevaluatie. Omdat alle investeringen in het budget moeten opgenomen worden om gegund te kunnen worden, ook al weten we dat facturen soms pas het jaar daarna zullen volgen, is de realisatiegraad van 90% uitvoering onrealistisch en werd de streefwaarde daarom in negatieve zin bijgesteld.	
METING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Status</i>	<i>Info</i>
2014-12-31	55,62		Startwaarde. Ter vergelijking: uitvoeringsgraad t.o.v. eindbudget = 72,28%
2015-12-31	73,99	Gunstige evolutie	Ter vergelijking: uitvoeringsgraad t.o.v. eindbudget = 65,69%
2016-12-31	43,47	Negatieve evolutie	Ter vergelijking: uitvoeringsgraad t.o.v. eindbudget = 44,85%

\*uitgedrukt in %

**Indicator: Uitvoeringsgraad investeringsontvangsten**

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

Bron: departement financiën

PLANNING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Info</i>	
2014-12-31	28,37	Startwaarde	
2019-12-31	75,00	Nieuwe streefwaarde nav halflegislaturevaluatie. Omdat alle investeringen in het budget moeten opgenomen worden om gegund te kunnen worden, ook al weten we dat facturen soms pas het jaar daarna zullen volgen, is de realisatiegraad van 90% uitvoering onrealistisch en werd de streefwaarde daarom in negatieve zin bijgesteld.	
METING			
<i>Datum</i>	<i>Waarde*</i>	<i>Status</i>	<i>Info</i>
2014-12-31	28,37		Startwaarde. Ter vergelijking: uitvoeringsgraad t.o.v. eindbudget = 65,76%
2015-12-31	28,77	Gunstige evolutie	Ter vergelijking: uitvoeringsgraad t.o.v. eindbudget = 42,10%
2016-12-31	42,73	Gunstige evolutie	Ter vergelijking: uitvoeringsgraad t.o.v. eindbudget = 97,32%

\*uitgedrukt in %

## Overzicht van de acties:

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

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

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

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

## Actieplan AP7.4: Schuldopbouw weloverwogen

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

### ACTIEPLAN IN CIJFERS:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

### GEKOPPELDE INDICATOR(EN):

<b>Indicator: Gemiddelde openstaande schuld per inwoner</b>			
Info: De schuldenlast blijft beperkt tot maximaal 1000 euro per inwoner. Bron: departement financiën			
PLANNING			
Datum	Waarde*	Info	
2013-12-31	445,00	Startwaarde	
2019-12-31	1000,00	Streefwaarde	
METING			
Datum	Waarde*	Status	Info
2013-12-31	445,00		Startwaarde
2014-12-31	403,00	Doel bereikt	
2015-12-31	553,00	Doel bereikt	
2016-12-31	653,00	Doel bereikt	

\*uitgedrukt in EUR

## Overzicht van de acties:

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

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

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

Geen cijfers gekoppeld aan deze actie.

# J1: DOELSTELLINGENREKENING

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
<b>ALGEMENE FINANCIERING</b>	<b>2.771.072</b>	<b>29.516.681</b>	<b>26.745.609</b>	<b>2.835.476</b>	<b>29.631.985</b>	<b>26.796.509</b>	<b>3.488.056</b>	<b>30.728.132</b>	<b>27.240.077</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	472.036	582.900	110.864	482.036	520.500	38.464	983.875	672.200	-311.675
Exploitatie		207.600	207.600	10.000	145.200	135.200	10.000	145.200	135.200
Investerings	472.036	375.300	-96.736	472.036	375.300	-96.736	973.875	527.000	-446.875
Andere									
Overig beleid	2.299.036	28.933.781	26.634.745	2.353.440	29.111.485	26.758.045	2.504.181	30.055.932	27.551.752
Exploitatie	603.058	24.890.725	24.287.667	654.560	25.068.429	24.413.869	749.560	25.459.820	24.710.260
Investerings	36.887		-36.887	39.759		-39.759	80.000	553.056	473.056
Andere	1.659.091	4.043.056	2.383.965	1.659.121	4.043.056	2.383.935	1.674.621	4.043.056	2.368.435
<b>BESTUUR EN ONDERSTEUNENDE DIENSTEN</b>	<b>9.735.495</b>	<b>148.353</b>	<b>-9.587.143</b>	<b>10.478.069</b>	<b>147.541</b>	<b>-10.330.528</b>	<b>10.708.707</b>	<b>142.741</b>	<b>-10.565.966</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	2.877.435		-2.877.435	2.886.463		-2.886.463	3.267.968		-3.267.968
Exploitatie	2.877.435		-2.877.435	2.886.463		-2.886.463	3.267.968		-3.267.968
Investerings									
Andere									
Overig beleid	6.858.060	148.353	-6.709.708	7.591.606	147.541	-7.444.065	7.440.739	142.741	-7.297.998
Exploitatie	6.330.546	139.138	-6.191.407	6.805.055	140.741	-6.664.313	6.677.009	140.741	-6.536.268
Investerings	527.515	9.215	-518.300	786.551	6.800	-779.751	763.730	2.000	-761.730
Andere									
<b>BURGER EN WELZIJN</b>	<b>5.664.025</b>	<b>138.483</b>	<b>-5.525.542</b>	<b>5.854.783</b>	<b>110.011</b>	<b>-5.744.772</b>	<b>5.754.148</b>	<b>94.966</b>	<b>-5.659.182</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	83.889	-6	-83.895	128.368		-128.368	71.700		-71.700
Exploitatie	10.891	-6	-10.897	53.400		-53.400	53.400		-53.400
Investerings	72.998		-72.998	74.968		-74.968	18.300		-18.300
Andere									
Overig beleid	5.580.136	138.489	-5.441.647	5.726.416	110.011	-5.616.405	5.682.448	94.966	-5.587.482
Exploitatie	5.485.617	138.489	-5.347.127	5.565.896	110.011	-5.455.885	5.557.238	94.966	-5.462.272
Investerings	94.519		-94.519	160.519		-160.519	125.210		-125.210
Andere									

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
<b>GRONDGEBIEDZAKEN</b>	<b>6.776.523</b>	<b>4.315.721</b>	<b>-2.460.802</b>	<b>8.811.931</b>	<b>4.112.554</b>	<b>-4.699.377</b>	<b>8.862.742</b>	<b>3.640.374</b>	<b>-5.222.368</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	410.618	134.302	-276.316	1.260.266	168.671	-1.091.595	2.185.944	317.608	-1.868.337
Exploitatie	305.576	134.302	-171.274	409.096	167.608	-241.489	401.769	167.608	-234.162
Investerings	105.042		-105.042	851.170	1.063	-850.107	1.784.175	150.000	-1.634.175
Andere									
Overig beleid	6.365.905	4.181.419	-2.184.486	7.551.665	3.943.883	-3.607.782	6.676.797	3.322.766	-3.354.031
Exploitatie	5.547.426	3.832.224	-1.715.202	5.689.796	3.612.016	-2.077.780	5.672.388	3.117.766	-2.554.622
Investerings	818.479	349.196	-469.283	1.861.869	331.867	-1.530.002	1.004.410	205.000	-799.410
Andere									
<b>VRIJE TIJD</b>	<b>4.291.820</b>	<b>628.467</b>	<b>-3.663.353</b>	<b>5.666.822</b>	<b>632.533</b>	<b>-5.034.289</b>	<b>5.318.555</b>	<b>571.623</b>	<b>-4.746.931</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	77.360	3.165	-74.196	71.614	2.000	-69.614	72.900	2.000	-70.900
Exploitatie	77.114	3.165	-73.950	66.400	2.000	-64.400	71.900	2.000	-69.900
Investerings	246		-246	5.214		-5.214	1.000		-1.000
Andere									
Overig beleid	4.214.460	625.302	-3.589.158	5.595.208	630.533	-4.964.675	5.245.655	569.623	-4.676.031
Exploitatie	3.737.824	625.302	-3.112.521	4.128.297	591.623	-3.536.673	4.088.914	569.623	-3.519.290
Investerings	476.636		-476.636	1.466.911	38.910	-1.428.002	1.156.741		-1.156.741
Andere									
<b>WERKEN, ONDERNEMEN EN LEREN</b>	<b>7.524.682</b>	<b>5.804.149</b>	<b>-1.720.534</b>	<b>8.509.126</b>	<b>5.720.775</b>	<b>-2.788.351</b>	<b>8.525.036</b>	<b>6.000.775</b>	<b>-2.524.261</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	39.278		-39.278	61.109		-61.109	128.375		-128.375
Exploitatie	29.490		-29.490	35.375		-35.375	35.375		-35.375
Investerings	9.789		-9.789	25.734		-25.734	93.000		-93.000
Andere									
Overig beleid	7.485.404	5.804.149	-1.681.256	8.448.017	5.720.775	-2.727.242	8.396.661	6.000.775	-2.395.886
Exploitatie	6.833.918	5.804.149	-1.029.769	6.911.604	5.720.775	-1.190.829	6.884.859	5.720.775	-1.164.084
Investerings	651.486		-651.486	1.536.414		-1.536.414	1.511.802	280.000	-1.231.802
Andere									
<b>Totalen</b>	<b>36.763.618</b>	<b>40.551.854</b>	<b>3.788.236</b>	<b>42.156.207</b>	<b>40.355.399</b>	<b>-1.800.809</b>	<b>42.657.243</b>	<b>41.178.612</b>	<b>-1.478.631</b>
Exploitatie	31.838.894	35.775.087	3.936.194	33.215.941	35.558.403	2.342.462	33.470.379	35.418.500	1.948.120
Investerings	3.265.633	733.710	-2.531.922	7.281.146	753.939	-6.527.206	7.512.243	1.717.056	-5.795.187
Andere	1.659.091	4.043.056	2.383.965	1.659.121	4.043.056	2.383.935	1.674.621	4.043.056	2.368.435

# FINANCIËLE TOESTAND

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>	<b>3.936.194</b>	<b>2.342.462</b>	<b>1.948.120</b>
<i>A. Uitgaven</i>	31.838.894	33.215.941	33.470.379
<i>B. Ontvangsten</i>	35.775.087	35.558.403	35.418.500
1.a. Belastingen en boetes	18.363.648	18.524.936	18.916.328
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden			
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	17.411.439	17.033.467	16.502.172
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>	<b>-2.531.922</b>	<b>-6.527.206</b>	<b>-5.795.187</b>
<i>A. Uitgaven</i>	3.265.633	7.281.146	7.512.243
<i>B. Ontvangsten</i>	733.710	753.939	1.717.056
<b>III. Andere (B-A)</b>	<b>2.383.965</b>	<b>2.383.935</b>	<b>2.368.435</b>
<i>A. Uitgaven</i>	1.659.091	1.659.121	1.674.621
1. Aflossing financiële schulden	1.659.091	1.659.121	1.674.621
a. Periodieke aflossingen	1.659.091	1.659.121	1.674.621
b. Niet-periodieke aflossingen			
2. Toegestane leningen			
3. Overige transacties			
<i>B. Ontvangsten</i>	4.043.056	4.043.056	4.043.056
1. Op te nemen leningen en leasing	4.000.000	4.000.000	4.000.000
2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden	43.056	43.056	43.056
a. Periodieke terugvorderingen	43.056	43.056	43.056
b. Niet-periodieke terugvorderingen			
3. Overige transacties			
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>	<b>3.788.236</b>	<b>-1.800.809</b>	<b>-1.478.631</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>	<b>8.174.467</b>	<b>8.174.467</b>	<b>4.641.326</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>	<b>11.962.703</b>	<b>6.373.659</b>	<b>3.162.694</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>	<b>2.049.472</b>	<b>2.049.472</b>	<b>2.049.472</b>
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>	1.049.472	1.049.472	1.049.472
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>	1.000.000	1.000.000	1.000.000
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>			
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>	<b>9.913.231</b>	<b>4.324.187</b>	<b>1.113.222</b>

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Financieel draagvlak (A-B)</b>	<b>4.394.800</b>	<b>2.802.036</b>	<b>2.502.694</b>
<i>A. Exploitantieontvangsten</i>	35.775.087	35.558.403	35.418.500
<i>B. Exploitantie-uitgaven excl. nettokosten v. schulden (1-2)</i>	31.380.287	32.756.368	32.915.806
1. Exploitantie-uitgaven	31.838.894	33.215.941	33.470.379
2. Nettokosten van de schulden	458.607	459.573	554.573
<b>II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)</b>	<b>2.074.642</b>	<b>2.075.638</b>	<b>2.186.138</b>
<i>A. Netto-aflossingen van schulden</i>	1.616.035	1.616.065	1.631.565
<i>B. Nettokosten van schulden</i>	458.607	459.573	554.573
<b>Autofinancieringsmarge (I-II)</b>	<b>2.320.158</b>	<b>726.398</b>	<b>316.556</b>



# Financiële nota jaarrekening 2016

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

## J2: EXPLOITATIEREKENING

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangste n	Saldo	Uitgaven	Ontvangste n	Saldo	Uitgaven	Ontvangste n	Saldo
<b>Algemene financiering</b>	603.058	25.098.325	24.495.267	664.560	25.213.629	24.549.069	759.560	25.605.020	24.845.460
<b>Bestuur en ondersteunende diensten</b>	9.207.980	139.138	-9.068.842	9.691.518	140.741	-9.550.776	9.944.977	140.741	-9.804.236
<b>Burger en welzijn</b>	5.496.508	138.483	-5.358.025	5.619.296	110.011	-5.509.285	5.610.638	94.966	-5.515.672
<b>Grondgebiedszaken</b>	5.853.002	3.966.526	-1.886.476	6.098.892	3.779.624	-2.319.268	6.074.157	3.285.374	-2.788.783
<b>Vrije tijd</b>	3.814.938	628.467	-3.186.471	4.194.697	593.623	-3.601.073	4.160.814	571.623	-3.589.190
<b>Werken, ondernemen en leren</b>	6.863.408	5.804.149	-1.059.259	6.946.979	5.720.775	-1.226.204	6.920.234	5.720.775	-1.199.459
<b>Totalen</b>	<b>31.838.894</b>	<b>35.775.087</b>	<b>3.936.194</b>	<b>33.215.941</b>	<b>35.558.403</b>	<b>2.342.462</b>	<b>33.470.379</b>	<b>35.418.500</b>	<b>1.948.120</b>

## J3: INVESTERINGSREKENING

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
<b>Algemene financiering</b>	508.922	375.300	-133.622	511.795	375.300	-136.495	1.053.875	1.080.056	26.181
<b>Bestuur en ondersteunende diensten</b>	527.515	9.215	-518.300	786.551	6.800	-779.751	763.730	2.000	-761.730
<b>Burger en welzijn</b>	167.517		-167.517	235.487		-235.487	143.510		-143.510
<b>Grondgebiedszaken</b>	923.521	349.196	-574.326	2.713.039	332.930	-2.380.109	2.788.585	355.000	-2.433.585
<b>Vrije tijd</b>	476.882		-476.882	1.472.126	38.910	-1.433.216	1.157.741		-1.157.741
<b>Werken, ondernemen en leren</b>	661.275		-661.275	1.562.148		-1.562.148	1.604.802	280.000	-1.324.802
<b>Totalen</b>	<b>3.265.633</b>	<b>733.710</b>	<b>-2.531.922</b>	<b>7.281.146</b>	<b>753.939</b>	<b>-6.527.206</b>	<b>7.512.243</b>	<b>1.717.056</b>	<b>-5.795.187</b>



# J4: INVESTERINGSREKENING AFGESLOTEN ENVELOPPEN

Er werden geen investeringsenveloppen afgesloten in het boekjaar 2016.

## J5: LIQUIDITEITENREKENING

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>	<b>3.936.194</b>	<b>2.342.462</b>	<b>1.948.120</b>
<i>A. Uitgaven</i>	31.838.894	33.215.941	33.470.379
<i>B. Ontvangsten</i>	35.775.087	35.558.403	35.418.500
1.a. Belastingen en boetes	18.363.648	18.524.936	18.916.328
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale oh			
1.c. Tussenkost door derden in het tekort v/h bj.			
2. Overige	17.411.439	17.033.467	16.502.172
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>	<b>-2.531.922</b>	<b>-6.527.206</b>	<b>-5.795.187</b>
<i>A. Uitgaven</i>	3.265.633	7.281.146	7.512.243
<i>B. Ontvangsten</i>	733.710	753.939	1.717.056
<b>III. Andere (B-A)</b>	<b>2.383.965</b>	<b>2.383.935</b>	<b>2.368.435</b>
<i>A. Uitgaven</i>	1.659.091	1.659.121	1.674.621
1. Aflossing financiële schulden	1.659.091	1.659.121	1.674.621
a. Periodieke aflossingen	1.659.091	1.659.121	1.674.621
b. Niet-periodieke aflossingen			
2. Toegestane leningen			
3. Overige transacties			
<i>B. Ontvangsten</i>	4.043.056	4.043.056	4.043.056
1. Op te nemen leningen en leasings	4.000.000	4.000.000	4.000.000
2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden	43.056	43.056	43.056
a. Periodieke terugvorderingen	43.056	43.056	43.056
b. Niet-periodieke terugvorderingen			
3. Overige transacties			
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>	<b>3.788.236</b>	<b>-1.800.809</b>	<b>-1.478.631</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>	<b>8.174.467</b>	<b>8.174.467</b>	<b>4.641.326</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>	<b>11.962.703</b>	<b>6.373.659</b>	<b>3.162.694</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>	<b>2.049.472</b>	<b>2.049.472</b>	<b>2.049.472</b>
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>	1.049.472	1.049.472	1.049.472
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>	1.000.000	1.000.000	1.000.000
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>			
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>	<b>9.913.231</b>	<b>4.324.187</b>	<b>1.113.222</b>

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaar-rekening	Eindbudget	Initieel budget	
<b>I. Exploitatie</b>	<b>1.049.472</b>		<b>1.049.472</b>	<b>1.049.472</b>	<b>1.049.472</b>
overdracht2015	1.049.472	0			1.049.472
Reservefonds RSZ en pensioenen			1.049.472	1.049.472	
<b>II. Investerings</b>		<b>1.000.000</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.000.000</b>
Onverwachte meeruitgaven aanleg marktcentrum en stadskernvernieuwing			1.000.000	1.000.000	
Onverwachte meeruitgaven aanleg marktcentrum en stadskernver		1.000.000			1.000.000
<b>III. Overige Verrichtingen</b>					
<b>Totaal bestemde gelden</b>	<b>1.049.472</b>	<b>1.000.000</b>	<b>2.049.472</b>	<b>2.049.472</b>	<b>2.049.472</b>



# Samenvatting algemene rekeningen jaarrekening 2016

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

## J6: BALANS

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>14.935.679</b>	<b>10.852.347</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	12.550.137	8.271.480
B. Vorderingen op korte termijn	2.342.486	2.537.811
1. Vorderingen uit ruiltransacties	737.849	374.756
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.604.637	2.163.055
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering		
D. Overlopende rekeningen van het actief		
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	43.056	43.056
<b>II. Vaste activa</b>	<b>115.803.986</b>	<b>117.388.758</b>
A. Vorderingen op lange termijn	367.170	410.226
1. Vorderingen uit ruiltransacties	367.170	410.226
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		
B. Financiële vaste activa	59.359.998	59.292.106
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	59.051.176	58.983.532
3. Publiek-Private samenwerkingsverbanden		
4. OCMW-verenigingen		
5. Andere financiële vaste activa	308.822	308.574
C. Materiële vaste activa	55.404.390	57.103.720
1. Gemeenschapsgoederen	48.372.082	50.410.806
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	33.708.932	33.729.445
<i>b. Wegen en overige infrastructuur</i>	12.656.125	14.774.550
<i>c. Installaties, machines en uitrusting</i>	851.174	637.660
<i>d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel</i>	950.650	1.063.883
<i>e. Leasing en soortgelijke rechten</i>		
<i>f. Erfgoed</i>	205.201	205.268
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa		
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>		
<i>b. Installaties, machines en uitrusting</i>		
<i>c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel</i>		
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>		
3. Overige materiële vaste activa	7.032.308	6.692.914
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	7.032.308	6.692.914
<i>b. Roerende goederen</i>		
D. Immateriële vaste activa	672.428	582.705
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>130.739.665</b>	<b>128.241.104</b>

<b>PASSIVA</b>	<b>Boekjaar</b>	<b>Vorig boekjaar</b>
<b>I. Schulden</b>	<b>25.778.208</b>	<b>22.808.740</b>
A. Schulden op korte termijn	5.351.337	4.872.882
1. Schulden uit ruiltransacties	3.494.749	3.281.849
<i>a. Voorzieningen voor risico's en kosten</i>	706.446	712.301
<i>b. Financiële schulden</i>		
<i>c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties</i>	2.788.304	2.569.547
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	141.616	65.276
3. Overlopende rekeningen van het passief		
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.714.972	1.525.758
B. Schulden op lange termijn	20.426.871	17.935.857
1. Schulden uit ruiltransacties	20.426.871	17.935.857
<i>a. Voorzieningen voor risico's en kosten</i>	4.184.460	3.845.141
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	4.184.460	3.845.141
2. Overige risico's en kosten		
<i>b. Financiële schulden</i>	16.242.411	14.090.716
<i>c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties</i>		
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		
<b>II. Nettoactief</b>	<b>104.961.457</b>	<b>105.432.365</b>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>130.739.665</b>	<b>128.241.104</b>

## J7: STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN

	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>I. Kosten</b>	<b>36.952.790</b>	<b>35.493.927</b>
A. Operationele kosten	35.926.819	34.708.800
1. Goederen en diensten	5.266.956	4.905.367
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	15.617.004	16.183.848
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	4.564.174	3.394.499
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies	10.205.782	9.609.653
6. Andere operationele kosten	272.902	615.433
B. Financiële kosten	476.249	474.607
C. Uitzonderlijke kosten	549.722	310.520
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringssubsidies	549.722	310.520
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>36.225.988</b>	<b>36.904.266</b>
A. Operationele opbrengsten	32.956.625	32.712.792
1. Opbrengsten uit de werking	2.313.251	1.904.363
2. Fiscale opbrengsten en boetes	18.363.648	18.766.364
3. Werkingssubsidies	12.102.536	11.809.950
<i>a. algemene werkingssubsidies</i>	5.850.945	5.173.710
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	6.251.591	6.636.240
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten	177.189	232.115
B. Financiële opbrengsten	3.265.964	4.183.034
C. Uitzonderlijke opbrengsten	3.400	8.440
<b>III. Overschot/Tekort van het boekjaar</b>	<b>-726.801</b>	<b>1.410.339</b>
A. Operationeel overschot/tekort	-2.970.195	-1.996.008
B. Financieel overschot/tekort	2.789.715	3.708.427
C. Uitzonderlijk overschot/tekort	-546.322	-302.079
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>-726.801</b>	<b>1.410.339</b>
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-726.801	1.410.339



# Toelichting jaarrekening 2016

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



## TJ1: EXPLOITATIEREKENING PER BELEIDSDOMEIN

	Code	Totaal	Algemene financiering	BESTUUR EN ONDERSTEUNENDE DIENSTEN	BURGER EN WELZIJN	GRONDGEBIED ZAKEN	VRIJE TIJD	WERKEN, ONDERNEMEN EN LEREN
<b>I. Uitgaven</b>		<b>31.838.894</b>	<b>603.058</b>	<b>9.207.980</b>	<b>5.496.508</b>	<b>5.853.002</b>	<b>3.814.938</b>	<b>6.863.408</b>
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		<i>31.362.645</i>	<i>126.902</i>	<i>9.207.980</i>	<i>5.496.508</i>	<i>5.852.909</i>	<i>3.814.938</i>	<i>6.863.408</i>
1. Goederen en diensten	60/1	5.266.956	126.265	1.231.464	307.633	1.542.434	1.273.348	785.812
2. Bezoldigingen, soc. lasten, pensioenen	62	15.617.004		3.931.145	953.607	2.764.704	2.169.737	5.797.812
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648							
4. Toegestane werkingssubsidies	649	10.205.782		3.993.323	4.235.268	1.493.981	371.494	111.717
5. Andere operationele uitgaven	640/7	272.902	636	52.049		51.791	359	168.068
<i>B. Financiële uitgaven</i>	65	<i>476.249</i>	<i>476.156</i>			<i>93</i>		
<i>C. Rechthebbenden overschot van het bj.</i>	694							
<b>II. Ontvangsten</b>		<b>35.775.087</b>	<b>25.098.325</b>	<b>139.138</b>	<b>138.483</b>	<b>3.966.526</b>	<b>628.467</b>	<b>5.804.149</b>
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		<i>32.956.625</i>	<i>25.068.207</i>	<i>139.138</i>	<i>138.086</i>	<i>1.178.579</i>	<i>628.467</i>	<i>5.804.149</i>
1. Ontvangsten uit de werking	70	2.313.251	55.301	22.148	88.884	1.006.006	547.584	593.328
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	18.363.648	18.361.708	1.940				
3. Werkingssubsidies	740	12.102.536	6.651.197	12.450	43.567	147.844	45.674	5.201.805
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748							
5. Andere operationele ontvangsten	741/7	177.189		102.600	5.635	24.729	35.209	9.016
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	75	<i>2.818.463</i>	<i>30.118</i>		<i>398</i>	<i>2.787.947</i>		
<i>C. Tussenkost derden in het tekort v/h bj.</i>	794							
<b>III. Saldo</b>		<b>3.936.194</b>	<b>24.495.267</b>	<b>-9.068.842</b>	<b>-5.358.025</b>	<b>-1.886.476</b>	<b>3.186.471</b>	<b>-1.059.259</b>

## TJ2: EVOLUTIE EXPLOITATIEREKENING

	Code	Jaarrekening 2016	Jaarrekening 2015	Jaarrekening 2014
<b>I. Uitgaven</b>		<b>31.838.894</b>	<b>31.788.908</b>	<b>30.479.773</b>
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		31.362.645	31.314.301	29.999.733
1. Goederen en diensten	60/1	5.266.956	4.905.367	5.143.299
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	15.617.004	16.183.848	16.031.311
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648			
4. Toegestane werkingssubsidies	649	10.205.782	9.609.653	8.572.225
5. Andere operationele uitgaven	640/7	272.902	615.433	252.897
<i>B. Financiële uitgaven</i>	65	476.249	474.607	480.041
<i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het bj.</i>	694			
<b>II. Ontvangsten</b>		<b>35.775.087</b>	<b>36.438.651</b>	<b>33.994.684</b>
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		32.956.625	32.712.792	31.684.905
1. Ontvangsten uit de werking	70	2.313.251	1.904.363	2.103.511
2. Fiscale ontvangsten en boetes		18.363.648	18.766.364	17.466.154
a. Aanvullende belastingen		17.892.308	18.223.410	16.969.943
- Opcentiemen onroerende voorheffing	7300	9.760.075	10.466.697	9.923.698
- Aanvullende belasting personenbelasting	7301	7.703.498	7.329.856	6.623.716
- Andere aanvullende belasting	7302/9	428.735	426.857	422.529
b. Andere belastingen	731/9	471.341	542.954	496.211
3. Werkingssubsidies		12.102.536	11.809.950	11.806.095
a. Algemene werkingssubsidies		5.850.945	5.173.710	5.050.343
- Gemeente- of provinciefonds	7400	4.859.456	4.765.971	5.050.343
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401			
- Andere algemene werkingssubsidies	7402/4	991.489	407.739	
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	6.251.591	6.636.240	6.755.752
4. Recuperatie specif. kosten soc. dienst OCMW	748			
5. Andere operationele ontvangsten	741/7	177.189	232.115	309.145
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	75	2.818.463	3.725.860	2.309.779
<i>C. Tussenkoms door derden in het tekort v/h bj.</i>	794			
<b>III. Saldo</b>		<b>3.936.194</b>	<b>4.649.744</b>	<b>3.514.911</b>

## TJ3: INVESTERINGSVERRICHTINGEN PER BELEIDSDOMEIN

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Totaal	Algemene financiering	BESTUUR EN ONDERSTEUNENDE DIENSTEN	BURGER EN WELZIJN	GRONDGEBIED ZAKEN	VRIJE TIJD	WERKEN, ONDERNEMEN EN LEREN
<b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>		<b>67.885</b>				<b>67.885</b>		
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280							
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281	67.637				67.637		
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282							
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283							
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8	248				248		
<b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>		<b>2.515.422</b>	<b>508.922</b>	<b>196.841</b>	<b>167.517</b>	<b>718.510</b>	<b>262.357</b>	<b>661.275</b>
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>		2.006.499		196.841	167.517	718.510	262.357	661.275
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	894.459		48.300	119.945	9.075	166.115	551.024
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	557.080				547.292		9.789
3. Roerende goederen	23/4	554.961		148.541	47.572	162.143	96.242	100.463
4. Leasing en soortgelijke rechten	25							
5. Erfgoed	27							
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>		508.922	508.922					
1. Onroerende goederen	260/4	508.922	508.922					
2. Roerende goederen	265/9							
<i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>	2906							
<b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>132.605</b>				<b>128.510</b>	<b>4.095</b>	
<b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>664</b>	<b>549.722</b>		<b>330.674</b>		<b>8.617</b>	<b>210.431</b>	
<b>TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>3.265.633</b>	<b>508.922</b>	<b>527.515</b>	<b>167.517</b>	<b>923.521</b>	<b>476.882</b>	<b>661.275</b>

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemene financiering	BESTUUR EN ONDERSTEUNENDE DIENSTEN	BURGER EN WELZIJN	GRONDGEBIED ZAKEN	VRIJE TIJD	WERKEN, ONDERNEMEN EN LEREN
<b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>								
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280							
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281							
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282							
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283							
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8							
<b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>		<b>30.322</b>		<b>3.000</b>		<b>27.322</b>		
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>		30.322		3.000		27.322		
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	27.322				27.322		
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8							
3. Roerende goederen	23/4	3.000		3.000				
4. Leasing en soortgelijke rechten	252							
5. Erfgoed	27							
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>								
1. Onroerende goederen	260/4							
2. Roerende goederen	265/9							
<i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i>	176							
<b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>							
<b>IV. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>150-180 4951/2</b>	<b>703.388</b>	<b>375.300</b>	<b>6.215</b>		<b>321.874</b>		
<b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>		<b>733.710</b>	<b>375.300</b>	<b>9.215</b>		<b>349.196</b>		

# TJ4: EVOLUTIE INVESTERINGSVERRICHTINGEN

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2016	Jaarrekening 2015	Jaarrekening 2014
<b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>		<b>67.885</b>	<b>225.578</b>	<b>222.110</b>
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280			
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281	67.637	75.343	71.887
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282			
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283			
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8	248	150.235	150.223
<b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>		<b>2.515.422</b>	<b>5.129.682</b>	<b>4.904.509</b>
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA</i>		2.006.499	3.536.837	3.866.946
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	894.459	1.011.016	1.434.695
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	557.080	2.003.762	1.798.852
3. Roerende goederen	23/4	554.961	522.059	629.519
4. Leasing en soortgelijke rechten	25			
5. Erfgoed	27			3.880
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>		508.922	1.592.845	1.037.563
1. Onroerende goederen	260/4	508.922	1.592.845	1.037.563
2. Roerende goederen	265/9			
<i>B. Vooruitbetalingen op investeringen in MVA</i>	2906			
<b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>132.605</b>	<b>145.357</b>	<b>146.641</b>
<b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>664</b>	<b>549.722</b>	<b>310.520</b>	<b>163.045</b>
<b>TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>3.265.633</b>	<b>5.811.137</b>	<b>5.436.305</b>

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2016	Jaarrekening 2015	Jaarrekening 2014
<b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>				
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280			
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281			
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282			
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283			
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8			
<b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>		<b>30.322</b>	<b>12.461</b>	<b>14.400</b>
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA</i>				
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	27.322	4.927	1.440
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8			12.960
3. Roerende goederen	23/4	3.000		
4. Leasing en soortgelijke rechten	25			
5. Erfgoed	27			
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>			7.534	
1. Onroerende goederen	260/4		4.308	
2. Roerende goederen	265/9		3.226	
<i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van MVA</i>	176			

Stad Harelbeke Toelichting bij de financiële nota jaarrekening 2016 85

<b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>			
<b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>150-180 4951/2</b>	<b>703.388</b>	<b>348.387</b>	<b>250.706</b>
<b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>		<b>733.710</b>	<b>360.848</b>	<b>265.106</b>

---

Stad Harelbeke Toelichting bij de financiële nota jaarrekening  
2016 86

## TJ5: KREDIETEN INVESTERINGSENVELOPPEN

Investeringsenveloppen	UITGAVEN					ONTVANGSTEN		
	Verbintenis krediet	Vastleggingen	Verbintenis krediet min vastleggingen	Aanrekeningen	Verbintenis krediet min aanrekeningen	Verbintenis krediet	Aanrekeningen	Verbintenis krediet min aanrekeningen
ALGFIN : Beleidsdomein algemene financiering	39.759	36.887	2.873	36.887	2.873	1.334.856	34.856	1.300.000
B&W : Beleidsdomein burger & welzijn	393.595	234.777	158.818	234.777	158.818			
BOD : Beleidsdomein bestuur en ondersteunende diensten	3.841.503	1.563.010	2.278.493	1.563.010	2.278.493	26.380	28.795	-2.415
GGZ : Beleidsdomein grondgebiedszaken	5.769.029	1.828.569	3.940.460	1.828.569	3.940.460	1.282.560	684.889	597.671
PBD 1 : IE PBD Levendig en aantrekkelijk stadscentrum	8.490.115	4.502.900	3.987.215	4.502.900	3.987.215	1.171.690	395.627	776.063
PBD 2 : IE PBD Open ruimte en ademruimte	586.036	303.644	282.391	303.644	282.391	-57.000		-57.000
PBD 4 : IE PBD (Verkeers)veilige leefomgeving	1.407.362	523.862	883.500	523.862	883.500			
PBD 5 : IE PBD Aantrekkelijk vr ondernemingen, handelaars	3.628.132	427.182	3.200.949	427.182	3.200.949	3.127.227	39.600	3.087.627
PBD 6 : IE PBD Integratie van burgers, kansen kwetsbaren	5.492	524	4.968	524	4.968			
T formulier : Overdracht van T formulier	2.882.869	2.775.520	107.349	2.775.520	107.349			
VT : Beleidsdomein vrije tijd	4.426.051	1.323.215	3.102.836	1.323.215	3.102.836	147.974	109.064	38.910
WOL : Beleidsdomein WOL	9.167.527	992.984	8.174.543	992.984	8.174.543	4.291.334	66.834	4.224.500

# VERKLARING MATERIËLE VERSCHILLEN

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

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

## EXPLOITATIEREKENING

Zie hiervoor naar de verklarende nota bij de jaarrekening 2016, rubriek exploitatierekening.

## INVESTERINGSREKENING

Zie hiervoor naar de verklarende nota bij de jaarrekening 2016, rubriek investeringsrekening.



## TJ6: EVOLUTIE LIQUIDITEITENREKENING

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2016	Jaarrekening 2015	Jaarrekening 2014
<b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>		<b>3.936.194</b>	<b>4.649.744</b>	<b>3.514.911</b>
<i>A. Uitgaven</i>		31.838.894	31.788.908	30.479.773
<i>B. Ontvangsten</i>		35.775.087	36.438.651	33.994.684
1.a. Belastingen en boetes		18.363.648	18.766.364	17.466.154
1.b. Algemene werkingsbijdrage andere lokale oh.				
1.c. Tussenkost door derden in het tekort v/h bj.				
2. Overige		17.411.439	17.672.287	16.528.530
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>		<b>-2.531.922</b>	<b>-5.450.289</b>	<b>-5.171.199</b>
<i>A. Uitgaven</i>		3.265.633	5.811.137	5.436.305
<i>B. Ontvangsten</i>		733.710	360.848	265.106
<b>III. Andere (B-A)</b>		<b>2.383.965</b>	<b>4.608.696</b>	<b>-1.361.919</b>
<i>A. Uitgaven</i>		1.659.091	1.434.360	1.404.975
1. Aflossing financiële schulden				
a. Periodieke aflossingen	421/4	1.659.091	1.434.360	1.404.975
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4			
2. Toegestane leningen	2903/4			
3. Overige transacties				
a. Terugbetaling borgtochten ontv. in contanten	178			
b. Vorderingen LT die binnen het jaar vervallen	2905			
c. Andere overige uitgaven	100			
<i>B. Ontvangsten</i>		4.043.056	6.043.056	43.056
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	4.000.000	6.000.000	
2. Terugvordering van aflossing van fin.schulden				
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	43.056	43.056	43.056
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4			
3. Overige transacties				
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178			
b. Vorderingen LT die binnen het jaar vervallen	494-4959			
c. Andere overige ontvangsten	101/2			
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>		<b>3.788.236</b>	<b>3.808.151</b>	<b>-3.018.207</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig bj.</b>		<b>8.174.467</b>	<b>4.366.316</b>	<b>7.384.523</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>		<b>11.962.703</b>	<b>8.174.467</b>	<b>4.366.316</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>		<b>2.049.472</b>	<b>1.049.472</b>	<b>697.472</b>
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>		1.049.472	1.049.472	697.472
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>		1.000.000		
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>				
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>		<b>9.913.231</b>	<b>7.124.995</b>	<b>3.668.844</b>

<b>Bestemde gelden</b>	<b>Jaarrekening 2016</b>	<b>Jaarrekening 2015</b>	<b>Jaarrekening 2014</b>
<b>I. Exploitatie</b>	<b>1.049.472</b>	<b>1.049.472</b>	<b>697.472</b>
<i>Bestemde gelden overdracht2014</i>		697.472	697.472
<i>Bestemde gelden 2015 overdracht2015</i>	1.049.472	352.000	
<b>II. Investerings</b>	<b>1.000.000</b>		
<i>Onverwachte meeruitgaven aanleg marktcentrum &amp; stadskernver.</i>	1.000.000		
<b>III. Andere verrichtingen</b>			
<b>Totaal bestemde gelden</b>	<b>2.049.472</b>	<b>1.049.472</b>	<b>697.472</b>

# OVERZICHT VAN DE VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES PER BELEIDSVELD

Werkings- en investeringssubsidies	Rekening	Eindbudget	Initieel budg
<b>BESTUUR EN ONDERSTEUNENDE DIENSTEN</b>	<b>€ 4.323.996,80</b>	<b>€ 4.480.864,12</b>	<b>€ 4.863.887,06</b>
<b>0100</b>	<b>€ 1.970,05</b>	<b>€ 2.000,00</b>	<b>€ 2.000,00</b>
Politiek verlof, bijdrage pensioen	€ 1.970,05	€ 2.000,00	€ 2.000,00
<b>0150</b>	<b>€ 1.000,00</b>	<b>€ 1.000,00</b>	<b>€ 1.000,00</b>
Toelage fanfare Aire sur la Lys	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
<b>0190</b>	<b>€ 79.740,54</b>	<b>€ 80.300,00</b>	<b>€ 78.900,00</b>
Toelage Leiedal	€ 68.340,54	€ 68.900,00	€ 68.900,00
Toelage P-Kring	€ 11.400,00	€ 11.400,00	€ 10.000,00
<b>0400</b>	<b>€ 3.043.468,07</b>	<b>€ 3.056.796,06</b>	<b>€ 3.438.268,00</b>
Exploitatietoelage Politiezone	€ 2.876.162,81	€ 2.876.162,81	€ 3.257.668,00
Investeringsstoelage politiezone	€ 167.305,26	€ 180.633,25	€ 180.600,00
<b>0410</b>	<b>€ 728.552,50</b>	<b>€ 728.552,50</b>	<b>€ 728.552,50</b>
Exploitatietoelage Brandweerzone	€ 631.454,00	€ 631.454,00	€ 631.454,00
Investeringsstoelage brandweerzone	€ 95.898,50	€ 95.898,50	€ 95.898,50
Toelage vriendenkring brandweer	€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00
<b>0710</b>	<b>€ 47.694,00</b>	<b>€ 51.500,00</b>	<b>€ 51.500,00</b>
Reglement verenigingen X jarig bestaan	€ 124,00	€ 1.430,00	€ 1.430,00
Toelage Buurtwerking Arendswijk	€ 125,00	€ 125,00	€ 125,00
Toelage feestcomité Bavikhove	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Toelage feestcomité Centrum	€ 38.000,00	€ 38.000,00	€ 38.000,00
Toelage feestcomité Eiland	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Toelage feestcomité Hulste	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Toelage feestcomité Stasegem	€ 0,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Toelage feestcomité Zandberg	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Toelage Stedelijk comité der Vaderlandslievende Verenigingen	€ 2.320,00	€ 2.320,00	€ 2.320,00
Toelage wijkcomité Havikhoek	€ 125,00	€ 125,00	€ 125,00
Toelage wijkcomité Holvoet's kapel	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Toelage wijkcomité Oostwijk	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
<b>0790</b>	<b>€ 421.571,64</b>	<b>€ 560.715,56</b>	<b>€ 563.666,56</b>
Exploitatietoelage christengemeenschap Ichtus (woonstvergoeding)	€ 1.494,00	€ 3.486,00	€ 3.486,00
Exploitatietoelage KF St.-Augustinus	€ 26.665,86	€ 26.665,86	€ 26.665,86
Exploitatietoelage KF St.-Jozef	€ 42.344,57	€ 42.344,57	€ 42.344,57
Exploitatietoelage KF St.-Petrus	€ 94.138,85	€ 94.138,85	€ 94.138,85
Exploitatietoelage KF St.-Rita	€ 28.659,39	€ 28.659,39	€ 26.580,78
Exploitatietoelage KF St.-Salvator	€ 160.798,90	€ 160.798,90	€ 151.358,94
Investeringsstoelage KF St-Amand	€ 0,00	€ 29.500,00	€ 29.500,00
Investeringsstoelage KF St-Augustinus	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Investeringsstoelage KF St-Jozef	€ 8.378,03	€ 8.500,00	€ 8.500,00
Investeringsstoelage KF St-Petrus Hulste	€ 26.277,57	€ 26.277,57	€ 26.363,00
Investeringsstoelage KF St-Rita	€ 32.814,47	€ 115.500,00	€ 128.000,00
Investeringsstoelage KF St-Salvator	€ 0,00	€ 24.844,42	€ 26.728,56
<b>BURGER EN WELZIJN</b>	<b>€ 4.235.268,00</b>	<b>€ 4.242.395,00</b>	<b>€ 4.201.395,00</b>
<b>0160</b>	<b>€ 5.350,00</b>	<b>€ 9.000,00</b>	<b>€ 9.000,00</b>
Reglement noodhulp	€ 1.500,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Reglement ontwikkelings samenwerking	€ 2.850,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Toelage Noord-Zuid Raad	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
<b>0900</b>	<b>€ 4.200.000,00</b>	<b>€ 4.200.000,00</b>	<b>€ 4.160.000,00</b>
Exploitatietoelage OCMW	€ 4.200.000,00	€ 4.200.000,00	€ 4.160.000,00
<b>0909</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 3.000,00</b>	<b>€ 3.000,00</b>
Toelage Gezinnen steunen gezinnen	€ 0,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
<b>0911</b>	<b>€ 10.024,00</b>	<b>€ 10.100,00</b>	<b>€ 9.350,00</b>
Reglement sociaal pedagogische toelage	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ 8.250,00
Reglement ziekenverenigingen	€ 1.024,00	€ 1.100,00	€ 1.100,00

<b>Werkings- en investeringssubsidies</b>	<b>Rekening</b>	<b>Eindbudget</b>	<b>Initieel budg</b>
<b>0919</b>	<b>€ 3.250,00</b>	<b>€ 3.250,00</b>	<b>€ 3.000,00</b>
Reglement vakantietoelage	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 2.750,00
Toelage de achthoek	€ 250,00	€ 250,00	€ 250,00
<b>0940</b>	<b>€ 1.000,00</b>	<b>€ 1.000,00</b>	<b>€ 1.000,00</b>
Toelage De Spie	€ 250,00	€ 250,00	€ 250,00
Toelage vzw Jongerenzorg	€ 750,00	€ 750,00	€ 750,00
<b>0945</b>	<b>€ 2.000,00</b>	<b>€ 2.000,00</b>	<b>€ 2.000,00</b>
Toelage lokaal overleg kinderopvang	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
<b>0949</b>	<b>€ 3.970,00</b>	<b>€ 3.970,00</b>	<b>€ 3.970,00</b>
Toelage De oever	€ 250,00	€ 250,00	€ 250,00
Toelage Welzijnsraad	€ 3.720,00	€ 3.720,00	€ 3.720,00
<b>0959</b>	<b>€ 8.424,00</b>	<b>€ 8.825,00</b>	<b>€ 8.825,00</b>
Reglement seniorenverenigingen	€ 2.974,00	€ 3.300,00	€ 3.300,00
Toelage Seniorenraad	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Toelage seniorenwijkhuisje Arendswijk	€ 75,00	€ 75,00	€ 75,00
Toelage seniorenwijkhuisje Bavikhove	€ 75,00	€ 75,00	€ 75,00
Toelage seniorenwijkhuisje Bloemenwijk	€ 0,00	€ 75,00	€ 75,00
Toelage seniorenwijkhuisje Eiland	€ 75,00	€ 75,00	€ 75,00
Toelage seniorenwijkhuisje Hulste	€ 75,00	€ 75,00	€ 75,00
Toelage seniorenwijkhuisje Stasegem	€ 75,00	€ 75,00	€ 75,00
Toelage seniorenwijkhuisje 't Ooste	€ 75,00	€ 75,00	€ 75,00
<b>0980</b>	<b>€ 1.250,00</b>	<b>€ 1.250,00</b>	<b>€ 1.250,00</b>
Toelage Kind & Preventie	€ 250,00	€ 250,00	€ 250,00
Toelage Rode Kruis	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
<b>GRONDGEBIEDZAKEN</b>	<b>€ 1.502.597,69</b>	<b>€ 1.710.516,29</b>	<b>€ 1.774.610,00</b>
<b>0290</b>	<b>€ 300,00</b>	<b>€ 300,00</b>	<b>€ 300,00</b>
Toelage Ouders van Verongelukte Kinderen / SAVE	€ 300,00	€ 300,00	€ 300,00
<b>0300</b>	<b>€ 1.081.992,09</b>	<b>€ 1.082.330,00</b>	<b>€ 1.082.330,00</b>
Reglement wasbare luiers	€ 662,09	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Toelage IMOG - Statutaire werkingskosten	€ 1.081.330,00	€ 1.081.330,00	€ 1.081.330,00
<b>0309</b>	<b>€ 308.836,39</b>	<b>€ 319.025,00</b>	<b>€ 319.025,00</b>
Toelage IMOG - project nette regio	€ 4.484,00	€ 17.936,00	€ 17.936,00
Toelage IMOG - Statutaire werkingskosten en bestuurskosten	€ 304.352,39	€ 301.089,00	€ 301.089,00
<b>0310</b>	<b>€ 5.294,67</b>	<b>€ 48.100,00</b>	<b>€ 15.000,00</b>
Reglement afkoppeling riolering	€ 5.294,67	€ 15.000,00	€ 15.000,00
Investeringssubsidie overdracht rioolinfrastructuur N43 Infrac	€ 0,00	€ 33.100,00	€ 0,00
<b>0340</b>	<b>€ 8.332,88</b>	<b>€ 10.500,00</b>	<b>€ 10.500,00</b>
Reglement groeneridderconvenant	€ 4.218,80	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Reglement kleine landschapselementen	€ 1.794,08	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Reglement soortenbescherming	€ 70,00	€ 250,00	€ 250,00
Toelage Bond Beter Leefmilieu	€ 250,00	€ 250,00	€ 250,00
Toelage NP Gaverstreke	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
<b>0350</b>	<b>€ 23.008,91</b>	<b>€ 41.000,00</b>	<b>€ 41.000,00</b>
Reglement alternatieve energie	€ 7.138,75	€ 12.000,00	€ 12.000,00
Reglement duurzaam hout	€ 185,21	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Reglement gevelrenovatie met isolatie	€ 15.684,95	€ 25.000,00	€ 25.000,00
<b>0390</b>	<b>€ 2.330,00</b>	<b>€ 2.330,00</b>	<b>€ 2.330,00</b>
Toelage MINA raad	€ 2.330,00	€ 2.330,00	€ 2.330,00
<b>0530</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 100,00</b>	<b>€ 100,00</b>
Reglement klasbezoeken landbouwbedrijven	€ 0,00	€ 100,00	€ 100,00
<b>0629</b>	<b>€ 63.885,67</b>	<b>€ 84.025,00</b>	<b>€ 84.025,00</b>
Reglement doe het nu duurzaam	€ 55.325,67	€ 75.000,00	€ 75.000,00
Toelage SVK De Poort	€ 7.535,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00
Toelage woonclub	€ 1.025,00	€ 1.025,00	€ 1.025,00
<b>0640</b>	<b>€ 6.570,78</b>	<b>€ 80.661,79</b>	<b>€ 200.000,00</b>
Uitbreiden laagspanningsnet zonder trekkingsrechten Infrac	€ 6.570,78	€ 79.904,79	€ 50.000,00

<b>Werkings- en investeringssubsidies</b>	<b>Rekening</b>	<b>Eindbudget</b>	<b>Initieel budg</b>
Uitbreiden laagspanningsnet met trekkingsrechten Infrax	€ 0,00	€ 757,00	€ 150.000,00
<b>0650</b>	<b>€ 2.046,30</b>	<b>€ 9.557,10</b>	<b>€ 10.000,00</b>
Uitbreiden en aanpassen aardgasnet Infrax	€ 2.046,30	€ 9.557,10	€ 10.000,00
<b>0660</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 18.931,93</b>	<b>€ 10.000,00</b>
Uitbreiden en aanpassen kabeltelevisie zonder trekkingsrechten Infrax	€ 0,00	€ 9.226,10	€ 10.000,00
Uitbreiden en aanpassen met trekkingsrechten kabeltelevisie Infrax		€ 9.705,83	€ 0,00
<b>0200</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 13.655,47</b>	<b>€ 0,00</b>
Investeringssubsidie doortocht N43 fase 2 Infrax	€ 0,00	€ 13.655,47	€ 0,00
<b>WERKEN, ONDERNEMEN EN LEREN</b>	<b>€ 111.716,53</b>	<b>€ 111.500,00</b>	<b>€ 111.500,00</b>
<b>0500</b>	<b>€ 22.500,00</b>	<b>€ 22.500,00</b>	<b>€ 22.500,00</b>
Toelage Handelscomité	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
Toelage Marktcomité	€ 7.500,00	€ 7.500,00	€ 7.500,00
<b>0550</b>	<b>€ 40.000,00</b>	<b>€ 40.000,00</b>	<b>€ 40.000,00</b>
Toelage vzw Hise	€ 40.000,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00
<b>0879</b>	<b>€ 49.216,53</b>	<b>€ 49.000,00</b>	<b>€ 49.000,00</b>
Reglement abonnementen derdebetalersstelsel	€ 39.571,53	€ 36.500,00	€ 36.500,00
Reglement niet stedelijk onderwijs	€ 9.645,00	€ 12.500,00	€ 12.500,00
<b>VRIJE TIJD</b>	<b>€ 581.924,80</b>	<b>€ 646.720,00</b>	<b>€ 657.720,00</b>
<b>0705</b>	<b>€ 36.144,33</b>	<b>€ 40.545,00</b>	<b>€ 40.545,00</b>
Reglement buitenlandse optredens	€ 1.750,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Reglement culturele projecten	€ 2.779,33	€ 5.500,00	€ 5.500,00
Reglement socio-culturele verenigingen	€ 9.570,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Toelage Arte Del Sueno	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
Toelage De Roede	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Toelage drum- en muziekkorps KDF Bavikhove	€ 1.040,00	€ 1.040,00	€ 1.040,00
Toelage fanfare St. Cecilia	€ 2.210,00	€ 2.210,00	€ 2.210,00
Toelage harmonieorkest Vooruit	€ 1.635,00	€ 1.635,00	€ 1.635,00
Toelage muziekvereniging Eenheid en vrijheid	€ 1.160,00	€ 1.160,00	€ 1.160,00
Toelage Stap Producties Stasegem	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Toelage Stedelijke cultuurraad	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
<b>0712</b>	<b>€ 2.000,00</b>	<b>€ 2.000,00</b>	<b>€ 7.500,00</b>
Toelage Ratrock	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 7.500,00
<b>0719</b>	<b>€ 175.650,00</b>	<b>€ 178.100,00</b>	<b>€ 183.600,00</b>
Reglement wielersportverenigingen	€ 10.650,00	€ 12.000,00	€ 10.500,00
Toelage criterium Bavikhove	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
Toelage E3	€ 130.000,00	€ 130.000,00	€ 130.000,00
Toelage Velovrienden Bavikhove - wielervedstrijd ligfietsen	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Toelage vissersclub Terminus - viswedstrijd mindervaliden	€ 0,00	€ 100,00	€ 100,00
Toelage Vlaamse Pijl	€ 29.000,00	€ 29.000,00	€ 36.000,00
<b>0740</b>	<b>€ 106.528,67</b>	<b>€ 126.950,00</b>	<b>€ 126.950,00</b>
Reglement energie	€ 54.341,31	€ 74.600,00	€ 74.600,00
Reglement jeugdsportclubs	€ 45.300,00	€ 45.300,00	€ 45.300,00
Reglement opstartende clubs	€ 250,00	€ 250,00	€ 250,00
Reglement uitstraling	€ 150,00	€ 300,00	€ 300,00
Toelage kanovereniging	€ 1.187,36	€ 1.200,00	€ 1.200,00
Toelage sportraad	€ 5.300,00	€ 5.300,00	€ 5.300,00
<b>0750</b>	<b>€ 261.601,80</b>	<b>€ 299.125,00</b>	<b>€ 299.125,00</b>
Investeringsstoelage bouw- en renovatiefonds Chiro Stasegem	€ 0,00	€ 9.500,00	€ 9.500,00
Investeringsstoelage bouw- en renovatiefonds Scouts Harelbeke	€ 79.365,82	€ 79.616,32	€ 79.616,32
Investeringsstoelage bouw- en renovatiefonds Zeescouts	€ 127.332,77	€ 133.855,00	€ 133.855,00
Investeringsstoelage bouw- en renovatiefonds Chiro Bavikhove	€ 3.732,08	€ 3.750,00	€ 3.750,00
Reglement basis- en werkingssubsidie jeugdwerk	€ 20.624,68	€ 20.625,00	€ 20.625,00
Reglement bouw- en renovatiefonds	€ 5.468,39	€ 23.278,68	€ 23.278,68

<b>Werkings- en investeringssubsidies</b>	<b>Rekening</b>	<b>Eindbudget</b>	<b>Initieel budg</b>
Reglement energiesubsidies	€ 10.450,01	€ 11.000,00	€ 11.000,00
Reglement jeugdhuissubsidie	€ 4.372,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Reglement jeugdmuziekfestival	€ 3.126,81	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Reglement kadervorming	€ 510,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Reglement projectsubsidies	€ 219,24	€ 500,00	€ 500,00
Reglement speelstraten	€ 900,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Toelage Jeugdraad	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Toelage uitleendienst jeugd	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
<b>Eindtotaal</b>	<b>€ 10.755.503,82</b>	<b>€ 11.191.995,41</b>	<b>11.609.112,06</b>

## TJ7: TOELICHTING BALANS

### MUTATIESTAAT VAN DE FINANCIËLE VASTE ACTIVA

	Boekwaarde op 1/1	Investering	Des-investering	Herwaarderingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandige agentschappen						
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	58.983.532	67.644				59.051.176
C. Publiek-Private samenwerkingsverbanden						
D. OCMW-verenigingen						
E. Andere financiële vaste activa	308.574	248				308.822
<b>Totaal financiële vaste activa</b>	<b>59.292.106</b>	<b>67.891</b>				<b>59.359.998</b>

### MUTATIESTAAT VAN DE MATERIËLE VASTE ACTIVA

	Boekwaarde op 1/1	Investering	Des-investering	Herwaarderingen	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
<b>I. Gemeenschapsgoederen</b>	<b>50.410.806</b>	<b>4.642.412</b>	<b>24.322</b>		<b>6.656.814</b>		<b>48.372.082</b>
A. Terreinen en gebouwen	33.729.445	894.459	27.322		887.650		33.708.932
B. Wegen en overige infrastructuur	14.774.550	557.080			2.675.505		12.656.125
C. Installaties, machines en uitrusting	637.660	3.015.024	-3.000		2.804.510		851.174
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.063.883	175.850			289.083		950.650
E. Leasing en soortgelijke rechten							
F. Erfgoed	205.268				67		205.201
<b>II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa</b>							
A. Terreinen en gebouwen							
B. Installaties, machines en uitrusting							
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel							
D. Leasing en soortgelijke rechten							
<b>III. Overige materiële vaste activa</b>	<b>6.692.914</b>	<b>508.922</b>			<b>169.529</b>		<b>7.032.308</b>
A. Terreinen en gebouwen	6.692.914	508.922			169.529		7.032.308
B. Roerende goederen							
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<b>57.103.720</b>	<b>5.151.335</b>	<b>24.322</b>		<b>6.826.343</b>		<b>55.404.390</b>

MUTATIESTAAT VAN DE FINANCIËLE SCHULDEN

	Boekwaarde op 1/1	Nieuwe leningen/ leasings	Aflossingen	Overboekingen LT naar KT	Boekwaarde op 31/12
<b>I. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>14.090.716</b>	<b>4.000.000</b>		<b>-1.848.305</b>	<b>16.242.411</b>
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	13.680.490	4.000.000		-1.805.249	15.875.241
1. Leningen ten laste van het bestuur	13.680.490	4.000.000		-1.805.249	15.875.241
2. Leasings ten laste van het bestuur					
B. Financiële schulden ten laste van derden	410.226			-43.056	367.170
1. Leningen ten laste van derden	410.226			-43.056	367.170
2. Leasings ten laste van derden					
<b>II. Schulden op korte termijn</b>	<b>1.525.758</b>		<b>1.659.091</b>	<b>1.848.305</b>	<b>1.714.972</b>
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	1.482.702		1.616.035	1.805.249	1.671.916
1. Leningen ten laste van het bestuur	1.482.702		1.616.035	1.805.249	1.671.916
2. Leasings ten laste van het bestuur					
B. Financiële schulden ten laste van derden	43.056		43.056	43.056	43.056
1. Leningen ten laste van derden	43.056		43.056	43.056	43.056
2. Leasings ten laste van derden					
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>15.616.474</b>	<b>4.000.000</b>	<b>1.659.091</b>		<b>17.957.383</b>



MUTATIESTAAT VAN HET NETTOACTIEF

	Overig nettoactief	Herwaarderings-reserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	Totaal
<b>I. Balans op einde boekjaar 2014</b>	<b>104.100.971</b>		<b>-5.758.780</b>	<b>6.198.089</b>	<b>104.540.281</b>
<b>II. Boekhoudkundige wijzigingen</b>	<b>-304.342</b>				<b>-304.342</b>
<b>III. Herwerkte balans</b>	<b>103.796.629</b>		<b>-5.758.780</b>	<b>6.198.089</b>	<b>104.235.939</b>
<b>IV. Mutaties in nettoactief boekjaar 2015</b>					
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief				-213.913	-213.913
1. Toevoeging aan herwaarderingsreserves					
2. Terugneming van herwaarderingsreserves (-)					
3. Toevoeging aan investerings-subsidies en schenkingen				108.152	108.152
4. Afschrijving van investerings-subsidies en schenkingen (-)				-322.065	-322.065
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2015			1.410.339		1.410.339
<b>V. Balans op einde boekjaar 2015</b>	<b>103.796.629</b>		<b>-4.348.441</b>	<b>5.984.176</b>	<b>105.432.365</b>
<b>VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2016</b>					
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief			7	255.887	255.894
1. Toevoeging aan herwaarderingsreserves			7		7
2. Terugneming van herwaarderingsreserves (-)					
3. Toevoeging aan investerings-subsidies en schenkingen				703.388	703.388
4. Afschrijving van investerings-subsidies en schenkingen (-)				-447.501	-447.501
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2016			-726.801		-726.801
<b>VII. Balans op einde boekjaar 2016</b>	<b>103.796.629</b>	<b>7</b>	<b>-5.075.242</b>	<b>6.240.063</b>	<b>104.961.457</b>

# WAARDERINGSREGELS

## Algemeen

### INVESTERING OF EXPLOITATIE

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

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

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

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

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

### AANSCHAFFINGSWAARDE

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

### AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

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

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

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

## HERWAARDERINGEN

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

# Specifiek

## GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

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

## VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

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

## VOORRADEN

Er wordt niet gewerkt met voorraden.

## FINANCIËEL VASTE ACTIVA

Belangen of aandelen in rechtspersonen worden in de boekhouding opgenomen tegen hun aanschaffingswaarde. De aanschaffingswaarde van belangen of aandelen, ontvangen als vergoeding voor inbrengen die niet bestaan in contanten of die voortkomen uit de omzetting van vorderingen, stemt overeen met de conventionele waarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen. Als de conventionele waarde echter lager is dan de marktwaarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen, wordt de aanschaffingswaarde 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 in de beginbalans vooralsnog geen bedrijfsmatige activa opgenomen, gezien er op vandaag geen activa worden aangewend in een bedrijfsmatige context.

## IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

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

## VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

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

## SCHULDEN

Schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

## NETTO-ACTIEF

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

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

## NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Alg. Rek.	Omschrijving	Totaal		Saldo	
		Debet	Credit	Debet	Credit
<b>0</b>	<b>NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN</b>	<b>11.206.674,92</b>	<b>11.206.674,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>01</b>	<b>Persoonlijke zekerheden gesteld voor rekening van derden</b>	<b>8.970.703,92</b>	<b>8.970.703,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>012</b>	<b>Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden</b>	<b>8.738.803,97</b>	<b>231.899,95</b>	<b>8.506.904,02</b>	<b>0,00</b>
012000	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	8.738.803,97	231.899,95	8.506.904,02	0,00
<b>013</b>	<b>Crediteuren wegens persoonlijke zekerheden</b>	<b>231.899,95</b>	<b>8.738.803,97</b>	<b>0,00</b>	<b>8.506.904,02</b>
013000	Crediteuren wegens borgstelling voor fin. schulden aangegaan dr OCMW's	0,00	3.622.908,76	0,00	3.622.908,76
013070	Crediteuren wegens borgstelling voor fin. schulden aangegaan dr IGS	231.899,95	4.850.325,41	0,00	4.618.425,46
013090	Crediteuren wegens borgstelling voor fin. schulden aan gegaan dr besturen eredienst	0,00	265.569,80	0,00	265.569,80
<b>09</b>	<b>Diverse rechten en verplichtingen</b>	<b>2.235.971,00</b>	<b>2.235.971,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
090	Bestemde gelden	2.049.472,00	0,00	2.049.472,00	0,00
090100	Bestemde gelden voor exploitatie-uitgaven	1.049.472,00	0,00	1.049.472,00	0,00
090200	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00
<b>091</b>	<b>Bestemde gelden</b>	<b>0,00</b>	<b>2.049.472,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.049.472,00</b>
091000	Bestemde gelden	0,00	2.049.472,00	0,00	2.049.472,00
<b>092</b>	<b>Overige diverse gelden en verplichtingen</b>	<b>186.499,00</b>	<b>0,00</b>	<b>186.499,00</b>	<b>0,00</b>
092000	Overige diverse gelden en verplichtingen	186.499,00	0,00	186.499,00	0,00
093000	Overige diverse rechten en verplichtingen	0,00	186.499,00	0,00	186.499,00
<b>Totaal</b>		<b>11.206.674,92</b>	<b>11.206.674,92</b>	<b>10.742.875,02</b>	<b>10.742.875,02</b>

