gemeenteraad
Besluit

GOEDGEKEURD
Zitting van 24 juni 2019

Samenstelling:

Aanwezig:
de heer Philippe Muyters, voorzitter gemeenteraad; de heer Koen Metsu, burgemeester; de heer Koen Michiels, eerste schepen; mevrouw Birre Timmermans, tweede schepen; mevrouw Sofie De Leeuw, derde schepen; de heer Lawrence Vancraeyenest, vierde schepen; de heer Albert Follens, vijfde schepen; mevrouw Brigitte Goris, schepen / voorzitter bijzonder comité; de heer Peter Verstraeten, raadslid; de heer Bart Breugelmans, raadslid; de heer Jeroen Van Laer, raadslid; mevrouw Sien Pillot, raadslid; mevrouw Cynthia Govers, raadslid; mevrouw Goedele Van der Spiegel, raadslid; de heer René Janssens, raadslid; de heer Rudi Dias, raadslid; mevrouw Ellen Stevens, raadslid; de heer Joost Goris, raadslid; de heer Guido Wallebroek, raadslid; mevrouw Goedele Vandewalle, raadslid; de heer Julien Delarbre, raadslid; de heer Adrian De Weerdt, raadslid; mevrouw Ellen Van Assche, raadslid; mevrouw Ann De Cleyn, raadslid; mevrouw Sabine Peeters, raadslid; mevrouw Katleen De Prins, algemeen directeur

Verontschuldigd:
de heer Cedric Guisson, raadslid; de heer Haileab Fisehaye, raadslid

Stemming
Goedgekeurd door gemeenteraad in zitting van 24 juni 2019
- Met unanimiteit

21 2019_GR_00102 financiën - jaarrekening 2018 - goedkeuring

Beschrijving

Aanleiding en context
Binnen de beleids-en beheerscyclyus hoort de jaarrekening bij de fase van de beleidsevaluatie. De jaarrekening geeft een zicht op de mate waarin de (prioritaire) doelstellingen werden gerealiseerd.

De jaarrekening volgt heel nauw de structuur, vorm en inhoud van het budget. Op deze wijze wordt maximale transparantie en toegankelijkheid gegarandeerd, ook over de gemeentegrenzen heen. Het laat bovendien een duidelijke vergelijking toe van wat was gepland (budget) en wat uiteindelijk is gerealiseerd (jaarrekening).

De jaarrekening bestaat uit drie delen:
- de beleidsnota;
- de financiële nota;

- de samenvatting van de algemene rekeningen.

Tot slot wordt er eveneens een toelichting voorzien.

Argumentatie

In bijlage wordt het beleidsrapport van de rekening weergegeven met opname van alle verplichte rapporteringsschema's en bijgevoegde toelichtingen en verklaringen.

Het exploitatieresultaat van de rekening is positief (2 359 487 EUR) en is hoger dan het gebudgetteerde overschot van 1 454 932 EUR.

Het investeringsresultaat is logischerwijs negatief (- 5 136 300 EUR.). Als we dit vergeleken met het gebudgetteerde resultaat (- 6 662 964 EUR.) merken we dat er nog een belangrijk deel van de gebudgetteerde investeringsuitgaven pas in 2019 zullen gebeuren.

Rekening houdend met bovenstaande en met de leninglasten en leasingontvangsten eindigt het financieel boekjaar 2018 met een budgettair resultaat van – 4 611 455 EUR. waardoor het resultaat op kasbasis eind 2018 afsluit op 2 369 349 EUR.

De autofinancieringsmarge bedraagt 687 225 EUR in de rekening 2018 ten opzichte van een gebudgetteerd niveau van – 221 088 EUR.. De gunstiger resultaten van het exploitatiebudget liggen hierbij aan de basis.

Bij de eerste budgetwijziging van 2019 zal het resultaat van 2018 verwerkt worden.

Juridische grond

Besluit van de Vlaamse Regering van 25 juni 2010 betreffende de beleids- en beheerscyclus.

Besluit

Artikel 1

De raad keurt de jaarrekening 2018 goed als volgt:

- een resultaat op kasbasis van 2 369 348,77EUR;
- een autofinancieringsmarge van 687 224,94EUR.

Bijlagen

1. Rekening2018.pdf

REKENING
2018













Gemeente Edegem
Gemeenteplein 1
2650 Edegem

Katleen De Prins
algemeen directeur

Joost Talloen
financieel directeur

Jaarrekening 2018 – Inhoud

I. Inleiding p. 5-8

II.Jaarrekening

A. Beleidsnota p. 9-34
1. Doelstellingenrealisatie
2. Doelstellingenrekening
3. Financiële toestand

B. Financiële nota p. 35-38
1. Exploitatierekening
2. Investeringsrekening
3. Liquiditeitenrekening

C. Samenvatting algemene rekeningen p. 39-52
1. a. Balans
1. b. Toelichting bij de balans
2. Staat van opbrengsten en kosten
3. Proef- en saldibalans

III. Toelichting bij de jaarrekening 2018

1. Toelichting bij de financiële nota p. 53-78
1.1. Toelichting bij de exploitatierekening
1.2. Toelichting bij de investeringsrekening
1.3. Evolutie van de liquiditeitenrekening
1.4. Overzicht per beleidsveld van verstrekte werkings- en investeringssubsidies
1.5. Exploitatierekening per beleidsveld
1.6. Investeringen per beleidsveld

2. Toelichting samenvatting algemene rekeningen p. 79-90
2.1. De waarderingsregels
2.2. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
2.3. Overzicht van de deelnemingen
2.4. Toegestane schulden
2.5. Schulden en vorderingen op lange termijn

IV. Bijlagen p. 91-92

1 Kengetallen boekjaar 2018
2 Rio-Link financieel

I. Inleiding

In de filosofie van de beleids- en beheerscyclus hoort de jaarrekening bij de fase van de beleidsevaluatie. De jaarrekening geeft een zicht op de mate waarin de (prioritaire) doelstellingen werden gerealiseerd.

De jaarrekening volgt heel nauw de structuur, vorm en inhoud van het budget. Het laat een duidelijke vergelijking toe van wat was gepland (budget) en wat uiteindelijk is gerealiseerd (jaarrekening).

De jaarrekening bestaat uit drie delen :
- De beleidsnota
- De financiële nota
- De samenvatting van de algemene rekeningen

Tot slot wordt er eveneens een toelichting voorzien.

A. Onderverdeling in beleidsdomeinen, -velden en -items

Door de invoering van BBC werd de functionele onderverdeling uit de vroegere gemeentelijke boekhouding voor de gemeente Edegem vervangen door een opdeling in vier beleidsdomeinen die op hun beurt onderverdeeld werden in beleidsvelden. Sommige beleidsvelden werden nog meer opgedeeld in beleidsitems.

Het kader waarbinnen budget en rekening sinds 2014 worden opgemaakt ziet er als volgt uit:

Beleidsdomein 00	*ALGEMENE FINANCIERING*
0010	Algemene overdrachten
0020	Fiscale aangelegenheden
0030	Financiële aangelegenheden
0040	Openbare schuld
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel
0090	Overige algemene financiering
Beleidsdomein 01	*ALGEMEEN BESTUUR*
0100	Politieke organen
0110	Secretariaat
0111	Fiscale en financiële diensten
0112	Personeelsdienst en vorming
0113	Archief
0114	Organisatiebeheersing
0115	Welzijn op het werk
0119	Overige algemene diensten
0119-01	*ICT*
0119-02	*Communicatie*
0119-03	*Logistiek en TD*
0130	Administratieve dienstverlening
0171	Gemeentelijk/stedelijk wijkoverleg
0190	Overig algemeen bestuur
0400	Politiediensten
0410	Brandweer
0480	Bestuurlijke preventie (incl. GAS)
0490	Openbare orde en veiligheid
0790	Erediensten

Beleidsdomein 02	*OMGEVING*	
0200	Wegen	
0210	Openbaar vervoer	
0290	Overige mobiliteit en verkeer	
0300	Huishoudelijk afval	
0309	Overig afval- en materialenbeheer	
0310	Beheer van regen- en afvalwater	
0319	Overig waterbeheer	
0320	Sanering van bodemverontreiniging	
0329	Vermindering van milieuverontreiniging	
0340	Natuur, groen en bos	
	0340-01 Fort	
	0340-02 Hof Ter Linden	
0349	Biodiversiteit, landschappen en bodem	
0350	Klimaat en energie	
0380	Participatie en sensibilisatie	
0390	Overige milieubescherming	
0600	Ruimtelijke planning	
0610	Gebiedsontwikkeling	
0629	Overig woonbeleid	
0630	Watervoorziening	
0640	Elektriciteitsvoorziening	
0650	Gasvoorziening	
0660	Communicatievoorzieningen	
0670	Straatverlichting	
0680	Groene ruimte	
0690	Overige nutsvoorzieningen	
0984	Ontsmetting en openbare reiniging	
0990	Begraafplaatsen	
Beleidsdomein 03	*MENS*	
0160	Hulp aan het buitenland	
0500	Handel en middenstand	
0529	Overige activiteiten inzake toerisme	
0550	Werkgelegenheid	
0590	Overige economische zaken	
0703	Openbare bibliotheken	
0705	Gemeenschapscentrum	
	0705-01 Hangar 27	
	0705-02 Huis Hellemans	
0709	Overige culturele instellingen	
0710	Feesten en plechtigheden	
0719	Overige evenementen	
0720	Monumentenzorg	
0739	Overig kunst- en cultuurbeleid	
0740	Sport	
0750	Jeugd	
0800	Gewoon basisonderwijs	
0820	Deeltijds kunstonderwijs	
0830	Centra voor volwassenenonderwijs	
0869	Ondersteunende onderwijsdiensten	
0870	Ochtend- en avondtoezicht	
0871	Middagtoezicht	
0874	Leerlingenvervoer	
0879	Andere voordelen	
0889	Lokaal flankerend onderwijs	
0900	Sociale bijstand	

0909	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	
0910	Woningen voor personen met een handicap	
0919	Overige activiteiten inzake ziekte en invaliditeit	
0930	Sociale huisvesting	
0944	Opvoedingsondersteuning	
0945	Kinderopvang	
	0945-01	*Initiatief Buitenschoolse Opvang*
	0945-02	*Dienst onthaalouders*
	0945-00	*Kinderopvang*
0982	Ziekenhuizen	
0985	Gezondheidspromotie en ziektepreventie	
0989	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	
0992	Lijkbezorging	

B. Investeringen

Op het vlak van de financiële registratie van investeringen is er sedert de invoering van BBC een groot verschil met de vroegere budgettaire boekhouding van NGB. Tot 2013 werden kredieten via een gunning vastgelegd en gekoppeld aan een bepaald begrotingsjaar om dan in de daaropvolgende jaren effectief uitgegeven te worden via de zogenaamde "vorige dienstjaren".
In de BBC is het begrip van de "vorige dienstjaren" volledig verdwenen. De investeringen dienen in de meerjarenplanning te worden aangegeven voor de volgende 6 jaren en er worden 2 soorten van kredieten toegekend per investeringsproject dat over meerdere jaren kan lopen en afgesloten wordt na realisatie.
Enerzijds is er het totale bedrag dat de investering zal kosten (het **verbinteniskrediet**) en anderzijds dient het bestuur te ramen hoeveel krediet hiervan per jaar effectief zal worden uitgegeven (het **transactiekrediet**). Uiteraard hangt dit af van de steeds veranderende omstandigheden en worden deze kredieten elk jaar bijgestuurd in de meerjarenplanning. Ook eind 2017 blijken weer veel verschuivingen nodig te zijn waarbij transactiekredieten naar 2018 worden overgeheveld.

Bij investeringen worden de kredieten opgenomen in een investeringsenveloppe.

Op het einde van het jaar wordt een investeringsenveloppe ofwel volledig afgesloten, ofwel worden alle krediet(resten) automatisch overgedragen naar het volgende jaar. Gedeeltelijk overdragen van kredieten is wettelijk verboden zodat in praktijk alle kredieten worden overgedragen, zelfs van zaken waarvan het bestuur weet dat het niet meer wordt uitgevoerd.
In het volgende jaar worden deze kredieten ingelezen in de eerste budgetwijziging en komen zodoende bovenop de transactiekredieten die het bestuur dat jaar voor investeringen heeft voorzien. Op dat ogenblik kunnen wijzigingen worden aangebracht aan deze bedragen.

C. Onderscheid prioritair en niet-prioritair beleid

Onder "prioritair beleid" neemt het bestuur zaken op die speciaal geaccentueerd worden en waarover jaarlijks (in jaarrekening) wordt gerapporteerd aan de gemeenteraad.

Onder "niet-prioritair" of "gelijkblijvend beleid" staan uitgaven die eveneens belangrijk zijn voor een bestuur zoals wedden, verzekeringen, gewone werking, dienstverlening en vervangingsinvesteringen maar die in de BBC-rapportering niet specifiek worden toegelicht.

II. Jaarrekening

A. Beleidsnota

1.Doelstellingenrealisatie

De doelstellingenrealisatie verwoordt het prioritair beleid dat het bestuur gedurende het afgelopen financiële boekjaar heeft gevoerd aan de hand van volgende drie vragen :

- Wat hebben we bereikt? In welke mate werd per prioritaire beleidsdoelstelling, het beoogde resultaat gerealiseerd?
- Wat hebben we hiervoor gedaan? In welke mate werden de onderliggende actieplannen en acties gerealiseerd?
- Wat zijn de ontvangsten en uitgaven van het betrokken actieplan?

Bij de opmaak van het strategisch meerjarenplan werden voor de huidige legislatuur volgende tien prioritaire doelstellingen vastgelegd:

A-10: Edegemnaren zijn een betrokken en bevraagde partij in het bestuur van de gemeente;
C-11: Door optimale samenwerking zijn opmerkelijke efficiëntiewinsten behaald;
D-10: De klantgerichte dienstverlening is geoptimaliseerd;
E-10: De aanwezigheid van buurtondersteunende lokale economie en handel is in brede zin gestimuleerd;
H-11: De verkeersleefbaarheid in de woonwijken is verhoogd en het aantal verkeersslachtoffers is gedaald;
K-13: Hof Ter Linden en Fort 5 vormen een 90 ha groot natuurontdekkings- en belevingsgebied;
M-14: Een vrijetijdscentrum versterkt het sociaal leven en zorgt voor verrassende culturele ontmoetingen;
N-13: Edegem heeft zijn Vlaamse erkenning en betoelaging, voorzien via het sport voor allen-decreet, benut;
P-11: Er is ingezet op duurzame en efficiënte afvalverwerking;
S-12: Edegem heeft een gezinsvriendelijke omgeving gecreëerd met een uitgebreid netwerk van speelweefsel.

Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers 2018

Periode: 2018

Gemeentebestuur Edegem (NIS 11013)

Gemeenteplein 1 - 2650 Edegem

algemeen directeur: Katleen De Prins

financieel directeur: Joost Talloen

Prioritair Beleid

Beleidsdoelstelling: A-10: Edegemnaren zijn een betrokken en bevraagde partij in het bestuur van de gemeente

Actieplan: A-10-10: Opwaarderen van de werking van de adviesraden

Adviesraden zijn en blijven een belangrijk instrument voor het realiseren van meer betrokkenheid van burgers en verenigingen in het gevoerde beleid. Via goed onderbouwde en gedragen adviezen kunnen zij bijdragen aan een kwalitatieve opmaak en evaluatie van beleidsnota's. Zij zijn een belangrijk platform voor dialoog met het gemeentebestuur en uitwisseling tussen verenigingen. We zetten daarom in op een opwaardering van hun werking zodat zij hun belangrijke taak in optimale omstandigheden zouden kunnen uitvoeren en een echte partner worden bij het bestuur van de gemeente.

Actieplan: A-10-11: Actief betrekken van de inwoners en organisaties/verenigingen bij het bestuur

Het bestuur wil zo toegankelijk mogelijk zijn voor haar inwoners. De gemeente streeft ernaar begrijpelijk en open te communiceren. Maar naast de eigen communicatie en het beschikbaar zijn voor vragen wordt de nadruk vooral gelegd op het gebruik van hedendaagse participatietrajecten waarbij we de inwoners, de organisaties en verenigingen ook los van de adviesraden actief bij het bestuur van de gemeente betrekken. "Hedendaags" betekent dat we afhankelijk van het dossier of de situatie gebruik maken van formele kanalen en/of informele kanalen.

Actie: A-10-11-12: Organiseren van participatiemomenten voor de burgers

Het bestuur organiseert participatiemomenten tijdens de uitvoering van projecten met een impact op onze klanten en burgers.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
in 2018 werden de volgende participatiemomenten ingericht:
1. Infomoment RUP AGFA, 18/4 tijdens periode van wettelijke openbaar onderzoek
2. Participatiemoment speeltuin Armand Preud'hommeplein (5/2018)
3. Participatiemoment speeltuin Hazelbos (5/2018)

Beleidsdoelstelling: C-11: Door optimale samenwerking zijn opmerkelijke efficiëntiewinsten behaald

Actieplan: C-11-11: Centraliseren van de dienst Uitvoering in de Gemeentehallen

Ook interne samenwerking tussen gemeentelijke diensten heeft belangrijke efficiëntievoordelen. Reeds in de vorige legislatuur werd een dossier opgestart om de dienst Uitvoering, die momenteel verspreid is over 4 locaties, te groeperen in één gebouw, m.n. de Gemeentehallen aan de Prins Boudewijnlaan. Dit dossier zal de komende jaren gefinaliseerd worden.

Actie: C-11-11-10: Uitvoeren van de laatste aanpassingen aan de gemeentehallen

Vooraleer de dienst Uitvoering kan verhuizen naar hun nieuwe werkplek dienen nog een aantal aanpassingen doorgevoerd te worden aan de inrichting van het magazijn en de werkplekken.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2018 Realisatiedatum: 01-05-2018 Realisatiestatus: Op tijd gerealiseerd

Evaluatie:

De grote aanpassingen aan de Gemeentehallen vonden plaats in 2017.
In oktober 2017 verhuisden de medewerkers vanuit de Heldenstraat naar de Gemeentehallen en werden de Gemeentehallen eindelijk volledig in gebruik genomen.
Voorjaar 2018 verhuisden de medewerkers vanuit het Fort zodat de dienst uitvoering in zijn geheel op 1 locatie is gevestigd.
Daarmee kan deze fase worden afgesloten en is de verhuis rond.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	Uitgaven	25.880,36	56.810,00	0,00
Uitvoeren van de laatste aanpassingen aan de gemeentehallen	Uitgaven	25.880,36	56.810,00	0,00

Actieplan: C-11-60: Integreren van taken binnen gemeente en OCMW

Een bijzondere vorm van samenwerking betreft deze tussen de ondersteunende diensten van de gemeente en het OCMW. Er wordt gestreefd naar een maximale integratie van de horizontale (ondersteunende) diensten door waar mogelijk deze diensten centraal te organiseren en hun dienstverlening uit te breiden naar alle verticale diensten van beide organisaties.
De diverse dienstverlenende entiteiten (verticale diensten) zoals burgerzaken, grondzaken, woonzorgcentrum, thuisdiensten en sociale dienst, blijven wel degelijk hun eigen rol spelen.

Hiervoor zullen dienstenniveau-overeenkomsten worden afgesloten tussen deze horizontale diensten en de verticale diensten van gemeente en OCMW. Dit moet leiden tot betere centrale diensten tegen lagere kosten. De aldus vrijgekomen mogelijkheden kunnen onder meer gebruikt worden voor verhoogde dienstverlening naar de burgers.

Actie: C-11-60-63: Uitvoeren van het integratieproject

Na de afronding van de voorbereidende fase zal de concrete integratie van de horizontale diensten stapsgewijs worden uitgevoerd op basis van de weerhouden scenario's en de voorkomende opportuniteiten.

Begindatum: 01-01-2015 Einddatum: 31-12-2021

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
Tijdens de nieuwjaarsdrink in januari gaf de algemeen directeur toelichting over het nieuwe organisatiemodel. De nieuwe structuur houdt rekening met de principes van de innovatieve arbeidsorganisatie en kan zodoende het werkbaar en wendbaar werken maximaal faciliteren. Tijdens het voorjaar werden met alle teams startsessies georganiseerd waarin zij meer concrete toelichting kregen over de processen die in hun team werden ondergebracht.
Vanaf maart gingen de teams, in hun nieuwe samenstelling, aan de slag om een administratief witboek op te maken. Na een SWOT-analyse, werden voor elk team strategische denkrichtingen voorgesteld aan de nieuwe verkozenen. Op deze manier kregen teams, en zeker de nieuw samengestelde, ineens de kans om elkaar en de werking beter te leren kennen.
Ondertussen werd ook werk gemaakt van de éénheid van aansturing. De nodige procedures werden doorlopen om te komen tot de aanstelling van de nieuwe decretale graden.
In het najaar vatten we de volgende stap aan nl. het traject naar een sterk leiderschap. Teams zijn de bouwstenen van onze organisatie en zijn nodig om te kunnen rekenen op de talenten en de hulp van collega's. De innovatieve arbeidsorganisatie kenmerkt zich door meer autonome teams. Maar meer autonomie is iets anders dan laissez-faire. We moeten inzetten op het sterke instrument van gedeeld leiderschap. De nieuwe structuur heeft samenwerkende leiders nodig die werken met teams i.p.v. erboven te staan, leiders die vertrekken van visie, waarden en vertrouwen i.p.v. macht en controle, leiders die tijdelijke rollen in groepen en projecten opnemen en weer loslaten. Dit is geen gemakkelijke kanteling. De teamleiders werden in een traject ondergedompeld in dit nieuwe leiderschap en kregen kennis en handvaten aangereikt om hiermee verder aan de slag te gaan.

In 2018 werd de glasvezelverbinding tussen gemeente en OCMW gerealiseerd en werd het OCMW overgeschakeld naar het gemeentelijke netwerk. De toepassing van de sociale dienst, de toepassing van de financiële dienst en de mailboxen werden overgezet naar het gemeentelijk netwerk.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	15.581,42	25.825,00	38.800,00
Uitvoeren van het integratieproject	Uitgaven	15.581,42	25.825,00	38.800,00

Beleidsdoelstelling: D-10: De klantgerichte dienstverlening is geoptimaliseerd

Actieplan: D-10-10: Uitbreiden van de dienstverlening in het één-loket-concept

In het recente verleden werd gestart met een nieuw concept van publieke dienstverlening volgens een frontoffice en backoffice. Hiermee werd komaf gemaakt met het geloop van de burgers naar diverse adressen verspreid in Edegem, afhankelijk van wat burgers nodig hebben. In Edegem hanteren we nu een uniek loket voor alle zaken die rechtstreeks met de burger te maken hebben. Na een grondige evaluatie met de betrokken personeelsleden en de klanten wordt dit concept verder uitgewerkt. Dit "één-loketsysteem" kan maar optimaal functioneren als ook de achterliggende diensten hierop afgestemd zijn om burgers met complexere vragen snel en correct verder te kunnen helpen. Daarom zullen we ook de samenwerking met achterliggende diensten evalueren en bijsturen.

Actie: D-10-10-10: Uitbreiden van het productenaanbod aan de balie door info van backoffice naar balie te brengen

Er wordt continu onderzocht welke producten vanuit de backoffice naar de frontoffice kunnen worden overgebracht om de klantcontacten verder te centraliseren. Zowel voor nieuwe producten als voor bestaande producten wordt onderzocht of zij al dan niet door het onthaal of de publieksbalie kunnen worden afgehandeld. Hiertoe worden productfiches opgesteld en werkfiches opgenomen in het kennissysteem.

Begindatum: 01-01-2015 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
Dit zit in de dagelijkse werking vervat. Bij nieuwe producten, vernieuwingen, éénmalige zaken etc. wordt steeds de afweging gemaakt in functie van klantgerichtheid en efficiëntie, of dit best aan onthaal dan wel balie gebeurt. Voorbeeld 2018: binnenbrengen afwezige kiezers, volmachten (uitgez. buitenland) voor verkiezingen kon aan onthaal worden afgehandeld.

Actie: D-10-10-12: Realiseren van de dienstverlening op afspraak

In de vernieuwde publieke dienstverlening met het één-loket principe kan je tijdens de ruime openingsuren terecht. Voor een aantal diensten en voor informatie kan je de hele dag terecht, voor specifieke baliediensten is het gemeentehuis elke voormiddag en elke maandagavond open.
We willen ervoor zorgen dat naast de vrije inloop ook dienstverlening op afspraak mogelijk is, zowel tijdens als na de balie-uren. Daardoor verdwijnen de wachttijden voor de klanten en kunnen we onze baliemedewerkers optimaler inzetten in functie van de klant. Ook mensen die meer tijd nodig hebben of een specifieke uitgebreidere dienstverlening vragen, kunnen na afspraak komen. Mensen die zich moeilijk kunnen verplaatsen, kunnen een huisbezoek vragen.

Begindatum: 01-01-2015 Einddatum: 31-12-2019 Uitvoeringstrend: In uitvoering

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
Het werken op afspraak werd in 2018 uitgebreid naar volgende producten: aanvragen reispassen voor vreemdelingen / aanvragen Belgische nationaliteit / aangifte huwelijk /
aangifte geboorte in UZA.

De voorziene upgrade van de module G-BOS naar JCC-klantgeleiding werd doorgeschoven naar 2019.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	8.000,00
Realiseren van de dienstverlening op afspraak	Uitgaven	0,00	0,00	8.000,00

Actie: D-10-10-14: Reageren op meldingen/vragen doen we binnen de veertien kalenderdagen

Binnen de veertien kalenderdagen sturen we een eerste reactie op een melding of vraag. Als het probleem meteen kan worden opgelost, dan doen we dat ook. Als we meer tijd nodig hebben, dan informeren we de melder over de manier waarop we het probleem gaan oplossen en binnen welke termijn.

Begindatum: 01-01-2015 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
Meldingen en vragen worden zo snel mogelijk afgehandeld door de betrokken diensten. Een deel wordt rechtstreeks opgelost door het onthaal en contactcenter.

Actieplan: D-10-11: Uitbreiden van de digitalisering van de publieke dienstverlening

bereiden ons voor op nieuwe datastandaarden die de communicatie tussen verschillende openbare besturen moeten vergemakkelijken. Door in te zetten op digitalisering van de publieke dienstverlening neemt de klantgerichtheid toe en wordt de toegankelijkheid verruimd. Het aanbod van het digitale loket wordt verder uitgebreid.

Actie: D-10-11-10: Invoeren of uitbreiden van e-loket, geoloket en digitale handtekening

Met het e-loket kunnen klanten hun documenten elektronisch aanvragen met hun e-ID kaart of token en de gevraagde documenten digitaal ontvangen.
Het geoloket wordt het communicatiemiddel tussen inwoners en gemeente voor locatiegebonden materie. Zo zullen bewoners bijvoorbeeld de stedenbouwkundige voorschriften kunnen raadplegen of een verzakking in het voetpad kunnen melden.
Aanvullend op het geoloket zal software waar mogelijk gekoppeld worden zodat snelle dienstverlening en communicatie met de burger verzekerd wordt.
Een belangrijk element in deze doorgedreven digitalisering is de invoer van de digitale handtekening zodat er via het loket geldige, digitale documenten bezorgd kunnen worden.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
Het Vlaamse handtekenplatform werd in gebruik genomen voor het plaatsen van digitale handtekeningen op o.a. de omgevingsvergunning.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	2.500,00	2.500,00
Invoeren of uitbreiden van e-loket, geoloket en digitale handtekening	Uitgaven	0,00	2.500,00	2.500,00

Actieplan: D-10-12: Invullen op een kostendekkende manier van blinde vlekken/onbeantwoorde vragen in de dienstverlening

De dienstverlening wordt niet zomaar uitgebreid. Indien uitbreiding zinvol is, kan dit dit gerealiseerd worden door gebruik te maken van sociale tewerkstelling of via doorverwijzing naar externe partners, bedrijven of lokale actoren.

Actie: D-10-12-10: Afleveren en ophalen van verkeersborden voor parkeerverbod

De verkeersborden voor parkeerverbod die nodig zijn bij een verhuis e.d., worden tegen betaling aan huis afgeleverd en opgehaald. Het aanvragen van deze verkeersborden gebeurt via de diverse kanalen van de publieke dienstverlening.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
Sinds 2017 worden de parkeerverbodsborden geleverd en geplaatst door de logistieke ploeg van dienst Uitvoering. Deze dienstverlening wordt gefactureerd aan 40€/set van 2 borden (huurtijd max 14 dagen). Dezelfde dienstverlening zal behouden worden in 2019, enkel zal de procedure geïntegreerd worden in het in opmaak zijnde vergunningssysteem "inname openbaar domein". In het systeem zal ook een facturatiedeel geïntegreerd zijn waardoor de administratieve behandeling van facturatie vereenvoudigd (geautomatiseerd) kan worden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Ontvangsten	10.640,00	12.000,00	10.000,00
Afleveren en ophalen van verkeersborden voor parkeerverbod	Ontvangsten	10.640,00	12.000,00	10.000,00

Beleidsdoelstelling: E-10: De aanwezigheid van buurtondersteunende lokale economie en handel is in brede zin gestimuleerd

Actieplan: E-10-10: Actief overleggen met alle relevante actoren voor lokale economie en zelfstandigen

Actie: E-10-10-11: Organiseren van een ontmoetingsdag voor gemeente en ondernemers

De gemeente onthaalt ondernemers op een jaarlijkse ontmoetingsdag. Daar geeft de gemeente informatie over het uniek aanspreekpunt en de duurzaamheidsdoelstellingen van de gemeente. Maar bovenal is het een netwerkmoment dat de drempel

naar de gemeentelijke administratie en het bestuur moet verlagen.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
Er werd voor de 4e keer een ontmoetingsdag voor ondernemers georganiseerd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	537,00	300,00	2.500,00
Organiseren van een ontmoetingsdag voor gemeente en ondernemers	Uitgaven	537,00	300,00	2.500,00

Actieplan: E-10-11: Inzetten op een levendig handelscentrum en buurtondersteunende handelszaken

Buurtwinkels, horeca en de wekelijkse markt krijgen prioritaire aandacht. We versterken het lokaal economisch weefsel in het centrum en de wijken. De bestaande lokale middenstand wordt versterkt door een meer divers en uitgebreid aanbod aan winkels en horecazaken. We zetten in op winkelen in de wijken. Zo werken we op verschillende plaatsen in onze gemeente aan knooppunten van plaatselijke middenstand. Bestaande knooppunten worden versterkt en ge(her) activeerd. We denken daarbij aan de middenstand in de Ten Boschstraat, de Hazeschransstraat, de hoek Fort V-straat/Burletlaan, het Sint-Gorikspleín, de hoek Drie Eikenstraat/Joe Englishlaan, en het Kerkplein. We hebben aandacht voor het parkeerbeleid, al willen we met aangepaste infrastructuur (brede, toegankelijke voetpaden, fietsenstallingen) en acties zoals "Met belgerinkel naar de winkel" het duurzaam verplaatsen naar winkels in de buurt sterk blijven aanmoedigen.
Bij de heraanleg van winkelknooppunten is er aandacht voor de opleving van de lokale economie. Met het nieuwe gemeenteplein is het werk in het centrum niet af: er is veel leegstand en een sterk verloop van ondernemers en handelszaken. We wensen niet alleen een beleid te voeren om deze tendensen tegen te gaan, maar willen ook onderzoeken op welke manier we een divers aanbod van handelszaken in het centrum kunnen realiseren.
De zone tussen de Doelveldstraat en de Strijderstraat willen we extra kansen geven. Nu ligt dat gebied er wat verloren bij. Op basis van grondig onderzoek en overleg met alle betrokkenen willen we ook hier extra kansen bieden voor gezellig wonen, winkelen en uitgaan. Zo denken we onder meer aan het herinrichten van de site van brouwerij Beirens, parochiezaal het Centrum en Theater Cartouche, maar ook het binnengebied aan de Loze Gaanweg.
De gemeente herwaardeert de markt. Niet alleen de wekelijkse dinsdagmarkt, maar ook andere 'markten': buurt-, rommel- , boeken-, ambachts- en (bio)boerenmarkten. We zorgen voor leuke locaties die regelmatig beschikbaar zijn.
We onderzoeken de behoeften om specifiek vervoer te organiseren voor mensen die moeilijker te been zijn.

Actie: E-10-11-11: Organiseren van het concept "Edegem shopping days"

De Edegem shopping days werden omgedoopt tot de 'E!talagedag'. Tijdens deze actiedag worden de Edegemse handelszaken in de kijker gezet. Dit gebeurt meer concreet door het extra inkleden van de winkels op die dag en het organiseren van een warm onthaal voor de klanten met een drankje en/of hapje en een presentje.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2021 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
In de eindejaarsperiode boden de winkels iets extra aan aan hun klanten als een extra 'dag van de klant'. Verschillende handelszaken geven dan een kleine korting, een gadget, drankje, flesje vers geperst fruitsap, 2 sandwiches ...

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	881,52	1.050,00	2.000,00
Organiseren van het concept "Edegem shopping days"	Uitgaven	881,52	1.050,00	2.000,00

Actie: E-10-11-13: In de kijker zetten van het winkelaanbod door gerichte acties

Door gerichte acties te doen die de lokale handel bevorderen, wordt het winkelaanbod in Edegem in de kijker gezet.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
Naast de jaarlijkse eindejaarsactie (tombola) werd weerom een sinterklaasevent voor de kinderen georganiseerd op 5 december 2018 en werd een Winterwondermarkt nu met houten chalets opgezet.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	1.087,00	1.500,00	7.000,00
In de kijker zetten van het winkelaanbod door gerichte acties	Uitgaven	1.087,00	1.500,00	7.000,00

Actie: E-10-11-16: Verhogen van de uitstraling van de handelscentra door nieuwe horecazaken

De gemeente Edegem kent relatief gezien weinig horeca. Nieuwe horecazaken zouden mee kunnen zorgen voor een verhoogde uitstraling van het centrum van Edegem. Concreet denken we aan de invulling van de koetshuizen van Hof Ter Linden met horeca en het in concessie geven van de pastorij voor een nieuwe horecazaak.

Begindatum: 01-01-2016 Einddatum: 31-12-2018

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
In 2018 werd aan de oude pastorie een vijftigjarige erfpacht toegekend (01/02/2018 - 31.01.2068) voor de uitbating van een horeca-exploitatie (Hoogmis).
De zomerbar herhaalde zich met succes op de Agfa site.
Het Sint-Goriksplein werd heraangelegd waardoor het nu aantrekkelijker is voor handels(ondersteunende) activiteiten.

Beleidsdoelstelling: H-11: De verkeersleefbaarheid in de woonwijken is verhoogd en het aantal verkeersslachtoffers is gedaald

Actieplan: H-11-12: Zorgen voor veilige schoolomgevingen

De gemeente zet maximaal in op verkeersveiligheid in en rond alle Edegemse scholen. Daarvoor worden alle zinvolle initiatieven ondersteund. We investeren in veilige wandel- en fietsroutes naar school. Ook oversteekplaatsen moeten onze aandacht blijven opeisen. We steunen dan ook actief het werken met gemachtigde opzichters bij de schoolspits.

Actie: H-11-12-10: Inrichten van het Pieter van Maldereplein als veilige schoolomgeving

De herinrichting van het pleintje zorgt ervoor dat ouders hun kinderen veilig en comfortabel kunnen afzetten en dat conflicten met de andere weggebruikers (voetgangers en fietsers) waar mogelijk vermeden worden.

Begindatum: 01-01-2015 Einddatum: 01-09-2018

Streefdatum: 31-08-2017 Realisatiedatum: 30-11-2017 Realisatiestatus: Te laat gerealiseerd Oorzaak: Intern: afwijking planning

Evaluatie:
Het project werd reeds in 2017 afgerond met uitzondering van de groenaanplantingen en de ingebruikname van de verdwijnpaal. Ondertussen werd in 2018 het gehele project opgeleverd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Ontvangsten	5.000,00	0,00	0,00
Inrichten van het Pieter van Maldereplein als veilige schoolomgeving	Ontvangsten	5.000,00	0,00	0,00
Investeringen	Uitgaven	33.586,04	33.587,00	0,00
Inrichten van het Pieter van Maldereplein als veilige schoolomgeving	Uitgaven	33.586,04	33.587,00	0,00

Actieplan: H-11-13: Structureel inzetten op verbeterde fietspaden (-infrastructuur)

Als Edegem beschikt over veilige en comfortabele fietspaden is de kans groter dat men de fiets neemt. Zo zal in de verschillende wegenisprojecten de fietsinfrastructuur structureel verbeterd worden. Een voorbeeld hiervan is het fietspad in de Hovestraat. Maar ook trage wegen en de creatie van doorsteken voor fietsers maken het fietsen aangenaam en comfortabel. Zo wil Edegem een nieuwe doorsteek dwars doorheen het Hof ter Linden aanleggen om het fietsverkeer te bevorderen.

In de vorige legislatuur werd het zogenaamde Voetpadenplan op de rails gezet. Daarin wordt over een periode van twintig jaar een traject uitgetekend om alle voetpaden in Edegem systematisch te onderhouden en te herstellen. In de nieuwe legislatuur willen we dit plan verder uitbouwen met een Fietspadenplan: de verschillende fietsassen worden in kaart gebracht en krijgen een bepaalde prioriteit mee. Op basis daarvan kunnen we systematisch en doordacht investeren in meer en betere fietspaden in onze gemeente.

Actie: H-11-13-10: Realiseren veilige oversteekplaats Oude Godstraat

Binnen het bestaande financiële kader, zullen structurele aanpassingen gebeuren om het fietspad duurzaam te herstellen en om het verkeersveiliger te maken.

Begindatum: 01-01-2016 Einddatum: 31-12-2019

Evaluatie:
De Oude Godstraat krijgt op termijn een volledige herinrichting. In 2018 werd beslist om het kruispunt met de Onafhankelijksheidsstraat en de Ter Lindenlaan aan te passen in functie van fietsveiligheid. Het project werd mee in het bestek van de verkeersingrepen voorzien.
Na goedkeuring van het nieuwe meerjarenplan is een snelle uitvoering mogelijk.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	Uitgaven	0,00	0,00	50.000,00
Realiseren veilige oversteekplaats Oude Godstraat	Uitgaven	0,00	0,00	50.000,00

Beleidsdoelstelling: K-13: Hof Ter Linden en Fort 5 vormen een 90 ha groot natuurontdekkings- en belevingsgebied

Actieplan: K-13-10: Op de kaart zetten van het erfgoed van Fort 5 en Hof Ter Linden met bestaande en te werven partners

De verschillende gebouwen en constructie in het domein hebben een belangrijke erfgoedwaarde. Dat de gemeente samen met haar partners hier zorg voor zal dragen staat buiten kijf. Om de hoge renovatiekosten te financieren gaan we creatief op zoek naar nieuwe invullingen voor de gebouwen en zoeken we waar mogelijk bijkomende financiering.
De koetshuizen worden volledig gerenoveerd, mede dankzij de financiële steun van het Vlaams Gewest, worden aangesloten op de riolering en krijgen een nieuwe invulling.
In het Fort zorgen de vele verenigingen voor een waardevolle invulling. Daarnaast zorgen initiatieven zoals het co-workingproject voor het instandhouden van het patrimonium.

Actie: K-13-10-10: Renoveren en bestemmen van de gebouwen van het Hof Ter Linden

Beide koetshuizen worden gerenoveerd. We gebruiken waar mogelijk de bovenlokale subsidiekanalen. Edegem opteert ervoor in minstens één van beide koetshuizen een horeca-invulling te voorzien. De nood in Edegem voor een toegankelijke brasserie is groot en de horeca-invulling biedt immers bezoekers de mogelijkheid een drankje of een hapje te nuttigen in het domein. Voor de invulling van het kasteel worden verschillende scenario's bekeken.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2018 Realisatiestatus: Te laat, niet gerealiseerd Oorzaak: Externe omstandigheden

Evaluatie:
De renovatie van de koetshuizen, de beschermde verhardingen en de ondergrondse leidingen is afgerond.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	Uitgaven	993.777,77	1.330.864,00	0,00
	Ontvangsten	16.601,07	0,00	646.177,45
Renoveren en bestemmen van de gebouwen van het Hof Ter Linden	Uitgaven	993.777,77	1.330.864,00	0,00
	Ontvangsten	16.601,07	0,00	646.177,45

Actie: K-13-10-12: Proactief inzetten op het onderhoud van de gebouwen in het Hof Ter Linden

Wij zetten samen met onze partners proactief in op het onderhoud van de gebouwen in park Hof Ter Linden.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
In 2016 werd bekeken hoe we het kasteel, waarvan de renovatie niet deze legislatuur zal gebeuren, kunnen beschermen tegen verval. De onderzoekspremie werd echter niet goedgekeurd door Onroerend Erfgoed. Het voorgestelde onderzoek werd niet noodzakelijk geacht voor het behoud of de herwaardering van de erfgoedkenmerken en -elementen van het beschermde goed. In het verslag van de architect blijken er nergens grote structurele problemen i.v.m. differentiële zettingen, overdreven scheefstanden en doorbuigingen, onderdimensioneringen, conceptfouten, ... te zijn vastgesteld. Bij gelijkblijvend gebruik en belastingen en het

bijhouden van de huidige indeling zijn er geen grootschalige versterkingswerken te verwachten.
In 2017 werden geen onderhoudswerken uitgevoerd.
In 2018 werden enkele lekken gedicht in het dak van het kasteel, maar werden verder geen grotere onderhoudswerken uitgevoerd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	Uitgaven	0,00	0,00	102.500,00
Proactief inzetten op het onderhoud van de gebouwen in het Hof Ter Linden	Uitgaven	0,00	0,00	102.500,00

Actie: K-13-10-13: Opwaarderen van het binnenfort en zorgen voor verdere ontwikkelingskansen

Het binnenfort van het Fort 5 wordt opgewaardeerd en krijgt verdere kansen voor ontwikkeling. De verdere ontwikkeling van het co-workingproject 'Het Bolwerk' wordt verder ondersteund.
Daarenboven wordt het hekwerk rond het Fort waar nodig hersteld en krijgt ook de hondenweide een nieuw hekwerk.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
Nadat in 2016 het beheersplan erfgoed Fort 5 werd goedgekeurd was het de opzet om de herbestemmingsstudie voor het binnenfort in 2017 op te starten.
Het bestek werd gelanceerd. In september 2017 bleek echter dat er weinig gegadigden waren voor het uitvoeren van de opdracht en dat bovendien de enige prijs die we ontvingen ver boven de raming lag. Edegem besliste in de budgetbesprekingen najaar 2017 dan ook de budgetten te schrappen en in te zetten op de prioritaire projecten in het fort (realisatie bioklas en herstel hangars).

In 2018 kwam de ruimte van de Groendienst vrij; een kans voor Het Bolwerk om verder te groeien. Tevens werd in 2018 ook de patrimoniumstudie opgestart. Deze studie zal ook voor het binnenfort het kader bieden voor een mogelijke valorisatie.

Overzicht mijlpalen

Mijlpaal: K-13-10-13_MP-1: Opwaardering binnenfort 5 en creëren ontwikkelingskansen

Begindatum: 01-01-2015 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend: Volgens plan

Mijlpaal: K-13-10-13_MP-4: Samenwerking Bolwerk

Begindatum: 01-01-2015 Einddatum: 31-12-2018

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Opwaarderen van het binnenfort en zorgen voor verdere ontwikkelingskansen	Uitgaven	0,00	0,00	0,00

Actie: K-13-10-14: Renovatie fase 2: Kasteel Hof ter Linden

Begindatum: 01-01-2018 Einddatum: 31-12-2019

Evaluatie:
In december 2018 werd het premiedossier voor restauratie van het kasteel ingediend bij Onroerend Erfgoed.

Actieplan: K-13-11: Voorzien van een ontvangstlocatie met bovenlokale uitstraling op zowel Fort 5 als Hof Ter Linden

Zowel Fort 5 als Hof ter Linden krijgen een ontvangstlocatie met bovenlokale uitstraling zodat het grote publiek de milieu-educatieve, historische en natuurlijke waarde van het Fort en Hof ter Linden kan ontdekken. Concreet zal het domein twee hoofdtoegangen kennen: een toegang naar Hof ter Linden via het centrum en een toegang naar het Fort via het Kerkplein. Eén van de koetshuizen kan als ontvangstlocatie fungeren voor de toegang vanuit het centrum. De hervormde bioklas zal de ontvangst verzorgen voor de bezoekers die via het Kerkplein komen.

Actie: K-13-11-10: Integreren van een ontvangstfunctie, horeca en de hervormde bioklas

De ontvangstlocatie, een nieuwe horecazaak voor het Fort en de hervormde bioklas, biedt een aantal uitgelezen kansen. Financieel worden gemeentelijke middelen gebundeld, kunnen private middelen aangetrokken worden (partner voor de horecazaak) en wordt ingezet op het aantrekken van bovenlokale middelen voor de uitbouw van de hervormde bioklas. De permanentie op deze locatie wordt verzekerd door bundeling. Tot slot ontketent het samenbrengen van mensen een dynamiek op de site zelf.

Begindatum: 01-01-2015 Einddatum: 31-12-2018

Streefdatum: 30-09-2018 Realisatiedatum: 30-09-2018 Realisatiestatus: Op tijd gerealiseerd

Evaluatie:
Na de definitieve oplevering van de werkzaamheden, werd het grote openingsfeest voor de bioklas georganiseerd in september 2018.

Actie: K-13-11-13: Realiseren van een nieuwe parking aan het Hof Ter Linden

Een nieuwe parking, bereikbaar vanuit het centrum, is noodzakelijk om eventuele invulling van de gebouwen in Hof ter Linden leefbaar te maken.

Begindatum: 01-01-2015 Einddatum: 31-12-2019

Realisatiedatum: 30-06-2020 Realisatiestatus: Gerealiseerd

Evaluatie:
In april 2018 werd de stedenbouwkundige vergunning voor realisatie van de parking via de procedure UDN (uiterst dringende noodzakelijkheid) geschorst door de Raad voor Vergunningenbetwistingen. Om die reden kon de uitvoering van de parking niet worden gegund en werd de parking niet aangelegd. De opmaak van een nieuwe omgevingsaanvraag werd voorbereid.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	7.286,00	3.500,00
Realiseren van een nieuwe parking aan het Hof Ter Linden	Uitgaven	0,00	7.286,00	3.500,00
Investeringen	Uitgaven	7.223,70	22.797,00	0,00
Realiseren van een nieuwe parking aan het Hof Ter Linden	Uitgaven	7.223,70	22.797,00	0,00

Actie: K-13-11-14: Herlokaliseren van gebouwen in functie van de aanleg van de parking aan het Hof Ter Linden

In afstemming met gebruikers en eigenaars van de terreinen, worden waar nodig gebouwen en constructies geherlokaliseerd.

Begindatum: 01-01-2016 Einddatum: 31-12-2018

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
In 2018 is de Scouts begonnen met de bouw van het nieuwe lokaal. Het gemeentebestuur draagt bij in de kosten van deze bouwwerken als compensatie.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	Uitgaven	43.764,73	125.000,00	0,00
Herlokaliseren van gebouwen in functie van de aanleg van de parking aan het Hof Ter Linden	Uitgaven	43.764,73	125.000,00	0,00

Actieplan: K-13-12: Aantrekken van jong en oud door avontuurlijke en duurzame speel- en belevingsinfrastructuur

Het domein Fort 5 en Hof Ter Linden kent van nature uit al een grote aantrekkingskracht door het fort, het kasteel en de natuur die in onze verstedelijkte omgeving broodnodig is. Met respect voor het karakter van dit domein willen we speel- en belevingsinfastructuur toevoegen binnen de domeinen spel, sport en zachte recreatie.

Actie: K-13-12-10: Inrichten van het park met het oog op het verhogen van natuureducatie en beleving

Edegem zet reeds actief in op natuureducatie door middel van de bioklas, maar dit voor een beperkte doelgroep. Met de inrichting van het park kunnen we de doelgroep verbreden. Concreet kan dit door het domein zelf in te richten met infopanelen, natuurleerpaden, ed. Ook historische en natuurbeleving kunnen verbeterd worden.

Begindatum: 01-01-2016 Einddatum: 01-05-2019

Streefdatum: 31-12-2018 Realisatiedatum: 12-04-2019 Realisatiestatus: Te laat gerealiseerd Oorzaak: Intern: afwijking planning

Evaluatie:
In het najaar van 2018 startte de aanleg van het natuurbelevingspad.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	Uitgaven	748,69	749,00	0,00
Inrichten van het park met het oog op het verhogen van natuureducatie en beleving	Uitgaven	748,69	749,00	0,00

Actie: K-13-12-12: Ontsluiten van het park voor fietsers en wandelaars door trage wegen

We voorzien een trage weg voor fietsers en voetgangers tussen Edegem centrum en het Fort. Daarnaast komen er in Hof Ter Linden nieuwe wandelpaden (of worden bestaande wandelpaden toegankelijk gemaakt)

Begindatum: 01-01-2016 Einddatum: 31-12-2018

Streefdatum: 31-12-2018 Realisatiestatus: Te laat, niet gerealiseerd Oorzaak: Externe omstandigheden

Evaluatie:
Op 16 oktober 2016 werd het oostelijk pad in Hof Ter Linden feestelijk ingehuldigd. Het pad van 2m breed maakt het mogelijk om van het centrum naar Fort 5 te fietsen of te wandelen aan de rand van de bosrand.
Het westelijk pad werd voorjaar 2018 gerealiseerd.
Kers op de taart is de realisatie van het het knuppelpad dat eind 2018 werd voorbereid voor realisatie begin 2019.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	Uitgaven	141.059,87	179.682,00	107.517,88
Ontsluiten van het park voor fietsers en wandelaars door trage wegen	Uitgaven	141.059,87	179.682,00	107.517,88

Actie: K-13-12-15: Inrichten van een rolwagenpad

We integreren het WZC Immaculata in de groene long van Edegem. We voorzien in een rolstoeltoegankelijk verbindingspad vanuit WZC Immaculata.

Begindatum: 01-01-2016 Einddatum: 31-12-2018

Streefdatum: 30-06-2018 Realisatiedatum: 01-05-2018 Realisatiestatus: Op tijd gerealiseerd

Evaluatie:
Begin 2018 werd de verbinding tussen het oostelijk pad met het OCMW gerealiseerd, zodat bewoners vanuit de tuin van het woonzorgcentrum het oostelijk pad vlot kunnen bereiken.

Beleidsdoelstelling: M-14: Een vrijetijdscentrum versterkt het sociaal leven en zorgt voor verrassende culturele ontmoetingen

Actieplan: M-14-10: Organiseren van een vrijetijdscentrum voor elke leeftijd en doelgroep

Het vrijetijdscentrum verenigt o.a. bibliotheek, cultuur, evenemente en toerisme in polyvalent gebruikte en toegankelijke ruimten. Het is de "place to be" voor "meet en greet" voor elke leeftijd en doelgroep.
Eén nieuwe personeelsstructuur voor het vrijetijdscentrum als eenheid zorgt voor schaalvoordelen via een gedeelde administratie, beter samenhangende activiteiten en een gebundelde dienstverlening.

Actie: M-14-10-10: Oprichten van een centraal gelegen en toegankelijk vrijetijdscentrum

De huidige bibliotheek is te klein om haar decretale opdracht te kunnen realiseren en vertoont logistiek sporen van ouderdom. Het is een prioritair streven om zowel op korte als op lange termijn naar een oplossing te zoeken en een centraal gelegen, moderne, transparante en laagdrempelige bibliotheek te realiseren waar elke doelgroep terecht kan voor ontmoeting en een breed aanbod aan socioculturele activiteiten.

We wensen ook een nieuwe dynamiek in de bibliotheek en de culturele dienstverlening: het uitbreiden van de openingsuren, voldoende personeel met een verschillende achtergrond dat bezoekers informeert en enthousiast maakt rond boeken, vrijetijds- en culturele activiteiten, specifieke aandacht en initiatieven naar kinderen, ouderen en scholen, het uitbreiden van digitale leesinitiatieven zoals e-books, fundels, activiteiten onder impuls van de werkgroep leesplezier... De nieuwe bibliotheek, geïntegreerd in het vrijetijdscentrum, wordt hierdoor een plek van beleving en ontmoeting. Een nieuwe infrastructuur en dynamiek zorgen voor een stijging van het aantal bibliotheek bezoekers.
Mensen met een beperkte mobiliteit blijven we ondersteunen door te voorzien in een bibwerking aan huis. Ook wordt er via de collectievorming aandacht besteed aan deze doelgroepen (groteletterboeken, Daisy-boeken, ...)

Accent bibliotheek :
- E-inclusie via het ter beschikking stellen van digitale leesinitiatieven
- Cultuureducatie via het aanbieden van informatie door bibliotheekmedewerkers
- Leesmotivatie, informatiegeletterdheid en mediawijsheid via allerhande activiteiten zoals o.a. werkgroep leesplezier, klasbezoeken, auteurslezingen, ...

- Mensen met een beperkte mobiliteit via bib aan huis, aanbieden van grote letterboeken, ...
Accent Cultuur :
- Het vrijetijdscentrum zal een ontmoetingsplek vormen waar de focus ligt op gemeenschapsvorming.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2021

Streefdatum: 01-06-2020 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
Nadat de bouw van het vrijetijdscentrum gegund werd eind 2018, vangt in 2019 de bouw van het VTC effectief aan.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	10.164,00	10.164,00	0,00
Oprichten van een centraal gelegen en toegankelijk vrijetijdscentrum	Uitgaven	10.164,00	10.164,00	0,00
Investeringen	Uitgaven	32.252,80	108.754,00	24.862,33
Oprichten van een centraal gelegen en toegankelijk vrijetijdscentrum	Uitgaven	32.252,80	108.754,00	24.862,33

Actie: M-14-10-15: Instappen in het project Bibliotheekportalen voor een 7 op 7, 24 op 24 service van de bibliotheek

De bibliotheek integreert de recentste digitale media in haar dienstverlening waardoor de toegankelijkheid voor gebruikers blijft groeien en de grenzen van de bibliotheek verruimen. De bibliotheek schakelt over op het provinciaal bibliotheekinformaticasysteem zodat intergemeentelijke samenwerking vlotter en klantgerichter verloopt.
De bibliotheek stapt in het project Bibliotheekportalen voor een 7 op 7, 24 op 24 service van de bibliotheek.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018

Streefdatum: 31-12-2021 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
In 2018 blijven we werken met het provinciaal bibsysteem. In 2021 zal overgeschakeld worden naar een Vlaams systeem (opgelegd).

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	18.000,00	18.000,00
Instappen in het project Bibliotheekportalen voor een 7 op 7, 24 op 24 service van de bibliotheek	Uitgaven	0,00	18.000,00	18.000,00

Beleidsdoelstelling: N-13: Edegem heeft zijn Vlaamse erkenning en betoelaging, voorzien via het sport voor allen-decreet, benut

Actieplan: N-13-10: Behouden van de Vlaamse betoelaging via het decreet op het lokaal sportbeleid

In de strategische planning worden de nodige zaken opgenomen en ingediend om de Vlaamse betoelaging via het decreet op het lokaal sportbeleid te behouden.

Actieplan: N-13-11: Toekennen van subsidies aan erkende sportverenigingen op basis van het subsidiereglement

Aan de gemeentelijk erkende sportverenigingen worden jaarlijks subsidies toegekend, berekend op basis van het gemeentelijke subsidiereglement.

Actie: N-13-11-10: Opnemen van de kwalitatieve, inhoudelijke duurzame werking van de sportvereniging als criterium

De kwalitatieve, inhoudelijke duurzame werking van de sportvereniging is het voornaamste criterium in het betreffende gemeentelijke subsidiereglement.
Op basis van dit aangepast subsidiereglement worden de sportverenigingen financieel ondersteund.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
Het jaarlijks subsidies toekennen aan erkende sportverenigingen behoort tot de reguliere werking.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	28.887,00	28.887,00	28.887,00
Opnemen van de kwalitatieve, inhoudelijke duurzame werking van de sportvereniging als criterium	Uitgaven	28.887,00	28.887,00	28.887,00

Actie: N-13-11-11: Toekennen van subsidies om aantal en kwaliteit van jeugdsportbegeleider te verhogen

Om het aantal en de kwaliteit van de jeugdsportbegeleiders en -coördinatoren te verhogen, worden aan de erkende sportverenigingen subsidies toegekend.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
Het jaarlijks subsidies toekennen aan erkende sportverenigingen behoort tot de reguliere werking.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	17.766,00	17.766,00	17.766,00
Toekennen van subsidies om aantal en kwaliteit van jeugdsportbegeleider te verhogen	Uitgaven	17.766,00	17.766,00	17.766,00

Actie: N-13-11-12: Anders georganiseerd beweeg en sport aanbod via de EVA vzw Sport en Recreatie

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2021 Realisatiestatus: Ingepland

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	13.922,00	13.992,00	13.992,00
Anders georganiseerd beweeg en sport aanbod via de EVA vzw Sport en Recreatie	Uitgaven	13.922,00	13.992,00	13.992,00

Actie: N-13-11-13: Sport die mensen met een zwakker sociale positie meer kansen geeft via EVA vzw Sport en Recreatie

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
In 2018 werd de samenwerking met het dienstencentrum "Den Appel" verdergezet om diverse bewegingsmomenten voor mindermobiele en gehandicapte mensen te organiseren.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	4.981,00	4.981,00	4.981,00
Sport die mensen met een zwakker sociale positie meer kansen geeft via EVA vzw Sport en Recreatie	Uitgaven	4.981,00	4.981,00	4.981,00

Actieplan: N-13-12: Stimuleren van "levenslang sporten" door een laagdrempelig beweeg- en sportaanbod

Edegem stimuleert "levenslang sporten" door het aanbod van een laagdrempelig en "anders georganiseerd" beweeg- en sportaanbod, waarin de fysieke inspanning centraal staat. Naast algemene organisatorische aspecten, richten de acties zich op alle leeftijden, van kleuters tot senioren.

Actie: N-13-12-10: Stimuleren van grove motoriek van kleuters tijdens kleuterspeeldagen

Tijdens drie kleuterspeeldagen wordt de grove motoriek van kleuters gestimuleerd met allerlei sportmaterialen. De kleuters kunnen zich bewegend komen uitleven in de sporthal Den Willecom. Uitvoering door de EVA vzw Sport en Recreatie.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
De kleuterspeeldagen werden georganiseerd van 12 tot 16 februari 2018.

Actie: N-13-12-11: Organiseren van een zwemdag met ontbijt voor begeleide kleuters in november

Een zwemdag met ontbijt voor begeleide kleuters wordt tijdens de maand november georganiseerd in het gemeentelijk instructiezwembad. Uitvoering door de EVA vzw Sport en Recreatie.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
Op zaterdag 26 mei 2018 werd voor een laatste keer de zwemdag met ontbijt voor kleuters in het Edegems zwembad georganiseerd.

Actie: N-13-12-12: Organiseren van kleuterproject "Rolle Bolle"

"Het kleuterproject "Rolle Bolle" wordt in samenwerking met de Stichting Vlaamse Schoolsport georganiseerd. Door het uitvoeren van de coördinatie van dit evenement door de gemeentelijke sportdienst en door dit te laten doorgaan in de gemeentelijke sporthal, kunnen alle scholen uit de gemeente hun kleuters hieraan laten deelnemen. Uitvoering door de EVA vzw Sport en Recreatie.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
In 2018 werd het kleuterproject Rolle Bolle afgelast door de organisator (MOEV).

Actie: N-13-12-14: Organiseren van een maandelijkse sportnamiddag voor kinderen met de leeftijd "lager onderwijs"

Maandelijks wordt een sportnamiddag voor kinderen met de leeftijd "lager onderwijs" georganiseerd, waarin telkens een andere sporttak die aan bod komt. Met medewerking van de Edegemse scholen wordt het opzet als buiten- en naschoolse sport georganiseerd, met de gemeentelijke sportdienst als coördinator en liefst op de locatie waar de medewerkende sportvereniging actief is. Uitvoering door de EVA vzw Sport en Recreatie.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
In 2018 werden volgende sportnamiddagen aangeboden:
- Woensdag 24 januari: basket;
- Woensdag 28 februari & 2 maart: karate;
- Woensdag 21 maart korfbal;
- Vrijdag 20 april voetbaltornooi;
- Woensdag 2 mei atletiek;
- Woensdag 23 mei BMX;
- Woensdag 26 september veldloop;
- Donderdag 8 oktober volleybal;
- Woensdag 14 november dans en
- Woensdag 19 december badminton.

Actie: N-13-12-15: Organiseren van sportdagen voor 6 tot 12-jarigen tijdens de schoolvakanties

Maandelijks wordt een sportnamiddag voor kinderen met de leeftijd "lager onderwijs" georganiseerd, waarin telkens een andere sporttak aan bod komt. Met medewerking van de Edegemse scholen wordt het opzet als buiten- en naschoolse sport georganiseerd, met de gemeentelijke sportdienst als coördinator en liefst op de locatie waar de medewerkende sportvereniging actief is. Uitvoering door de EVA vzw Sport en Recreatie.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
Tijdens 2018 gingen de sportdagen door
- Krokusvakantie: van maandag 5 t.e.m. vrijdag 9 maart
- Paasvakantie: van maandag 9 t.e.m. vrijdag 13 april
- Zomervakanatie: van maaandag 20 t.e.m. vrijdag 24 augustus & van maandag 27 t.e.m. vrijdag 31 augustus

Actie: N-13-12-17: Organiseren van de Vlaamse Fietsweek om kinderen uit het lager onderwijs fietsvaardigheden te leren

Via de organisatie van de Vlaamse Fietsweek leren kinderen uit het lager onderwijs fietsvaardigheden. Uitvoering door de EVA vzw

Sport en Recreatie.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
De fietsweek had plaats van maandag 28 mei t.e.m. vrijdag 1 juni.

Actie: N-13-12-18: Organiseren van een sportavontuurlijke week in Fort 5

Jaarlijkse organisatie van een sportavontuurlijke week in fort 5. Het opzet bevat situaties die in de schoolwerking niet voorkomen, in een weinig toegankelijke omgeving, met het accent op fysieke behendigheden in moeilijkere situaties. De sportdienst coördineert de organisatie. Uitvoering door de EVA vzw Sport en Recreatie.

-

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
Tijdens de tweede week van september werd het fort omgebouwd tot een avonturenpark.

Actie: N-13-12-19: Stimuleren van deelname van inwoners aan activiteiten van externe organisaties

Deelname van inwoners aan de activiteiten van externe organisaties zoals Bloso, APB Sport, sportregio Midden Provincie of andere. Uitvoering door de EVA vzw Sport en Recreatie.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
Op 23 juni leidde de sportdienst de Edegemnaar opnieuw naar de Mont Ventoux tijdens het SPORTA-evenement.

Actie: N-13-12-20: Realiseren van de sportdagen voor het lager onderwijs van de Stichting Vlaamse Schoolsport

De sportdagen voor het lager onderwijs die de Stichting Vlaamse Schoolsport aanbiedt, worden in Edegem gerealiseerd. Door het uitvoeren van de coördinatie van elk evenement door de gemeentelijke sportdienst en door deze te laten doorgaan in de gemeentelijke sporthal, kunnen alle scholen uit de gemeente hun leerlingen hieraan laten deelnemen. We streven ernaar om elk leerjaar aan bod te laten komen. Uitvoering door de EVA vzw Sport en Recreatie.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
In 2018 konden de leerlingen van de Edegemse scholen deelnemen aan volgende sportdagen:
- Vrijdag 2 februari: Mega Spelenpaleis
- Maandag 23 april: Alles met de bal
- Vrijdag 15 juni: American Games
- Maandag 7 december: Kronkeldidoe

Actie: N-13-12-22: Organiseren van conditietraining tijdens de middagpauze in sporthal Den Willecom

Organiseren van conditietraining voor volwassenen tijdens de middagpauze in sporthal Den Willecom Uitvoering door de EVA vzw Sport en Recreatie.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
Ook in 2018 gingen de conditietrainingen tijdens de middag verder als vaste waarde in het aanbod, telkens op maandag en donderdag van 12:30u tot 13:00u.

Actie: N-13-12-23: Aansporen van inwoners om minstens 5 km aan een stuk te kunnen lopen via "start to run"-reeksen

Inwoners worden aangespoord om minstens 5 km aan een stuk te kunnen lopen via "start to run"-reeksen. Mogelijk kan dit vervolgd worden richting het kunnen lopen van 10 km en uitmonden in de georganiseerde deelname aan een loopmanifestatie. Uitvoering door de EVA vzw Sport en Recreatie.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
In 2018 werden inwoners gedurende twee lessenreeksen gestimuleerd om 5 kilometer te lopen. (5 maart tot 18 mei en 10 september tot 23 november).

Actie: N-13-12-24: Organiseren van een recreatief loop- en joggingevenement tijdens de jaarmarkt

Inwoners kunnen hun loopvaardigheid testen in een recreatieve jaarlijkse loop- en joggingevenement tijdens de jaarmarkt. Uitvoering door de EVA vzw Sport en Recreatie.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
Dit wordt jaarlijks georganiseerd door ABES, ook in 2018.

Actie: N-13-12-25: Zorgen dat inwoners een beeld van hun fysieke conditie krijgen en beweegadvies op maat

Inwoners kunnen een beeld van hun fysieke conditie krijgen, op basis van een fietstest en een vetmeting . Op de resultaten hiervan volgt een indivueel beweegadvies op maat. Uitvoering door de EVA vzw Sport en Recreatie.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
De Fitbus was een initiatief van de provinciale sportdienst. Een deel van de werking is overgenomen door Sport Vlaanderen. Echter, de Fitbus werd niet weerhouden in het aanbod. In 2018 passeerde de Fitbus dan ook niet meer in Edegem.

Actie: N-13-12-26: Aansporen van de bevolking tot fietsende conditieverbetering

Uitvoering door de EVA vzw Sport en Recreatie.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Actie: N-13-12-27: Opzetten van begeleid buiten bewegen voor senioren

Opzetten van begeleid buiten bewegen met behulp van aangepaste fit-o-metertoestellen voor senioren in samenwerking met OCMW Edegem.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
Dienstencentrum Den Appel neemt standaard bewegingsactiviteiten op in hun aanbod zoals Tai Chi, Kubben, Stoelyoga, Beweeg je fit, Fit-o-meter.

Actie: N-13-12-28: Uitwerken van bewegingsmomenten voor senioren in ontmoetingscentrum "Den Appel"

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

(zie N-13-12-27)

Actie: N-13-12-29: Publiceren van een brochure met alle continue initiatieven die aanzetten tot fysieke activiteit

Per sportseizoen worden alle gekende, continue initiatieven die aanzetten tot fysieke activiteit in een handig te raadplegen brochure gebundeld en ter beschikking van het publiek gesteld. De huidige brochures voor sportverenigingen en voor senioren worden behouden. Uitvoering door de EVA vzw Sport en Recreatie.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
In augustus 2018 werd een brochure uitgegeven.

Actieplan: N-13-60: Stimuleren van sociaal zwakkere inwoners om aan sport en beweging deel te nemen

Edegem stimuleert inwoners met een sociaal zwakkere positie om aan sport en beweging deel te nemen door het wegwerken van drempels. De organisatie hiervan gebeurt in samenwerking met de diensten van het OCMW.

Actie: N-13-60-12: Uitwerken van bewegingsmomenten voor kansarme doelgroepen

Uitwerken van bewegingsmomenten voor kansarme doelgroepen, bijvoorbeeld dans voor hetzij fysiek, dan wel mentaal gehandicapten, in samenwerking met het dienstencentrum en de diensten van OCMW Edegem. Uitvoering door de EVA vzw Sport en Recreatie.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
Een sportdag voor kansarmen werd op woensdag 4 april georganiseerd.

Actie: N-13-60-14: Aankopen van kleine sportmaterialen voor gehandicaptensport

Aankoop van kleine sportmaterialen, specifieker voor gehandicaptensport en te gebruiken in de uitvoering de acties binnen deze beleidsprioriteit sport. In samenwerking met OCMW Edegem. Uitvoering door de EVA vzw Sport en Recreatie.

Begindatum: 01-01-2015 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Beleidsdoelstelling: P-11: Er is ingezet op duurzame en efficiënte afvalverwerking

Actieplan: P-11-10: Inzetten op afvalpreventie en hergebruik van materialen door sensibilisatie en voorbeeldprojecten

Edegem moet zelf het goede voorbeeld geven. Dit doen we onder meer door onze evenementen afvalarm te organiseren. Wat betreft afvalpreventie is inzetten op groenafval het meest kansrijk aangezien dit Edegem een hoop (belasting)geld kost. Veel groenafval kan voorkomen worden door in te zetten op preventie, thuisverwerking en wijkcomposteren.

Actie: P-11-10-10: Organiseren van onze evenementen op een afvalarme manier

Een evenement afvalarm organiseren is een blijvende uitdaging. We geven het goede voorbeeld op de eigen evenementen, zoals de jaarmarkt, rock@edegem,... Daarnaast willen we ook andere verenigingen ondersteunen in die zin. In 2015 zal er in samenwerking met de jeugddienst en de evenementencel een afvalcharter worden opgesteld.

Begindatum: 01-01-2015 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
In 2018 werden geen extra acties ondernomen.

Actieplan: P-11-12: Verminderen van de hoeveelheid afval door invoering van principe "de vervuiler betaalt"

Het nieuwe afvaldecreet heeft de gemeente verplicht een aantal fracties betalend te maken en de werking van het ecopark te reorganiseren. De gemeente wil echter ook zelf inzetten op afvalvermindering en streeft er naar afvalvermindering hand in hand te laten gaan met een kostenefficiënte ophaling én een verhoogde dienstverlening. Waar mogelijk wordt onderzocht of proefprojecten met ondergrondse sorteerstraatjes een oplossing kunnen bieden voorr dichtbevolkte wijken.

Actie: P-11-12-13: Reorganiseren van het ecopark met het oog op afvalvermindering

De invoering van betalende fracties maakt dat een reorganisatie van het ecopark noodzakelijk is. Het betalend gedeelte wordt afgescheiden, er komt een weegbrug en de circulatie op het ecopark wijzigt.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 01-01-2018

Streefdatum: 31-12-2015 Realisatiedatum: 31-12-2015 Realisatiestatus: Op tijd gerealiseerd

Evaluatie:
Dit project werd in 2015 al gerealiseerd. De manier van werken werd opgenomen in de reguliere werking.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	Uitgaven	0,00	9.983,00	0,00
Reorganiseren van het ecopark met het oog op afvalvermindering	Uitgaven	0,00	9.983,00	0,00

Actie: P-11-12-24: Actief aanpakken van zwerfvuil en sluikstorten

Het 'principe de vervuiler betaalt' kan als neveneffect tot gevolg hebben dat zwerfvuil en sluitstorten zouden kunnen toenemen. Het is noodzakelijk ook op dit vlak een efficiënt beleid uit te werken en deze problematiek actief aan te pakken.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
De gemeente Edegem nam deel aan 'operatie Proper' van Mooimakers met als doel geëngageerde scholen, groepen en vrijwilligers uit de gemeente een duwtje in de rug te geven om zwerfvuil duurzaam aan te pakken.
Verder besliste Edegem om deel te nemen aan het coachingstraject Mooimakers, dat 3 jaar duurt en als doel heeft om enkele maatregelen rond zwerfvuil en sluikstorten te introduceren in een lokaal bestuur, zoals bv. een vuilnisbakkenplan. Daarnaast is er ook ruimte om te werken rond een aantal vrij te kiezen thema's rond zwerfvuil en sluikstorten die de gemeente naar voor schuift (bv. aanpak van hotspots van zwerfvuil, optimalisatie van de veegplannen, monitoring van de straatvuilbakjes,...)

Beleidsdoelstelling: S-12: Edegem heeft een gezinsvriendelijke omgeving gecreëerd met een uitgebreid netwerk van speelweefsel

Actieplan: S-12-10: Uitbreiden en aantrekkelijker uitbouwen van het speelweefsel

We werken met onze gemeente aan een "speelweefsel", een netwerk van formele kindvoorzieningen (speelterreinen, speelbossen, jeugdlokalen...), informele kindvoorzieningen (woonstraat, plein, groene ruimte, bibliotheek,...) en verbindingen tussen die voorzieningen. Dit betekent ook meer speelse, kindvriendelijke elementen in het straatbeeld: gekleurde stoeptegels, hinkelpaden, afspringpaaltjes, e.d. ...

Actie: S-12-10-10: Aanbrengen van speelse, tijdelijke en wisselende elementen in het straatbeeld

Speelse, tijdelijke en wisselende elementen zijn in het straatbeeld aangebracht op routes waar kinderen passeren.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiedatum: 01-02-2019 Realisatiestatus: Op tijd gerealiseerd

Evaluatie:
Sinds 2014 werd een projectwerking opgesteld voor de integratie van speelweefsel in het openbaar domein.
In samenwerking tussen de jeugddienst en planning en inrichting werd telkens een straat of plein op de planning voor heraanleg stond, bekeken hoe speelse elementen konden geïntegreerd worden.

In 2018 vonden verder geen specifieke ingrepen meer plaats.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	952,27	2.500,00	2.500,00
Aanbrengen van speelse, tijdelijke en wisselende elementen in het straatbeeld	Uitgaven	952,27	2.500,00	2.500,00

Actie: S-12-10-11: Integreren van speelweefsel in de aanlegdossiers van openbaar domein

In elk nieuw aanlegdossier zal er nagedacht moeten worden op welke manier speelweefsel kan geïntegreerd worden. Op die manier wordt er reeds in een heel vroeg stadium getoetst of de straatheraanleg 'kidsproof' is.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Actie samen in uitvoering met S-12-10-10

Actieplan: S-12-12: Vernieuwen van bestaande speelterreinen

We kiezen ervoor om elk jaar minstens één nieuwe speelplek in te richten, en dit naast het onderhoud en update van

bestaande speelplekken. Zo'n speelplek hoeft niet telkens een speeltoestel te zijn, het kan ook gaan om landschappelijke elementen, natuurelementen, waterpartijen, stapstenen, ed... In de gemeentelijke parken en groenzones voorzien we in aparte wildernissenparcours: met stukken waar je in bomen mag klimmen, door de modder kan wroeten, kampen mag bouwen enzovoort. De realisatie van deze speelplekken zal telkens in nauw overleg en samenspraak gebeuren met de buurtbewoners, jong en minder jong.

Actie: S-12-12-11: Conceptuele hernieuwing van speelterreinen via wijkoverleg en toetsing met jonge gebruikers

Speelterreinen die conceptueel hernieuwd worden, komen tot stand via wijkoverleg en toetsing met de jonge gebruikers.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiedatum: 01-02-2019 Realisatiestatus: Op tijd gerealiseerd

Evaluatie:
De conceptuele hernieuwing van speelpleinen is ingebed in de werking.

Actie: S-12-12-12: Heraanleggen speelterrein Andreas Vesalius

Na de bouwwerken van de gemeenteschool worden aanvullende speelelementen toegevoegd ter vervanging van de verwijderde speeltoestellen.

Begindatum: 01-08-2017 Einddatum: 31-07-2019

Evaluatie:
In de zomer van 2018 werd, na lange onderhandeling, de aanleg van het speelterrein gegund. De uitvoering vindt plaats begin 2019.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	Uitgaven	0,00	52.000,00	52.000,00
Heraanleggen speelterrein Andreas Vesalius	Uitgaven	0,00	52.000,00	52.000,00

Actie: S-12-12-13: Heraanleggen speelterrein Armand Preud'hommeplein

Tegen het einde van de legislatuur wordt een groter speeltoestel geplaatst ter vervanging.

Begindatum: 01-01-2017 Einddatum: 31-12-2019

Streefdatum: 31-12-2019 Realisatiestatus: Ingepland

Evaluatie:
In juni 2018 werd de aanleg van het speelterrein gegund. De speeltuigen werden november 2018 geplaatst.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	Uitgaven	1.650,84	1.651,00	30.000,00
Heraanleggen speelterrein Armand Preud'hommeplein	Uitgaven	1.650,84	1.651,00	30.000,00

Actie: S-12-12-16: Heraanleggen skateterrein Meihof

In overleg met de skaters wordt een heraanleg van het skateterrein op het Meihof voorzien.

Begindatum: 01-01-2015 Einddatum: 31-12-2018

Streefdatum: 31-12-2018 Realisatiedatum: 01-10-2018 Realisatiestatus: Op tijd gerealiseerd

Evaluatie:
Voor het skatepark verkreeg Edegem opnieuw een erfpacht van de kerkfabriek. Dit betekent dat het terrein opnieuw voor 30 jaar in het beheer van Edegem is. In 2018 vonden enkele herstellingen plaats en werd een nieuwe graffittimuur geplaatst.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	Uitgaven	7.338,65	10.000,00	7.000,00
Heraanleggen skateterrein Meihof	Uitgaven	7.338,65	10.000,00	7.000,00

Actie: S-12-12-17: Heraanleggen speelterrein Noulaertsplein

Een nieuwe invulling op maat van het Noulaertsplein wordt voorzien.

Begindatum: 01-01-2015 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend: Uitgevoerd

Streefdatum: 31-12-2015 Realisatiedatum: 31-12-2018 Realisatiestatus: Te laat gerealiseerd Oorzaak: Intern: afwijking planning

Evaluatie:
Met de vervanging van de veerwippen werd het project volledig gerealiseerd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	Uitgaven	0,00	2.726,00	0,00
Heraanleggen speelterrein Noulaertsplein	Uitgaven	0,00	2.726,00	0,00

Actie: S-12-12-23: Heraanleggen speelterrein Pieter Van Maldereplein

De schoolomgeving wordt vernieuwd en krijgt een nieuwe speelplek.

Begindatum: 01-01-2016 Einddatum: 31-12-2018

Streefdatum: 31-08-2017 Realisatiedatum: 01-06-2018 Realisatiestatus: Te laat gerealiseerd Oorzaak: Intern: onvoldoende middelen

Evaluatie:
In 2018 werd het pleintje geheel afgewerkt met de plaatsing van de basketbalpaal.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	Uitgaven	5.447,02	5.477,00	5.957,02
Heraanleggen speelterrein Pieter Van Maldereplein	Uitgaven	5.447,02	5.477,00	5.957,02

Actie: S-12-12-24: Heraanleggen speelterrein park centrum IBO

De buitenspeelzone van IBO park Centrum krijgt kleine speeltoestellen voor jonge kinderen zodat hun verblijf in het IBO nog aangenamer wordt. Bezoekers van park Centrum buiten de openingsuren van het IBO kunnen hier eveneens even halt maken met kinderen om even te spelen.

Begindatum: 01-01-2015 Einddatum: 31-12-2018

Streefdatum: 31-05-2018 Realisatiedatum: 01-02-2018 Realisatiestatus: Op tijd gerealiseerd

Evaluatie:
De laatste afwerking van de speeltuin vond plaats; zo werd er nog valbescherming geplaatst.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	Uitgaven	0,00	2.923,00	2.922,70
Heraanleggen speelterrein park centrum IBO	Uitgaven	0,00	2.923,00	2.922,70

2.Doelstellingenrekening

De doelstellingenrekening is de samenvatting van de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven van de verschillende prioritaire beleidsdoelstellingen en van het overig beleid, ingedeeld volgens de beleidsdomeinen. Het vormt de link tussen de evaluatie van de beleidsdoelstellingen en actieplannen in de doelstellingenrealisatie en de evaluatie van de toegekende autorisaties in de financiële nota.

De doelstellingenrekening vergelijkt de werkelijke uitgaven en ontvangsten met enerzijds het initiële budget en anderzijds het aangepaste budget na laatste budgetwijziging.

Voor de interpretatie van vooral de investeringsuitgaven verwijzen we naar de inleidende opmerking bij het volgend hoofdstuk (Financiële toestand).

Schema J1 : De doelstellingenrekening

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	**2.652.636,39**	**22.359.438,46**	**19.706.802,07**	**2.758.000,00**	**23.361.878,00**	**20.603.878,00**	**2.639.856,00**	**25.721.124,00**	**23.081.268,00**
Overig beleid	2.652.636,39	22.359.438,46	19.706.802,07	2.758.000,00	23.361.878,00	20.603.878,00	2.639.856,00	25.721.124,00	23.081.268,00
Exploitatie	851.805,80	21.799.437,46	20.947.631,66	944.663,00	21.801.877,00	20.857.214,00	811.347,00	22.643.624,00	21.832.277,00
Investeringen	0,00	560.001,00	560.001,00	0,00	560.001,00	560.001,00	0,00	2.077.500,00	2.077.500,00
Financiering	1.800.830,59	0,00	-1.800.830,59	1.813.337,00	1.000.000,00	-813.337,00	1.828.509,00	1.000.000,00	-828.509,00
01: Algemeen Bestuur	**12.138.891,54**	**798.692,32**	**-11.340.199,22**	**12.841.984,00**	**674.013,00**	**-12.167.971,00**	**12.545.981,48**	**627.294,00**	**-11.918.687,48**
Prioritaire beleidsdoelstellingen	41.461,78	0,00	-41.461,78	85.135,00	0,00	-85.135,00	122.579,36	0,00	-122.579,36
Exploitatie	15.581,42	0,00	-15.581,42	28.325,00	0,00	-28.325,00	113.300,00	0,00	-113.300,00
Investeringen	25.880,36	0,00	-25.880,36	56.810,00	0,00	-56.810,00	9.279,36	0,00	-9.279,36
Overig beleid	12.097.429,76	798.692,32	-11.298.737,44	12.756.849,00	674.013,00	-12.082.836,00	12.423.402,12	627.294,00	-11.796.108,12
Exploitatie	11.498.245,56	739.680,14	-10.758.565,42	11.816.269,00	607.502,00	-11.208.767,00	11.914.563,85	548.707,00	-11.365.856,85
Investeringen	515.491,13	0,00	-515.491,13	754.005,00	0,00	-754.005,00	400.238,27	0,00	-400.238,27
Financiering	83.693,07	59.012,18	-24.680,89	186.575,00	66.511,00	-120.064,00	108.600,00	78.587,00	-30.013,00
02: Omgeving	**9.375.558,88**	**1.278.391,00**	**-8.097.167,88**	**10.737.337,00**	**1.343.685,00**	**-9.393.652,00**	**9.164.797,20**	**3.437.870,59**	**-5.726.926,61**
Prioritaire beleidsdoelstellingen	1.220.160,80	32.241,07	-1.187.919,73	1.709.948,00	12.000,00	-1.697.948,00	838.266,57	656.177,45	-182.089,12
Exploitatie	0,00	15.640,00	15.640,00	7.286,00	12.000,00	4.714,00	4.500,00	10.000,00	5.500,00
Investeringen	1.220.160,80	16.601,07	-1.203.559,73	1.702.662,00	0,00	-1.702.662,00	833.766,57	646.177,45	-187.589,12
Overig beleid	8.155.398,08	1.246.149,93	-6.909.248,15	9.027.389,00	1.331.685,00	-7.695.704,00	8.326.530,63	2.781.693,14	-5.544.837,49
Exploitatie	4.403.662,52	1.161.880,91	-3.241.781,61	4.656.411,00	1.255.149,00	-3.401.262,00	4.677.074,91	1.164.747,92	-3.512.326,99
Investeringen	3.751.735,56	83.000,00	-3.668.735,56	4.370.978,00	75.000,00	-4.295.978,00	3.649.455,72	1.615.409,22	-2.034.046,50
Financiering	0,00	1.269,02	1.269,02	0,00	1.536,00	1.536,00	0,00	1.536,00	1.536,00
03: Mens	**8.483.908,23**	**3.603.018,23**	**-4.880.890,00**	**9.035.645,00**	**3.843.093,00**	**-5.192.552,00**	**11.267.610,70**	**3.726.804,99**	**-7.540.805,71**
Prioritaire beleidsdoelstellingen	125.867,10	0,00	-125.867,10	282.671,00	0,00	-282.671,00	2.782.368,05	0,00	-2.782.368,05
Exploitatie	79.177,79	0,00	-79.177,79	99.140,00	0,00	-99.140,00	97.626,00	0,00	-97.626,00
Investeringen	46.689,31	0,00	-46.689,31	183.531,00	0,00	-183.531,00	2.684.742,05	0,00	-2.684.742,05
Overig beleid	8.358.041,13	3.603.018,23	-4.755.022,90	8.752.974,00	3.843.093,00	-4.909.881,00	8.485.242,65	3.726.804,99	-4.758.437,66
Exploitatie	8.042.429,32	3.533.750,95	-4.508.678,37	8.366.971,00	3.697.469,00	-4.669.502,00	8.402.462,65	3.581.180,99	-4.821.281,66
Investeringen	294.611,81	58.667,28	-235.944,53	365.003,00	135.024,00	-229.979,00	82.780,00	135.024,00	52.244,00
Financiering	21.000,00	10.600,00	-10.400,00	21.000,00	10.600,00	-10.400,00	0,00	10.600,00	10.600,00
Totalen	**32.650.995,04**	**28.039.540,01**	**-4.611.455,03**	**35.372.966,00**	**29.222.669,00**	**-6.150.297,00**	**35.618.245,38**	**33.513.093,58**	**-2.105.151,80**
Exploitatie	24.890.902,41	27.250.389,46	2.359.487,05	25.919.065,00	27.373.997,00	1.454.932,00	26.020.874,41	27.948.259,91	1.927.385,50
Investeringen	5.854.568,97	718.269,35	-5.136.299,62	7.432.989,00	770.025,00	-6.662.964,00	7.660.261,97	4.474.110,67	-3.186.151,30
Financiering	1.905.523,66	70.881,20	-1.834.642,46	2.020.912,00	1.078.647,00	-942.265,00	1.937.109,00	1.090.723,00	-846.386,00

3. Financiële toestand

De financiële toestand bevat volgende elementen:
- een vergelijking van het resultaat op kasbasis in de jaarrekening met het resultaat op kasbasis in het eindbudget;
- een vergelijking van de autofinancieringsmarge in de jaarrekening met de autofinancieringsmarge in het budget.

Financiële toestand van de jaarrekening

Periode: 2018

Gemeentebestuur Edegem (NIS 11013)

Gemeenteplein 1 - 2650 Edegem

algemeen directeur: Katleen De Prins

financieel directeur: Joost Talloen

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	**2.359.487,05**	**1.454.932,00**	**1.927.385,50**
A. Uitgaven	24.890.902,41	25.919.065,00	26.020.874,41
B. Ontvangsten	27.250.389,46	27.373.997,00	27.948.259,91
1a. Belastingen en boetes	16.105.215,81	16.146.745,00	17.045.790,00
2. Overige	11.145.173,65	11.227.252,00	10.902.469,91
II. Investeringsbudget (B-A)	**-5.136.299,62**	**-6.662.964,00**	**-3.186.151,30**
A. Uitgaven	5.854.568,97	7.432.989,00	7.660.261,97
B. Ontvangsten	718.269,35	770.025,00	4.474.110,67
III. Andere (B-A)	**-1.834.642,46**	**-942.265,00**	**-846.386,00**
A. Uitgaven	1.905.523,66	2.020.912,00	1.937.109,00
1. Aflossing financiële schulden	1.800.830,59	1.813.337,00	1.828.509,00
a. Periodieke aflossingen	1.800.830,59	1.813.337,00	1.828.509,00
2. Toegestane leningen	104.693,07	207.575,00	108.600,00
B. Ontvangsten	70.881,20	1.078.647,00	1.090.723,00
1. Op te nemen leningen en leasings	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	70.881,20	78.647,00	90.723,00
a. Periodieke terugvorderingen	69.901,20	78.647,00	90.723,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	980,00	0,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	**-4.611.455,03**	**-6.150.297,00**	**-2.105.151,80**
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	**6.980.803,80**	**6.980.803,80**	**6.980.803,80**
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	**2.369.348,77**	**830.506,80**	**4.875.652,00**
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	**2.369.348,77**	**830.506,80**	**4.875.652,00**

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	**2.863.698,13**	**1.981.094,00**	**2.437.169,50**
A. Exploitatieontvangsten	27.250.389,46	27.373.997,00	27.948.259,91
B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	24.386.691,33	25.392.903,00	25.511.090,41
1. Exploitatie-uitgaven	24.890.902,41	25.919.065,00	26.020.874,41
2. Nettokosten van schulden	504.211,08	526.162,00	509.784,00
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	**2.176.473,19**	**2.202.182,00**	**2.188.900,00**
A. Netto-aflossingen van schulden	1.672.262,11	1.676.020,00	1.679.116,00
B. Nettokosten van schulden	504.211,08	526.162,00	509.784,00
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	**687.224,94**	**-221.088,00**	**248.269,50**

A. *Exploitatierekening :*

Het saldo van de exploitatierekening bedraagt 2 359 487 euro. Als we dit vergelijken met het saldo in het eindbudget (1 454 932 euro), stellen we vast dat het exploitatieresultaat ongeveer 905 000 euro gunstiger is dan gebudgetteerd.

Langs uitgavenkant werd er 1 028 000 euro (of 3,97%) minder uitgegeven dan gebudgetteerd. Deze overbudgettering situeert zich vooral bij de werkingsuitgaven waar zo'n 643 000 euro, of bijna 10% van het budget onbenut bleef. Zonder rekening te houden met de lonen van het gesubsidieerd onderwijzend personeel bedroeg bij de personeelskosten bedroeg de overbudgettering 241 000 euro of ongeveer 2,30%.

De meest in het oog springende posten van het exploitatiebudget waarop in 2018 afwijkende bedragen werden uitgegeven dan gebudgetteerd zijn:

UITGAVEN BELEIDSVELD		Code	BOEKJAAR 2018	BUDGET 2018	VERSCHIL	VERKLARING
0902	Integratie van personen met vreemde herkomst	649	92.365		92.365	Federale subdidie vluchtelingen die werd doorgestort aan het OCMW
0800	Gewoon basisonderwijs	6208	1.623.945	1.697.796	-73.851	Lonen gesubsideerd onderwijs
0030	Financiële aangelegenheden	642	33.740	93.177	-59.437	Boeking onwaarden
0670	Straatverlichting	6110	255.894	200.000	55.894	Elektriciteit openbare verlichting: hoger verbruik + achterstallige factuur 2017
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	613	559.714	611.243	-51.529	Afrekening Igean 2018 pas ontvangen na afsluiten jaarrekening 2018
0329	Overige vermindering van milieuverontreiniging	613	10.690	56.520	-45.830	5 000 eruo voorschot Igean 2018, factuur voor Mina-werker niet ontvangen in 2018
0119	Overige algemene diensten	614	259.267	300.456	-41.189	32 900 euro minder aan computer en communicatie kosten, 7 100 minder kantoormateriaal
0600	Ruimtelijke planning	613	29.891	67.853	-37.962	Studies voor afdeling Omgeving: minder studies uitgevoerd dan voorbije jaren
0119	Overige algemene diensten	613	100.680	128.161	-27.481	minder gefactuurd dan verwacht door Freestone en Robust. Verschuift naar 2019
0703	Openbare bibliotheken	614	13.318	38.253	-24.935	18 000 euro voor software BiB niet uitgegeven; hierdoor ook lagere kost onderhoudscontract

De exploitatie-ontvangsten kwamen bijna 124 000 euro lager uit dan gebudgetteerd, onder meer door enkele overraamde subsidiestromen.

Enkele andere belangrijkste afwijkingen, zowel in meer als in min, worden hieronder opgelijst:

ONTVANGSTEN BELEIDSVELD		Code	BOEKJAAR 2018	BUDGET 2018	VERSCHIL	VERKLARING
0902	Integratie van personen met vreemde herkomst	7405	100.096		100.096	Federale subsidie vluchtelingen
0030	Financiële aangelegenheden	750	533.977	439.099	94.878	Ontvangen voorschotdividend op vereffening SIMV
0800	Gewoon basisonderwijs	7405	1.685.083	1.775.458	-90.375	Subsidie voor lonen gesubsidieerd onderwijzend personeel
0020	Fiscale aangelegenheden	7379	1.084.298	1.000.000	84.298	Meerwaardebelasting RUP Agfa
0480	Bestuurlijke preventie (incl. GAS)	7405	106.542	45.000	61.542	Ontvangen achterstallige subsidie startersbanen 2016, 2017 en 2018
0945	Kinderopvang	7409	361.065	418.073	-57.008	Subsidie Kind & Gezin voor IBO en Huis van het Kind overgebudgetteerd
0010	Algemene overdrachten tssn versch bestuurlijke niveaus	7400	3.362.921	3.415.720	-52.799	Correctie ontvangst gemeentefonds
0119	Overige algemene diensten	704	68.219	35.459	32.760	Hogere ontvangst uit terbeschikkingstelling personeel aan AGB
0945	Kinderopvang	704	206.623	238.245	-31.622	Ouderbijdrage IBO overgebudgetteerd
0630	Watervoorziening	706	285.342	315.768	-30.426	Concessievergoeding Water-Link gedaald
0020	Fiscale aangelegenheden	73322	422.906	450.000	-27.094	Diftarontvangsten overgebudgetteerd

B. Investeringsrekening:

Het saldo van de investeringsrekening is ook in 2018 stevig negatief en bedraagt –5 136 300 euro. Als we dit afzetten t.o.v. het saldo in het eindbudget (-6 66 964 euro), stellen we vast dat het resultaat toch nog anderhalf miljoen euro gunstiger is dan gebudgetteerd. We moeten wel beseffen dat een bonus in het investeringsbudget vaak louter een tijdseffect weerspiegelt. De in 2018 niet-uitgegeven bedragen zullen voor het overgrote deel terugkomen in de rekening van 2019 of later. Een goede inschatting van de timing van zowel investeringsuitgaven als -ontvangsten blijkt al een paar jaar lang een moeilijke opdracht bij de budgetopmaak.

Zoals wettelijk voorgeschreven worden alle niet-gebruikte investeringskredieten integraal overgedragen naar het volgende dienstjaar. Bij de eerste budgetwijziging 2019 worden deze overgedragen kredieten doorgelicht en kunnen we ze waar nodig bijsturen.

Verder in dit document wordt de investeringsrekening in detail toegelicht en geanalyseerd.

C. Andere

In dit onderdeel vinden we normaal gezien de kapitaalsaflossingen, de op te nemen leningen en nieuwe leasings, de investeringssubsidies, de toegestane leningen en de terugvorderingen van toegestane leningen terug.

In 2018 bedroeg het saldo – 1 834 642 euro ten opzichte van een saldo in het eindbudget van – 942 265 euro. Dit verschil is te verklaren doordat de in het budget opgenomen nieuwe lening van 1 miljoen euro toch niet moest worden opgenomen. Hierdoor werd de volledige legislatuur afgesloten zonder de opname van nieuwe bankleningen voor de financiering van de investeringsuitgaven van de legislatuur 2013-2018. Dit kon enkel gerealiseerd worden dankzij het aanzienlijke startkapitaal bij het begin van de legislatuur, de verkoop van enkele niet-strategische gebouwen en gronden én het Edegemse pionierswerk rond de gemeentelijke belasting op RUP-meerwaarden.

Ook het bedrag van de aan ons AGB toegestane renteloze lening in 2018 zo’n 103 000 euro lager dan gebudgetteerd. Het bedrag van de renteloze lening werd bepaald in functie van de reële investeringsuitgaven in 2018 binnen het AGB.

B. Financiële nota

De financiële nota van de jaarrekening bevat de exploitatierekening, de investeringsrekening en de liquiditeitenrekening. Hun inhoudelijke betekenis stemt perfect overeen met het exploitatiebudget, investeringsbudget en liquiditeitenbudget in de financiële nota van het budget. Alleen wordt nu de werkelijke situatie voor het afgelopen dienstjaar vermeld.

1.Exploitatierekening

Via de exploitatierekening legt de hoofdbudgethouder verantwoording af over de bestede en verworven middelen in verband met de exploitatie. Daartoe is de exploitatierekening op dezelfde wijze opgebouwd als het exploitatiebudget.

Schema J2 : De exploitatierekening

Exploitatierekening (J2)

Periode: 2018

Gemeentebestuur Edegem (NIS 11013)

Gemeenteplein 1 - 2650 Edegem

algemeen directeur: Katleen De Prins

financieel directeur: Joost Talloen

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	851.805,80	21.799.437,46	20.947.631,66	944.663,00	21.801.877,00	20.857.214,00	811.347,00	22.643.624,00	21.832.277,00
01: Algemeen Bestuur	11.513.826,98	739.680,14	-10.774.146,84	11.844.594,00	607.502,00	-11.237.092,00	12.027.863,85	548.707,00	-11.479.156,85
02: Omgeving	4.403.662,52	1.177.520,91	-3.226.141,61	4.663.697,00	1.267.149,00	-3.396.548,00	4.681.574,91	1.174.747,92	-3.506.826,99
03: Mens	8.121.607,11	3.533.750,95	-4.587.856,16	8.466.111,00	3.697.469,00	-4.768.642,00	8.500.088,65	3.581.180,99	-4.918.907,66
Totalen	24.890.902,41	27.250.389,46	2.359.487,05	25.919.065,00	27.373.997,00	1.454.932,00	26.020.874,41	27.948.259,91	1.927.385,50

Bij de initiële budgetopmaak 2018 hielden we rekening met een positief exploitatieresultaat van 1,93 miljoen euro, dat in de loop van het jaar via budgetwijziging werd bijgesteld naar 1,45 miljoen euro. In de rekening is het saldo met 2,36 miljoen euro gunstiger.

In de uiteindelijke rekeningcijfers zien we dat we er in geslaagd zijn om ten opzichte van het eindbudget een positief saldo van 905 000 euro te realiseren in het exploitatieresultaat:

- de exploitatie-uitgaven in de rekening zijn in totaal 1 028 000 EUR lager dan begroot.
- de exploitatie-inkomsten in de rekening zijn in totaal 124 000 EUR lager dan begroot.

In de toelichting verderop dit document wordt meer in detail gekeken naar de verschillende deelrubrieken van de exploitatierekening 2018.

2. Investeringsrekening

De investeringsrekening geeft een overzicht van de uitgaven en ontvangsten, kosten en opbrengsten die verbonden zijn aan de aanschaf, het gebruik en de vervreemding van duurzame middelen dewelke gerealiseerd werden in het dienstjaar 2018.

Het onderstaande schema J3 geeft een overzicht van de investeringsverrichtingen per beleidsdomein in vergelijking met het initiële budget en het eindbudget (na budgetwijzigingen).

In BBC moeten niet-gebruikte investeringskredieten (zowel uitgaven als ontvangsten) overgedragen worden naar het volgende dienstjaar. Volgens nieuwe instructies van de toezichthoudende overheid moeten de aanpassingen in de eerste budgetwijziging worden doorgevoerd.

Verder in dit document bij de toelichting geven we een overzicht van deze overdrachten. Hierbij dient dus opgemerkt dat in de eerste budgetwijziging 2019 deze overdrachten uitvoerig worden doorgelicht en bijgestuurd daar waar nodig.

Schema J3 : De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar

De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar (J3)

Periode: 2018

Gemeentebestuur Edegem (NIS 11013)

Gemeenteplein 1 - 2650 Edegem

algemeen directeur: Katleen De Prins

financieel directeur: Joost Talloen

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	0,00	560.001,00	560.001,00	0,00	560.001,00	560.001,00	0,00	2.077.500,00	2.077.500,00
01: Algemeen Bestuur	541.371,49	0,00	-541.371,49	810.815,00	0,00	-810.815,00	409.517,63	0,00	-409.517,63
02: Omgeving	4.971.896,36	99.601,07	-4.872.295,29	6.073.640,00	75.000,00	-5.998.640,00	4.483.222,29	2.261.586,67	-2.221.635,62
03: Mens	341.301,12	58.667,28	-282.633,84	548.534,00	135.024,00	-413.510,00	2.767.522,05	135.024,00	-2.632.498,05
Totalen	5.854.568,97	718.269,35	-5.136.299,62	7.432.989,00	770.025,00	-6.662.964,00	7.660.261,97	4.474.110,67	-3.186.151,30

2.1. Investeringsontvangsten

Bij de ontvangsten zien we dat het oorspronkelijke budget (4 474 000 euro) in de loop van het jaar 2018 via de budgetwijziging werd bijgesteld naar 770 000 EUR. Uiteindelijk werd slechts 718 000 euro aan investeringsontvangsten gerealiseerd in het jaar 2018.

De redenen voor het grote verschil tussen het initieel budget en de uiteindelijke ontvangst in de rekening ligt in de niet-verkoop van de site Berkenhof en van twee villapercelen aan de Romeinse Put. Daarnaast werden de subsidie-ontvansten naar beneden aangepast, zowel in het renovatiedossier van Hof ter Linden (-646 000 euro) als voor de voor het Vlaams Gewest geprefinancierde sommen bij de heraanleg van de Drie Eikenstraat en omgeving (terugbetaling van 1 596 000 euro verschoof naar 2019).

2.2. Investeringsuitgaven

Langs uitgavenzijde zien we op totaalniveau enkele bewegingen die we hier toelichten :
- oorspronkelijk investeringsbudget 2018 : 7 660 000 EUR;
- dit werd in het eindbudget 2018 gewijzigd naar 7 433 000 EUR, vooral door de verdaging van bepaalde investeringen naar 2019;
- de gerealiseerde investeringsuitgaven in de rekening 2018 bedragen uiteindelijk 5 855 000 EUR.

Samenvatting investeringen :

Zoals eerder aangehaald is de techniek van het budgetteren van investeringsuitgaven ingrijpend gewijzigd bij de invoering van BBC. We stellen vast dat zeker langs uitgavenzijde een correcte inschatting qua timing van de investeringen een moeilijke opdracht blijft bij de budgetopmaak.

Deze afstemming tussen budget en realisatie is met name cruciaal om een goede lange termijn thesaurieplanning te kunnen organiseren. Als er bepaalde investeringsontvangsten niet tijdig worden gerealiseerd kan dit tot gevolg hebben dat er tijdelijke financiering moet aangegaan worden met bijkomende rentelasten tot gevolg.

In 2018 was de te hoge budgettering bij de investeringsuitgaven aanzienlijk groter dan de overbudgettering aan de ontvangstenkant. Daardoor kwam het liquiditeitsbudget niet in gevaar. We willen in dat verband ook aanstippen dat het budget 2018 voor een bedrag van 1 000 000 euro nieuwe bankleningen voorzag. In realiteit zijn er in 2018 geen nieuwe bankleningen opgenomen.

Er werden geen investeringsenveloppen afgesloten in dienstjaar 2018 waardoor het schema J4 blanco blijft.
Zoals eerder vermeld worden deze niet gerealiseerde investeringen overgedragen naar het jaar 2019. Bij de budgetwijziging 2019 worden deze in detail verder behandeld.

3. Liquiditeitenrekening

De liquiditeitenrekening geeft de geldstromen weer van het bestuur. Het biedt een overzicht van alle ontvangsten en uitgaven. Dat is dus ruimer dan de verrichtingen die het gevolg zijn van de exploitatie en investeringen. De liquiditeitenrekening geeft het resultaat op kasbasis weer van het financiële boekjaar. In het onderstaande schema wordt het verband gelegd tussen het initiële budget, eindbudget en uiteindelijke rekening.

Schema J 5 : De liquiditeitenrekening

Liquiditeitenrekening (J5)

Periode: 2018

Gemeentebestuur Edegem (NIS 11013)

Gemeenteplein 1 - 2650 Edegem

algemeen directeur: Katleen De Prins

financieel directeur: Joost Talloen

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	**2.359.487,05**	**1.454.932,00**	**1.927.385,50**
A. Uitgaven	24.890.902,41	25.919.065,00	26.020.874,41
B. Ontvangsten	27.250.389,46	27.373.997,00	27.948.259,91
1a. Belastingen en boetes	16.105.215,81	16.146.745,00	17.045.790,00
2. Overige	11.145.173,65	11.227.252,00	10.902.469,91
II. Investeringsbudget (B-A)	**-5.136.299,62**	**-6.662.964,00**	**-3.186.151,30**
A. Uitgaven	5.854.568,97	7.432.989,00	7.660.261,97
B. Ontvangsten	718.269,35	770.025,00	4.474.110,67
III. Andere (B-A)	**-1.834.642,46**	**-942.265,00**	**-846.386,00**
A. Uitgaven	1.905.523,66	2.020.912,00	1.937.109,00
1. Aflossing financiële schulden	1.800.830,59	1.813.337,00	1.828.509,00
a. Periodieke aflossingen	1.800.830,59	1.813.337,00	1.828.509,00
2. Toegestane leningen	104.693,07	207.575,00	108.600,00
B. Ontvangsten	70.881,20	1.078.647,00	1.090.723,00
1. Op te nemen leningen en leasings	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	70.881,20	78.647,00	90.723,00
a. Periodieke terugvorderingen	69.901,20	78.647,00	90.723,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	980,00	0,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	**-4.611.455,03**	**-6.150.297,00**	**-2.105.151,80**
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	**6.980.803,80**	**6.980.803,80**	**6.980.803,80**
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	**2.369.348,77**	**830.506,80**	**4.875.652,00**
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	**2.369.348,77**	**830.506,80**	**4.875.652,00**

C. Samenvatting algemene rekeningen

De samenvatting van de algemene rekeningen bevat een balans, bestaande uit een actief en een passiefzijde en de staat van opbrengsten en kosten. De klassieke interpretatie van algemene rekeningen omhelst een balans en een resultatenrekening. Dit laatste geeft inzicht op de gevolgen van de activiteiten op het eigen vermogen van een organisatie. In de publieke sector is dit niet relevant.

Dit neemt niet weg dat het belangrijk is om een zicht te hebben op de financiële impact van de activiteiten van het bestuur. Daarom wordt er niet gesproken van een resultatenrekening, maar wel van een staat van opbrengsten en kosten.

Dat is trouwens ook de reden waarom niet gesproken wordt over eigen vermogen van een bestuur. Het verschil tussen de activa en de schulden wordt voortaan het netto-actief genoemd.

De activa zijn de middelen waarover een bestuur beschikt en waarvan verwacht wordt dat ze toekomstige economische voordelen of een dienstverleningspotentieel voor het bestuur zullen opleveren. Er wordt een onderscheid gemaakt tussen vaste en vlottende activa. De passiva zijn de financieringsbronnen van de activa.

De staat van opbrengsten en kosten geeft dan het overzicht van de kosten en de opbrengsten. Een kost is een transactie die tijdens het financiële boekjaar zorgt voor een afname van de economische voordelen of een afname van het dienstverleningspotentieel tot gevolg heeft. Een opbrengst is precies tegenovergesteld en resulteert in een toename van de economische voordelen of het dienstverleningspotentieel.

Of anders gezegd, via de registratie van de kosten en opbrengsten doorheen het boekjaar kan de evolutie van het netto-actief worden verklaard.

1.a. Balans

Schema J6: Balans

Gemeentebestuur Edegem (NIS 11013)

Gemeenteplein 1 - 2650 Edegem

Periode: 2018

algemeen directeur: Katleen De Prins

financieel directeur: Joost Talloen

ACTIVA	2018	2017
I. Vlottende activa	5.520.840,76	9.732.163,57
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	2.793.770,89	7.453.728,49
B. Vorderingen op korte termijn	2.594.461,65	2.158.137,89
1. Vorderingen uit ruiltransacties	619.500,22	1.009.785,50
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.974.961,43	1.148.352,39
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	0,00	0,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	132.608,22	120.297,19
II. Vaste activa	68.711.658,90	65.720.798,95
A. Vorderingen op lange termijn	3.633.511,01	3.670.677,45
1. Vorderingen uit ruiltransacties	440.628,89	416.588,31
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	3.192.882,12	3.254.089,14
B. Financiële vaste activa	10.927.189,47	11.136.500,64
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	100.000,00	100.000,00
2. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	10.519.858,46	10.730.731,40
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
5. Andere financiële vaste activa	307.331,01	305.769,24
C. Materiële vaste activa	53.012.832,23	49.854.994,74
1. Gemeenschapsgoederen	49.471.346,57	46.135.912,66
a. Terreinen en gebouwen	27.951.278,96	26.952.593,97
b. Wegen en overige infrastructuur	16.600.190,04	14.082.439,20
c. Installaties, machines en uitrusting	444.218,33	405.988,44
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	445.627,91	538.392,43
e. Leasing en soortgelijke rechten	3.920.485,93	4.046.953,22
f. Erfgoed	109.545,40	109.545,40
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.021.077,41	3.180.728,72
a. Terreinen en gebouwen	2.959.918,21	3.058.410,31
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	61.159,20	122.318,41
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	520.408,25	538.353,36
a. Terreinen en gebouwen	520.408,25	538.353,36
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	1.138.126,19	1.058.626,12
III. TOTAAL ACTIVA	74.232.499,66	75.452.962,52

PASSIVA	2018	2017
I. Schulden	22.356.594,82	23.681.409,50
A. Schulden op korte termijn	5.373.922,96	5.029.008,98
1. Schulden uit ruiltransacties	2.617.730,83	2.592.041,28
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	628.265,82	597.094,09
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	1.989.465,01	1.994.947,19
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.029.418,76	636.115,39
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.726.773,37	1.800.852,31
B. Schulden op lange termijn	16.982.671,86	18.652.400,52
1. Schulden uit ruiltransacties	16.982.671,86	18.652.400,52
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1.957.789,16	1.900.766,17
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	1.957.789,16	1.900.766,17
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	15.024.882,70	16.751.634,35
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	51.875.904,84	51.771.553,02
III. TOTAAL PASSIVA	74.232.499,66	75.452.962,52

1.b. Schema TJ7 – Toelichting bij de balans

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investeringen	Desinves-teringen	Herwaar-deringen	Waarde-verminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	€ 100.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 100.000,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	€ 10.730.731,40	€ 0,00	€ 0,00	€ -210.872,94	€ 0,00	€ 10.519.858,46
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. OCMW-verenigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
E. Andere financiële vaste activa	€ 305.769,24	€ 1.561,77	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 307.331,01
Totaal financiële vaste activa	€ 11.136.500,64	€ 1.561,77	€ 0,00	€ -210.872,94	€ 0,00	€ 10.927.189,47

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investeringen	Desinves-teringen	Herwaar-deringen	Afschrijvingen	Waarde-verminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	€ 46.135.912,66	€ 11.061.460,13	€ 5.679.335,13		€ 2.046.691,09	€ 0,00	€ 49.471.346,57
A. Terreinen en gebouwen	€ 26.952.593,97	€ 6.430.188,46	€ 4.583.909,47		€ 847.594,00	€ 0,00	€ 27.951.278,96
B. Wegen en overige infrastructuur	€ 14.082.439,20	€ 4.363.840,71	€ 991.517,21		€ 854.572,66	€ 0,00	€ 16.600.190,04
C. Installaties, machines en uitrusting	€ 405.988,44	€ 138.684,79	€ 0,00		€ 100.454,90	€ 0,00	€ 444.218,33
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 538.392,43	€ 128.746,17	€ 103.908,45		€ 117.602,24	€ 0,00	€ 445.627,91
E. Leasing en soortgelijke rechten	€ 4.046.953,22	€ 0,00	€ 0,00		€ 126.467,29	€ 0,00	€ 3.920.485,93
F. Erfgoed	€ 109.545,40	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 109.545,40
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 3.180.728,72	€ 0,00	€ 0,00		€ 159.651,31	€ 0,00	€ 3.021.077,41
A. Terreinen en gebouwen	€ 3.058.410,31	€ 0,00	€ 0,00		€ 98.492,10	€ 0,00	€ 2.959.918,21
B. Installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 122.318,41	€ 0,00	€ 0,00		€ 61.159,21	€ 0,00	€ 61.159,20
D. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Overige materiële vaste activa	€ 538.353,36	€ 287.121,19	€ 270.000,00	€ 0,00	€ 35.066,30	€ 0,00	€ 520.408,25
A. Terreinen en gebouwen	€ 538.353,36	€ 287.121,19	€ 270.000,00	€ 0,00	€ 35.066,30	€ 0,00	€ 520.408,25
B. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal materiële vaste activa	€ 49.854.994,74	€ 11.348.581,32	€ 5.949.335,13	€ 0,00	€ 2.241.408,70	€ 0,00	€ 53.012.832,23

3. Mutatiestaat van de financiële schulden

	Boekwaarde op 1/1	Nieuwe leningen /leasings	Aflossingen	Overboekingen LT naar KT	Boekwaarde op 31/12
I. Financiële schulden op lange termijn	€ 16.751.634,35	€ 0,00	€ 0,00	€ -1.726.751,65	€ 15.024.882,70
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 16.751.634,35	€ 0,00	€ 0,00	€ -1.726.751,65	€ 15.024.882,70
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 12.768.502,93	€ 0,00	€ 0,00	€ -1.651.831,87	€ 11.116.671,06
2. Leasings ten laste van het bestuur	€ 3.983.131,42	€ 0,00	€ 0,00	€ -74.919,78	€ 3.908.211,64
B. Financiële schulden ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Leningen ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Leasings ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
II. Schulden op korte termijn	€ 1.800.852,31	€ 0,00	€ -1.800.313,47	€ 1.726.234,53	€ 1.726.773,37
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 1.800.852,31	€ 0,00	€ -1.800.313,47	€ 1.726.234,53	€ 1.726.773,37
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 1.729.041,28	€ 0,00	€ -1.728.502,44	€ 1.651.314,75	€ 1.651.853,59
2. Leasings ten laste van het bestuur	€ 71.811,03	€ 0,00	€ -71.811,03	€ 74.919,78	€ 74.919,78
B. Financiële schulden ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Leningen ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Leasings ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal financiële schulden	€ 18.552.486,66	€ 0,00	€ -1.800.313,47	€ -517,12	€ 16.751.656,07

4. De mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaar-derings-reserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2016	€ 37.962.542,12	€ 3.564.312,62	€ -3.258.247,85	€ 6.393.943,09	€ 44.662.549,98
II. Boekhoudkundige wijzigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Herwerkte balans	€ 37.962.542,12	€ 3.564.312,62	€ -3.258.247,85	€ 6.393.943,09	€ 44.662.549,98
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2017		€ 81.902,80	€ 3.584.093,82	€ 3.443.006,42	€ 7.109.003,04
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 81.902,80		€ 3.443.006,42	€ 3.524.909,22
1. Toevoeging aan herwaarderingen		€ 133.277,69			€ 133.277,69
2. Terugneming van herwaarderingen (-)		€ -51.374,89			€ -51.374,89
3. Toevoegingen aan investeringssubsidies en schenkingen				€ 3.823.068,00	€ 3.823.068,00
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				€ -380.061,58	€ -380.061,58
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2017			€ 3.584.093,82		€ 3.584.093,82
V. Balans op einde boekjaar 2017	€ 37.962.542,12	€ 3.646.215,42	€ 325.845,97	€ 9.836.949,51	€ 51.771.553,02
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018		€ -210.872,94	€ 653.691,03	€ -338.466,27	€ 104.351,82
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ -210.872,94		€ -338.466,27	€ -549.339,21
1. Toevoeging aan herwaarderingen		€ 0,00			€ 0,00
2. Terugneming van herwaarderingen (-)		€ -210.872,94			€ -210.872,94
3. Toevoegingen aan investeringssubsidies en schenkingen				€ 91.601,07	€ 91.601,07
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				€ -430.067,34	€ -430.067,34
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2018			€ 653.691,03		€ 653.691,03
VII. Balans op einde boekjaar 2018	€ 37.962.542,12	€ 3.435.342,48	€ 979.537,00	€ 9.498.483,24	€ 51.875.904,84

Samenstelling van de activa

	2018		2017		2016	
ACTIVA	**74 232 500**	100%	**75 452 963**	100%	**66 264 273**	100%
Vlottende activa	**5 520 841**	7%	**9 732 164**	13%	**10 439 555**	16%
Liquide middelen en geldbeleggingen	2 793 771	4%	7 453 728	10%	6 450 490	10%
Vorderingen op korte termijn	2 594 462	3%	2 158 138	3%	3 928 020	6%
Vorderingen uit ruiltransacties	*619 500*		*1 009 786*		*1 119 966*	
Vorderingen uit niet-ruiltransacties	*1 974 961*		*1 148 352*		*2 808 054*	
Voorraden en bestellingen in uitvoering						
Overlopende rekeningen van het actief						
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen	132 608	0%	120 297	0%	61 045	0%
Vaste activa	**68 711 659**	93%	**65 720 799**	87%	**55 824 718**	84%
Vorderingen op lange termijn	3 633 511	5%	3 670 677	5%	467 460	1%
Financiële vaste activa	10 927 189	15%	11 136 501	15%	10 347 815	16%
Materiële vaste activa	53 012 832	71%	49 854 995	66%	44 281 183	67%
Immateriële vaste activa	1 138 126	2%	1 058 626	1%	728 261	1%

Samenstelling van de passiva

	2018		2017		2016	
PASSIVA	**74 232 500**	100%	**75 452 963**	100%	**66 264 273**	100%
Schulden op korte termijn	**5 373 923**	7%	**5 029 009**	7%	**5 220 457**	8%
Schulden uit ruiltransacties	2 617 731	4%	2 592 041	3%	2 728 094	4%
Voorzieningen voor risico's en kosten	*628 266*		*597 094*		*574 719*	
Financiële schulden						
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	*1 989 465*		*1 994 947*		*2 153 375*	
Schulden uit niet-ruiltransacties	1 029 419	1%	636 115	1%	703 914	1%
Overlopende rekeningen van het passief						
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1 726 773	2%	1 800 852	2%	1 788 449	3%
Schulden op lange termijn	**16 982 672**	23%	**18 652 401**	25%	**16 381 266**	25%
Schulden uit ruiltransacties	16 982 672	23%	18 652 401	25%	16 381 266	25%
Voorzieningen voor risico's en kosten	*1 957 789*		*1 900 766*		*1 883 372*	
Financiële schulden	*15 024 883*		*16 751 634*		*14 497 894*	
Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties						
Schulden uit niet-ruiltransacties						
Nettoactief	**51 875 905**	70%	**51 771 553**	69%	**44 662 550**	67%

Liquiditeit

	2018	2017	2016	2015
Beperkte vlottende activa	**5 520 841**	**9 732 164**	**10 439 555**	**9 793 627**
Liquide middelen en geldbeleggingen	2 793 771	7 453 728	6 450 490	2 917 988
Vorderingen op korte termijn	2 594 462	2 158 138	3 928 020	6 873 170
Vorderingen uit ruiltransacties	*619 500*	*1 009 786*	*1 119 966*	*2 033 415*
Vorderingen uit niet-ruiltransacties	*1 974 961*	*1 148 352*	*2 808 054*	*4 839 755*
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen	*132 608*	*120 297*	*61 045*	*2 469*
Beperkt vreemd vermogen op korte termijn	**4 745 657**	**4 431 915**	**4 645 739**	**5 244 832**
Schulden uit ruiltransacties	1 989 465	1 994 947	2 153 375	2 310 303
Financiële schulden				
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	*1 989 465*	*1 994 947*	*2 153 375*	*2 310 303*
Schulden uit niet-ruiltransacties	1 029 419	636 115	703 914	926 940
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1 726 773	1 800 852	1 788 449	2 007 589
Netto-werkkapitaal	**775 184**	**5 300 249**	**5 793 816**	**4 548 795**

Schema J7: Staat van opbrengsten en kosten

Gemeentebestuur Edegem (NIS 11013)
Gemeenteplein 1 - 2650 Edegem
Periode: 2018
algemeen directeur: Katleen De Prins
financieel directeur: Joost Talloen

	2018	2017
I. Kosten	27.588.794,12	27.706.074,04
A. Operationele kosten	26.875.958,54	26.849.176,67
1. Goederen en diensten	5.850.844,47	5.693.113,74
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	11.991.597,21	11.815.312,63
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	2.632.764,43	3.042.882,05
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Toegestane werkingssubsidies	6.234.904,84	6.078.744,65
6. Andere operationele kosten	165.847,59	219.123,60
B. Financiële kosten	647.708,30	736.267,37
C. Uitzonderlijke kosten	65.127,28	120.630,00
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringssubsidies	65.127,28	120.630,00
II. Opbrengsten	28.242.485,15	31.290.167,86
A. Operationele opbrengsten	26.047.990,60	28.759.523,88
1. Opbrengsten uit de werking	1.641.126,04	1.761.993,26
2. Fiscale opbrengsten en boetes	16.105.215,81	18.595.769,00
3. Werkingssubsidies	7.984.727,67	8.116.858,22
a. Algemene werkingssubsidies	4.990.713,11	3.879.376,33
b. Specifieke werkingssubsidies	2.994.014,56	4.237.481,89
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Andere operationele opbrengsten	316.921,08	284.903,40
B. Financiële opbrengsten	1.632.466,20	2.530.643,98
C. Uitzonderlijke opbrengsten	562.028,35	0,00
III. Overschot of tekort van het boekjaar	653.691,03	3.584.093,82
A. Operationeel overschot of tekort	-827.967,94	1.910.347,21
B. Financieel overschot of tekort	984.757,90	1.794.376,61
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	496.901,07	-120.630,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	653.691,03	3.584.093,82
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	653.691,03	3.584.093,82

3.De proef- en saldibalans per 31 december 2018

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	31/12/2018
1090000	Saldo beginbalans	-37 962 542,12	19 645 545,46	57 608 087,58	-37 962 542,12
1220000	Herwaarderingsreserves op financiële vaste activa	-3 646 215,42	210 872,94	3 646 215,42	-3 435 342,48
1400000	Overgedragen overschot-tekort	-325 845,97	111 944 488,62	112 924 025,62	-979 537,00
1410000	Overgedragen tekort		80 565 150,49	80 565 150,49	
1500000	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ...	-10 645 294,15		10 736 895,22	-10 736 895,22
1500009	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met v - in result...	4 243 469,77	4 571 753,11		4 571 753,11
1520000	Investeringssubsidies in de vorm van terugbetaling van leningen	-3 577 662,83		3 577 662,83	-3 577 662,83
1520009	Investeringssubsidies in de vorm van terugbetaling van - in resulta...	142 537,70	244 321,70		244 321,70
1600000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-1 900 766,17		1 957 789,16	-1 957 789,16
1720000	Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PPS-overe...	-3 983 131,42	74 919,78	3 983 131,42	-3 908 211,64
1733000	Schulden aan kredietinstellingen ten laste van het bestuur	-12 195 144,23	7 072 708,74	17 716 812,91	-10 644 104,17
1740000	Prefinancieringsleningen	-37 392,86	203 374,98	211 901,63	-8 526,65
1749000	Overige leningen	-535 965,84	217 165,96	681 206,20	-464 040,24
2140000	Plannen en studies	1 471 196,03	1 853 158,64		1 853 158,64
2140007	Plannen en studies - Activa in aanbouw	852 241,41	1 104 563,36	423 793,63	680 769,73
2140009	Plannen en studies - Geboekte afschrijvingen	-1 264 811,32		1 395 802,18	-1 395 802,18
2200000	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	14 432 436,76	14 931 248,90	326 778,32	14 604 470,58
2200019	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - Geboekte waardeverminderir		29 449,75	29 449,75	
2201000	Terreinen van gebouwen - gemeenschapsgoederen	160 985,65	160 985,65		160 985,65
2210000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	23 144 683,49	27 655 990,14	57 043,15	27 598 946,99
2210007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	3 029 079,63	4 962 858,85	4 713 797,55	249 061,30
2210009	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-14 341 858,75	57 043,15	15 171 272,08	-15 114 228,93
2211007	Gebouwen - gemeentehallen garage en schrijnwerkerij - Activa in aanbouw				
2220000	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	2 903 839,33	2 903 839,33		2 903 839,33
2220007	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw				
2220009	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-2 376 572,14		2 451 795,96	-2 451 795,96
2240000	Wegen	26 749 053,71	27 339 671,28		27 339 671,28
2240007	Wegen - Activa in aanbouw	255 754,30	3 411 464,64	768 411,40	2 643 053,24
2240009	Wegen - Geboekte afschrijvingen	-20 816 441,27		21 386 701,54	-21 386 701,54
2250000	Overige infrastructuur betreffende de wegen	4 072 388,13	4 235 561,80		4 235 561,80
2250007	Overige infrastructuur betreffende de wegen - Activa in aanbouw		247 246,86	247 246,86	
2250009	Overige infrastructuur betreffende de wegen - Geboekte afschrijvingen	-156 907,66		194 570,20	-194 570,20
2260000	Waterlopen en waterbekkens	205 001,77	205 001,77		205 001,77
2260009	Waterlopen en waterbekkens - Geboekte afschrijvingen	-23 281,64		27 161,92	-27 161,92
2280000	Riolering	16 887 388,36	17 075 280,38		17 075 280,38
2280007	Riolering - Activa in aanbouw		187 892,02	187 892,02	
2280009	Riolering - Geboekte afschrijvingen	-14 408 722,96		14 581 984,46	-14 581 984,46
2281000	Openbare verlichting	2 717 891,75	2 729 246,21		2 729 246,21
2281007	Openbare verlichting - Activa in aanbouw		17 978,49	11 354,46	6 624,03
2281009	Openbare verlichting - Geboekte afschrijvingen	-1 934 195,97		1 984 415,52	-1 984 415,52
2289000	Overige onroerende infrastructuur	589 085,56	638 491,35		638 491,35
2289007	Overige onroerende infrastructuur - Activa in aanbouw	24 042,98	38 479,49	38 479,49	
2289009	Overige onroerende infrastructuur - Geboekte afschrijvingen	-78 617,86		97 906,38	-97 906,38
2290000	Onbebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA	1 933 842,02	1 933 842,02		1 933 842,02
2291000	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	4 379 528,32	4 379 528,32		4 379 528,32
2291007	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - Activa in aanbouw				
2291009	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen	-4 145 598,48		4 198 081,57	-4 198 081,57
2292000	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA	1 499 761,86	1 499 761,86		1 499 761,86
2292007	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA - Activa in aanbouw				
2292009	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen	-609 123,41		655 132,42	-655 132,42
2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	1 540 264,95	1 681 792,44	2 842,70	1 678 949,74
2300009	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoe - Geboekte a...	-1 134 276,51		1 234 731,41	-1 234 731,41
2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	166 137,99	185 188,06	2 835,82	182 352,24
2400009	Meubilair - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-126 254,11		136 437,79	-136 437,79
2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	1 368 733,97	1 427 075,54	1 110,01	1 425 965,53
2410009	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-1 269 395,75		1 331 883,26	-1 331 883,26
2430000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	3 461 680,84	3 515 871,19	102 798,44	3 413 072,75
2430009	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-3 062 510,51	102 798,44	3 210 240,00	-3 107 441,56

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	31/12/2018
2480000	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	305 796,04	305 796,04		305 796,04
2480009	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen	-183 477,63		244 636,84	-244 636,84
2500000	Terreinen en gebouwen in leasing of via soortg recht - gemeenschapsgoederen	4 173 420,51	4 173 420,51		4 173 420,51
2500009	Terreinen en gebouwen in leasing of via soortg recht - Geboekte afs...	-126 467,29		252 934,58	-252 934,58
2600000	Terreinen - overige MVA		287 121,19	270 000,00	17 121,19
2600007	Terreinen - overige MVA - Activa in aanbouw				
2600008	Terreinen - overige MVA - Geboekte meerwaarde				
2600009	Terreinen - overige MVA - Geboekte afschrijvingen		8 560,58	25 681,77	-17 121,19
2600019	Terreinen - overige MVA - Geboekte waardeverminderingen				
2600089	Terreinen - overige MVA - Geboekte afschrijvingen op meerwaarden				
2610000	Gebouwen - overige MVA	592 188,66	592 188,66		592 188,66
2610007	Gebouwen - overige MVA - Activa in aanbouw				
2610009	Gebouwen - overige MVA - Geboekte afschrijvingen	-53 835,30		71 780,41	-71 780,41
2620000	Bebouwde terreinen - overige MVA				
2751000	Kunstwerken	109 545,40	109 545,40		109 545,40
2800000	Belangen in extern verzelfstandigde agentschappen - aanschaffingswaarde	100 000,00	100 000,00		100 000,00
2801000	Belangen in extern verzelfstandigde agentschappen - nog te storten ...				
2810000	Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - AW	7 373 535,61	7 374 560,61	1 025,00	7 373 535,61
2811000	Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - te storten (-)	-289 019,63		289 019,63	-289 019,63
2818000	Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - geb. meerwaarde	3 646 215,42	3 646 215,42	210 872,94	3 435 342,48
2840000	Andere aandelen - aanschaffingswaarde	308 657,20	310 218,97		310 218,97
2841000	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)	-2 887,96	1 561,77	4 449,73	-2 887,96
2880000	Borgtochten betaald in contanten		23 181,65	23 181,65	
2900000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde				
2903000	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde	416 588,31	820 646,04	380 017,15	440 628,89
2913000	Vorderingen wegens prefinanciering investeringssubsidies - nominale waarde	3 254 089,14	3 254 089,14	61 207,02	3 192 882,12
4000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	458 607,88	3 004 757,65	2 705 805,17	298 952,48
4002001	Aflossingen toegestane leningen - nominale waarde	13 333,31	84 410,51	84 410,51	
4005001	Te ontvangen creditintresten op financiële rekeningen				
4005999	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	1 025,00	47 788,30	47 788,30	
4040000	Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	1 000,00	132 060,33	130 472,84	1 587,49
4060000	Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen	361 165,42	1 462 360,94	1 313 619,56	148 741,38
4060001	Voorschotten en vooruitbetalingen aan gemeentepersoneel	174 653,89	526 453,79	356 234,92	170 218,87
4060100	Voorschotten volgend jaar		22 474,68	22 474,68	
4110000	Terug te vorderen btw		51 624,60	17 111,85	34 512,75
4130000	Vorderingen uit belastingen	567 330,15	17 043 604,47	15 752 713,06	1 290 891,41
4131000	Te ontvangen aanvullende belastingen				
4140000	Te innen opbrengsten uit niet-ruiltransacties				
4151000	Vorderingen wegens investeringssubsidies		267 602,91	267 602,91	
4153000	Vorderingen wegens werkingssubsidies	523 991,89	9 626 163,52	9 041 006,06	585 157,46
4160000	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag		40 023 502,29	40 021 681,13	1 821,16
4161000	Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - no...	57 030,35	22 795 482,26	22 732 903,61	62 578,65
4220000	Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PPS-overe...	-71 811,03	89 667,68	164 587,46	-74 919,78
4233000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-1 624 097,42	7 608 188,75	9 159 262,51	-1 551 073,76
4240000	Overige leningen	-104 943,86	415 729,03	516 508,86	-100 779,83
4280000	Borgtochten ontvangen in contanten		195,00	195,00	
4400000	Leveranciers	-801 216,24	11 880 498,10	12 672 889,99	-792 391,89
4440000	Te ontvangen facturen	-435 378,63	2 506 957,56	2 942 427,89	-435 470,33
4452000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest inzake leasingsschulden		89 667,68	89 667,68	
4453000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen	-111 228,35	2 342 499,00	2 455 077,65	-112 578,65
4454000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest voor overige leningen		166 003,59	166 003,59	
4460000	Te betalen toegestane leningen		314 807,93	324 807,93	-10 000,00
4493000	Borgtochten ontvangen in contanten	-61 040,62	2 981,43	61 542,05	-58 560,62
4493001	Waarborg bouwvergunning	-183 600,77	62 721,91	271 690,60	-208 968,69
4493002	Waarborg diverse	-16 090,53	3 672,75	17 438,28	-13 765,53
4493003	Waarborg kledij IBO	-1 520,19	1 021,00	2 689,69	-1 668,69
4493004	Waarborg Hanger 27	-12 450,00	29 873,42	48 923,42	-19 050,00
4493006	Waarborg Zwaluwnest	-685,00	480,00	1 285,00	-805,00
4493007	Waarborg personeelsfeest	-1 585,00	3 935,00	5 520,00	-1 585,00
4499005	Schulden op intercommunales in rekening-courant				
4499006	Te betalen deelnemingen				
4499999	Andere overige schulden uit ruiltransacties	-113 244,49	337 925,45	495 240,87	-157 315,42
4530000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	-191 472,52	7 968 036,39	8 151 565,92	-183 529,53

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	31/12/2018
4540000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	-54 097,12	17 772 146,95	17 772 146,95	
4543000	Inhouding voor de rsz op onroerende werken		3 431 730,40	3 431 730,40	
4545300	Pensioenbijdragen voor de gemeentelijke en andere kassen				
4550000	Bezoldigingen	-722,56	10 577 190,74	10 564 846,63	12 344,11
4590000	Andere sociale schulden	-10 615,17	79 605,22	85 724,99	-6 119,77
4600000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-138 248,88	138 248,88	279 265,18	-141 016,30
4610000	Voorzieningen voor vakantiegeld	-458 845,21		487 249,52	-487 249,52
4740000	Geraamd bedrag der belastingschulden		3 694,38	3 694,38	
4750000	Te betalen btw	-172 280,09	2 084 585,70	2 084 585,70	
4760000	Te betalen roerende voorheffing		0,41	747,17	-746,76
4760999	Andere te betalen belastingen en taksen	-1 292,79	18 337,41	18 337,41	
4820000	Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies		14 758,44	14 758,44	
4830000	Ontvangen vooruitbetalingen op niet-ruiltransacties		2 218 893,45	2 218 893,45	
4830001	Ontvangen vooruitbetalingen aanvullende personenbelasting (APB)	-28 999,65	5 513 796,19	5 787 002,53	-273 206,34
4890000	Te betalen toegestane subsidies	-179 569,16	5 980 626,06	6 597 239,84	-616 613,78
4891000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties	-102 563,85	60 707 858,38	60 708 049,89	-191,51
4891001	Sociale dienst	-151 409,85	38 966,84	177 627,21	-138 660,37
4943000	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar vervallen	61 629,91	244 577,72	173 176,52	71 401,20
4952000	Vord. wegens prefinanciering inv.subs. die binnen het jaar vervallen	58 667,28	178 541,58	117 334,56	61 207,02
4991000	Wachtrekening betalingen		12 791 995,71	12 791 995,71	
4991001	Wachtrekening lonen		9 836 258,25	9 836 258,25	
4991002	waarborg personeelsfeest				
4991003	Wachtrekening maaltijdcheques werknemersbijdrage				
4991004	Wachtrekening hospitalisatieverzekering		133 091,20	133 091,20	
4991005	Wachtrekening bedrijfsvoorheffing		4 305 346,58	4 305 346,58	
4991006	Wachtrekening RSZPPO		8 929 832,24	8 929 832,24	
4991007	Wachtrekening PWA cheques				
4991010	Wachtrekeningen te identificeren betalingen		95 180,27	95 180,27	
4992000	Te identificeren inningen		10 253 575,61	10 253 575,61	
4992001	wachtrekening algemeen		789 302,52	789 302,52	
4993000	Inhouding voor pensioenen		51 880,86	51 880,86	
4995000	Bewerking voor derden		509,46	509,46	
4995001	Tickets Kerst concert				
4995002	Kom op tegen kanker		541,40	541,40	
4995003	Werelddansfestival		1 745,00	1 745,00	
4995005	Zonneblusser		1 778,00	1 778,00	
4995006	Hekla		5 223,36	5 223,36	
4995007	Fonds sociale dienst				
4995008	Renten invaliditeit		17 113,31	17 113,31	
4995009	Van Herp huur Lourdeslaan				
4995010	Scharnierboekingen		8 092 415,24	8 092 415,24	
4995011	Zonnepanelen OCMW		84 510,00	84 510,00	
4995012	Wachtrekening betalingen in uitvoering NGB 31/12/13				
4999999	Conversie oude boekhouding		8 467,90	8 467,90	
5301000	BNP Paribas Fortis Spaarrekening	3 359,00	5 437,23	2 076,96	3 360,27
5301100	BNP Paribas Fortis spaarrekening plus		4 535,62	4 535,62	
5500000	Belfius zichtrekening	9 908,15	108 938 584,41	107 938 675,11	999 909,30
5500002	Kredietinstellingen - betaling in uitvoering		11 307 498,16	11 307 498,16	
5500100	Belfius rekening ontvangsten	7 533,71	7 809 595,43	7 799 823,76	9 771,67
5500200	Belfius e-loket		24 590,50	24 115,50	475,00
5500300	Belfius treasury plus	605 428,55	6 126 428,55	5 526 428,55	600 000,00
5500400	Belfius Treasury Classic	51,46	51,46		51,46
5500600	Belfius Andreas Vesalius		20 085,71		20 085,71
5501000	BNP Paribas Fortis zichtrekening	153 450,71	12 778 216,89	12 705 544,23	72 672,66
5501100	BNP Paribas Fortis Spaarrekening Plus	916 781,37	917 182,27	816 813,68	100 368,59
5502000	KBC zichtrekening	68 700,86	7 157 601,55	7 120 315,57	37 285,98
5502010	KBC beleggersrekening		0,15	0,15	
5503000	ING zichtrekening	8 927,10	8 927,10	8 927,10	
5503010	ING Oranje Bboekje		0,36	0,36	
5506000	Post zichtrekening	-9,57	37 624,96	36 771,28	853,68
5506100	Post rekening projecten	20,00	100 055,20	98 986,47	1 068,73
5507000	ABN AMRO zichtrekening 960-5405319-10		7 750 082,28	7 750 082,28	
5507100	ABN AMRO Kir Rekening 960-5935319-02	5 667 801,43	8 667 885,64	7 750 128,25	917 757,39

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	31/12/2018
5508000	Triodos Bank		421,45	421,45	
5508100	Rabobank Business Account	2 858,65	2 300 037,49	2 297 178,84	2 858,65
5508101	Rabo Plus Account		405 010,09	405 010,09	
5508200	Optima Accumulatierekening	339,28	339,28		339,28
5508300	Rabo Plus Account	227,74	405 010,09	404 782,35	227,74
5509000	Recordbank - spaarrekening		3,52	3,52	
5700000	ALFA Kas Financieel beheerder	5 511,00	2 742 085,17	2 736 611,17	5 474,00
5700001	Kas specien fictief		3 950 029,11	3 950 029,11	
5700002	Kas van de financieel beheerder	2 839,05	763 032,85	741 822,07	21 210,78
5700014	Kas specien ficitief 2014		19 405 613,44	19 405 613,44	
5800000	Interne overboekingen		257 274,54	257 274,54	
5800001	Bancontact transfert		1 642 476,43	1 642 476,43	
5800002	Transfert tussen banken		40 354 119,58	40 354 119,58	
5800003	Scharnierrekening boeken		1 117 742,17	1 117 742,17	
6040000	Aankopen van roerende goederen bestemd voor verkoop	212 026,23	244 102,42	28 793,79	215 308,63
6100400	Dienstenvergoeding AGB	476 802,84	535 962,06		535 962,06
6100800	Huur en huurlasten van gehuurde onroerende goederen (lange termijn)	281 809,86	286 664,47	6 284,24	280 380,23
6101000	Vergoed. voor het gebruik van onroerende goed. in het kader van PPS...	840 643,93	869 802,52	16 617,50	853 185,02
6102001	Periodieke erfpachtvergoedingen	1 249,94	1 267,32		1 267,32
6103001	Benodigdheden voor gebouwen	34 592,61	30 230,31	628,06	29 602,25
6103002	Benodigheden voor gebouwen - poetsprodukten/benodigdheden	14 676,46	18 780,86	299,14	18 481,72
6103003	Benodigheden voor gebouwen - P&I				
6103010	Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling gebouwen	239 832,03	311 841,16	54 967,84	256 873,32
6103012	Onderhoud kunstgrasvelden	16 538,67	20 235,05	4 005,58	16 229,47
6103501	Benodigdheden voor aanleg en onderhoud van wegen	37 065,34	43 380,22	2 334,87	41 045,35
6103502	Benodigheden voor aanleg en onderhoud van wegen - P&I				
6103510	Prestaties van derden voor wegen en waterlopen (riolen, bermen, ...)	2 829,53	423,50		423,50
6103511	Prestaties van derden voor wegen en waterlopen (riolen, bermen, ov,...	1 974,72	3 063,15		3 063,15
6103513	Sneeuwopruiming en ijzelbestrijding	3 043,95	4 730,37		4 730,37
6103514	Prestaties van derde voor onderhoud van de openbare verlichting	17 783,87	19 148,50		19 148,50
6110000	Elektriciteit	406 765,72	515 732,77	53 894,53	461 838,24
6111000	Gas	116 392,55	111 956,95	19 911,91	92 045,04
6112000	Stookolie	8 545,57	1 912,20		1 912,20
6113000	Water	37 611,44	38 283,17	3 960,94	34 322,23
6120100	Brandverzekering	19 630,52	39 045,37	18 907,82	20 137,55
6120150	Burgerlijke aansprakelijkheid	27 420,39	31 005,61	3 287,70	27 717,91
6120160	Verzekering voertuigen	21 723,69	30 961,18	11 963,26	18 997,92
6120999	Overige verzekeringen	1 035,42	2 038,52		2 038,52
6130001	Vergoedingen prestaties arbeidsgeneeskundige dienst	30 118,58	28 015,88	814,69	27 201,19
6131001	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten	69 211,34	47 053,50	7 032,82	40 020,68
6131002	Erelonen en vergoedingen consultancy	34 912,14	21 686,87	4 719,00	16 967,87
6131003	Erelonen en vergoedingen ontwerp en studieopdachten	34 096,86	9 940,31		9 940,31
6131004	Erelonen en vergoedingen commissies, jury & adviesraden	4 012,50	2 250,00		2 250,00
6131005	Erelonen en vergoedingen auteursrechten	6 755,09	7 401,38	1 091,68	6 309,70
6131006	Erelonen en vergoedingen voor optredens, lesgevers, gidsen, tolken, e.d.	35 082,09	57 013,46	1 664,42	55 349,04
6131007	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel	27 658,46	20 359,02		20 359,02
6131009	Erelonen en vergoedingen financieel beheer	1 397,33	2 857,19	50,00	2 807,19
6131010	Erelonen en vergoedingen expertises				
6131999	Andere erelonen en vergoedingen	832 002,87	852 612,16	1 340,61	851 271,55
6139979	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden - P&I	68 269,80	76 443,37	16 432,13	60 011,24
6139989	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden - PDV	4 229,75	6 958,30		6 958,30
6139999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	190 649,11	235 863,15	48 859,44	187 003,71
6141001	Kantoorbenodigdheden	13 357,19	6 703,32	1,00	6 702,32
6141002	Documentatie en abonnementen	12 203,77	11 309,72	78,75	11 230,97
6141003	Post- en frankeringskosten	66 763,17	85 767,33	20 666,00	65 101,33
6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	30 249,83	31 232,72	622,89	30 609,83
6141005	Procedure- en vervolgingskosten				
6141006	Administratief drukwerk en kopieerkosten	56 332,12	58 023,98	3 144,28	54 879,70
6141007	Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb ...)	2 860,69	2 685,66	5,14	2 680,52
6141200	Huur meubilair en bureaumateriaal	5 807,53	2 510,79	1 926,13	584,66
6141800	Onderhoudscontracten meubilair en bureaumateriaal				
6142001	Aankoop klein hard- en softwarematerial	12 559,70	29 682,12		29 682,12
6142800	Onderhoudscontracten computermaterieel	212 186,11	188 306,57	730,58	187 575,99

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	31/12/2018
6142810	Onderhoudcontracten en computermaterieel - AVE	929,73	720,92		720,92
6142820	Onderhoudcontracten GIS	11 849,68	12 876,07		12 876,07
6142999	Overige informaticakosten	4 242,28	3 550,07	281,40	3 268,67
6143001	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	45 892,02	57 492,18	246,91	57 245,27
6143005	Reis- en verblijfkosten (Dienstverplaatsing)	1 929,69	2 698,36	194,63	2 503,73
6143007	Publiciteit, advertenties & info	9 101,55	4 340,39		4 340,39
6143011	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal - Secretariaat	10 468,83	7 385,31	0,01	7 385,30
6143012	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal - Muziekschool	138,50			
6143013	Respresentatie- en receptiekosten & kosten onthaal - Kuntstacademie	410,92	335,02		335,02
6149000	Overige administratie- en kantoorkosten	624,86	2 620,81	60,50	2 560,31
6150001	Aankoop klein materieel	33 196,45	47 833,26	1 950,56	45 882,70
6150004	Controle- en keuringsorganismen technisch materieel				
6150006	Lidmaatschappen	24 243,47	31 251,33	862,10	30 389,23
6150007	Kosten voor werving en selectie (exclusief erelonen voor juryleden)	3 970,10	2 997,36		2 997,36
6150010	Opleidingskosten	40 291,39	69 060,76	5 746,69	63 314,07
6150011	Kosten werkkleding	27 267,90	28 561,07	486,87	28 074,20
6150022	Aankoop klein materieel - Muziekschool	905,45	921,90		921,90
6150023	Aankoop klein matereel - Kunstacademie	966,76	870,94		870,94
6150026	Aankoop benodigheden voor onderhoud klein materiaal	1 336,63	3 366,21	60,79	3 305,42
6150200	Huur technisch materieel	21 771,33	34 733,70	6 529,89	28 203,81
6150300	Onderhoud en herstelling technisch materieel	5 603,08	3 617,91	88,63	3 529,28
6153491	Volkstuinen				
6157031	Collectie	66 573,11	70 478,50	4 425,58	66 052,92
6159910	overige exploitatie adviesraad	474,99	74,99		74,99
6159927	Exploitatiekosten Club 27	27 468,56	14 050,39	608,39	13 442,00
6159980	Creata UIT		5 320,00		5 320,00
6159981	Maximumfactuur school		65 053,77	777,02	64 276,75
6159985	Natuurkampen		8 114,74	488,49	7 626,25
6159992	Overige exploitatie Muziekschool	9 006,66	14 922,38	129,01	14 793,37
6159994	begeleiding archiveringsproject				
6159995	Exploitatie Huis van het Kind	3 742,51	6 757,57	535,80	6 221,77
6159996	Kosten integratie Gemeente en OCMW				
6159998	Betaling E-bon aan handelaars	22 270,00	23 560,00		23 560,00
6159999	Overige exploitatiekosten	484 366,32	448 910,48	25 097,72	423 812,76
6160001	Aankoop benodigdheden voor voertuigen	24 774,33	43 464,79	707,86	42 756,93
6160004	Olie en brandstof voor voertuigen	87 202,18	102 936,88	7 451,14	95 485,74
6160200	Huur voertuigen	776,02	25 616,75	5 085,75	20 531,00
6160300	Onderhoud en herstelling voertuigen	42 414,62	55 085,60	3 397,07	51 688,53
6170001	Vergoeding aan personen ter beschikking gesteld van het bestuur	108 192,51	106 269,13		106 269,13
6190000	Interne facturering				
6200000	Wedden van de gemeentemandatarissen	382 125,67	394 387,75	17 547,44	376 840,31
6200001	Presentiegelden van de gemeentemandatarissen	70 120,92	61 857,57		61 857,57
6201000	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	3 207 614,02	3 280 337,76	12 697,21	3 267 640,55
6202000	Bezoldigingen gesubsidieerde contractuelen				
6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	3 507 514,06	3 596 948,40	99 703,53	3 497 244,87
6204000	Bezoldigingen tewerkstellingsprojecten				
6206300	Vergoedingen ander niet vastbenoemd personeel	13 555,13	31 543,44	17 539,09	14 004,35
6207300	Vergoedingen onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	38 083,38	40 206,49		40 206,49
6208000	Bezoldigingen onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	1 608 804,51	1 623 945,39		1 623 945,39
6210000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - mandatarissen	4 194,84	40 789,76	1 036,26	39 753,50
6211000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	1 406 288,51	1 483 881,25	14 662,06	1 469 219,19
6212000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - gesubsidieerde contractuelen				
6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	1 002 659,17	1 030 566,19	30 258,89	1 000 307,30
6216000	Werkgeversbijdragen voor ander niet-vastbenoemd personeel		191,94	191,94	
6221000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - vastbenoem...				
6221100	Werkgeversbijdragen voor bovenwett. verzekering - hosp.verzek.-vast...	19 381,18	18 988,22		18 988,22
6222000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen -ges...				
6222100	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek.-hospitalisatieverzek.-ges...				
6223000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen - c...	45 124,13	44 091,13	1 079,62	43 011,51
6223100	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - hospitalisatieverzek. -...	20 828,80	20 406,47		20 406,47
6230001	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	50 864,16	58 144,75	62,80	58 081,95
6230004	Andere vergoedingen voor het personeel	488,48	912,77	36,70	876,07
6230099	Andere tegemoetkomingen	10 362,20	10 874,44		10 874,44

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	31/12/2018
6231000	Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst	1 724,70	2 260,86	1 379,76	881,10
6231001	Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst	1 769,43	9 107,73		9 107,73
6231003	Vakbondspremies	9 635,85	19 271,70	9 635,85	9 635,85
6231004	Maaltijdcheques	228 242,00	219 947,00		219 947,00
6231005	Verzekering arbeidsongevallen	12 905,42	51 838,53	5 950,66	45 887,87
6239999	Overige personeelskosten	29 428,38	24 268,40	329,66	23 938,74
6240000	Pensioenen politiek personeel - gepensioneerde schepenen en burgemeesters	143 597,69	138 940,74		138 940,74
6301000	Afschrijvingen op immateriële vaste activa	79 168,70	130 990,86		130 990,86
6302000	Afschrijvingen op materiële vaste activa	2 923 943,59	2 413 578,85		2 413 578,85
6309000	Waardeverminderingen op materiële vaste activa		29 449,75	29 449,75	
6350000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - toevoeging	147 612,74	198 039,29		198 039,29
6351000	Voorzieningen voor pens. en soortg. verplicht. - besteding en terug...	-143 597,69		138 248,88	-138 248,88
6360000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	35 754,71	28 404,31		28 404,31
6361000	Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugneming (-)				
6400000	Onroerende voorheffing	10 293,48	14 274,56		14 274,56
6400001	Roerende voorheffing	1 118,48	747,17		747,17
6400003	Milieubelasting	126,98	3 694,38	1 443,28	2 251,10
6400006	Taksen op overheidsdocumenten & retributies				
6400009	Belastingen en taksen op rollend materieel	1 659,27	2 770,06	321,96	2 448,10
6420000	Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen	66 360,86	173 835,49	140 095,00	33 740,49
6430000	Vergoeding schadegevallen	10 004,67	700,07	76,26	623,81
6430100	Tussenkomst in exploitatiekosten				
6479999	Overige diverse operationele kosten	129 559,86	131 534,52	19 772,16	111 762,36
6491000	Toegestane werkingssubsidies aan gezinnen	31 903,63	36 366,94	600,00	35 766,94
6492000	Toegestane werkingssubsidies aan bedrijven	69 409,33	77 387,95	802,79	76 585,16
6493000	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	321 495,22	324 274,44	31 918,39	292 356,05
6494000	Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen	5 638 523,47	5 890 886,75	77 219,06	5 813 667,69
6499999	Andere toegestane werkingssubsidies	17 413,00	19 529,00	3 000,00	16 529,00
6500000	Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur	715 931,82	709 747,35	79 989,36	629 757,99
6500200	Financiële kosten prefinancieringsleningen	926,06	587,19		587,19
6500300	Intresten KGV Fort en Vic Covelier	19 409,49	22 026,17	4 663,05	17 363,12
6570002	Verwijlintresten				
6630000	Minderwaarde op realisatie vaste activa				
6640000	Toegestane investeringssubsidies	120 630,00	65 127,28		65 127,28
6930000	Over te dragen overschot van het boekjaar	3 584 093,82	22 443 965,80	21 790 274,77	653 691,03
7000002	Verkoop van houthak				
7000003	Verkoop van schroot/oud ijzer	-825,00	50,00	918,70	-868,70
7000005	Verkoop van voertuigen, fietsen en bromfietsen		8 000,00	8 000,00	
7000007	Verkoop van compostvaten	-969,00		989,00	-989,00
7000010	Verkoop van advertentieruimte				
7000099	Opbrengsten uit andere verkopen	-68 704,65	4 263,92	67 144,11	-62 880,19
7005003	Opbrengsten automaten	-3 045,62		2 499,74	-2 499,74
7010002	Inschrijvingsgelden	-21 815,60	1 969,45	31 468,90	-29 499,45
7010003	Toegangsgelden	-72 483,71	12 408,67	69 174,87	-56 766,20
7010080	Creata IN			11 724,92	-11 724,92
7020000	Opbrengsten uit prestaties	-322 434,23	45 342,90	339 043,11	-293 700,21
7020001	Afgifte e-id en kids id	-79 055,45	1,20	83 513,25	-83 512,05
7020002	Afgifte reispassen	-110 189,00	79,00	118 549,00	-118 470,00
7020004	Verstrekken van Stedenbouwkundige inlichtingen				
7020005	Naamplaatjes kerkhoven	-1 920,50		1 200,00	-1 200,00
7020008	Visverloven	-1 520,30		2 083,70	-2 083,70
7020009	Marktinkomsten voor marktactiviteiten	-135,00	10,00	325,00	-315,00
7020020	Verkopen en dienstprestaties Huis van het Kind	-112,00			
7020027	Opbrengsten verkopen en diensten Club 27	-33 028,43		15 758,57	-15 758,57
7020985	Ontvangsten Natuurkampen		80,00	5 207,50	-5 127,50
7020999	Opbrengsten uit andere prestaties	-49 496,87	750,00	29 393,12	-28 643,12
7040001	Tussenkomsten van ouders in het leerlingenvervoer	-6 854,50		6 208,65	-6 208,65
7040002	Tussenkomsten van ouders in de maaltijden				
7040003	Tussenkomsten van ouders in het toezicht en de bijlessen	-50 120,90	28 592,00	51 611,35	-23 019,35
7040004	Tussenkomsten van ouders in de sneeuw- en openluchtklassen, ea. act...	-55 633,20	15 755,60	15 755,60	
7040005	Tussenkomsten van ouders in naschoolse opvang	-217 040,58	1 397,55	208 020,46	-206 622,91
7040007	Terugvordering van procedurekosten				
7040081	Maximumfactuur school		40,00	53 402,03	-53 362,03

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	31/12/2018
7040090	Busvervoer zwembad			6 606,37	-6 606,37
7040999	Andere terugvorderingen en tussenkomsten	-149 112,07	24 114,58	147 081,57	-122 966,99
7050001	Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen	-84 127,47	13 921,15	115 355,55	-101 434,40
7050002	Opbrengsten uit verhuur woningen en flats				
7050003	Opbrengsten uit verpachtingen				
7050004	Erfpachtvergoeding AGB	-44 971,13	0,18	44 972,31	-44 972,13
7050005	Opbrengsten uit verhuur van gronden/erfpacht	-13 334,46	45,00	13 138,94	-13 093,94
7050999	Andere huuropbrengsten	-19 845,00	843,33	15 886,00	-15 042,67
7060001	Opbrengsten uit concessies	-355 218,59	4 350,00	338 108,25	-333 758,25
7080000	Toegekende kortingen, ristorno's en rabatten (-)				
7090000	Interne facturering				
7300000	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	-5 345 394,50	4 607,27	5 658 954,78	-5 654 347,51
7301000	Aanvullende belasting op de personenbelasting	-8 361 755,42		8 043 687,93	-8 043 687,93
7302000	Motorrijtuigen	-269 705,01		269 569,07	-269 569,07
7309999	Andere aanvullende belastingen				
7316000	Aanvragen stedenbouwkundige vergunningen	-110 276,50	1 390,00	104 577,50	-103 187,50
7318999	Andere belastingen op de afgifte van administratieve stukken				
7320000	Verwerving zate				
7322000	Leggen riolen				
7323000	Leggen trottoirs				
7331100	Begraving / bijzetting / verstrooiing	-2 700,00		5 100,00	-5 100,00
7331400	Ontgraving	-2 959,50		4 385,50	-4 385,50
7332200	Diftar/ophaalronde	-387 768,92	28 435,10	451 341,26	-422 906,16
7332300	Afgifte zakken, klevers, recipiënten	-111 301,50	20 401,00	155 965,24	-135 564,24
7332500	Toegang containerpark				
7332600	Grof vuil	-5 219,20	101,00	7 295,20	-7 194,20
7332800	Sluikstorten				
7340200	Drijfkracht	-35 378,00		35 921,55	-35 921,55
7340800	Nachtwinkels en phoneshops	-3 000,00		3 000,00	-3 000,00
7341300	Leurhandel				
7341400	Taxidiensten	-2 377,27		1 040,61	-1 040,61
7342200	Reclameborden	-5 544,00	6 150,00	5 767,50	382,50
7342400	Verspreiding kosteloos reclamedrukwerk	-256 271,10	3 800,00	232 314,74	-228 514,74
7360000	Plaatsrecht markten	-14 974,20	749,25	18 927,75	-18 178,50
7360100	Plaatsrecht kermissen	-9 961,52	187,50	10 371,66	-10 184,16
7360500	Benzine-, olie- persdrukpompen	-10 625,00		10 625,00	-10 625,00
7361000	Andere inname openbaar domein	-13 918,00	775,00	20 304,88	-19 529,88
7361100	Parkeren	-7 647,50	80,00	6 260,00	-6 180,00
7369999	Andere belastingen op het gebruik van het openbaar domein	-45 433,66		45 433,76	-45 433,76
7373000	Ontbreken van parkeerplaatsen	-7 600,00	85 700,00	31 400,00	54 300,00
7374000	Leegstaande woningen en gebouwen	-33 725,00	3 750,00	21 865,00	-18 115,00
7377000	Tweede verblijven	-23 000,00		28 000,00	-28 000,00
7379999	Andere belastingen op patrimonium	-3 528 168,20		1 084 298,00	-1 084 298,00
7390000	Gemeentelijke administratieve sanctie	-1 065,00	50,00	4 985,00	-4 935,00
7400000	Gemeentefonds	-3 270 305,60	235 264,52	3 598 185,60	-3 362 921,08
7402000	Compensaties onroerende voorheffing	-9 210,29		14 390,48	-14 390,48
7402001	Gesco premies			1 015 525,60	-1 015 525,60
7404999	Overige algemene werkingssubsidies	-599 860,44		597 875,95	-597 875,95
7405001	Bijdrage gesubsidieerde contractuelen	-1 015 525,60			
7405002	Personeelssubsidies algemeen	-183 352,29	5 350,13	320 900,47	-315 550,34
7405004	Bijdragen van de overheid voor de bezoldiging van het onderwijzend ...	-1 608 804,51		1 623 945,39	-1 623 945,39
7405010	Specifieke werkingssubsidies - scholen van morgen	-44 947,32	58 223,89	116 447,78	-58 223,89
7405999	Overige werkingstoelage aangaande personeelsaangelegenheden	-2 256,66		103 010,01	-103 010,01
7406999	Overige specifieke projectsubsidies	-145 853,26		80 586,31	-80 586,31
7409995	Specifieke werkingssubsidies Huis van het Kind	-7 391,50		12 511,98	-12 511,98
7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	-1 229 350,75	36 892,37	837 079,01	-800 186,64
7440000	Inhouding pensioen	-26 369,46	0,30	25 745,28	-25 744,98
7450000	Recuperaties van kosten	-161 546,67	20 561,51	216 311,91	-195 750,40
7450001	Schadevergoedingen	-61 592,79	1 416,57	64 946,69	-63 530,12
7460000	Giften, schenkingen & legaten				
7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	-35 394,48	412,02	32 307,60	-31 895,58
7479999	Overige diverse operationele kosten				
7500000	Opbrengsten uit financiële vaste activa	-1 940 567,46		1 035 136,10	-1 035 136,10

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	31/12/2018
7510000	Creditintresten op rekening courant	-3 723,05	0,32	2 899,79	-2 899,47
7510002	Opbrengsten termijn -en spaarrekeningen	-1 018,18			
7510003	Nalatigheidsintresten schuldvorderingen	-923,32	15,00	1 265,39	-1 250,39
7530000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	-380 061,58		430 067,34	-430 067,34
7531000	Intrestsubsidies (leningen ten laste van derden)	-178 195,83	143 497,22	286 994,44	-143 497,22
7599999	Andere financiële opbrengsten	-26 154,56		19 615,68	-19 615,68
7630000	Meerwaarde op de realisatie van fin., mat. en immat. vaste activa			562 028,35	-562 028,35
7930000	Over te dragen tekort van het boekjaar		21 790 274,77	21 790 274,77	
0120000	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	14 996 841,69	15 039 819,80	496 841,69	14 542 978,11
0130700	Cred. wegens borgstel. vr fin. schuld aangegaan dr Intergem samenwe...	-496 841,69	496 841,69	539 819,80	-42 978,11
0139000	Cred. wegens borgstel. vr fin. schuld aangegaan dr andere entiteiten	-14 500 000,00		14 500 000,00	-14 500 000,00
		0,00	997 901 251,59	997 901 251,59	0,00

III. Toelichting bij de jaarrekening

1. Toelichting bij de financiële nota

1.1. Toelichting bij de exploitatierekening

Schema TJ1 : Exploitatierekening per beleidsdomein

Exploitatierekening per beleidsdomein (TJ1)

Periode: 2018

Gemeentebestuur Edegem (NIS 11013)

Gemeenteplein 1 - 2650 Edegem

algemeen directeur: Katleen De Prins

financieel directeur: Joost Talloen

	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Algemeen Bestuur	02: Omgeving	03: Mens
I. Uitgaven		**24.890.902,41**	**851.805,80**	**11.513.826,98**	**4.403.662,52**	**8.121.607,11**
A. Operationele uitgaven		24.243.194,11	204.097,50	11.513.826,98	4.403.662,52	8.121.607,11
1. Goederen en diensten	60/1	5.850.844,47	74.898,40	2.990.395,80	1.605.932,94	1.179.617,33
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	11.991.597,21	0,00	5.218.586,97	2.687.361,65	4.085.648,59
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	649	6.234.904,84	0,00	3.299.795,20	110.093,93	2.825.015,71
5. Andere operationele uitgaven	640/7	165.847,59	129.199,10	5.049,01	274,00	31.325,48
B. Financiële uitgaven	65	647.708,30	647.708,30	0,00	0,00	0,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		**27.250.389,46**	**21.799.437,46**	**739.680,14**	**1.177.520,91**	**3.533.750,95**
A. Operationele ontvangsten		26.047.990,60	21.117.813,31	739.680,14	676.367,55	3.514.129,60
1. Ontvangsten uit de werking	70	1.641.126,04	26.819,39	438.733,32	483.033,78	692.539,55
2. Fiscale ontvangsten en boetes		16.105.215,81	16.100.280,81	4.935,00	0,00	0,00
a. Aanvullende belastingen		13.967.604,51	13.967.604,51	0,00	0,00	0,00
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	5.654.347,51	5.654.347,51	0,00	0,00	0,00
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	8.043.687,93	8.043.687,93	0,00	0,00	0,00
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	269.569,07	269.569,07	0,00	0,00	0,00
b. Andere belastingen	731/9	2.137.611,30	2.132.676,30	4.935,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies		7.984.727,67	4.990.713,11	169.580,79	56.494,51	2.767.939,26
a. Algemene werkingssubsidies		4.990.713,11	4.990.713,11	0,00	0,00	0,00
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	3.362.921,08	3.362.921,08	0,00	0,00	0,00
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	1.627.792,03	1.627.792,03	0,00	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	2.994.014,56	0,00	169.580,79	56.494,51	2.767.939,26
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	316.921,08	0,00	126.431,03	136.839,26	53.650,79
B. Financiële ontvangsten	75	1.202.398,86	681.624,15	0,00	501.153,36	19.621,35
C. Tussenkomst van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		**2.359.487,05**	**20.947.631,66**	**-10.774.146,84**	**-3.226.141,61**	**-4.587.856,16**

Schema TJ2 : Evolutie van de exploitatierekening

Evolutie van de exploitatierekening (TJ2)

Periode: 2018

Gemeentebestuur Edegem (NIS 11013)

Gemeenteplein 1 - 2650 Edegem

algemeen directeur: Katleen De Prins

financieel directeur: Joost Talloen

	Code	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016
I. Uitgaven		**24.890.902,41**	**24.542.561,99**	**24.136.107,47**
A. Operationele uitgaven		24.243.194,11	23.806.294,62	23.532.733,69
1. Goederen en diensten	60/1	5.850.844,47	5.693.113,74	5.623.024,08
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	11.991.597,21	11.815.312,63	12.098.593,61
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	649	6.234.904,84	6.078.744,65	5.652.437,69
5. Andere operationele uitgaven	640/7	165.847,59	219.123,60	158.678,31
B. Financiële uitgaven	65	647.708,30	736.267,37	603.373,78
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		**27.250.389,46**	**30.910.106,28**	**26.486.790,09**
A. Operationele ontvangsten		26.047.990,60	28.759.523,88	25.633.522,79
1. Ontvangsten uit de werking	70	1.641.126,04	1.761.993,26	1.612.882,44
2. Fiscale ontvangsten en boetes		16.105.215,81	18.595.769,00	15.856.963,83
a. Aanvullende belastingen		13.967.604,51	13.976.854,93	14.697.671,29
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	5.654.347,51	5.345.394,50	5.688.205,83
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	8.043.687,93	8.361.755,42	8.740.330,18
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	269.569,07	269.705,01	269.135,28
b. Andere belastingen	731/9	2.137.611,30	4.618.914,07	1.159.292,54
3. Werkingssubsidies		7.984.727,67	8.116.858,22	8.003.912,55
a. Algemene werkingssubsidies		4.990.713,11	3.879.376,33	3.740.298,99
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	3.362.921,08	3.270.305,60	3.136.889,96
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	0,00	0,00	0,00
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	1.627.792,03	609.070,73	603.409,03
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	2.994.014,56	4.237.481,89	4.263.613,56
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	316.921,08	284.903,40	159.763,97
B. Financiële ontvangsten	75	1.202.398,86	2.150.582,40	853.267,30
C. Tussenkomst van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		**2.359.487,05**	**6.367.544,29**	**2.350.682,62**

Exploitatiebudget 2018 vergeleken met vorige jaren

Uitgaven	2018	2017	2016	2015	2014	2013	Verschil 2018-2017
Personeelskosten***	11.991.597	11.815.313	12.098.594	11.830.354	11.836.200	12.176.633	176.284,58
Werkingskosten***	5.850.844	5.693.114	5.623.024	5.704.778	5.370.945	5.636.658	157.730,26
Toelagen***	6.400.752	6.297.868	5.811.116	5.672.249	5.862.580	6.059.807	102.883,75
Intrestlasten	647.708	736.267	603.374	712.408	723.526	770.191	-88.559,37
Aflossingen**	1.800.831	1.845.246	2.086.260	1.966.976	2.134.510	2.007.589	-44.415,41
TOTAAL	26.691.732	26.387.808	26.222.368	25.886.764	25.927.760	26.650.879	303.924

** Aflossingen worden in BBC niet langer in het exploitatiebudget begrepen.
Hier werden ze toegevoegd om de cijfers te kunnen vergelijken met de "gewone dienst van 2013".

*** Op vraag van de raadsleden werden de historische cijfers 2013-2015 gecorrigeerd voor de impact van de brandweerhervorming en de gesco-regularisatie.

De personeelskosten liggen in 2018 zo'n 176 000 euro of 1,49% hoger dan in 2017, waardoor de dalende beweging van 2017 terug omgebogen wordt. De reden ligt voor de hand: de indexaanpassingen op 1 juli 2017 en op 1 oktober 2018 bracht in 2018 op jaarbasis een kostenverhoging van 1,50% (of 177 000 euro) met zich mee.
De personeelscijfers van 2018 bevatten ook de responsabiliseringsbijdrage van 131 000 euro, wat ca. 20 000 euro hoger was dan in 2017.
De gesubsidieerde onderwijslonen bedroegen in 2018 zo'n 1 624 000 euro (+15 000 euro t.o.v. 2017) maar dit is een budgetneutraal gegeven omdat de subsidieontvangst even hoog is.
Als we de impact van de indexaanpassing, van de responsabiliseringsbijdrage en van de gesubsidieerde onderwijslonen uit de personeelskosten van 2018 filteren is het resultaat dat de zuivere personeelskost in 2018 zo'n 36 000 euro lager ligt dan in 2017.

Dit is het resultaat van volgende bewegingen binnen het personeelsbudget:

1) de sluiting van het instructiezwembad vanaf 1 juli 2018 heeft via natuurlijke weg gezorgd voor de niet-vervangingen van twee halftijdse contracten binnen de onderhoudsploeg. Daarnaast is de tewerkstelling van de redster/lesgeeftster gehalveerd;
2) ouderschapsverloven zonder vervanging binnen de diensten ICT, ruimtelijke ordening en internationale solidariteit;
3) bevallingsverloven zonder vervanging bij de diensten milieu en huisvesting, en ook binnen het politiek personeel;
4) ook enkele andere langdurige afwezigheden (bvb op de dienst planning & inrichting) werden niet vervangen;
5) pensioneringen in de bibliotheek, de bodedienst, de ecoploeg en bij de buschauffeurs. Sommige daarvan werden niet vervangen, andere wel, maar dan door nieuwe medewerkers met geen of lagere anciënniteit;
6) extra personeelsinzet voor de dienst communicatie, de garageploeg en de administratieve ondersteuning van de cluster uitvoering/patrimonium;
7) het nieuwe decreet lokaal bestuur had een dubbel effect op het personeelsbudget: de verloning van de algemeen directeur en financieel directeur werd verhoogd. En vermits alle decretale graden officieel gemeentepersoneel zijn wordt de adjunct-algemeen directeur vanaf voorjaar 2018 betaald vanuit het gemeentelijk budget terwijl dat vroeger vanuit het OCMW-budget gebeurde.

De gewone werkingskosten (+157 730 euro of +2,77% t.o.v. 2017) stijgen voor het tweede opeenvolgende jaar waardoor in 2018 het hoogste niveau van de legislatuur bereikt wordt.

Hieronder worden de opvallendste evoluties binnen deze groep opgesomd. Opvallend is de soms tegenovergestelde bewegingen in twee opeenvolgende jaren.

	Δ '17 tov '16	Δ'18 tov '17
– dienstenvergoeding aan AGB:	- 72 400 euro	+ 59 200 euro
– elektriciteitsverbruik openbare verlichting:	+ 34 600 euro	+ 38 800 euro
– opleidingskosten:	- 28 900 euro	+ 23 000 euro
– huur voertuigen:		+ 19 800 euro
– aankopen klein hard- en softwarematerіaal:	- 90 000 euro	+ 17 100 euro
– onderhoud gebouwen door derden:	+ 46 600 euro	+ 17 000 euro
– elektriciteitsverbruik (excl. openb verlichting):	+ 12 800 euro	+16 300 euro
– representatie- en receptiekosten:	- 24 600 euro	+ 11 300 euro
– exploitatiekosten Club 27:	+ 11 000 euro	- 14 000 euro
– gasverbruik:	+ 27 000 euro	- 24 300 euro
– onderhoudscontracten computermaterieel:	+ 44 800 euro	- 24 600 euro
– erelonen advocaten & notarissen:	+ 37 400 euro	- 29 200 euro

De uitgaande toelagen stijgen met 103 000 euro of 1,63%, grotendeels te verklaren door de evolutie van de drie grote stromen naar:

– politiezone:	+ 63 200 euro	tot	2 592 949 euro
– OCMW:	- 5 600 euro	tot	2 329 853 euro
– Brandweerzone:	+ 16 800 euro	tot	662 314 euro

Naast de klassieke gemeentelijke toelage werd aan het OCMW ook een van de Vlaamse overheid ontvangen subsidie doorgestort die de extra kosten van de vluchtelingenproblematiek moet helpen ledigen.

Bij de intrestlasten merken we een daling van 88 600 euro, of 12%. In 2017 kende deze groep nog een gevoelige toename omwille van de aan Scholen voor Morgen verschuldigde financieringslasten (die weliswaar voor 82% gecompenseerd worden door een intresttoelage vanwege AGION). Vanaf 2018 merken we weer de logica dat het niet opnemen van nieuwe leningen zorgt voor dalende uitstaande schuld en de daaraan verbonden dalende intrestlasten.

Ontvangsten	2018	2017	2016	2015	2014	2013	Verschil 2018-2017
Verkopen en prestaties	1.641.126	1.761.993	1.612.882	1.301.146	1.205.066	1.321.571	-120.867
Belast. RUP-meerwaarde	1.084.298	3.528.168					-2.443.870
Fiscale ontvangsten	15.020.918	15.067.601	15.856.964	14.971.106	15.527.118	11.191.334	-46.683
Gemeentefonds ***	3.960.797	3.870.166	3.740.299	3.584.782	3.549.486	3.549.486	90.631
Andere toelagen***	4.340.852	4.531.596	4.423.378	3.968.478	4.747.911	3.818.647	-190.744
Financiële opbrengsten	1.202.399	2.150.582	853.267	3.427.460	1.015.337	980.709	-948.184
TOTAAL	27.250.390	30.910.106	26.486.790	27.252.971	26.044.918	20.861.747	-3.659.716

*** Naar analogie werd de verschuiving vanaf 2016 van de sectorale subsidies naar het gemeentefonds ook verrekend voor de jaren voordien (407 500 euro/jaar),

Binnen de exploitatie-ontvangsten merken we dat enkel de ontvangsten vanuit het gemeentefonds toenemen. Alle andere categorieën kennen een terugval.

Bij ontvangsten uit verkopen en de prestaties zien we een daling van ongeveer 121 000 euro. Bijna de helft daarvan (57 700 euro) komt door de lagere doorfacturatie van studiekosten ruimtelijke ordening. Een tweede grote verklaring vinden we binnen de sector gemeentelijk

onderwijs waar de invoering van nieuwe facturatiesoftware er toe geleid heeft dat een belangrijk deel van de aan de ouders te factureren kosten van het semester september-december 2018 pas in boekhoudjaar 2019 werd gerealiseerd. Deze verschuiving zal in positieve zin te merken zijn in de rekening van 2019.
Kleinere bewegingen binnen de categorie prestaties vinden we bij de weersgevoelige ontvangsten Rock@Edegem (+ 23 000 euro), bij de facturatie voor plaatsen van parkeerverbodsborden (- 20 000 euro omdat in 2017 de facturatie gebeurde van de prestaties vanaf 2016), bij de IBO-ontvangsten (-10 800 euro) en bij de ontvangsten van Hangar 27 (- 12 600 euro).

In de groep fiscale ontvangsten merken we dat de twee grote inkomstenstromen mekaar nagenoeg compenseren: de inkomsten uit de onroerende voorheffing liggen in 2018 zo'n 309 000 euro hoger dan in 2017, terwijl de aanvullende personenbelasting 318 000 euro minder opbrengt.
Daarnaast stellen we significante stijgingen vast bij de diftarontvangsten (+ 35 000 euro tov 2017) en de belasting op afvalzakken (+24 000 euro). De digitale evolutie in de maatschappij vertaalt zich financieel door een daling van 28 000 euro voor de belasting op niet-geadresseerd reclamedrukwerk.

Omwille van het uitzonderlijk karakter van de belasting op RUP-meerwaarde werd ze in bovenstaande tabel geïsoleerd om de vergelijking over de jaren heen niet te verstoren. De belasting van 2018 betreft het RUP AGFA.

Over de ontvangst uit het gemeentefonds valt enkel de indexering te melden. Bij de overige inkomende toelagen merken we een afname met 190 000 euro. In 2017 ontvingen we een achterstallige bijdrage uit de brandweerpool van 460 000 euro en de klimaatprijs van 30 000 euro. Die beide bedragen komen in 2018 niet terug binnen. Wel kregen we in 2018 de subsidie 2016-2018 voor de startbanen (106 500 euro) en boekten we de eenmalige Vlaamse tegemoetkoming ter compensatie van de kosten die de vluchtelingenstroom met zich meebracht. Dit bedrag werd doorgestort naar het OCMW.

Binnen de financiële opbrengsten vinden we onder meer de intrestsubsidies van AGION terug (143 000 euro in 2018). In voorbereiding van de vereffening van de Sociale Investeringsmaatschappij van Vlaanderen werd in 2018 al een voorschotdividend uitgekeerd van 81 700 euro.
Daarnaast is de evolutie binnen deze groep vooral te verklaren door de eenmalige ontvangsten vanuit IKA waarvan we in 2017 mochten genieten. De verkoop van de Suez-aandelen (ex Suez Environnement) bracht toen 103 000 euro op, en er werd een uitkering van reserves gedaan van 1 001 000 euro die voor 460 000 euro werd besteed aan de volstorting van aandelen en voor 190 000 euro aan de vervroegde aflossing van verbonden prefinancieringsleningen (beiden investeringsuitgaven). Finaal kwam in 2017 zo'n 351 000 euro op de rekening van de gemeente.

1.2. Toelichting bij de investeringsrekening

Schema TJ3 : Toelichting bij de investeringsrekening

Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)

Periode: 2018

Gemeentebestuur Edegem (NIS 11013)

Gemeenteplein 1 - 2650 Edegem

algemeen directeur: Katleen De Prins

financieel directeur: Joost Talloen

Deel 1: UITGAVEN	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Algemeen Bestuur	02: Omgeving	03: Mens
I. Investeringen in financiële vaste activa		**1.561,77**	**0,00**	**1.561,77**	**0,00**	**0,00**
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	1.561,77	0,00	1.561,77	0,00	0,00
II. Investeringen in materiële vaste activa		**5.577.388,99**	**0,00**	**539.809,72**	**4.744.465,19**	**293.114,08**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		5.577.388,99	0,00	539.809,72	4.744.465,19	293.114,08
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	1.938.744,54	0,00	359.655,35	1.338.369,74	240.719,45
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	3.372.323,50	0,00	0,00	3.357.886,99	14.436,51
3. Roerende goederen	23/4	266.320,95	0,00	180.154,37	48.208,46	37.958,12
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	2906	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Investeringen in immateriële vaste activa	**21**	**210.490,93**	**0,00**	**0,00**	**162.303,89**	**48.187,04**
IV. Toegestane investeringssubsidies	**664**	**65.127,28**	**0,00**	**0,00**	**65.127,28**	**0,00**
V. TOTAAL UITGAVEN		**5.854.568,97**	**0,00**	**541.371,49**	**4.971.896,36**	**341.301,12**

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Algemeen Bestuur	02: Omgeving	03: Mens
I. Verkoop van financiële vaste activa		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa		**568.001,00**	**560.001,00**	**0,00**	**8.000,00**	**0,00**

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Algemeen Bestuur	02: Omgeving	03: Mens
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		298.001,00	290.001,00	0,00	8.000,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	290.001,00	290.001,00	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		270.000,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	270.000,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	**21**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	**150-180-4951/2**	**150.268,35**	**0,00**	**0,00**	**91.601,07**	**58.667,28**
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		**718.269,35**	**560.001,00**	**0,00**	**99.601,07**	**58.667,28**

Uitgaven : Investeringsrealisatie 2018

Detail van de belangrijkste investeringsrealisaties in 2018. De vermelde bedragen betreffen de uitgaven die in 2018 werden gedaan voor de betrokken projecten en geven geen indicatie over de totale projectkost ervan.

INVESTERINGSREALISATIE 2018		
Actie	Omschrijving	Aangerekend in 2018
K-15-11-10	Heraanleggen van Drie Eikenstraat, Joe Englishlaan en Ter Borchtlaan	1.648.195
K-13-10-10	Renoveren en bestemmen van de gebouwen van het Hof Ter Linden	782.409
P-13-11-10	Onderbrengen van de vernieuwde bioklas in het nieuwe regiohuis	341.765
GBB-ALGEMN	Gelijkblijvend beleid overige algm.diensten	325.952
K-14-10-12	Heraanleggen van de Volhardingstraat en de Beekstraat	310.890
K-15-11-16	Heraanleggen Baron de Celleslaan	274.192
IE-K-REC1	Realiseren van recurrente onderhoudsinvesteringen aan gemeentewegen	249.447
K-16-11-10	Herinrichten van begraafplaats met betere belichting van het parkaspect	207.456
K-13-10-10	Renoveren en bestemmen van de gebouwen van het Hof Ter Linden	187.892
K-15-11-14	Herinrichten Sint-Goriksplein	161.746
K-15-11-11	Veilig ontsluiten van sport- en ecozone Kattenbroek naar de Prins Boudewijnlaan	160.457
K-13-12-12	Ontsluiten van het park voor fietsers en wandelaars door trage wegen	141.060
S-13-11-12	Afronden van de verbouwingswerken in het bestaande gedeelte AVE	137.740
K-12-11-12	Uitvoeren van noodzakelijke opfrissings- en instandhoudingswerken aan Huis Helleman	102.980

Investeringsuitgaven overdrachten van 2018 naar 2019

INVESTERINGEN OVERDRACHTEN VAN 2018 NAAR 2019		
Actie	Omschrijving	Overgedragen naar 2019
K-13-10-10	Renoveren en bestemmen van de gebouwen van het Hof Ter Linden	337.085
K-15-11-10	Heraanleggen van Drie Eikenstraat, Joe Englishlaan en Ter Borchtlaan	165.672
K-17-10-12	Aankopen van rollend materiaal	162.775
K-15-11-11	Veilig ontsluiten van sport- en ecozone Kattenbroek naar de Prins Boudewijnlaan	158.987
K-17-10-12	Aankopen van rollend materiaal	108.814
K-13-11-14	Herlokaliseren van gebouwen in functie van de aanleg van de parking aan het Hof Ter Li	81.235
M-14-10-10	Oprichten van een centraal gelegen en toegankelijk vrijetijdscentrum	76.500
K-14-10-12	Heraanleggen van de Volhardingstraat en de Beekstraat	69.673
GBB-OPENBV	Gelijkblijvend beleid straatverlichting	56.107
S-12-12-12	Heraanleggen speelterrein Andreas Vesalius	52.000
K-13-12-12	Ontsluiten van het park voor fietsers en wandelaars door trage wegen	38.209
K-16-11-10	Herinrichten van begraafplaats met betere belichting van het parkaspect	32.999
K-15-11-11	Veilig ontsluiten van sport- en ecozone Kattenbroek naar de Prins Boudewijnlaan	25.580

Zoals hierboven reeds aangehaald moet er dus een substantieel deel van het investeringsbudget overgedragen worden naar 2019. Bovenstaande tabel geeft per actie weer hoeveel er wordt overgedragen.

Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen

Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)

Periode: 2018

Gemeentebestuur Edegem (NIS 11013)

Gemeenteplein 1 - 2650 Edegem

algemeen directeur: Katleen De Prins

financieel directeur: Joost Talloen

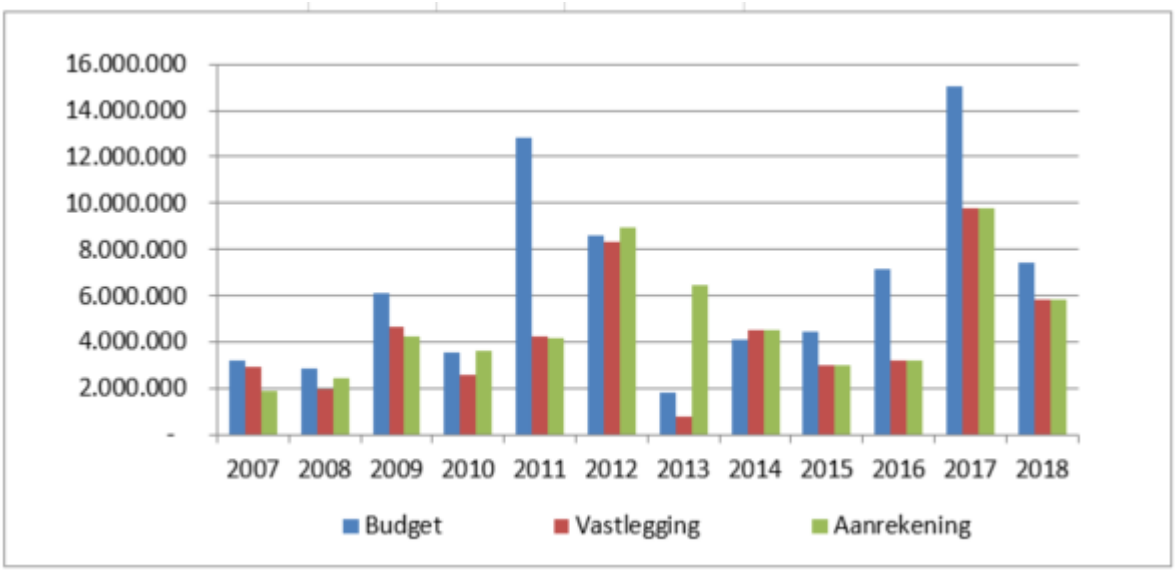
Deel 1: UITGAVEN	Code	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016
I. Investeringen in financiële vaste activa		**1.561,77**	**730.989,90**	**36.699,41**
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	687.975,40	36.699,41
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	1.561,77	43.014,50	0,00
II. Investeringen in materiële vaste activa		**5.577.388,99**	**8.497.755,56**	**2.786.207,64**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		5.577.388,99	8.497.755,56	2.786.207,64
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	1.938.744,54	2.723.944,36	1.814.627,42
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	3.372.323,50	1.336.449,93	611.743,23
3. Roerende goederen	23/4	266.320,95	263.940,76	359.836,99
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	4.173.420,51	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	2906	0,00	0,00	0,00
III. Investeringen in immateriële vaste activa	**21**	**210.490,93**	**409.534,00**	**365.521,33**
IV. Toegestane investeringssubsidies	**664**	**65.127,28**	**120.630,00**	**0,00**
V. TOTAAL UITGAVEN		**5.854.568,97**	**9.758.909,46**	**3.188.428,38**

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016
I. Verkoop van financiële vaste activa		**0,00**	**24.206,65**	**0,00**
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	1.025,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	23.181,65	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa		**568.001,00**	**0,00**	**2.791.000,00**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		298.001,00	0,00	2.791.000,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	290.001,00	0,00	2.791.000,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	8.000,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		270.000,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	270.000,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	**21**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	**150-180-4951/2**	**150.268,35**	**510.311,58**	**864.005,63**
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		**718.269,35**	**534.518,23**	**3.655.005,63**

Historisch overzicht van de investeringsuitgaven :

HISTORISCH OVERZICHT INVESTERINGSUITGAVEN					
		Vastgelegde	Gerealiseerde investeringen (aanrekeningen)		
Dienstjaar	Budget	uitgaven	Huidig DJ	Vorige DJN	Totaal
2007	3.191.069	2.912.126	541.375	1.372.596	1.913.970
2008	2.836.000	1.931.919	909.096	1.550.967	2.460.063
2009	6.142.022	4.675.339	2.848.743	1.385.011	4.233.754
2010	3.563.087	2.557.065	822.321	2.788.642	3.610.963
2011	12.845.381	4.261.287	2.410.364	1.766.326	4.176.690
2012	8.616.416	8.306.126	5.695.078	3.282.299	8.977.378
2013	1.801.771	795.778	795.778	5.677.168	6.472.947
2014 BBC	4.094.204	4.497.310	4.497.310	n.v.t.	4.497.310
2015 BBC	4.462.141	2.990.225	2.990.225	n.v.t.	2.990.225
2016 BBC	7.153.971	3.188.428	3.188.428	n.v.t.	3.188.428
2017 BBC	15.077.917	9.758.909	9.758.909	n.v.t.	9.758.909
2018 BBC	7.432.989	5.854.569	5.854.569	n.v.t.	5.854.569

Onderstaande grafiek geeft de evolutie weer op jaarbasis van zowel het budget, de vastleggingen als de aanrekeningen (facturatie) per dienstjaar.



Deze grafiek geeft de impact weer van de nieuwe wijze van budgetteren in BBC. De investeringsuitgaven moeten voortaan gebudgetteerd worden in het jaar dat ze ook werkelijk zullen gefactureerd/gerealiseerd worden.

We stellen vast dat in 2018 de realisatiegraad van de gebudgetteerde investeringsuitgaven aanzienlijk beter was dan de voorbije jaren.
De te hoge budgettering blijft binnen de perken, al blijft het moeilijk om exact in te schatten wanneer een bepaalde investering zal gerealiseerd worden. Verschillende, vaak externe factoren hebben een belangrijke impact op de investeringscyclus. Het blijft een aandachtspunt om bij de volgende budgetrondes de afstemming tussen budget en realisatie verder te optimaliseren.

Schema J4 : Overzicht van de afgesloten investeringsenveloppes – Geconsolideerd rapport

De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)

Periode: 2018

Gemeentebestuur Edegem (NIS 11013)

Gemeenteplein 1 - 2650 Edegem

algemeen directeur: Katleen De Prins

financieel directeur: Joost Talloen

Nihil in 2018

Schema TJ5 : Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

Stand van de kredieten van investeringsenveloppen (TJ5)

Periode: 2018

Gemeentebestuur Edegem (NIS 11013)

Gemeenteplein 1 - 2650 Edegem

algemeen directeur: Katleen De Prins

financieel directeur: Joost Talloen

	Uitgaven					Ontvangsten		
	Verbintenis-krediet	Vastleggingen	Verbintenis-krediet min vastleggingen	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen	Verbintenis-krediet	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen
IE-AGB: toegesttane subsidie AGB	2.350,00	2.350,00	0,00	2.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IE-BELG1: Investeringsenveloppe beleggingen 1	44.094,68	44.094,45	0,23	44.094,45	0,23	0,00	0,00	0,00
IE-C1: Investeringsenveloppe GIS	390.034,76	227.093,50	162.941,26	227.093,50	162.941,26	0,00	0,00	0,00
IE-F1: Investeringsenveloppe veiligheid	100.000,00	96.992,55	3.007,45	96.992,55	3.007,45	0,00	0,00	0,00
IE-FORM-T: Investeringsenveloppe formulier T	1.374.718,09	1.316.189,25	58.528,84	1.316.189,25	58.528,84	0,00	0,00	0,00
IE-FORM-TA: Investeringsenveloppe formulier-T algemene financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IE-H1: Investeringsenveloppe Mobilitiet	153.584,90	146.890,83	6.694,07	146.890,83	6.694,07	75.000,00	75.000,00	0,00
IE-K1: Investeringsenveloppe patrimonium	389.326,78	389.326,12	0,66	389.326,12	0,66	0,00	0,00	0,00
IE-K2: Investeingsenveloppe onderhoud patrimonium	1.763.574,87	380.074,41	1.383.500,46	380.074,41	1.383.500,46	747.509,00	0,00	747.509,00
IE-K3: Investeringsenveloppe - investeringssubsidies aan kerkfabriek	131.358,86	2.581,86	128.777,00	2.581,86	128.777,00	0,00	0,00	0,00
IE-K4: Investeringsenveloppe onderhoud wegen	8.024.596,04	5.188.605,13	2.835.990,91	5.032.115,65	2.992.480,39	1.595.900,00	0,00	1.595.900,00
IE-K5: Investeringsenveloppe parkbeheer	324.532,91	288.033,93	36.498,98	288.033,93	36.498,98	0,00	0,00	0,00
IE-K6: Investeringsenveloppe optimaliseren gemeentediensten	1.570.111,82	896.137,27	673.974,55	896.137,27	673.974,55	709,00	8.709,00	-8.000,00
IE-K7: investeringsenveloppe verkopen patrimonium	629.188,66	592.188,66	37.000,00	592.188,66	37.000,00	5.001.001,00	3.351.001,00	1.650.000,00
IE-M1: investeringsenveloppe cultuur en kunst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IE-N1: Investeringsenveloppe sport en vrijetijd	1.571.861,07	1.571.861,07	0,00	1.571.861,07	0,00	113.552,78	113.552,78	0,00
IE-P1: Investeringsenveloppe duurzaam	567.954,52	554.769,89	13.184,63	554.769,89	13.184,63	0,00	0,00	0,00
IE-R1: Investeringsenveloppe wijkwerking	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IE-S2: Investeringsenveloppe uitbouw gemeenteschool AVE	4.520.756,52	4.511.914,54	8.841,98	4.511.914,54	8.841,98	396.013,23	127.964,51	268.048,72
IEP-C11: Prioritaire investeringsenveloppe optimale samenwerking	206.779,59	175.849,95	30.929,64	175.849,95	30.929,64	0,00	0,00	0,00
IEP-H11: Prioritaire investeringsenveloppe verkeersleefbaarheid	197.146,30	204.861,63	-7.715,33	197.145,34	0,96	0,00	0,00	0,00
IEP-K13: Prioritaire investeringsenveloppe ontwikkeling Hof Ter Linden & Fort 5	6.193.978,44	4.590.370,20	1.603.608,24	4.590.370,20	1.603.608,24	2.636.311,85	1.231.249,92	1.405.061,93
IEP-M14: Prioritaire investeringsenveloppe vrijetijdscentrum	3.575.567,39	524.066,19	3.051.501,20	524.066,19	3.051.501,20	0,00	0,00	0,00
IEP-P11: Prioritaire investeringsenveloppe duurzame en efficiënte afvalverwerking	467.871,17	457.888,17	9.983,00	457.888,17	9.983,00	0,00	0,00	0,00
IEP-S12: Prioritaire investeringsenveloppe speelgelegenheid in Edegem	361.254,83	255.914,34	105.340,49	255.914,34	105.340,49	0,00	0,00	0,00
VOLSTORTE: Volstoringen	725.156,63	725.156,63	0,00	725.156,63	0,00	1.025,00	1.025,00	0,00

De investeringskredieten worden geclusterd in verschillende investeringsenveloppes die het bestuur bij aanvang van het meerjarenplan heeft bepaald. Zolang de investeringen niet volledig zijn afgerond binnen een investeringsenveloppe blijft deze bestaan en kan dit dus ook legislatuuroverschrijdend werken (niet gebruikte investeringskredieten worden immers overgedragen naar een volgend dienstjaar). Als een investeringsenveloppe kan afgesloten worden, dan wordt hierover in de rekening gerapporteerd via het schema J4.
Het schema J4 is een geconsolideerd rapport van volledig afgesloten investeringsenveloppes. Het schema TJ5 geeft een stand van zaken per niet-afgesloten investeringsenveloppe.
Het verbinteniskrediet is het totaal van de investeringskredieten dat gedurende de looptijd van de enveloppe is voorzien in het strategisch meerjarenplan.
De vastleggingen zijn de toegewezen of gereserveerde kredieten, zijnde die projecten waarvoor reeds een aanbestedingsprocedure is afgerond en waarbij het project dus lopende is.
De aanrekeningen zijn de effectief gefactureerde werken.

1.3. Evolutie van de liquiditeitenrekening

Schema TJ6 : Evolutie van de liquiditeitenrekening

Evolutie van de liquiditeitenrekening (TJ6)

Periode: 2018

Gemeentebestuur Edegem (NIS 11013)

Gemeenteplein 1 - 2650 Edegem

algemeen directeur: Katleen De Prins

financieel directeur: Joost Talloen

Resultaat op kasbasis	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Exploitatiebudget (B-A)		**2.359.487,05**	**6.367.544,29**	**2.350.682,62**
A. Uitgaven	60/5-694	24.890.902,41	24.542.561,99	24.136.107,47
B. Ontvangsten	70/794	27.250.389,46	30.910.106,28	26.486.790,09
1a. Belastingen en boetes	73	16.105.215,81	18.595.769,00	15.856.963,83
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	11.145.173,65	12.314.337,28	10.629.826,26
II. Investeringsbudget (B-A)		**-5.136.299,62**	**-9.224.391,23**	**466.577,25**
A. Uitgaven	21/28-2906-664	5.854.568,97	9.758.909,46	3.188.428,38
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2	718.269,35	534.518,23	3.655.005,63
III. Andere (B-A)		**-1.834.642,46**	**2.316.430,40**	**-1.849.954,51**
A. Uitgaven		1.905.523,66	1.857.091,23	2.672.023,69
1. Aflossing financiële schulden		1.800.830,59	1.845.246,14	2.086.259,83
a. Periodieke aflossingen	421/4	1.800.830,59	1.845.246,14	2.086.259,83
2. Toegestane leningen	2903/4	104.693,07	11.845,09	585.763,86
B. Ontvangsten		70.881,20	4.173.521,63	822.069,18
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	0,00	4.111.389,72	751.023,77
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		70.881,20	62.131,91	71.045,41
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	69.901,20	62.131,91	71.045,41
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	980,00	0,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		**-4.611.455,03**	**-540.416,54**	**967.305,36**
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar		**6.980.803,80**	**7.521.220,34**	**6.553.914,98**
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		**2.369.348,77**	**6.980.803,80**	**7.521.220,34**
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		**2.369.348,77**	**6.980.803,80**	**7.521.220,34**

1.4. Een overzicht, per beleidsveld, van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies

WERKINGSSUBSIDIES		Code 649	BOEKJAAR 2018	BUDGET 2018
0400	Politiediensten		2 592 949	2 592 949
0900	Sociale bijstand		2 329 853	2 329 853
0410	Brandweer		663 054	663 054
0160	Hulp aan het buitenland		123 067	135 483
0902	Integratie van personen met vreemde herkomst		92 365	
0309	Overig afval- en materialenbeheer		76 585	70 000
0740	Sport		72 132	77 732
0709	Overige culturele instellingen		55 281	56 872
0820	Deeltijds kunstonderwijs		47 659	47 839
0750	Jeugd		40 959	58 592
0909	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid		32 020	34 989
0705	Gemeenschapscentrum		22 800	22 800
0171	Gemeentelijk/stedelijk wijkoverleg		22 656	23 300
0340	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos		18 387	18 388
0190	Overig algemeen bestuur		12 848	14 590
0869	Overige ondersteunende diensten voor het onderwijs		8 880	9 046
0119	Overige algemene diensten		8 289	11 550
0350	Klimaat en energie		5 639	6 300
0290	Overige mobiliteit en verkeer		5 508	5 508
0329	Overige vermindering van milieuverontreiniging		3 975	3 975
0945	Kinderopvang			520
			6 234 905	**6 183 340**

INVESTERINGSSUBSIDIES		Code 664	BOEKJAAR 2018	BUDGET 2018
0340	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos		43 765	163 209
0200	Wegen		21 363	24 370
0790	Erediensten			7 277
			65 127	**194 856**

Detail: in 2018 verstrekte subsidies aan verenigingen:

Artikel 0119-00/6493000 TOELAGEN AAN PERSONEELSKRINGEN

Vriendenkring gemeentepersoneel	1.240
Vriendenkring gemeentepersoneel OCMW	1.240
Vereniging gepensioneerden Immaculata	600
Kring gepensioneerden gemeentepersoneel	585
TOTAAL	**3.665**

Artikel 0160-00/6493000 TOELAGEN AAN VERENIGINGEN VR ONTWIKKELINSSAMENWERKING

Broederlijk delen	385
Chico Latino	1.210
Fairtrade trekkers	592
Nosissa	1.250
Oekraine project	711
Oxfam wereldwinkel	1.149
TOTAAL	**5.297**

Artikel 0160-00/6499999 TOELAGEN RAMPEN

Kral VZW	2.000
Handicap International	2.000
	4.000

Artikel 0190-00/6493000 JUBILEUMTOELAGEN AAN VERENIGINGEN

Biljartclub Sint Jozef	125
IMKERGILDE ST.AMBROSIUS MORTSEL-EDEGEM	188
VZW Onze Thuis - DE VLINDERKENS	150
TONEELGROEP DE MEEUW vzw	100
KSA LANCELOT	188
OEKRAINE project	63
Edegem Rally Team De Minirijders vzw	125
TOTAAL	**938**

Artikel 0309-00/6492000 BIJDRAGE IN WERKINGSKOSTEN KRINGLOOPCENTER

Opnieuw & Co	**76.585**

Artikel 0350-00/6493000 TOELAGE VAN DE MILIEURAAD

Edegemse Volkstuinen	300
Fietsersbond Edegem	300
Imkersgilde St-Ambrosius	300
Koninklijke Volkstuinen	300
Natuurpunt Zuidrand	300
VMPA Werkgroep Fort 5	300
TOTAAL	**1.800**

Artikel 0410-00/6499999 TOELAGE AAN DE BRANDWACHT VZW

De Brandwacht VZW	**740**

Artikel 0709-00/6493000 TOELAGEN AAN CULTURELE EN SOCIO-CULTURELE VERENIGINGEN

18/8 Edegem	754
ATB De Natuurvrienden Edegem	1.360
Basilicakoor	977
Blauwvoetgemeenschap	132
Curieus Edegem	184
Davidsfonds Edegem	723
ERT De Minirijders vzw	1.162
Edegems Harmonieorkest	1.397
Elsdonk Oud-Scouts	285
Femma H.Familie Elsdonk	738
Femma St.-Jozef Edegem	719
ITAKA Zuidrand	1.177
Jeugdkoor De Vagebonden	820
Koninklijk Familiakoor	431
Kon.Accordeonver.De Nachtegaal	2.112
Kring voor Heemkunde Edegem	828
KWB Edegem	586
Markant Zuidrand	296
Masereelfonds Actief Edegem	848
MTD	386
Pasar Edegem	719
Perusica	1.367
Project LL	231
Symfonisch Jeugdorkest Edegem	61
t Klavertopje	382
Tejater 80	575
Theater Cartouche vzw	1.790
Theaterwerkgroep Aorta	737
Theatergroep De Meeuw	792
Vevasco	732
Vlaamse Volksbeweging afd. HEKLA	416
TOTAAL	**23.717**

Artikel 0740-00/6493000 Bridgeclub Buizegem **140**

Artikel 0750-00/6493000 TOELAGEN AAN JEUGDVERENIGINGEN

27ste Olve	2.357
28ste Maria Regina	2.742
30ste Sint-Theresia	1.651
47ste Akabe Koningin Fabiola	2.352
77ste Sint-Paulus	3.140
85ste Elsdonk Scouts	2.771
Jeugdhuis Het Varken	4.935
Jeugdhuis Nootuitgang	4.189
KSA Lancelot	1.589
KSA Molenveld	2.042
KSA Olve	1.140

KSA Parsival	1.510
TOTAAL	**30.418**

Artikel 0750-00/6493000 TOELAGEN KAMP VOOR NIET-JEUGDVERENIGINGEN

OLVE Badminton	41
Turnkring Jong Edegem	109
TOTAAL	**150**

Artikel 0869-00/6493000 TOELAGEN AAN OUDERVERENIGINGEN LAGER ONDERWIJS

Oudervereniging A.Vesalius	1.217
Oudervereniging Olve (R.Keldermansstraat)	852
Oudervereniging BSGO	1.142
Oudervereniging Olve-Familia	1.694
Oudervereniging Olve (Patronaatstraat) - De Link	1.173
TOTAAL	**6.078**

Artikel 0909-00/6493000 TOELAGEN AAN SENIORENVERENIGINGEN

KNSB	471
OKRA Centrum	628
OKRA Heilige Familie	859
OKRA Sint-Bernadette	472
S-Plus Edegem	414
Vief (Zorg voor Later)	669
Vl@s	205
TOTAAL	**3.718**

Artikel 0909-6493000 TOELAGEN AAN GEZINSGERICHTE VERENIGINGEN

Ouderver middelbaar KTI	155
Ouderver middelbaar OLVE	155
Pegode VZW	155
VZWOnze Thuis BC De Vlinderkes	155
Samana Sint Bernadette	155
2*20+	776
Gezinsbond	1.491
Kath. Ver. Gehandicapten	481
Rode Kruis	776
Samana Creaclub Edegem	776
Samana Heilige Familie Elsdonk	683
Samana O.L..V van Lourdes	722
Samana Sint Jozef Edegem	650
TOTAAL	**7.130**

Artikel 0909-00/6499999 TOELAGEN AAN INSTELLINGEN MET SOCIALE KENMERKEN

47e Koniging Fabiola	100
Gastvrij Edegem - Voedselbank	500
TOTAAL	**600**

Artikel0909-00/6499999 TOELAGEN AAN INSTELLINGEN VOOR GEHANDICAPTEN

De Brug vzw	2.420
Mivas vzw	2.910
T/H verpleg.gehandicapten	3.095
TOTAAL	**8.425**

Artikel N-13-11-10/0740-00/6493000 TOELAGEN AAN SPORTVERENIGINGEN

A.B.E.S.	1.540
Aïkidoclub Acacia	652
Andiamo Dansschool	1.410
Belgica F.C.	1.695
Biljartclub Elsdonk	430
Biljartclub Eventjes telt ook	465
Biljartclub St. Jozef	410
Biljartclub 't Centrum	465
De Dauwstappers W.S.V.	785
Edegemse Kajak Club	775
Ik Dien FC Kon.	940
Jong Buizegem	255
Jong Edegem BBC	1.015
Jong Edegem Omnigym	1.240
Jong Edegem Volleybal	1.165
Jong Uilenspiegel	1.570
Kamakura Karateclub Edegem	815
Kamakura Karateclub Kattenbroek	640
Olvac Voetbalclub	885
Olve Badminton	1.575
Petanqueclub Edegem	380
Physical Club Edegem	1.020
Rapido Badminton Edegem	250
S.C. OLVE Voetbal	1.355
Skip Up	990
St.Sebastiaansgilde	370
Stella Athina zvc	385
TC Oude God Sport	930
Ter Linden TC	1.445
Victory Hockeyclub	1.545
Voorwaarts korfbalclub	1.075
WTC De Dreef	415
TOTAAL	**28.887**

Artikel N-13-11-11/0740-00/6493000 Sportverenigingen impulstoelage

Abes	1.925
Dansstudio Andiamo	759
FC Belgica	586
Ik Dien FC	665
Jong Edegem BBC	116
Jong Uilenspiegel	2.091
Olvac	586

Olve Badminton	1.922
Olve voetbal	1.046
Omnigym Jong Edegem	1.790
Skip Up	813
Ter Linden TC	1.212
Victory HC	3.154
Voorwaarts KKC	1.101
	17.766

Artikel N-15-10-11/0750-00/6493000 TOELAGEN INFRASTRUCTUURWERK JEUGDVERENIGINGEN

47ste Akabe Koninging Fabiola	97
Jeugdhuis Het Varken	73
Jeugdhuis Nootuitgang	332
KSA Molenveld	194
KSA OLVE	1.500
KSA Parsival	429
St-Paulus Scoutsgroep 77e Edegem	169
VVKM 28ste Maria Regina	2.812
VVKS 77ste Sint Paulus	739
VVKSM 85ste Eldonk Scouts	308
TOTAAL	**6.653**

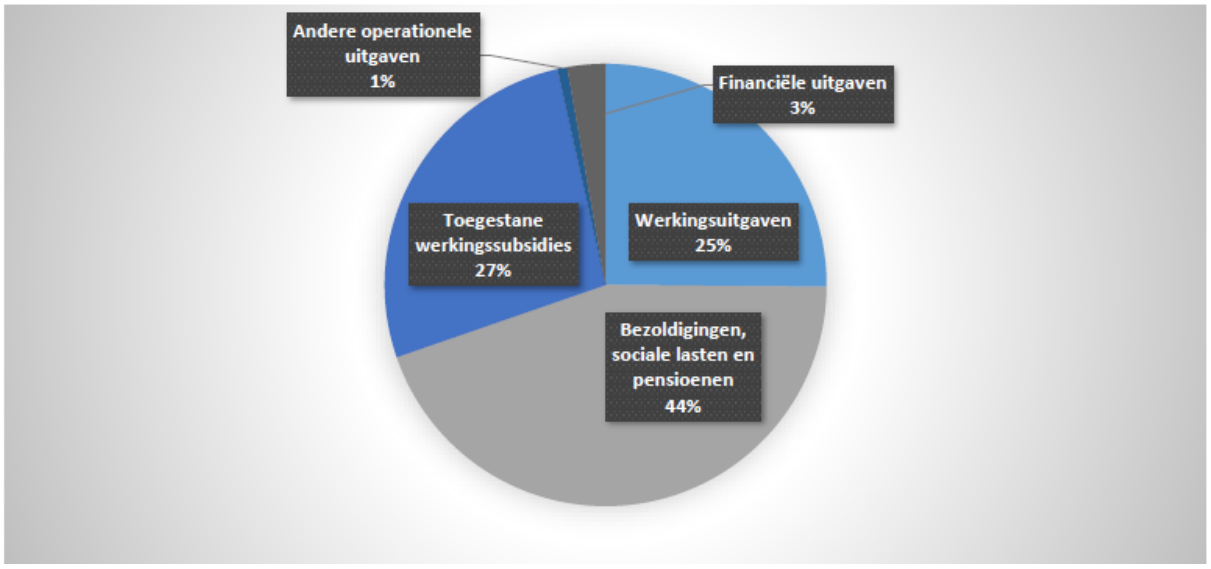
1.5 Exploitatierekening per beleidsveld

			31/12/2018	31/12/2017
I.	**UITGAVEN**	**Code**	**24 890 902**	**24 542 562**
A.	Operationele uitgaven	60/4	24 243 194	23 806 295
1.	Goederen en diensten	60/1	5 850 844	5 693 114
0119	Overige algemene diensten		2 105 613	2 059 316
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval		622 811	595 430
0800	Gewoon basisonderwijs		295 546	298 321
0130	Administratieve dienstverlening		279 064	284 731
0670	Straatverlichting		275 042	234 879
0410	Brandweer		259 723	252 067
0309	Overig afval- en materialenbeheer		207 764	205 311
0945	Kinderopvang		198 876	212 462
0340	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos		177 375	124 478
****	Overige beleidsvelden		1 429 031	1 426 119
2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	11 991 597	11 815 313
0119	Overige algemene diensten		2 183 962	2 248 462
0800	Gewoon basisonderwijs		1 801 973	1 786 322
0680	Groene ruimte		984 236	931 223
0130	Administratieve dienstverlening		981 081	943 314
0945	Kinderopvang		912 982	907 383
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval		643 692	483 452
0100	Politieke organen		619 429	602 210
0111	Fiscale en financiële diensten		437 491	417 074
0703	Openbare bibliotheken		423 634	452 103
****	Overige beleidsvelden		3 003 117	3 043 770
3.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648		
4.	Toegestane werkingssubsidies	649	6 234 905	6 078 745
0400	Politiediensten		2 592 949	2 529 707
0900	Sociale bijstand		2 329 853	2 335 454
0410	Brandweer		663 054	646 273
0160	Hulp aan het buitenland		123 067	128 528
0902	Integratie van personen met vreemde herkomst		92 365	
0309	Overig afval- en materialenbeheer		76 585	69 409
0740	Sport		72 132	73 540
0709	Overige culturele instellingen		55 281	47 120
0820	Deeltijds kunstonderwijs		47 659	46 506
****	Overige beleidsvelden		181 959	202 207
5.	Andere operationele uitgaven	640/7	165 848	219 124
0020	Fiscale aangelegenheden		80 437	83 613
0030	Financiële aangelegenheden		34 488	67 479
0800	Gewoon basisonderwijs		31 325	45 947
****	Overige beleidsvelden		19 598	22 084
B.	Financiële uitgaven	65	647 708	736 267
0040	Transacties in verband met de openbare schuld		647 708	736 267
C.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694		

		31/12/2018	31/12/2017
II. ONTVANGSTEN	**Code**	**27 250 389**	**30 910 106**
A. Operationele ontvangsten	70/4	26 047 991	28 759 524
1. Ontvangsten uit de werking	70	1 641 126	1 761 993
0945 Kinderopvang		293 005	305 752
0630 Watervoorziening		285 342	299 729
0130 Administratieve dienstverlening		248 332	253 768
0119 Overige algemene diensten		155 366	120 983
0800 Gewoon basisonderwijs		115 381	161 163
0750 Jeugd		89 721	71 878
0705 Gemeenschapscentrum		75 391	88 036
**** Overige beleidsvelden		378 587	460 685
2. Fiscale ontvangsten en boeten	73	16 105 216	18 595 769
a. Aanvullende belastingen		13 967 605	13 976 855
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	5 654 348	5 345 395
Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	8 043 688	8 361 755
Andere aanvullende belastingen	7302/9	269 569	269 705
b. Andere belastingen	731/9	2 137 611	4 618 914
Andere belastingen op patrimonium	7379	1 084 298	3 528 168
Diftar/ophaalronde	73322	422 906	387 769
Verspreiding kosteloos reclamedrukwerk	73424	228 515	256 271
Afgifte zakken, klevers, recipiënten	73323	135 564	111 302
Aanvragen stedenbouwkundige vergunningen	7316	103 188	110 277
Overige belastingen	****	163 141	225 128
3. Werkingssubsidies		7 984 728	8 116 858
a. Algemene werkingssubsidies		4 990 713	3 879 376
Gemeente- of provinciefonds	7400	3 362 921	3 270 306
Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401		
Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	1 627 792	609 071
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	2 994 015	4 237 482
0800 Gewoon basisonderwijs		2 010 810	1 971 736
0945 Kinderopvang		484 264	453 428
0740 Sport		113 542	66 697
0480 Bestuurlijke preventie (incl. GAS)		106 542	
0902 Integratie van personen met vreemde herkomst		100 096	
0160 Hulp aan het buitenland		55 000	72 098
0112 Personeelsdienst en vorming		47 663	33 664
**** Overige beleidsvelden		76 098	1 639 859
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748		
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	316 921	284 903
0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos		94 216	19 930
0410 Brandweer		71 712	54 571
0740 Sport		34 836	78 293
**** Overige beleidsvelden		116 158	132 109
B. Financiële ontvangsten	75	1 202 399	2 150 582
0030 Financiële aangelegenheden		538 127	1 443 472
0650 Gasvoorziening		272 604	273 904
0640 Elektriciteitsvoorziening		217 407	218 518
0040 Transacties in verband met de openbare schuld		143 497	178 196
**** Overige beleidsvelden		30 763	36 493
C. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar	794		

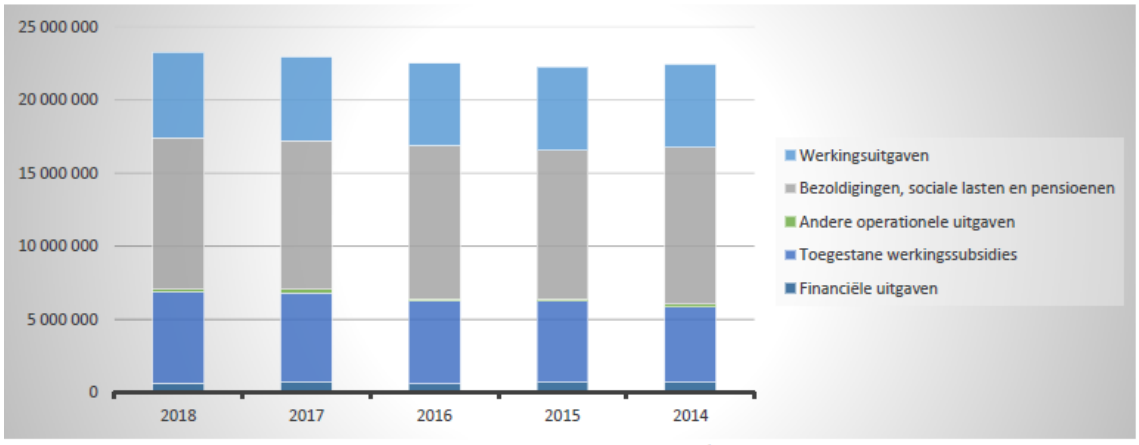
Samenstelling van de exploitatieuitgaven 2018 - Vergelijking rekening-budget

	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Exploitatieuitgaven	**24 890 902**	100%	**25 919 065**	100%	96%
Werkingsuitgaven	5 850 844	25%	6 493 194	27%	90%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	10 367 652	45%	10 609 580	44%	98%
Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid	1 623 945		*1 697 796*		96%
Toegestane werkingssubsidies	6 234 905	27%	6 183 340	26%	101%
Andere operationele uitgaven	165 848	1%	265 573	1%	62%
Financiële uitgaven	647 708	3%	669 582	3%	97%



Evolutie van de exploitatieuitgaven 2018-2014

	2018		2017		2016	
Exploitatieuitgaven	**24 890 902**	100%	**24 542 562**	100%	**24 136 107**	100%
Werkingsuitgaven	5 850 844	25%	5 693 114	25%	5 623 024	25%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	10 367 652	45%	10 206 508	45%	10 471 402	47%
Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid	*1 623 945*		*1 608 805*		*1 627 192*	
Toegestane werkingssubsidies	6 234 905	27%	6 078 745	27%	5 652 438	25%
Andere operationele uitgaven	165 848	1%	219 124	1%	158 678	1%
Financiële uitgaven	647 708	3%	736 267	3%	603 374	3%



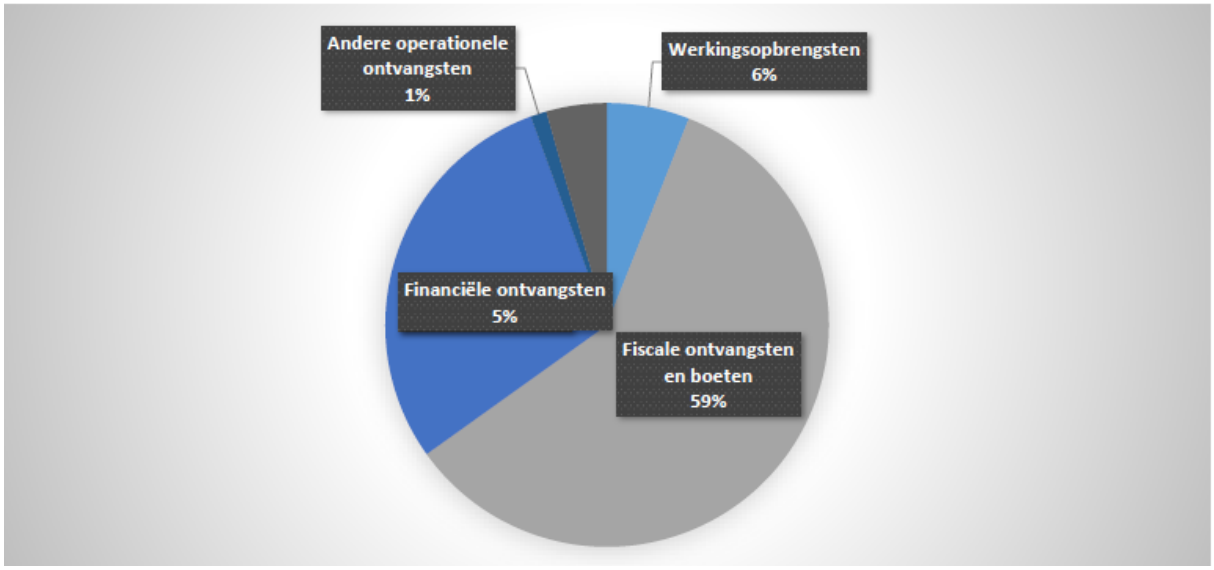
* zonder onderwijzend personeel ten laste van hogere overheden

Evolutie van de personeelskosten 2018-2016

	2018		2017		2016	
Personeelskosten	**11 991 597**		**11 815 313**		**12 098 594**	
Bezoldigingen en werkgeversbijdragen	9 849 480	100%	9 717 490	100%	9 899 599	100%
Politiek personeel	478 451	5%	456 441	5%	445 504	5%
Vastbenoemd personeel	4 755 848	48%	4 633 284	48%	4 665 722	47%
Niet-vastbenoemd personeel	4 574 975	46%	4 589 681	47%	4 749 424	48%
Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	40 206	0%	38 083	0%	38 948	0%
Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	1 623 945		1 608 805		1 627 192	
Overige personeelskosten	379 231		345 421		428 741	
Pensioenen	138 941		143 598		143 062	

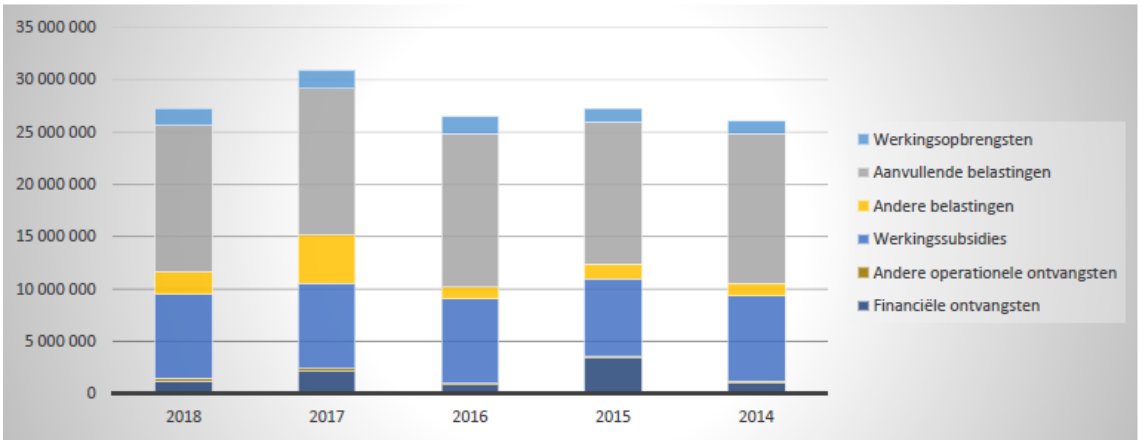
Samenstelling van de exploitatieontvangsten 2018 - Vergelijking rekening-budget

	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Exploitatieontvangsten	**27 250 389**	100%	**27 373 997**	100%	**100%**
Werkingsopbrengsten	1 641 126	6%	1 689 725	6%	97%
Fiscale ontvangsten en boeten	16 105 216	59%	16 146 745	59%	100%
Aanvullende belastingen	*13 967 605*		*13 967 752*		*100%*
Andere belastingen	*2 137 611*		*2 178 993*		*98%*
Werkingssubsidies	7 984 728	29%	8 037 036	29%	99%
Gemeente- of provinciefonds	*3 362 921*		*3 415 720*		*98%*
Gemeentelijke of provinciale bijdrage					
Overige algemene werkingssubsidies	*1 627 792*		*1 620 877*		*100%*
Specifieke werkingssubsidies	*2 994 015*		*3 000 439*		*100%*
Andere operationele ontvangsten	316 921	1%	373 867	1%	85%
Financiële ontvangsten	1 202 399	4%	1 126 624	4%	107%



Evolutie van de exploitatieontvangsten 2018-2014

	2018		2017		2016	
Exploitatieontvangsten	**27 250 389**	100%	**30 910 106**	100%	**26 486 790**	100%
Werkingsopbrengsten	1 641 126	6%	1 761 993	6%	1 612 882	6%
Fiscale ontvangsten en boeten	16 105 216	59%	18 595 769	60%	15 856 964	60%
Aanvullende belastingen	*13 967 605*		*13 976 855*		*14 697 671*	
Andere belastingen	*2 137 611*		*4 618 914*		*1 159 293*	
Werkingssubsidies	7 984 728	29%	8 116 858	26%	8 003 913	30%
Gemeente- of provinciefonds	*3 362 921*		*3 270 306*		*3 136 890*	
Gemeentelijke of provinciale bijdrage						
Overige algemene werkingssubsidies	*1 627 792*		*609 071*		*603 409*	
Specifieke werkingssubsidies	*2 994 015*		*4 237 482*		*4 263 614*	
Andere operationele ontvangsten	316 921	1%	284 903	1%	159 764	1%
Financiële ontvangsten	1 202 399	4%	2 150 582	7%	853 267	3%



Evolutie van de fiscale ontvangsten 2018-2016

	2018		2017		2016	
Fiscale ontvangsten	**16 105 216**		**18 595 769**		**15 856 964**	
Aanvullende belastingen	13 967 605	100%	13 976 855	100%	14 697 671	100%
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	*5 654 348*	40%	*5 345 395*	38%	*5 688 206*	39%
Aanvullende belasting op de personenbelasting	*8 043 688*	58%	*8 361 755*	60%	*8 740 330*	59%
Andere aanvullende belastingen	*269 569*	2%	*269 705*	2%	*269 135*	2%
Andere belastingen	2 137 611	100%	4 618 914	100%	1 159 293	100%
Andere belastingen op patrimonium	1 084 298	51%	3 528 168	76%		
Diftar/ophaalronde	422 906	20%	387 769	8%	334 712	29%
Verspreiding kosteloos reclamedrukwerk	228 515	11%	256 271	6%	285 794	25%
Afgifte zakken, klevers, recipiënten	135 564	6%	111 302	2%	91 674	8%
Aanvragen stedenbouwkundige vergunningen	103 188	5%	110 277	2%	85 453	7%
Andere belastingen op het gebruik van het openbaar domein	45 434	2%	45 434	1%	48 943	4%
Drijfkracht	35 922	2%	35 378	1%	37 129	3%
Tweede verblijven	28 000	1%	23 000	0%	14 000	1%
Andere inname openbaar domein	19 530	1%	13 918	0%	12 435	1%
Plaatsrecht markten	18 179	1%	14 974	0%	15 033	1%
Overige belastingen	16 077	1%	92 424	2%	234 121	20%

Evolutie van de werkingssubsidies 2018-2016

	2018		2017		2016	
Werkingssubsidies	**7 984 728**	100%	**8 116 858**	100%	**8 003 913**	100%
Gemeente- of provinciefonds	3 362 921	42%	3 270 306	40%	3 136 890	39%
Gemeentelijke of provinciale bijdrage						
Overige algemene werkingssubsidies	1 627 792	20%	609 071	8%	603 409	8%
Specifieke werkingssubsidies	2 994 015	37%	4 237 482	52%	4 263 614	53%

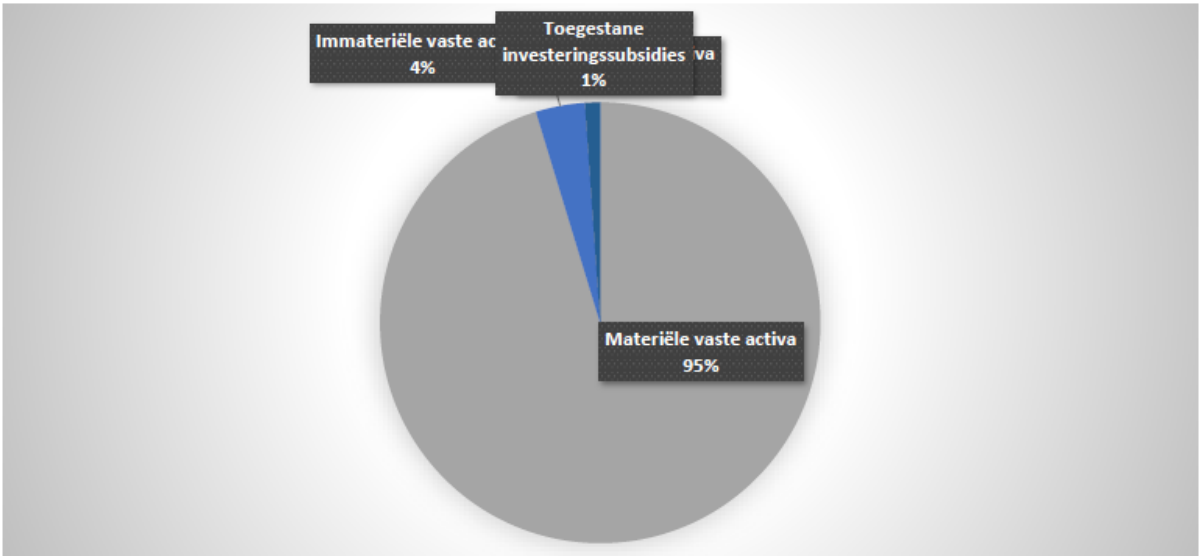
1.6 Investeringen per beleidsveld

	31/12/2018	31/12/2017
UITGAVEN	**Code**	**5 854 569**	**9 758 909**
I. Investeringen in financiële vaste activa	28	1 562	730 990
0112 Personeelsdienst en vorming		1 562	
0650 Gasvoorziening			687 975
0190 Overig algemeen bestuur			43 015
II. Investeringen in materiële vaste activa		5 577 389	8 497 756
Onroerende goederen		5 311 068	8 233 815
0200 Wegen		3 011 385	1 266 691
0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos		1 118 101	2 362 951
0119 Overige algemene diensten		359 655	115 259
0380 Participatie en sensibilisatie		341 765	104 293
0990 Begraafplaatsen		207 456	1 196
0800 Gewoon basisonderwijs		137 740	4 317 125
0705 Gemeenschapscentrum		102 980	43 287
0750 Jeugd		14 437	46 116
0290 Overige mobiliteit en verkeer		10 926	
0670 Straatverlichting		6 624	20 027
**** Overige beleidsvelden			-43 131
Roerende goederen		266 321	263 941
0119 Overige algemene diensten		180 154	48 012
0350 Klimaat en energie		35 160	
0800 Gewoon basisonderwijs		12 974	28 164
0380 Participatie en sensibilisatie		7 095	
0740 Sport		6 956	7 361
0703 Openbare bibliotheken		6 753	2 632
0710 Feesten en plechtigheden		5 159	1 193
0705 Gemeenschapscentrum		3 840	4 498
0290 Overige mobiliteit en verkeer		2 735	
0309 Overig afval- en materialenbeheer		2 033	
**** Overige beleidsvelden		3 462	172 082
Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906		

III.	Investeringen in immateriële vaste activa		21	210 491	409 534
	0200	Wegen		83 990	81 942
	0340	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos		39 738	87 336
	0703	Openbare bibliotheken		25 500	164 701
	0310	Beheer van regen- en afvalwater		22 931	10 374
	0705	Gemeenschapscentrum		22 688	
	****	Overige beleidsvelden		15 645	65 180
IV.	Toegestane investeringssubsidies		664	65 127	120 630
	0340	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos		43 765	
	0200	Wegen		21 363	75 630
	0171	Gemeentelijk/stedelijk wijkoverleg			5 000
	****	Overige beleidsvelden			40 000

Samenstelling van de investeringsuitgaven 2018 - Vergelijking rekening-budget

	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Investeringsuitgaven	**5 854 569**	100%	**7 432 989**	100%	**79%**
Financiële vaste activa	1 562	0%	**1 562**	0%	**100%**
Materiële vaste activa	5 577 389	95%	**6 836 577**	92%	**82%**
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	*5 577 389*		*6 836 577*		*82%*
Terreinen en gebouwen	*1 938 745*		*2 416 623*		*80%*
Wegen en overige infrastructuur	*3 372 324*		*3 822 581*		*88%*
Roerende goederen	*266 321*		*597 373*		*45%*
Leasing en soortgelijke rechten					
Erfgoed					
Overige materiële vaste activa					
Onroerende goederen					
Roerende goederen					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa	210 491	4%	**399 994**	5%	**53%**
Toegestane investeringssubsidies	65 127	1%	**194 856**	3%	**33%**



Evolutie van de investeringsuitgaven 2018-2016

	2018		2017		2016	
Investeringsuitgaven	**5 854 569**	100%	**9 758 909**	100%	**3 188 428**	100%
Financiële vaste activa	1 562	0%	**730 990**	7%	**36 699**	1%
Materiële vaste activa	5 577 389	95%	**8 497 756**	87%	**2 786 208**	87%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	*5 577 389*		*8 497 756*		*2 786 208*	
Terreinen en gebouwen	*1 938 745*		*2 723 944*		*1 814 627*	
Wegen en overige infrastructuur	*3 372 324*		*1 336 450*		*611 743*	
Roerende goederen	*266 321*		*263 941*		*359 837*	
Leasing en soortgelijke rechten			*4 173 421*			
Erfgoed						
Overige materiële vaste activa						
Onroerende goederen						
Roerende goederen						
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa	210 491	4%	**409 534**	4%	**365 521**	11%
Toegestane investeringssubsidies	65 127	1%	**120 630**	1%		

Verdeling van de investeringsuitgaven per beleidsveld 2018-2017 / BUDGET 2018

		2018		2017		BUDGET	
	Financiële vaste activa	**1 562**	100%	**730 990**	100%	**1 562**	100%
0112	Personeelsdienst en vorming	1 562	100%			1 562	100%
0640	Elektriciteitsvoorziening						
0650	Gasvoorziening			687 975	94%		
0119	Overige algemene diensten						
0190	Overig algemeen bestuur			43 015	6%		
	Materiële vaste activa	**5 577 389**	100%	**8 497 756**	100%	**6 836 577**	100%
0200	Wegen	3 011 385	54%	1 266 691	15%	3 344 780	49%
0340	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	1 118 101	20%	2 362 951	28%	1 469 075	21%
0119	Overige algemene diensten	539 810	10%	163 270	2%	782 010	11%
0380	Participatie en sensibilisatie	348 860	6%	104 293	1%	354 043	5%
0990	Begraafplaatsen	207 456	4%	2 686	0%	240 455	4%
0800	Gewoon basisonderwijs	150 713	3%	4 345 288	51%	175 806	3%
0705	Gemeenschapscentrum	106 820	2%	47 785	1%	107 234	2%
0350	Klimaat en energie	35 160	1%			35 161	1%
0750	Jeugd	14 437	0%	46 116	1%	74 777	1%
0290	Overige mobiliteit en verkeer	13 661	0%			13 662	0%
0740	Sport	6 956	0%	9 781	0%	18 127	0%
0703	Openbare bibliotheken	6 753	0%	2 632	0%	6 754	0%
0670	Straatverlichting	6 624	0%	20 027	0%	62 731	1%
0710	Feesten en plechtigheden	5 159	0%	1 193	0%	6 000	0%
0309	Overig afval- en materialenbeheer	2 033	0%	-45 551	-1%	12 016	0%
****	Overige beleidsvelden	3 462	0%	170 592	2%	133 946	2%

		2018		2017		BUDGET	
	Imateriële vaste activa	**210 491**	100%	**409 534**	100%	**399 994**	100%
0200	Wegen	83 990	40%	81 942	20%	113 077	28%
0340	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	39 738	19%	87 336	21%	55 312	14%
0703	Openbare bibliotheken	25 500	12%	164 701	40%	102 000	26%
0310	Beheer van regen- en afvalwater	22 931	11%	10 374	3%	60 103	15%
0705	Gemeenschapscentrum	22 688	11%			35 090	9%
****	Overige beleidsvelden	15 645	7%	65 180	16%	34 412	9%
	Toegestane investeringssubsidies	**65 127**	100%	**120 630**	100%	**194 856**	100%
0340	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	43 765	67%			163 209	84%
0200	Wegen	21 363	33%	75 630	63%	24 370	13%
0119	Overige algemene diensten						
0171	Gemeentelijk/stedelijk wijkoverleg			5 000	4%		
0790	Erediensten					7 277	4%
****	Overige beleidsvelden			40 000	33%		

2.Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

2.1 Waarderingsregels

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

ALGEMENE PRINCIPES

INVESTERING OF EXPLOITATIE

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

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

In aansluiting op voorgaande opteert het bestuur ervoor om individuele roerende verrichtingen van minder dan € 8.500 exclusief BTW, die geen deel uitmaken van een ruimer 'project', niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat. Voor verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen wordt dat 8.500 euro, exclusief BTW. Dit grensbedrag is gebaseerd op het bedrag voor aanvaarde factuur bij overheidsopdrachten, momenteel € 8.500 zonder BTW. Indien daar een wijziging in komt, verandert ook hier het grensbedrag.

AANSCHAFFINGSWAARDE

Het bestuur hanteert als algemene regel dat elk actiefbestanddeel gewaardeerd wordt tegen aanschaffingswaarde en neemt voor dat bedrag de bestanddelen op in de balans, onder aftrek van de gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen. In sommige gevallen kan het actief ook worden geherwaardeerd. Op deze algemene regel zijn hieronder afwijkingen bepaald.

Met de aanschaffingswaarde wordt bedoeld de aanschaffingsprijs (aankoopprijs + bijkomende kosten), de ruilwaarde, de vervaardigingsprijs (aanschaffingsprijs grondstoffen,…+ rechtstreekse productiekosten), de schenkingswaarde (marktwaarde van de goederen op het moment van de

schenking of datum van het openvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten) of de inbrengwaarde.

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

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

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

HERWAARDERINGEN

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

AFWIJKINGEN EN SPECIFIEKE WAARDERINGSREGELS

GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

Het bestuur waardeert de liquide middelen en de geldbeleggingen, tegen de nominale waarde. De aandelen en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde. Bij waarderingen in vreemde valuta, wordt de officiële koers per 31 december genomen voor de omzetting.

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

VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In geval er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze overgeboekt naar dubieuze debiteuren. *Op de dubieuze debiteuren worden waardeverminderingen geboekt in functie van de ouderdom van de vordering, zijnde :*

	%
indien ouder dan 1 jaar	10
indien ouder dan 2 jaar	25
indien ouder dan 3 jaar	50
indien ouder dan 4 jaar	75
indien ouder dan 5 jaar	100

Het bestuur opteert ervoor om ook waardeverminderingen toe te passen als hun realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan hun boekhoudkundige waarde.

VOORRADEN

De voorraden die het bestuur heeft verworven naar aanleiding van een ruiltransacties, waardeert ze tegen de aanschaffingswaarde (FIFO, w*aardering voorraden aan de 'recentste' aankoopprijzen),* of de marktwaarde op de balansdatum als die lager is. De waardering tegen een lagere marktwaarde, zal niet worden behouden als de marktwaarde achteraf hoger is dan de lagere waarde waartegen de voorraad werd gewaardeerd.

De voorraden die verworven zijn door niet-ruiltransacties, worden gewaardeerd tegen de marktwaarde op de datum van de verwerving. Deze zullen echter niet worden gewaardeerd indien ze gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld of verbruikt worden in het productieproces van goederen die gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld.

FINANCIEEL VASTE ACTIVA

Belangen of aandelen in rechtspersonen worden in de boekhouding opgenomen tegen hun aanschaffingswaarde. De aanschaffingswaarde van belangen of aandelen, ontvangen als vergoeding voor inbrengen die niet bestaan in contanten of die voortkomen uit de omzetting van vorderingen, stemt overeen met de conventionele waarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen. Als de conventionele waarde echter lager is dan de marktwaarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen, wordt de aanschaffingswaarde geherwaardeerd tot de hogere marktwaarde.

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

MATERIËLE VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa worden onderverdeeld in 3 categorieën.

De **gemeenschapsgoederen** zijn de roerende en onroerende activa die worden aangewend binnen het 'maatschappelijk doel' van de organisatie, los van enige bedrijfseconomische activiteit.

De **bedrijfsmatige activa** worden aangewend binnen een bedrijfsmatige context, dat betekent waar een bepaald rendement of zekere productiviteit kan worden gekoppeld aan de aangewende activa. De diensten verbonden aan deze activa worden aangeboden aan concurrentiële tarieven, die beogen zoveel als mogelijk de kosten verbonden aan deze diensten te dekken.

De **overige activa** worden voor geen van vorige doeleinden aangewend, maar worden aangehouden als '(on)roerende reserve'. Deze activa zijn niet nuttig bij het functioneren van het bestuur, en kunnen mogelijks in de toekomst worden gerealiseerd ter financiering van andere investeringen.

Tot het **erfgoed** behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, … waarde en de activa die belangrijk zijn voor het behoud van het leefmilieu. Erfgoed zal in veel gevallen weinig economische voordelen opleveren of weinig dienstenpotentieel inhouden. Deze hebben dus in principe

geen gebruikswaarde. Daarom zal op de aanschafwaarde van deze activa een waardevermindering worden toegepast om de boekhoudkundige waarde terug te brengen tot € 1. Indien het actief dat behoort tot erfgoed wordt ingezet voor de uitvoering van het 'maatschappelijk doel' (bv. dienst toerisme in belfort), kan dat actief tóch een gebruikswaarde hebben. Dat actief wordt dan niet afgeschreven maar de waarde kan worden aangepast door het uitdrukken van waardeverminderingen.

Overige zakelijke rechten op onroerende goederen betreft de andere zakelijke rechten die het bestuur bezit op een onroerend goed als de vergoedingen bij aanvang van het contract werden vooruitbetaald (geactiveerde eenmalige vergoeding). Deze activa worden afgeschreven over de looptijd van de overeenkomst, tenzij de economische gebruiksduur van het actief waarop het zakelijk recht betrekking heeft, korter is.

De **gebruiksrechten voor materiële vaste activa** waarover het bestuur beschikt op grond van **leasing of gelijkaardige overeenkomsten** (bv. erfpacht) worden onder de activa opgenomen voor het gedeelte van de volgens de overeenkomst te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De overeenkomstige schuld aan de passiefzijde waardeert het bestuur ieder jaar ten bedrage van het gedeelte van de in de volgende boekjaren te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De duur van de afschrijvingsperiode wordt geregeld door IAS17 en IPSAS13: indien het *redelijk zeker* is dat het geleasede actief overgenomen wordt bij het verstrijken van de leaseperiode (lichten van de aankoopoptie), zal het actief worden afgeschreven over de normale gebruiksduur van soortgelijke activa (die in volle eigendom zijn). Indien het *niet redelijk zeker* is dat het actief wordt overgenomen bij het verstrijken van de leaseperiode (aankoopoptie wordt niet gelicht), wordt het actief afgeschreven over de leaseperiode, tenzij de (economische) gebruiksduur korter is.

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

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

SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

NETTO-ACTIEF

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

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

AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

De hieronder opgenomen termijnen scheppen een kader. Binnen dit kader kan de financieel beheerder de meest aangewezen termijn hanteren.

MATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
Terreinen Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken. De (afschrijfbare) aanleg en uitrusting op terreinen (bv. verharding, omheining, …) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.	- 5-15 jr
Gebouwen + studiekosten, erelonen architect Onderhoudswerken aan gebouwen die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw.	20-33 5-15jr
Wegen Onder wegen worden alle elementen van het weggennet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden, …). Het aanbrengen of vervangen van de slijtlaag wordt afgeschreven over een kortere termijn. Onder de overige infrastructuur betreffende de wegen worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbeplanting, … opgenomen. Onderhoudswerken aan wegen die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de weg.	33 jr 5 jr 10 jr 5-15 jr

Waterlopen en waterbekkens	33 jr
Overige onroerende infrastructuur Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen. Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de infrastructuur.	33 jr 5-15 jr
Installaties, machines en uitrusting Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandweer-helmen- en kledij, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van wzc , arbeidskledij en linnen	5-10 jr
Meubilair Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,… in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn	10 jr
Kantooruitrusting Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papiervernietigers, tv's, dvd-spelers, …alsook servers en tijdsregistratiesystemen Gezien de snelle veroudering en technologische evolutie in het informaticamaterieel wordt deze rubriek over een kortere termijn afgeschreven. … Informaticamateriaal bevat onder meer computers, computerschermen, beamers, laptops, …	5 jr 3 jr

Rollend materiaal Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.	5-10 jr
Kunstwerken (geen erfgoed)	-
Erfgoed	-

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5 jr
Goodwill	5 jr
Plannen en studies (als niet als een onderdeel van MVA)	5 jr

2.2 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Rubriek 0	AR-Omschrijving	Omschrijving	Derde	Bedrag
				14.542.978,11
012	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	Gewaarborgde lening Belfius	Masterplan Edegem NV	14.500.000,00
012	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	Gewaarborgde lening IKA	IKA	42.978,11

2.3 Overzicht van de deelnemingen

Rubriek 28	Instelling	Aantal	Nominale waarde	Ingeschreven	Nog te volstorten	Herwaardering	Waarde-vermindering	Netto-Boekwaarde
				7.783.754,58	291.907,59	3.435.342,48	0,00	10.927.189,47
281	Iveka 174 379 st Elektr +			4.612.094,50		3.435.342,48		8.047.436,98
281	149 103 st Gas							
281	IHK			324.740,52	243.555,39			81.185,13
284	Ethias cvba	5	8.602,90	43.014,50				43.014,50
284	De Ideale Woning	2.000	2,48	4.957,87	2.478,93			2.478,94
281	IGEAN		12,50	63.312,01	44.318,41			18.993,60
281	Pontes	28	2.480,00	69.410,19				69.410,19
284	SIMV			260.684,83	409,03			260.275,80
284	AWW			83.664,06				83.664,06
281	Riant			550,00	412,50			137,50
280	Kapitaal AGB Edegem			100.000,00				100.000,00
281	IKA 1	44	25,00	1.100,00	733,33			366,67
281	IKA 3	1	25,00	25,00				25,00
281	IKA 4a	134	2.973,63	398.466,42				398.466,42
281	IKA 4b	24	19.878,00	477.072,00				477.072,00
281	IKA 4c	8	38.940,00	311.520,00				311.520,00
281	IKA 5a	1.034	250,00	258.500,00				258.500,00
281	IKA 5b	107	455,12	48.697,84				48.697,84
281	IKA 5c	387	413,29	159.943,23				159.943,23
281	IKA 5d	380	324,58	123.340,40				123.340,40
281	IKA 5e	551	444,83	245.101,33				245.101,33
281	IKA 6	687	32,53	22.348,11				22.348,11
281	IKA 6b	2.832	50,00	141.600,00				141.600,00
281	IKA 8	182	25,00	4.550,00				4.550,00
281	IKA 9a	4	500,00	2.000,00				2.000,00
281	IKA 9b	7	500,00	3.500,00				3.500,00
281	IKA 9c	30	500,00	15.000,00				15.000,00
281	IKA 10	14	500,00	7.000,00				7.000,00
284	Poolstok			1.561,77				1.561,77

2.4 Toegestane leningen

Rubriek	Instelling	Bedrag lening	Omgezet bedrag	Resterende schuld 2018	Voorziene af-lossing 2018	Reële af-lossing 2018	Verschil reëel-voorzien	Som terug te betalen in 2019
		719.792,14	719.792,14	512.030,09	61.629,91	69.901,20	8.271,29	71.401,20
2903	Parsival	4.800,00	4.800,00	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00
	De Nachtegaal	12.690,12	12.690,12	6.979,53	1.269,02	1.269,02	0,00	1.269,02
	ABES Atletiekpiste	100.000,00	100.000,00	60.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
	Investeringen 2016 AGB Edegem	485.763,86	485.763,86	340.034,69	48.576,39	48.576,39	0,00	48.576,39
	Investeringen 2017 AGB Edegem	11.845,09	11.845,09	8.692,09	1.184,50	1.086,50	-98,00	1.086,50
	Investeringen 2018 AGB Edegem	83.693,07	83.693,07	75.323,78	0,00	8.369,29	8.369,29	8.369,29
	vzw Vrienden van de Scouts	10.000,00	10.000,00	10.000,00				1.000,00
	Koninklijke Handbooggilde	11.000,00	11.000,00	11.000,00				1.100,00

2.5 Schulden en vorderingen op lange termijn

Rubriek	Omschrijving AR	Bedrag lening	Omgezet bedrag	Resterende schuld 2018	Voorziene af-lossing 2018	Reële af-lossing 2018	Verschil reëel-voorzien	Som terug te betalen in 2019
172	Leasingschulden en soortgelijke	4.111.389,72	4.111.389,72	3.983.131,42	71.811,03	71.811,03	0,00	74.919,78
	Scholen voor Morgen	4.111.389,72	4.111.389,72	3.983.131,42	71.811,03	71.811,03	0,00	74.919,78
1733	Schulden aan kredietinstellingen	25.592.312,56	25.592.312,56	12.195.177,93	1.624.097,42	1.624.063,72	-33,70	1.551.073,76
	Belfius	8.242.712,56	8.242.712,56	3.232.801,69	551.165,55	551.131,85	-33,70	569.841,21
	BNP Paribas Fortis	2.544.600,00	2.544.600,00	876.875,29	155.835,69	155.835,69	0,00	162.023,21
	KBC	14.805.000,00	14.805.000,00	8.085.500,95	917.096,18	917.096,18	0,00	819.209,34
174	Overige leningen	1.283.741,15	1.283.741,15	573.346,72	104.943,86	104.955,84	11,98	100.779,83
	IKA 208 IGAO	51.932,45	51.932,45	3.711,62	3.566,32	3.566,32	0,00	3.711,62
	IKA 209 IGAO	51.932,45	51.932,45	3.355,26	3.313,98	3.325,96	11,98	3.355,26
	IKA 213 IGAO	55.330,00	55.330,00	12.461,65	3.731,16	3.731,16	0,00	3.935,00
	IKA 501 elektriciteit	105.404,33	105.404,33	0,00	7.223,57	7.223,57	0,00	0,00
	IKA 512/10 elektriciteit	207.230,98	207.230,98	13.798,22	13.364,58	13.364,58	0,00	13.798,22
	IKA 512/09 Interteve	60.887,17	60.887,17	4.054,13	3.926,68	3.926,68	0,00	4.054,13
	Kunstgrasveld Fort V	274.055,00	274.055,00	208.262,19	25.063,57	25.063,57	0,00	25.834,80
	Kunstgrasveld Vic Coveliers	476.968,77	476.968,77	327.703,65	44.754,00	44.754,00	0,00	46.090,80

Rubriek	Omschrijving AR	Initiële subsidiebelofte	Reeds geïnd per 31/12/18	Resterend saldo per 31/12/18	Voorziene tranche 2018	Reële tranche 2018	Verschil reëel-voorzien	Tranche verwacht in 2019
2913	Vordering wegens prefin. invest-subs	3.358.872,00	104.782,86	3.254.089,14	58.667,28	58.667,28	0,00	61.207,02
	Scholen voor Morgen	3.358.872,00	104.782,86	3.254.089,14	58.667,28	58.667,28	0,00	61.207,02

IV. Bijlagen

1. Kengetallen boekjaar 2018



Kastoestand per 31/12/2018	2 793 771
Openstaande vorderingen op KT	2 594 462
Openstaande schulden op KT	5 373 923



Exploitatieuitgaven in het boekjaar	24 890 902
Exploitatieontvangsten in het boekjaar	27 250 389
Budgettair resultaat van het boekjaar	-4 611 455
Gecumuleerd budgettair resultaat	2 369 349
Autofinancieringsmarge	687 225



Investeringen in het boekjaar	5 854 569
Desinvesteringen in het boekjaar	568 001
Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar	65 127
Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar	150 268



Nieuw aangegane leningen	
Vervroegde terugbetaling van leningen	
Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2018	16 751 656
Openstaande schuld per inwoner	759,13
Periodieke aflossingen op leningen	1 800 831
Intresten op leningen	647 708
Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar	1 726 773

2. Rio-Link financieel

		2017	2018	
Saneringsbijdrage (incl 6% btw)				
Vast recht		31,80 eur/jaar	31,80 eur/jaar	
Korting op vast recht/gedomicilieerde inwone		-6,36 eur/jaar	-6,36 eur/jaar	
Basistarief		1,4059 eur/m³	1,4750 eur/m³	
Comforttarief		2,8119 eur/m³	2,9500 eur/m³	
Vlak tarief		1,5929 eur/m³	1,6711 eur/m³	
Saldo op 1 januari =		**2.616.627**	**2.703.822**	(1)
Geïnde saneringsbijdrage:		1.587.337	1.478.808	
Ontvangsten nieuwe huisaansluitingen:		22.653	16.358	
Ontvangsten kleine rioleringswerken:		5.498	6.864	
Rentevergoeding op gemeentelijk saldo:				
Gemeentelijke tussenkomst:				
subtotaal ontvangsten (1) =		1.615.489	1.502.030	(2)
Rio GIS-LIS	*	-3.460	-1.063	
Rio Herrekening	**	-1.671	-36.025	
Rio Project	***	-984.097	-2.089.620	
Rio Plan	****	0	0	
Rio Exploitatie	*****	-431.612	-262.434	
Rio Klanten & Management	******	-107.454	-87.339	
subtotaal uitgaven (2) =		-1.528.294	-2.476.481	(3)
jaarsaldo =		**87.195**	**-974.451**	(4) = (2)+(3)
cumulatief saldo op 31 december =		**2.703.822**	**1.729.371**	= (1) + (4)

* GIS-LIS = opmaak gedetailleerde databank van het rioleringsstelsel
** Herrekening = opmaak hydraulische rioleringsmodellen en investeringsprogramma's
*** Project = uitvoering rioleringsprojecten (incl. herstel wegenis)
**** Plan = opmaak beheers- en onderhoudsprogramma's voor het rioleringsstelsel
***** Exploitatie = herstellen en ontstoppen hoofdriolen en aansluitingen, plaatsten nieuwbouw-aansluitingen, onderhoud grachten, kolkenreiniging, algemeen toezicht
****** Klanten & Management = beheer klantengegevens, klantencontracten, opvolging technische interventies, opmaak investeringsplan en meerjarenplan

namens de gemeenteraad

voor het besluit: 2019_GR_00102 - financiën - jaarrekening 2018 - goedkeuring

Katleen De Prins
algemeen directeur

Philippe Muyters
voorzitter

voor eensluidend afschrift,

Katleen De Prins
algemeen directeur

Philippe Muyters
voorzitter