

LOKAAL BESTUUR WAREGEM



Semesterrapportering 30/06/2023

Gemeenteraad 03/10/2023

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

Semesterrapportering 30/06/2023

1.	Inleiding	3
2.	Aannames en grondslagen	5
3.	Financiële risico's	7
4.	Prioritaire doelstellingen	10
5.	Beleidsvaluatie	11
6.	T2	37
6.1.	T2 - exploitatie	41
6.2.	T2 - investeringen	47
6.3.	T2 - financiering	51
7.	J1: Doelstellingenrekening	54

Documentatie bij de semesterrapportering

<https://beeldbank.waregem.be/mh/collections/b6e675e49326421da5a58a2a7a364ba26f0f721121354918b0d2a85b3b43e12a08de1c0fc548446bbb2e415a3e894f71>

1. Inleiding

In navolging van artikel 263 van het decreet lokaal bestuur wordt voor het eind van het derde kwartaal verplicht een opvolgingsrapportering over het eerste semester van het lopende boekjaar voorgelegd.

Dit bevat minstens volgende zaken :

- Een stand van zaken van de prioritaire acties/actieplannen van het meerjarenplan;
- Een overzicht van de geraamde en de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven voor het lopende jaar;
- In voorkomend geval, de wijzigingen in de aannames/grondslagen die werden gekozen bij de opmaak van het meerjarenplan;
- In voorkomend geval, de wijzigingen in de financiële risico's.

De wettelijke vereisten werden vertaald in volgende rapporten (zie verder) :

- Overzicht van de prioritaire doelstellingen en actieplannen :
- Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
- Schema J1 : Doelstellingenrekening

De aannames/grondslagen

In de raden van 14 december 2022 is er een aanpassing van het meerjarenplan doorgevoerd. Bij deze aanpassing werden de aannames en grondslagen overlopen.

Naar aanleiding van deze semesterrapportering zijn hier een aantal zaken aan toe te voegen. Deze hebben vooral te maken met personeelsproblematieken en de verdere impact op economisch en sociaal vlak naar aanleiding van de oorlog en de verhoudingen tussen de grootmachten in de wereld.

Financiële risico's

De financiële risico's werden op datum van 14 december 2022 (bij de aanpassing van het meerjarenplan) geëvalueerd en bijgesteld. Bij deze halfjaarlijkse rapportering kunnen al nieuwe zaken worden toegevoegd. De aanhoudende inflatie (wel wat afgezwakt) blijft een risico en bepaalt verder de sterk groeiende loonkost. De sterke stijging van de rentevoeten is een nieuw gegeven waarmee we ook rekening moeten houden. De aanpassingen in de rubriek 'Financiële risico's' werden toegevoegd in cursief en kleur.

Wettelijke rapporten

1. Stand van zaken van de prioritaire actieplannen van het meerjarenplan -
RAPPORT BELEIDSEVALUATIE

In dit schema worden de prioritaire doelstellingen, actieplannen en acties inhoudelijk geëvalueerd per 30/06/2022.

Vooraan vindt u het overzicht van de prioritaire doelstellingen en actieplannen in overzicht met de eraan gekoppelde SDG's vanuit het strategisch meerjarenplan.

Daarna vindt u per actieplan en per actie volgende zaken terug :

- I. een financieel overzicht met volgende terminologie :
 - o Initiële kredieten : dit is het budget dat werd voorzien na aanpassing van het MJP 2023 per doelstelling, actieplan en actie en goedgekeurd in de gemeenteraad van december 2022.
 - o Eindkredieten : Dit is het budget per doelstelling, actieplan en actie na aanpassingen (basis is AMJPdec2022 + verschuivingen + overdrachten uit 2022 na de rekening).
 - o 1^e sem 2023 : In deze kolom vindt u de effectieve uitgaven die reeds gebeurd zijn per 30/06 per doelstelling, actieplan en actie. Het gaat hier om effectief betaalde facturen.
- II. 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 30/06/2023.

De termen die hier worden gebruikt zijn

- o Nog niet opgestart: blijft op de planning, maar is 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
- o Niet-uitgevoerd: wordt (voorlopig) niet uitgevoerd

2. Een overzicht van de geraamde en gerealiseerde ontvangsten en uitgaven voor het lopende jaar - T2/J1

T2 : ontvangsten en uitgaven naar economische aard

In dit schema zijn in de kolom van het meerjarenplan de voorziene budgetten 2023 wat betreft de ontvangsten en uitgaven in exploitatie, investeringen en financiering met detail per soort uitgave opgenomen.

De kolom jaarrekening is de toestand van deze verschillende componenten per 30/06/2023 (effectief uitgegeven of ontvangen).

We zijn van oordeel dat dit schema maar ten dele invulling geeft aan de informatiebehoefte van de raad. Daarom wordt dit aangevuld met een eigen stand van zaken over het exploitatiebudget en investeringsbudget met zijn specifieke deelbudgetten. Hierbij wordt bij investeringen rekening gehouden met de vastgelegde budgetten (projecten die werden toegewezen).

Het is wel zo dat er gerapporteerd wordt op hoofdlijnen op basis van de cijfers voor de stad en het OCMW samen.

J1 : Doelstellingenrekening

In dit schema worden de voorziene kredieten per strategische doelstelling opgenomen uit de realisaties (boekingen) tot en met 30/06/2023.

2. Aannames en grondslagen

Kwartaalrapportering 2020 - 2025 lokaal bestuur Waregem (GR 3 oktober 2023)

Om de inhoud van het semesterrapport goed te kunnen beoordelen geven we hier de uitgangspunten weer die werden gebruikt om de uitgaven en ontvangsten te (her)ramen in de laatste aanpassing van het meerjarenplan (december 2022). We geven ook een evaluatie en eventueel te verwachten evoluties mee.

Aankoop van goederen en diensten

- (Corona en vaccinatie : als penhoudende gemeente houden we de uitgaven en ontvangsten in het meerjarenplan in evenwicht.)
- Energiebudgetten : op het vlak van de energiekosten werden de prognoses van het Vlaams Energie Bedrijf (V.E.B.) gevolgd. Er waren de recordtarieven met daarna ook de maatregelen rond rationeel energieverbruik. Ondertussen zitten we in rustiger vaarwater, maar de bevoorradingsproblemen zijn nog niet weg. Voorzichtigheid blijft geboden voor de komende winter. De voorziene energiebudgetten voor 2023 zullen we bijna zeker naar beneden kunnen bijstellen.
- Binnen de andere exploitatiekosten werd een inflatie van 2% meegerekend voor de jaren na 2023. Volgens het planbureau zal de inflatie verder afkoelen van 4,5% in 2023 tot 1,7% in 2026.

Personeelsuitgaven

- Indexatie : voor 2023 werden de lonen aangepast met ca. 10%. De spilindex voor de overheidswedden en sociale uitkeringen zou aangepast worden in september 2023 en 2 maal in 2024, wat terug een impact zal hebben op het loonbudget in het meerjarenplan.
- Zorgpersoneel :De inzet van interimkrachten in de zorg blijft noodzakelijk. Waar verwacht werd dat er minder beroep zou moeten worden gedaan op interimkrachten, stellen we vast dat de verhoopte aantrekking via de IFIC-weddeschalen voorlopig uit blijft en dat we kampen met heel veel verloop.

Werkingsubsidies

De werkingssubsidies van de onderliggende besturen volgen de budgettering binnen deze entiteiten. Zo wordt het meerjarenplan van de politie, de hulpverleningszone, de intercommunale afvalverwerking en de EVAP's gevolgd. Door het feit dat de energieprijzen stagneerden zal de kost voor de grootste verbruiker (het zwembad) binnen EVAP Sportbeheer beter meevallen dan voorzien.

Financiële uitgaven

Op het vlak van de bestaande leningen stellen we vast dat de rente is gestegen. In 2021 werd voor de hernieuwbouw pand 13 mio euro opgenomen, deels tegen vaste rente, deels variabel. Vooral deze laatste wordt nauwkeurig opgevolgd in kader van de totale schuldportefeuille. In de tweede jaarhelft 2023 kan normaal gezien nog een opname van 5,5 mio euro gebeuren. Belangrijk bij de beoordeling hiervan, zijn de geldende rentevoeten en de nood aan liquiditeiten.

Ontvangsten

Langs de ontvangstenzijde zal het meerjarenplan ook moeten bijgestuurd worden, maar er zijn voorlopig nog zeer veel onbekenden.

Investerings

In investeringsuitgaven waren na vorige aanpassing van het meerjarenplan 129,4 mio euro investeringen voorzien. In 2023 bedraagt het voorziene investeringsbudget 43,14 mio euro. Het grootste deel hiervan was voorzien voor de uitbreiding van cultuurcentrum de schakel, wegenis - en rioleringswerken, de renovatie van de Regenboogbrug, het gebouw der verenigingen (afbraak en nieuwbouw), de kleedkamers Racing,... . Het merendeel van deze grote projecten zijn opgestart of in uitvoering.

3. Financiële risico's

In het oorspronkelijke 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 huidige aanpassing en de informatie waarover we nu beschikken.

De risico's en de gevolgen van de coronapandemie 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 risicoanalyse. Intussen werden we geconfronteerd met een oorlogssituatie in Oekraïne met zeer grote impact. Gezien die een gevaar vormt voor een normale budgettering en werking van ons lokaal bestuur, dient deze ook bij de grote risico's te worden opgenomen.

Financiële risico's in MJP 2020-2025	Halfjaarlijkse rapportering 2023
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 de hoofdlijnen en voldoende verduidelijking/detaillering. Binnen de huidige softwaremogelijkheden is dit nog wat moeilijk. We blijven op zoek gaan naar een goede tool/dashboard om op digitale wijze vanuit algemene cijfers naar details te kunnen gaan.
2. Schuld	Ter financiering van de reeds geplande en bijgekomen investeringen zal budgettair een bijkomende leningslast van 6,5 mio euro voorzien worden. Rekening houdende met de grote omvang van het nu ingeschreven investeringsprogramma en de betrokken externe actoren bij openbare werken (AWV, diverse subsidiërende instanties) is het weinig realistisch dat dit helemaal uitgevoerd wordt. Vermoedelijk zal dit dus een deel uitvlakken naar komende jaren in volgende legislatuur. Het is wel goed om weten dat, als alles gebudgetteerd en gefinancierd wordt, dit voor Waregem betaalbaar is en de evenwichten hierdoor niet in het gedrang komen. <i>De snel stijgende rentevoeten van de laatste maanden hebben uiteraard een invloed op onze leningslasten. Door een vrij goede spreiding van de leningen (tussen vaste, herzienbare en gestructureerde kredieten) en hun herzieningsdata én een actief schuldbeheer zijn de risico's van de snel stijgende rentes voor Waregem relatief beperkt.</i>
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 zien we geen noodzaak tot ingrepen. Enkel op vlak van de parkeerbelasting werden de ramingen voor de nabije toekomst verminderd. De dividenddaling is voor de volgende legislatuur wel een financieel risico. Momenteel wordt die ingedekt door een compensatietoelage van Vlaanderen. Vraag is of die zal blijven toegekend worden. Ook de nieuwe polis i.k.v. de 2 ^{de} pensioenpijler houdt enkele financiële onzekerheden voor de toekomst in, die nauwlettend in het oog moeten gehouden worden.

4. Investeringspakket

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

Belangrijk is wel dat rekening gehouden wordt met de sterk gestegen grondstof- en energieprijzen, die een toch wel wezenlijke impact op het prijskaartje zullen hebben. Blijven investeren en het openbaar domein opwaarderen is een maatschappelijke noodzaak, maar in barre tijden ook een bijdrage aan de economische heropleving.

5. Personeel

Door de indexkoppeling en de sterk stijgende inflatie (voornamelijk t.g.v. grondstof- en energieprijzen) wordt ook het loonbudget heel snel en sterk beïnvloed (>10%). De loonmassa dient dus goed bewaakt te worden. Eens te meer is het belangrijk onze kerntaken regelmatig te evalueren. Doen we met onze mensen de juiste taken en doen we die taken juist (effectiviteit en efficiëntie)? Daarnaast is het als lokaal bestuur een blijvende bezorgdheid om voor onze kerntaken kwaliteitsvolle medewerkers te blijven aantrekken en behouden. Ook dit vergt inspanningen en kost geld. Vooral technisch geschoolde profielen en zorgpersoneel blijven knelpuntberoepen.

Hopelijk blijven de IFIC-barema's (die toch aantrekkelijker zijn voor de zorgfuncties) ook verder door Vlaanderen gefinancierd.

6. Exploitatie

De stijgende grondstoffen- en energieprijzen hebben een grote impact op de budgetten van het eigen bestuur en die van de onderliggende besturen zoals de EVAP's cultuur en sport, en Wagso. De gemeentelijke bijdragen aan de politie- en hulpverleningszones blijven voorlopig buiten schot.

In de exploitatieontvangsten voornamelijk bij onze EVAP's zien we slechts voorzichtige deelname van de burgers. De relance na corona lijkt nog niet helemaal voltrokken.

7. Waarborgen

In de huidige aanpassing meerjarenplan zijn geen extra waarborgen voorzien. Een grote bankwaarborg in functie van de verwerving gronden Blauwpoort t.a.v. Intercommunale Leiedal wordt wel onderschreven. Het project heeft echter voldoende potentieel om geen groot financieel risico te vormen.

8. Invloed van de regeringsakkoorden

Het belang van regeringsakkoorden rond energie en indexatie is groot. Wijzigingen kunnen dus op lokaal vlak grote budgettaire gevolgen hebben. Hierop hebben we weinig of geen impact, ze worden wel van dichtbij opgevolgd.

9. Fraude in het betalingsverkeer

Geen nieuwe elementen. Het voorkomen van hacking of het ongeoorloofd binnendringen in computersystemen moet een prioriteit blijven van de ICT-cel. Extra voorzichtigheid en controle in de voorbereidingen en uitvoering van betalingen is een noodzaak geworden.

10. Opvolgen van subsidies

De inkomende subsidies worden verder opgevolgd. Bij alle beleidsbeslissingen worden telkens de subsidiestromen naar de raden toe vermeld. In het bijzonder bij openbare werken wordt nu extra aandacht besteed om maximale subsidies te verwerven.

11. Effecten van een wereldwijd probleem - pandemie

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 grondstoffen- en arbeidsmarkt. Het was echter niet allemaal negatief. Het zorgde tevens voor een boost van nieuwe werk- en vergadermethodes met heel veel telewerk en digitaal vergaderen als gevolg en een positieve invloed op mobiliteit. Het verdient daarom ook aanbeveling om verder in te zetten op verregaande digitale mogelijkheden binnen onze organisatie vnl. het onderwijs en de administratie.

12. Effecten van een oorlogssituatie met wereldwijde impact

Nagenoeg aansluitend aan de Covid-periode zorgt ook de oorlogssituatie in Oekraïne voor zeer grote financiële impact. Door grondstoffen- en energieschaarste kwamen er ongeziene prijsstijgingen en een ongekende inflatiegolf, met enorme gevolgen voor de exploitatie- en personeelskosten van bedrijven en overheden. Dit is een sneeuwbaaleffect dat niet onmiddellijk te stoppen valt, maar hopelijk (afhankelijk van een nieuw georganiseerde wereldorde en hopelijk einde van de oorlog) over meerdere jaren zal moeten uitdeinen. Op welke termijn dit zal normaliseren is een vraagteken. In ieder geval heeft dit een verregaande invloed op de overheidsfinanciën. De financiële gevolgen zullen wellicht mee door de lokale besturen / burgers moeten worden gedragen.

De inflatie blijft hoog (weliswaar licht afzwakkend).

De zeer hoog verwachte energiekosten lijken voorsnog beter uit te vallen dan de ramingen deden vermoeden. Spaarzaamheid blijft noodzakelijk ook in het najaar, waar prijzen wellicht weer zullen stijgen.

Conclusie:

Bij deze halfjaarlijkse rapportering is vnl. de snelle intreststijging opmerkelijk te vermelden. Die heeft een negatieve impact op de leninglast (periodieke herzieningen) en een positieve impact op de rente van de beschikbare gelden en beleggingen.

De inflatie is nog steeds hoog waardoor zowel loon- als investeringskosten in stijgende lijn blijven. De energiekosten lijken beter uit te vallen dan geraamd (maar afwachten wat de herfst en winter brengen).

We gaan er echter van uit dat de gewijzigde omstandigheden de gezonde financiële toestand niet sterk gaan beïnvloeden.

4. 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 beheren
- AP5 De integratie tussen stad en OCAMW 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
- AP4 Lokaal energie- en klimaatpact (LEKP)

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 Inzetten 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



5. Beleidsevaluatie

Semesterrapportage 30/06/2023

Journalvolgnommern: KW Budg. 178506 Alg. 4046069634 / EK 82739 IK 88481

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

1. VEILIGE STAD MET STERKE PUBLIEKE DIENSTEN

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

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	3.225.680	8.225.769	4.673.163
Ontvangsten	150.000	5.655.363	4.994.363
Saldo	-3.075.680	-2.570.407	321.200



SD1.AP1. Investeren in duurzame infrastructuur voor de veiligheidsdiensten

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	2.946.601	3.341.304	959.937
Ontvangsten	0	4.621.202	4.621.202
Saldo	-2.946.601	1.279.898	3.661.265

SD1.AP1.A1 investeringen politie

Toelichting evaluatie:

uitgevoerd: MJP002592 investeringstoelage voor PZ Mira

De stedelijke dotatie voor PZ Mira werd goedgekeurd in de raad van 14 december 2022 en voor uitbetaling voorgelegd aan het schepencollege van 21 juni 2023, maar pas na 1 juli betaald.

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	0	144.181	144.181
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-144.181	-144.181

SD1.AP1.A2 investeringen HVZ

Toelichting evaluatie:

in uitvoering: MJP002593 investeringstoelage brandweerzone Fluvia

De bedragen voor de investeringstoelagen aan HVZ Fluvia voor 2022 werden goedgekeurd in de GR van 14 december 2023.

in uitvoering: MJP002594 investeringstoelage kazernering brandweerzone Fluvia

uitgevoerd: MJP002591 bouw nieuwe brandweerkazerne

In het voorjaar 2023 werd de kazerne verder afgewerkt samen met de buitenomgeving. Dit resulteerde in de voorlopige oplevering op 18 april 2023 en 2 mei 2023 zodat op 13 mei 2023 de hulpverleningszone Fluvia vanuit de nieuwe kazerne hun operationele werking kon opstarten.

uitgevoerd: MJP002540 verkoop gebouw brandweerkazerne

De kazerne werd in gebruik genomen op 13 mei 2023. De verkoop van de kazerne aan de HVZ Fluvia gebeurt in de 2^{de} jaarhalf van 2023.

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	2.912.780	2.745.368	481.935
Ontvangsten	0	4.621.202	4.621.202
Saldo	-2.912.780	1.875.834	4.139.267

SD1.AP1.A3 investeringen andere hulpdiensten

Toelichting evaluatie:

uitgevoerd: MJP002542 module WVI Transvaal huurkoop

De huur/koop van de module Transvaal wordt verder betaald. Intussen is er echter een bestemmingswijziging van het gebouw voorzien. Het wordt een opslagplaats voor het Kelderke. De voorziene budgetten voor de verdere huur/koop dienen dan ook overgezet te worden naar SD4.AP2.A1 Kelderke.

niet uitgevoerd: MJP002553 inrichten lokalen hulpdiensten

de huidige localisering van Rode en Vlaamse Kruis wordt behouden; de kredieten blijven beschikbaar.

niet uitgevoerd: MJP003541 investeringstoelage hulpdiensten

De kredieten voor een investeringstoelage voor vervanging ziekenwagen blijft beschikbaar.

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	33.821	451.755	333.821
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-33.821	-451.755	-333.821

SD1.AP2. Verder investeren in veiligheid voor de burger

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	3.906	744.126	160.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-3.906	-744.126	-160.000

SD1.AP2.A1 maatregelen veiligheid burger

Toelichting evaluatie:

in uitvoering: MJP002579 vaste camera's in centrum

Het dossier Stationsstraat-Noorderlaan is in uitvoering. Het dossier Markt (extra camera) wordt gelijktijdig geplaatst.

in uitvoering: MJP002581 reservatie (verkeers)veiligheid

Koekoekstraat: volledig uitgevoerd

Liebaardstraat: wordt verder bekeken

Fietspaden Wortegemseweg: voorontwerp voorgesteld aan bewoners

Hoppinpunt Vichtseweg: ontwerp goedgekeurd

Herinrichting kruispunt Torenlaan: overleg met school ingepland Herinrichting kruispunt

Expresweg - Duthostraat: in uitvoering

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	3.906	529.717	160.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-3.906	-529.717	-160.000

SD1.AP2.A2 trajectcontrole invalswegen

Toelichting evaluatie:

in uitvoering: MJP002580 trajectcontrole invalswegen

De trajectcontrole in de Zultseweg is in dienst. Volgende trajectcontrole die overwogen wordt is Deerlijkseweg. Wacht nog op een aantal soft- en hardware-oplossingen.

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	0	214.409	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-214.409	0

SD1.AP2.A3 uitbreiding AED-toestellen

Toelichting evaluatie:

uitgevoerd

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

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	101.589	1.996.540	1.683.224
Ontvangsten	150.000	661.000	0
Saldo	48.411	-1.335.540	-1.683.224

SD1.AP3.A1 afrittencomplex verbetering fietspaden

Toelichting evaluatie:

administratief opgestart: MJP002566 afrittencomplex is uitgevoerd; fietsersbrug in voorbereiding

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	0	100.000	100.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-100.000	-100.000

SD1.AP3.A2 fietsersbrug

Toelichting evaluatie:

uitgevoerd: MJP002568 aanleg fietsersbrug over de Leie - officiële geopend op 1 april 2023.

uitgevoerd: MJP003050 subsidie provincie voor fietsersbrug over de Leie

Het subsidiedossier werd goedgekeurd 2 februari 2023 (150.000 subsidie ontvangen).

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	7.367	231.175	0
Ontvangsten	150.000	150.000	0
Saldo	142.633	-81.175	0

SD1.AP3.A3 fietsverbinding Anzegem-Waregem

Toelichting evaluatie:

in uitvoering: MJP002565 aanleg fietsinfrastructuur van Waregem naar Anzegem

Aanleg nutsleidingen zijn bezig.

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	1.570	66.427	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.570	-66.427	0

SD1.AP3.A4 fietspaden Desselgemseweg

Toelichting evaluatie:

administratief opgestart: MJP002567 WAR3024 Desselgemseweg fietspaden

Dossier on hold want project WAR3028 Kwadestraat is prioritair : aanbestedingsdossier voor najaar 2023.

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	101	48.543	32.829
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-101	-48.543	-32.829

SD1.AP3.A5 ontubbelen fietspaden Franklin Rooseveltlaan

Toelichting evaluatie:

administratief opgestart MJP002537 WAR3021 overname AWV heraanleg Franklin Rooseveltlaan

administratief opgestart: MJP002577 WAR3021 heraanleg Franklin Rooseveltlaan

Het aanbestedingsdossier werd goedgekeurd door CBS. Het werd aanbesteed op 31 maart 2023.

Uitvoering normaal voorzien voor Q1 2024.

administratief opgestart: MJP002578 WAR3021 ontharding / vergroening Franklin Rooseveltlaan gekoppeld aan MJP002577

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	92.551	1.550.395	1.550.395
Ontvangsten	0	511.000	0
Saldo	-92.551	-1.039.395	-1.550.395

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

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	173.583	2.068.800	1.870.002
Ontvangsten	0	373.161	373.161
Saldo	-173.583	-1.695.639	-1.496.841

SD1.AP4.A1 afkoppelingswerken gescheiden rioleringsstelsel

Toelichting evaluatie:

in uitvoering: MJP002584 afsprakennota RioPact incl afkoppelingsdossiers

Het takenpakket 2023 werd goedgekeurd in GR 7 februari 2023.

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	103.517	338.931	225.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-103.517	-338.931	-225.000

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

Toelichting evaluatie:

In uitvoering MJP002585 WAR3013 afkoppelingswerken Waregemstraat tussen Evangelieboomstraat (Deerlijk) en Harelbekestraat (Waregem).

In uitvoering tot midden 2025.

In uitvoering : MJP002538 WAR3013 subsidie afkoppelingswerken tussen Evangelieboomstraat (deerlijk) en Harelbekestraat (Waregem)

WAR3013 subsidies afkoppelingswerken zullen op de werken volgen.

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	29.801	824.353	803.266
Ontvangsten	0	373.161	373.161
Saldo	-29.801	-451.192	-430.105

SD1.AP4.A3 weg- en riolering Roger Vansteenbruggestraat

Toelichting evaluatie:

administratief opgestart: MJP002583 WAR3019 wegnis en riolering Roger Vansteenbruggestraat.

De aanbesteding is in voorbereiding.

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	28.335	268.421	213.883
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-28.335	-268.421	-213.883

SD1.AP4.A4 diverse wegniswerken in voorbereiding

Toelichting evaluatie:

administratief opgestart: MJP002574 wegniswerken in voorbereiding

WAR 3006 (Gentse Heerweg = B) Paterswegel en Peiskeshof (A) . Dossier werd opgesplitst. Eind juni definitief ontwerp WAR3006A klaar.

Bewonersvergadering in augustus. De omgevingsvergunning zal in augustus ingediend worden. De aanbesteding is in voorbereiding.

administratief opgestart: MJP003869 WAR3014 heraanleg Brabantstraat en Schaagstraat - Het aanbestedingsdossier is in opmaak.

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	11.931	637.095	627.853
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-11.931	-637.095	-627.853

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

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	0	75.000	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-75.000	0

SD1.AP5.A1 ict - facilitering ikv integratie

Toelichting evaluatie:

ICT-integratie stad-ocmw (o.m. project MS365) wordt verdergezet door ICT-team.

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	0	75.000	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-75.000	0

2. KLIMAATROBUUST WAREGEM

SD2. Verder ontwikkelen van een leefbaar en duurzaam Waregem

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	55.840	77.000	77.000
Ontvangsten	36	135.587	135.587
Saldo	-55.804	58.587	58.587
Investerings			
Uitgaven	1.138.186	5.037.200	1.880.000
Ontvangsten	0	1.156.058	0
Saldo	-1.138.186	-3.881.143	-1.880.000
Financiering			



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

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investerings			
Uitgaven	8.481	624.520	200.000
Ontvangsten	0	160.000	0
Saldo	-8.481	-464.520	-200.000

SD2.AP1.A1 realisatie Gaverbeekvisie

Toelichting evaluatie:

in uitvoering: MJP002569 Poort tot hippodroom afgewerkt. 2^{de} fase in voorbereiding

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investerings			
Uitgaven	8.481	424.520	0
Ontvangsten	0	160.000	0
Saldo	-8.481	-264.520	0

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

Toelichting evaluatie:

in uitvoering: MJP002570 Gaverbeekvisie - ontharding / vergroening

Poort tot hippodroom is afgewerkt. 2^{de} fase in voorbereiding

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investerings			
Uitgaven	0	200.000	200.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-200.000	-200.000

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

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investerings			
Uitgaven	7.408	53.408	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-7.408	-53.408	0

SD2.AP2.A1 aquastops diverse locaties

Toelichting evaluatie:

niet uitgevoerd: op het voorziene budget. In geval van opportuniteit op exploitatiebudgetten uitgevoerd.

SD2.AP2.A2 energiemaatregelen diverse plaatsen

Toelichting evaluatie:

uitgevoerd: Op aangeven van energiewerkgroep werden diverse maatregelen, uitgevoerd. De meeste budgetten hieromtrent werden overgebracht naar LEKP (SD2.AP4.A2) en worden daar aangewend.

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investerings			
Uitgaven	7.408	7.408	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-7.408	-7.408	0

SD2.AP2.A3 CNG-installatie Deerlijkseweg

Toelichting evaluatie:

niet uitgevoerd

SD2.AP2.A4 energiesturingen stedelijke kunstacademie

Toelichting evaluatie:

uitgevoerd op andere budgetten in kader van groter werk.

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	0	46.000	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-46.000	0

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

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	836.296	3.260.433	900.000
Ontvangsten	0	996.058	0
Saldo	-836.296	-2.264.376	-900.000

SD2.AP3.A1 inrichten groene ruimtes

Toelichting evaluatie:

uitgevoerd: MJP003622 groeninrichtingsplan 'De Mote'

Volledig afgewerkt. Nog niet definitief opgeleverd.

in uitvoering: MJP003623 visvijvers Desselgem

De werken zijn in uitvoering sinds 1 maart 2023 en bevinden zich in de eindfase.

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	210.455	1.297.688	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-210.455	-1.297.688	0

SD2.AP3.A2 beheerplan park Casier

Toelichting evaluatie:

in uitvoering: MJP002559 park Casier beheerplan

De werken bevinden zich in de eindfase.

administratief opgestart: MJP002535 subsidie aanleg park Casier verschillende premies aan te vragen vóór 2025:

- parkbruggen vóór 17 maart 2025.
- beschermd monument/eiland vóór 14 juli 2025.
- beschermd dorpsgezicht vóór 30 augustus 2025.

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	393.244	541.820	0
Ontvangsten	0	496.058	0
Saldo	-393.244	-45.763	0

SD2.AP3.A3 aanleg parking Meersstraat

Toelichting evaluatie:

in uitvoering: MJP002571 aanleg parking Meersstraat

De houten paaltjes werden vervangen door biggenruggen; groenonderhoud en vervanggarantie loopt nog.

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investerings			
Uitgaven	25.144	130.501	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-25.144	-130.501	0

SD2.AP3.A4 uitbreiding groen stadion - aansluiting esplanade

Toelichting evaluatie:

administratief opgestart: MJP002560 uitbreiding groenzone stadionvijvers

Het voorontwerp / schetsontwerp zal worden voorgelegd in CBS augustus.

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investerings			
Uitgaven	0	900.000	900.000
Ontvangsten	0	500.000	0
Saldo	0	-400.000	-900.000

SD2.AP3.A5 omgevingsaanleg groenzone politie

Toelichting evaluatie:

in uitvoering: MJP002561 omgevingsaanleg groenzone politie

De werken zijn afgerond. Groenonderhoud en vervanggarantie loopt nog.

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investerings			
Uitgaven	207.454	390.424	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-207.454	-390.424	0

SD2.AP3.A6 begeleidingsopdracht projectsubsidie stadskernvernieuwing

Toelichting evaluatie:

uitgevoerd

SD2.AP4. Lokaal energie- en klimaatpact

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	55.840	77.000	77.000
Ontvangsten	36	135.587	135.587
Saldo	-55.804	58.587	58.587
Investerings			
Uitgaven	286.000	1.098.839	780.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-286.000	-1.098.839	-780.000
Financiering			

SD2.AP4.A1 inrichten groene ruimtes

Toelichting evaluatie:

Uitgevoerd: MJP003809 LEKP aankoop gronden groen

Aankoop bos Waterstraat.

In uitvoering: MJP003810 LEKP inrichten groene ruimtes

Bosuitbreiding en omgevingswerken Zavelput in voorbereiding;

Omgevingswerken site Ter Elst naderen eindfase; verlaagde Leieboorden (Project Vlaamse Waterweg) voorzien voor 2024

Uitgevoerd: MJP003128 LEKP project klimaatbomen - 333 bomen werden aangeplant.

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	12.311	20.000	20.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-12.311	-20.000	-20.000
Investerings			
Uitgaven	191.441	561.684	490.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-191.441	-561.684	-490.000
Financiering			

SD2.AP4.A2 energiebesparende maatregelen

Toelichting evaluatie:

in uitvoering: Diverse energiebesparende maatregelen werd op voordracht van de energiewerkgroep uitgevoerd.

in uitvoering: MJP003891 LEKP reservatie energie gebouwen cultuur- OC De Kernelle, vernieuwen dak

in uitvoering: MJP004118 LEKP reservatie energie administratie - aankopen LED verlichting bureaus administratie Welzijnshuis

in uitvoering: MJP003833 LEKP reservatie energie - gangverlichting De Meers en technische dienst

in uitvoering: MJP003968 LEKP aankopen exploitatie ikv energiebesparende maatregelen LOI woningen (aankopen LED verlichting LOI woningen)

in uitvoering: MJP003834 LEKP aankopen exploitatie ikv energiebesparende maatregelen vervangingen door LED-verlichtingsarmaturen en -lampen

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.796	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-4.796	-10.000	-10.000
Investerings			
Uitgaven	94.559	537.154	290.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-94.559	-537.154	-290.000
Financiering			

SD2.AP4.A3 klimaatteam en klimaatfonds

Toelichting evaluatie:

In uitvoering: MJP003829: klimaatfonds - bijdrage wordt in 2^{de} jaarhelft uitbetaald

In uitvoering: MJP003831 LEKP tuinrangers - project 2023 is bezig

In uitvoering: MJP003830 LEKP klimaatteam via Leiedal - bijdrage betaald

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	33.619	47.000	47.000
Ontvangsten	36	135.587	135.587
Saldo	-33.582	88.587	88.587
Investerings			
Financiering			

3. AANTREKKELIJKE STAD MET STERKE KERNEN

SD3. Verder ontwikkelen van een aantrekkelijke en bruisend Waregem

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	2.412.407	12.467.297	2.868.222
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-2.412.407	-12.467.297	-2.868.222



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

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	1.540.562	2.367.733	1.153.222
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.540.562	-2.367.733	-1.153.222

SD3.AP1.A1 kern Desselgem

Toelichting evaluatie:

administratief opgestart: MJP002572 WAR3023 omgevingswerken Desselgem (w.o. kerkplein)

Infomoment werd georganiseerd voor gemeenteraadsleden in het voorjaar.

Tegen midden 2024 zou de omgevingsvergunning moeten klaar zijn. (zie ook archeologie)

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	10.523	50.877	47.909
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-10.523	-50.877	-47.909

SD3.AP1.A2 **hernieuwbouw Het Pand**

Toelichting evaluatie:

in uitvoering: MJP002543 stadskernvernieuwing - hernieuwbouw Pand

De technieken en sturingen werden in het voorjaar afgewerkt waardoor de voorlopige oplevering van de werken doorging op 26 april 2023 en de evaluatieperiode kon starten.

Hierbij werden reeds verschillende zaken aangepast op vlak van sturingen en wordt dit verder opgevolgd met het bouwteam.

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	982.139	537.681	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-982.139	-537.681	0

SD3.AP1.A3 **plein thv Regenboogstadion**

Toelichting evaluatie:

in uitvoering: MJP002573 WAR3025 herinrichting Zuiderlaan - plein thv regenboogstadion.

Dit dossier is in de eindfase.

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	547.901	1.779.176	1.105.313
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-547.901	-1.779.176	-1.105.313

SD3.AP2. Verder investeren in vrije tijd en onderwijs

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	871.845	9.593.808	1.655.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-871.845	-9.593.808	-1.655.000

SD3.AP2.A1 **uitbreiding cultuurcentrum**

Toelichting evaluatie:

in uitvoering: MJP002544 Cultuurcentrum De Schakel, uitbreiding

De werken werden eind 2022 opgestart door de firma Bekaert Building Company met de sloop van de oude bibliotheek. Deze sloop duurde tot in het voorjaar van 2023 om meteen te gaan starten met de opbouw van het nieuwe volume. Zo werd voor het zomerverlof het gelijkvloers afgerond van structuur om na het zomerverlof te gaan starten met het optrekken van het eerste verdiep.

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	687.003	5.347.471	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-687.003	-5.347.471	0

SD3.AP2.A2 **aanpassingen Oblatenauditorium**

Toelichting evaluatie:

niet uitgevoerd: MJP002558 *stedelijke academie, aanpassingen oblatenauditorium* - Dossier werd on hold gezet n.a.v. het beschikbaar maken van de Schakelbox.

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	0	30.000	30.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-30.000	-30.000

SD3.AP2.A3 **diverse werken zwembad**

Toelichting evaluatie:

uitgevoerd: MJP002554: *diverse werken zwembad*

De werken voor het vernieuwen van de zandfilters van het 25m bad werden reeds toegewezen in 2022, maar er werd geopteerd om deze pas uit te voeren in de sluitingsperiode van juni 2023. Zo waren er zeker geen problemen met levering materialen mogelijk en kon er ruim op voorhand gecommuniceerd worden met een onderhoudsperiode van drie weken in plaats van de normale twee weken. De werken werden opgestart op 12 juni 2023 en afgerond op 29 juni 2023 zodat het zwembad opnieuw geopend kon worden op 30 juni 2023.

in uitvoering: MJP003626 *lift zwembad*

Op 26 januari 2023 werden de binnengekomen offerten digitaal geopend waarbij de opdracht werd toegewezen aan de firma Libowar in het college van burgemeester en schepenen van 1 maart 2023. De werken werden opgestart vanaf 17 april 2023. Tegen 30 juni 2023 werd alles van ruwbouwwerken, schrijnwerk, dakbedekking en vloerwerken afgerond zodat de hinder na de onderhoudsperiode van het zwembad beperkt blijft.

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	73.460	608.710	25.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-73.460	-608.710	-25.000

SD3.AP2.A4 **nieuwbouw kleedkamers Racing**

Toelichting evaluatie:

in uitvoering: MJP002545 *nieuwbouw kleedkamers Racing*

In de gemeenteraad van 7 februari 2023 werd het ontwerp en de bijhorende bestekken voor de twee loten goedgekeurd. De prijsvraag werd na de gemeenteraad opgestart en op 14 maart 2023 werden de ontvangen offerten digitaal geopend. In het college van 5 april 2023 werd het lot ruwbouw en afwerking toegewezen aan de firma Libowar en het lot technieken aan de firma Lieven Deneckere. Op 8 mei 2023 werden de werken opgestart met de bedoeling om tegen de start van het nieuwe seizoen de oude kleedkamers terug ter beschikking te kunnen stellen aan de club.

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	62.089	992.703	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-62.089	-992.703	0

SD3.AP2.A5 aanleg kunstgrasvelden

Toelichting evaluatie:

uitgevoerd - saldokredieten beschikbaar voor onderhoud

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringsen			
Uitgaven	0	72.843	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-72.843	0

SD3.AP2.A6 nieuwe competitiesporthal

Toelichting evaluatie:

administratief opgestart

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringsen			
Uitgaven	0	400.000	400.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-400.000	-400.000

SD3.AP2.A7 investeringstoelage nieuwbouw Akabe Funk

Toelichting evaluatie:

in uitvoering - voorlopig opgeleverd

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringsen			
Uitgaven	0	19.050	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-19.050	0

SD3.AP2.A8 nieuwbouw chiro centrum

Toelichting evaluatie:

in uitvoering: MJP003350: nieuwbouw chiro centrum

De open aanbesteding werd in februari 2023 stopgezet doordat er geen regelmatige of onaanvaardbare offertes werden ingediend en een onderhandelingsprocedure werd opgestart. Iedere inschrijver van de eerste procedure werd dus opnieuw uitgenodigd om een nieuwe offerte in te dienen. Deze prijzen zijn binnen gekomen op 15 maart 2023, maar worden nog vergeleken met elkaar ivv voorgestelde materialen en respectievelijke voor- en nadelen.

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringsen			
Uitgaven	0	732.643	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-732.643	0

SD3.AP2.A9 SBS Guido Gezelle, nieuwbouw

Toelichting evaluatie:

administratief opgestart: MJP002548 sbs Guido Gezelle, nieuwbouw

In mei 2023 werd een infosessie bijgewoond van Agion. Hierin werd medegedeeld dat dit dossier op de lijst kan komen ter goedkeuring in 2025. Dit betekent dat een volledig dossier dient opgemaakt te zijn tegen juli 2025 om in te dienen ter goedkeuring van de subsidie. In het najaar 2023 zal dit dossier opgestart worden met de procedure voor aanstelling van een ontwerper.

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

Toelichting evaluatie:

in uitvoering: MJP002549 sbs Sint-Eloois-Vijve, dakrenovatie en nieuwe klassen

Toewijzing van de 4 loten in het college van 5 april 2024 voor de 4 loten. Eind mei 2023 werd een opstartvergadering georganiseerd waarbij een bevel van aanvang werd gegeven voor 16 augustus 2023.

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	49.293	1.390.387	1.200.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-49.293	-1.390.387	-1.200.000

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

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	0	315.756	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-315.756	0

SD3.AP3.A1 uitrusting verkaveling Spoorweglaan

Toelichting evaluatie:

uitgevoerd

SD3.AP3.A2 omgevingsaanleg site Transvaal

Toelichting evaluatie:

in uitvoering: MJP002590 omgevingsaanleg site Transvaal

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	0	315.756	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-315.756	0

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

Toelichting evaluatie:

in uitvoering: project Spoorweglaan (via Wagso) wordt verder uitgevoerd.

SD3.AP4. Inzetten op moderne communicatie en digitale media

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	0	190.000	60.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-190.000	-60.000

SD3.AP4.A1 ontwikkelen stadsapp

Toelichting evaluatie:

uitgevoerd - saldokredieten beschikbaar voor onderhoud

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	0	40.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-40.000	-10.000

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

Toelichting evaluatie:

in uitvoering

Er komen 5 extra identieke dubbelzijdige ledtotems op volgende locaties:

- Parking Waregem Expo thv regenboogzebrapad
- Holstraat tussen bib en nieuwkuis De Wind
- Stationsstraat thv ingang park Baron Casier
- Zuiderlaan aan trage weg thv Gaver Tennis Club
- Nieuwenhove in de speelzone achter de kerk

Dit gebeurt in uitvoering van het contract 'Leveren, plaatsen, onderhouden en exploiteren van publicitaire bushokjes op het openbaar domein', toegewezen in CBS 15/02/2023. Inhoud op de schermen is net als andere borden 100% door stad te bepalen, geen commerciële uitbating.

Het eigen aankoopdossier is daarom stopgezet in CBS 05/04/2023. Kredieten worden beschikbaar.

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	0	150.000	50.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-150.000	-50.000

4. KWALITATIEVE EN ZORGENDE DIENSTVERLENING

SD4. Welzijn bevorderen voor iedereen in onze stad

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	246.268	459.067	459.067
Ontvangsten	6.452	31.527	31.527
Saldo	-239.816	-427.540	-427.540
Investerings			
Uitgaven	572.707	585.438	470.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-572.707	-585.438	-470.000



SD4.AP1. *Het garanderen van een sterk zorgaanbod*

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investerings			
Uitgaven	572.707	582.488	470.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-572.707	-582.488	-470.000

SD4.AP1.A1 **project Molenstraat**

Toelichting evaluatie:

uitgevoerd

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investerings			
Uitgaven	0	77.827	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-77.827	0

SD4.AP1.A2 renovatieproject flats Coorenblomme

Toelichting evaluatie:

in uitvoering: MJP002598 renovatieproject flats Coorenblomme

Het contract van de firma Durabrik is zijn tweede jaar ingegaan van in totaal mogelijks vier jaar. Op 30 juni 2023 zijn 29 flats gerenoveerd van de in totaal 40 flats. Op heden lopen geen andere renovaties meer en is het wachten tot een oude flat vrij komt.

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	563.886	140.000	140.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-563.886	-140.000	-140.000

SD4.AP1.A3 WZC- aanpak keuken

Toelichting evaluatie:

in uitvoering: MJP002599 De Meers - aanpak vloer vaatwaszone centrale keuken

Het ontwerp en de plaatsingsprocedure voor deze opdracht werd goedgekeurd in de gemeenteraad van 7 maart 2023. Meteen erna werd de prijsvraag opgestart waarbij de offerten moesten ingediend worden tegen 10 mei 2023. Na het administratief en technisch nazicht van de offerten werd de opdracht toegewezen aan de firma Novo IB. De werken zullen starten op 18 september 2023.

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	8.821	280.000	280.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-8.821	-280.000	-280.000

SD4.AP1.A4 WZC - upgrade televisie kamerposten

Toelichting evaluatie:

administratief opgestart

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investeringen			
Uitgaven	0	84.661	50.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-84.661	-50.000

SD4.AP1.A5 WZC - aankoop waterverzachter

Toelichting evaluatie:

uitgevoerd

SD4.AP1.A6 WZC - aankoop tilliften

Toelichting evaluatie:

uitgevoerd

SD4.AP1.A7 WZC - aankoop bedpanwassers

Toelichting evaluatie:

uitgevoerd

SD4.AP2. Armoede verder terugdringen

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	246.268	459.067	459.067
Ontvangsten	6.452	31.527	31.527
Saldo	-239.816	-427.540	-427.540
Investerings			

SD4.AP2.A1 nieuwbouw Kelderke

Toelichting evaluatie:

uitgevoerd

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

Toelichting evaluatie:

uitgevoerd: MJP002222 Dyzo vzw

De uitbetaling van de toelage aan Dyzo werd goedgekeurd in VB 15/03/2023 en uitgevoerd.

uitgevoerd: MJP002229 toelage 't Kelderke

De toelage aan 't Kelderke is nominatief voorzien en wordt per kwartaal uitbetaald.

niet uitgevoerd: MJP002230 toelage RSVK

De toelage aan RSVK is nominatief voorzien, maar door de fusie met de andere woonmaatschappijen tot Vivus is in 2023 geen toelage noodzakelijk.

uitgevoerd: MJP002228 toelage W13

De bijdrage van het lokaal bestuur aan W13 werd goedgekeurd in het VB van 05/04/2023 en uitgevoerd.

uitgevoerd: MJP002232 toelage Food-act

De bijdrage van het lokaal bestuur aan Foodact werd goedgekeurd in het VB van 05/04/2023 en uitgevoerd.

uitgevoerd: MJP002227 toelage VOT

De bijdrage van het lokaal bestuur aan de VOT werd goedgekeurd in het VB van 08/03/2023 en uitgevoerd.

uitgevoerd: MJP002231 toelage Werkplus

De toelage aan Werkplus is nominatief voorzien en wordt per kwartaal uitbetaald in gelijke schijven.

uitgevoerd: MJP002224 toelage Solentra

De bijdrage van het lokaal bestuur aan Solentra werd goedgekeurd in het VB van 05 april 2023 en uitgevoerd.

uitgevoerd: MJP002225 toelage woonclub

De bijdrage van het lokaal bestuur aan de woonclub werd goedgekeurd in het VB van 05 april 2023 en is uitgevoerd.

uitgevoerd: MJP002226 toelage kracht.wonen

niet meer van toepassing - wordt uit het meerjarenplan gehaald bij volgende aanpassing.

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	237.149	414.569	414.569
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-237.149	-414.569	-414.569

SD4.AP2.A3 project kinderarmoede

Toelichting evaluatie:

uitgevoerd: MJP003357 via steunlijsten (KATZ/KAMZ)

Gezinnen met kinderen, die na een sociaal onderzoek, recht openen op specifieke steunvormen kunnen een financiële tussenkomst krijgen specifiek om kinderarmoede tegen te gaan. Dit gaat onder andere over steunvormen in de vorm van de aankoop van school- en sportmateriaal, tussenkomst in schoolmaaltijden, schoolschulden, logopedie, zuigelingenmelk ...

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.053	13.458	13.458
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-3.053	-13.458	-13.458

SD4.AP2.A4 culturele participatie

Toelichting evaluatie:

in uitvoering: MJP002115 activiteiten cp

De sociale dienst heeft de opdracht om maatschappelijke participatie te bevorderen. Dit gebeurt door het lokale aanbod toegankelijk te maken door goedkopere tickets aan te bieden en door ook zelf laagdrempelige activiteiten onder begeleiding te organiseren bv. budgetvriendelijk koken, culturele groepsuitstap,...

in uitvoering: MJP002151 uitpas

Alle cliënten van de sociale dienst die een actief hulpverleningstraject lopende hebben, krijgen een uitpas aan kansentarief aangeboden. Met deze uitpas kunnen zij eveneens een korting van 80% krijgen bij de deelname aan activiteiten bij de aangesloten uitpaspartners. Daarnaast wordt via het lokale netwerk vrijetijdsparticipatie ingezet op de uitbreiding van het aantal uitpaspartners, o.a. jeugdverenigingen.

in uitvoering: MJP002213 steunlijsten cp

Via de maandelijkse steunlijsten worden alle uitgaven boekhoudkundig verwerkt en gekoppeld aan de jaarlijkse subsidie die we ontvangen van de POD MI. Tussenkomst schoolreizen, sportklassen, lidgelden sportclubs...

in uitvoering: MJP002347 subsidie cp

Vanuit de POD MI ontvangen we een jaarlijkse betoelaging voor alle financiële tussenkomsten in het kader van sociale activering en participatie. Eén keer per jaar wordt een verantwoording van de uitgaven doorgestuurd naar de POD MI.

in uitvoering: MJP002448 deelnamegelden cp

Er worden kleine bijdrages gevraagd aan de cliënten voor deelname aan de specifieke activiteiten van cp.

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	6.066	31.040	31.040
Ontvangsten	6.452	31.527	31.527
Saldo	386	487	487

SD4.AP3. **Verhogen van de toegankelijkheid**

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	2.949	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-2.949	0
Investerings			

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

Toelichting evaluatie:

nog niet opgestart

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

Toelichting evaluatie:

uitgevoerd: MJP002551 verhuis diensten

Invulling van de ruimte van CTF op het tussenverdiep van de stadswinkel als opleidingslokaal nadert zijn eindfase.

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	2.949	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-2.949	0

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

Toelichting evaluatie:

wordt niet uitgevoerd: werd geëvalueerd, maar niet opportuun, wordt opgevangen door andere software.

Niet-prioritaire doelstellingen

Overig beleid

	2023		
	1e sem 2023	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	42.607.104	92.046.990	92.046.990
Ontvangsten	35.555.378	101.942.930	101.942.930
Saldo	-7.051.726	9.895.940	9.895.940
Investerings			
Uitgaven	1.225.429	16.827.278	7.339.650
Ontvangsten	212.055	1.223.990	938.683
Saldo	-1.013.374	-15.603.288	-6.400.967
Financiering			
Uitgaven	1.185.649	5.222.333	5.222.333
Ontvangsten	0	4.707.711	4.707.711
Saldo	-1.185.649	-514.622	-514.622

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:

<https://beeldbank.waregem.be/mh/collections/b6e675e49326421da5a58a2a7a364ba26f0f721121354918b0d2a85b3b43e12a08de1c0fc548446bbb2e415a3e894f71>

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 88481

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_6_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 82739

6. T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Journalaafvolgnommern: KW Budg. 178506 Alg. 4046069634 / EK 88481

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

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
I. Exploitatie-uitgaven	73.871.799	74.842.904	84.169.199	42.579.507	91.528.522	92.771.684	95.094.835					
A. Operationele uitgaven												
1. Goederen en diensten	14.532.047	16.023.047	20.755.063	9.197.809	21.838.648	21.752.109	21.949.968					
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	39.813.739	40.133.221	44.550.884	23.682.326	50.307.254	52.181.467	54.204.278					
a. Politiek personeel	717.801	751.781	783.881	429.694	1.065.758	1.097.810	1.130.983					
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	9.319.226	8.580.537	8.406.242	4.461.171	8.578.632	9.493.110	10.297.051					
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	21.601.902	22.371.461	26.198.246	13.855.372	30.804.448	31.649.587	32.749.850					
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	6.677	7.338	7.541	4.521	9.492	9.824	10.168					
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	6.417.318	6.595.405	7.200.542	3.750.000	7.500.000	7.500.000	7.500.000					
f. Andere personeelskosten	1.445.480	1.521.688	1.644.122	1.015.889	2.010.886	2.081.267	2.154.112					
g. Pensioenen	305.337	305.011	310.310	165.678	338.038	349.869	362.115					
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	2.059.472	2.572.737	3.310.205	2.015.634	3.192.301	2.989.505	2.989.715					
4. Toegestane werkingsubsidies	17.090.974	15.736.637	15.075.610	7.617.254	15.748.247	15.393.162	15.490.697					
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	2.700.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000					
- aan welzijnsverenigingen	66.955	88.149	65.675	70.835	76.009	77.518	78.817					
- aan de politiezone	4.080.770	4.284.809	4.413.353	2.272.877	4.545.754	4.682.127	4.822.591					
- aan de hulpverleningszone	1.066.755	903.085	1.131.735	592.942	1.185.885	1.218.375	1.261.695					
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	1.799.411	1.854.955	1.898.463	1.061.755	2.045.990	2.078.723	2.111.998					
- aan besturen van de eredienst	343.053	269.605	221.427	156.551	260.919	267.454	259.304					
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	6.750	5.050	6.750	3.400	6.750	6.750	6.750					
- aan andere begunstigen	7.027.280	8.130.984	7.138.208	3.258.894	7.426.940	6.862.215	6.749.542					
5. Andere operationele uitgaven	375.566	377.261	477.437	66.484	442.072	455.441	460.176					
B. Financiële uitgaven	870.214	758.095	794.671	329.705	1.054.536	1.069.222	1.003.656					
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	858.509	723.343	776.513	326.603	1.041.936	1.056.622	991.056					
- aan financiële instellingen	857.819	719.257	769.534	326.603	1.035.158	1.048.114	981.714					
- aan andere entiteiten	690	4.086	6.979	0	6.778	8.508	9.342					
2. Andere financiële uitgaven	11.705	34.752	18.158	3.103	12.600	12.600	12.600					

KWARTAALRAPPORT ORIGINEEL 2023 Q2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Stad Waregem en OCMW Waregem (0207.433.708 / 0212.180.570)

II. Exploitatieontvangsten	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	86.071.781	87.411.933	94.339.383	35.203.896	99.994.049	100.993.146	104.572.347					
1. Ontvangsten uit de werking	20.745.494	22.007.255	23.762.358	11.653.805	25.013.331	25.808.405	26.650.628					
2. Fiscale ontvangsten en boetes	33.469.948	33.145.696	34.798.675	9.435.160	39.736.311	39.625.199	41.528.113					
a. Aanvullende belastingen	30.264.004	29.881.946	31.575.786	8.844.535	36.465.875	36.278.947	38.127.798					
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	17.506.454	17.837.691	18.818.497	370.721	20.031.607	21.033.187	22.084.846					
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	12.034.038	11.266.495	11.977.333	8.142.130	15.578.181	14.360.585	15.127.671					
- Andere aanvullende belastingen	723.511	777.761	779.957	331.683	856.087	885.175	915.281					
b. Andere belastingen en boetes	3.205.943	3.263.749	3.222.889	590.626	3.270.436	3.346.252	3.400.315					
3. Werkingssubsidies	31.156.387	31.417.254	34.942.259	13.826.091	34.390.925	34.775.749	35.591.145					
a. Algemene werkingssubsidies	15.671.846	15.495.591	16.803.250	9.006.091	17.670.973	18.514.199	19.191.697					
- Gemeentefonds	13.260.600	13.639.474	14.090.804	8.454.482	14.474.764	14.913.719	15.368.478					
- Andere algemene werkingssubsidies	2.411.246	1.856.117	2.712.446	551.609	3.196.209	3.600.480	3.823.220					
- van de Vlaamse overheid	2.411.246	1.856.117	2.710.173	551.609	3.196.209	3.600.480	3.823.220					
- van andere entiteiten	0	0	2.273	0	0	0	0					
b. Specifieke werkingssubsidies	15.484.541	15.921.663	18.139.009	4.820.000	16.719.952	16.261.550	16.399.448					
- van de federale overheid	3.857.552	4.228.206	5.250.096	2.255.362	4.548.174	4.220.697	4.235.585					
- van de Vlaamse overheid	11.465.119	11.312.334	12.983.034	2.551.083	12.091.733	12.004.833	12.115.843					
- van de provincie	72.040	0	17.700	0	0	0	0					
- van de gemeente	0	0	-112.151	0	0	0	0					
- van andere entiteiten	89.830	381.122	330	13.555	80.045	36.020	48.020					
4. Recuperatie individuele hulpverlening	203.201	288.276	212.684	145.349	286.199	276.270	280.416					
5. Andere operationele ontvangsten	496.750	553.453	623.407	143.491	507.284	507.524	522.044					
B. Financiële ontvangsten	2.797.138	2.897.937	2.390.758	357.970	2.175.994	2.174.156	2.172.588					
III. Exploitatiesaldo	14.126.906	14.708.872	11.766.270	-7.347.346	9.526.986	9.326.396	10.646.445					

I. Investeringsuitgaven	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Investeringsuitgaven	1	726.853	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	1	726.853	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsuitgaven	9.159.147	18.876.466	34.092.905	8.403.396	42.124.467	12.430.886	9.137.116					
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.097.559	18.302.432	30.928.077	5.653.066	39.499.787	12.430.886	9.087.116					
a. Terreinen en gebouwen	2.774.171	13.657.578	19.587.391	3.777.640	19.680.904	2.160.472	1.230.123					
b. Wegen en andere infrastructuur	5.518.953	2.728.270	5.448.213	1.513.962	17.687.590	9.033.320	6.634.899					
c. Roerende goederen	839.008	1.347.841	869.276	361.164	1.577.098	682.900	667.900					
d. Leasing en soortgelijke rechten	-34.572	562.443	5.013.517	0	549.194	549.194	549.194					

KWARTAALRAPPORT ORIGINIEEL 2023 Q2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Stad Waregem en OCMW Waregem (0207.433.708 / 0212.180.570)

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
I. Investeringsuitgaven												
e. Erfgoed	0	6.300	9.680	300	5.000	5.000			5.000	5.000	5.000	
2. Andere materiële vaste activa	61.587	574.034	3.164.829	2.750.330	2.624.680	2.624.680			0	0	50.000	
a. Ontroerende goederen	61.587	574.034	3.164.829	2.750.330	2.624.680	2.624.680			0	0	50.000	
C. Investerings in immateriële vaste activa	28.377	19.718	67.698	8.562	227.439	227.439			90.000	90.000	90.000	
D. Toegestane investeringssubsidies	346.045	1.080.996	962.981	162.450	791.076	791.076			702.361	702.361	702.361	
- aan de politieke zone	144.181	144.181	144.181	0	144.181	144.181			144.181	144.181	144.181	
- aan de hulpverleningszone	146.205	796.005	481.935	162.450	531.935	531.935			498.180	498.180	498.180	
- aan besturen van de eredienst	2.366	43.310	28.415	0	15.910	15.910			20.000	20.000	20.000	
- aan andere begunstigden	53.294	97.500	308.450	0	99.050	99.050			40.000	40.000	40.000	
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025			2024	2025		
Jaarrekening	132.529	132.529	132.529	0	132.529	132.529			132.529	132.529		
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	132.529	132.529	0	132.529	132.529			132.529	132.529		
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	132.529	132.529	0	132.529	132.529			132.529	132.529		
B. Verkoop van materiële vaste activa	1.496.389	1.199.453	103.279	76.977	5.184.202	5.184.202			580.000	580.000		
2. Andere materiële vaste activa	1.496.389	1.199.453	103.279	76.977	5.184.202	5.184.202			580.000	580.000		
a. Ontroerende goederen	1.493.889	1.194.053	93.279	76.977	5.184.202	5.184.202			580.000	580.000		
b. Roerende goederen	2.500	5.400	10.000	0	0	0			0	0		
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	2.458.893	388.208	678.144	285.078	2.718.680	2.718.680			2.653.083	2.653.083		
- van de federale overheid	0	0	10.000	0	0	0			0	0		
- van de Vlaamse overheid	1.736.485	304.483	653.144	135.078	2.383.680	2.383.680			2.648.083	2.648.083		
- van de provincie	35.733	886	0	150.000	150.000	150.000			0	0		
- van andere entiteiten	686.676	82.839	15.000	0	185.000	185.000			5.000	5.000		
III. Investeringsaldo	-5.578.287	-18.983.842	-34.209.633	-8.212.353	-35.107.572	-35.107.572			-9.857.635	-9.857.635		
Saldo exploitatie en investeringen	8.548.619	-4.274.970	-22.443.363	-15.559.699	-25.580.586	-25.580.586			-531.239	-531.239		

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Jaarrekening	3.864.529	3.953.151	6.133.523	1.185.649	4.413.780	7.162.792
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	3.864.529	3.953.151	6.133.523	1.185.649	4.413.780	7.162.792

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Jaarrekening	3.864.529	3.953.151	6.133.523	1.185.649	4.413.780	7.162.792
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	3.864.529	3.953.151	6.133.523	1.185.649	4.413.780	7.162.792

KWARTAALRAPPORT ORIGINIEEL 2023 Q2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
 Stad Waregem en OCMW Waregem (0207.433.708 / 0212.180.570)

II. Financieringsontvangsten	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	-34.572	14.289.296	10.013.517	0	6.049.194	4.049.194	549.194	0	3.500.000	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	13.000.000	5.000.000	0	5.500.000	0	0	0	3.500.000	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	-34.572	1.289.296	5.013.517	0	549.194	549.194	0	0	549.194	549.194	549.194	549.194
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	1.480.054	830.135	0	-2.220.081	0	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	123.153	94.025	89.625	0	878.599	867.248	0	0	867.248	867.248	867.248	867.248
1. Terugvordering van toegestane leningen	123.153	94.025	89.625	0	78.225	66.875	0	0	66.875	66.875	66.875	66.875
a. Periodieke terugvorderingen	123.153	94.025	89.625	0	78.225	66.875	0	0	66.875	66.875	66.875	66.875
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	800.374	800.373	0	0	800.373	800.373	800.373	800.373
III. Financieringsaldo	-3.775.949	11.910.225	4.799.754	0	-1.185.649	502.663	-514.622	-1.185.649	502.663	-514.622	-5.746.349	-5.746.349

Budgetair resultaat van het boekjaar	4.772.670	7.635.254	-17.643.609	-16.745.348	-26.095.208	-28.576	-683.507
--------------------------------------	-----------	-----------	-------------	-------------	-------------	---------	----------

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP: MIP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 88481
Meerjarenplan: MIP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 88481
Jaarrekeningen: JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 88820 Alg. 4040148367
JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 130890 Alg. 4042152578
JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 178392 Alg. 4044164151
Q_ORIGINEEL_2023_Q2 2023: Budg. 178506 Alg. 4046069634

6.1. Exploitatiebudget Stad - Ocmw

<u>EXPLOITATIE</u>	<u>code</u>	<u>Jaarrekening</u> <u>30/06/2023</u>	<u>Meerjarenplan</u>	<u>% Gerealiseerd</u>
I. UITGAVEN		€ 42.909.212	€ 92 583 058	46,35%
II. ONTVANGSTEN		€ 35.561.866	€ 102.110.043	34,83%
III. SALDO		€ -7.347.346	€ 9.526.986	

Exploitatie-uitgaven

<u>EXPLOITATIE</u>	<u>code</u>	<u>Jaarrekening</u> <u>30/06/2023</u>	<u>Meerjarenplan</u>	<u>% Gerealiseerd</u>
I. UITGAVEN		€ 42.909.212	€ 92 583 058	46,35%
A. Operationele uitgaven		€ 42.579.507	€ 91.528.522	46,52%
1. goederen en diensten	60/61	€ 9.197.809	€ 21.838.648	42,12%
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	€ 23.682.326	€ 50.307.254	47,08%
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W	648	€ 2.015.634	€ 3.192.301	63,14%
4. Toegestane werkingsubsidies	649	€ 7.617.254	€ 15.748.247	48,37%
5. Andere operationele uitgaven	640/7	€ 66.484	€ 442.072	15,04%
B Financiële uitgaven	65	€ 329.705	€ 1.054.536	31,27%

In bovenstaande tabel wordt duidelijk dat er per 30/06/2023 een realisatiegraad is van iets meer dan 46% binnen de totale exploitatie-uitgaven van het lokaal bestuur Waregem ten opzichte van de vooropgestelde budgetten op jaarbasis in het meerjarenplan 2023. De afwijkingen worden in de verdere toelichting per rubriek binnen de uitgaven besproken.

A. Operationele uitgaven

1. Goederen en diensten

<u>EXPLOITATIE</u>	<u>code</u>	<u>Jaarrekening</u> <u>30/06/2023</u>	<u>Meerjarenplan</u>	<u>% Gerealiseerd</u>
I. UITGAVEN		€ 42.909.212	€ 92 583 058	46,35%
A. Operationele uitgaven		€ 42.579.507	€ 91.528.522	46,52%
1. goederen en diensten	60/61	€ 9.197.809	€ 21.838.648	42,12%

Hierin zitten de aankopen van goederen en diensten, nodig voor de dagelijkse werking van het lokaal bestuur. Er is 42 % van de voorziene kredieten gebruikt op 30/06/2023.

Binnen de stad, respectievelijk het OCMW was per 30/06/2023 5,6 mio en 3,5 mio euro uitgegeven binnen deze rubriek.

Ten opzichte van de voorziene budgetten vallen volgende zaken op in de besteding :

- OCMW (voorzien 7,021 mio euro)
Per 30/06/2023 is er dus een besteding van iets meer dan 50% :
 - o Op het vlak van energiekosten werd in de aanpassing van de budgetten voor 2023 rekening gehouden met prijzen op een niveau van 75% van het gemiddeld niveau van 2022. In december van 2022 werd echter een daling ingezet en uiteindelijk zijn de prijzen lager genivelleerd. Een terugkeer naar de historische piekprijzen van 2022 zit er niet meteen aan te komen, maar van een langdurige stabiliteit is nog steeds geen sprake. Onzekerheid naar bevoorrading toe kan nog steeds de kop opsteken en de prijzen beïnvloeden. Op 30/06 (facturatie over 5 maanden) zitten we binnen het OCMW op +/- 30% van het energiebudget.
 - o In het MJP voor 2023 werd in het OCMW een budget voor uitzendkrachten voorzien van 250.000 euro. Uitzendkrachten die afwezigheden en niet-ingevulde functies kunnen opvangen. Dit budget is reeds overschreden met 0,3 mio euro en zal moeten aangepast worden in de AMJP.
- STAD (voorzien 14,8 mio euro)
Er is dus een besteding van iets minder dan 40%.
 - o Ook binnen de stad ligt de besteding van de energiebudgetten na 5 maanden facturatie per 30/06 op iets meer dan 30%.
 - o De besteding van de budgetten voor evenementen lag per 30/06 op +/- 40%, maar de hoofdmoot van deze uitgaven liggen in de periode van Waregem Koerse. Ook de aankopen van de handboeken voor het nieuwe schooljaar worden pas gefactureerd na 30/06.

2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen

EXPLOITATIE	code	Jaarrekening 30/06/2023	Meerjarenplan	% Gerealiseerd
I. UITGAVEN		€ 42.909.212	€ 92 583 058	46,35%
A. Operationele uitgaven		€ 42.579.507	€ 91.528.522	46,52%
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	€ 23.682.326	€ 50.307.254	47,08%

Als we het totale pakket aan personeelsuitgaven bekijken, inclusief de sociale lasten en de pensioenen, dan zien we dat per 30/06 iets meer dan 47% is geboekt ten opzichte van het jaarbudget.

De volle impact van de inflatie werd meegenomen bij de opmaak van de laatste meerjarenplanaanpassing. Er wordt een overschrijding van de spilindex voor de overheidsbedrijven en sociale uitkeringen verwacht in het najaar van 2023. Afhankelijk van het tijdstip zal dit nog een impact hebben op maximaal 2 maanden loon. Dit wordt een onderdeel van de volgende aanpassing van het meerjarenplan.

Binnen het OCMW werd de invulling van het personeel van de Meers niet volledig begroot. Per 30/06 zien we dat een kleine 46% van het gereduceerd budget gerealiseerd is. Dit verklaart ook het feit dat er nog steeds (en meer dan verwacht) moet beroep gedaan worden op interimkrachten (zie werkingskosten).

3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.

<u>EXPLOITATIE</u>	<u>code</u>	<u>Jaarrekening</u> <u>30/06/2023</u>	<u>Meerjarenplan</u>	<u>% Gerealiseerd</u>
I. UITGAVEN		€ 42.909.212	€ 92 583 058	46,35%
A. Operationele uitgaven		€ 42.579.507	€ 91.528.522	46,52%
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W	648	€ 2.015.634	€ 3.192.301	63,14%

Voor 2023 werd in de vorige aanpassing van het meerjarenplan een stijging van de leeflonen voorzien. De leeflonen voor Oekraïense vluchtelingen werden ingeschat op 0,35 mio euro. Per 30/06 is hiervoor reeds 0,487 mio euro uitgegeven.

4. Toegestane werkingssubsidies

<u>EXPLOITATIE</u>	<u>code</u>	<u>Jaarrekening</u> <u>30/06/2023</u>	<u>Meerjarenplan</u>	<u>% Gerealiseerd</u>
I. UITGAVEN		€ 42.909.212	€ 92 583 058	46,35%
A. Operationele uitgaven		€ 42.579.507	€ 91.528.522	46,52%
4. Toegestane werkingssubsidies	649	€ 7.617.254	€ 15.748.247	48,37%

Bij de budgetten van de werkingssubsidies zien we dat 48% van de budgetten zijn opgebruikt per 30/06. De toelagen aan de onderliggende besturen worden uitbetaald in functie van hun liquiditeit.

Binnen het OCMW zijn de mantel- en thuiszorgtoelagen uitbetaald. De toelagen aan Werkplus worden maandelijks doorgestort.

5. Andere operationele uitgaven

<u>EXPLOITATIE</u>	<u>code</u>	<u>Jaarrekening</u> <u>30/06/2023</u>	<u>Meerjarenplan</u>	<u>% Gerealiseerd</u>
I. UITGAVEN		€ 42.909.212	€ 92 583 058	46,35%
A. Operationele uitgaven		€ 42.579.507	€ 91.528.522	46,52%
5. Andere operationele uitgaven	640/7	€ 66.484	€ 442.072	15,04%

Binnen de 'andere operationele uitgaven' is 15% besteed van het voorziene budget. De aanslagen onroerende voorheffing komen pas binnen na 30/06.

B. Financiële uitgaven

<u>EXPLOITATIE</u>	<u>code</u>	<u>Jaarrekening</u> <u>30/06/2023</u>	<u>Meerjarenplan</u>	<u>% Gerealiseerd</u>
I. UITGAVEN		€ 42.909.212	€ 92 583 058	46,35%
B Financiële uitgaven	65	€ 329.705	€ 1.054.536	31,27%

De financiële uitgaven zijn hoofdzakelijk de intresten die moeten worden betaald op de leningen. Binnen deze groep ligt de besteding op iets meer dan 31%. Een groot deel van de leningen worden semestrieel afgelost en gaan na 30/06 van de rekening.

Exploitatie-ontvangsten

EXPLOITATIE	code	Jaarrekening 30/06/2023	Meerjarenplan	% Gerealiseerd
II. ONTVANGSTEN		€ 35.561.866	€ 102.110.043	34,83%
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		€ 35.203.896	€ 99.934.049	35,23%
1. Ontvangsten uit de werking	70	€ 11.653.805	€ 25.013.331	46,59%
2. Fiscale ontvangsten en boetes		€ 9.435.160	€ 39.736.311	23,74%
<i>a. Aanvullende belastingen</i>		€ 8.844.535	€ 36.465.875	24,25%
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	€ 370.721	€ 20.031.607	1,85%
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	€ 8.142.130	€ 15.578.181	52,27%
- Andere aanvullende belastingen	7302/9	€ 331.683	€ 856.087	38,74%
<i>b. Andere belastingen</i>	731/9	€ 590.626	€ 3.270.436	18,06%
3. Werkingssubsidies		€ 13.826.091	€ 34.390.925	40,20%
<i>a. algemene werkingssubsidies</i>		€ 9.006.091	€ 17.670.973	50,97%
- gemeentefonds	7400	€ 8.454.482	€ 14.474.764	58,41%
- andere algemene werkingssubsidies	7401/4	€ 551.609	€ 3.196.209	17,26%
<i>b. specifieke werkingssubsidies</i>	7405/9	€ 4.820.000	€ 16.719.952	28,83%
4. Recuperatie specifieke kosten soc. dienst OCMW	748	€ 145.349	€ 286.199	50,79%
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	€ 143.491	€ 507.284	28,29%
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	75	€ 357.970	€ 2.175.994	16,45%

In bovenstaande tabel wordt duidelijk dat er per 30/06/2023 een realisatiegraad is binnen de exploitatie-ontvangsten van het lokaal bestuur van bijna 35%. De afwijkingen worden in de verdere toelichting per rubriek van de ontvangsten besproken.

A. Operationele ontvangsten

1. Ontvangsten uit de werking

EXPLOITATIE	code	Jaarrekening 30/06/2023	Meerjarenplan	% Gerealiseerd
II. ONTVANGSTEN		€ 35.561.866	€ 102.110.043	34,83%
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		€ 35.203.896	€ 99.934.049	35,23%
1. Ontvangsten uit de werking	70	€ 11.653.805	€ 25.013.331	46,59%

Dit zijn de ontvangsten uit de reguliere werking van de stad en het OCMW. Bijna 47% van deze budgetten zijn ontvangen per 30/06.

Binnen het OCMW gaat het hier om de opbrengsten van de zorgkassen, opbrengsten residenten de Meers, DVC's, kortverblijf,... . Deze opbrengsten liggen per 30/06 in de lijn van de verwachtingen.

Binnen de stad zijn de grootste ontvangsten uit de werking de bijdragen op transport afvalwater en de verkopen van de waregembonnen. Deze ontvangsten bedragen per 30/06 respectievelijk 35% en 53% ten opzichte van het voorziene jaarbudget.

2. Fiscale ontvangsten en boetes

EXPLOITATIE	code	Jaarrekening 30/06/2023	Meerjarenplan	% Gerealiseerd
II. ONTVANGSTEN		€ 35.561.866	€ 102.110.043	34,83%
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		€ 35.203.896	€ 99.934.049	35,23%
2. Fiscale ontvangsten en boetes		€ 9.435.160	€ 39.736.311	23,74%
a. Aanvullende belastingen		€ 8.844.535	€ 36.465.875	24,25%
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	€ 370.721	€ 20.031.607	1,85%
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	€ 8.142.130	€ 15.578.181	52,27%
- Andere aanvullende belastingen	7302/9	€ 331.683	€ 856.087	38,74%
b. Andere belastingen	731/9	€ 590.626	€ 3.270.436	18,06%

Bij de fiscale ontvangsten is een kleine 24% van de voorziene budgetten ontvangen. De voorschotten op de opcentiemen op de onroerende voorheffing worden pas vanaf juli gestort. De aanvullende belasting op de personenbelasting wordt doorgestort volgens de inningen bij de FOD financiën. In het eerste semester werd iets meer dan 52% van het gebudgetteerde bedrag ontvangen.

Bij de andere aanvullende belastingen is de grootste ontvangst deze op de motorrijtuigen. Hier is 38,6% ontvangen van het gebudgetteerde bedrag.

Binnen de andere belastingen is er de algemene milieubelasting gezinnen en economische entiteiten die pas in oktober worden uitgestuurd. De belasting op afgifte van huisvuilzakken en op parkeren komt per 30/06 op respectievelijk 24% en 30% van het gebudgetteerde bedrag.

3. Werkingsubsidies

EXPLOITATIE	code	Jaarrekening 30/06/2023	Meerjarenplan	% Gerealiseerd
II. ONTVANGSTEN		€ 35.561.866	€ 102.110.043	34,83%
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		€ 35.203.896	€ 99.934.049	35,23%
3. Werkingsubsidies		€ 13.826.091	€ 34.390.925	40,20%
a. algemene werkingsubsidies		€ 9.006.091	€ 17.670.973	50,97%
- gemeentefonds	7400	€ 8.454.482	€ 14.474.764	58,41%
- andere algemene werkingsubsidies	7401	€ 551.609	€ 3.196.209	17,26%
b. specifieke werkingsubsidies	7405/9	€ 4.820.000	€ 16.719.952	28,83%

De ontvangsten uit het gemeentefonds liggen in de lijn van de verwachtingen rond de 60%. Een aantal andere algemene werkingsubsidies waaronder de Vlaamse subsidies ter compensatie van de min-ontvangsten uit dividenden en de olopende personeels- en energiekosten alsook de subsidie voor de responsabiliseringsbijdrage waren nog niet ontvangen per 30/06. Daardoor ligt de realisatie hier rond de 17%.

Bij de specifieke werkingsubsidies binnen de stad werden de subsidies voor de fictieve uitgaven voor de personeelsuitgaven nog niet geboekt per 30/6.

Binnen het OCMW werden meer leeflonen uitbetaald dan eerst ingeschat (o.a. Oekraïners), maar dit wordt gecompenseerd door hogere subsidies.

4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW

<u>EXPLOITATIE</u>	<u>code</u>	<u>Jaarrekening</u> <u>30/06/2023</u>	<u>Meerjarenplan</u>	<u>% Gerealiseerd</u>
II. ONTVANGSTEN		€ 35.561.866	€ 102.110.043	34,83%
A. Operationele ontvangsten		€ 35.203.896	€ 99.934.049	35,23%
4. Recuperatie specifieke kosten soc. dienst OCMW	748	€ 145.349	€ 286.199	50,79%

De terugvorderingen van allerhande steun is sterk dossierafhankelijk. Per 30/06 is iets meer dan 50% van de voorziene terugvorderingen gerealiseerd.

5. Andere operationele ontvangsten

<u>EXPLOITATIE</u>	<u>code</u>	<u>Jaarrekening</u> <u>30/06/2023</u>	<u>Meerjarenplan</u>	<u>% Gerealiseerd</u>
II. ONTVANGSTEN		€ 35.561.866	€ 102.110.043	34,83%
A. Operationele ontvangsten		€ 35.203.896	€ 99.934.049	35,23%
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	€ 143.491	€ 507.284	28,29%

Onder deze post zitten de schadevergoedingen, de bijdragen van de werknemers in de maaltijdcheques en de terugvordering van deel van de exploitatiekosten van Be-part aan stad Kortrijk. Dit laatste gebeurt pas op het einde van het boekjaar.

B. Financiële ontvangsten

<u>EXPLOITATIE</u>	<u>code</u>	<u>Jaarrekening</u> <u>30/06/2023</u>	<u>Meerjarenplan</u>	<u>% Gerealiseerd</u>
II. ONTVANGSTEN		€ 35.561.866	€ 102.110.043	34,83%
B. Financiële ontvangsten	75	€ 357.970	€ 2.175.994	16,45%

Van de financiële ontvangsten zijn de dividenden uit Fluvius (elektriciteit en gas) de grootste. Deze worden pas op het einde van het jaar ontvangen.

6.2. Investeringsbudget Stad - Ocmw

INVESTERINGEN	code	Jaarrekening 30/06/2023	Meerjarenplan	% Gerealiseerd
I. UITGAVEN		€ 8.574.408	€ 43.142.982	19,87%
II. ONTVANGSTEN		€ 362.055	€ 8.035.411	4,51%
III. SALDO		€ -8.212.353	€ -35.107.572	

Investeringsuitgaven

INVESTERINGEN	code	Jaarrekening 30/06/2023	Meerjarenplan	% Gerealiseerd
I. UITGAVEN		€ 8.574.408	€ 43.142.982	19,87%
A. Investerings in financiële vaste activa		€ 0	€ 0	0,00%
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		€ 0	€ 0	0,00%
B. Investerings in materiële vaste activa		€ 8.403.396	€ 42.124.467	19,95%
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	22-24/27	€ 5.653.066	€ 39.499.787	14,31%
a. Terreinen en gebouwen	220-222	€ 3.777.640	€ 19.680.904	19,19%
b. Wegen en andere infrastructuur	224-5-7-8	€ 1.513.962	€ 17.687.590	8,56%
c. Roerende goederen	23/24	€ 361.164	€ 1.577.098	22,90%
d. Leasing en soortgelijke rechten		€ 0	€ 549.194	0,00%
e. Erfgoed	275	€ 300	€ 5.000	6,00%
2. Andere materiële vaste activa		€ 2.750.330	€ 2.624.680	104,79%
a. Onroerende goederen	260/261	€ 2.750.330	€ 2.624.680	104,79%
C. Investerings in immateriële vaste activa	214	€ 8.562	€ 227.439	3,76%
D. Toegestane investeringssubsidies		€ 162.450	€ 791.076	20,54%
- aan de politiezone	6640010	€ 0	€ 144.181	0,00%
- aan de hulpverleningszone	6640020	€ 162.450	€ 531.935	30,54%
- aan besturen van de eredienst	6640030	€ 0	€ 15.910	0,00%
- aan andere begunstigden	6640030	€ 0	€ 99.050	0,00%

A. Investerings in financiële vaste activa

2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten

INVESTERINGEN	code	Jaarrekening 30/06/2023	Meerjarenplan	% Gerealiseerd
I. UITGAVEN		€ 8.574.408	€ 43.142.982	19,87%
A. Investerings in financiële vaste activa		€ 0	€ 0	0,00%
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		€ 0	€ 0	0,00%

B. Investerings in materiële vaste activa

1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa

INVESTERINGEN	code	Jaarrekening 30/06/2023	Meerjarenplan	% Gerealiseerd
I. UITGAVEN		€ 8.574.408	€ 43.142.982	19,87%
B. Investerings in materiële vaste activa		€ 8.403.396	€ 42.124.467	19,95%
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	22-24/27	€ 5.653.066	€ 39.499.787	14,31%
a. Terreinen en gebouwen	220-222	€ 3.777.640	€ 19.680.904	19,19%
b. Wegen en andere infrastructuur	224-5-7-8	€ 1.513.962	€ 17.687.590	8,56%
c. Roerende goederen	23/24	€ 361.164	€ 1.577.098	22,90%
d. Leasing en soortgelijke rechten		€ 0	€ 549.194	0,00%
e. Erfgoed	275	€ 300	€ 5.000	6,00%

Bij de investeringen in materiële vaste activa is halfjaarlijks 5,65 mio euro of bijna 20% van de voorziene budgetten in 2023 uitgegeven.

Bij de terreinen en gebouwen zijn binnen de stad de grootste uitgaven deze voor de afwerking van het pand en de omgeving, het cultuurcentrum de Schakel, de werken in park Casier en de omgevingsaanleg rond de visvijvers in Desselgem.

Binnen het OCMW wordt de renovatie van de flats in de Coorenblomme verder uitgevoerd.

Voor wegen en andere infrastructuur gaat het over de aanleg van het plein tussen Zuiderlaan en Elindusarena, de geluidsberm en het takenpakket binnen Riopact.

Qua roerende goederen werd materiaal aangekocht voor de Meers, verder geïnvesteerd in ICT-materiaal en een wagen voor de technische dienst.

De leasing van licht als dienst wordt pas geboekt met de eindejaarsverrichtingen.

2. Andere materiële vaste activa

INVESTERINGEN	code	Jaarrekening 30/06/2023	Meerjarenplan	% Gerealiseerd
I. UITGAVEN		€ 8.574.408	€ 43.142.982	19,87%
B. Investerings in materiële vaste activa		€ 8.403.396	€ 42.124.467	19,95%
2. Andere materiële vaste activa		€ 2.750.330	€ 2.624.680	104,79%
a. Onroerende goederen	260/261	€ 2.750.330	€ 2.624.680	104,79%

Binnen de andere materiële vaste activa vinden we de verdere afwerking van de brandweerkazerne terug.

C. Investerings in immateriële vaste activa

<u>INVESTERINGEN</u>	<u>code</u>	<u>Jaarrekening 30/06/2023</u>	<u>Meerjarenplan</u>	<u>% Gerealiseerd</u>
I. UITGAVEN		€ 8.574.408	€ 43.142.982	19,87%
C. Investerings in immateriële vaste activa	214	€ 8.562	€ 227.439	3,76%

Bij de immateriële vaste activa vinden we de studies RUP's.

D. Toegestane investeringssubsidies

<u>INVESTERINGEN</u>	<u>code</u>	<u>Jaarrekening 30/06/2023</u>	<u>Meerjarenplan</u>	<u>% Gerealiseerd</u>
I. UITGAVEN		€ 8.574.408	€ 43.142.982	19,87%
D. Toegestane investeringssubsidies		€ 162.450	€ 791.076	20,54%
- aan de politiezone	6640010	€ 0	€ 144.181	0,00%
- aan de hulpverleningszone	6640020	€ 162.450	€ 531.935	30,54%
- aan besturen van de eredienst	6640030	€ 0	€ 15.910	0,00%
- aan andere begunstigden	6640030	€ 0	€ 99.050	0,00%

Van de investeringstoelagen is iets meer dan 20% uitgegeven. De uitbetaling gebeurt op vraag van de onderliggende besturen op basis van verantwoording.

Investeringsontvangsten

<u>INVESTERINGEN</u>	<u>code</u>	<u>Jaarrekening 30/06/2023</u>	<u>Meerjarenplan</u>	<u>% Gerealiseerd</u>
II. ONTVANGSTEN		€ 362.055	€ 8.035.411	4,51%
A. Verkoop van financiële vaste activa		€ 0	€ 132.529	0,00%
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	€ 0	€ 132.529	0,00%
B. Verkoop van materiële vaste activa		€ 76.977	€ 5.184.202	1,48%
2. Andere materiële vaste activa		€ 76.977	€ 5.184.202	1,48%
a. Onroerende goederen	260/4	€ 76.977	€ 5.184.202	1,48%
b. Roerende goederen	265/9	€ 0	€ 0	0,00%
D. Investeringsubsidies en - schenkingen		€ 285.078	€ 2.718.680	10,49%
- van de Vlaamse overheid	150	€ 135.078	€ 2.383.680	5,67%
- van de provincie	150	€ 150.000	€ 150.000	100,00%
- van andere entiteiten		€ 0	€ 185.000	0,00%

Voor 2023 zijn 8 mio euro investeringsontvangsten voorzien. Per 30/06 zijn iets meer dan 362.000 euro van deze voorziene ontvangsten geboekt.

A. Verkoop van financiële vaste activa

<u>INVESTERINGEN</u>	<u>code</u>	<u>Jaarrekening 30/06/2023</u>	<u>Meerjarenplan</u>	<u>% Gerealiseerd</u>
II. ONTVANGSTEN		€ 362.055	€ 8.035.411	4,51%
A. Verkoop van financiële vaste activa		€ 0	€ 132.529	0,00%
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	€ 0	€ 132.529	0,00%

Binnen de verkoop van financiële vaste activa wordt de ontvangst binnen het dossier “licht als dienst” geboekt bij de eindejaarsverrichtingen.

B. Verkoop van materiële vaste activa

<u>INVESTERINGEN</u>	<u>Code</u>	<u>Jaarrekening 30/06/2023</u>	<u>Meerjarenplan</u>	<u>% Gerealiseerd</u>
II. ONTVANGSTEN		€ 362.055	€ 8.035.411	4,51%
B. Verkoop van materiële vaste activa		€ 76.977	€ 5.184.202	1,48%
2. Andere materiële vaste activa		€ 76.977	€ 5.184.202	1,48%
a. Onroerende goederen	260/4	€ 76.977	€ 5.184.202	1,48%
b. Roerende goederen	265/9	€ 0	€ 0	0,00%

Zoals eerder vermeld wordt in 2023 de verkoop (en het in opstal geven) van de brandweerkazerne voorzien na voorlopige oplevering en eindstaten van de werken. Dit was per 30/06 nog niet gebeurd. Is voorzien voor het najaar.

Er zijn enkele kleine verkopen geweest van gronden, eigendom van de stad.

D. Investeringssubsidies en -schenkingen

<u>INVESTERINGEN</u>	<u>Code</u>	<u>Jaarrekening 30/06/2023</u>	<u>Meerjarenplan</u>	<u>% Gerealiseerd</u>
II. ONTVANGSTEN		€ 362.055	€ 8.035.411	4,51%
D. Investeringssubsidies en -schenkingen		€ 285.078	€ 2.718.680	10,49%
- van de Vlaamse overheid	150	€ 135.078	€ 2.383.680	5,67%
- van de provincie	150	€ 150.000	€ 150.000	100,00%
- van andere entiteiten		€ 0	€ 185.000	0,00%

Binnen de investeringssubsidies is voorzien om 2,7 mio euro te ontvangen in 2023. Hiervoor zijn nog maar voor een beperkt gedeelte verbintenissen.

6.3. Financieringsbudget Stad - Ocmw

<u>FINANCIERING</u>	<u>code</u>	<u>Jaarrekening 30/06/2023</u>	<u>Meerjarenplan</u>	<u>% Gerealiseerd</u>
I. UITGAVEN		€ 1.185.649	€ 5.222.333	22,70%
II. ONTVANGSTEN		€ 0	€ 4.707.712	0,00%
III. SALDO		€ -1.185.649	€ -514.622	

Financieringsuitgaven

<u>FINANCIERING</u>	<u>code</u>	<u>Jaarrekening 30/06/2023</u>	<u>Meerjarenplan</u>	<u>% Gerealiseerd</u>
I. UITGAVEN		€ 1.185.649	€ 5.222.333	22,70%
A. Vereffening van financiële schulden		€ 1.185.649	€ 5.222.333	22,70%
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings		€ 1.185.649	€ 5.222.333	22,70%

A. Vereffening van financiële schulden

1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings

<u>FINANCIERING</u>	<u>code</u>	<u>Jaarrekening 30/06/2023</u>	<u>Meerjarenplan</u>	<u>% Gerealiseerd</u>
I. UITGAVEN		€ 1.185.649	€ 5.222.333	22,70%
A. Vereffening van financiële schulden		€ 1.185.649	€ 5.222.333	22,70%
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	42	€ 1.185.649	€ 5.222.333	22,70%

Van de lopende leningen van het lokaal bestuur zijn iets meer dan 22% aflossingen geboekt per 30/06. De hoofdbrok van de kapitaalaflossingen gebeurt in de 2^e jaarhelft.

Financieringsontvangsten

<u>FINANCIERING</u>	<u>code</u>	<u>Jaarrekening 30/06/2023</u>	<u>Meerjarenplan</u>	<u>% Gerealiseerd</u>
I. ONTVANGSTEN		€ 0	€ 4.707.712	0,00%
A. Aangaan van financiële schulden		€ 0	€ 6.049.194	0,00%
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	1733	€ 0	€ 5.500.000	0,00%
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	1720	€ 0	€ 549.194	0,00%
B. Aangaan van niet-financiële schulden	1760	€ 0	€ -2.220.081	0,00%
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuistel		€ 0	€ 878.599	0,00%
1. Terugvordering van toegestane leningen		€ 0	€ 78.225	0,00%
a. Periodieke terugvorderingen	4943	€ 0	€ 78.225	0,00%
2. Vereffening van betalingsuistel	4945	€ 0	€ 800.374	0,00%

A. Aangaan van financiële schulden

FINANCIERING	code	<u>Jaarrekening</u> <u>30/06/2023</u>	<u>Meerjarenplan</u>	<u>% Gerealiseerd</u>
I. ONTVANGSTEN		€ 0	€ 4.707.712	0,00%
A. Aangaan van financiële schulden		€ 0	€ 6.049.194	0,00%
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	1733	€ 0	€ 5.500.000	0,00%
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	1720	€ 0	€ 549.194	0,00%

Bij de financieringsontvangsten is voor 2023 voorzien om 5,5 mio euro leningen op te nemen. Per 30/06 is er nog geen opname gebeurd.

De andere voorziene ontvangst is de boeking van "licht als dienst". Die gebeurt bij een eindejaarsverrichting.

B. Aangaan van niet-financiële schulden

FINANCIERING	code	<u>Jaarrekening</u> <u>30/06/2023</u>	<u>Meerjarenplan</u>	<u>% Gerealiseerd</u>
I. ONTVANGSTEN		€ 0	€ 4.707.712	0,00%
B. Aangaan van niet-financiële schulden	1760	€ 0	€ -2.220.081	0,00%

De eindoplevering en verkoop van de brandweerkazerne is voorzien voor het najaar. Hierbij zal in de rubriek Investeringsontvangsten (zie p 49) het verkoopbedrag als opbrengst geboekt worden. Er werden echter al 3 voorschotten op deze verkoop betaald. Die 3 voorschotten worden in bovenstaande rubriek verrekend t.o.v. de verkoop. Er wordt voor het saldo van de verkoop uitstel van betaling verleend en die wordt dan verder in schijven afgelost tegen het einde van de legislatuur (die vereffeningen - nog gedeeltelijk in 2023 - worden verder geboekt in onderstaande rubriek I.C.2

C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel

FINANCIERING	code	<u>Jaarrekening</u> <u>30/06/2023</u>	<u>Meerjarenplan</u>	<u>% Gerealiseerd</u>
I. ONTVANGSTEN		€ 0	€ 4.707.712	0,00%
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel		€ 0	€ 878.599	0,00%
1. Terugvordering van toegestane leningen	4943	€ 0	€ 78.225	0,00%
a. Periodieke terugvorderingen		€ 0	€ 78.225	0,00%
2. Vereffening van betalingsuitstel	4945	€ 0	€ 800.374	0,00%

De aflossingen van de leningen van Wagso en de kerkbesturen die door de stad worden betaald, worden teruggevorderd in de 2^e jaarhelft.

Het voorziene bedrag 'vereffening betalingsuitstel' wordt in het najaar bij de kazernetransactie dan geboekt in bovenstaande rubriek.

J1: Doelstellingenrekening

2023

Journalvolnummers: KW Budg. 178506 Alg. 4046069634 / EK 88481

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	3.225.680	8.225.769
Ontvangst	150.000	5.655.363
Saldo	-3.075.680	-2.570.407
Financiering		

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	55.840	77.000
Ontvangst	36	135.587
Saldo	-55.804	58.587
Investering		
Uitgave	1.138.186	5.037.200
Ontvangst	0	1.156.058
Saldo	-1.138.186	-3.881.143
Financiering		

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Investering		
Uitgave	2.412.407	12.467.297
Ontvangst	0	0
Saldo	-2.412.407	-12.467.297
Financiering		

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	246.268	459.067
Ontvangst	6.452	31.527
Saldo	-239.816	-427.540
Investering		
Uitgave	572.707	585.438
Ontvangst	0	0
Saldo	-572.707	-585.438
Financiering		

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	42.607.104	92.046.990
Ontvangst	35.555.378	101.942.930
Saldo	-7.051.726	9.895.940
Investering		
Uitgave	1.225.429	16.827.278
Ontvangst	212.055	1.223.990
Saldo	-1.013.374	-15.603.288
Financiering		
Uitgave	1.185.649	5.222.333
Ontvangst	0	4.707.711
Saldo	-1.185.649	-514.622

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	42.909.213	92.583.058
Ontvangst	35.561.867	102.110.044
Saldo	-7.347.346	9.526.986
Investering		
Uitgave	8.574.408	43.142.982
Ontvangst	362.055	8.035.410
Saldo	-8.212.353	-35.107.572
Financiering		
Uitgave	1.185.649	5.222.333
Ontvangst	0	4.707.711
Saldo	-1.185.649	-514.622

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 88481