

LOKAAL BESTUUR WAREGEM



Jaarrekening 2021

Gemeenteraad 7/6/2022

Stad Waregem
BE0207 433 708
Gemeenteplein 2, 8790 Waregem
Algemeen directeur Guido De Langhe



Welzijnshuis Waregem
BE0212 180 570
Schakelstraat 41, 8790 Waregem
Financieel directeur Geert Coussement

LOKAAL BESTUUR WAREGEM

Inhoudstafel jaarrekening

1. Inleiding	3
2. beleidsevaluatie/strategische nota	7
2.1. doelstellingen	9
2.2. doelstellingen realisatie	13
3. financiële nota	49
3.1. doelstellingenrekening (J1)	51
3.2. de staat van het financieel evenwicht (J2)	55
3.3. de realisatie van de kredieten (J3)	59
3.4. de Balans (J4)	61
3.5. de staat van opbrengsten en kosten (J5)	65
4. toelichting bij de jaarrekening	67
4.1. een overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)	69
4.2. een overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)	73
4.3. de investeringsprojecten (T3)	79
4.4. een overzicht van de evolutie van de financiële schulden (T4) en de toegestane leningen	135
4.5. een overzicht van de financiële risico's en de mogelijkheden waarover het bestuur beschikt en de mogelijkheid om die risico's te dekken	137
4.6. toelichting bij de balans (T5)	141
4.7. overzicht van de waarderingsregels	145
4.8. de niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	153
4.9. Verklaring van de materiële verschillen tussen budget en jaarrekening toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat en het overschot of het tekort van het boekjaar	157
4.10. Overzicht van de overgedragen (gedeelten van) kredieten voor investering en financiering	185
5. andere informatieve documenten (digitaal ter beschikking gesteld)	197
goedkeuringsclausule Gemeenteraad	199

LOKAAL BESTUUR WAREGEM

1. INLEIDING



1. INLEIDING

Het decreet lokaal bestuur van 22 december 2017 beoogt de verdere integratie van de stad en het OCMW, maar stuurde ook de regels rond de beleids- en beheerscyclus bij.

Zoals toegelicht bij het meerjarenplan en z'n aanpassingen betekende dit het volgende :

➔ Op het vlak van perspectief

- Meerjarig perspectief : Er wordt niet meer gesproken over budget, maar een meerjarenplan vormt nu de basis voor het beleid van het lokaal bestuur 2020-2025.
Daarin is vervat wat het bestuur wil bereiken, wat het zal ondernemen en welke middelen er hiervoor worden ingezet
- Externe context : er werd een omgevingsanalyse opgemaakt van de stad en het OCMW die een beeld geeft van de behoeften van externe en interne belanghebbenden, van de sterktes en zwaktes en van de bedreigingen en opportuniteiten, alsook het participatietraject "Denk mee met Waregem".
- Geïntegreerde lokale planning : stad en OCMW stellen gezamenlijke beleidsplannen op met dezelfde inhoudelijke structuur. Ook het AGB maakt deel uit van de geïntegreerde voorstelling.
- Financiële context : economische factoren en politieke factoren van de hogere overheid bepalen mee het meerjarenplan en hebben een effect op de prioriteiten in de actieplannen en doelstellingen van het lokale beleid.
- Europese context : Vanuit Europa worden regels opgelegd voor kwaliteitsvolle registraties en tijdige digitale rapporteringen over de boekhouding van het lokaal bestuur.
- Duurzame ontwikkelingsdoelstellingen : de koppeling van de lokale prioritaire acties aan de SDG's of de Sustainable Development Goals".

➔ Op technisch vlak

- Ramingen binnen een meerjarenplan voor periode van 6 jaar.
- Ramingen opgedeeld in ontvangsten en uitgaven en dan nog eens opgedeeld in exploitatie, investeringen of financiering en dan nog mogelijks gekoppeld aan prioritaire doelstellingen of overig beleid en eventueel ook nog aan Vlaamse rapporteringscodes.
- Budgetautorisatie op hoger niveau.
- Financieel evenwicht van het meerjarenplan : geraamd budgettair resultaat mag in geen enkel jaar negatief zijn en de geraamde autofinancieringsmarge voor 2025 is minstens gelijk aan 0.

Binnen dit kader en deze regelgeving (<https://lokaalbestuur.vlaanderen.be/regelgeving>) is de jaarrekening van 2021 de tweede jaarrekening binnen het meerjarenplan 2020-2025 dat werd vastgesteld in de raden van 18 december 2019 en aangepast in de raden van 16 december 2020, 6 juli 2021 en 15 december 2021.

Het meerjarenplan 2020-2025 (waarbinnen het AMJP 2021 werd goedgekeurd in de raden van 16 december 2020) geeft inhoudelijk weer wat het bestuur wil bereiken, wat het zal ondernemen en welke middelen daarvoor worden ingezet. De financiële planning op basis van de te verwachten inkomsten en uitgaven gaf aanleiding tot het vaststellen van de budgetten voor 2021. Daarna kwam nog een bijsturing/aanpassing op basis van externe en interne factoren op 6 juli 2021 en ook op 15 december 2021, waarbij ook de kredieten voor 2022 werden vastgesteld.

De jaarrekening van 2021 geeft nu de effectieve realisatie over dat tweede jaar van het meerjarenplan 2020-2025 weer. Enerzijds inhoudelijk, namelijk wat werd er bereikt in het kader van de vooropgestelde doelstellingen, acties en actieplannen (**beleidsevaluatie/strategische nota**) en anderzijds de realisatie van de financiële planning (ontvangsten en uitgaven) of de financiële gevolgen van het gevoerde beleid (**financiële nota**).

De **toelichting van de jaarrekening** tenslotte bevat alle relevante informatie over het ontwerp van de jaarrekening zodat jullie raadsleden met kennis van zaken over de jaarrekening kunnen debatteren en een beslissing hierover kunnen nemen. Het gaat hier onder andere over overzichten van ontvangsten en uitgaven (functioneel en economisch ingedeeld), de investeringsprojecten, de financiële schulden,...

Naast bovenstaande verplichte onderdelen werden ook een aantal facultatieve bijlagen opgemaakt, waaronder de **toelichtende nota bij de jaarrekening**. Ook wordt zoals bij het meerjarenplan alle **documentatie** voorzien die de nodige achtergrondinformatie geeft bij deze jaarrekening. Dit wordt digitaal ter beschikking gesteld.

Hieronder nog een overzicht van de onderdelen van de jaarrekening en z'n documenten :

- a) **Beleidsevaluatie/strategische nota**
Voorziet de doelstellingenboom met z'n prioritaire actieplannen en acties en de realisatie ervan in 2021
- b) **Financiële nota**
Is de financiële vertaling van de beleidsevaluatie en bevat :
 - o Schema J1 : de doelstellingenrekening
Dit schema geeft de samenvatting van de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven weer volgens de invalshoek van de beleidsdoelstellingen.
 - o Schema J2 : de staat van het financieel evenwicht
Dit bevat het effectief beschikbaar budgettair resultaat en de autofinancieringsmarge geconsolideerd voor de stad, OCMW en Wagso.
 - o Schema J3 : de realisatie van de kredieten
Dit bevat voor 2021 de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven afzonderlijk voor de stad en het OCMW volgens de onderverdelingen exploitatie, investeringen en financiering.
 - o Schema J4 : de balans
Dit is een overzicht van alle activa en passiva van de stad en het OCMW op 31/12/2021.
 - o Schema J5 : de staat van opbrengsten en kosten
Is een overzicht van alle kosten en opbrengsten (inclusief de niet-kaskosten o.a. afschrijvingen en voorzieningen)
- c) **Toelichting van de jaarrekening**
Deze toelichting bevat alle relevante informatie voor de raadsleden en op z'n minst :
 - o Schema T1 : een overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
 - o Schema T2 : een overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard
 - o Schema T3 : de investeringsprojecten die deel uitmaken van de prioritaire actieplannen en acties
 - o Schema T4 : een overzicht van de financiële schulden
 - o Een overzicht van de financiële risico's en de mogelijkheden waarover het bestuur beschikt en de mogelijkheden om deze in te dekken
 - o Schema T5 : toelichting bij de balans
 - o Overzicht van de waarderingsregels
 - o De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
 - o Verklaring voor de materiële verschillen tussen budget en rekening
 - o Toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat en het overschot/tekort van het boekjaar
 - o Overzicht van de overgedragen (gedeelten van) kredieten voor investering en financiering

De schema's die in de rekening zijn opgenomen geven meestal 2 cijfers weer namelijk :

- Kolom meerjarenplan : hier zijn de cijfers opgenomen van de laatste aanpassing van het meerjarenplan.
- Kolom jaarrekening : dit zijn de cijfers na afsluiting van het boekjaar 2021 (effectieve realisatie).

Daarnaast is het ook belangrijk te vermelden dat er na de aanpassing van het meerjarenplan nog een aantal aanpassingen zijn gebeurd namelijk :

- Na de aanpassing van het meerjarenplan is het soms nog nodig gebleken om budgetten te verschuiven, zowel in exploitatie als investeringen. Deze verschuivingen hebben geen impact op de totaliteit van de exploitatie- of investeringsuitgaven per entiteit, maar kunnen toch verschillen tussen gerealiseerde en voorziene budgetten verklaren.
- Daarnaast werden ook in uitvoering van de BBC2020-regels de budgetten inzake investeringen en financiering van 2021 voorgelegd die nog niet of niet volledig werden aangewend in 2021 en die worden overgedragen naar volgend boekjaar (overdrachten 2021 naar 2022). Hierover ook in de toelichting meer detail.

d) Documentatie

- Algemene documentatie met betrekking tot de afsluiting boekjaar 2021
- Documentatie over de ontvangsten en de uitgaven
- Documentatie over de balans
- Documentatie over de BBC-structuur
- Een overzicht van de personeelsinzet

Hoe verloopt de procedure nu in het kader van de goedkeuring van de jaarrekening voor de raden :

Het bestuur bezorgt het ontwerp van de jaarrekening minstens 14 dagen voor de raadszitting waarop het geagendeerd is aan ieder lid van de raad. Vanaf dat moment moeten de raadsleden ook de bijbehorende documentatie ter beschikking krijgen.

De gemeente en haar OCMW vormen samen 1 rapporteringsentiteit en maken een **geïntegreerde jaarrekening**. Juridisch blijven het echter 2 afzonderlijke entiteiten. Daarom stemmen de gemeenteraad en de raad voor maatschappelijk welzijn elk over hun deel van de gezamenlijke jaarrekening. De gemeenteraad keurt het deel van de jaarrekening zoals vastgesteld door de raad voor maatschappelijk welzijn goed en stelt zo de gezamenlijke jaarrekening van de gemeente en het OCMW definitief vast.

LOKAAL BESTUUR WAREGEM

2. BELEIDSEVALUATIE/STRATEGISCHE NOTA



LOKAAL BESTUUR WAREGEM

2.1. DOELSTELLINGEN



Beleidsvaluatie/strategische nota

Binnen de beleidsvaluatie worden voor 2021 over de prioritaire doelstellingen gerapporteerd die in het meerjarenplan 2020-2025 gezamenlijk voor stad, OCMW en AGB werden opgenomen namelijk :

- **Een veilige stad met sterke publieke diensten**: het verder ontwikkelen van een veilige stad met sterke publieke diensten;
- **Een klimaatrobuust Waregem**: het verder ontwikkelen van een leefbaar en duurzaam Waregem;
- **Een aantrekkelijke stad met sterke kernen**: het verder ontwikkelen van een aantrekkelijk en bruisend Waregem;
- **Een kwalitatieve en zorgende dienstverlening**: het welzijn bevorderen voor iedereen in onze stad.

Aan deze strategische doelstellingen werden operationele actieplannen gekoppeld. Ieder actieplan werd voorzien van de nodige acties, die de beoogde realisatie van deze doelstellingen moesten nastreven.

In de rekening 2021 wordt nu over het bereiken van die doelstellingen gerapporteerd in het kader van de realisatie van de voorziene acties.

Eerst geven we de doelstellingenboom weer met de prioritaire doelstellingen, actieplannen en acties met de eraan gekoppelde SDG's.

Daarna vindt u in de beleidsvaluatie per beleidsdoelstelling, per actieplan en actie volgende zaken terug :

1. een financieel overzicht met volgende terminologie :

- o **Initiële kredieten** : dit is het budget dat werd voorzien in het MJP 2021 per doelstelling, actieplan en actie goedgekeurd in de raden van 16 december 2020.
- o **Eindkredieten** : Dit is het budget per doelstelling, actieplan en actie na aanpassingen (verschuivingen, overdrachten uit 2020, aanpassing meerjarenplan goedgekeurd in raden van 6 juli 2021 en 15 december 2021). Daarna kunnen er nog verschuivingen zijn gebeurd en daarom worden deze ook nog apart toegelicht.
- o **Vastgelegd** : Dit is het budget dat op basis van beslissingen gereserveerd is om uitgaven te kunnen doen. Dit zijn in concreto de toewijzingsbedragen bij een project.
- o **Overgedragen krediet** : dit is het gedeelte van het budget dat was voorzien in 2021 waarover werd geoordeeld om geheel of gedeeltelijk over te dragen (naar 2022).
- o **Jaarrekening** : In deze kolom vindt u de effectieve uitgaven die gebeurd zijn per 31/12/2021 per doelstelling, actieplan en actie. Het gaat hier om effectief ontvangen en aangerekende facturen.

2. een inhoudelijke rapportering per actie binnen de prioritaire doelstellingen en actieplannen (toelichting evaluatie).

Bij deze inhoudelijke rapportering wordt per raming bij de prioritaire actie een toelichting gegeven over de stand van zaken van dit dossier per 31/12/2021.

De termen die hier worden gebruikt zijn

- o Nog niet opgestart
- o Administratief opgestart : dossier is in administratieve voorbereiding
- o In uitvoering : dossier is administratief rond en in uitvoering (effectieve werken)
- o Uitgevoerd

Naast deze prioritaire doelstellingen van de stad is er het "overig beleid" van de stad. Deze officiële term is misschien wat ongelukkig gekozen, maar het overgrote deel van het beleid van een stad of gemeente is regulier beleid of dagelijkse werking. Dagelijkse dienstverlening aan de burger en hiervoor de nodige middelen voorzien, onderhoud en herstellingen aan wegen en gebouwen en het betalen van lonen aan de medewerkers die hiervoor instaan maken het grootste deel uit van de budgettering van een lokaal bestuur.

Daarom worden ook de centen die hiervoor werden voorzien in het meerjarenplan en effectief werden uitgegeven in de rekening in een totaalbeeld gegoten naar de raden toe.

PRIORITAIRE DOELSTELLINGEN (MEERJARENPLAN 2020-2025)

1. VEILIGE STAD MET STERKE PUBLIEKE DIENSTEN: PRIORITAIRE DOELSTELLING

SD1 Verder ontwikkelen van een veilige stad met sterke publieke diensten

- AP1 Investeren in duurzame infrastructuur voor de veiligheidsdiensten
- AP2 Verder investeren in veiligheid van de burger
- AP3 De zachte weggebruiker beschermen door te werken aan leefbaarheid in het verkeer en beheersing van de mobiliteit
- AP4 Het stedelijke patrimonium duurzaam ontwikkelen, onderhouden en beheeren
- AP5 De integratie tussen stad en OCMW verder implementeren



2. KLIMAATROBUUST WAREGEM: PRIORITAIRE DOELSTELLING

SD2 Verder ontwikkelen van een leefbaar en duurzaam Waregem

- AP1 De Gaverbeek zichtbaar maken in onze stad met de ontwikkeling van een groen/blauw lint
- AP2 Reduceren van de CO2-uitstoot en aandacht voor het klimaat cfr het burgemeesterconvenant
- AP3 Publiek domein herinrichten met aandacht voor groen, biodiversiteit en water



3. AANTREKKELIJKE STAD MET STERKE KERNEN: PRIORITAIRE DOELSTELLING

SD3 Verder ontwikkelen van een aantrekkelijk en bruisend Waregem

- AP1 Initiatieven nemen om de kernen te versterken en de aantrekkingskracht te verhogen
- AP2 Verder investeren in vrijetijd en onderwijs
- AP3 Nemen en ondersteunen van initiatieven om betaalbaar wonen te versterken
- AP4 Investeren op moderne communicatie en digitale media



4. KWALITATIEVE EN ZORGENDE DIENSTVERLENING: PRIORITAIRE DOELSTELLING

SD4 Welzijn bevorderen voor iedereen in onze stad

- AP1 Het garanderen van een sterk zorgaanbod
- AP2 Armoede verder terugdringen
- AP3 Verhogen van de toegankelijkheid



PRIORITAIRE DOELSTELLINGEN (MEERJARENPLAN 2020-2025)

5. OVERIG BELEID

- AP1 Overig beleid

LOKAAL BESTUUR WAREGEM

2.2. DOELSTELLINGEN REALISATIE



Beleidsvaluatie

2021

Journalvolnummers: 130890 Alg. 4042152578 / IK 37766 EK 65274

Stad (0207.433.708) en OCMW (0212.180.570)

Gemeenteplein 2, 8790 Waregem

Algemeen directeur: Guido De Langhe

Financieel directeur: Geert Coussement

1. VEILIGE STAD MET STERKE PUBLIEKE DIENSTEN

SD1. Verder ontwikkelen van een veilige stad met sterke publieke diensten

	2021				
	Jaarrekening	<i>Overgedragen krediet</i>	<i>Vastgelegd</i>	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	2.376.702,35	-11.115.471,16	8.569.199,32	13.492.719,71	2.807.805,00
Ontvangsten	0,00	-1.091.000,00	0,00	1.091.000,00	900.000,00
Saldo	-2.376.702,35	10.024.471,16	-8.569.199,32	-12.401.719,71	-1.907.805,00
Financiering					



SD1.AP1. Investeren in duurzame infrastructuur voor de veiligheidsdiensten

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	1.299.968,56	-4.858.731,26	6.042.401,70	6.158.699,87	712.805,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	750.000,00
Saldo	-1.299.968,56	4.858.731,31	-6.042.401,70	-6.158.699,87	37.195,00
Financiering					

SD1.AP1.A1 investeringen politie

Toelichting evaluatie: uitgevoerd: MJP002592 investeringstoelage politiezone MIRA

De investeringstoelage aan PZ Mira voor reguliere investeringen werd goedgekeurd in de gemeenteraad van 2/02/2021 en uitbetaald na college van 24/11/2021 na opvraging door de politiezone.

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	144.181,00	0,00	144.181,00	144.181,00	144.181,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-144.181,00	0,00	-144.181,00	-144.181,00	-144.181,00
Financiering					

SD1.AP1.A2 investeringen HVZ

Toelichting evaluatie: administratief opgestart: MJP002591 bouw nieuwe brandweerkazerne

Voor het lot 1/ ruwbouw & afbouw werd geen enkele inschrijver weerhouden zodat er een nieuwe procedure werd opgestart. Op 18 mei 2021 werden deze nieuwe offerten geopend en worden deze nu administratief en technisch nagezien om dan een toewijzing te kunnen doen in dit dossier. In het college van burgemeester en schepenen op 23 juni 2021 werd dit lot toegewezen aan de desbetreffende aannemer. Op 23 september 2021 werd de startvergadering georganiseerd met de verschillende partijen waarbij het bevel van aanvang werd vastgelegd op 22 november 2021 en zouden de werken moeten afgerond zijn eind 2022.

uitgevoerd: MJP002593 investeringstoelage brandweerzone Fluvia

HVZ Fluvia vroeg de investeringstoelage op bij de stad. Met deze werden investeringen gefinancierd in nieuwe ladderwagens, PBM's, nieuw oproepsysteem en dergelijke meer.

uitgevoerd: MJP002594 investeringstoelage kazernering brandweerzone Fluvia

HVZ Fluvia werd op 23/09/2021 eigenaar van het opstal van de gebouwen van de Kazerne Menen, Belgiek en Waregem. De bouw van de kazerne Waregem moest toen nog starten, maar via een systeem van toegestane lening met aflossingen werd reeds de afbetaling aan de stad Waregem gestart binnen de zone. HVZ Fluvia is ook

gestart met de bouw van kazerne Bramier (Lauwe/Marke), het eerste eigen bouwproject van de zone in uitvoering van de kazerneringsovereenkomst. Voor de bouw van de kazerne Evolis (Kortrijk/Zwevegem) is een selectie gebeurd van een geprefereerde ontwerper door de Vlaamse bouwmeester. Volgende stap is de formele aanstelling van de ontwerper in de zoneraad. De zone vroeg 6 mio euro dotatie kazernerings op bij de gemeenten om de kazerne-uitgaven te financieren.

*nog niet opgestart: MJP002540 project gebouw brandweerkazerne
Betreft het verkopen van het opstal van de nieuwbouwkazerne aan de zone.*

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	1.121.268,61	-4.735.549,11	5.853.519,60	5.856.817,72	471.105,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	750.000,00
Saldo	-1.121.268,61	4.735.549,11	-5.853.519,60	-5.856.817,72	278.895,00
Financiering					

SD1.AP1.A3 investeringen andere hulpdiensten

Toelichting evaluatie: *in uitvoering: MJP002553 inrichting module WVI Transvaal (Rode en Vlaams Kruis)*
Door de nieuwe locatie voor vzw 't Kelderke en het herbestemmingsdossier van de oude brandweerkazerne werd dit gebouw verhuurd aan vzw Werkplus. Zij kunnen deze ruimte goed gebruiken doordat men met plaatsgebrek kampt. De loods bevindt zich op dezelfde site zoals het hoofdgebouw van vzw Werkplus en is dus ideaal gelegen voor hen. Daarmee is dit dossier afgerond en gaat de hoofdzaak over naar het dossier herbestemming oude brandweerkazerne.

in uitvoering: MJP002542 module WVI Transvaal huurkoop
In dit dossier is het de bedoeling om het Vlaamse en Rode kruis een onderkomen te geven in de huidige brandweerkazerne. In combinatie met deze herbestemming is het de bedoeling om op deze locatie ook de verschillende petanqueclubs samen onderdak te bieden. Voor deze herbestemming werd in de gemeenteraad van 3 november 2021 een bestek voor het aanstellen van een ontwerper voorgelegd en goedgekeurd. De taak van de ontwerper bestaat dus om de oude brandweerkazerne een nieuwe bestemming te geven waarbij ook de naastgelegen gebouw waar vroeger het thuiszorgloket/dienstencentrum zat, in de projectzone inbegrepen zit.

MJP003541 investeringstoelage hulpdiensten
De toelage voor een nieuwe ziekenwagen aan het Rode Kruis afdeling Waregem werd goedgekeurd in de gemeenteraad van 6/7/21. De levering is ondertussen gebeurd en de toelage werd uitbetaald na college van 16/02/2021.

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	34.518,95	-123.182,15	44.701,10	157.701,15	97.519,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-34.518,95	123.182,15	-44.701,10	-157.701,15	-97.519,00
Financiering					

SD1.AP2. Verder investeren in veiligheid voor de burger

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investeringen					
Uitgaven	278.351,26	-422.938,91	436.176,79	701.290,17	260.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-278.351,26	422.938,91	-436.176,79	-701.290,17	-260.000,00
Financiering					

SD1.AP2.A1 maatregelen veiligheid burger

Toelichting evaluatie: *in uitvoering*: MJP002579 vaste camera's in centrum

Tot de heraanleg van de Stormestraat wordt 1 camerapunt uitgesteld.

16.081,41 werd betaald voor de camera op het rond punt aan het station in 2021

in uitvoering: MJP002581 reservatie (verkeers)veiligheid

In Collegezitting van 24 maart 2021 werd het voorontwerp van de herinrichting Expresweg - Desselgemseweg - Jozef Duthoestraat goedgekeurd. De opdracht tot opmaak ontwerp werd gegeven.

Het kruispunt van de Zilverbergstraat met de Baneik werd heraangelegd door de aannemer Jozef Vanden Buerie & CO

In augustus 2021 werden 2 rijbaankussens voor de Brabantstraat aangekocht en geplaatst.

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investeringen					
Uitgaven	138.897,66	-227.461,72	209.077,55	366.359,38	160.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-138.897,66	227.461,72	-209.077,55	-366.359,38	-160.000,00
Financiering					

SD1.AP2.A2 trajectcontrole invalswegen

Toelichting evaluatie: *in uitvoering*: MJP002580 trajectcontrole invalswegen

In Collegezitting van 6 april werd het ontwerp voor het plaatsen van een trajectcontrole in de Zultseweg goedgekeurd. Hiervoor werd ingestapt in de opdracht "leveringen voor de aankoop en installatie van automatische systemen voor nummerplaatherkenning" waarbij de federale politie als opdrachtcentrale optreedt. In het schepencollege van 20 juli 2021 werd de offerte van TV Proximus-Trafiroad goedgekeurd. In zitting van 17 november werd de offerte tot het aansluiten van het ANPR-camerapunt goedgekeurd.

	2021				
	Jaarrekening	<i>Overgedragen krediet</i>	<i>Vastgelegd</i>	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	136.944,91	-195.477,19	224.590,55	332.422,10	100.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-136.944,91	195.477,19	-224.590,55	-332.422,10	-100.000,00
Financiering					

SD1.AP2.A3 uitbreiding / vervangen AED-toestellen

Toelichting evaluatie: *in uitvoering: MJP002587 aankoop/ vervanging AED-toestellen*
In 2021 werd een AED-toestel aangekocht en geplaatst aan het Rugby-lokaal. Is operationeel sedert september 2021.

	2021				
	Jaarrekening	<i>Overgedragen krediet</i>	<i>Vastgelegd</i>	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	2.508,69	0,00	2.508,69	2.508,69	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-2.508,69	0,00	-2.508,69	-2.508,69	0,00
Financiering					

SD1.AP3. De zachte weggebruiker beschermen door te werken aan leefbaarheid

	2021				
	Jaarrekening	<i>Overgedragen krediet</i>	<i>Vastgelegd</i>	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	0,00	-3.258.534,73	1.252.222,04	3.258.534,73	950.000,00
Ontvangsten	0,00	-661.000,00	0,00	661.000,00	150.000,00
Saldo	0,00	2.597.534,73	-1.252.222,04	-2.597.534,73	-800.000,00
Financiering					

SD1.AP3.A1 afrittencomplex verbetering fietspaden

Toelichting evaluatie: administratief opgestart: MJP002566 herinrichting complex E17-N382 - aanleg of verbetering van fietspaden langs gewestwegen
Op 31 maart 2021 werd de omgevingsvergunning voor de uitvoering van de werken afgeleverd.
Op 7 september ging de publicatie door van het dossier. De offertes werden op 12 oktober 2021 geopend.

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00
Financiering					

SD1.AP3.A2 fietsersbrug

Toelichting evaluatie: administratief opgestart: MJP002568 aanleg fietsersbrug over de Leie
In de gemeenteraad van 6 april 2021 werd de realisatieovereenkomst voor de fiets- en voetgangersbrug te Beveren-Leie - Ooigem met aansluiting op bestaande infrastructuur goedgekeurd. De omgevingsvergunning werd verkregen op 23 maart 2021.
Het aandeel ten laste van de stad werd goedgekeurd in de collegezitting van 6 oktober 2021.

administratief opgestart: MJP003050 subsidie provincie voor fietsersbrug over de Leie
Op 1 april 2021 werd uitstel verkregen tot het indienen van de facturen voor het verkrijgen van subsidies tot eind 2022

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	0,00	-1.106.000,00	1.106.000,00	1.106.000,00	650.000,00
Ontvangsten	0,00	-150.000,00	0,00	150.000,00	150.000,00
Saldo	0,00	956.000,00	-1.106.000,00	-956.000,00	-500.000,00
Financiering					

SD1.AP3.A3 fietsverbinding Anzegem-Waregem

Toelichting evaluatie: administratief opgestart: MJP002565 aanleg fietsinfrastructuur van Waregem naar Anzegem In de gemeenteraad van 2 februari 2021 werd de aankoop van gronden in de Industrielaan voor de aanleg van het fietspad Waregem-Anzegem goedgekeurd. In de gemeenteraad van 4 mei 2021 werd het ontwerp en de plaatsingsprocedure vastgesteld voor de aanleg van het fietspad Waregem-Anzegem langs de Maalbeek.

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	0,00	-64.227,68	64.227,68	64.227,68	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	64.227,68	-64.227,68	-64.227,68	0,00
Financiering					

SD1.AP3.A4 fietspaden Desselgemseweg

Toelichting evaluatie: administratief opgestart: MJP002567 Desselgemseweg fietspaden Op 12 februari 2021 werd het voorontwerp besproken met de projectstuurgroep. In het college van 24 maart 2021 werd de aankoop van het perceel grond op de hoek Desselgemseweg - Caseelstraat te 8790 Waregem principieel goedgekeurd. Dossier in samenwerking met de provincie.

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	0,00	-200.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00
Financiering					

SD1.AP3.A5 ontdubbelen fietspaden Franklin Rooseveltlaan

Toelichting evaluatie: administratief opgestart: MJP002537 subsidie AWV heraanleg Franklin Rooseveltlaan
Op 3 maart 2021 ging een overleg door in het kader van de opmaak van het rioleringsontwerp om een rechtstreekse aansluiting naar de Gaverbeek te realiseren uit ecologisch standpunt.

administratief opgestart: MJP002578 ontharding/vergroening Franklin Rooseveltlaan
Op 3 maart 2021 ging een overleg door in het kader van de opmaak van het rioleringsontwerp om een rechtstreekse aansluiting naar de Gaverbeek te realiseren uit ecologisch standpunt.

administratief opgestart: MJP002577 heraanleg Franklin Rooseveltlaan
Op 3 maart 2021 ging een overleg door in het kader van de opmaak van het rioleringsontwerp om een rechtstreekse aansluiting naar de Gaverbeek te realiseren uit ecologisch standpunt.

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	0,00	-1.788.307,05	81.994,36	1.788.307,05	0,00
Ontvangsten	0,00	-511.000,00	0,00	511.000,00	0,00
Saldo	0,00	1.277.307,05	-81.994,36	-1.277.307,05	0,00
Financiering					

SD1.AP4. Het stedelijke patrimonium duurzaam ontwikkelen, onderhouden en beheren

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	307.497,15	-2.575.266,26	347.513,41	2.882.763,41	725.000,00
Ontvangsten	0,00	-430.000,00	0,00	430.000,00	0,00
Saldo	-307.497,15	2.145.266,26	-347.513,41	-2.452.763,41	-725.000,00
Financiering					

SD1.AP4.A1 afkoppelingswerken gescheiden rioleringsstelsel

Toelichting evaluatie: *uitgevoerd: MJP002584 afsprakennota RioPact incl. afkoppelingsdossiers*
Goedkeuring werd verleend aan het takenpakket Riopact 2021 in de zitting van de gemeenteraad van 6 april 2021 en is in uitvoering.

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	307.497,15	-40.016,26	347.513,41	347.513,41	225.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-307.497,15	40.016,26	-347.513,41	-347.513,41	-225.000,00
Financiering					

SD1.AP4.A2 afkoppelingswerken Waregemstraat (tss Evangelieboom- en Harelbekestraat)

Toelichting evaluatie: *administratief opgestart: MJP002585 afkoppelingswerken Waregemstraat tussen Evangelieboomstraat (Deerlijk) en Harelbekestraat (Waregem)*
In het college van 5 mei 2021 werd goedkeuring verleend aan het uitvoeringsplan en de offerte van de Watergroep voor de noodzakelijke aanpassingen aan de waterleiding binnen het dossier Sanering Evangelieboom.
In de gemeenteraad van 1 juni 2021 werd de Provincie als partner toegevoegd aan het dossier sanering Evangelieboom door middel van de goedkeuring van de samenwerkingsovereenkomst. Zo wordt de fietsinfrastructuur gesubsidieerd binnen het fietsfonds.
In de gemeenteraad van 9 september 2021 werden het bestek en plaatsingsprocedure goedgekeurd voor het uitvoeringsdossier. In dezelfde gemeenteraad werd ook goedkeuring verleend aan de gemeentelijke rooilijnen binnen de omgevingsvergunning voor dit dossier.

administratief opgestart: MJP002538 subsidie afkoppeling grachten Harelbekestraat, Leemputstraat en DesselgemKnokstraat
In het college van 5 mei 2021 werd goedkeuring verleend aan het uitvoeringsplan en de offerte van de Watergroep voor de noodzakelijke aanpassingen aan de waterleiding binnen het dossier Sanering Evangelieboom.
In de gemeenteraad van 1 juni 2021 werd de Provincie als partner toegevoegd aan het dossier sanering Evangelieboom door middel van de goedkeuring van de samenwerkingsovereenkomst. Zo wordt de fietsinfrastructuur gesubsidieerd binnen het fietsfonds.
In de gemeenteraad van 9 september 2021 werden het bestek en plaatsingsprocedure goedgekeurd voor het uitvoeringsdossier. In dezelfde gemeenteraad werd ook goedkeuring verleend aan de gemeentelijke rooilijnen binnen de omgevingsvergunning voor dit dossier.

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	0,00	-1.505.000,00	0,00	1.505.000,00	0,00
Ontvangsten	0,00	-430.000,00	0,00	430.000,00	0,00
Saldo	0,00	1.075.000,00	0,00	-1.075.000,00	0,00
Financiering					

SD1.AP4.A3 weg- en riolering Roger Vansteenbruggestraat

Toelichting evaluatie: *administratief opgestart: MJP002583 wegenis en riolering Roger Vansteenbruggestraat Op 26 mei 2021 werd het evaluatieverslag van de camerainspectie geanalyseerd en een strategie bepaald voor de verdere aanpak van het dossier. Deze aanpak werd goedgekeurd in het college van 16 juni 2021.*

SD1.AP4.A4 diverse wegeniswerken in voorbereiding

Toelichting evaluatie: *administratief opgestart: MJP002574 wegeniswerken in voorbereiding In zitting van het college van 3 maart 2021 werd het mobiliteitsconcept voor de herinrichting van het Hazepad goedgekeurd. In gemeenteraad van 6 april werd goedkeuring verleend aan het addendum tot toevoeging van Waregem aan de studieopdracht voor het bovengemeentelijk project ANZ3021 Aansluiting vuilvracht Schaagstraat. In het college van 14 juli 2021 werden de aanbevelingen voor de bovenbouw van de N43 voorgelegd aan het college.*

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	0,00	-1.030.250,00	0,00	1.030.250,00	500.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	1.030.250,00	0,00	-1.030.250,00	-500.000,00
Financiering					

SD1.AP5. De integratie tussen stad en OCMW verder implementeren

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	490.885,38	0,00	490.885,38	491.431,53	160.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-490.885,38	0,00	-490.885,38	-491.431,53	-160.000,00
Financiering					

SD1.AP5.A1 ict - facilitering ikv integratie

Toelichting evaluatie: *in uitvoering: MJP002588 ICT & integratie*

MJP003402 ICT & integratie

05/05/2021 aankoop netwerkinfrastructuur via raamcontract bij de firma Bechtle.

Switchen upgrade glasvezellus + vernieuwing oude switchen.

	2021				
	Jaarrekening	<i>Overgedragen krediet</i>	<i>Vastgelegd</i>	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investeringen					
Uitgaven	490.885,38	0,00	490.885,38	491.431,53	160.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-490.885,38	0,00	-490.885,38	-491.431,53	-160.000,00
Financiering					

2. KLIMAATROBUUST WAREGEM

SD2. Verder ontwikkelen van een leefbaar en duurzaam Waregem

	2021				
	Jaarrekening	<i>Overgedragen krediet</i>	<i>Vastgelegd</i>	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	240.095,35	-3.246.774,38	1.122.070,56	3.486.869,73	1.340.000,00
Ontvangsten	0,00	-410.000,00	0,00	410.000,00	0,00
Saldo	-240.095,35	2.836.774,38	-1.122.070,56	-3.076.869,73	-1.340.000,00
Financiering					



SD2.AP1. De Gaverbeek zichtbaar maken in onze stad met de ontwikkeling van een groen/blauw lint

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	50.801,51	-642.539,70	193.341,21	693.341,21	250.000,00
Ontvangsten	0,00	-160.000,00	0,00	160.000,00	0,00
Saldo	-50.801,51	482.539,70	-193.341,21	-533.341,21	-250.000,00
Financiering					

SD2.AP1.A1 realisatie Gaverbeekvisie

Toelichting evaluatie: administratief opgestart: MJP002569 Gaverbeekvisie - Spei, jeugdcentrum, Hippodroom.

In zitting van het college van 6 januari werd kennis genomen van de beslissing genomen door de Vlaamse Milieu Maatschappij om de studie van de Poort van de Hippodroom toe te wijzen aan Infraplan BVBA

Op 21 april 2021 werd het ontwerp van de Hippodroom voorgesteld aan het college. In zitting van het college van 20 oktober 2021 werd kennis genomen van de beslissing genomen door de Vlaamse Milieu Maatschappij om de studie tot het openleggen van de Gaverbeek langs de Zuiderlaan toe te wijzen aan studiebureau Dertien12

administratief opgestart: MJP002890 subsidie Leiedal voor de Gaverbeekvisie
Het voorschot voor de procesbegeleiding werd ontvangen en de kosten gemaakt door Leiedal voor de opmaak van de inrichtingsplannen worden hiermee betaald.

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	50.801,51	-442.539,70	193.341,21	493.341,21	50.000,00
Ontvangsten	0,00	-160.000,00	0,00	160.000,00	0,00
Saldo	-50.801,51	282.539,70	-193.341,21	-333.341,21	-50.000,00
Financiering					

SD2.AP1.A2 onthardings- / vergroeningsaspecten binnen Gaverbeekvisie uitvoeren

Toelichting evaluatie: administratief opgestart: MJP002570 Gaverbeekvisie - ontharding/ vergroening
In zitting van het college van 6 januari werd kennis genomen van de beslissing genomen door de Vlaamse Milieu Maatschappij om de studie van de Poort van de Hippodroom toe te wijzen aan Infraplan BVBA
Op 21 april 2021 werd het ontwerp van de Hippodroom voorgesteld aan het college. In zitting van het college van 20 oktober 2021 werd kennis genomen van de beslissing genomen door de Vlaamse Milieu Maatschappij om de studie tot het openleggen van de Gaverbeek langs de Zuiderlaan toe te wijzen aan studiebureau Dertien12.

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	0,00	-200.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00
Financiering					

SD2.AP2. Reduceren van de CO2-uitstoot en aandacht voor het klimaat cfr het burgemeesterconvenant

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	37.100,55	-208.899,45	65.406,96	246.000,00	200.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-37.100,55	208.899,45	-65.406,96	-246.000,00	-200.000,00
Financiering					

SD2.AP2.A1 aquastops diverse locaties

Toelichting evaluatie: administratief opgestart: MJP002555 plaatsen aquastops diverse locaties. De budgetten van dit dossier werden uit het meerjarenplan gehaald.

SD2.AP2.A2 energiemaatregelen diverse plaatsen

Toelichting evaluatie: in uitvoering: MJP002556 reservatie energie
De monitoring voor de academie loopt volop waarbij al enkele opmerkingen werden doorgegeven op vlak van bijsturingen. Voor OLC Sint-Eloois-Vijve werd de volledige installatie uitgevoerd en werd dit voorlopig getest doordat er weinig of geen gebruik is (coronamaatregelen). Zodra het voetbalseizoen opnieuw van start gaat, zal ook deze locatie verder opgevolgd worden om eventuele zaken bij te sturen. Gedurende het voetbalseizoen kwamen enkele kleine problemen naar boven en werden deze ook reeds opgelost.

Uitgevoerd: MJP003381 reservatie energie
De stookplaats in de stedelijke basisschool Torenhof gaat in uitvoering eind juni/ begin juli 2022 om dan klaar te zijn tegen het volgende stookseizoen.

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	37.100,55	-162.899,45	44.500,00	200.000,00	200.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-37.100,55	162.899,45	-44.500,00	-200.000,00	-200.000,00
Financiering					

SD2.AP2.A3 CNG-installatie Deerlijkseweg

Toelichting evaluatie: nog niet opgestart: MJP002552 gasinstallatie Deerlijkseweg (CNG)

SD2.AP2.A4 energiesturingen stedelijke kunstacademie

Toelichting evaluatie: in uitvoering: MJP002557 stedelijke academie, sturing verlichting

In de eerste helft van 2021 werd in de academie opzoekwerk gedaan om zo alles in kaart te brengen van elektrische borden/ sturingen/... . Ondertussen was er een overleg met de directie van de academie ikv hoe de nieuwe sturing te ontwikkelen. De nieuwe programmatie zal uitgewerkt worden en geïntegreerd tegen eind 2021.

De integratie is niet gelukt tegen eind 2021 doordat bijkomende ondersteuning noodzakelijk was rond de KNX sturing. Hiervoor werd een firma vastgelegd die eind 2021 begonnen is met de screening van de huidige programmatie.

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	0,00	-46.000,00	20.906,96	46.000,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	46.000,00	-20.906,96	-46.000,00	0,00
Financiering					

SD2.AP3. Publiek domein herinrichten met aandacht voor groen, biodiversiteit en water

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	152.193,29	-2.395.335,23	863.322,39	2.547.528,52	890.000,00
Ontvangsten	0,00	-250.000,00	0,00	250.000,00	0,00
Saldo	-152.193,29	2.145.335,23	-863.322,39	-2.297.528,52	-890.000,00
Financiering					

SD2.AP3.A1 inrichten groene ruimtes

Toelichting evaluatie: *in uitvoering: MJP002563 inrichting terreinen groene ruimte*

Een troostplek werd ingericht ter hoogte van het ziekenhuis en bomen werden aangekocht door de groendienst.

In de gemeenteraad van mei 2021 werd het bestek en plaatsingsprocedure goedgekeurd voor het inrichtingsplan 'De Mote'. Het dossier werd bij collegebeslissing van 15 september 2021 toegewezen aan aannemer Arbowar BVBA. In de gemeenteraad van 7 september 2021 werd een recht van opstal verleend voor de cafetaria aan de visvijvers in Desselgem.

In het college van 1 december 2021 werd het voorontwerp goedgekeurd voor de omgevingsaanleg van de visvijvers opgemaakt door Bureau Bossaert. Aansluitend werd in de collegezitting van 22 december 2021 de ereloonstaat hiervoor goedgekeurd.

in uitvoering: MJP002562 inrichting groene ruimten

Het wonderwoudje werd aangeplant op 26 en 28 november 2021. In de loop van 2022 worden nog zit- en speelelementen toegevoegd door de stedelijke werkplaats op basis van beschikbaarheid boomstammen...

administratief opgestart: MJP003622 groeninrichtingsplan "De Mote"

administratief opgestart: MJP003623 visvijvers desselgem

De sloopwerken van de oude cafetaria werden uitgevoerd in mei en reeds afgerond. Op die locatie zal tijdelijk gras ingezaaid worden zodat het proper is tot de bouwwerken van het nieuwe gebouw starten.

nog niet opgestart: MJP003624 gronden groen/ park

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	61.269,90	-1.131.468,68	570.163,10	1.192.738,58	40.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-61.269,90	1.131.468,68	-570.163,10	-1.192.738,58	-40.000,00
Financiering					

SD2.AP3.A2 beheerplan park Casier

Toelichting evaluatie: *administratief opgestart: MJP002535 subsidie aanleg park Casier*

De gegunde offerte voor slibanalyse en het technisch verslag voor vijvers en grachten werd betaald. Voor het slibonderzoek is 80 % betoelaagd en werd een onderzoekspremie aangevraagd.

De opmaak van het beheersplan werd deels gesubsidieerd mits premiebedrag van €17.206,20 of 80% van € 21.507,75

Op 14 april 2021 keurde het college van burgemeester en schepenen de eerste ereloonnota goed voor de opmaak van het beheersplan.

Op 17 maart 2021 ging een plaatsbezoek door met erfgoed tot het bepalen van de invulling van de subsidiedossiers.

Op 20 december 2021 werd een eerst premieaanvraag ingediend voor het verkrijgen van erfgoedsubsidies voor de brugjes in Park Casier.

administratief opgestart: MJP002559 park Casier beheerplan

De gegunde offerte voor slibanalyse en het technisch verslag voor vijvers en grachten werd betaald. Voor het slibonderzoek is 80 % betoelaagd en werd een onderzoekspremie aangevraagd.

De opmaak van het beheersplan werd deels gesubsidieerd mits premiebedrag van €17.206,20 of 80% van € 21.507,75

Op 14 april 2021 keurde het college van burgemeester en schepenen de eerste ereloonnota goed voor de opmaak van het beheersplan.
 Op 17 maart 2021 ging een plaatsbezoek door met erfgoed tot het bepalen van de invulling van de subsidiedossiers.
 Op 20 december 2021 werd een eerste premieaanvraag ingediend voor het verkrijgen van erfgoedsubsidies voor de brugjes in Park Casier.

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	7.238,95	-318.621,84	109.099,74	325.860,79	0,00
Ontvangsten	0,00	-250.000,00	0,00	250.000,00	0,00
Saldo	-7.238,95	68.621,24	-109.099,74	-75.860,79	0,00
Financiering					

SD2.AP3.A3 aanleg parking Meersstraat

Toelichting evaluatie: administratief opgestart: MJP002571 aanleg parking Meersstraat
 In zitting van het college van 12 mei 2021 werd het voorontwerp goedgekeurd en werd de opdracht gegeven tot opmaak van het ontwerp.
 In zitting van het college van 15 september 2021 werd de offerte van Tauw voor het sloopopvolgingsplan goedgekeurd.
 Op de gemeenteraad van 7 december 2021 werd het bestek en de plaatsingsprocedure goedgekeurd voor de heraanleg van de parking Meersstraat.

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	33.182,08	-766.817,92	80.130,00	800.000,00	725.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-33.182,08	766.817,92	-80.130,00	-800.000,00	-725.000,00
Financiering					

SD2.AP3.A4 uitbreiding groen stadion - aansluiting esplanade

Toelichting evaluatie: administratief opgestart: MJP002560 uitbreiding groenzone stadionvijvers
 Op de gemeenteraad van 5 oktober 2021 werd het bestek en de plaatsingsprocedure voor de ontwerpstudie van de uitbreiding en de heraanleg van de esplanade goedgekeurd.

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00
Financiering					

SD2.AP3.A5 omgevingsaanleg groenzone politie

Toelichting evaluatie: administratief opgestart: MJP002561 omgevingsaanleg groenzone politie

In zitting van het college van 12 mei 2021 werd het voorontwerp goedgekeurd en werd de opdracht gegeven tot opmaak van het ontwerp.

In zitting van het college van 15 september 2021 werd de offerte van Tauw voor het sloopopvolgingsplan goedgekeurd.

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	33.182,08	-66.817,92	75.000,00	100.000,00	25.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-33.182,08	66.817,92	-75.000,00	-100.000,00	-25.000,00
Financiering					

SD2.AP3.A6 begeleidingsopdracht projectsubsidie stadskernvernieuwing

Toelichting evaluatie: administratief opgestart: MJP003388 begeleidingsopdracht

projectsubsidie stadskernvernieuwing

Op 31 maart 2021 werd de opdracht toegewezen aan de intercommunale Leiedal om de procesbegeleiding te doen. Op 17 juni 2021 werd de aanvraag tot projectsubsidie ingediend. Op 25 augustus 2021 werd de aanvraag toegelicht aan de jury. Op advies van de jury heeft de Vlaamse Regering de Waregemse subsidie-aanvraag evenwel niet weerhouden.

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	17.320,28	-11.608,87	28.929,15	28.929,15	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-17.320,28	11.608,87	-28.929,15	-28.929,15	0,00
Financiering					

3. AANTREKKELIJKE STAD MET STERKE KERNEN

SD3. Verder ontwikkelen van een aantrekkelijke en bruisend Waregem

	2021				
	Jaarrekening	<i>Overgedragen krediet</i>	<i>Vastgelegd</i>	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investeringen					
Uitgaven	10.460.574,07	-12.894.254,78	13.177.636,14	23.390.313,69	15.163.630,00
Ontvangsten	400.290,31	-339.000,00	0,00	739.290,31	0,00
Saldo	-10.060.283,76	12.555.254,78	-13.177.636,14	-22.651.023,38	-15.163.630,00
Financiering					



SD3.AP1. Initiatieven nemen om de kernen te versterken en de aantrekkingskracht te verhogen

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	7.895.429,31	-4.716.430,53	8.478.449,28	12.611.859,84	11.000.000,00
Ontvangsten	400.290,31	0,00	0,00	400.290,31	0,00
Saldo	-7.495.139,00	4.716.430,53	-8.478.449,28	-12.211.569,53	-11.000.000,00
Financiering					

SD3.AP1.A1 kern Desselgem

Toelichting evaluatie: *in uitvoering:* MJP002539 ontwikkeling gronden dorpskern Desselgem
De verkoop van de site Nieuwstraat werd goedgekeurd in zitting van de gemeenteraad van 2 maart 2021. De verkoopakte werd verleden op 3 mei 2021.

administratief opgestart: MJP002572 omgevingswerken Desselgem (kerkplein) Op 25 augustus 2021 werd het technisch plan van het dossier Sanering Barmbeek goedgekeurd door de Vlaamse Milieu Maatschappij.

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	400.290,31	0,00	0,00	400.290,31	0,00
Saldo	400.290,31	0,00	0,00	400.290,31	0,00
Financiering					

SD3.AP1.A2 hernieuwbouw Het Pand

Toelichting evaluatie: *in uitvoering:* MJP002543 hernieuwbouw Pand
De werken werden opgestart zoals voorzien op 1 februari 2021 waarbij de eerste fase vooral afbraakwerken waren. Deze afbraakwerken duurden tot ongeveer eind juni. Tijdens de afbraakwerken werden ondertussen ook reeds werken uitgevoerd ikt heropbouw zoals het dichtmaken van de boomgaten maar eveneens het nieuwe volume kant markt.
Op het niveau van de parking werden reeds een hele resem voorbereidende werken uitgevoerd voor de technieken. Dit moet ervoor zorgen dat tegen het volgende stookseizoen de verwarmingsinstallatie operationeel is. Daarnaast wordt het dan gewoon een kwestie om de leidingen binnen te trekken in de modules of aan te koppelen op de bestaande leidingen. Na het zomerverlof werd er begonnen met de heropbouw van de verschillende winkelpanden. Hierbij werd nieuw buitenschrijnwerk geplaatst, pleisterwerken en chappewerken uitgevoerd voor een eerste deel van de panden. Begin september werd voorrang gegeven aan de winkels op de marktzijde zodat deze tegen eind november 2021 of begin december 2021 terug open konden op hun locatie. Aansluitend op de werken aan de voorzijde van het pandcomplex werd het nieuwe volume opgetrokken en werden over het hele complex de pivoterende luifels gemonteerd. Vanaf oktober 2021 werd ook de focus gelegd op het niveau van de kantoren.
Daar werden in verschillende fases ramen vervangen en de nodige voorbereidende

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	7.825.841,49	-2.950.647,14	8.383.902,94	10.776.488,63	10.000.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-7.825.841,49	2.950.647,14	-8.383.902,91	-10.776.488,63	-10.000.000,00
Financiering					

SD3.AP1.A3 plein thv Regenboogstadion

Toelichting evaluatie: *administratief opgestart: MJP002573 herinrichting Zuiderlaan - plein thv Regenboogstadion. In september en oktober werden de facturen voor het technische verslag en het sloopopvolgensplan betaald. Op de gemeenteraad van 5 oktober 2021 werd het bestek en plaatsingsprocedure goedgekeurd voor de inrichting van het middenplein Zuiderlaan. In zitting van het college van 8 december 2021 werd de ereloonstaat ontwerp goedgekeurd.*

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	69.587,82	-1.765.783,39	94.546,34	1.835.371,21	1.000.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-69.587,82	1.765.783,39	-94.546,34	-1.835.371,21	-1.000.000,00
Financiering					

SD3.AP2. Verder investeren in vrijetijd en onderwijs

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	2.247.906,81	-7.382.721,94	3.723.911,06	9.631.038,48	4.103.630,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-2.247.906,81	-7.382.721,94	-3.723.911,06	-9.631.038,48	-4.103.630,00
Financiering					

SD3.AP2.A1 uitbreiding cultuurcentrum

Toelichting evaluatie: *in uitvoering:* MJP002544 Cultuurcentrum De Schakel, uitbreiding
In de gemeenteraad van juni 2021 werd het dossier goedgekeurd voor de verbouwingswerken in de oude cinema samen met de bijhorende plaatsingsprocedures. De toewijzing van de verschillende loten werden gedaan voor het bouwverlof en net erna om in september 2021 de werken aan te vangen. Eind 2021 werden reeds een hele resem voorbereidende werken afgerond om in het voorjaar van 2022 de zalen af te werken.
De integratie van de oude bib binnen het volume van CC De Schakel werd ook verder uitgewerkt. De uitwerking van het project heeft meer tijd in beslag genomen dan verwacht waardoor het dossier pas in het voorjaar van 2022 zal kunnen geagendeerd worden op de gemeenteraad.

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	147.257,64	-5.552.742,36	914.482,95	5.700.000,00	3.103.630,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-147.257,64	5.552.742,36	-914.482,95	-5.700.000,00	-3.103.630,00
Financiering					

SD3.AP2.A2 aanpassingen Oblatenauditorium

Toelichting evaluatie: *administratief opgestart:* MJP002558 stedelijke academie, aanpassingen oblatenauditorium

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	250.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	-250.000,00
Financiering					

SD3.AP2.A3 diverse werken zwembad

Toelichting evaluatie: *in uitvoering:* MJP002554 diverse werken zwembad
In de gemeenteraad van januari 2021 werden 2 dossiers (vernieuwen kassasysteem + herstel betonconstructies) voorgelegd en goedgekeurd. Beide dossiers zijn in uitvoering gegaan met de start van de onderhoudsperiode in het zwembad (7 juni 2021). Het kassasysteem zal klaar en operationeel zijn tegen de opening van het zwembad op 18 juni 2021. Het betonherstel zal in 2 fases gebeuren waarbij de eerste fase tijdens de onderhoudsperiode valt vanwege het noodzakelijk demonteren van leidingen. De tweede fase zal uitgevoerd worden in de winterperiode 2021.
De tweede fase werd aangevat begin december 2021 en zal nog doorlopen in het voorjaar van 2022. Deze tweede fase van het herstel aan de betonconstructie heeft geen invloed op de werking/gebruik van het zwembad.

administratief opgestart: MJP003626 lift zwembad
Het dossier om een ontwerper aan te stellen voor dit dossier werd voorgelegd aan de gemeenteraad van oktober 2021. De prijsvraag werd georganiseerd en

uiteindelijk werd de opdracht toegewezen aan Wielfaert Architecten in het college van burgemeester en schepenen van 17 november 2021.

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	129.704,32	-310.301,78	326.306,10	440.415,83	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-129.704,32	310.301,78	-326.306,10	-440.415,83	0,00
Financiering					

SD3.AP2.A4 nieuwbouw kleedkamers Racing

Toelichting evaluatie: nog niet opgestart: MJP002545 nieuwbouw kleedkamers Racing

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	0,00	-900.000,00	0,00	900.000,00	650.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	900.000,00	0,00	-900.000,00	-650.000,00
Financiering					

SD3.AP2.A5 aanleg kunstgrasvelden

Toelichting evaluatie: in uitvoering: MJP002564 aanleg kunstgrasveld

Het dossier is in uitvoering. De aanleg van het kunstgrasveld op Terrein 8 op de uitbreiding is afgerond. De overige drie kunstgrasvelden werden uitgevoerd door de aannemer Stadsbader. In de collegezitting van 20 oktober 2021 werd het proces verbaal van voorlopige oplevering goedgekeurd.

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	1.873.444,85	-417.177,80	2.290.622,01	2.290.622,65	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.873.444,85	417.177,80	-2.290.622,01	-2.290.622,65	0,00
Financiering					

SD3.AP2.A6 nieuwe competitiesportal

Toelichting evaluatie: nog niet opgestart: MJP002546 nieuwe competitiesportal

SD3.AP2.A7 investeringstoelage nieuwbouw Akabe Funk

Toelichting evaluatie: uitgevoerd: MJP002595 investeringstoelage nieuwbouw Akabe Funk

De werken aan de nieuwbouw werden opgestart maart 2021. Gedurende de

afgelopen maanden werden de funderingswerken, prefab structuur, buitenschrijnwerk, dakdichting, vloerverwarming en omgevingswerken uitgevoerd.

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	97.500,00	-52.500,00	97.500,00	150.000,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-97.500,00	52.500,00	-97.500,00	-150.000,00	0,00
Financiering					

SD3.AP2.A8 nieuwbouw chiro centrum

Toelichting evaluatie: administratief opgestart: MJP003350 nieuwbouw chiro centrum

Het dossier voor de ontwerper werd opgemaakt begin 2021 en voorgelegd in de gemeenteraad van april. De prijsvraag werd gehouden en architectenbureau Pluspunt Architectuur werd aangesteld.

Het eerste overlegmoment werd georganiseerd op 6 oktober 2021 waarbij alle zaken werden overlopen met de afgevaardigden van chiro centrum. Uiteindelijk werden op 15 december 2021 de eerste scenario's/schetsen overlopen waarbij een datum werd vastgelegd begin 2022. Tussen deze overlegmomenten hebben alle partijen de tijd om de schetsen eens grondig te bekijken en eventuele opmerkingen te formuleren om het ontwerp verder richting definitief ontwerp te laten uitwerken.

nog niet opgestart: MJP002596 investeringstoelage nieuwbouw chiro centrum naar nieuwbouw chiro centrum

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	0,00	-50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
Financiering					

SD3.AP2.A9 SBS Guido Gezelle, nieuwbouw

Toelichting evaluatie: administratief opgestart: MJP002548 sbs Guido Gezelle, nieuwbouw. Budget is voorzien in het meerjarenplan in 2022.

SD3.AP2.A10 SBS Sint-Eloois-Vijve, studie nieuwe klassen

Toelichting evaluatie: in uitvoering: MJP002549 sbs Sint-Eloois-Vijve, studie nieuwe klassen

Het dossier voor de ontwerper werd opgemaakt begin 2021 en voorgelegd in de gemeenteraad van maart. De prijsvraag werd gehouden en architectenbureau Dubbeldee werd aangesteld. Voor het zomerverlof wordt een eerste overleg ingepland.

Op 2 juli 2021 werd de opstartvergadering georganiseerd met het architectenbureau. Hierbij werd de huidige toestand nog eens overlopen en de wensen vanuit de school waarmee het architectenbureau aan de slag kon. In het najaar werden verschillende pistes voorgesteld door het architectenbureau die begin 2022 zullen worden voorgelegd aan het college ter bespreking.

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	0,00	-50.000,00	45.000,00	50.000,00	50.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	50.000,00	-45.000,00	-50.000,00	-50.000,00
Financiering					

SD3.AP3. Nemen en ondersteunen van initiatieven om betaalbaar wonen te versterken

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	242.187,70	-725.102,31	900.225,55	1.002.365,12	0,00
Ontvangsten	0,00	-339.000,00	0,00	339.000,00	0,00
Saldo	-242.187,70	386.102,31	-900.225,55	-663.365,12	0,00
Financiering					

SD3.AP3.A1 uitrusting verkaveling Spoorweglaan

Toelichting evaluatie: uitgevoerd: MJP002582 rioleringswerken verkaveling
 Spoorweglaan De verkaveling werd behoudens de projectzones
 voorlopig opgeleverd.

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	14.924,89	0,00	14.924,89	50.000,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-14.924,89	0,00	-14.924,89	-50.000,00	0,00
Financiering					

SD3.AP3.A2 omgevingsaanleg site Transvaal

Toelichting evaluatie: administratief opgestart: MJP002590 omgevingsaanleg site Transvaal
 In de collegezittingen van 7 april, 26 mei en 20 oktober 2021 werden de
 vorderingstaten 1,2 en 3 (eindstaat) goedgekeurd van Transvaal Fase I.
 De voorlopige oplevering werd in zitting van 17 November 2021 goedgekeurd door het
 college.

administratief opgestart: MJP002536 tussenkomst omgevingsaanleg site transvaal
 In gemeenteraadszitting van 4 mei 2021 werd het ontwerp Transvaal Fase II
 goedgekeurd door de gemeenteraad en de plaatsingsprocedure vastgesteld.
 Op 28 mei 2021 werd door de Vlaamse Maatschappij voor Sociaal Wonen een

subsidiebelofte bekomen van 297.328,80 € (exclusief btw)
Op 29 september 2021 werd de ereloonstaat voor de opmaak van de aanbestedingsbundel goedgekeurd voor betaling door het college.

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	227.262,81	-725.102,31	885.300,66	952.365,12	0,00
Ontvangsten	0,00	-339.000,00	0,00	339.000,00	0,00
Saldo	-227.262,81	386.102,31	-885.300,66	-613.365,12	0,00
Financiering					

SD3.AP3.A3 Nemen en ondersteunen van initiatieven om betaalbaar wonen te versterken

SD3.AP4. Inzetten op moderne communicatie en digitale media

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	75.050,25	-70.000,00	75.050,25	145.050,25	60.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-75.050,25	70.000,00	-75.050,25	-145.050,25	-60.000,00
Financiering					

SD3.AP4.A1 ontwikkelen stadsapp

Toelichting evaluatie: administratief opgestart: MJP002589 ontwikkeling stadsapp

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	10.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	-10.000,00
Financiering					

SD3.AP4.A2 communicatie - LED-schermen (Outdoor Digital Signage)

Toelichting evaluatie: uitgevoerd: MJP002586 dossier communicatie - LED-schermen (Outdoor Digital Signage) Schermen in de deelgemeentes werken, afspraken zoals goedgekeurd in cbs van 16/12/2020 worden toegepast.

	2021				
	Jaarrekening	<i>Overgedragen krediet</i>	<i>Vastgelegd</i>	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	75.050,25	-50.000,00	75.050,25	125.050,25	50.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-75.050,25	50.000,00	-75.050,25	-125.050,25	-50.000,00
Financiering					

4. KWALITATIEVE EN ZORGENDE DIENSTVERLENING

SD4. Welzijn bevorderen voor iedereen in onze stad

	2021				
	Jaarrekening	<i>Overgedragen krediet</i>	<i>Vastgelegd</i>	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Uitgaven	607.996,28	0,00	607.996,28	619.748,98	622.171,67
Ontvangsten	27.880,58	0,00	27.880,58	28.050,00	29.550,00
Saldo	-580.115,70	0,00	-580.115,70	-591.698,98	-592.621,67
Investerings					
Uitgaven	1.007.147,21	-496.239,16	2.047.931,49	1.546.119,33	351.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.007.147,21	496.239,16	-2.047.931,49	-1.546.119,33	-351.000,00
Financiering					



SD4.AP1. Het garanderen van een sterk zorgaanbod

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	258.233,66	-378.849,85	607.568,72	679.815,79	281.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-258.233,66	378.849,85	-607.568,72	-679.815,79	-281.000,00
Financiering					

SD4.AP1.A1 project Molenstraat

Toelichting evaluatie: *in uitvoering: MJP002597 project Molenstraat*

In 2021 werd verder gedaan met de afwerking van de studio's. De oplevering van het lot ruwbouw & afwerking werd gedaan op 21 juni 2021. De oplevering van de technieken is voorzien juli 2021.

De technieken werden respectievelijk op 8 september 2021 en 1 december 2021 opgeleverd.

uitgevoerd: MJP003346 project Molenstraat - meubilair : er werden matrassen en matrashoezen aangekocht, samen met noodzakelijk meubilair voor de studio's.

uitgevoerd: MJP003347 project Molenstraat uitrusting

in uitvoering: MJP003392 project Molenstraat - meubilair

in uitvoering MJP003391 project Molenstraat - uitrusting

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	257.793,22	-110.711,71	338.990,14	374.815,79	31.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-257.793,22	110.711,71	-338.990,14	-374.815,79	-31.000,00
Financiering					

SD4.AP1.A2 renovatieproject flats Coorenblomme

Toelichting evaluatie: *in uitvoering: MJP002598 renovatieproject flats Coorenblomme*

Het bestek voor de renovatie van de verschillende flats werd voorgelegd en goedgekeurd op de gemeenteraad van april 2021. Ondertussen werd de prijsvraag gehouden en werden de offerten geopend op 25 mei 2021. Bedoeling is om eind juni/begin juli de toewijzing te doen in dit dossier.

De toewijzing aan de firma Durabrick werd gedaan begin juli 2021 om in het najaar van start te gaan met de effectieve renovatie. Zo werd in oktober 2021 gestart met de renovatie van 3 flats. Ondertussen werd een bevraging gedaan intern bij de bewoners ikv eventuele verhuis naar een gerenoveerder flat of de renovatie van hun flat. Op deze manier kan de puzzel gemaakt worden om in 2022 op een zo'n efficiënt mogelijke manier verder de flats te renoveren.

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investeringen					
Uitgaven	440,44	-69.559,56	70.000,00	70.000,00	15.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-440,44	69.559,56	-70.000,00	-70.000,00	-15.000,00
Financiering					

SD4.AP1.A3 WZC- aanpak keuken

Toelichting evaluatie: administratief opgestart: MJP002599 De Meers - Aanpak vloer vaatwaszone centrale keuken. Intern werd hiervoor samen gezeten waarbij er twee vloertypes naar voren worden geschoven ivk de werking van de keuken. Nu zal nog eens geïnformeerd worden bij andere locaties wat hun bevindingen zijn van die vloertypes op vlak van onderhoud/ hygiene/ antislip/... .

Eind juni werd een nieuw overleg ingepland om de tijdelijke omvang van de maaltijden uit de keuken verder te bekijken en nog verschillende pistes te onderzoeken hiervoor.

Eind 2021 werd een plaatsbezoek georganiseerd in AZ Groeninge naar een speciaal type vloer. Bij het bezoek waren de gebruikers alvast positieve over dit type rubber vloerbekleding. Er werden nog enkele referenties opgevraagd en deze zullen ook bevraagd worden omtrent hun bevindingen van dit type vloerbekleding.

SD4.AP1.A4 WZC - upgrade televic kamerposten

Toelichting evaluatie: administratief opgestart: MJP002600 De Meers - vernieuwen kamerposten

administratief opgestart: MJP003655 De Meers - vernieuwen kamerposten

Prioritaire actie: SD4.AP1.A5 WZC - aankoop waterverzachter

Toelichting evaluatie: uitgevoerd: MJP002601 De Meers - aankoop waterverzachter. Reeds uitgevoerd in 2020.

SD4.AP1.A6 WZC - aankoop tilliften

Toelichting evaluatie: administratief opgestart: MJP003354 De Meers - aankoop tilliften Lastendossier is opgesteld.

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investeringen					
Uitgaven	0,00	-122.111,79	112.111,79	150.000,00	150.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	122.111,79	-112.111,79	-150.000,00	-150.000,00
Financiering					

SD4.AP1.A7 WZC - aankoop bedpanwassers

Toelichting evaluatie: nog niet opgestart: MJP003355 De Meers - aankoop bedpanwassers

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	0,00	-76.466,79	76.466,79	85.000,00	85.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	76.466,79	-76.466,79	-85.000,00	-85.000,00
Financiering					

SD4.AP2. Armoede verder terugdringen

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Uitgaven	607.996,28	0,00	607.996,28	619.748,98	622.171,67
Ontvangsten	27.880,58	0,00	27.880,58	28.050,00	29.550,00
Saldo	-580.115,70	0,00	-580.115,70	-591.698,98	-592.621,67
Investerings					
Uitgaven	651.818,89	-64.483,97	1.314.283,47	716.303,54	20.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-651.818,89	64.483,97	-1.314.283,47	-716.303,54	-20.000,00
Financiering					

SD4.AP2.A1 nieuwbouw Kelderke

Toelichting evaluatie: uitgevoerd: MJP002547 nieuwbouw Kelderke

De ruwbouw (wind- en waterdicht) werd nog uitgevoerd eind 2020 om dan in 2021 binnen af te werken (inclusief de omgeving). De oplevering is voorzien begin juli om dan verder de losse inrichting van de ruimte te bekijken met de verantwoordelijke van vzw 't Kelderke.

Het gebouw werd officieel in gebruik genomen in september 2021 en is sindsdien de nieuwe thuis voor vzw 't Kelderke.

*administratief opgestart: MJP003353 inrichting diensten sociale hulpverlening
In nauw overleg met de verantwoordelijken van vzw 't Kelderke werd een olijsting gemaakt van noodzakelijke materialen en werden de nodige prijsvragen georganiseerd. De levering van deze materialen is voorzien begin juli op het moment dat het gebouw opgeleverd is en er een sleuteloverdracht is geweest.*

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	651.818,89	-64.483,97	706.287,19	716.303,54	20.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-651.818,89	64.483,97	-706.287,19	-716.303,54	-20.000,00
Financiering					

SD4.AP2.A2 ondersteuning werkplus, werkplus maatwerk, W13, foodact, ...

Toelichting evaluatie: uitgevoerd: MJP002229 toelage kelderke
De toelage aan 't kelderke werd uitbetaald
uitgevoerd: MJP002230 toelage RSVK
De toelage aan het RSVK werd uitbetaald.
uitgevoerd: MJP002231 toelage werkplus maatwerk De toelage aan werkplus werd uitbetaald.
uitgevoerd: MJP002223 toelage werkplus (LDE) De toelage aan werkplus werd uitbetaald.
uitgevoerd: MJP002222 Dyzo vzw
De toelage aan Dyzo werd uitbetaald.
uitgevoerd: MJP002228 toelage W13 De toelage aan W13 werd uitbetaald.
uitgevoerd: MJP002232 toelage Food-act De toelage Food-act werd uitbetaald.
uitgevoerd: MJP002227 toelage VOT De toelage aan VOT werd uitbetaald
uitgevoerd: MJP002224 toelage solentra De toelage aan Solentra werd uitbetaald.
uitgevoerd: MJP002225 toelage woonclub De toelage woonclub werd uitbetaald
uitgevoerd: MJP002226 toelage kracht.wonen
nog niet opgestart: MJP002990 toelage kelderke - coronamaatregelen

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Uitgaven	584.714,66	0,00	584.714,66	588.343,98	591.286,67
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-584.714,66	0,00	-584.714,66	-588.343,98	-591.286,67
Investerings					
Financiering					

SD4.AP2.A3 project kinderarmoede

Toelichting evaluatie: *in uitvoering*: MJP003357 via steunlijsten (KATZ/KAMZ)

Nieuwe reglement aanvullende financiële hulp wordt toegepast sinds 1 maart 2021. Alle bestaande en nieuwe financiële steunvormen in het kader van kinderarmoede werden in het nieuwe systeem geïmplementeerd. Alle dossiers worden momenteel in het kader van dit nieuwe reglement onderzocht en voorgelegd aan het BCSD.

uitgevoerd: MJP002152 via steunlijsten KATZ/KAMZ)

uitgevoerd: MJP002348 subs kinderen eerst (WOK)

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Uitgaven	5.341,76	1.056,76	5.341,76	4.285,00	3.535,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-5.341,76	-1.056,76	-5.341,76	-4.285,00	-3.535,00
Investerings					
Financiering					

SD4.AP2.A4 culturele participatie

Toelichting evaluatie: uitgevoerd: MJP002448 deelnamegelden cp (culturele participatie)

uitgevoerd: MJP002115 activiteiten cp

uitgevoerd: MJP002347 subsidie cp

uitgevoerd: MJP002151 uitpas

uitgevoerd: MJP002213 steunlijsten cp

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Uitgaven	17.939,86	-9.180,14	17.939,86	27.120,00	27.350,00
Ontvangsten	27.880,58	-169,42	0,00	28.050,00	29.550,00
Saldo	9.940,72	9.010,72	-17.939,86	930,00	2.200,00
Investerings					
Financiering					

SD4.AP3. Verhogen van de toegankelijkheid

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	97.094,66	-52.905,34	126.079,30	150.000,00	50.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-97.094,66	52.905,34	-126.079,30	-150.000,00	-50.000,00
Financiering					

SD4.AP3.A1 aankoop/aanpassen ruimtes FOD, Post ifv herschikking dienstverlening

Toelichting evaluatie: nog niet opgestart: MJP002550 aanpassing technieken stadhuis/ FOD/ Post

nog niet opgestart: MJP002541 aankoop gebouwen FOD, Post

SD4.AP3.A2 verhuis diensten ifv herschikking dienstverlening

Toelichting evaluatie: in uitvoering: MJP002551 verhuis diensten

Begin 2021 werden een reeks werken uitgevoerd in de voormalige politiekantoren om ervoor te zorgen dat de jeugddienst en de dienst lokaal mondiaal beleid kon verhuizen iktv de hernieuwbouw Pandcomplex. Aansluitend werd er verder gewerkt zodat de rest van de dienst publieke relaties kon verhuizen op 25 april 2021. De verhuis van de cultuurdienst naar de voormalige kantoren werd uitgevoerd op 24 juni 2021 en dit was de laatste dienst die zijn nieuwe stek heeft gevonden in de voormalige politiekantoren.

Ondertussen wordt er door verschillende diensten (archief, HR, ICT en gebouwen) intern gekeken om hun bureau's opnieuw in te delen iktv integratie met het OCMW. Bedoeling is tegen het zomerverlof dit op punt te zetten zodat dan een planning van werken kan opgemaakt worden met eventueel bijhorende dossiers.

In het college van burgemeester en schepenen werd op 20 juli 2021 de goedkeuring gegeven rond de nieuwe indeling in de blauwe zone (diensten personeel - archief - WAGSO). In deze zone werden de werken aangevat vanaf halverwege oktober 2021 waarbij de dienst archief en het WAGSO tijdelijk werden geherlokaliseerd zodat de aanpassingswerken in de desbetreffende ruimten konden uitgevoerd worden. In november 2021 was deze fase klaar en konden archief en WAGSO terug verhuizen naar hun aangepaste ruimte zodat we eind december de personeelsdienst konden herlokalisieren om daar eind december en in het voorjaar 2022 de nodige werken te kunnen uitvoeren.

	2021				
	Jaarrekening	Overgedragen krediet	Vastgelegd	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	97.094,66	-52.905,34	126.079,30	150.000,00	50.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-97.094,66	52.905,34	-126.079,30	-150.000,00	-50.000,00
Financiering					

SD4.AP3.A3 klantbegeleidingssysteem onthaal Welzijnswinkel

Toelichting evaluatie: nog niet opgestart: MJP002602 aankoop klantbegeleidingssysteem onthaal Welzijnswinkel.

EINDTOTAAL

Prioritair beleid

	2021				
	Jaarrekening	<i>Overgedragen krediet</i>	<i>Vastgelegd</i>	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Uitgaven	607.996,28	0,00	607.996,28	619.748,98	622.171,67
Ontvangsten	27.880,58	0,00	27.880,58	28.050,00	29.550,00
Saldo	-580.115,70	0,00	-580.115,70	-591.698,98	-592.621,67
Investerings					
Uitgaven	14.084.518,98	-27.752.739,48	24.916.837,51	41.916.022,46	19.662.435,00
Ontvangsten	400.290,31	-1.840.000,00	400.290,31	2.240.290,31	900.000,00
Saldo	-13.684.228,67	25.912.739,48	-13.684.228,67	-39.675.732,15	-18.762.435,00
Financiering					
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Overig beleid

	2021				
	Jaarrekening	<i>Overgedragen krediet</i>	<i>Vastgelegd</i>	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie					
Uitgaven	74.993.002,32	0,00	74.993.002,32	78.521.226,15	77.880.573,12
Ontvangsten	90.281.990,04	0,00	90.281.990,04	88.331.120,59	85.455.864,07
Saldo	15.288.987,72	0,00	15.288.987,72	9.809.894,44	7.575.290,95
Investerings					
Uitgaven	6.619.513,50	-9.032.518,29	6.619.513,50	15.795.182,20	5.130.201,00
Ontvangsten	1.319.899,81	-741.877,19	1.319.899,81	2.172.959,15	438.851,47
Saldo	-5.299.613,69	8.290.641,10	-5.299.613,69	-13.622.223,05	-4.691.349,53
Financiering					
Uitgaven	3.953.150,86	0,00	3.953.150,86	3.989.243,50	3.989.228,71
Ontvangsten	15.863.375,46	0,00	15.863.375,46	15.221.060,40	18.741.006,11
Saldo	11.910.224,60	0,00	11.910.224,60	11.231.816,90	14.751.777,40

LOKAAL BESTUUR WAREGEM

3. FINANCIËLE NOTA



LOKAAL BESTUUR WAREGEM

3.1. SCHEMA J1

DOELSTELLINGENREKENING



J1: Doelstellingenrekening

2021

Journalvolgnnummers: JR Budg. 130890 Alg. 4042152578 / EK 58448

Stad Waregem (0207.433.708)

Gemeenteplein 2, 8790 Waregem

Algemeen directeur: Guido De Langhe

OCMW Waregem (0212.180.570)

Schakelstraat 41, 8790 Waregem

Financieel directeur: Geert Coussement

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001:SD1. Verder ontwikkelen van een veilige stad met sterke publieke diensten

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Investering		
Uitgave	2.376.702	13.492.720
Ontvangst	0	1.091.000
Saldo	-2.376.702	-12.401.720
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002:SD2. Verder ontwikkelen van een leefbaar en duurzaam Waregem

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Investering		
Uitgave	240.095	3.486.870
Ontvangst	0	410.000
Saldo	-240.095	-3.076.870
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003:SD3. Verder ontwikkelen van een aantrekkelijke en bruisend Waregem

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Investering		
Uitgave	10.460.574	23.390.314
Ontvangst	400.290	739.290
Saldo	-10.060.284	-22.651.023
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004:SD4. Welzijn bevorderen voor iedereen in onze stad

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	607.996	619.749
Ontvangst	27.881	28.050
Saldo	-580.116	-591.699
Investering		
Uitgave	1.007.147	1.546.119
Ontvangst	0	0
Saldo	-1.007.147	-1.546.119
Financiering		

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	74.993.002	78.521.226
Ontvangst	90.281.990	88.331.121
Saldo	15.288.988	9.809.894
Investering		
Uitgave	6.619.514	15.795.182
Ontvangst	1.319.900	2.172.959
Saldo	-5.299.614	-13.622.223
Financiering		
Uitgave	3.953.151	3.989.244
Ontvangst	15.863.375	15.221.060
Saldo	11.910.225	11.231.817

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	75.600.999	79.140.975
Ontvangst	90.309.871	88.359.171
Saldo	14.708.872	9.218.195
Investering		
Uitgave	20.704.032	57.711.205
Ontvangst	1.720.190	4.413.249
Saldo	-18.983.842	-53.297.955
Financiering		
Uitgave	3.953.151	3.989.244
Ontvangst	15.863.375	15.221.060
Saldo	11.910.225	11.231.817

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 58448

LOKAAL BESTUUR WAREGEM

3.2. SCHEMA J2

DE STAAT VAN HET FINANCIIEEL EVENWICHT



J2: Staat van het financieel evenwicht

2021

Journalvolgnummers: JR Budg. 130890 Alg. 4042152578 / EK 58448

Stad Waregem (0207.433.708)

Gemeenteplein 2, 8790 Waregem

Algemeen directeur: Guido De Langhe

OCMW Waregem (0212.180.570)

Schakelstraat 41, 8790 Waregem

Financieel directeur: Geert Coussement

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	14.708.872	9.218.195
a. Ontvangsten	90.309.871	88.359.171
b. Uitgaven	75.600.999	79.140.975
II. Investeringsaldo	-18.983.842	-53.297.955
a. Ontvangsten	1.720.190	4.413.249
b. Uitgaven	20.704.032	57.711.205
III. Saldo exploitatie en investeringen	-4.274.970	-44.079.760
IV. Financieringssaldo	11.910.225	11.231.817
a. Ontvangsten	15.863.375	15.221.060
b. Uitgaven	3.953.151	3.989.244
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	7.635.254	-32.847.943
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	42.363.069	42.363.069
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	49.998.324	9.515.127
VIII. Onbeschikbare gelden	3.684.041	3.677.845
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	46.314.283	5.837.282

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	14.708.872	9.218.195
II. Netto periodieke aflossingen	3.729.132	3.765.224
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	3.953.151	3.989.244
b. Periodieke terugvordering leningen	224.019	224.019
III. Autofinancieringsmarge	10.979.740	5.452.971

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	10.979.740	5.452.971
II. Correctie op de periodieke aflossingen	1.909.063	1.945.156
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	3.953.151	3.989.244
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	2.044.088	2.044.088
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	12.888.803	7.398.127

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	46.314.283	5.837.282
- WAGSO	-35.286	661.606
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	46.278.997	6.498.888
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	10.979.740	5.452.971
- WAGSO	-725.305	-969.311
Totale Autofinancieringsmarge	10.254.435	4.483.660
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	12.888.803	7.398.127
- WAGSO	-856.805	-1.100.811
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	12.031.998	6.297.316

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossiers van andere entiteiten:

WAGSO: JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 3968 Alg. 2021004700

MJP dossiers van andere entiteiten:

WAGSO: MJP_HERZIENING_11_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 3523

MJP:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 58448

LOKAAL BESTUUR WAREGEM

3.3. SCHEMA J3

DE REALISATIE VAN DE KREDIETEN



J3: Realisatie van de kredieten

2021

Journalvolnummers: JR Budg. 130890 Alg. 4042152578 / EK 58448 IK 37766
Stad Waregem (0207.433.708) OCMW Waregem (0212.180.570)
Gemeenteplein 2, 8790 Waregem Schakelstraat 41, 8790 Waregem
Algemeen directeur: Guido De Langhe Financieel directeur: Geert Coussement

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente						
Exploitatie	46.964.069	63.959.106	49.875.948	62.830.217	49.502.351	61.758.090
Investerings	19.714.143	1.443.187	55.783.918	4.085.674	24.283.316	1.037.529
Financiering	2.035.220	15.863.375	2.071.312	15.221.060	2.071.311	18.741.006
Leningen en leasings	2.035.220	14.289.296	2.071.312	13.646.981	2.071.311	18.646.981
Toegepaste leningen en betalingsuitstel	0	94.025	0	94.025	0	94.025
Overige financieringstransacties	0	1.480.054	0	1.480.054	0	0
- OCMW						
Exploitatie	28.636.929	26.350.765	29.265.028	25.528.953	29.000.394	23.727.324
Investerings	989.889	277.003	1.927.287	327.575	509.320	301.322
Financiering	1.917.931	0	1.917.931	0	1.917.917	0
Leningen en leasings	1.917.931	0	1.917.931	0	1.917.917	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet: MJP_HERZIENING_5_BEGINNKKREDIET_2022 2021: Alg. 58448
MJP initieel krediet: MJP_HERZIENING_3_BEGINNKKREDIET_2021 2020: Alg. 37766

LOKAAL BESTUUR WAREGEM

3.4. SCHEMA J4

DE BALANS



J4: Balans

2021

Journalvolgnummers: JR Budg. 130890 Alg. 4042152578 / JR-1 Budg. 88820 Alg. 4040148367

Stad Waregem (0207.433.708)

Gemeenteplein 2, 8790 Waregem

Algemeen directeur: Guido De Langhe

OCMW Waregem (0212.180.570)

Schakelstraat 41, 8790 Waregem

Financieel directeur: Geert Coussement

	2021	2020
ACTIVA	334.735.303	319.034.298
I. Vlottende activa	59.818.456	50.099.736
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	48.262.773	38.271.443
B. Vorderingen op korte termijn	10.936.064	11.297.433
1. Vorderingen uit ruiltransacties	4.902.755	5.472.448
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	6.033.309	5.824.984
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	400.000	244.376
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	219.619	286.484
II. Vaste activa	274.916.847	268.934.563
A. Vorderingen op lange termijn	1.121.933	1.341.552
1. Vorderingen uit ruiltransacties	211.975	301.600
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	909.958	1.039.952
B. Financiële vaste activa	61.675.122	61.212.876
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	9.632.674	9.632.674
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	45.828.628	45.366.382
3. OCMW-verenigingen	166.093	166.093
4. Andere financiële vaste activa	6.047.727	6.047.727
C. Materiële vaste activa	212.054.157	206.291.598
1. Gemeenschapsgoederen	190.652.389	184.184.811
a. Terreinen en gebouwen	136.965.552	130.669.107
b. Wegen en andere infrastructuur	47.607.143	47.827.268
c. Installaties, machines en uitrusting	1.462.725	1.363.872
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	2.036.180	2.099.694
e. Leasing en soortgelijke rechten	2.580.571	2.224.655
f. Erfgoed	217	215
3. Andere materiële vaste activa	21.401.769	22.106.787
a. Terreinen en gebouwen	21.401.769	22.106.787
D. Immateriële vaste activa	65.634	88.536

	2021	2020
PASSIVA	334.735.303	319.034.298
I. Schulden	70.188.242	54.977.215
A. Schulden op korte termijn	16.729.763	14.156.472
1. Schulden uit ruiltransacties	10.862.672	10.075.543
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	3.148.924	2.961.422
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	7.713.748	7.114.121
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.486.766	91.686
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4.380.326	3.989.244
B. Schulden op lange termijn	53.458.478	40.820.743
1. Schulden uit ruiltransacties	50.546.848	38.055.236
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	17.559.255	16.492.760
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	17.559.255	16.492.760
b. Financiële schulden	31.506.919	21.561.856
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.480.674	620
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	2.911.631	2.765.507
II. Nettoactief	264.547.061	264.057.083
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	22.142.457	23.592.343
B. Gecumuleerd overschot of tekort	22.429.343	20.357.401
C. Herwaarderingsreserves	17.134.722	17.266.799
D. Overig nettoactief	202.840.540	202.840.540

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 88820 Alg. 4040148367

LOKAAL BESTUUR WAREGEM

3.5. SCHEMA J5

DE STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN



J5: Staat van opbrengsten en kosten

2021

Journalvolgnnummers: JR Budg. 130890 Alg. 4042152578 / JR-1 Budg. 88820 Alg. 4040148367

Stad Waregem (0207.433.708)

Gemeenteplein 2, 8790 Waregem

Algemeen directeur: Guido De Langhe

OCMW Waregem (0212.180.570)

Schakelstraat 41, 8790 Waregem

Financieel directeur: Geert Coussement

	2021	2020
I. Kosten	90.524.838	91.034.887
A. Operationele kosten	89.766.744	90.164.674
1. Goederen en diensten	15.867.423	14.538.120
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	40.133.221	39.813.739
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	13.972.407	15.940.757
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	2.572.737	2.059.472
5. Toegestane werkingssubsidies	15.736.637	17.090.974
6. Toegestane investeringsubsidies	1.080.996	346.045
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	26.062	0
8. Andere operationele kosten	377.261	375.566
B. Financiële kosten	758.095	870.214
II. Opbrengsten	92.596.780	90.843.883
A. Operationele opbrengsten	88.199.331	86.479.129
1. Opbrengsten uit de werking	22.007.255	20.745.494
2. Fiscale opbrengsten en boetes	33.145.696	33.469.948
3. Werkingssubsidies	31.417.254	31.156.387
a. Algemene werkingssubsidies	15.495.591	15.671.846
b. Specifieke werkingssubsidies	15.921.663	15.484.541
4. Recuperatie individuele hulpverlening	288.276	203.201
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	787.398	407.349
6. Andere operationele opbrengsten	553.453	496.750
B. Financiële opbrengsten	4.397.449	4.364.754
III. Overschot of tekort van het boekjaar	2.071.942	-191.004
A. Operationeel overschot of tekort	-1.567.412	-3.685.544
B. Financieel overschot of tekort	3.639.354	3.494.540
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	2.071.942	-191.004
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	2.071.942	-191.004

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 88820 Alg. 4040148367

LOKAAL BESTUUR WAREGEM

4. TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING



LOKAAL BESTUUR WAREGEM

4.1. SCHEMA T1

EEN OVERZICHT VAN DE
ONTVANGSTEN EN
UITGAVEN
NAAR FUNCTIONELE AARD



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2021

Journalvolnummers: JR Budg. 130890 Alg. 4042152578 / EK 65274

OCMW Waregem (0212.180.570)

Schakelstraat 41, 8790 Waregem

Financieel directeur: Geert Coussement

Stad Waregem (0207.433.708)

Gemeenteplein 2, 8790 Waregem

Algemeen directeur: Guido De Langhe

	2020		2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering								
Exploitatie								
Uitgaven	1.952.346	1.743.010	1.838.275	1.829.135	1.818.879	1.697.563	1.625.266	
Ontvangsten	49.325.346	48.801.094	47.830.637	49.596.148	51.195.621	52.668.092	54.057.529	
Saldo	47.373.000	47.058.084	45.992.363	47.767.012	49.376.742	50.970.529	52.432.263	
Investerings								
Uitgaven	15.220	248.771	248.771	770.595	0	0	50.000	
Ontvangsten	1.776.235	1.194.053	1.137.723	955.250	0	100.000	0	
Saldo	1.761.015	945.283	888.952	184.655	0	100.000	-50.000	
Financiering								
Uitgaven	3.864.529	3.953.151	3.989.244	4.287.492	4.763.581	3.681.823	3.757.627	
Ontvangsten	-34.572	14.289.296	13.646.981	10.646.981	646.981	646.981	646.981	
Saldo	-3.899.101	10.336.145	9.657.738	6.359.489	-4.116.600	-3.034.842	-3.110.646	
Financiële en sociale hulp								
Exploitatie								
Uitgaven	1.623.883	1.801.381	1.835.748	1.844.737	1.875.790	1.904.003	1.940.491	
Ontvangsten	1.139.280	1.209.998	1.191.459	1.228.479	1.228.416	1.243.157	1.258.188	
Saldo	-484.603	-591.383	-644.289	-616.258	-647.374	-660.846	-682.303	
Investerings								
Uitgaven	345.622	257.793	269.104	161.712	5.000	5.000	5.000	
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo	-345.622	-257.793	-269.104	-161.712	-5.000	-5.000	-5.000	
Financiering								
Interne werking								
Exploitatie								
Uitgaven	18.343.256	17.501.556	18.204.448	19.078.134	19.551.056	20.567.395	21.340.058	
Ontvangsten	1.209.357	1.359.143	1.168.139	1.266.724	1.286.409	1.305.819	1.325.873	
Saldo	-17.133.899	-16.142.412	-17.036.309	-17.811.410	-18.264.647	-19.261.576	-20.014.184	
Investerings								
Uitgaven	835.583	2.962.088	3.195.704	7.955.147	2.214.937	1.430.833	1.430.484	

JAAARREKENING ORIGINEEL 2021 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2021

Stad Waregem en OCMW Waregem (0207.433.708 / 0212.180.570)

- 70 -

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Ontvangsten	-1.294	5.400	5.400	4.541.220	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-836.877	-2.956.688	-3.190.304	-3.413.927	-2.214.937	-1.430.833	-1.430.833	-1.430.833	-1.430.833	-1.430.833	-1.430.833	-1.430.833
Financiering	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	58.153	1.509.079	1.509.079	-715.402	753.252	741.902	753.252	741.902	741.902	741.902	741.902	741.902
Ontvangsten	58.153	1.509.079	1.509.079	-715.402	753.252	741.902	753.252	741.902	741.902	741.902	741.902	741.902
Saldo												
Leren en welzijn												
Exploitatie	12.432.047	13.268.993	13.831.472	13.646.910	13.741.825	13.838.835	13.741.825	13.838.835	13.838.835	13.955.967	13.955.967	13.955.967
Uitgaven	10.826.321	11.325.228	11.127.191	10.962.217	11.006.514	11.051.850	11.006.514	11.051.850	11.051.850	11.098.155	11.098.155	11.098.155
Ontvangsten	-1.605.726	-1.943.765	-2.704.281	-2.684.694	-2.735.311	-2.786.986	-2.735.311	-2.786.986	-2.786.986	-2.857.812	-2.857.812	-2.857.812
Saldo												
Investerings	521.706	693.944	699.318	1.425.262	1.480.000	400.000	1.480.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Uitgaven	-26.295	242.945	257.945	127.200	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	-548.001	-450.999	-441.373	-1.298.062	-1.480.000	-400.000	-1.480.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000
Saldo												
Financiering												
Omgeving												
Exploitatie	12.669.342	10.082.717	10.788.933	10.927.387	11.006.486	11.133.819	11.006.486	11.133.819	11.133.819	11.300.579	11.300.579	11.300.579
Uitgaven	5.632.500	5.864.653	5.815.127	5.165.385	5.115.111	5.177.468	5.115.111	5.177.468	5.177.468	4.985.083	4.985.083	4.985.083
Ontvangsten	-7.036.842	-4.218.064	-4.973.807	-5.762.002	-5.891.376	-5.956.351	-5.891.376	-5.956.351	-5.956.351	-6.315.497	-6.315.497	-6.315.497
Saldo												
Investerings	6.520.031	12.155.391	12.040.400	36.636.310	4.823.531	5.416.981	4.823.531	5.416.981	5.416.981	3.216.981	3.216.981	3.216.981
Uitgaven	1.816.271	788	163.829	2.220.899	132.529	132.529	132.529	132.529	132.529	132.529	132.529	132.529
Ontvangsten	-4.703.760	-12.154.603	-11.876.571	-34.415.411	-4.691.002	-5.284.452	-4.691.002	-5.284.452	-5.284.452	-3.084.452	-3.084.452	-3.084.452
Saldo												
Financiering	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
Ontvangsten	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
Saldo												
Senioren, preventie en gezin												
Exploitatie	3.744.453	4.110.008	4.982.966	3.892.230	3.978.782	4.068.169	3.978.782	4.068.169	4.068.169	3.926.722	3.926.722	3.926.722
Uitgaven	2.093.546	2.931.470	3.157.528	1.883.203	2.010.137	1.988.835	2.010.137	1.988.835	1.988.835	2.017.985	2.017.985	2.017.985
Ontvangsten	-1.650.907	-1.178.538	-1.825.439	-2.009.027	-1.968.645	-2.079.334	-1.968.645	-2.079.334	-2.079.334	-1.908.737	-1.908.737	-1.908.737
Saldo												
Investerings	7.728	35.021	35.211	0	0	15.000	0	15.000	15.000	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	-7.728	-35.021	-35.211	0	0	-15.000	0	-15.000	-15.000	0	0	0
Saldo												
Financiering												

JAARREKENING ORIGINEEL 2021 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Stad Waregem en OCMW Waregem (0207.433.708 / 0212.180.570)

2021

	2020		2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Vrije tijd								
Exploitatie								
Uitgaven	7.687.357	9.780.868	10.246.804		9.417.993	9.247.489	9.405.015	9.553.717
Ontvangsten	244.357	297.818	327.383		342.069	332.400	335.497	338.616
Saldo	-7.443.000	-9.483.050	-9.919.421		-9.075.924	-8.915.089	-9.069.518	-9.215.101
Investeringen								
Uitgaven	1.190.687	3.886.665	3.927.610		10.979.266	882.400	494.900	414.900
Ontvangsten	82.376	0	0		15.000	5.000	5.000	5.000
Saldo	-1.108.311	-3.886.665	-3.927.610		-10.964.266	-877.400	-489.900	-409.900
Financiering								
Wonen voor ouderen								
Exploitatie								
Uitgaven	16.289.329	17.312.466	17.412.330		18.290.053	18.606.940	19.190.630	19.799.511
Ontvangsten	18.398.211	18.520.467	17.741.708		17.781.535	18.135.139	18.473.103	18.815.778
Saldo	2.108.882	1.208.001	329.379		-508.518	-471.801	-717.527	-983.734
Investeringen								
Uitgaven	96.992	464.359	509.830		948.177	575.000	295.000	295.000
Ontvangsten	307.990	277.003	266.475		204.994	204.994	204.994	204.994
Saldo	210.998	-187.356	-243.355		-743.183	-370.006	-90.006	-90.006
Financiering								

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 65274

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 65274

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 88820 Alg. 4040148367

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 130890 Alg. 4042152578

LOKAAL BESTUUR WAREGEM

4.2. SCHEMA T2

EEN OVERZICHT VAN
DE ONTVANGSTEN
EN UITGAVEN
NAAR ECONOMISCHE AARD



T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2021

Journalvolnummers: JR Budg. 130890 Alg. 4042152578 / EK 65274

Stad Waregem (0207.433.708)

Gemeenteplein 2, 8790 Waregem

Algemeen directeur: Guido De Langhe

OCMW Waregem (0212.180.570)

Schakelstraat 41, 8790 Waregem

Financieel directeur: Geert Coussement

I. Exploitatie-uitgaven								
2020		2021		2022	2023	2024	2025	
Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
73.871.799	74.842.904	78.365.554	78.040.948	78.961.058	81.059.871	82.778.814		
14.532.047	16.023.047	18.726.166	17.871.800	17.515.099	17.620.794	17.748.753		
39.813.739	40.133.221	40.386.513	42.816.072	43.867.913	45.511.890	46.960.836		
717.801	751.781	758.976	871.738	889.172	906.956	925.095		
9.319.226	8.580.537	8.689.661	8.536.937	8.795.778	9.621.442	10.235.709		
21.601.902	22.371.461	22.516.527	24.667.314	25.410.661	26.168.874	26.942.251		
6.677	7.338	7.916	8.283	8.449	8.618	8.790		
6.417.318	6.595.405	6.500.000	6.500.000	6.500.000	6.500.000	6.500.000		
1.445.480	1.521.688	1.607.645	1.919.048	1.944.847	1.980.614	2.017.096		
305.337	305.011	305.788	312.752	319.007	325.387	331.895		
2.059.472	2.572.737	2.798.269	2.478.119	2.518.501	2.577.872	2.629.249		
17.090.974	15.736.637	15.993.354	14.400.333	14.592.288	14.877.375	14.963.299		
2.700.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000		
66.955	88.149	69.929	74.755	76.009	77.518	78.817		
4.080.770	4.284.809	4.284.809	4.413.353	4.545.754	4.682.127	4.822.591		
1.066.755	903.085	903.085	1.131.735	1.185.885	1.218.375	1.261.695		
1.799.411	1.854.955	1.857.433	1.926.008	1.955.815	1.986.036	2.016.700		
343.053	269.605	269.605	278.799	276.764	267.454	259.304		
6.750	5.050	6.750	6.750	6.750	6.750	6.750		
7.027.280	8.130.984	8.401.743	6.368.933	6.345.311	6.439.115	6.317.442		
375.566	377.261	461.253	474.624	467.257	471.941	476.676		
870.214	758.095	775.421	885.632	866.189	745.559	663.497		
858.509	723.343	741.206	873.032	853.589	732.959	650.897		
857.819	719.257	729.583	856.739	832.956	708.316	622.573		
690	4.086	11.623	16.293	20.633	24.643	28.324		
11.705	34.752	34.215	12.600	12.600	12.600	12.600		

</

JAARREKENING ORIGINEEL 2021 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Stad Waregem en OCMW Waregem (0207.433.708 / 0212.180.570)

2021

II. Exploitatieontvangsten								
	2020		2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	86.071.781	87.411.933	85.467.431	86.028.045	88.147.852	90.083.764	91.994.375	
1. Ontvangsten uit de werking	20.745.494	22.007.255	21.885.188	22.643.455	23.123.603	23.531.947	23.946.143	
2. Fiscale ontvangsten en boetes	33.469.948	33.145.696	32.204.321	33.061.670	33.787.770	34.570.787	35.297.452	
a. Aanvullende belastingen	30.264.004	29.881.946	29.314.289	29.967.983	30.567.878	31.223.921	31.896.364	
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	17.506.454	17.837.691	17.248.998	17.803.524	18.070.577	18.341.635	18.616.760	
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	12.034.038	11.266.495	11.297.812	11.387.376	11.708.787	12.082.169	12.467.710	
- Andere aanvullende belastingen	723.511	777.761	767.480	777.083	788.514	800.117	811.894	
b. Andere belastingen en boetes	3.205.943	3.263.749	2.890.031	3.093.687	3.219.893	3.346.866	3.401.088	
3. Werkingssubsidies	31.156.387	31.417.254	30.522.130	29.507.770	30.433.243	31.159.786	31.911.471	
a. Algemene werkingssubsidies	15.671.846	15.495.591	15.495.946	16.402.433	17.273.407	17.960.426	18.620.727	
- Gemeentefonds	13.260.600	13.639.474	13.658.909	14.070.755	14.497.047	14.938.293	15.395.477	
- Andere algemene werkingssubsidies	2.411.246	1.856.117	1.837.037	2.331.678	2.776.360	3.022.134	3.225.251	
- van de Vlaamse overheid	2.411.246	1.856.117	1.837.037	2.331.678	2.776.360	3.022.134	3.225.251	
b. Specifieke werkingssubsidies	15.484.541	15.921.663	15.026.184	13.105.337	13.159.836	13.199.360	13.290.744	
- van de federale overheid	3.857.552	4.228.206	3.765.870	3.661.199	3.723.553	3.787.097	3.851.985	
- van de Vlaamse overheid	11.465.119	11.312.334	11.187.513	9.420.789	9.436.263	9.412.243	9.438.740	
- van de provincie	72.040	0	0	0	0	0	0	
- van andere entiteiten	89.830	381.122	72.801	23.350	20	20	20	
4. Recuperatie individuele hulpverlening	203.201	288.276	284.280	263.203	267.199	271.270	275.416	
5. Andere operationele ontvangsten	496.750	553.453	571.512	551.947	536.037	549.975	563.893	
B. Financiële ontvangsten	2.797.138	2.897.937	2.891.740	2.197.714	2.161.894	2.160.056	1.902.832	
	2020	2021		2022	2023	2024	2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	
III. Exploitatiesaldo	14.126.906	14.708.872	9.218.195	9.299.179	10.482.499	10.438.391	10.454.896	
	2020	2021		2022	2023	2024	2025	
I. Investeringsuitgaven	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	
A. Investerings in financiële vaste activa	1	726.853	0	0	0	0	0	
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	1	726.853	0	0	0	0	0	
B. Investerings in materiële vaste activa	9.159.147	18.876.466	19.792.903	57.483.884	9.204.752	7.265.353	5.020.004	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.097.559	18.302.432	19.218.869	51.977.740	9.204.752	7.265.353	4.970.004	
a. Terreinen en gebouwen	2.774.171	13.657.578	13.678.999	26.112.569	4.770.821	2.270.472	1.390.123	
b. Wegen en andere infrastructuur	5.518.953	2.728.270	3.223.264	23.452.385	3.066.550	3.660.000	2.260.000	
c. Roerende goederen	839.008	1.347.841	1.663.325	1.745.805	715.400	682.900	667.900	
d. Leasing en soortgelijke rechten	-34.572	562.443	646.981	646.981	646.981	646.981	646.981	
e. Erfgoed	0	6.300	6.300	20.000	5.000	5.000	5.000	

I. Investeringsuitgaven											
2020		2021		2022		2023		2024		2025	
Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
2. Andere materiële vaste activa	61.587	574.034	574.034	5.506.144	0	0	0	0	0	50.000	50.000
a. Onroerende goederen	61.587	574.034	574.034	5.506.144	0	0	0	0	0	50.000	50.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	28.377	19.718	52.048	293.293	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
D. Toegestane investeringssubsidies	346.045	1.080.996	1.080.996	1.099.291	686.116	702.361	702.361	702.361	702.361	702.361	702.361
- aan de politiezone	144.181	144.181	144.181	144.181	144.181	144.181	144.181	144.181	144.181	144.181	144.181
- aan de hulpverleningszone	146.205	796.005	796.005	581.935	481.935	498.180	498.180	498.180	498.180	498.180	498.180
- aan besturen van de eredienst	2.366	43.310	43.310	44.325	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
- aan andere begunstigden	53.294	97.500	97.500	328.850	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
II. Investeringsontvangsten											
2020	2021	2022		2023		2024		2025			
Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan		
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	132.529	132.529	132.529	132.529	132.529	132.529	132.529	132.529		
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	132.529	132.529	132.529	132.529	132.529	132.529	132.529	132.529		
B. Verkoop van materiële vaste activa	1.496.389	1.199.453	1.143.123	5.056.413	0	100.000	100.000	100.000	0		
2. Andere materiële vaste activa	1.496.389	1.199.453	1.143.123	5.056.413	0	100.000	100.000	100.000	0		
a. Onroerende goederen	1.493.889	1.194.053	1.137.723	5.056.413	0	100.000	100.000	100.000	0		
b. Roerende goederen	2.500	5.400	5.400	0	0	0	0	0	0		
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	2.458.893	388.208	555.720	2.875.621	209.994	209.994	209.994	209.994	209.994		
- van de Vlaamse overheid	1.736.485	304.483	554.834	2.550.621	204.994	204.994	204.994	204.994	204.994		
- van de provincie	35.733	886	886	150.000	0	0	0	0	0		
- van andere entiteiten	686.676	82.839	0	175.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
III. Investeringsaldo											
2020	2021	2022		2023		2024		2025			
Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan		
-5.578.287	-18.983.842	-19.094.575	-50.811.905	-9.638.345	-7.615.191	-5.469.842	-5.469.842	-5.469.842	-5.469.842		
Saldo exploitatie en investeringen											
2020	2021	2022		2023		2024		2025			
Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan		
8.548.619	-4.274.970	-9.876.379	-41.512.725	844.155	2.823.200	4.985.054	4.985.054	4.985.054	4.985.054		
I. Financieringsuitgaven											
2020	2021	2022		2023		2024		2025			
Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan		
A. Vereffening van financiële schulden	3.864.529	3.953.151	3.989.244	4.287.492	4.763.581	3.681.823	3.681.823	3.681.823	3.681.823		
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	3.864.529	3.953.151	3.989.244	4.287.492	4.763.581	3.681.823	3.681.823	3.681.823	3.681.823		

II. Financieringsontvangsten	2020		2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	-34.572	14.289.296	13.646.981	10.646.981	646.981	646.981	646.981	646.981
	0	13.000.000	13.000.000	10.000.000	0	0	0	0
	-34.572	1.289.296	646.981	646.981	646.981	646.981	646.981	646.981
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	1.480.054	1.480.054	-1.480.054	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	123.153	94.025	94.025	829.652	818.252	806.902	806.902	806.902
1. Terugnordering van toegestane leningen	123.153	94.025	94.025	89.625	78.225	66.875	66.875	66.875
a. Periodieke terugvorderingen	123.153	94.025	94.025	89.625	78.225	66.875	66.875	66.875
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	740.027	740.027	740.027	740.027	740.027
2020		2021		2022	2023	2024	2025	
III. Financieringssaldo	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	-3.775.949	11.910.225	11.231.817	5.709.087	-3.298.348	-2.227.940	-2.303.744	
2020		2021		2022	2023	2024	2025	
Budgettair resultaat van het boekjaar	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	4.772.670	7.635.254	1.355.438	-35.803.638	-2.454.193	595.260	2.681.310	

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP: MIP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 65274
Meerjarenplan: MIP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 65274
Jaarrekeningen: JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 88820 Alg. 4040148367
JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 130890 Alg. 4042152578

LOKAAL BESTUUR WAREGEM

4.3. SCHEMA T3

DE INVESTERINGSPROJECTEN
DIE DEEL UITMAKEN VAN DE
PRIORITAIRE ACTIEPLANNEN
EN ACTIES



T3: Investeringsproject

2021

Journaalvolnummers: JR Budg. 130890 Alg. 4042152578

Stad Waregem (0207.433.708)

Gemeenteplein 2, 8790 Waregem

Algemeen directeur: Guido De Langhe

OCMW Waregem (0212.180.570)

Schakelstraat 41, 8790 Waregem

Financieel directeur: Geert Coussement

PRIO SD1.AP1.A2 investeringen HVZ SD1.AP1.A2 investeringen HVZ

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investeren in materiële vaste activa	0	1.313.841	0	6.695.779	0	8.009.620
2. Andere materiële vaste activa	0	371.631	0	4.735.549	0	5.107.180
a. Onroerende goederen	0	371.631	0	4.735.549	0	5.107.180
D. Toegestane investeringssubsidies		942.210		1.960.230		2.902.440
II. ONTVANGSTEN		0	3	4.440.163	0	4.440.166
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	3	0	0	3
4. Andere financiële vaste activa	0	0	3	0	0	3
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	4.440.163	0	4.440.163
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	4.440.163	0	4.440.163
a. Onroerende goederen	0	0	0	4.440.163	0	4.440.163

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	192.572	1.121.269	5.217.484	481.935	498.180	498.180
B. Investeren in materiële vaste activa	46.367	325.264	4.735.549	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	46.367	325.264	4.735.549	0	0	0
a. Onroerende goederen	46.367	325.264	4.735.549	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	146.205	796.005	481.935	481.935	498.180	498.180
II. ONTVANGSTEN	0	0	4.440.163	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	4.440.163	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	4.440.163	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	4.440.163	0	0	0

JAARREKENING ORIGINEEL 2021 : Investeringsproject

Stad Waregem en OCMW Waregem (0207.433.708 / 0212.180.570)

2021

PRIO SD1.AP1.A1 investeringen politie
SD1.AP1.A1 investeringen politie

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	288.362	0	576.724	0	865.086
D. Toegestane investeringssubsidies		288.362		576.724		865.086

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	144.181	144.181	144.181	144.181	144.181	144.181
D. Toegestane investeringssubsidies	144.181	144.181	144.181	144.181	144.181	144.181

PRIO SD1.AP1.A3 investeringen andere hulpdiensten
SD1.AP1.A3 investeringen andere hulpdiensten

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	69.387	0	607.768	0	677.155
B. Investerings in materiële vaste activa	0	69.387	0	507.768	0	577.155
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	69.387	0	507.768	0	577.155
a. Terreinen en gebouwen		69.387		507.768		577.155
D. Toegestane investeringssubsidies		0		100.000		100.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	34.868	34.519	207.352	333.821	33.472	33.123
B. Investerings in materiële vaste activa	34.868	34.519	107.352	333.821	33.472	33.123
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	34.868	34.519	107.352	333.821	33.472	33.123
a. Terreinen en gebouwen	34.868	34.519	107.352	333.821	33.472	33.123
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	100.000	0	0	0

PRIO SD1.AP2.A1 maatregelen veiligheid burger
SD1.AP2.A1 maatregelen veiligheid burger

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa	0	334.809	0	867.462	0	1.202.271
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	334.809	0	867.462	0	1.202.271
b. Wegen en andere infrastructuur	0	334.809	0	867.462	0	1.202.271
		334.809		867.462		1.202.271

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	195.912	138.898	387.462	160.000	160.000	160.000
B. Investerings in materiële vaste activa	195.912	138.898	387.462	160.000	160.000	160.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	195.912	138.898	387.462	160.000	160.000	160.000
b. Wegen en andere infrastructuur	195.912	138.898	387.462	160.000	160.000	160.000

PRIO SD1.AP2.A2 trajectcontrole invalswegen
SD1.AP2.A2 trajectcontrole invalswegen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						432.422
B. Investerings in materiële vaste activa	0	136.945	0	295.477	0	432.422
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	136.945	0	295.477	0	432.422
b. Wegen en andere infrastructuur	0	136.945	0	295.477	0	432.422

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	136.945	295.477	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	136.945	295.477	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	136.945	295.477	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	136.945	295.477	0	0	0

PRIOSD1.AP2.A3 uitbreiding / vervanging AED-toestellen
SD1.AP2.A3 uitbreiding AED-toestellen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	2.509	0	15.000	0	17.509
B. Investerings in materiële vaste activa	0	2.509	0	15.000	0	17.509
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.509	0	15.000	0	17.509
c. Roerende goederen		2.509		15.000		17.509

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	2.509	0	0	15.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	2.509	0	0	15.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.509	0	0	15.000	0
c. Roerende goederen	0	2.509	0	0	15.000	0

PRIO SD1.AP3.A1 afrittencomplex verbetering fietspaden
SD1.AP3.A1 afrittencomplex verbetering fietspaden

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	100.000	0	100.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	100.000	0	100.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	100.000	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	100.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	100.000	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	100.000	0	0	0

**PRIO SD1.AP3.A2 fietsersbrug
SD1.AP3.A2 fietsersbrug**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	1.106.000	0	1.106.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	1.106.000	0	1.106.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.106.000	0	1.106.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	1.106.000	0	1.106.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	1.106.000	0	1.106.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	150.000	0	150.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	1.106.000	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	1.106.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	1.106.000	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	1.106.000	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	150.000	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	150.000	0	0	0

PRIO SD1.AP3.A3 fietsverbinding Anzegem-Waregem
SD1.AP3.A3 fietsverbinding Anzegem-Waregem

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						90.913
B. Investerings in materiële vaste activa	0	26.686	0	64.228	0	90.913
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	26.686	0	64.228	0	90.913
b. Wegen en andere infrastructuur	0	26.686	0	64.228	0	90.913

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	26.686	0	64.228	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	26.686	0	64.228	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	26.686	0	64.228	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	26.686	0	64.228	0	0	0

PRIO SD1.AP3.A4 fietspaden Desselgemseweg
SD1.AP3.A4 fietspaden Desselgemseweg

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	2.000.000	0	2.000.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	2.000.000	0	2.000.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	2.000.000	0	2.000.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	2.000.000	0	2.000.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	200.000	0	1.800.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	200.000	0	1.800.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	200.000	0	1.800.000	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	200.000	0	1.800.000	0

PRIO SD1.AP3.A5 ontdebellen fietspaden Franklin Rooseveltlaan
SD1.AP3.A5 ontdebellen fietspaden Franklin Rooseveltlaan

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	1.788.307	0	1.788.307
B. Investeren in materiële vaste activa	0	0	0	1.788.307	0	1.788.307
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.788.307	0	1.788.307
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	1.788.307	0	1.788.307
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	511.000	0	1.788.307
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	511.000	0	511.000
				511.000		511.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	1.788.307	0	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	0	0	1.788.307	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	1.788.307	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	1.788.307	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	511.000	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	511.000	0	0	0

PRIO SD1.AP4.A1 afkoppelingswerken gescheiden rioleringsstelsel
SD1.AP4.A1 afkoppelingswerken gescheiden rioleringsstelsel

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	517.519	0	940.016	0	1.457.535
B. Investeren in materiële vaste activa	0	517.519	0	940.016	0	1.457.535
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	517.519	0	940.016	0	1.457.535
b. Wegen en andere infrastructuur		517.519		940.016		1.457.535

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	210.022	307.497	265.016	225.000	225.000	225.000
B. Investeren in materiële vaste activa	210.022	307.497	265.016	225.000	225.000	225.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	210.022	307.497	265.016	225.000	225.000	225.000
b. Wegen en andere infrastructuur	210.022	307.497	265.016	225.000	225.000	225.000

PRIO SD1.AP4.A2 afkoppelingswerken Waregemstraat (tss Evangelieboom- en Harelbekestraat)
SD1.AP4.A2 afkoppelingswerken Waregemstraat (tss Evangelieboom- en Harelbekestraat)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	1.505.000	0	1.505.000
B. Investeren in materiële vaste activa	0	0	0	1.505.000	0	1.505.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.505.000	0	1.505.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	1.505.000	0	1.505.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	430.000	0	430.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	430.000	0	430.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	1.505.000	0	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	0	0	1.505.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	1.505.000	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	1.505.000	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	430.000	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	430.000	0	0	0

PRIO SD1.AP4.A3 weg- en riolering Roger Vansteenbruggestraat
SD1.AP4.A3 weg- en riolering Roger Vansteenbruggestraat

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	750.000	0	750.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	750.000	0	750.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	750.000	0	750.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	750.000	0	750.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	750.000	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	750.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	750.000	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	750.000	0	0	0

PRIO SD1.AP4.A4 diverse wegeniswerken in voorbereiding
SD1.AP4.A4 diverse wegeniswerken in voorbereiding

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	2.030.250	0	2.030.250
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	2.030.250	0	2.030.250
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	2.030.250	0	2.030.250

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	1.530.250	0	0	500.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	1.530.250	0	0	500.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	1.530.250	0	0	500.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	1.530.250	0	0	500.000

PRIO SD1.AP5.A1 ict - facilitering ikv integratie
SD1.AP5.A1 ict - facilitering ikv integratie

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	539.454	0	75.000	0	614.454
B. Investerings in materiële vaste activa	0	539.454	0	75.000	0	614.454
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	539.454	0	75.000	0	614.454
c. Roerende goederen		539.454		75.000		614.454

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	48.568	490.885	75.000	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	48.568	490.885	75.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	48.568	490.885	75.000	0	0	0
c. Roerende goederen	48.568	490.885	75.000	0	0	0

PRIO SD2.AP1.A1 realisatie Gaverbeekvisie
SD2.AP1.A1 realisatie Gaverbeekvisie

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	97.460	0	492.540	0	590.000
B. Investeren in materiële vaste activa	0	97.460	0	492.540	0	590.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	97.460	0	492.540	0	590.000
b. Wegen en andere infrastructuur		97.460		492.540		590.000
II. ONTVANGSTEN	0	80.000	0	160.000	0	240.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen		80.000		160.000		240.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	46.659	50.802	492.540	0	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	46.659	50.802	492.540	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	46.659	50.802	492.540	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	46.659	50.802	492.540	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	80.000	0	160.000	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	80.000	0	160.000	0	0	0

PRIO SD2.AP1.A2 onthardings- / vergroeningsaspecten binnen Gaverbeekvisie uitvoeren
SD2.AP1.A2 onthardings- / vergroeningsaspecten binnen Gaverbeekvisie uitvoeren

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	400.000	0	400.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	400.000	0	400.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	400.000	0	400.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	400.000	400.000	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	400.000	400.000	0	0

PRIO SD2.AP2.A1 aquastops diverse locaties
SD2.AP2.A1 aquastops diverse locaties

PRIO SD2.AP2.A2 energiemaatregelen diverse plaatsen
SD2.AP2.A2 energiemaatregelen diverse plaatsen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa						
a. Terreinen en gebouwen	0	37.101	0	762.899	0	800.000
	0	37.101	0	762.899	0	800.000
	0	37.101	0	762.899	0	800.000
		37.101		762.899		800.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa						
a. Terreinen en gebouwen	0	37.101	312.899	150.000	150.000	150.000
	0	37.101	312.899	150.000	150.000	150.000
	0	37.101	312.899	150.000	150.000	150.000
	0	37.101	312.899	150.000	150.000	150.000

**PRIO SD2.AP2.A3 CNG-installatie Deerlijkseweg
SD2.AP2.A3 CNG-installatie Deerlijkseweg**

**PRIO SD2.AP2.A4 energiesturingen stedelijke kunstacademie
SD2.AP2.A4 energiesturingen stedelijke kunstacademie**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	46.000	0	46.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	46.000	0	46.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	46.000	0	46.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	46.000	0	46.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	46.000	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	46.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	46.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	46.000	0	0	0

PRIO SD2.AP3.A1 inrichten groene ruimtes
SD2.AP3.A1 inrichten groene ruimtes

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa	0	96.575	0	2.141.469	0	2.238.043
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	96.575	0	2.141.469	0	2.238.043
a. Terreinen en gebouwen	0	96.575	0	2.141.469	0	2.238.043

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	35.305	61.270	1.571.469	190.000	190.000	190.000
B. Investerings in materiële vaste activa	35.305	61.270	1.571.469	190.000	190.000	190.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	35.305	61.270	1.571.469	190.000	190.000	190.000
a. Terreinen en gebouwen	35.305	61.270	1.571.469	190.000	190.000	190.000

PRIO SD2.AP3.A2 beheerplan park Casier
SD2.AP3.A2 beheerplan park Casier

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	7.239	0	868.622	0	875.861
B. Investeren in materiële vaste activa	0	7.239	0	868.622	0	875.861
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	7.239	0	868.622	0	875.861
a. Terreinen en gebouwen	0	7.239	0	868.622	0	875.861
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	500.000	0	500.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	500.000	0	500.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	7.239	868.622	0	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	0	7.239	868.622	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	7.239	868.622	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	7.239	868.622	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	500.000	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	500.000	0	0	0

PRIO SD2.AP3.A3 aanleg parking Meersstraat
SD2.AP3.A3 aanleg parking Meersstraat

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	33.182	0	1.466.818	0	1.500.000
B. Investeren in materiële vaste activa	0	33.182	0	1.466.818	0	1.500.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	33.182	0	1.466.818	0	1.500.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	33.182	0	1.466.818	0	1.500.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	33.182	1.466.818	0	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	0	33.182	1.466.818	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	33.182	1.466.818	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	33.182	1.466.818	0	0	0

PRI0 SD2.AP3.A4 uitbreiding groen stadion - aansluiting esplanade
SD2.AP3.A4 uitbreiding groen stadion - aansluiting esplanade

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	1.700.000	0	1.700.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	1.700.000	0	1.700.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.700.000	0	1.700.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	1.700.000	0	1.700.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	100.000	800.000	800.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	100.000	800.000	800.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	100.000	800.000	800.000	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	100.000	800.000	800.000	0

PRIO SD2.AP3.A5 omgevingsaanleg groenzone politie
SD2.AP3.A5 omgevingsaanleg groenzone politie

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	33.182	0	266.818	0	300.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	33.182	0	266.818	0	300.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	33.182	0	266.818	0	300.000
a. Terreinen en gebouwen		33.182		266.818		300.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	33.182	266.818	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	33.182	266.818	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	33.182	266.818	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	33.182	266.818	0	0	0

PRIO SD3.AP1.A1 kern Desselgem
SD3.AP1.A1 kern Desselgem

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa						
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	1.000.000	0	1.000.000
II. ONTVANGSTEN						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
2. Andere materiële vaste activa	0	400.290	0	0	0	400.290
a. Onroerende goederen	0	400.290	0	0	0	400.290

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.000.000	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	1.000.000	0	0
II. ONTVANGSTEN						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
2. Andere materiële vaste activa	0	400.290	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	400.290	0	0	0	0

PRIO SD3.AP1.A2 hernieuwbouw Het Pand
SD3.AP1.A2 hernieuwbouw Het Pand

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						17.850.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	8.699.353	0	9.150.647	0	17.850.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	8.699.353	0	9.150.647	0	17.850.000
a. Terreinen en gebouwen	0	8.699.353	0	9.150.647	0	17.850.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	873.511	7.825.841	9.150.647	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	873.511	7.825.841	9.150.647	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	873.511	7.825.841	9.150.647	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	873.511	7.825.841	9.150.647	0	0	0

PRIO SD3.AP1.A3 plein thv Regenboogstadion
SD3.AP1.A3 plein thv Regenboogstadion

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa	0	84.217	0	2.350.783	0	2.435.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	84.217	0	2.350.783	0	2.435.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	84.217	0	2.350.783	0	2.435.000
		84.217		2.350.783		2.435.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	14.629	69.588	2.350.783	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	14.629	69.588	2.350.783	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	14.629	69.588	2.350.783	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	14.629	69.588	2.350.783	0	0	0

PRIO SD3.AP2.A1 uitbreiding cultuurcentrum
SD3.AP2.A1 uitbreiding cultuurcentrum

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	147.258	0	5.552.742	0	5.700.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	147.258	0	5.552.742	0	5.700.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	147.258	0	5.552.742	0	5.700.000
a. Terreinen en gebouwen		147.258		5.552.742		5.700.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	147.258	5.552.742	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	147.258	5.552.742	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	147.258	5.552.742	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	147.258	5.552.742	0	0	0

PRIO SD3.AP2.A2 aanpassingen Oblatenauditorium
SD3.AP2.A2 aanpassingen Oblatenauditorium

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	50.000	0	50.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	50.000	0	50.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	50.000	0	50.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	50.000	0	50.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	50.000	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	50.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	50.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	50.000	0	0	0

PRIO SD3.AP2.A3 diverse werken zwembad
SD3.AP2.A3 diverse werken zwembad

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN		314.288	0	410.302	0	724.590
B. Investerings in materiële vaste activa	0	314.288	0	410.302	0	724.590
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	314.288	0	410.302	0	724.590
a. Terreinen en gebouwen		314.288		410.302		724.590

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	184.584	129.704	335.302	25.000	25.000	25.000
B. Investerings in materiële vaste activa	184.584	129.704	335.302	25.000	25.000	25.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	184.584	129.704	335.302	25.000	25.000	25.000
a. Terreinen en gebouwen	184.584	129.704	335.302	25.000	25.000	25.000

PRIO SD3.AP2.A4 nieuwbouw kleedkamers Racing
SD3.AP2.A4 nieuwbouw kleedkamers Racing

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	900.000	0	900.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	900.000	0	900.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	900.000	0	900.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	900.000	0	900.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	900.000	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	900.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	900.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	900.000	0	0	0

PRIO SD3.AP2.A5 aanleg kunstgrasvelden
SD3.AP2.A5 aanleg kunstgrasvelden

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	2.084.865	0	417.178	0	2.502.043
B. Investerings in materiële vaste activa	0	2.084.865	0	417.178	0	2.502.043
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.084.865	0	417.178	0	2.502.043
a. Terreinen en gebouwen		2.084.865		417.178		2.502.043

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	211.420	1.873.445	417.178	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	211.420	1.873.445	417.178	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	211.420	1.873.445	417.178	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	211.420	1.873.445	417.178	0	0	0

PRIO SD3.AP2.A6 nieuwe competitiesportal
SD3.AP2.A6 nieuwe competitiesportal

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	100.000	0	100.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	100.000	0	100.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	100.000	0	100.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	100.000	0	100.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	100.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	100.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	100.000	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	100.000	0

PRIO SD3.AP2.A7 investeringsloelage nieuwbouw Akabe Funk
SD3.AP2.A7 investeringsloelage nieuwbouw Akabe Funk

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
D. Toegestane investeringssubsidies	0	97.500 97.500	0	52.500 52.500	0	150.000 150.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	97.500	52.500	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	97.500	52.500	0	0	0

PRIO SD3.AP2.A8 nieuwbouw chiro centrum
SD3.AP2.A8 nieuwbouw chiro centrum

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	450.000	0	450.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	450.000	0	450.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	450.000	0	450.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	450.000	0	450.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	450.000	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	450.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	450.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	450.000	0	0	0

PRIO SD3.AP2.A9 SBS Guido Gezelle, nieuwbouw
SD3.AP2.A9 SBS Guido Gezelle, nieuwbouw

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	150.000	0	150.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	150.000	0	150.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	150.000	0	150.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	150.000	0	150.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	150.000	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	150.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	150.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	150.000	0	0	0

PRIO SD3.AP2.A10 SBS Sint-Eloois-Vijve, studie nieuwe klassen
SD3.AP2.A10 SBS Sint-Eloois-Vijve, studie nieuwe klassen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	1.200.000	0	1.200.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.200.000	0	1.200.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	1.200.000	0	1.200.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	200.000	1.000.000	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	200.000	1.000.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	200.000	1.000.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	200.000	1.000.000	0	0

PRIO SD3.AP3.A1 uitrusting verkaveling Spoorweglaan
SD3.AP3.A1 uitrusting verkaveling Spoorweglaan

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	267.869	0	0	0	267.869
B. Investerings in materiële vaste activa	0	267.869	0	0	0	267.869
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	267.869	0	0	0	267.869
b. Wegen en andere infrastructuur		267.869		0		267.869

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	252.945	14.925	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	252.945	14.925	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	252.945	14.925	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	252.945	14.925	0	0	0	0

PRIO SD3.AP3.A2 omgevingsaanleg site transvaal
SD3.AP3.A2 omgevingsaanleg site transvaal

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	242.483	0	725.102	0	967.585
B. Investeren in materiële vaste activa	0	242.483	0	725.102	0	967.585
2. Andere materiële vaste activa	0	242.483	0	725.102	0	967.585
a. Onroerende goederen		242.483		725.102		967.585
II. ONTVANGSTEN	0	282.346	0	339.000	0	621.346
D. Investeringssubsidies en -schenkingen		282.346		339.000		621.346

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	15.220	227.263	725.102	0	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	15.220	227.263	725.102	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	15.220	227.263	725.102	0	0	0
a. Onroerende goederen	15.220	227.263	725.102	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	282.346	0	339.000	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	282.346	0	339.000	0	0	0

PRIO SD3.AP4.A1 ontwikkelen stadsapp
SD3.AP4.A1 ontwikkelen stadsapp

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	60.000	0	60.000
B. Investeren in materiële vaste activa	0	0	0	60.000	0	60.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	60.000	0	60.000
c. Roerende goederen	0	0	0	60.000	0	60.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	30.000	10.000	10.000	10.000
B. Investeren in materiële vaste activa	0	0	30.000	10.000	10.000	10.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	30.000	10.000	10.000	10.000
c. Roerende goederen	0	0	30.000	10.000	10.000	10.000

PRIO SD3.AP4.A2 communicatie - LED-schermen (Outdoor Digital Signage)
SD3.AP4.A2 communicatie - LED-schermen (Outdoor Digital Signage)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa	0	75.050	0	150.000	0	225.050
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	75.050	0	150.000	0	225.050
c. Roerende goederen	0	75.050	0	150.000	0	225.050

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	75.050	100.000	50.000	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	75.050	100.000	50.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	75.050	100.000	50.000	0	0
c. Roerende goederen	0	75.050	100.000	50.000	0	0

PRIO SD4.AP1.A1 project Molenstraat
SD4.AP1.A1 project Molenstraat

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						714.127
B. Investerings in materiële vaste activa	0	603.415	0	110.712	0	714.127
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	603.415	0	110.712	0	714.127
a. Terreinen en gebouwen	0	603.415	0	110.712	0	714.127
c. Roerende goederen		588.876		104.962		693.838
		14.539		5.750		20.289

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	345.622	257.793	110.712	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	345.622	257.793	110.712	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	345.622	257.793	110.712	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	345.622	243.254	104.962	0	0	0
c. Roerende goederen	0	14.539	5.750	0	0	0

PRIO SD4.AP1.A2 renovatieproject flats Coorenblomme
SD4.AP1.A2 renovatieproject flats Coorenblomme

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	440	0	629.560	0	630.000
a. Terreinen en gebouwen	0	440	0	629.560	0	630.000
	0	440	0	629.560	0	630.000
						630.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	440	209.560	140.000	140.000	140.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	440	209.560	140.000	140.000	140.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	440	209.560	140.000	140.000	140.000
a. Terreinen en gebouwen	0	440	209.560	140.000	140.000	140.000

PRIO SD4.AP1.A3 WZC- aanpak keuken
SD4.AP1.A3 WZC- aanpak keuken

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	280.000	0	280.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	280.000	0	280.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	280.000	0	280.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	280.000	0	280.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	280.000	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	280.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	280.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	280.000	0	0

PRIOD4.AP1.A4 WZC - upgrade televisie kamerposten
SD4.AP1.A4 WZC - upgrade televisie kamerposten

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	200.000	0	200.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	200.000	0	200.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	200.000	0	200.000
c. Roerende goederen	0	0	0	200.000	0	200.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	50.000	50.000	50.000	50.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	50.000	50.000	50.000	50.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	50.000	50.000	50.000	50.000
c. Roerende goederen	0	0	50.000	50.000	50.000	50.000

PRIO SD4.AP1.A5 WZC - aankoop waterverzachter
SD4.AP1.A5 WZC - aankoop waterverzachter

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN		13.422	0	0	0	13.422
B. Investerings in materiële vaste activa	0	13.422	0	0	0	13.422
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	13.422	0	0	0	13.422
c. Roerende goederen		13.422		0		13.422

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	13.422	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	13.422	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	13.422	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	13.422	0	0	0	0	0

PRIO SD4.AP2.A1 nieuwbouw Kelderke
SD4.AP2.A1 nieuwbouw Kelderke

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	662.258	0	64.484	0	726.742
B. Investerings in materiële vaste activa	0	662.258	0	64.484	0	726.742
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	662.258	0	64.484	0	726.742
a. Terreinen en gebouwen		662.258		64.484		726.742

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	10.440	651.819	64.484	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	10.440	651.819	64.484	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	10.440	651.819	64.484	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	10.440	651.819	64.484	0	0	0

**PRIO SD4.AP3.A1 aankoop/aanpassen ruimtes FOD, Post ifv herschikking dienstverlening
SD4.AP3.A1 aankoop/aanpassen ruimtes FOD, Post ifv herschikking dienstverlening**

**PRIO SD4.AP3.A2 verhuis diensten ifv herschikking dienstverlening
SD4.AP3.A2 verhuis diensten ifv herschikking dienstverlening**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa						
a. Terreinen en gebouwen	0	97.095	0	52.905	0	150.000
	0	97.095	0	52.905	0	150.000
	0	97.095	0	52.905	0	150.000
		97.095		52.905		150.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa						
a. Terreinen en gebouwen	0	97.095	52.905	0	0	0
	0	97.095	52.905	0	0	0
	0	97.095	52.905	0	0	0
	0	97.095	52.905	0	0	0

**PRIO SD4.AP3.A3 klantbegeleidingssysteem onthaal Welzijnswinkel
SD4.AP3.A3 klantbegeleidingssysteem onthaal Welzijnswinkel**

**PRIO SD4.AP1.A6 WZC - aankoop tilliften
SD4.AP1.A6 WZC - aankoop tilliften**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	122.112	0	122.112
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	122.112	0	122.112
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	122.112	0	122.112
c. Roerende goederen	0	0	0	122.112	0	122.112

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	122.112	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	122.112	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	122.112	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	122.112	0	0	0

PRIO SD4.AP1.A7 WZC - aankoop bedpanwassers
SD4.AP1.A7 WZC - aankoop bedpanwassers

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	76.467	0	76.467
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	76.467	0	76.467
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	76.467	0	76.467
c. Roerende goederen	0	0	0	76.467	0	76.467

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	76.467	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	76.467	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	76.467	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	76.467	0	0	0

PRIO SD2.AP3.A6 begeleidingsopdracht projectsubsidie stadskernvernieuwing
SD2.AP3.A6 begeleidingsopdracht projectsubsidie stadskernvernieuwing

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa	0	17.320	0	11.609	0	28.929
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	17.320	0	11.609	0	28.929
b. Wegen en andere infrastructuur	0	17.320	0	11.609	0	28.929
		17.320		11.609		28.929

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	17.320	11.609	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	17.320	11.609	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	17.320	11.609	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	17.320	11.609	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 65274

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 88820 Alg. 4040148367

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 130890 Alg. 4042152578

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 65274

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 88820 Alg. 4040148367

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 130826 Alg. 4042152578

LOKAAL BESTUUR WAREGEM

4.4. SCHEMA T4

EEN OVERZICHT VAN DE
EVOLUTIE VAN DE
FINANCIËLE SCHULDEN
EN DE TOEGESTANE
LENINGEN



LOKAAL BESTUUR WAREGEM

4.5. EEN OVERZICHT VAN DE FINANCIËLE RISICO'S EN DE MOGELIJKHEDEN WAAROVER HET BESTUUR BESCHIKT EN DE MOGELIJKHEID OM DIE RISICO'S TE DEKKEN



3.5. Financiële risico's

In het initieel meerjarenplan werden 11 financiële risico's opgenomen die ook telkens bij de aanpassingen van het MJP werden geëvalueerd en bijgestuurd. In onderstaande tabel bekijken we deze risico's in de context van de informatie waarover we nu beschikken.

De risico's en de gevolgen van de corona-pandemie waren niet opgenomen bij de start van het meerjarenplan. Inmiddels is gebleken dat een pandemie in het algemeen, mede door de globalisering een permanente bedreiging kan vormen. We nemen dit dan ook verder mee in de risico-analyse.

Financiële risico's in MJP 2020-2025	R2021 07/06/2022
1. Technische risico's	We zijn overtuigd dat de verplichte rapporten van BBC onvoldoende zijn voor de beslissingsorganen. Het is dus zoeken naar een evenwicht tussen hoofdlijnen en voldoende verduidelijking/detaillering. Binnen de huidige softwaremogelijkheden is dit nog wat moeilijk. We blijven op zoek gaan naar betere tools/dashboard om op digitale wijze vanuit algemene cijfers naar details te kunnen gaan.
2. Schuld	Geen nieuwe elementen. De opname van de eerste voorziene schijven van de nieuwe lening voor het project "stadskernvernieuwing en hernieuwbouw Pand" die in de gemeenteraad van mei 2020 kwam, zijn gebeurd in de 2^e helft van 2021. De rentevoeten werden ingedekt voor een kredietbedrag van 13 mio euro . Om te kunnen inspelen op de goedkope KT-rente werd de opname van 7 mio euro met een vaste rentevoet ingedekt en die van 6 mio euro met een variabele rentevoet (wel met een cap met risicobeperking).
3. Ontvangsten - belastingen	Voor 2022 en volgende zijn de inschattingen gebeurd op basis van de informatie van de FOD financiën inzake PB en van de Vlaamse belastingdienst inzake OV. Ook op het vlak van de eigen belastingen was er geen noodzaak tot veranderen. Enkel op vlak van de parkeerbelasting werd een gematigde ontvangst begroot en gerealiseerd. De dividenddaling is een feit en wordt voor de volgende legislatuur wel een financieel risico. Momenteel wordt die ingedekt door een (vermoedelijk tijdelijke) compensatietoelage van Vlaanderen.

4. Investeringsen

Het volledig uitvoeren van het investeringspakket zoals het voorligt, is door externe en interne (f)actoren quasi onmogelijk. Timing van de investeringen juist inschatten is niet evident. Vooral de toezeggingen en planningen van de grotere dossiers worden door hogere besturen bepaald (AWV, Watergroep, Fluvius,...)

Het grootste project van de stad in de meerjarenplanning nl. de renovatie van Het Pand blijft op schema. Belangrijk is wel dat rekening gehouden wordt met de sterk gestegen grondstofprijzen en meerwerken, die een toch wel wezenlijke impact op het prijskaartje zullen hebben.

5. Personeel

Het integratietraject stad en OCMW gaat verder. Het lijkt wel steeds moeilijker om knelpuntberoepen tijdig ingevuld te krijgen. Tegenwoordig blijft het een opdracht hoe we als lokaal bestuur kwaliteitsvolle medewerkers kunnen aantrekken en behouden. Vooral technisch geschoolde profielen blijven moeilijk in te vullen.

Het blijft ook een permanente zoektocht naar goed zorgpersoneel om de goede werking van het woonzorgcentrum te blijven garanderen. De schaarste op de arbeidsmarkt in de zorgsector is een continu probleem. De omschakeling naar IFIC-schalen zal een grote financiële impact hebben, die hopelijk vanuit Vlaanderen verder zal gefinancierd worden, anders wordt dit voor heel wat besturen een harde dobber.

Ook de nieuwe polis i.k.v. 2^{de} pensioenpijler hield enkele financiële onzekerheden voor de toekomst in. De toetreding tot OFP Prolocus en de gevolgen ervan worden meer en meer duidelijk en zijn hopelijk op langere termijn een goede, stabiele oplossing voor die 2^{de} pensioenpijler van de contractuelen.

6. Exploitatie

De coronacrisis bleef het eigen bestuur en de onderliggende besturen zoals de EVAP's cultuur en sport, Wagso en Hulpverleningszone impacteren.

Geen volledige sluitingen meer, maar toch wat voorzichtiger deelname van de burgers.

De relance in goede banen te leiden en verder ondersteunen is een serieuze uitdaging, die toch wel wat middelen zal blijven kosten.

7. Waarborgen

Borgstellingen worden niet ongebreideld toegestaan. T.a.v. Intercommunales zijn zij bovendien noodzakelijk, maar een berekend (klein) risico. Meest risicovolle borgstellingen (o.a. t.a.v. SV-Z-Waregem) zijn afgebouwd.

8. Invloed van de regeringsakkoorden

Onze Vlaamse en Federale overheden hebben door de voorbije coronacrisis en de grote inflatie (met o.m. zeer snel stijgende energieprijzen), de oorlog in Oekraïne,... enorme financiële offers moeten brengen waardoor de staatshuishouding ongetwijfeld zeer zwaar onder druk staat. Het is een zekerheid dat die financiële k(r)ater nog zal moeten opgelost worden. Het wordt ongetwijfeld een uitvlakking over vele jaren, maar het is zeker dat iedereen die de komende jaren zal voelen, ook de lokale besturen.

9. Fraude in het betalingsverkeer

Het voorkomen van hacking of het ongeoorloofd binnendringen in computersystemen moet een prioriteit blijven van de ICT-cel. Extra voorzichtigheid en controle/doublecheck in de voorbereidingen en uitvoering van betalingen is geboden. Het uitwisselen van facturen en aanslagbiljetten via beveiligde systemen (peppol, mijn burgerprofiel,...) zijn noodzakelijk geworden en worden uitgebreid.

10. Opvolgen van subsidies

De wildgroei van subsidiesystemen allerhande (vooral ook geëxplodeerd in coronaperiode), verplicht ons om de boekhoudkundige organisatie te laten mee-evolueren in functie van de verantwoordingen die moeten gebeuren. Dit is zeer belangrijk om het overzicht te blijven behouden.

De inkomende subsidies worden mee opgevolgd door de betrokken diensten.

Bij alle beleidsbeslissingen worden telkens ook de subsidiestromen aan de raden meegedeeld.

11. Effecten van een wereldwijd probleem

Deze generatie werd nog nooit zo hard geconfronteerd met een wereldwijd probleem als covid19. Bovendien zorgde de globalisering voor een supersnelle verspreiding en wereldwijde gevolgen voor de gezondheidszorg, de arbeidsmarkt, de bevoorradingen.

Het zorgde tevens voor een boost van nieuwe werk- en vergadermethodes met heel veel telewerk en digitaal vergaderen als gevolg. Het verdient daarom ook aanbeveling om verder in te zetten op de digitalisering van onze organisaties: administratie, onderwijs, ...

Ook de oorlogsdreiging Rusland/Europa zorgt voor ongeziene taferelen en onvoorspelbare wendingen op de grondstoffen- en financiële markten. Ongetwijfeld zal die evolutie de komende periode een grote impact hebben op leven, werken en welzijn.

Conclusie:

Op vandaag kunnen we stellen dat de meeste risico's in grootorde onder controle zijn. Externe factoren als pandemie, oorlog, financiële crisis,... kunnen plots alle voorspelbaarheden en zekerheden van de kaart vegen.

LOKAAL BESTUUR WAREGEM

4.6. SCHEMA T5

TOELICHTING BIJ DE BALANS



T5 - Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Hervaaarding	Afschrijving en waardevermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa	61.212.875,67	726.852,60	-132.528,63	0,00	-132.077,52	0,00	0,00	61.675.122,12
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	9.632.673,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.632.673,90
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	45.366.381,99	726.852,60	-132.528,63	0,00	-132.077,52	0,00	0,00	45.828.628,44
3. OCMW-verenigingen	166.093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166.093,00
4. Andere financiële vaste activa	6.047.726,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.047.726,78
C. Materiële vaste activa	206.291.598,15	18.876.466,26	-1.199.453,49	790.939,09	0,00	-12.705.392,54	0,00	212.054.157,47
1. Gemeenschapsgoederen	184.184.810,80	18.302.432,09	0,00	75.306,96		-11.910.161,26	-0,00	190.652.388,59
a. Terreinen en gebouwen	130.669.107,42	13.657.577,66	0,00	-13.752,64		-7.347.380,44	-0,00	136.965.552,00
b. Wegen en andere infrastructuur	47.827.267,85	2.728.269,89	0,00	0,00		-2.948.394,47	0,00	47.607.143,27
c. Installaties, machines en uitrusting	1.363.871,83	399.930,40	0,00	0,00		-301.076,89	0,00	1.462.725,34
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	2.099.693,85	947.910,68	0,00	0,00		-1.011.424,50	-0,00	2.036.180,03
e. Leasing en soortgelijke rechten	2.224.654,85	562.443,46	0,00	0,00		-206.527,36	0,00	2.580.570,95
f. Erfgoed	215,00	6.300,00	0,00	89.059,60		-95.357,60	0,00	217,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
3. Andere materiële vaste activa	22.106.787,35	574.034,17	-1.199.453,49	715.632,13	0,00	-795.231,28	-0,00	21.401.768,88
a. Terreinen en gebouwen	22.106.787,35	574.034,17	-1.194.053,49	710.232,13	0,00	-795.231,28	-0,00	21.401.768,88
b. Roerende goederen	0,00	0,00	-5.400,00	5.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	88.536,45	19.718,09	0,00	0,00		-42.620,84	0,00	65.633,70

Mutatiestaat van het nettoactief						
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Waregem		18.163.315,28	111.204,80	-1.189.750,14	0,00	17.084.769,94
OCMW Waregem		5.429.027,36	-61.578,89	-309.761,32	0,00	5.057.687,15
Totaal		23.592.342,64	49.625,91	-1.499.511,46	0,00	22.142.457,09
B. Gecumuleerd overschot of tekort		Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkomen gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Waregem		23.267.618,68	6.686.124,62	-11.182.478,40	0,00	18.771.264,90
OCMW Waregem		-2.910.217,72	-4.614.183,05	11.182.478,40	0,00	3.658.077,63
Totaal		20.357.400,96	2.071.941,57	0,00	0,00	22.429.342,53
C. Herwaarderingsreserves		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Waregem		17.266.799,03	0,00	-132.077,52	0,00	17.134.721,51
Totaal		17.266.799,03	0,00	-132.077,52	0,00	17.134.721,51
D. Overig nettoactief		Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Waregem		196.744.611,14	0,00		0,00	196.744.611,14
OCMW Waregem		6.095.929,18	0,00		0,00	6.095.929,18
Totaal		202.840.540,32	0,00		0,00	202.840.540,32
Totaal nettoactief		Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
Stad Waregem		255.442.344,13			-5.706.976,64	249.735.367,49
OCMW Waregem		8.614.738,82			6.196.955,14	14.811.693,96
Totaal		264.057.082,95			489.978,50	264.547.061,45

LOKAAL BESTUUR WAREGEM

4.7. OVERZICHT VAN DE WAARDERINGSREGELS



WAARDERINGSREGELS BELEIDS- EN BEHEERSCYCLUS

OCMW en STAD WAREGEM

Waarderingsregels helpen om de financiële rapportering beter te begrijpen. Ze geven een beeld van de belangrijkste waarderingsprincipes toegepast in de boekhouding van de organisatie. Ze gaan ervan uit dat het bestuur zijn activiteiten zal voortzetten, en zijn van het ene boekjaar op het andere identiek tenzij ze niet langer aanleiding geven tot een waar en getrouw beeld. In dat geval zal het bestuur de waarderingsregels aanpassen. Elk jaar opnieuw worden de waarderingsregels consequent en volledig onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar toegepast.

ALGEMENE PRINCIPES

INVESTERING OF EXPLOITATIE

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

In afwijking op deze regel opteert het bestuur ervoor om voor meubilair, kantooruitrusting, informaticamateriaal en klein materiaal globaal per jaar op te nemen. In aansluiting op voorgaande opteert het bestuur er ook voor om voor de vernieuwing van dergelijke bestanddelen enkel op te nemen in investeringen vanaf een waarde van 2 500 euro excl. BTW.

Wel is het zo dat bij een globaal project (bv. hernieuwbouw pand) alle kosten zo veel als mogelijk worden samen gehouden in investeringen om een duidelijk en waarheidsgetrouw beeld over een project te kunnen houden.

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 de gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen. In sommige gevallen kan het actief ook worden geherwaardeerd.

Met de aanschaffingswaarde wordt bedoeld de aanschaffingsprijs (aankoopprijs + bijkomende kosten), de ruilwaarde, de vervaardigingsprijs (aanschaffingsprijs grondstoffen,...+ rechtstreekse productiekosten), de schenkingswaarde (marktwaaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het openvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten) 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 initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel.

Het bestuur boekt 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.

HERWAARDERINGEN

Sommige activa kunnen worden geherwaardeerd om hun boekwaarde in overeenstemming te brengen met een marktwaarde. Herwaardering is enkel toegestaan voor de financiële vaste activa en overige materiële vaste activa. Bij de herwaardering van een actief, wordt de volledige categorie waartoe dat actief behoort, geherwaardeerd. De overige materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur worden op basis van deze geherwaardeerde waarde afgeschreven.

AFWIJKINGEN EN SPECIFIEKE WAARDERINGSREGELS

GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

Het bestuur waardeert de liquide middelen en de geldbeleggingen, tegen de nominale waarde. De aandelen en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

Het bestuur past op de liquide middelen en geldbeleggingen waardeverminderingen toe als blijkt dat de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde. Er zullen bovendien aanvullende waardeverminderingen geboekt worden om rekening te houden met de evolutie van hun realisatie- of marktwaarde of met de risico's die inherent zijn aan de aard van de producten in kwestie.

VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. Dubieuze vorderingen worden niet geboekt. De vorderingen waarvoor geen mogelijkheid meer bestaat tot invordering worden als oninbaar geboekt.

VOORRADEN (van zodra voorraadsysteem in werking)

De voorraden die het bestuur heeft verworven naar aanleiding van een ruiltransactie, waardeert het tegen de aanschaffingswaarde.

Op het einde van het boekjaar zal van bepaalde goederen (waarvoor een voorraadbeheer relevant is) de fysische voorraad opgenomen worden. Voorraadverminderingen leiden tot verhoging van de kosten van het boekjaar, voorraadvermeerderingen daarentegen tot vermindering van de kosten van het boekjaar. Voor de meeste goederen is er een ijzeren (permanente) voorraad bepaald en worden er geen jaarlijkse fysieke voorraadopnames gedaan.

Voor de desgevallende waardering van de voorraden, wordt geopteerd voor de FIFO-methode. Dit betekent dat de voorraden steeds aan de 'recentste' aankooprijzen worden gewaardeerd.

Tot aan het in werking treden van een geïntegreerd voorraadbeheersysteem werd er voor de stad en het OCMW een ijzeren voorraad opgenomen in de balans.

FINANCIEEL VASTE ACTIVA

Belangen of aandelen in rechtspersonen worden in de boekhouding opgenomen tegen hun aanschaffingswaarde. De aanschaffingswaarde van belangen of aandelen, ontvangen als vergoeding voor inbrengen die niet bestaan in contanten of die voortkomen uit de omzetting van vorderingen, stemt overeen

met de conventionele waarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen. Als de conventionele waarde echter lager is dan de marktwaarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen, wordt de aanschaffingswaarde geherwaardeerd tot de hogere marktwaarde.

Er worden waardeverminderingen toegepast op de belangen en de aandelen die onder de financiële vaste activa zijn opgenomen in geval van duurzame minderwaarde of ontwaarding, verantwoord door de toestand, de rentabiliteit of de vooruitzichten van de entiteit waarin de belangen of de aandelen worden aangehouden. Het bestuur zal ook op de vorderingen, inclusief de vastrentende effecten, die in de financiële vaste activa zijn opgenomen waardeverminderingen toepassen als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag.

Betaalde waarborgen aan derden die in de toekomst terugvorderbaar zijn worden opgenomen tegen nominale waarde.

MATERIËLE VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa worden onderverdeeld in 3 categorieën. De gemeenschapsgoederen zijn de roerende en onroerende activa die worden aangewend binnen het maatschappelijk doel van het bestuur, los van enige bedrijfseconomische activiteit. 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 wellicht in de toekomst worden gerealiseerd. Stad Waregem ziet geen bedrijfsmatige vaste activa in z'n patrimonium waarbij de maatschappelijke dienstverlening voldoende ontvangsten genereert om de uitgaven te compenseren die nodig zijn om die activa te verkrijgen of om die dienstverlening te realiseren. Zo zou de uitbating van het zwembad jaarlijks verlieslatend zijn indien de stad niet zou tussenkomen met subsidies.

De gebruiksrechten voor materiële vaste activa waarover het bestuur beschikt op grond van leasing of gelijkaardige overeenkomsten worden onder de activa opgenomen voor het gedeelte van de volgens de overeenkomst te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De overeenkomstige schuld aan de passiefzijde waardeert het bestuur ieder jaar ten bedrage van het gedeelte van de in de volgende boekjaren te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft.

Ook het principe van 'bijzaak volgt hoofdzaak' en 'activa kunnen onroerend worden door hun bestemming' wordt toegepast.

Kunstwerken hebben in principe geen gebruikswaarde. Daarom wordt op de aanschafwaarde van deze activa een waardevermindering toegepast om de boekhoudkundige waarde terug te brengen tot 1 euro. Hierop wordt niet afgeschreven.

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd aan aanschafwaarde, tenzij deze niet verworven zijn van derden. In dat geval worden ze gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, als die niet hoger is dan een

voorzichtige raming van de gebruikswaarde of van het toekomstige rendement of nut voor het bestuur van die vaste activa.

LICHT ALS DIENST FLUVIUS

Eind 2019 werd ingestapt in het systeem 'licht als dienst' van Fluvius. Er wordt geopteerd om dezelfde waardering over te nemen van Fluvius. De bestaande verlichtingspalen worden overgenomen door Fluvius en worden afgeschreven over 12 jaar. De nieuwe verlichtingspalen worden aangekocht door Fluvius en worden bij de stad geboekt als activa in leasing. De steunen worden afgeschreven over 33 jaar en de armaturen over 15 jaar.

SCHULDEN

De 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 uitvoering 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. De voorzieningen voor risico's en kosten worden niet gehandhaafd als ze op het einde van het financiële boekjaar hoger zijn dan wat vereist is volgens een actuele beoordeling van het bestuur van de risico's en kosten waarvoor ze werden gevormd.

AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

AFSCHRIJVINGS TERMIJN	ARK
--------------------------	-----

MATERIËLE VASTE ACTIVA

Terreinen	Geen afschrijving	2200000
Inrichting terreinen	10 jaar	2221000
Gebouwen Inrichtingswerken en grote onderhoudswerken (zoals grote herstellingen, schilderwerken, enz) aan gebouwen die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw.	33 jaar 10 jaar	2210000 2210200 & 2211000
wegen	33 jaar	2240000
Slijtlagen en buitengewoon onderhoud worden afgeschreven over een kortere termijn	10 jaar	2240000
overige infrastructuur betreffende de wegen	5 jaar	2250000
Inhoudelijk gaat dit over straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbeplanting,...		
waterlopen	33 jaar	2260000
Inrichtingswerken en grote onderhoudswerken aan waterlopen worden over een kortere termijn afgeschreven	10 jaar	2260000
rioleringen en afvalwaterzuivering	33 jaar	2270000
Overige onroerende infrastructuur	33 jaar	2280000
Inhoudelijk gaat dit over nutsvoorzieningen,...		
Inrichtingswerken en grote onderhoudswerken aan worden over een kortere termijn afgeschreven	10 jaar	2280000
Installaties, machines en uitrusting	10 jaar	2300000
kleinere installaties, machines en uitrusting zoals stofzuigers, hogedrukreinigers,... worden afgeschreven over een kortere termijn	5 jaar	2300000
Meubilair en kantooruitrusting	10 jaar	2400000
Informaticamateriaal	3 jaar	2410000
Rollend materiaal	5 jaar	2430000

vrachtwagens, tractoren en ander groter rollend materiaal worden over een langere termijn afgeschreven	10 jaar	2430000
Verlichtingspalen 'licht als dienst'		2500000
Overname verlichtingspalen door Fluvius	12 jaar	2500000
Nieuwe verlichtingspalen steunen	33 jaar	2500000
Nieuwe verlichtingspalen armaturen	15 jaar	2500000
Overige materiële vaste activa	Volgens soort goed	2600000 2610000 2650000
Kunstwerken	-	2750000

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5 jaar	210...
Goodwill	5 jaar	212...
Plannen en studies	5 jaar	2140000
Softwareontwikkeling - automatisering	3 jaar	210...

PASSIVA

Investeringsubsidies in kapitaal t.l.v. hogere overheden	33-10-5 jaar	1500000
Investeringsubsidies o.v.v. terugbetaling van leningen t.l.v. hogere overheden	33-10-5 jaar	1520000
Giften, schenkingen, overdrachten om niet	33-10-5 jaar	1590000

(termijn afhankelijk van basisgoed waarop toelage werd toegekend)

LOKAAL BESTUUR WAREGEM

4.8. DE NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN



Niet in de balans opgenomen rechten en plichten

Boekingsdatum				31-dec-21	
Nieuw ARK	Omschrijving	Volgnr.	Datum	Debet	Credit
Persoonlijke zekerheden gesteld voor rekening van derden					
012...	Derden waarvoor gemeente borg staat			9.249.591,33	
0120701	IMOG		31/12/2021	1.553.284,52	0,00
0120702	LEIEDAL		31/12/2021	1.500.000,00	0,00
0120703	PSILON		31/12/2021	99.309,69	0,00
	PSILON		31/12/2021	203.367,76	0,00
0120200	WAGSO		31/12/2021	3.543.750,00	0,00
	WAGSO		31/12/2021	2.325.000,00	0,00
012900	Zefier		31/12/2021	24.879,36	0,00
013...	Crediteuren wegens borgstelling				9.249.591,33
0130700	waarborg tvv Imog (Belfius)		31/12/2021	0,00	1.553.284,52
0130700	waarborg tvv Leiedal (ING)		31/12/2021	0,00	1.500.000,00
0130700	waarborg tvv Psilon (Belfius)		31/12/2021	0,00	99.309,69
0130200	waarborg tvv Wagso (Belfius)		31/12/2021	0,00	3.543.750,00
0139000	waarborg tvv SV Z.-Waregem (Belfius)		31/12/2021	0,00	0,00
0130700	waarborg tvv Psilon (ING)		31/12/2021	0,00	203.367,76
0130200	waarborg tvv Wagso (ING)		31/12/2021	0,00	2.325.000,00
0139000	waarborg Zefier		31/12/2021		24.879,36
Zakelijke zekerheden gesteld op eigen activa (ocmw)					
02...	Zakelijke zekerheden gesteld op eigen activa			34.050,32	34.050,32
0201000	Crediteuren van de boekhoudkundige entiteit, houders van zakelijke zekerheden			1.189,89	
0211000	Zakelijke zekerheden, gesteld voor eigen rekening				1.189,89
0221000	Crediteuren van derden, houders van zakelijke zekerheden			32.860,43	
0231000	Zakelijke zekerheden, gesteld voor rekening van derden				32.860,43
Verplichtingen tot aan- en verkoop van vaste activa				4.854.264,93	4.854.264,93
0500002	Verplichtingen tot aankoop			4.854.264,93	
0510002	Crediteuren wegens verplichtingen tot aankoop				4.854.264,93
Onbeschikbare gelden				3.684.041,09	3.684.041,09
0902000	onbeschikbare gelden SF De Varent			3.684.041,09	
0910000	SF De Varent				3.684.041,09
Algemeen Totaal				17.821.947,67	17.821.947,67

LOKAAL BESTUUR WAREGEM

4.9. VERKLARING VAN DE MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN JAARREKENING

toelichting over de kosten en de opbrengsten
uitgaven en ontvangsten met buitengewone invloed
op het budgettair resultaat en het overschot of
het tekort van het boekjaar



Toelichting bij de jaarrekening 2021

Hierin worden de materiële verschillen verklaard tussen het MJP en de jaarrekening. In deze toelichting gaan we ook dieper in op de ontvangsten en uitgaven met specifieke invloed op het budgettaire resultaat en het overschot van het boekjaar.

De opmaak van de jaarrekening 2021 gebeurde volgens de richtlijnen van de beleids- en beheerscyclus (BBC2020).

Omdat de gemeenteraad/raad voor maatschappelijk welzijn moet sturen op hoofdlijnen worden volgens de BBC 2020-regels voor de jaarrekening enkel geconsolideerde schema's (stad en OCMW samen) aan de raden voorgelegd.

We proberen in deze toelichting de geconsolideerde rekening te overlopen, met hier en daar een opsplitsing specifiek voor ofwel stad of OCMW.

We verwijzen ook tussendoor regelmatig naar de link die toegang geeft tot de bijlagen met nog meer info of detail.

<https://beeldbank.waregem.be/mh/media/search/b6b1796ff6874bf8b2d45dbfac4dad2670bc4f9531cc4ab58af4fa1a5ffe087bed49211fadc4463f8f03ca92bca35b31/items>

We hopen in ieder geval dat dit de transparantie ten goede komt zodat jullie als raadsleden over alle informatie beschikken om een beslissing te nemen over dit ontwerp van jaarrekening.

De exploitatie

De geconsolideerde exploitatierekening samengevat:

GECONSOLIDEERD

EXPLOITATIE	JR 2020	JR 2021	MJP 2021
I. UITGAVEN	74.742.013	75.600.999	79.140.975
II. ONTVANGSTEN	88.868.919	90.309.871	88.359.171
III. SALDO	14.126.906	14.708.872	9.218.195

In het meerjarenplan 2021 werden de uitgaven en de ontvangsten van de exploitatie (gewone werking) van de stad en het OCMW zo nauwkeurig mogelijk geraamd. Er was voorzien om een geconsolideerd positief saldo te realiseren in exploitatie van 9,218 mio euro, samengesteld uit enerzijds een positief saldo van 12,954 mio euro voor de stad en anderzijds een negatief saldo van 3,736 mio euro voor het OCMW.

Na uitvoering van de rekening 2021 blijkt een geconsolideerd positief saldo van 14,709 mio euro. Dit is 5,491 mio euro beter dan geraamd in het meerjarenplan 2021. Dit is samengesteld uit een beter resultaat zowel in de stad (+4,041 mio euro) als in het OCMW (+1,450 mio euro).

1. Exploitatie lokaal bestuur Waregem (Rubriek I - rapport J2)

I. EXPLOITATIE-UITGAVEN

EXPLOITATIE	code	JR 2020	JR 2021	MJP 2021
I. EXPLOITATIE-UITGAVEN		74.742.013	75.600.999	79.140.975
<i>A. Operationele uitgaven</i>		<i>73.871.799</i>	<i>74.842.904</i>	<i>78.366.419</i>
1. goederen en diensten	60/1	14.532.047	16.023.047	18.729.657
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	39.813.739	40.133.221	40.379.646
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	648	2.059.472	2.572.737	2.797.367
4. Toegestane werkingssubsidies	649	17.090.974	15.736.637	15.994.738
5. Andere operationele uitgaven	640/7	375.566	377.261	465.011
<i>B. Financiële uitgaven</i>	<i>65</i>	<i>870.214</i>	<i>758.095</i>	<i>774.556</i>

Binnen de geconsolideerde exploitatie-uitgaven van de stad en OCMW werd in 2021 een realisatiegraad bereikt van 95,53%. Er werd 3,540 mio euro minder uitgegeven dan voorzien in het meerjarenplan. Ten opzichte van 2020 werd 0,859 mio euro meer uitgegeven.

A. Operationele Uitgaven

1. GOEDEREN EN DIENSTEN (60/1)

EXPLOITATIE	code	JR 2020	JR 2021	verschil JR	MJP 2021	verschil JR/MJP
I. EXPLOITATIE-UITGAVEN		74.742.013	75.600.999	+858.986	79.140.975	-3.539.976
A. Operationele uitgaven		73.871.799	<i>74.842.904</i>	+971.105	<i>78.366.419</i>	-3.523.515
1. goederen en diensten	60/1	14.532.047	16.023.047	+1.491.000	18.729.657	-2.706.611

Hierin zitten de aankopen van goederen en de levering van diensten vevat, nodig voor de dagelijkse werking van het lokaal bestuur.

Er is een afwijking van 14 % ten opzichte van het vooropgestelde budget (- 2,707 mio euro).

2020 was het jaar van de uitbraak van de corona-pandemie met gevolgen in de zorg (ziekte en uitvallen personeel), een ineensinkende economische activiteit, het wegvallen van evenementen, het invoeren van beschermingsmaatregelen en het inzetten van beschermingsmaterialen.

Dit leidde tot uitgaven om de economische activiteit, het verenigingsleven en de koopkracht van de burgers te ondersteunen.

2021 is het jaar geworden van de relance met de inzet van personeel, vrijwilligers en materiële middelen om de burgers te kunnen vaccineren. Voor de organisatie van evenementen was het nog steeds lastig. In de zorg kampte men met tekorten in personeel en was verdere inzet van interimkrachten noodzakelijk.

Als we specifiek naar het OCMW kijken, dan waren de goederen en diensten goed voor een bedrag van 5,149 mio euro. Een afwijking van 5,92% ten opzichte van het voorziene budget

na meerjarenplanaanpassing (5,473 mio euro). Een minimale afwijking vooral in opleidingskosten, animatie, onderhoud en herstellingen gebouwen.

Voor de stad is de afwijking groter, namelijk 2,355 mio euro of 17,80 % ten opzichte van het budget. De afwijkingen zijn vooral te vinden in de diensten die werden afgenomen.

Ondermeer de kosten van het vaccinatiecentrum (0,611 mio euro) vielen, omwille van de rechtstreekse inzet van verschillende medewerkers van de betrokken besturen (callcenter, logistiek, stedelijke werkplaats, financiële dienst,...), lager uit dan geraamd. Afgezet tegen de ontvangen subsidies dient het overschot (0,725 mio euro) terug te vloeien naar de respectievelijke gemeenten op basis van het aantal gevaccineerde burgers. Dit overschot wordt voorlopig op rekening gehouden in afwachting van mogelijke nieuwe acties/campagnes in het najaar.

Andere uitgaven binnen de stad waar er overramingen bleken zijn :

Soort budget	Overschot	reden
aankoop, huur, onderhouds/herstelling ict	191.443	Budget voor migratie servers
aankoop, huur en onderhoud kleine (verbruiks)materialen en uitrusting	195.952	Minder materialen en uitrusting aangekocht (o.a. bib, jeugd, onderwijs, DKO)
onderhoud, herstelling en inrichting gebouwen	114.030	Overraming onderhoud en herstellingen gebouwen
afvalverwerking	111.957	Lagere factuur afvalverwerking vanuit IMOG
aankoop andere stadswinkelprodukten/terugbet WB aangekocht in stadswinkel	151.503	Minder aankoop restafvalzakken (nav omruilactie in 2020)/minder aankoop WB
andere exploitatiekosten, publiciteits-, kopie en advertentiekosten (o.m. evenementen)	139.245	Minder uitgaven voor evenementen (corona)
onderhoud, herstelling en inrichting terreinen	65.126	Overraming onderhoud en herstellingen terreinen
elektriciteit	58.289	Kleine overraming op 1,229 mio budget voor elektriciteit
erelonen en vergoedingen voor optredens, lesgevers, gidsen, tolken ed	57.640	Lagere kosten dan voorzien voor evenementen (corona)

Vergelijken met het coronajaar 2020 is moeilijk: grote verschillen zijn o.m. de inrichting/uitbating van het vaccinatiecentrum (+ 0,611), meer-inzet van jobstudenten en uitzendkrachten in de zorg (+0,505 mio euro)

2. BEZOLDIGINGEN EN SOCIALE LASTEN (62)

EXPLOITATIE	code	JR 2020	JR 2021	verschil JR	MJP 2021	verschil JR/MJP
I. EXPLOITATIE-UITGAVEN		74.742.013	75.600.999	+858.986	79.140.975	-3.539.976
A. Operationele uitgaven		73.871.799	74.842.904	+971.105	78.366.419	-3.523.515
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	39.813.739	40.133.221	+319.482	40.379.646	-246.425

De geraamde personeelskosten voor het lokaal bestuur bedroegen in 2021 33,880 mio euro (excl. fictieve kost onderwijs 6,5 mio euro).

In de laatste aanpassing van het meerjarenplan 2021 werd het loonbudget (excl. de fictieve personeelsuitgaven) naar beneden bijgesteld t.g.v. langere onvoorziene afwezigheden (vooral

in de zorg), de (nog) niet vervangen pensioneringen, latere indiensttredingen en de lagere responsabiliseringsbijdrage.

De effectieve personeelsuitgaven (zonder de fictieve personeelsuitgaven van het onderwijzend personeel tbv 6,595 mio euro) komen in de rekening 2021 uit op 33,538 mio euro. Ze bedragen 49% van de totale exploitatie-uitgaven (ook zonder de fictieve kosten).

Voor de stad bedraagt de realisatiegraad 97,55%, voor het OCMW 99,79%. De loonbudgettering is dus voor beide entiteiten zeer scherp berekend.

T.o.v. 2020 kunnen we stellen dat de personeelskosten met 0,141 mio euro of 0,42% zijn gestegen. Dit is zeer beperkt ondermeer door het inschakelen van interims (waarvan de factuur in werkingskosten komt en niet in de bezoldigingen).

3. INDIVIDUELE HULPVERLENING DOOR HET OCMW (648)

EXPLOITATIE	code	JR 2020	JR 2021	verschil JR	MJP 2021	verschil JR/MJP
I. UITGAVEN		74.742.013	75.600.999	+858.986	79.140.975	-3.539.976
A. Operationele uitgaven		73.871.799	74.842.904	+971.105	78.366.419	-3.523.515
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	648	2.059.472	2.572.737	+513.265	2.797.367	-224.630

Alle vormen van sociale uitkeringen aan de OCMW-cliënten worden hieronder geboekt: leefloon, financiële steun, voorschotten, steun aan vreemdelingen, steun aan residenten in verzorgingsinstellingen, enz. Deze bedragen 9% van de totale uitgaven.

In de aanpassing van het meerjarenplan werd het budget voor leeflonen verhoogd. Deze zijn grotendeels gesubsidieerd door de PODMI. Het voorziene budget is quasi volledig aangewend.

Onderdeel hiervan zijn ook de specifieke corona-uitgavebudgetten (noodfonds, premie op leefloon, verhoogde steun) die (nog) niet allemaal zijn aangewend. Het saldo noodfonds (0,101 mio euro) wordt voor aanwending/verantwoording opnieuw voorzien in 2022.

T.o.v. 2020 is er een stijging van 0,513 mio euro door toename leeflonen.

4. WERKINGSSUBSIDIES (649)

EXPLOITATIE	code	JR 2020	JR 2021	verschil JR	MJP 2021	verschil JR/MJP
I. UITGAVEN		74.742.013	75.600.999	+858.986	79.140.975	-3.539.976
A. Operationele uitgaven		73.871.799	74.842.904	+971.105	78.366.419	-3.523.515
4. Toegestane werkingssubsidies	649	17.090.974	15.736.637	-1.354.337	15.994.738	-258.101

In deze post zitten de subsidies die de lokaal bestuur Waregem aan verschillende instanties geeft. In het meerjarenplan 2021 werden voor 15,995 mio euro subsidie-uitgaven voorzien. In de rekening blijken deze uitgaven 15,737 mio euro te bedragen. Dit is een afwijking van ongeveer 1,6% of 0,258 mio euro. De voornaamste verschillen zijn:

- Minder doorstorting inschrijvingsgelden kunstacademie (- 0,031 mio euro)

- Huisvestingspremies (-0,018 mio euro)
- Terugbetaling corona-WB (-0,042 mio euro)
- Mantel- en thuiszorgtoelage (-0,016 mio euro)
- Bijdrage schoolzwemmen (-0,014 mio euro)
-

De werkingstoelagen die het lokaal bestuur toekent, bedragen voor 2021 ongeveer 21% van de totale uitgaven.

Het overzicht van de toegestane werkingssubsidies en de verschillen ten opzichte van het MJP is terug te vinden op de beeldbank.

5. ANDERE OPERATIONELE UITGAVEN (640/7)

EXPLOITATIE	code	JR 2020	JR 2021	verschil JR	MJP 2021	verschil JR/B
I. EXPLOITATIE-UITGAVEN		74.742.013	75.600.999	+858.986	79.140.975	-3.539.976
A. Operationele uitgaven		73.871.799	74.842.904	+971.105	78.366.419	-3.523.515
5. Andere operationele uitgaven	640/7	375.566	377.261	+1.695	465.011	-87.750

Hierin zijn de belastingen, milieuheffingen, onroerende voorheffing en roerende voorheffing opgenomen die het lokaal bestuur zelf verschuldigd is. Ook de oninbare vorderingen zitten in deze rubriek. Tussen meerjarenplan en rekening 2021 is er een afwijking van 0,088 mio euro of een kleine 19%. Verschil zit hoofdzakelijk in de onroerende (grondlasten) en roerende voorheffing (intresten op beleggingen).

Ten opzichte van de rekening 2020 is er slechts een zeer lichte stijging in deze rubriek.

B. Financiële Uitgaven (65)

EXPLOITATIE	code	JR 2020	JR 2021	verschil JR	MJP 2021	verschil JR/MJP
I. EXPLOITATIE-UITGAVEN		74.742.013	75.600.999	+858.986	79.140.975	-3.539.976
B Financiële uitgaven	65	870.214	758.095	-112.119	774.556	-16.461

In 2021 is de leninglast (intrest) dalende. De impact van de nieuwe leningopname i.f.v. vernieuwbouw Pand (13 mio) is nog niet echt voelbaar.

Ook de andere financiële kosten (kosten beleggingen, kosten bancontact,...) komen op deze uitgavepost terecht.

II. DE EXPLOITATIE-ONTVANGSTEN

EXPLOITATIE	code	JR 2020	JR2021	MJP 2021
II. EXPLOITATIE-ONTVANGSTEN		88.868.919	90.309.870	88.359.171
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		<i>86.071.781</i>	<i>87.411.933</i>	<i>85.467.431</i>
1. ontvangsten uit de werking	70	20.745.494	22.007.255	21.885.188
2. fiscale ontvangsten en boetes	73	33.469.948	33.145.696	32.204.321
a. Aanvullende belastingen		30.264.004	29.881.946	29.314.289
- opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	17.506.454	17.837.691	17.248.998
- aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	12.034.038	11.266.495	11.297.812
- andere aanvullende belastingen	7302/9	723.511	777.761	767.480
b. andere belastingen en boetes	731/9	3.205.943	3.263.749	2.890.031
3. werkingsubsidies		31.156.387	31.417.254	30.522.130
a. algemene werkingsubsidies		15.671.846	15.495.591	15.495.945
- gemeentefonds	7400	13.260.600	13.639.474	13.658.909
- andere algemene werkingssubsidies	7401	2.411.246	1.856.117	1.837.037
b. specifieke werkingssubsidies	7405/9	15.484.541	15.921.663	15.026.184
4. Recuperatie specifieke kosten soc. dienst OCMW	748	203.201	288.276	284.280
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	496.750	553.453	571.512
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	<i>75</i>	<i>2.797.138</i>	<i>2.897.937</i>	<i>2.891.740</i>

De exploitatie-ontvangsten liggen hoger dan voorzien. Er werd ongeveer 1,950 mio euro meer ontvangen dan voorzien in het meerjarenplan en ca. 1,441 mio euro meer dan in de vorige jaarrekening.

A. Operationele Ontvangsten

1. ONTVANGSTEN UIT DE WERKING (70)

EXPLOITATIE	code	JR 2020	JR2021	verschil JR	MJP 2021	verschil JR/mjp
II. EXPLOITATIE-ONTVANGSTEN		88.868.919	90.309.870	1.440.951	88.359.171	1.950.699
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		<i>86.071.781</i>	<i>87.411.933</i>	<i>1.340.152</i>	<i>85.467.431</i>	<i>1.944.502</i>
1. ontvangsten uit de werking	70	20.745.494	22.007.255	1.261.761	21.885.188	122.067

Bij de ontvangsten uit de gewone werking werd 0,122 mio meer ontvangen dan voorzien. Dit komt vnl. door:

		Tov JR2020	Tov MJP2021
Stad	Bijdrage uit transport afvalwater	+0,131 mio	+0,059 mio
	Verkoop van schroot (Imog)	-	+0,030 mio
	Kunstacademie	-	-0,064 mio
	Verkoop WB (0,601 mio euro)	+0,004 mio	+0,001 mio
OCMW	Dienstencheques	-	+0,098 mio
	Dagprijs + zorgkas WZC, DVC, KV	+1,177 mio	-

2. FISCALE ONTVANGSTEN EN BOETES (73)

EXPLOITATIE	code	JR 2020	JR2021	verschil JR	MJP 2021	verschil JR/mjp
II. EXPLOITATIE-ONTVANGSTEN		88.868.919	90.309.870	1.440.951	88.359.171	1.950.699
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		<i>86.071.781</i>	<i>87.411.933</i>	1.340.152	<i>85.467.431</i>	1.944.502
2. fiscale ontvangsten en boetes	73	33.469.948	33.145.696	-324.252	32.204.321	941.375
a. Aanvullende belastingen		30.264.004	29.881.946	-382.058	29.314.289	567.657
- opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	17.506.454	17.837.691	331.237	17.248.998	588.693
- aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	12.034.038	11.266.495	-767.543	11.297.812	-31.317
- andere aanvullende belastingen	7302/9	723.511	777.761	54.250	767.480	10.281
b. andere belastingen en boetes	731/9	3.205.943	3.263.749	57.806	2.890.031	373.718

De fiscale ontvangsten bedragen in de rekening 2021 0,941 mio euro meer dan voorzien in het meerjarenplan. Ten opzichte van 2020 is er een daling van 0,324 mio euro.

De volgende fiscale ontvangsten vinden we hier in deze rubriek terug:

⇒ De opcentiemen op de onroerende voorheffing

Het aantal opcentiemen onroerende voorheffing bleef in 2021 ongewijzigd op 1.006 opcentiemen. In de rekening blijkt een totale ontvangst van 17.837.691 euro of een meerontvangst van 588.693 euro t.o.v. de ontvangen raming. Ten opzichte van 2020 is dit 0,331 mio euro meer.

⇒ De aanvullende belasting op de personenbelasting

De effectieve ontvangst uit de aanvullende belasting op de PB bedroeg uiteindelijk 11.266.495 euro (-31.317 euro t.o.v. de herraaming van de Federale Overheidsdienst).

Ten opzichte van 2020 is dit een daling van 767.543 euro (vnl. t.g.v. inkomensvermindering/werkloosheid door de lockdown)

⇒ De aanvullende belasting op de belasting op motorrijtuigen

Voor deze belastingsontvangst werd er in 2021 11.278 euro meer geïnd dan de raming, namelijk 763.758 euro. Ten opzichte van 2020 is dit een stijging van 43.594 euro. In 2020 werd betalingsuitstel gegeven door corona.

⇒ **Andere belastingontvangsten**

De andere belastingontvangsten werden voor 2021 geraamd op 2,890 mio euro. De rekening geeft 3,264 mio euro weer of 0,374 mio euro meer ontvangsten. Hieronder een overzicht van de belangrijkste afwijkingen tussen meerjarenplan en rekening:

Soort belasting	JR 2021	MJP 2021	verschil
Belasting op afgifte van huisvuilzakken	1.108.613	750.103	+358.510
Algemene milieubelasting	1.112.698	1.106.350	+6.348
Belasting op parkeren	646.846	604.475	+42.371
Belasting op afgifte administratieve stukken	53.181	40.000	+13.181
Belasting op inname openbaar domein	89.424	126.125	-36.701
Leegstandsbelasting	140.000	140.000	0
Gasboetes	43.837	55.950	-12.113

Voor een volledig overzicht van de belastingen verwijzen we naar bijlage '4.2.1. opbrengst per belastingsoort' op de beeldbank.

3. WERKINGSSUBSIDIES (740)

EXPLOITATIE	code	JR 2020	JR2021	verschil JR	MJP 2021	verschil JR/mjp
II. EXPLOITATIE-ONTVANGSTEN		88.868.919	90.309.870	1.440.951	88.359.171	1.950.699
A. Operationele ontvangsten		86.071.781	87.411.933	1.340.152	85.467.431	1.944.502
3. werkingsubsidies		31.156.387	31.417.254	+260.867	30.522.130	895.124
a. algemene werkingsubsidies		15.671.846	15.495.591	-176.255	15.495.945	-354
- gemeentefonds	7400	13.260.600	13.639.474	378.874	13.658.909	-19.435
- andere algemene werkingssubsidies	7401	2.411.246	1.856.117	-555.129	1.837.037	19.080
b. specifieke werkingssubsidies	7405/9	15.484.541	15.921.662	437.121	15.026.184	895.478

De werkingssubsidies bestaan uit de algemene en de specifieke werkingssubsidies.

a. De algemene werkingssubsidies bestaan in hoofdzaak uit:

⇒ **Het Gemeentefonds**

In het meerjarenplan worden de cijfers ingeschreven zoals ze werden meegedeeld op de website van het Agentschap Binnenlands Bestuur (<http://binnenland.vlaanderen.be>) waarvan 8% die als basisfinanciering voor het OCMW wordt voorbestemd.

Hierbij de cijfers MJP en rekening 2021 vergeleken naast elkaar.

	JR 2021	MJP 2021	Verschil
STAD	10.781.287	10.799.167	-17.880
OCMW	937.503	939.058	-1.155

⇒ **Aanvullende dotatie gemeentefonds ter compensatie van de afschaffing van de Eliataks**

In het MJP 2021 werd het cijfer voor de aanvullende dotatie ter compensatie van de afschaffing van de Eliataks ingeschreven zoals het werd meegedeeld op de website van het Agentschap Binnenlands Bestuur. De raming bedroeg 719.505 euro. Dit bedrag werd ook effectief ontvangen.

⇒ **Aanvullende dotatie gemeentefonds ter vervanging van de vlaamse sectorale subsidies**

Vanaf het boekjaar 2016 werden een hele reeks Vlaamse sectorale subsidies geïntegreerd in een aanvullende dotatie aan het gemeentefonds. Deze nieuwe dotatie werd meegedeeld op de website van het Agentschap Binnenlands Bestuur. De raming bedroeg 871.889 euro. Voor 2021 werd dit bedrag ook effectief ontvangen.

⇒ **Aanvullende dotatie gemeentefonds Be-Part**

Vanaf 2020 moest de subsidie van Be-Part (329.290 euro) geboekt worden bij de aanvullende dotaties op het gemeentefonds. Dit bedrag is ook effectief ontvangen in 2021.

⇒ **De andere algemene werkingssubsidies bestaan hoofdzakelijk uit onderstaande:**

Andere algemene werkingssubsidies	JR 2021	MJP 2021	verschil
Personeelssubsidie Geco (stad + OCMW)	1.094.100	1.094.100	0
Subsidie open ruimte (stad)	151.460	151.460	0
Subsidie verlaagd tarief OV - energiezuinige woningen (stad)	112.633	40.000	+72.633
Subsidie responsabiliseringsbijdrage (OCMW)	492.752	551.477	-58.725

De subsidie voor de responsabiliseringsbijdrage bedraagt 50% van de te betalen responsabiliseringsbijdrage. Deze wordt uitbetaald op basis van de ramingen op dat moment en wordt het jaar nadien verrekend wanneer het bedrag van de responsabiliseringsbijdrage vaststaat. De subsidie voor 2021 bedroeg 551.477 euro en er werd 58.725 euro op verrekend van 2020.

Ten opzichte van 2020 zijn er 0,555 mio euro minder andere algemene werkingssubsidies ontvangen. Dit heeft voornamelijk te maken met de coronasubsidie cultuur, sport en media (0,557 mio euro) die vorig jaar werd toegekend.

b. De specifieke werkingssubsidies:

De specifieke werkingssubsidies omvatten de subsidies op leefloon van de PODMI¹, personeelssubsidies (fictieve personeelskost onderwijs, sociale maribel, VIA5 en 6, Vlaamse

¹ programmatorische overheidsdienst maatschappelijke integratie

Ondersteuningspremie,...) en andere werkingssubsidies (w.o. onderwijs, vaccinatiecentrum, culturele participatie, art. 60, fedasil, dvc², huis van het kind,...).

De totale specifieke werkingssubsidies werden voor 2021 geraamd op 15,026 mio euro. De uiteindelijke ontvangsten bedroegen 15,922 mio euro of 0,895 mio euro meer.

Binnen de stad is er globaal 0,171 mio euro meer ontvangen. De belangrijkste subsidies en hun afwijkingen zijn:

	JR 2021	MJP 2021	verschil
Vaccinatiecentrum	982.269	1.336.500	-354.231
Subsidie VIA 5 en 6	210.733	0	+210.733
Fictieve personeelssubsidie onderwijs	6.595.405	6.500.000	+95.405
Werkingssubsidie onderwijs	1.220.931	1.160.000	+60.931
Extra toelage ICT onderwijs	109.377	0	+109.377
Corona toelage extra onkosten onderwijs	56.677	56.677	0
Toelage CO2-meters en zelftesten onderwijs	49.153	0	+49.153
Beleids ondersteuning onderwijs	15.911	0	+15.911
Corona toelage buitenschoolse kinderopvang	39.090	28.380	+10.710

De volledige subsidie van het vaccinatiecentrum werd ontvangen, maar 0,354 mio euro werd op wachtrekening gezet voor terugvloei naar de andere gemeenten (cfr. uitgaven)

Wat betreft de VIA 5 en 6 middelen³ is er pas eind december gecommuniceerd. Deze waren niet voorzien in het MJP.

De fictieve ontvangst voor de weddes van de leerkrachten en de gewone werkingssubsidies vielen iets hoger uit dan verwacht. Ook werden extra subsidies ontvangen o.a. extra toelage voor ICT apparatuur voor de leerkrachten, toelage voor CO2-meters en zelftesten en een toelage voor extra beleids ondersteuning en buitenschoolse kinderopvang

Binnen het OCMW is er 0,725 mio euro meer ontvangen en dit zijn de belangrijkste verschillen:

Specifieke werkingssubsidies OCMW	JR 2021	MJP 2021	verschil
Sociale subsidies POD, CREG, Fedasil, VDAB	2.825.648	2.822.140	+3.508
Sociale maribel	1.175.104	1.185.900	-10.796
Subsidie eindeloopbaan en compensatie derde luik	632.387	667.590	-35.203
Subsidie VIA 5 en 6	651.618	0	+651.618
Opleidingsproject 600	181.733	115.400	+66.333
Informaticapremie en subsidie belrai ⁴ opleiding	27.321	0	+27.321

Ook hier werden de VIA5 en 6 middelen (0,651 mio euro) geboekt zonder dat deze voorzien waren in de AMJP.

² dagverzorgingscentrum

³ De Vlaamse Intersectorale Akkoorden voor de social profit/nonprofit sectoren, kortweg de VIA-akkoorden genoemd

⁴ BelRAI is een Belgische versie van de gevalideerde interRAI-instrumenten die als doel hebben kwaliteit van leven bij zorgbehoevenden te verbeteren. De BelRAI bevat verschillende instrumenten om de fysieke, cognitieve, psychische en sociale zorgnoden bij zorgbehoevenden in te schatten. Belrai is een nieuw scoresysteem.

Er zijn in 2021 ook meer zorgkundigen gestart met het opleidingsproject tot verpleegkundige, waardoor er 0,066 mio euro meer subsidies werden ontvangen.

Er werden ook nog enkele coronasubsidies ontvangen binnen het OCMW. Hieronder de belangrijkste:

Specifieke coronasubsidies	JR 2021	MJP 2021	verschil
Subsidie leegstandsdagen WZC, KV en DVC	235.849	200.000	+35.849
Subsidie interimpersoneel	207.445	207.000	+455
Subsidie beschermingsmiddelen	59.142	0	+59.142
Subsidie 25/50 euro extra leefloon	97.450	100.000	-2.550
Subsidie kwetsbare jongeren	16.822	16.822	0
Subsidie psychologisch welzijn	13.601	13.601	0
Subsidie verhoging terugbetalingspercentage leefloon	37.854	37.854	0

Ten opzichte van 2020 zijn er voor 0,437 mio euro meer specifieke werkingssubsidies ontvangen. Dit heeft voornamelijk te maken met de subsidies voor het vaccinatiecentrum en de VIA-subsidies.

4. RECUPERATIE INDIVIDUELE HULPVERLENING (748)

EXPLOITATIE	code	JR 2020	JR2021	verschil JR	MJP 2021	verschil JR/mjp
II. EXPLOITATIE-ONTVANGSTEN		88.868.919	90.309.870	1.440.951	88.359.171	1.950.699
A. Operationele ontvangsten		86.071.781	87.411.933	1.340.152	85.467.431	1.944.502
4. Recuperatie specifieke kosten soc. dienst OCMW	748	203.201	288.276	85.075	284.280	3.996

De terugvorderingen individuele hulpverlening bestaan onder andere uit de terugvorderbare voorschotten (bvb. eerste maand huur, kinderbijslag,...) die eerst worden uitbetaald aan de cliënt en daarna moeten terugbetaald worden door de cliënt zelf of een overheidsinstantie. Ook de terugvorderingen van steun en leefloon vallen hieronder. Deze rubriek is sterk dossierafhankelijk. Ten opzichte van 2020 is er een stijging van 0,085 mio euro, deze stijging werd in de laatste AMJP reeds ingecalculeerd waardoor een beperkte afwijking is met het MJP.

5. ANDERE OPERATIONELE ONTVANGSTEN (742/7)

EXPLOITATIE	code	JR 2020	JR2021	verschil JR	MJP 2021	verschil JR/mjp
II. EXPLOITATIE-ONTVANGSTEN		88.868.919	90.309.870	1.019.590	88.359.171	1.950.699
A. Operationele ontvangsten		86.071.781	87.411.933	1.340.152	85.467.431	1.944.502
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	496.750	553.453	56.703	571.512	-18.059

In deze ontvangstenrubriek vinden we terugvorderingen allerhande. Hierin zitten bvb. de schadevergoedingen ontvangen van verzekeringsmaatschappijen, de bijdragen van het personeel voor de maaltijdcheques en dergelijke meer. In overzicht de belangrijkste:

	JR 2021	MJP 2021	Vershil
Schadevergoedingen	164.019	134.325	+29.694
Bijdragen maaltijdcheques	118.308	133.421	-15.113
Inhouding pensioenen mandatarissen	34.839	54.080	-19.241
Recuperaties kosten	232.947	208.099	+24.848
Licht als dienst	0	37.687	-37.687

De schadevergoedingen zijn hoger uitgevallen dan voorzien door de betalingen vanuit het fonds voor beroepsziektes (ikv corona). Ook de recuperaties van kosten zijn hoger dan voorzien in het MJP door de doorrekening van het vaccinatiecentrum aan de eerstelijnszone. Door een wijziging in de BTW-aftrek is er dit jaar geen opbrengst (wel een kost) i.k.v. 'licht als dienst', dit in tegenstelling met de raming.

Ten opzichte van 2020 is er een stijging van 0,056 mio euro voornamelijk door de hogere doorrekening aan Be-Part. Door corona werd de huur in 2020 grotendeels vrijgesteld vanuit de provincie.

B. Financiële Ontvangsten (75)

EXPLOITATIE	code	JR 2020	JR2021	verschil JR	MJP 2021	verschil JR/mjp
II. EXPLOITATIE-ONTVANGSTEN		88.868.919	90.309.870	1.440.951	88.359.171	1.950.699
B. Financiële ontvangsten	75	2.797.138	2.897.937	100.799	2.891.740	6.197

Naast de operationele ontvangsten, vinden we ook de financiële ontvangsten in de exploitatierekening. Hier zitten de ontvangsten uit dividenden en de intresten op beleggingen en rekening-courant.

Hieronder ook een overzicht van de belangrijkste financiële ontvangsten:

	JR 2021	MJP 2021	Vershil
brutodividend gas	639.772	639.772	0
brutodividend elektriciteit	1.477.872	1.477.872	0
brutodividend elektriciteit (ex-figga)	698.042	698.042	0
brutodividend Zefier	37.279	30.000	+7.279
intresten beleggingen - R/C	33.407	34.000	-593

BIJKOMENDE TOELICHTINGEN EXPLOITATIE 2021

Tussenkost van de stad in de financiële verplichtingen van het OCMW

Door het samenvoegen en het geconsolideerd voorstellen van de financiële rapporten van stad en OCMW komt definitief een einde aan het begrip ‘gemeentelijke bijdrage’ of ‘toelage aan het OCMW’.

Omdat enkel de financiële rekeningen nog specifiek aan de stad, respectievelijk aan het OCMW gebonden zijn, is het enkel noodzakelijk altijd voldoende liquide middelen te voorzien op de rekeningen van het OCMW zodat het haar financiële verplichtingen kan voldoen. Deze geldelijke bewegingen zijn pure transfers tussen de twee entiteiten (stad-ocmw). Ze worden niet meer budgettair geboekt, enkel boekhoudkundig. Ook de interne facturatie tussen de 2 entiteiten (bvb. Waregembonnen, brandstofverbruik) verloopt enkel nog over de algemene boekhouding. Om deze kost/opbrengst te registreren wordt een interne r/c 4080 (stad) en 4480 (ocmw) gebruikt. Op het einde van het jaar worden die beide r/c gesaldeerd naar een 619 (kostenrekening voor de stad) en 709 (opbrengstenrekening voor het OCMW).

Er wordt voorgesteld naar de raad om ‘het salderen van de interne r/c’ te beschouwen als ‘tussenkost van de stad in de financiële verplichtingen van het OCMW’; het is de bevoegdheid van de raad om dit te bepalen. Dit bedrag geeft vnl. weer hoeveel geld getransfereerd werd naar het OCMW.

Opgepast !

Het nieuwe begrip ‘tussenkost’ is absoluut niet hetzelfde van de vroegere ‘bijdrage van het OCMW’ noch de ‘kostprijs van het OCMW’. Dit getal kan de komende jaren sterk van elkaar afwijken, want het hangt af van de liquiditeit in de één of andere entiteit. Voornamelijk op het einde van het jaar kan die liquiditeit sterk verschillen door het al dan niet tijdig ontvangen van de diverse subsidiëringen en gevorderde bedragen. Het belang van dit getal in het geconsolideerd geheel is dan ook ondergeschikt.

Concreet betekent dit voor 2021 dat er 11.150.000 euro werd getransfereerd naar de rekening van het OCMW en er door interne facturatie een netto-bedrag was van 32.478,40 euro van Stad nr OCMW, waardoor de saldering van de interne r/c een saldo van 11.182.478,40 mio euro vertoont. Dit bedrag kunnen we volgens het voorgestelde principe als ‘tussenkost’ boeken.

Zoals reeds toegelicht, kan dit veel afwijken het ene jaar t.o.v. het andere (2020 vs 2021 of 5.963.812,07 euro <-> 11.182.478,40 euro). Er was echter geen liquiditeitsbehoefte in het OCMW voor dergelijk hoog bedrag, maar gezien er in 2021 negatieve rentes van 0,50% werden aangerekend, als we boven bepaalde bedragen gelden op de rekeningen aanhielden, hebben we maximale spreiding van het geld gedaan op de bankrekeningen van de beide entiteiten om zodoende zoveel mogelijk negatieve rente te ontlopen.

De investeringsrekening

De geconsolideerde investeringsrekening samengevat:

GECONSOLIDEERD

INVESTERINGEN	JR 2020	JR 2021	MJP 2021
I. INVESTERINGSUITGAVEN	9.533.570	20.704.032	57.711.205
- investeringsuitgaven	9.568.142	19.414.736	57.064.224
- licht als dienst	-34.572	562.443	646.981
- Apt-aandelen	0	726.853	0
II. INVESTERINGSONTVANGSTEN	3.955.283	1.720.190	4.413.249
- investeringsontvangsten	3.955.283	1.587.661	4.280.720
- licht als dienst	0	132.529	132.529
III. SALDO	-5.578.287	-18.983.842	-53.297.955

De investeringen lokaal bestuur Waregem

De investeringsuitgaven samengevat:

INVESTERINGEN	JR 2020	JR 2021	MJP 2021
UITGAVEN STAD	9.051.558	19.714.143	55.783.918
UITGAVEN OCMW	482.012	989.889	1.927.287

I. DE INVESTERINGSUITGAVEN

INVESTERINGSUITGAVEN	JR 2020	JR 2021	MJP 2021
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	1	726.853	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	1	726.853	0
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0
4. OCMW-verenigingen	0	0	0
5. Andere financiële vaste activa	0	0	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	9.159.147	18.876.466	56.011.693
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.097.559	18.302.432	49.931.515
a. Terreinen en gebouwen	2.774.171	13.657.578	28.159.399
b. Wegen en overige infrastructuur	5.518.953	2.728.270	18.523.149
c. Roerende goederen	839.008	1.347.841	2.580.686
d. Leasing en soortgelijke rechten	-34.572	562.443	646.981
e. Erfgoed	0	6.300	21.300
2. Overige materiële vaste activa	61.587	574.034	6.080.178
a. Onroerende goederen	61.587	574.034	6.080.178
b. Roerende goederen	0	0	0
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	28.377	19.718	255.342
D. Toegestane investeringsubsidies	346.045	1.080.996	1.444.170
TOTAAL UITGAVEN	9.533.570	20.704.032	57.711.205

De investeringsuitgaven voor 2021 werden in het meerjarenplan van het lokaal bestuur na aanpassing eind 2021 geraamd op 57,711 mio euro.

Na uitvoering van de rekening blijkt dat er in 2021 effectief 20,704 mio euro is uitgegeven aan investeringen en er 36,785 mio wordt overgedragen naar 2022.

Wat effectief werd uitgegeven in 2021 en wat de verschillen zijn tussen het voorziene meerjarenplan 2021 is gedetailleerd te vinden in de rekening 2021 (p. 185 t.e.m. 196).

De grootste realisaties/uitgaven in 2021 :

- Financiële vast activa : Apt-aandelen Fluvius (+0,727 mio euro)
 - o Eind 2019 besliste Fluvius om verder te investeren in Publ-T, de holding die de hoogspanningsnetbeheerder Elia controleert. Binnen Elia werd een kapitaalverhoging doorgevoerd om het ontwikkelingsplan in kader van de energietransitie door te voeren. In een eerste ronde werd ingetekend op de voor Waregem voorbehouden 37 863 aandelen. In de tweede ronde kon er nog worden ingetekend op de aandelen die niet door bepaalde gemeenteverennoten werden opgenomen.
 - o Een tweede ronde kwam pas in 2021. Ons lokaal bestuur kon intekenen op 20 448 bijkomende aandelen. In totaal bezit de stad nu dus 58 311 apt-aandelen ter waarde van 1,550 mio euro. Deze werden deels gefinancierd met reserves van het lokaal bestuur binnen Fluvius (0,823 mio euro). Het andere deel gebeurde met een toegestane lening (0,727 mio euro). De afrekening hiervan kwam pas na de winstverdeling binnen. Daardoor werd er geen uitgave- en ontvangstbudget voorzien (respectievelijk aankoop aandelen en lening t.b.v. 0,727 mio euro)
 - o De boekingen voor 2021 in overzicht :

Apt-aandelen	JR 2021	MJP 2021
Saldo op 1/1	3.172.525	3.172.525
Nieuwe aandelen Fluvius apt Publi-T via financiering bij Fluvius	726.852,60	0
Saldo op 31/12	3.899.377,60	3.172.525

- Terreinen en gebouwen :

stadskernvernieuwing - hernieuwbouw Pand	7.825.841
aanleg kunstgrasvelden	1.873.445
herlocaliseren burelen sportdienst	767.475
nieuwbouw Kelderke	631.819
toegangsweg naar lokalen Scouts & Rugby	248.587
project Molenstraat	243.254
terreinen sport	282.911
De Meers - heraanleg esplanade	182.479
Cultuurcentrum De Schakel, uitbreiding	147.258
begraafplaatsen/ opruimen/ doorzaaien	155.658
De Meers - renovatie onderstation blok C + D	120.259
diverse werken zwembad	129.704

- Wegen en overige infrastructuur :

weg- en rioleringswerken in Konijnenveld en Galgewegel	223.820
project Hof Ter Waaien, Waregem, fase 1	202.476
trajectcontrole met vrachtwagensluis in de Posterijstraat	136.945
(Her)aanleg kunstgrasvelden - verlichting en nutsvoorzieningen	136.763
gedeeltelijke heraanleg van de Felix Verhaeghestraat	135.165
herstellen van betonvakken 2020	116.633
(Her)aanleg kunstgrasvelden - riolering en drainage en grachten	106.549
plaatsen grachtelementen en vernieuwen betonbaan in de Leemputstraat	94.988

- Roerende goederen

informaticamateriaal administratie STAD en OCMW (incl Free Wifi infrastructuur)	579.654
materiaal/ meubilair technische dienst/ groendienst	156.665
project Digisprong	131.315
dossier communicatie - LED-schermen (Outdoor Digital Signage)	75.050

- Erfgoed

aankoop kunstwerken Van Rossem, De Backer	6.300
---	-------

- Onroerende goederen

bouw nieuwe brandweerkazerne	325.264
omgevingsaanleg site transvaal	227.263

- Investerings in immateriële vaste activa

reservatie RUP's stedenbouw	19.718
-----------------------------	--------

- Toegestane investeringssubsidies

investeringstoelage kazernering HVZ Fluvia	649.800
investeringstoelage HVZ Fluvia	146.205
investeringstoelage PZ MIRA	144.181
investeringstoelage nieuwbouw Akabe Funk	97.500
investeringstoelage kerkfabrieken	43.310

Belangrijk bij de investeringsuitgaven is te vermelden dat besliste projecten werden vastgelegd, maar dat de effectieve betalingen meestal gespreid zijn over verschillende jaren. Jaarlijks wordt een evaluatie gedaan van de voorziene investeringsbudgetten en moet worden bepaald of ze mee overgedragen worden naar het volgende jaar of niet. Het is evident dat afgesloten projecten of overschotten op budgetten van projecten niet meer overgedragen worden.

Begin 2022 werden de investeringen van 2021 geëvalueerd en dit leidde tot overdrachten die aan ABB werden gerapporteerd (cfr. CBS en VB 23/02/2022)

INVESTERINGEN	OVERDRACHTEN NAAR 2022	NIET OVERGEDRAGEN
Uitgaven	36.785.258	1.511.210

In de bijlagen op de beeldbank vindt u een detail van de niet-overgedragen kredieten waarvan het saldo niet meer werd overgedragen naar 2022. Het gaat hier over afgesloten projecten, reservatiekredieten die over waren of dossiers waar er een overbudgettering bleek na toewijzing.

Het volledige detail gaande van de voorziene bedragen in meerjarenplan 2021 in investeringsuitgaven, de overdrachten naar 2022 en de uiteindelijk gerealiseerde cijfers is te vinden in de bijlagen bij de rekening. (p. 185 t.e.m. 196).

II. DE INVESTERINGSONTVANGSTEN

De investeringsontvangsten samengevat:

INVESTERINGEN	JR 2020	JR 2021	MJP 2021
ONTVANGSTEN STAD	3.647.293	1.443.187	4.085.674
ONTVANGSTEN OCMW	307.990	277.003	327.575

INVESTERINGSONTVANGSTEN	JR 2020	JR 2021	MJP 2021
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	132.529	132.529
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	132.529	132.529
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0
4. OCMW-verenigingen	0	0	0
5. Andere financiële vaste activa	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	1.496.389	1.199.453	1.309.373
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0
b. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0
2. Overige materiële vaste activa	1.496.389	1.199.453	1.309.373
a. Onroerende goederen	1.493.889	1.194.053	1.303.973
b. Roerende goederen	2.500	5.400	5.400
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	2.458.893	388.208	2.971.347
TOTAAL ONTVANGSTEN	3.955.282	1.720.190	4.413.249

De investeringsontvangsten voor 2021 werden geraamd op 4,413 mio euro. Uiteindelijk werden uit subsidies en verkopen 1,720 mio euro ontvangsten gerealiseerd en 2,582 mio overgedragen.

De voornaamste zijn :

Omschrijving MJP	JR 2021
vlaamse subsidie en opbrengst belegging De Varent	146.123
VIPA-subsidie	53.747
subsidie nieuwe klassen stedelijke basisschool Sint-Eloois-Vijve	189.198
subsidie project Digisprong	39.492
subsidie veilige schoolomgeving	-163.040
subsidie rioleringswerken Konijneveld - Galgeweg	132.529
licht als dienst - regularisatie kapitaalvermindering	5.400
verkoop grond Regenboogstadion	146.123
verkoop gronden stad (Hazewindstraat)	129.994
ontwikkeling gronden dorpskern Desselgem	53.747
verkoop technisch materiaal	189.198

De ontvangsten die werden geraamd in 2021, maar nog niet werden ontvangen, werden ook geëvalueerd (CBS en VB 23/02/2021) om al dan niet over te dragen naar 2022.

Volgende werd gerapporteerd na goedkeuring door het schepencollege/vast bureau :

INVESTERINGEN	OVERDRACHTEN NAAR 2022	NIET OVERGEDRAGEN
Ontvangsten	2.581.877	329.239

Net zoals in 2020 zijn de overdrachten hier voornamelijk de verdere verkopen van de gronden aan de Elindus-arena. Ook waren een aantal voorziene subsidies in 2021 nog niet binnengekomen.

Het volledige detail gaande van de in het meerjarenplan 2021 voorziene investeringsontvangsten, de overdrachten naar 2022 en de uiteindelijk gerealiseerde cijfers is te vinden in de bijlagen bij de rekening. (p. 191 en 194).

Financiering

De geconsolideerde financiering samengevat:

GECONSOLIDEERD

FINANCIERING	JR 2020	JR 2021	MJP 2021
I. UITGAVEN	3.864.529	3.953.151	3.989.244
II. ONTVANGSTEN	88.580	15.863.375	15.221.060
III. SALDO	-3.775.949	11.910.225	11.231.817

FINANCIERING	JR 2020	JR 2021	MJP 2021
I. financieringsuitgaven	3.864.529	3.953.151	3.989.244
A. Vereffening van schulden	3.864.529	3.953.151	3.989.244
1. Periodieke aflossingen	3.864.529	3.953.151	3.989.244
2. Niet-periodieke aflossingen	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0
1. Toegestane leningen	0	0	0
D. Overige transacties	0	0	0
II. financieringsontvangsten	88.580	15.863.375	15.221.060
A. Aangaan van financiële schulden	-34.572	14.289.296	13.646.981
B. Aangaan van niet-financiële schulden		1.480.054	1.480.054
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	123.153	94.025	94.025
1. Terugvordering van toegestane leningen			
a. Periodieke terugvorderingen	123.153	94.025	94.025
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0

Onder de rubriek financiering worden de uitgaven en ontvangsten opgenomen die te maken hebben met leningen.

1) financieringsuitgaven (aflossingen)

Het lokaal bestuur heeft voor 3,953 mio euro schuld bij de financiële instellingen afgelost in 2021. Een zeer kleine afwijking ten opzichte van de ramingen die we bij de aanpassing van het MJP doorkregen van de banken.

2) Financieringsontvangsten:

Financiële schulden	JR 2021	MJP2021
Bancaire leningen	13 mio euro	13 mio euro
Licht als dienst	0,562 mio euro	0,646 mio euro
Financiering APT-aandelen Fluvius	0,726 mio euro	0 euro
Niet-financiële schulden		
Afbet.kazerne dr Fluvia (2 schijven)	1,480 mio euro	1,480 mio euro

Vereffening van toegestane leningen: De terugvorderingen van de door de stad toegestane leningen aan Wagso en de kerkbesturen volgden de planning.

Per 31/12/2021 en dus na opname van de nieuwe lening is de openstaande schuld bij de bank 32,28 mio euro.

BIJKOMENDE TOELICHTINGEN 2021 INVESTERINGEN/FINANCIERING STAD

Licht als dienst

Jaarlijks gebeuren door Fluvius investeringen in ‘verledding’ (nieuwe steunen en toestellen), die een bijkomende leasingschuld creëren in hoofde van de stad ten opzichte van Fluvius.

Boekhoudtechnisch gebeurde dit als volgt de voorbije jaren :

Licht als dienst: aandelen	JR 2019	JR 2020	JR 2021	MJP 2021
Saldo op 1/1		1.457.820	1.457.821	1.457.821
Nieuwe aandelen Fluvius (overname)	1.590.350	0		0
Aanrekening kapitaalvermindering	-132.530	+1	-132.529	-132.529
Saldo op 31/12	1.457.820	1.457.821	1.325.293	1.325.292

Licht als dienst: leasing	JR 2019	JR 2020	JR 2021	MJP 2021
Saldo op 1/1	0	2.257.864	2.224.655	2.224.655
Leasing overname	2.120.498	0	0	0
Leasing nieuwe steunen/armaturen	323.490	-34.572	562.443	646.981
Bedrag leasing terugbetaald gedurende het dienstjaar	-186.124	+1.363	-206.527	-242.620
Saldo op 31/12	2.257.864	2.224.655	2.580.571	2.629.016

De financiële toestand

De geconsolideerde financiële toestand :

De financiële toestand GECONSOLIDEERD:

	JR 2021	MJP 2021
Exploitatiesaldo	14.708.872	9.218.195
Investeringsaldo	-18.983.842	-53.297.955
Financieringsaldo	11.910.225	11.231.817
Budgettair resultaat van het boekjaar	7.635.254	-32.847.943

De financiële toestand geeft het totaaloverzicht van het exploitatie-, het investerings- en de financieringsaldo. Deze saldi zijn telkens opgebouwd uit het verschil tussen de ontvangsten en de uitgaven in de verschillende onderdelen.

Het budgettair resultaat van het lokaal bestuur van het eigen jaar komt op 7,635 mio euro.

De evenwichten in BBC 2020-2025

De evenwichten die in BBC worden bepaald dienen enkel nog geconsolideerd weergegeven te worden.

Beschikbaar budgettair resultaat :

het beschikbaar budgettair resultaat moet per boekjaar groter of gelijk zijn aan nul (toestandsevenwicht).

Dit is samengesteld uit het geconsolideerd budgettair resultaat van het boekjaar en het budgettair resultaat van het vorig boekjaar en met aftrek van de onbeschikbare gelden.

In overzicht :

BESCHIKBAAR BUDGETTAIR RESULTAAT	JR 2021	MJP 2021
V. budgettair resultaat van het boekjaar	7.635.254	-32.847.943
VI. budgettair resultaat van het vorig boekjaar	42.363.069	42.363.069
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	49.998.324	9.515.127
VIII. Onbeschikbare gelden	3.684.041	3.677.845
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	46.314.283	5.837.282

Het beschikbaar budgettair resultaat is dus 40,477 mio euro beter dan voorzien. Hier moeten wel de netto-overdrachten ook nog mee gefinancierd worden (zie toelichting rond de overdrachten). Die bedragen 34,203 mio euro. Na de aftrek is het resultaat dus 6,274 mio euro beter dan voorzien. Deze resultaten zullen in de eerstvolgende AMJP hun effect krijgen.

Autofinancieringsmarge

De geraamde autofinancieringsmarge moet in het laatste boekjaar van de periode van het meerjarenplan groter of gelijk zijn aan nul (structureel evenwicht).

De autofinancieringsmarge geeft de mogelijkheid weer van het bestuur om haar leningslasten terug te betalen.

De autofinancieringsmarge (in het MJP geraamd op 5,453 mio euro), bedraagt bij de rekening 10,980 mio euro, waarmee het 2de evenwicht dat in BBC nagestreefd wordt, zonder problemen bereikt werd. Dit cijfer is enkel een ratio en heeft geen invloed op het meerjarenplan 2022.

Autofinancieringsmarge	JR 2021	MJP 2021
I. Exploitatiesaldo	14.708.872	9.218.195
II. Netto periodieke aflossingen	3.729.132	3.765.224
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	3.953.151	3.989.244
b. Periodieke terugvordering leningen	224.019	224.019
III. Autofinancieringsmarge	10.979.740	5.452.971

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge

De gecorrigeerde autofinancieringsmarge, die het structureel evenwicht weergeeft zonder dat de door het bestuur gekozen financieringswijze een rol speelt.

Voor de berekening van de gecorrigeerde autofinancieringsmarge worden de totale uitstaande schulden op het einde van het vorige boekjaar in rekening gebracht.

De stad en het OCMW hadden samen per 01/01/2021 25,551 mio euro schulden. 8% hiervan (2,044 mio euro) wordt afgetrokken van de voorziene aflossingen en gecorrigeerd op de gewone autofinancieringsmarge. In geval er veel kortlopende kredieten of kredieten zonder aflossingen lopen, heeft dit een negatieve impact op de autofinancieringsmarge. De stad noch het OCMW hebben bullet-leningen of kortlopende kredieten zonder aflossingen, dus is de impact van deze correctie positief.

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	JR 2021	MJP 2021
I. Autofinancieringsmarge	10.979.740	5.452.971
II. Correctie op de periodieke aflossingen	1.909.063	1.945.156
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	3.953.151	3.989.244
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	2.044.088	2.044.088
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	12.888.803	7.398.127

Geconsolideerde financieel evenwicht

Het geconsolideerde financieel evenwicht geeft alle evenwichten weer van stad en OCMW samen aangevuld met deze van het autonoom gemeentebedrijf.

Geconsolideerd financieel evenwicht	JR 2021	MJP 2021
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	46.314.283	5.837.282
- WAGSO	-35.286	661.606
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	46.278.997	6.498.888
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	10.979.740	5.452.971
- WAGSO	-725.305	-969.311
Totale Autofinancieringsmarge	10.254.435	4.483.660
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	12.888.803	7.398.127
- WAGSO	-856.805	-1.100.811
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	12.031.998	6.297.316

TOELICHTING MET BETREKKING TOT DE BALANS

	2021	2020
ACTIVA	334.735.303	319.034.298
I. Vlottende activa	59.818.456	50.099.736
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	48.262.773	38.271.443
B. Vorderingen op korte termijn	10.936.064	11.297.433
1. Vorderingen uit ruiltransacties	4.902.755	5.472.448
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	6.033.309	5.824.984
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	400.000	244.376
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	219.619	286.484
II. Vaste activa	274.916.847	268.934.563
A. Vorderingen op lange termijn	1.121.933	1.341.552
1. Vorderingen uit ruiltransacties	211.975	301.600
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	909.958	1.039.952
B. Financiële vaste activa	61.675.122	61.212.876
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	9.632.674	9.632.674
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	45.828.628	45.366.382
3. OCMW-verenigingen	166.093	166.093
4. Andere financiële vaste activa	6.047.727	6.047.727
C. Materiële vaste activa	212.054.157	206.291.598
1. Gemeenschapsgoederen	190.652.389	184.184.811
a. Terreinen en gebouwen	136.965.552	130.669.107
b. Wegen en andere infrastructuur	47.607.143	47.827.268
c. Installaties, machines en uitrusting	1.462.725	1.363.872
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	2.036.180	2.099.694
e. Leasing en soortgelijke rechten	2.580.571	2.224.655
f. Erfgoed	217	215
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
3. Andere materiële vaste activa	21.401.769	22.106.787
a. Terreinen en gebouwen	21.401.769	22.106.787
D. Immateriële vaste activa	65.634	88.536

	2021	2020
PASSIVA	334.735.303	319.034.298
I. Schulden	70.188.242	54.977.215
A. Schulden op korte termijn	16.729.763	14.156.472
1. Schulden uit ruiltransacties	10.862.672	10.075.543
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	3.148.924	2.961.422
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	7.713.748	7.114.121
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.486.766	91.686
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4.380.326	3.989.244
B. Schulden op lange termijn	53.458.478	40.820.743
1. Schulden uit ruiltransacties	50.546.848	38.055.236
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	17.559.255	16.492.760
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	17.559.255	16.492.760
b. Financiële schulden	31.506.919	21.561.856
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.480.674	620
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	2.911.631	2.765.507
II. Nettoactief	264.547.061	264.057.083
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	22.142.457	23.592.343
B. Gecumuleerd overschot of tekort	22.429.343	20.357.401
C. Herwaarderingsreserves	17.134.722	17.266.799
D. Overig nettoactief	202.840.540	202.840.540

Enkele duidingen bij de balans

Het balanstotaal is gestegen naar 334,735 mio euro.

De vaste activa maken 82,13 % uit van het balanstotaal. Hierin zitten de waarderingen van de bestaande activa na afschrijving/herwaardering en de nieuwe verwervingen in 2021.

Uit het vlottend actief blijken de liquide middelen en de geldbeleggingen van het lokaal bestuur per eind 2021 (48,26 mio euro).

Binnen de passiva vinden we de schulden op korte en lange termijn. De belangrijkste componenten hierin zijn de leningen die zijn gestegen zijn (nieuw opgenomen lening in 2021 voor hernieuwbouwproject Het Pand) en de voorzieningen. Daarin zitten de voorzieningen voor de toekomstige pensioenen en de responsabiliseringsbijdrage.

Enkele ratio's

Ook deze ratio's geven we geconsolideerd weer.

Liquiditeitsratio

Current ratio	2020	2021
	3,54	3,58

Current ratio of liquiditeitsratio in ruime zin =
vlottende activa / vreemd vermogen op korte termijn

Solvabiliteitsratio

Algemene schuldgraad	2020	2021
	17,23	20,97

Algemene schuldgraad =
vreemd vermogen / totaal vermogen

Zowel de liquiditeitsratio als de solvabiliteitsratio van het lokaal bestuur Waregem zijn zeer goed te noemen. De eerste ratio geeft aan in hoeverre de organisatie zijn kortlopende verplichtingen kan voldoen. Met de vlottende activa kan het lokaal bestuur meer dan 3,5 keer zijn kortlopende verplichtingen voldoen.

De tweede ratio geeft weer dat het lokaal bestuur slechts 21% van haar totaal vermogen financiert met vreemde middelen.

LOKAAL BESTUUR WAREGEM

4.10. OVERZICHT VAN DE OVERGEDRAGEN (GEDEELTEN VAN) KREDIETEN VOOR INVESTERING EN FINANCIERING



STAD - UITGAVEN

	MJPw 2021	Overgedragen naar 2022	Transactiekrediet 2021	Rekening 2021	saldo's MJP 2021
SD1.AP1.A1 investeringen politie					
MJP002592 investeringstoelage politiezone MIRA	144.181,00	0,00	144.181,00	144.181,00	0,00
SD1.AP1.A2 investeringen HVZ					
MJP002591 bouw nieuwe brandweerkazerne	5.060.812,72	-4.735.549,11	325.263,61	325.263,61	0,00
MJP002593 investeringstoelage brandweerzone Fluvia	146.205,00	0,00	146.205,00	146.205,00	0,00
MJP002594 investeringstoelage kazernering brandweerzone Fluvia	649.800,00	0,00	649.800,00	649.800,00	0,00
SD1.AP1.A3 investeringen andere hulpdiensten					
MJP002542 module WVI Transvaal huurkoop	34.519,00	0,00	34.519,00	34.518,95	0,05
MJP002553 inrichting lokalen Rode en Vlaams Kruis	73.182,15	-73.182,15	0,00	0,00	0,00
MJP003541 investeringstoelage hulpdiensten	50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00
SD1.AP2.A1 maatregelen veiligheid burger					
MJP002579 vaste camera's in centrum	74.101,55	-58.020,14	16.081,41	16.081,41	0,00
MJP002581 reservatie (verkeers)veiligheid	292.257,83	-169.441,58	122.816,25	122.816,25	0,00
SD1.AP2.A2 trajectcontrole invalswegen					
MJP002580 trajectcontrole invalswegen	332.422,10	-195.477,19	136.944,91	136.944,91	0,00
SD1.AP2.A3 uitbreiding / vervangen AED-toestellen					
MJP002587 aankoop / vervanging AED-toestellen	2.508,69	0,00	2.508,69	2.508,69	0,00
SD1.AP3.A1 afrittencolplex verbetering fietspaden					
MJP002566 herinrichting complex E17-N382 - aanleg of verbetering van fietspaden langs gewestwegen	100.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00
SD1.AP3.A2 fietsersbrug					
MJP002568 aanleg fietsersbrug over de Leie	1.106.000,00	-1.106.000,00	0,00	0,00	0,00
SD1.AP3.A3 fietsverbinding Anzegem-Waregem					
MJP002565 aanleg fietsinfrastructuur van Waregem naar Anzegem	64.227,68	-64.227,68	0,00	0,00	0,00
SD1.AP3.A4 fietspaden Desselgemseweg					
MJP002567 Desselgemseweg fietspaden	200.000,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00
SD1.AP3.A5 ontubbelen fietspaden Franklin Rooseveltlaan					
MJP002577 heraanleg Franklin Rooseveltlaan	1.688.307,05	-1.688.307,05	0,00	0,00	0,00
MJP002578 ontharding / vergroening Franklin Rooseveltlaan	100.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00
SD1.AP4.A1 afkoppelingenwerken gescheiden rioleringsstelsel					
MJP002584 afsprakennota RioPact incl afkoppelingsdossiers	347.513,41	-40.016,26	307.497,15	307.497,15	0,00
SD1.AP4.A2 afkoppelingenwerken Waregemstraat (tss Evangelieboom- en Harelbekestraat)					
MJP002585 afkoppelingenwerken Waregemstraat tussen Evangelieboomstraat (Deertijk) en Harelbekestraat (W)	1.505.000,00	-1.505.000,00	0,00	0,00	0,00
SD1.AP4.A3 weg- en riolering Roger Vansteenbruggestraat					
MJP002583 wegwis en riolering Roger Vansteenbruggestraat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SD1.AP4.A4 diverse wegwiswerken in voorbereiding					
MJP002574 wegwiswerken in voorbereiding	1.030.250,00	-1.030.250,00	0,00	0,00	0,00
SD1.AP5.A1 ict - facilitering ikv integratie					
MJP002588 informatiemateriaal administratie (incl Free Wifi stedelijke infrastructuur)	245.931,53	0,00	245.931,53	245.442,69	488,84
SD2.AP1.A1 realisatie Gaverbeekvisie					

	MJPw 2021	Overgedragen naar 2022	Transactiekrediet 2021	Rekening 2021	saldo's MJP 2021
MJP002569 Gaverbeekvisie - Spei, jeugdcentrum, Hippodroom	493.341,21	-442.539,70	50.801,51	50.801,51	0,00
SD2.AP1.A2 onthardings- / vergroeningsaspecten binnen Gaverbeekvisie uitvoeren					
MJP002570 Gaverbeekvisie - ontharding / vergroening	200.000,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00
SD2.AP2.A1 aquastops diverse locaties					
MJP002555 plaatsen aquastops diverse locaties	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SD2.AP2.A2 energiematregelen diverse plaatsen					
MJP002556 reservatie energie	155.500,00	-155.500,00	0,00	0,00	0,00
MJP003381 reservatie energie	44.500,00	-7.399,45	37.100,55	37.100,55	0,00
SD2.AP2.A3 CNG-installatie Deerlijkseweg					
MJP002552 gasinstallatie Deerlijkseweg (CNG)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SD2.AP2.A4 energiesturingen stedelijke kunstacademie					
MJP002557 stedelijke academie, sturing verlichting	46.000,00	-46.000,00	0,00	0,00	0,00
SD2.AP3.A1 inrichten groene ruimtes					
MJP002562 inrichting groene ruimten	26.139,82	-25.000,00	1.139,82	1.139,82	0,00
MJP002563 inrichting terreinen groene ruimte	52.098,76	-13.419,96	38.678,80	38.678,80	0,00
MJP003622 groeninrichtingsplan 'De Mote'	544.500,00	-544.500,00	0,00	0,00	0,00
MJP003623 visvijvers Desselgem	270.000,00	-248.548,72	21.451,28	21.451,28	0,00
MJP003624 gronden groen / park	300.000,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00
SD2.AP3.A2 beheerplan park Casier					
MJP002559 park Casier beheerplan	325.860,79	-318.621,84	7.238,95	7.238,95	0,00
SD2.AP3.A3 aanleg parking Meersstraat					
MJP002571 aanleg parking Meersstraat	800.000,00	-766.817,92	33.182,08	33.182,08	0,00
SD2.AP3.A4 uitbreiding groen stadion - aansluiting esplanade					
MJP002560 uitbreiding groenzone stadionvijvers	100.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00
SD2.AP3.A5 omgevingsaanleg groenzone politie					
MJP002561 omgevingsaanleg groenzone politie	100.000,00	-66.817,92	33.182,08	33.182,08	0,00
SD2.AP3.A6 begeleidingsopdracht projectsubsidie stadskernvernieuwing					
MJP003388 begeleidingsopdracht projectsubsidie stadskernvernieuwing	28.929,15	-11.608,87	17.320,28	17.320,28	0,00
SD3.AP1.A1 kern Desselgem					
MJP002572 omgevingswerken Desselgem (kerkplein)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SD3.AP1.A2 hernieuwbouw Het Pand					
MJP002543 stadskernvernieuwing - hernieuwbouw Pand	10.776.488,63	-2.950.647,14	7.825.841,49	7.825.841,49	0,00
SD3.AP1.A3 plein thv Regenboogstadion					
MJP002573 herinrichting Zuiderlaan - plein thv regenboogstadion	1.835.371,21	-1.765.783,39	69.587,82	69.587,82	0,00
SD3.AP2.A1 uitbreiding cultuurcentrum					
MJP002544 Cultuurcentrum De Schakel, uitbreiding	5.700.000,00	-5.552.742,36	147.257,64	147.257,64	0,00
SD3.AP2.A10 SBS Sint-Eloois-Vijve, studie nieuwe klassen					
MJP002549 sbs Sint-Eloois-Vijve, dakrenovatie en nieuwe klassen	50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00
SD3.AP2.A2 aanpassingen Oblatenauditorium					
MJP002558 stedelijke academie, aanpassingen oblatenauditorium	50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00

	MJPw 2021	Overgedragen naar 2022	Transactiekrediet 2021	Rekening 2021	saldo's MJP 2021
SD3.AP2.A3 diverse werken zwembad					
MJP002554 diverse werken zwembad	290.415,83	-160.301,78	130.114,05	129.704,32	409,73
MJP003626 lift zwembad	150.000,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00
SD3.AP2.A4 nieuwbouw kleedkamers Racing					
MJP002545 nieuwbouw kleedkamers Racing	900.000,00	-900.000,00	0,00	0,00	0,00
SD3.AP2.A5 aanleg kunstgrasvelden					
MJP002564 aanleg kunstgrasveld	2.290.622,65	-417.177,80	1.873.444,85	1.873.444,85	0,00
SD3.AP2.A6 nieuwe competitiesporthal					
MJP002546 nieuwe competitiesporthal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SD3.AP2.A7 investeringstoelagie nieuwbouw Akabe Funk					
MJP002595 investeringstoelagie nieuwbouw Akabe Funk	150.000,00	-52.500,00	97.500,00	97.500,00	0,00
SD3.AP2.A8 nieuwbouw chiro centrum					
MJP002596 investeringstoelagie nieuwbouw chiro centrum	0,00		0,00	0,00	0,00
MJP003350 nieuwbouw chiro centrum	50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00
SD3.AP2.A9 SBS Guido Gezelle, nieuwbouw					
MJP002548 sbs Guido Gezelle, nieuwbouw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SD3.AP3.A1 uitrusting verkeering Spoorweglaan					
MJP002582 rioleringswerken verkeering Spoorweglaan	50.000,00	0,00	50.000,00	14.924,89	35.075,11
SD3.AP3.A2 omgevingsaanleg site transvaal					
MJP002590 omgevingsaanleg site transvaal	952.365,12	-725.102,31	227.262,81	227.262,81	0,00
SD3.AP4.A1 ontwikkelen stadsapp					
MJP002589 ondersteuning stadsapp	20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00
SD3.AP4.A2 communicatie - LED-schermen (Outdoor Digital Signage)					
MJP002586 dossier communicatie - LED-schermen (Outdoor Digital Signage)	125.050,25	-50.000,00	75.050,25	75.050,25	0,00
SD4.AP2.A1 nieuwbouw Kelderke					
MJP002547 nieuwbouw Kelderke	695.508,54	-63.689,12	631.819,42	631.819,42	0,00
MJP003353 inrichting diensten sociale hulpverlening	20.795,00	-794,85	20.000,15	19.999,47	0,68
SD4.AP3.A1 aankoop/aanpassen ruimtes FOD, Post ifv herschikking dienstverlening					
MJP002541 aankoop gebouwen FOD, Post	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP002550 aanpassing technieken stadhuis / FOD / Post	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SD4.AP3.A2 verhuis diensten ifv herschikking dienstverlening					
MJP002551 verhuis diensten	150.000,00	-52.905,34	97.094,66	97.094,66	0,00
Overig beleid					
MJP001542 studiekosten wegen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001543 reservatie RUP's stedenbouw	255.341,55	-203.293,18	52.048,37	19.718,09	32.330,28
MJP001544 aankopen gronden algemeen	377.890,33	-233.138,59	144.751,74	144.751,74	0,00
MJP001551 tuighuis, bodemsaneringsproject	25.514,57	-10.961,27	14.553,30	14.553,30	0,00
MJP001553 herlocaliseren burelen sportdienst	767.475,43	0,00	767.475,43	767.475,43	0,00
MJP001554 OC SH Desselgem, Fase 3/Buitenaanleg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001555 Hippodroom, stallingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	MJPw 2021	Overgedragen naar 2022	Transactiekrediet 2021	Rekening 2021	saldo's MJP 2021
MJP001556 uitbreiding schietstand cafetaria	75.000,00	-75.000,00	0,00	0,00	0,00
MJP001557 herlocaliseren Bouldroom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001558 polyvalent jeugdgebouw Desselgem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001559 sbs Desselgem en Sint-Eloois-Vijve, nieuwbouw klassen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001567 inrichting bezoekerscentrum Hippo.War	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001570 reservatie gebouwen algemene diensten	145.905,43	-79.014,38	66.891,05	66.891,05	0,00
MJP001573 CC De Schakel, schouwburg, vervangen zaallicht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001574 CC De Schakel, aanpassingswerken	15.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00
MJP001575 OC De Linde - vervanging oude mazoutketel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001576 oprisssen Kermelle en Klokhuis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001577 renovatie Goed Ten Nieuwenhove	28.963,40	-28.963,40	0,00	0,00	0,00
MJP001578 reservatie gebouwen cultuur	177.144,62	-159.156,41	17.988,21	17.988,21	0,00
MJP001579 faiences buffertanks zwembad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001580 stedelijk sportcentrum De Treffer, zwembad, vernieuwen whirlpools en stoomcabines	43.282,91	0,00	43.282,91	43.282,91	0,00
MJP001581 afdak voetbalkantine Beveren-Leie	2.178,00	-2.178,00	0,00	0,00	0,00
MJP001582 reservatie gebouwen sport	177.853,77	-97.248,70	80.605,07	80.291,44	313,63
MJP001583 ombouw PLC's OLC SEV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001584 nieuwe ketel OLC SEV	3.632,49	0,00	3.632,49	3.632,49	0,00
MJP001585 vernieuwen toegangscontrole zwembad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001586 jeugdlokalen Desselgem, Fase 2/ Bibliotheek en omgeving	20.305,01	-20.305,01	0,00	0,00	0,00
MJP001587 reservatie gebouwen jeugd	20.150,00	-11.219,83	8.930,17	8.929,80	0,37
MJP001588 groot onderhoud gebouwen erediensten	48.904,35	-19.964,52	28.939,83	17.035,48	11.904,35
MJP001589 sbs Torenhof, vernieuwen elektrische borden	551,36	0,00	551,36	551,36	0,00
MJP001590 verwijderen asbestmaterialen gebouwen	25.000,00	-15.837,36	9.162,64	9.162,64	0,00
MJP001591 stedelijke scholen, brandcompartimentering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001592 sbs Torenhof, vernieuwen dakbedekking en gevelbekleding	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001593 sbs Beveren-Leie - vernieuwen turnvloer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001594 reservatie gebouwen onderwijs	137.575,31	-13.239,90	124.335,41	122.349,76	1.985,65
MJP001595 sbs Sint-Eloois-Vijve, dakrenovatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001596 stedelijke academie, renovatie stookplaats	134.127,48	-69.528,92	64.598,56	64.598,56	0,00
MJP001602 plaatsen ondergrondse glascontainers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001603 signalisatie bedrijventerrein Waregem-Zuid	68.779,25	-22.956,45	45.822,80	45.822,80	0,00
MJP001606 herstellen/ verfraaien funerair erfgoed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001607 omgevingswerken rond het Regenboogstadion	2.890,86	0,00	2.890,86	2.890,86	0,00
MJP001609 reservatie terreinen sport	601.021,62	-318.110,75	282.910,87	282.910,87	0,00
MJP001610 toegangsweg naar lokalen Scouts & Rugby	291.169,94	-42.583,44	248.586,50	248.586,50	0,00
MJP001612 gebouw der verenigingen ('t zwemb@)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001613 speelruimte park Casier (na restauratie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001614 reservatie speelpleinen	84.661,92	-30.583,72	54.078,20	54.078,20	0,00
MJP001615 reservatie begraafplaatsen/ opruimen/ doorzaaien	455.492,04	-299.834,01	155.658,03	155.658,03	0,00

	MJPw 2021	Overgedragen naar 2022	Transactiekrediet 2021	Rekening 2021	saldo's MJP 2021
MJP001616 doorzaaien begraafplaatsen Waregem De Barakke en Sint-Eloois-Vijve	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001625 aanleg parkeerplaatsen in waterdoorlatende materialen op diverse plaatsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001626 Hof ter waaien	271.990,68	-69.515,09	202.475,59	202.475,59	0,00
MJP001627 aanleg en vernieuwen voetpaden langs diverse gemeentewegen 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001628 voetpad Felix Verhaeghestraat	289.288,28	-154.123,41	135.164,87	135.164,87	0,00
MJP001629 winteronderhoud 2018/2019 - onderhouds- en herstellingswerken aan wegen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001631 overlagen in KWS van diverse gemeentewegen 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001632 herstellen en vernieuwen betonvakken 2019	4.241,05	0,00	4.241,05	4.241,05	0,00
MJP001633 aanleggen/vernieuwen "trage wegen" diverse plaatsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001634 heraanleg fiets- en voetgangersdoorsteek 2019/Q2	114.510,92	-114.510,92	0,00	0,00	0,00
MJP001635 herinrichten parking Sint-Eloois-Vijve met ontharding / vergroening	369.500,00	-348.367,00	21.133,00	21.133,00	0,00
MJP001636 herinrichting parking SB Pompoenstraat, Desselgem	11.037,44	-563,88	10.473,56	10.473,56	0,00
MJP001637 slemmen fietspaden Nokerseweg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001638 herinrichting kruispunt expressweg-Eugène Bekaertlaan-Flanders Fieldweg	56.336,72	-42.803,25	13.533,47	801,43	12.732,04
MJP001642 overlagen in KWS van diverse gemeentewegen 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001644 herinrichting Schakelstraat	392.115,36	-381.077,18	11.038,18	11.038,18	0,00
MJP001646 aanbrengen duurzame markeringen 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001647 aanleg fietspad Grote Heerweg tussen Barmbeekstraat en Hoonakkerdreef	5.729,54	-5.511,97	217,57	0,00	217,57
MJP001649 reservatie wegen	1.114.841,77	-792.722,54	322.119,23	322.119,23	0,00
MJP001650 ontwerpkosten wegen en onthardings- / vergroeningsprojecten	199.408,81	-140.542,03	58.866,78	41.238,35	17.628,43
MJP001653 Stormstraat/ aansluiting Stationsstraat	550.076,02	-546.318,30	3.757,72	3.757,72	0,00
MJP001654 onthardings- / vergroeningsprojecten	595.703,78	-248.457,70	347.246,08	347.246,08	0,00
MJP001655 parking Hippodroom	147.459,00	-147.459,00	0,00	0,00	0,00
MJP001656 renovatie lange brug aan stadion	54.450,00	-17.520,30	36.929,70	36.929,70	0,00
MJP001659 verlichting voetgangersoversteek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001660 geluidswerende maatregelen langs gewestwegen (aandeel stad)	185.000,00	-177.157,08	7.842,92	7.842,92	0,00
MJP001662 aanpassen openbare verlichting Westerland-Noorderlaan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001663 vervangen verouderde lichtpunten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001664 uitbreiding openbare verlichting	46.114,24	-46.114,24	0,00	0,00	0,00
MJP001668 weg- en rioleringswerken Westerland-Noorderlaan	79.319,11	0,00	79.319,11	76.271,68	3.047,43
MJP001670 weg- en rioleringswerken Konijnveld en Galgeweg	650.113,17	0,00	650.113,17	223.819,96	426.293,21
MJP001671 reservatie grachtelementen, relining en waterlopen	1.789.457,86	-1.461.864,57	327.593,29	327.593,29	0,00
MJP001673 weg- en rioleringswerken N43 vanaf grens Harelbeke richting SEV	34.859,50	-34.859,50	0,00	0,00	0,00
MJP001674 herplaatsen collector Zuiderlaan	350.543,50	-342.301,68	8.241,82	8.241,82	0,00
MJP001677 sanering Waregemstraat - Vichtseweg	332.000,00	-327.934,80	4.065,20	4.065,20	0,00
MJP001678 uitbreiding laagspanning, openbare verlichting, aardgasnet, kabelnet	412.696,72	-267.036,43	145.660,29	145.660,29	0,00
MJP001679 reservatie materiaal/ meubilair technische dienst/ groendienst	279.926,55	-31.841,15	248.085,40	156.665,24	91.420,16
MJP001680 IOT opzet platform + Track & Trace	11.577,84	-1.577,84	10.000,00	0,00	10.000,00
MJP001682 reservatie materiaal bibliotheek	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
MJP001683 reservatie materiaal cultuur	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00

	MJPw 2021	Overgedragen naar 2022	Transactiekrediet 2021	Rekening 2021	saldo's MJP 2021
MJP001685 uitrusting feesten en plechtigheden (incl podiumstukken)	12.856,86	0,00	12.856,86	12.856,86	0,00
MJP001687 aankoop grasmaaier deelgemeentes sport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001688 reservatie materiaal sport	17.491,31	-14.159,42	3.331,89	3.159,76	172,13
MJP001689 reservatie materiaal uitleendienst	6.000,00	-1.571,04	4.428,96	2.926,65	1.502,31
MJP001690 reservatie materiaal jeugd	3.631,30	0,00	3.631,30	0,00	3.631,30
MJP001691 reservatie materiaal/ meubilair / ICT scholen	41.349,78	-7.807,13	33.542,65	33.542,65	0,00
MJP001692 reservatie materiaal kunstacademie	14.163,10	-1.507,10	12.656,00	12.656,00	0,00
MJP001694 reservatie meubilair administratieve diensten	59.500,00	-29.722,85	29.777,15	22.770,40	7.006,75
MJP001695 reservatie meubilair stedelijke bibliotheek	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
MJP001696 reservatie meubilair OC's (50% eigen inbreng)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001697 reservatie meubilair kunstacademie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001699 informatiemateriaal technische dienst	45.000,00	0,00	45.000,00	3.373,60	41.626,40
MJP001700 afsprakensysteem burgerzaken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001701 aankoop copier voor publiek + interface	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001702 informatiemateriaal bibliotheek	25.322,57	0,00	25.322,57	8.805,26	16.517,31
MJP001703 hardware UITPAS project	2.895,59	-2.895,59	0,00	0,00	0,00
MJP001704 informatiemateriaal sportdienst	12.500,00	0,00	12.500,00	12.159,22	340,78
MJP001705 informatiemateriaal scholen	86.344,40	-21.079,62	65.264,78	65.237,87	26,91
MJP001706 informatiemateriaal kunstacademie	41.567,05	0,00	41.567,05	41.019,57	547,48
MJP001707 rollend materieel technische dienst	280.000,00	-261.239,00	18.761,00	0,00	18.761,00
MJP001708 rollend materieel sportdienst	20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00
MJP001711 erfgoed dossiers (Nieuwenhove)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001712 kasteel Casier, renovatie buitenzijde	67.000,00	-45.492,25	21.507,75	21.507,75	0,00
MJP001713 restaureren archiefstukken	15.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00
MJP001718 investeringstoelage OC Nieuwenhove	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001719 investeringstoelage bouw nieuwe tribune SVZW	11.350,00	-11.350,00	0,00	0,00	0,00
MJP001722 investeringstoelage kerkfabrieken	67.634,35	-24.324,82	43.309,53	43.309,53	0,00
MJP002575 wegenis en riolering Molenstraat	100.000,00	-89.634,33	10.365,67	10.365,67	0,00
MJP002576 ontharding / vergroening Molenstraat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP002774 reservatie meubilair onderwjs	10.000,00	0,00	10.000,00	7.540,13	2.459,87
MJP002866 reservatie materiaal algemene diensten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003052 aanpassings- en herstellingswerken jachthaven Sint-Eloois-Vijve	18.634,00	0,00	18.634,00	18.634,00	0,00
MJP003181 koeling burelen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003182 kerk Beveren-Leie, stookplaats	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003183 sbs Torenhof, klimaatcontrole	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003184 sbs Desselgem, renovatie dak turnzaal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003185 sbs Desselgem, schuifdeuren turnzaal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003186 OC De Kernelle, dakrenovatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003187 OC De Mote, stookplaatsrenovatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003188 OC De Linde, dakramen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	MJPw 2021	Overgedragen naar 2022	Transactiekrediet 2021	Rekening 2021	saldo's MJP 2021
MJP003189 OC Eikenhove, stookplaatsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003190 sportcentrum De Treffer, sturing en vernieuwing pompen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003191 sportcentrum De Treffer, vernieuwen koepels	70.000,00	-70.000,00	0,00	0,00	0,00
MJP003192 SH Beveren-Leie, vernieuwen sturing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003193 inrichting diensten sociale hulpverlening	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003194 algemene aanpak beglazing en schrijnwerk	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003195 renovatie dak containerpark Lindestraat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003316 licht als dienst - openbare verlichting Fluvius - aanrekening schuld voor de overname	646.981,00	0,00	646.981,00	562.443,46	84.537,54
MJP003319 licht als dienst - openbare verlichting Fluvius - aanrekening schuld voor de overname	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003352 erfgoed dossiers (oa Nieuwenhove, De Raedt)	5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00
MJP003396 investeringstoelage Ten Anker	125.000,00	-125.000,00	0,00	0,00	0,00
MJP003401 informaticamateriaal administratie	149.734,00	-10.756,72	138.977,28	88.769,43	50.207,85
MJP003410 Aangekocht IT materiaal voor vaccinatiecentrum waaronder: 26 laptops met E-ID lezers, 24 2D ba	32.382,60	0,00	32.382,60	32.382,60	0,00
MJP003448 aankoop kunstwerken	6.300,00	0,00	6.300,00	6.300,00	0,00
MJP003461 verlichting als dienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003535 investeringstoelage hulpdiensten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003563 project Digisprong	189.198,00	-57.882,72	131.315,28	131.315,28	0,00
MJP003565 informaticamateriaal Hippo.War	5.266,00	0,00	5.266,00	5.266,00	0,00
MJP003566 inrichting terreinen recyclageparken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003569 reservatie meubilair sport	35.000,00	-25.775,25	9.224,75	2.167,59	7.057,16
MJP003599 rollend materieel algemene diensten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003617 Tuighuis - afbraak loodsen en nieuwbouw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003618 nieuwe filters zwembad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003619 vernieuwen verlichting zwembad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003620 nieuwe belijning atletiekpiste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003621 herinrichten zone hondenplein voor atletiek (werpnnummers) + bikepark	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003625 Goed te Beaulieu	25.000,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00
MJP003627 bedrijventerrein Schoendale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003628 inrichting speelterreinen scholen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003629 investeringstoelage WGTC	100.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00
MJP003640 parking OC/SH Desselgem	100.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00
MJP003699 apt aandelen	0,00	0,00	0,00	726.852,60	-726.852,60
	55.783.918,08	-35.907.385,17	19.876.532,91	19.714.143,19	162.389,72

STAD - ONTVANGSTEN

	MJPw 2021	overgedragen naar 2022	Transactiekrediet 2021	Rekening 2021	saldo's MJP 2021
SD1.AP1.A2 investeringen HVZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP002540 verkoop gebouw brandweerkazerne					
SD1.AP3.A2 fietsersbrug	150.000,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00
MJP003050 subsidie provincie voor fietsersbrug over de Leie					
SD1.AP3.A5 ontubbelen fietspaden Franklin Rooseveltlaan	511.000,00	-511.000,00	0,00	0,00	0,00
MJP002537 subsidie AWV heraanleg Franklin Rooseveltlaan					
SD1.AP4.A2 afkoppelingssystemen Waregemstraat (tss Evangelieboom- en Harebekerstraat)	430.000,00	-430.000,00	0,00	0,00	0,00
MJP002538 subsidie afkoppeling grachten Harebekerstraat, Leemputstraat en DesselgemKnokstraat					
SD2.AP1.A1 realisatie Gaverbeekvisie	160.000,00	-160.000,00	0,00	0,00	0,00
MJP002890 subsidie Leiedal voor de Gaverbeekvisie					
SD2.AP3.A2 beheerplan park Casier	250.000,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00
MJP002535 subsidie aanleg park Casier					
SD3.AP1.A1 kern Desselgem	400.290,31	0,00	400.290,31	400.290,31	0,00
MJP002539 ontwikkeling gronden dorpskern Desselgem					
SD3.AP3.A2 omgevingsaanleg site transvaal	339.000,00	-339.000,00	0,00	0,00	0,00
MJP002536 tussenkomst omgevingsaanleg site transvaal					
Overig beleid					
MJP001526 tussenkomst overdracht Zuiderlaan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001527 subsidie rioleringswerken Westerlaan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001528 subsidie rioleringswerken Konijnenveld - Galgeweg	0,00	0,00	0,00	-163.040,28	163.040,28
MJP001530 tussenkomst meubilair OC's	10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00
MJP001531 subsidie Hippodroom, stallingen en aanleggen veiligheidsstrook drafpiste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001532 subsidie inrichting openbare speelruimte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001533 subsidie kerk Desselgem verwarming	101.057,19	-101.057,19	0,00	0,00	0,00
MJP001534 subsidie academie	142.200,00	-127.200,00	15.000,00	0,00	15.000,00
MJP001535 verkoop grond Regenboogstadion	706.682,59	0,00	706.682,59	763.013,18	-56.330,59
MJP001536 verkoop grond Steenovenstraat	21.300,00	-21.300,00	0,00	0,00	0,00
MJP001537 verkoop grond Kerkplein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001538 ontwikkeling gronden Gaverke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP001541 verkoop technisch materiaal	5.400,00	0,00	5.400,00	5.400,00	0,00
MJP002867 subsidie project Westerlaan-Noorderlaan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003025 groenlast omgevingsvergunningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003051 subsidie veilige schoolomgeving	39.492,17	0,00	39.492,17	39.492,17	0,00
MJP003086 Verkoop gronden stad	114.600,00	-83.850,00	30.750,00	30.750,00	0,00
MJP003318 licht als dienst - openbare verlichting Fluvius - aanrekening vordering kapitaalvermindering	132.529,17	0,00	132.529,17	132.528,63	0,54
MJP003395 subsidie sanering Waregemstraat - Vichtseweg - Delfien Vanhautestraat	95.000,00	-95.000,00	0,00	0,00	0,00
MJP003418 subsidie nieuwe klassen stedelijke basisschool Sint-Eloois-Vijve	53.747,09	0,00	53.747,09	53.747,09	0,00
MJP003419 subsidie bezoekerscentrum WOI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003523 subsidie infrastructuurwerken Dompelpark	131.250,00	-131.250,00	0,00	0,00	0,00
MJP003524 subsidie aansluiten vuilvracht Brabantstraat en Schaagstraat	111.120,00	-111.120,00	0,00	0,00	0,00
MJP003564 subsidie project Digsprong	189.198,00	0,00	189.198,00	189.198,00	0,00
MJP003567 niet te innen investeringssubsidies	-8.192,18	0,00	-8.192,18	-8.192,18	0,00
MJP003616 verkoop pastorie Nieuwenhove	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4.085.674,34	-2.520.777,19	1.564.897,15	1.443.186,92	121.710,23

OCMW - UITGAVEN

	MJPw 2021	Overgedragen naar 2022	Transactiekrediet 2021	Rekening 2021	saldo's MJP 2021
SD1.AP5.A1 ict - facilitering ikv integratie					
MJP003402 informaticamateriaal administratie (incl Free Wifi stedelijke infrastructuur)	245.500,00	0,00	245.500,00	245.442,69	57,31
SD4.AP1.A1 project Molenstraat					
MJP002597 project Molenstraat	348.215,79	-104.961,71	243.254,08	243.254,08	0,00
MJP003346 project Molenstraat - meubilair	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003347 project Molenstraat - uitrusting	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003391 project Molenstraat - uitrusting	6.000,00	-5.750,00	250,00	0,00	250,00
MJP003392 project Molenstraat - meubilair	20.600,00	0,00	20.600,00	14.539,14	6.060,86
SD4.AP1.A2 renovatieproject flats Coorenblomme					
MJP002598 renovatieproject flats Coorenblomme	70.000,00	-69.559,56	440,44	440,44	0,00
SD4.AP1.A3 WZC- aanpak keuken					
MJP002599 De Meers - aanpak vloer vaatwaszone centrale keuken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SD4.AP1.A4 WZC - upgrade televic kamerposten					
MJP002600 De Meers - vernieuwen kamerposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003655 De Meers - vernieuwen kamerposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SD4.AP1.A5 WZC - aankoop waterverzachter					
MJP002601 De Meers - aankoop waterverzachter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SD4.AP1.A6 WZC - aankoop tilliften					
MJP003354 De Meers - aankoop tilliften	150.000,00	-122.111,79	27.888,21	0,00	27.888,21
SD4.AP1.A7 WZC - aankoop bedpanwassers					
MJP003355 De Meers - aankoop bedpanwassers	85.000,00	-76.466,79	8.533,21	0,00	8.533,21
SD4.AP3.A3 klantbegeleidingssysteem onthaal Welzijnswinkel					
MJP002602 aankoop klantbegeleidingssysteem onthaal Welzijnswinkel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid					
MJP002462 administratief centrum - signalisatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP002463 administratief centrum - geluidsisolatie gespreksruimtes	11.000,00	-11.000,00	0,00	0,00	0,00
MJP002464 dienstencentrum - vervanging toog, kastmeubel frigo + bijkomende berging	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP002465 dienstencentrum - Ierse Berm airco	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP002466 serviceflat Coorenblomme - omheining vijver + tuintjes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP002467 De Meers - aanpassen signalisatie	16.220,24	-16.220,24	0,00	0,00	0,00
MJP002468 De Meers - airco's	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP002469 De Meers - airco's WZC	55.269,09	-55.269,09	0,00	0,00	0,00
MJP002471 administratief centrum - reservatie gebouwen	3.249,75	0,00	3.249,75	3.206,69	43,06
MJP002472 wonen LOI - reservatie gebouwen	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
MJP002473 thuiszorg - reservatie gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP002475 serviceflat De Varent - injecteren/overkapping keermuur binnentuin	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP002476 serviceflat Coorenblomme - schilderen trapphallen	36.300,00	-10.338,33	25.961,67	25.961,67	0,00
MJP002477 De Meers - schilderen gangen + radiators	92.500,00	-92.500,00	0,00	0,00	0,00
MJP002478 De Meers - heraanleg esplanade	194.500,00	-12.021,15	182.478,85	182.478,85	0,00

	MJPw 2021	Overgedragen naar 2022	Transactiekrediet 2021	Rekening 2021	saldo's MJP 2021
MJP002479 De Meers - reservatie gebouwen	49.767,67	-22.864,36	26.903,31	26.903,31	0,00
MJP002481 De Meers - renovatie leidingen - corrosiedossier	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP002482 De Meers - renovatie onderstation blok C + D	179.515,18	-59.256,11	120.259,07	120.259,07	0,00
MJP002483 De Meers - schilderen De Paddock	5.000,00	0,00	5.000,00	3.235,82	1.764,18
MJP002487 wonen - aankoop 30 lattenbodems bedden LOI en DRW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP002489 aanpassing voertuigen maaltijdbedeling	189,70	0,00	189,70	0,00	189,70
MJP002490 dienstencentrum - Ierse Berm geluidsinstallatie + beamer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP002491 serviceflat De Varent - vernieuwen frigo's	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP002492 De Meers - aankoop divers materiaal	34.550,45	0,00	34.550,45	32.321,58	2.228,87
MJP002493 De Meers - aankoop gesloten onderhoudskarren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP002494 De Meers - aankoop schroefzuigmachine	8.500,00	0,00	8.500,00	7.552,82	947,18
MJP002495 De Meers - relaxzetels met voorzettafel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP002499 informaticamateriaal algemene diensten	8.132,61	-291,51	7.841,10	5.745,94	2.095,16
MJP002501 informaticamateriaal sociale dienst	13.711,45	-145,77	13.565,68	13.211,47	354,21
MJP002503 De Meers - beveiliging ivm privacymaatregelen	30.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00
MJP002504 De Meers - vervangen 2 kassaregisters De Paddock	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP002505 aankoop wagen technische dienst	82.550,00	-82.546,20	3,80	0,00	3,80
MJP003196 Oude Vijvestraat, opknappen werken	46.000,00	-46.000,00	0,00	0,00	0,00
MJP003197 De Meers, uitbreiding living	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003198 Coorenblomme - aankoop meubilair voor cafetaria	14.000,00	-14.000,00	0,00	0,00	0,00
MJP003199 informaticamateriaal WZC De Meers	5.838,97	0,00	5.838,97	2.591,78	3.247,19
MJP003200 De Meers - aankoop tilliften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003201 De Meers - aankoop bedpanwassers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003202 De Meers - vervanging bain maries keuken	7.000,00	0,00	7.000,00	6.138,26	861,74
MJP003203 vervangen TV-toestellen in alle DRW en LOI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003390 vervangen TV-toestellen in alle DRW en LOI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MJP003470 informaticamateriaal thuiszorg	130,03	0,00	130,03	130,02	0,01
MJP003515 serviceflat De Varent - divers materiaal	31.958,52	0,00	31.958,52	31.958,52	0,00
MJP003516 serviceflat De Coorenblomme - divers materiaal	22.593,12	0,00	22.593,12	22.593,12	0,00
MJP003528 serviceflat De Varent - reservatie gebouwen	1.924,02	0,00	1.924,02	1.924,02	0,00
MJP003584 aankoop frituurpan De Paddock	28.234,14	-28.234,14	0,00	0,00	0,00
MJP003609 De Meers - vervangen zonwering De Paddock	18.335,85	-18.335,85	0,00	0,00	0,00
	1.927.286,58	-877.872,60	1.049.413,98	989.889,29	59.524,69

OCMW - ONTVANGSTEN

	MJPw 2021	Overgedragen naar 2022	Transactiekrediet 2021	Rekening 2021	saldo's MJP 2021
Overig beleid					
MJP002512 VIPA-subsidie	129.994,00	0,00	129.994,00	129.994,05	-0,05
MJP002513 provinciale subsidie zorgcampus fase 3	885,82	0,00	885,82	885,82	0,00
MJP002514 Vlaamse subsidie en opbrengst belegging De Varent	135.595,30	0,00	135.595,30	146.123,33	-10.528,03
MJP003087 Verkoop gronden ocmw	61.100,00	-61.100,00	0,00	0,00	0,00
	327.575,12	-61.100,00	266.475,12	277.003,20	-10.528,08

LOKAAL BESTUUR WAREGEM

5. ANDERE INFORMATIEVE DOCUMENTEN (DIGITAAL TER BESCHIKKING GESTELD)



Alle documenten en bijkomende info, nuttig voor de raad kunnen teruggevonden worden via de volgende beveiligde link:

<https://beeldbank.waregem.be/mh/media/search/b6b1796ff6874bf8b2d45dbfac4dad2670bc4f9531cc4ab58af4fa1a5ffe087bed49211fadc4463f8f03ca92bca35b31/items>

gebruikersnaam: gast.waregem

wachtwoord: 8790War

Inhoudstafel documentatie

5.1. Algemene documentatie mbt afsluiting boekjaar 2021

5.1.1. Proef- en saldibalansen

5.1.2. Aansluiting algemene - budgettaire boekhouding

5.2. Documentatie over de ontvangsten en de uitgaven

5.2.1. Fiscale ontvangsten : opbrengsten per belastingssoort

5.2.2. Fiscale ontvangsten : confirmatiebrieven van de doorgestorte aanvullende belastingen

5.2.3. Financiële ontvangsten : confirmatiebrieven van de dividenden uit deelnemingen

5.2.4. Uitgaven : overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies

5.3. Documentatie over de balans

5.3.1. Overzicht verbonden entiteiten/deelnemingen

5.3.2. Controletabellen van de schuld

5.4. Documentatie over de BBC-structuur

5.4.1. Het overzicht van alle beleidsdoelstellingen die in de jaarrekening zijn opgenomen, met de bijbehorende actieplannen, acties, ontvangsten en uitgaven

5.4.2. Een overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein

5.5. Een overzicht van de personeelsinzet

5.6. Corona noodfonds

5.7. Vaccinatiecentrum

LOKAAL BESTUUR WAREGEM

GOEDKEURINGSCLAUSULE GEMEENTERAAD



Cfr. Art 249 §3 van het decreet lokaal bestuur stelt de Raad voor Maatschappelijk Welzijn in zijn openbare zitting van 7 juni 2022 de jaarrekening 2021 voor het deel 'Maatschappelijk Welzijn' vast. Deze rekening omvat de beleidsnota, de financiële nota, de samenvatting van de algemene rekeningen en alle toelichtende documenten in zijn papieren en digitale versie.

Hierop waren aanwezig:

Kurt Vanryckeghem

Burgemeester-voorzitter

Rik Soens, Jo Neiryndck, Kristof Chanterie, Pietro Iacopucci, Philip Himpe, Maria Polfliet,
Joost Kerkhove: Schepenen

Jules Godefroid, Xavier Wyckhuysse, Bart Kindt, Henri Destoop, Guy Van den Eynde,
Charka Dewaele, Marc Vercruysse, Kathleen Ravelingien, Geert Deroose, Inge Vandeveldel,
Nancy Vandenaabeele, Kim Deplancke, Michiel Vandewalle, An Vanheusden, Margot Desmet,
Elise Deprez, Sophie Demeulenaere, Jan De Graeve, Sven Goethals, Maxim Laporte,
Marijke Vanlauwe, Patrick Desmet, Patrick Balcaen, Simon Wemel, Kasmi Bilale: Raadsleden

Guido De Langhe

Algemeen directeur

Algemeen directeur

De voorzitter

G. De Langhe

K. Vanryckeghem

Cfr. Art 249 §3 van het decreet lokaal bestuur keurt de Gemeenteraad in zijn openbare zitting van 7 juni 2022 het deel van de jaarrekening 2021 betreffende het 'Maatschappelijk Welzijn', zoals vastgesteld door de Raad van Maatschappelijk Welzijn van 7 juni 2022, goed.

Cfr. Art 249 §3 van het decreet lokaal bestuur stelt de Gemeenteraad in zijn openbare zitting van 7 juni 2022 de gezamenlijke jaarrekening stad en ocmw, vast. Deze rekening omvat de beleidsnota, de financiële nota, de samenvatting van de algemene rekeningen en alle toelichtende documenten in zijn papieren en digitale versie.

Hierop waren aanwezig:

Kurt Vanryckeghem

Burgemeester-voorzitter

Rik Soens, Jo Neiryndck, Kristof Chanterie, Pietro Iacopucci, Philip Himpe, Maria Polfliet,
Joost Kerkhove: Schepenen

Jules Godefroid, Xavier Wyckhuysse, Bart Kindt, Henri Destoop, Guy Van den Eynde,
Charka Dewaele, Marc Vercruysse, Kathleen Ravelingien, Geert Deroose, Inge Vandeveldel,
Nancy Vandenaabeele, Kim Deplancke, Michiel Vandewalle, An Vanheusden, Margot Desmet,
Elise Deprez, Sophie Demeulenaere, Jan De Graeve, Sven Goethals, Maxim Laporte,
Marijke Vanlauwe, Patrick Desmet, Patrick Balcaen, Monia Arroudi, Simon Wemel: Raadsleden

Guido De Langhe

Algemeen directeur

Algemeen directeur

De burgemeester

G. De Langhe

K. Vanryckeghem

Het College van Burgemeester en Schepenen bevestigt dat overeenkomstig de artikelen 286 en 287 van het decreet lokaal bestuur, de onderhavige jaarrekening, bekendgemaakt werd op de gemeentelijke website en deze bekendmaking werd geregistreerd in het bekendmakingsregister onder nummer 2022_89

Algemeen directeur

G. De Langhe

De burgemeester

K. Vanryckeghem