

Gemeente Ranst

Jaarrekening 2018

Provincie:	Antwerpen
Arrondissement:	Antwerpen
Gemeente:	Ranst
Postnummer:	2520
Adres:	Gustaaf Peetersstraat 7
Tel:	03 485 79 69
Algemeen directeur:	Wim Van der Schoot
Financieel directeur:	Ingrid Van Kerckhove
Adjunct- financieel directeur:	Leen Van laer
NIS - code:	11035



INHOUD :

1. Beleidsnota	3
1.1. De doelstellingenrealisatie	3
1.2. De doelstellingenrekening	35
1.3. De financiële toestand	37
2. Financiële nota	40
2.1. De exploitatierekening	40
2.2. De investeringsrekening	42
2.2.1. Overzicht per beleidsdomein van alle ontvangsten en uitgaven van het financiële boekjaar in kwestie op het vlak van investeringen, desinvesteringen, investeringssubsidies en schenkingen	42
2.2.2. Per investeringsenveloppe die afgesloten werd in het financiële boekjaar in kwestie, de rekening van de desbetreffende investeringsenveloppe.	44
2.3. De liquiditeitenrekening	45
3. De samenvatting van de algemene rekeningen	48
3.1. De balans	48
3.2. De staat van kosten en opbrengsten	51
4. De toelichting bij de jaarrekening	53
4.1. De toelichting bij de financiële nota	53
4.1.1. De toelichting bij de exploitatierekening	53
4.1.1.1. Een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de laatste budgetwijziging	53
4.1.1.2. De exploitatierekening per beleidsdomein	58
4.1.1.3. De evolutie van de exploitatierekening	60
4.1.2. De toelichting bij de investeringsrekening	62
4.1.2.1. Een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de laatste budgetwijziging	62
4.1.2.2. De investeringsverrichtingen per beleidsdomein	66
4.1.2.3. De evolutie van de investeringsverrichtingen	69
4.1.2.4. De stand van de kredieten per investeringsenveloppe	73
4.1.3. De evolutie van de liquiditeitenrekening	75
4.1.4. Overzicht per beleidsveld, van de verstrekte werking- en investeringssubsidies.	77
4.2. De toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen	85
4.2.1. De toelichting bij de balans	85
4.2.2. De waarderingsregels	89
4.2.3. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	99

1. Beleidsnota

1.1. De doelstellingenrealisatie

De doelstellingenrealisatie 2018

Algemene financiering

Beleidsdoelstelling 1: De financiële bijdrage van onze inwoners voor de gemeente blijft ongewijzigd

In 2018 werden geen verhogingen van belastingen of retributies doorgevoerd. Er werden ook geen nieuwe belastingen of retributies ingevoerd.

Sinds september 2017 werd het lang verwachte voorschottensysteem voor de doorstorting van de aanvullende personenbelasting ingevoerd. Hierdoor ontvingen we in 2018 200.000 euro meer dan ingekohierd. De inkomsten lagen budgettaire in 2018 echter 0,5 mio euro lager dan voorzien.

Actieplan 01.1.: Optimaliseren van alle mogelijke financiële ontvangsten en uitgaven voor de organisatie

Sinds september 2017 krijgen de gemeenten gedurende acht maanden een voorschot doorgestort op de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting, dit met als doel de thesaurie van de gemeente te stabiliseren. Gedurende de maanden september tot december zal de gemeente 8% ontvangen van de geraamde ontvangsten op jaarbasis, gedurende de maanden januari tot en met april 12%. In de maand mei komt een afrekening. In de maanden juni tot augustus worden de reële ontvangsten doorgestort. De voorschotten moeten geboekt worden als een thesaurievoorschot. Budgettaire moeten nog steeds dezelfde rechten geboekt worden als voorheen. We stellen echter vast dat de inkohiering van de aanvullende personenbelasting in 2018 trager is verlopen dan de voorgaande jaren en er slechts voor 5,7 mio euro rechten konden geboekt worden, dankzij het voorschottensysteem ontvangen we effectief 5,9 mio euro. Dit is echter nog steeds minder dan de voorgaande jaren. De afwijking ten opzichte van het budget bedraagt ruim 470.000 euro.

De kredietportefeuille wordt verder afgebouwd omdat geen nieuwe leningen werden opgenomen en er in 2018 door het op verval dag komen van een aantal balloonsleningen met hoge vaste rentevoet een bedrag van 1,8 mio euro werd terugbetaald. De thesaurie bleef -dankzij de overdracht van de Engie-aandelen- op hetzelfde niveau als in 2017. Zonder deze overdracht is de thesaurie lichtjes gedaald. Dit is het gevolg van enerzijds hoge aflossingen op leningen en anderzijds stellen we vast dat de uitvoering van de investeringen met 3,8 mio euro, gevoelig hoger lag dan de vorige jaren.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	283.676,48 €	16.346.719,46 €	294.479,61 €	16.818.831,06 €	304.778,00 €	16.493.901,32 €
I	0,00 €	104.817,00 €	300.148,84 €	104.817,00 €	0,00 €	0,00 €
A	1.794.466,78 €	1.419,85 €	1.795.955,00 €	1.398,00 €	1.821.035,00 €	451.398,00 €

- Inning van de algemene overdrachten en belastingen

Gerealiseerd: Ja.

Er werden voor 16,4 mio euro algemene overdrachten en belastingen gebudgetteerd, de ontvangsten bedroegen effectief 15,9 mio euro, ze lagen dus 0,5 mio lager dan de gebudgetteerde bedragen. Voor de aanvullende personenbelasting wordt sinds september 2017 met een voorschottensysteem gewerkt. Dit heeft echter geen invloed op de rechten die geboekt worden in de budgettaire boekhouding. Deze rechten bedroegen in 2018 5,7 mio euro, dit was minder dan in 2017 ze bedroegen toen 6,1 mio euro. Het voorschottensysteem geeft ons een grotere zekerheid over de inkomstenstromen, we weten voortaan duidelijker wanneer welke bedragen gestort worden op de rekening. We stellen vast dat dit voorschottensysteem voor 2018 alvast resulteert in meer ontvangsten van 206.000 euro in vergelijking met het vorige systeem.

De opcentiemen onroerende voorheffing bedragen 4,5 mio euro en liggen 68.490 euro hoger dan gebudgetteerd, de inkomsten uit het gemeentefonds zijn lichtjes gestegen en lagen met 3 mio euro 83.000 euro lager dan gebudgetteerd.

Voor elke soort belasting werd een aanslagbiljet verstuurd in 2018. Het totaal aantal aanslagbiljetten bedraagt 7.006 deze vertegenwoordigen een bedrag van 1.220.669 euro. Het aantal aanslagen van de rioolbelasting neemt gestaag toe als gevolg van een toenemende rioleringsgraad en de stijging van het aantal inwoners, de inkomsten bedroegen 550.440 euro.

Ook het aantal geplaatste IBA's neemt verder toe tot 123 belastbare eenheden of een bedrag van 11.070 euro.

Wat betreft de belasting op motoren werd in 2018 verder gewerkt aan een betere inkohiering van deze belasting. Het totaal aantal aanslagen steeg van 175 voor 2013 naar 288 voor 2018. Het bedrag is toegenomen van 352.000 euro in 2013 naar 429.952 in 2018. Door de systematische opvolging van de leegstand neemt ook de belasting op leegstand toe. Deze bedroeg in 2018 40.630 euro. Dit resulteert eveneens in een lichte verhoging van de belasting op tweede verblijven, deze bedroeg 19.250 euro. Wat betreft de belasting op reclame zien we het aantal aanslagen jaarlijks afnemen. Enerzijds ontmoedigt deze belasting de verspreiding van reclame, anderzijds is er ook de toenemende elektronische verspreiding van reclame via diverse nieuwe kanalen. Het ingekohierde bedrag bedroeg 151.777 euro. De inkohiering gebeurt steeds met een jaar vertraging.

Eind 2018 was er een bedrag van 62.626 euro openstaande vervallen belastingen. Dit betreft overwegend belasting op rioolaansluiting en belasting op reclame. De aanslagbiljetten van de rioolbelasting van 2018 werden in september verstuurd en in december voor het eerst aangemaakt. De openstaande vervallen vorderingen t.o.v. het totaal van de vorderingen is gedaald naar 4,44%.

Er werden in 2018 voor belastingen 822 eerste aanmaningen verstuurd, 229 tweede aanmaningen. 68 dossiers werden overgemaakt aan de deurwaarder. Er zijn 6 nieuwe dossiers collectieve schuldenregeling.

- Beheer van de kredietportefeuille en thesaurie

De doelstellingenrealisatie 2018

● **Gerealiseerd: Ja.**

De thesaurie bleef op hetzelfde niveau van eind 2017 nl. 10,6 mio euro. In dit bedrag is einde 2018 de waarde van de Engie-aandelen opgenomen. Bij overdracht bedroeg de waarde hiervan 300.148 euro, door de koersdaling werd op het einde van het jaar een minwaarde van 43.711 euro geboekt. Inmiddels is de koers terug een stukje gestegen. Zonder de overname van de Engie-aandelen zien we een daling van de thesaurie met 0,3 mio euro. Dit is het gevolg van enerzijds de hoge aflossingen op leningen en anderzijds stellen we vast dat de uitvoering van de investeringen met 3,8 mio euro, gevoelig hoger lag dan de vorige jaren. Vermits in 2018 geen nieuwe leningen werden opgenomen is de uitstaande schuld in 2018 gedaald t.o.v. eind 2017 met het bedrag aan kapitaalsaflossingen van 2018. Deze bedroegen 1.794.467 euro, dit is uitzonderlijk hoog doordat een aantal balloonsleningen met hoge vaste rentevoet terugbetaalbaar waren. De uitstaande kredietportefeuille komt hiermee op 8,4 mio euro. Conform de laatst beschikbare cijfers uit het financieel profiel van Belfius heeft de gemeente Ranst eind 2017 een uitstaande schuld van 535 euro per inwoner t.o.v. 940 euro per inwoner voor het volledige Vlaamse Gewest. De uitstaande schuld van de gemeente per inwoner ligt dus beduidend lager dan deze binnen het Vlaamse Gewest.

- Beheer van de deelneming in IKA

● **Gerealiseerd: Ja.**

Het college van burgemeester en schepenen gaf op 30 november 2017 haar goedkeuring aan de overdracht van de 20.474 aandelen van Engie (voorheen GDF Suez) die IKA voor ons aanhield naar de gemeente. De overdracht gebeurde begin 2018 en werd boekhoudkundig verwerkt door enerzijds een exploitatieontvangst te boeken van 300.148 euro en anderzijds een verhoging van de beschikbare thesaurie. Dit laatste gebeurde in overleg met de toezichthoudende overheid. Het investeringsbudget dat hiervoor voorzien was, om de verwerving te verwerken in de budgettaire boekhouding werd hierdoor niet aangewend.

- Invordering van opbrengsten van patrimonium zonder maatschappelijk doel
- Betalen van belastingen aan de hogere overheid

Algemene financiering

	Totaal Hoofdstuk					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	283.676,48 €	16.346.719,46 €	294.479,61 €	16.818.831,06 €	304.778,00 €	16.493.901,32 €
I	0,00 €	104.817,00 €	300.148,84 €	104.817,00 €	0,00 €	0,00 €
A	1.794.466,78 €	1.419,85 €	1.795.955,00 €	1.398,00 €	1.821.035,00 €	451.398,00 €
Totaal	2.078.143,26 €	16.452.956,31 €	2.390.583,45 €	16.925.046,06 €	2.125.813,00 €	16.945.299,32 €

De doelstellingenrealisatie 2018

Lokaal beleid

Beleidsdoelstelling 2: Ranst voert een HRM-beleid waarbij er een aangename werksfeer heerst en aandacht is voor preventie en veiligheid op het werk waarbij de competenties en persoonlijke ontwikkeling van de medewerkers centraal staan teneinde gemotiveerde en klantgerichte medewerkers te recruter en op te leiden

2018 werd gekenmerkt door een stijging van het personeelscontingent waardoor ook de totale personeelskost steeg. Er werden dan ook 9 aanwervingsprocedures georganiseerd. Er zijn 11 nieuwe medewerkers gestart (incl. overdracht OCMW-gemeente).

Het aantal ziekte dagen is met 417 dagen gedaald t.o.v. 2017. Desondanks de daling van het aantal ziekte dagen, is de gemiddelde bradford gestegen. (108 in 2017 naar 145 in 2018)

Hieruit kan geconcludeerd worden dat werknemers meer frequent en voor korte periodes ziek zijn dan langdurig afwezig. Als je weet dat een bradfordfactor van 100 wordt aanzien als een signaal voor verder onderzoek, kan je concluderen dat het ziekteverzuim problematisch is.

Daarnaast hebben we vastgesteld dat de vormingsuren zijn gestegen evenals het aantal deelnemers aan het personeelsfeest en de personeelsactiviteit. Bij het personeelsfeest is het aantal gestegen met 45 deelnemers en bij de personeelsactiviteit met 25. De deelnemers van het OCMW werden dit jaar wel meegerekend bij het totaal. Het aantal functionering- en evaluatiegesprekken is met 22 gesprekken gedaald. Dit komt doordat de huidige evaluatiecyclus tijdrovend is en we graag naar een eenvoudiger systeem willen gaan. Maar vooraleer we hier mee kunnen starten dient de Vlaamse overheid het nieuwe besluit van de RPR goed te keuren.

Actieplan 02.1.: Het voeren van een HRM-beleid met het oog op het uitbouwen van een motiverend personeelsbeleid door de competenties en persoonlijke ontwikkeling centraal te plaatsen om een maximale tevredenheid op de werkvloer te waarborgen met aandacht voor preventie en veiligheid

Het totale personeelsbudget (bezoldiging, sociale lasten en pensioenen) is in 2018 gestegen met 5%. Deze stijging is te verklaren door onder andere:

- Indexatie en doorschalingen in de functionele loopbaan;
- Loonverhoging algemeen en financieel directeur;
- FD: overdracht van adjunct financieel directeur;
- TD: bevordering werkmannen + 3 VTE aangeworven;
- Omgeving: 2VTE extra aangeworven (1VTE op pensioen);
- Cultuur: Overdracht stafmedewerker personeelszaken OCMW;
- Onderwijs: kleuterjuffen. (De lonen worden wel als ontvangst terug geboekt mits deze worden uitbetaald door Ministerie van onderwijs);
- Stijging van de responsabiliseringsbijdragen.

In 2018 kenden we een netto uitstroom van 8 medewerkers en een instroom van 11 medewerkers. De gemiddelde bezettingsgraad t.o.v. het organogram is 78%. Dit is een lichte stijging t.o.v. 2017. De gemiddelde bradfordfactor van de gemiddelde werknemer is 145. Dit is een stijging (+ 36,90) tegenover 2017. Op basis van het totaal aantal ziekte dagen en het totaal aantal koppen (101) zijn er 15 ziekte dagen gemiddeld per personeelslid. Dit is een daling t.o.v. 2017 (28).

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	119.249,54 €	0,00 €	134.143,56 €	0,00 €	118.500,00 €	0,00 €

- Organisatie en beheer van vorming en opleiding

● Gerealiseerd: Ja.

Het totaal aantal vormingsuren is gestegen t.o.v. 2017 (van 488,05 naar 792,27 in 2018). Het aantal medewerkers dat een opleiding volgde is met twee personen gestegen (van 36 naar 38 personeelsleden). De verklaring voor deze stijging is het aantal gevolgde opleidingen door de personeelsdienst (basisopleiding voor nieuwe medewerkers) en de dienst omgeving (opleiding nieuwe medewerkers en wijziging wetgeving).

- Organisatie en ontwikkeling van personeelsactiviteiten

● Gerealiseerd: Ja.

Het aantal deelnemers aan het personeelsfeest en de personeelsactiviteit is gestegen t.o.v. 2017. Bij het personeelsfeest is het aantal gestegen met 45 deelnemers en bij de personeelsactiviteit met 25. Hierbij dient wel opgemerkt te worden dat binnen dit aantal ook de personeelsleden van het OCMW zijn gerekend en vorig jaar niet.

- Efficiënte organisatie van wervings- en selectieprocedures

● Gerealiseerd: Ja.

De doelstellingenrealisatie 2018

In 2018 hebben we 9 aanwervingsprocedures georganiseerd. Het gemiddeld aantal kandidaten per procedure is gestegen naar 10,5 (5,33 kandidaten in 2017). Het aantal kandidaten is gestegen door de hoge respons bij het aanwervingsexamen van bibliotheekassistenten. Bij de overige vacatures was de respons laag door enerzijds een hoger aanwervingsprofiel (informaticus) anderzijds door technische profielen die moeilijk invulbaar zijn.

In 2018 stroomden er 11 nieuwe werknemers in (2 overdracht OCMW + 9 nieuwe medewerkers) en stroomden er 8 medewerkers uit (7 wegens pensionering, 1 overdracht OCMW). Hierdoor is het aantal koppen in 2018 gestegen met 3 en het aantal voltijds equivalenten is gestegen met 2,59. In 2018 werd er gemiddeld 92,59% van de aanstellingsgraad ingevuld. Dit is een stijging van 1,59%. Dit is te verklaren doordat enkele werknemers die met pensioen zijn gegaan een verlofstelsel voor vermindering van prestaties hadden lopen. Deze personeelsleden werden vervangen door nieuwe personeelsleden die geen vermindering van prestaties hebben lopen. De gemiddelde bezettingsgraad t.o.v. het organogram is 78,13%. Dit is een stijging t.o.v. 2017 (2,37%). In 2018 was er ten opzichte van de voltijdse equivalenten voorzien in het meest recente organogram een prestatiegraad van 65,36%. Dit is met 2,36% gestegen tegenover 2017. De totale personeelskost (bezoldiging van alle personeelsleden, incl. raadsleden, vrijwilligers, onderwijzend personeel hospitalisatie, bijdragen IDEWE,...) is in 2018 met 5% gestegen. Deze stijging is te verklaren door onder andere:

- Indexatie doorschalingen in de functionele loopbaan
- Loonsverhoging algemeen directeur
- FD: loonsverhoging financieel directeur + overdracht van adjunct financieel directeur
- TD: bevordering werkmannen + 3 VTE aangeworven
- Omgeving: 2VTE extra aangeworven (1VTE op pensioen)
- Cultuur: Overdracht stafmedewerkers personeelszaken OCMW
- Onderwijs: kleuterjuffen. (De lonen worden wel als ontvangst terug geboekt mits deze worden uitbetaald door Ministerie van onderwijs)
- Stijging van de responsabiliseringsbijdragen.

Het aantal functionering- en evaluatiegesprekken is gedaald, namelijk van 27 in 2017 naar 5 in 2018. Dit komt doordat de huidige evaluatiecyclus tijdrovend is en we graag naar een eenvoudiger systeem willen gaan. Maar vooraleer we hier mee kunnen starten dient de Vlaamse overheid het nieuwe besluit van de RPR goed te keuren.

- Voeren van een aanwezigheidsbeleid

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

Er werden in 2018 5 controles uitgevoerd door een externe arts en dit verspreid over 4 werknemers. Het aantal controles is met de 2 controles gestegen tegenover 2017. Het totaal aantal ziekte dagen is met 417 dagen gedaald t.o.v. 2017. In 2018 waren er 1509 ziekte dagen. Deze daling is te wijten aan een daling van ziekte dagen bij de financiële dienst en de dienst schoonmaak. 74 personeelsleden lagen aan de basis van deze ziekte cijfers. Dit is een verhoging van 7 mensen t.o.v. 2017. In 2018 waren er 3 arbeidsongevallen met bedienden. Dit zijn 2 arbeidsongevallen minder dan 2017. Deze arbeidsongevallen gaven aanleiding tot 4 dagen arbeidsongeschiktheid. Dit is een daling tegenover 2017, 91 dagen. Bij de arbeiders waren er 3 arbeidsongevallen in 2018. Dit is er 1 meer als in 2017. Deze gaven aanleiding tot 46 dagen arbeidsongeschiktheid. Dat zijn 34 dagen meer als in 2017. De gemiddelde bradfordfactor van de gemiddelde werknemer is 145,32. Dit is een stijging tegenover 2017 waar dit 108,42 was. De bradford is voornamelijk gestegen bij personeelsleden binnen de technische dienst- werkmannen en bij een personeelslid van de dienst omgeving. In 2018 zijn er maar liefst 6 personeelsleden met een bradford boven de 800, in 2017 waren dit er 3. Als je weet dat een bradfordfactor van 100 wordt aanzien als een signaal voor verder onderzoek, is dit wel een hoog cijfer. De totale bradfordfactor is gegeneerd door 74 werknemers, wat een stijging is van 7 werknemer tegenover 2017. De bradfordfactor is gestegen terwijl het aantal ziekte dagen is gedaald. Hieruit kan geconcludeerd worden dat werknemers meer frequent en voor korte periodes ziek zijn dan langdurig afwezig

- Efficiënte organisatie van veiligheid op het werk

Actieplan 02.2.: Het voeren van een adequate personeelsadministratie en -beheer

Net zoals voorbije jaren zijn de acties uitgevoerd in het kader van dagelijks personeelsbeheer. De lonen zijn uitbetaald, de aanwezigheden zijn geregistreerd, medische onderzoeken en griepvaccinaties zijn georganiseerd en de personeelsleden werden verzekerd.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	104.921,97 €	10.969,98 €	116.266,77 €	10.030,00 €	114.152,00 €	10.030,00 €

- Efficiënte organisatie van de tijdsregistratie
- Efficiënte organisatie van de loonadministratie
- Organisatie van griepvaccinaties en medische onderzoeken
- Efficiënte organisatie en administratie van persoonlijke dossiers
- Efficiënte en effectieve uitbetaling van diverse vergoedingen en premies

De doelstellingenrealisatie 2018

- Organiseren van verzekeringen voor het personeel

Actieplan 02.3.: Ondersteunende middelen HRM-Beleid

De medewerkers van de personeelsdienst voeren het HRM-beleid uit en volgen het op. Sinds mei 2018 is het de personeelsdienst van OCMW en gemeente geïntegreerd. Vanaf mei wordt de personeelsdienst vertegenwoordigd door 5 medewerkers of 4,30 VTE.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	322.542,04 €	33.662,35 €	341.274,56 €	725,00 €	337.687,11 €	725,00 €

- Verlonen van het vast personeel - BD 2: Ranst voert een HRM-beleid
- Aankoop gebruiksgoederen voor het personeel
- Verzekeren van het gemeentepersoneel en verplichte pensioensbijdragen

Beleidsdoelstelling 3: Ranst is een intern efficiënt georganiseerd bestuur waar alle beschikbare middelen worden ingezet om een optimale dienstverlening te garanderen op een klantgerichte en -vriendelijke manier

Het voorbije jaar werd verder gewerkt aan het verder digitaliseren van de verschillende diensten van de gemeente, in het bijzonder de dienst omgeving met de uitbreiding van het GIS systeem. Het installeren en gebruiksklaar maken van geïntegreerde ICT toepassingen, waarbij werd gestreefd naar uniformiteit tussen gemeente en OCMW. De verdere uitrol van Office365 met de nodige aandacht voor voldoende opleiding en ondersteuning van het personeel krijgt zijn verdere beloop in 2019. Om dit allemaal te kunnen realiseren werden de servers uitgebreid, de nodige hardware vervangen en Wifi geoptimaliseerd.

Er werd ook de nodige aandacht besteed aan de bescherming van privacygevoelige gegevens. Om de continuïteit van de dienst ICT te waarborgen werden de nodige contacten gelegd met leveranciers en wordt de aanwerving van een informaticus assistent voorbereid.

Actieplan 03.1.: Ranst beschikt over adequate ICT-middelen ten einde de interne organisatie maximaal te ondersteunen

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	169.217,65 €	0,00 €	181.350,00 €	0,00 €	177.350,00 €	0,00 €
I	57.784,77 €	298,00 €	101.193,87 €	0,00 €	80.000,00 €	0,00 €

- Adequaate beheer en onderhoud van de hard- en software

Gerealiseerd: Ja Maar.

Na de implementatie van Office365 werd een werkgroep opgericht. Hier werd onder begeleiding van externe experts een visie ontwikkeld voor de verdere uitrol van Office365 doorheen de organisatie.

Tijdens de zomer zorgde de opslagcapaciteit van het serverpark voor problemen, deze werd stevig uitgebreid om problemen te vermijden. Er werd intussen ook gekozen om de software van het virtualisatie en backup platform te upgraden.

De softwareleveranciers werken ondersteunend, zo installeerde CIPAL Schaubroeck een ééngemaakte Themis Web waarbij Ranst als piloot voor BBC2020 draaide en werkte Remmicom aan een servermigratie. Ook werd een software pakket geselecteerd voor de inname van publiek openbaar domein.

De Firewall en wifi van de gemeente werd vervangen door de informaticus. Hierbij werd ook de vpn-software van alle laptops vernieuwd, er werd een VPN tunnel tussen Remmicom en de gemeente opgezet en de wifi werd uitgebreid en beveiligd. Ook de Bibliotheek van Ranst werd mee opgenomen in het gemeentelijk netwerk.

De informaticus volgde een opleiding tot GIS-coördinator en breidde het GIS systeem verder uit met verschillende extra lagen. Er werd ook een interne infosessie georganiseerd om de vernieuwingen te tonen.

Er is een selectieprocedure gehouden voor een assistent informaticus. Hierbij werden geen kandidaten weerhouden.

Er is opvolging en er waren voorbereidende gesprekken gevoerd i.v.m. de nieuwe raamcontracten (Telecommunicatiediensten en ICT-producten). Volgend jaar zijn er namelijk plannen om van mobiele telecom leverancier te veranderen, nieuwe multifunctionals aan te kopen en te migreren naar een telefooncentrale in de cloud.

De frankiemachine aan het onthaal werd vernieuwd.

Einde 2017 werd het IVC (Informatieveiligheidscel) opgericht. De bedoeling was om begin 2018 een aanzet te geven tot een gezamenlijk informatieveiligheidsbeleid en - plan.

Echter vanaf 25 mei 2018 werd de nieuwe wetgeving GDPR/AVG (General Data Protection Regulation/Europese Algemene Verordening Gegevensbescherming) van kracht en heeft deze werkzaamheden doorkruist. Om ons in orde te stellen met deze

De doelstellingenrealisatie 2018

regelgeving werd de Data Protection Manager aangesteld, de nodige infosessies werden georganiseerd, formulieren werden gepubliceerd op de website met betrekking tot "inzage, schrapping, wijziging" van persoonsgegevens en er werd een aanzet gegeven tot het uitwerken van een verwerkingsregister. In bestaande documentsjablonen werden verwijzingen naar de juiste wetgeving aangepast en een inventaris van de verwerkingsovereenkomsten werd aangelegd. In 2018 werd door één iemand de vraag gesteld tot inzage van de gegevens die wij over betrokkene bijhielden.

In 2018 hebben we problemen ondervonden met betrekking tot de continuïteit van de dienstverlening door Kina. De uitwerking van de verplichtingen rond GDPR/AVG en het informatieveiligheidsplan zal zich verderzetten in de volgende jaren.

Actieplan 03.3.: Ranst neemt deel aan en organiseert interne en externe overlegmomenten

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	15.447,35 €	0,00 €	15.540,00 €	0,00 €	15.490,00 €	0,00 €

- Deelnemen aan bovenlokale samenwerkingsverbanden

Actieplan 03.4.: Door efficiëntere en effectieve interne organisatie worden de beleidsorganen goed ondersteund teneinde de dienstverlening te optimaliseren

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	83.162,67 €	0,00 €	97.346,00 €	0,00 €	141.386,00 €	0,00 €

- Administratieve ondersteuning van de beleidsorganen
- Beheer van het economaat
- Adequate archivering van de bestuursdocumenten
- Ondersteuning en begeleiding in complexe, organisatorische of juridisch aangevochten dossiers

Actieplan 03.5.: De roerende goederen worden adequaat beheerd en onderhouden

De voorziene budgetten voor exploitatie en onderhoud van het wagenpark en materieel van de technische dienst worden steeds gespendeerd. De uitgaven kunnen jaarlijks verschillen afhankelijk van de noodzaak van de uit te voeren herstellingen. De investeringsbudgetten werden deels aangewend voor het veiliger en efficiënter maken van bestaand materieel. Zo werden er op de voertuigen van de wegploeg lichtbalken geplaatst. Dit wordt in 2019 verder doorgetrokken naar de wagens van de andere ploegen. Verder werd er vooral klein materieel aangekocht. Bij de groendienst werd ook nog een bestelwagen vervangen. In het kader van de integratie van het OCMW werden de personeelsleden van de financiële en personeelsdienst van het OCMW gehierlokaliseerd bij de diensten in het administratief centrum. Voor deze nieuwe collega's werden de nodige bureau's, bureaustoelen en kasten aangekocht.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	154.758,19 €	29.700,43 €	224.484,96 €	2.000,00 €	200.943,00 €	2.000,00 €
I	69.736,97 €	0,00 €	248.046,76 €	0,00 €	203.000,00 €	0,00 €

- Verkoop van oude materialen
- Beheer van het gemeentelijk wagenpark
- Beheer van machines
- Aankoop divers materiaal gemeentelijke diensten
- Verzekeren van de verschillende voertuigen
- Aankoop uitrusting dienst gebouwen en logistiek

● **Gerealiseerd: Ja.**

Voor de dienst gebouwen en logistiek werden een aantal materialen aangekocht om efficiënter en veilig te werken. Het gaat o.a. over een freesmachine, kantenlijmer, nietpistool, statieven voor bouwstralers. Voor de garage werden werklampen, een accu-boorhamer en een transpallet aangekocht.

De doelstellingenrealisatie 2018

- Aankoop uitrusting dienst wegen

● **Gerealiseerd: Ja.**

Voor de dienst wegen werd een nieuwe hogedrukreiniger aangekocht. De voertuigen van de wegploeg werden uitgerust met lichtbalken om de veiligheid te verhogen.

- Aankoop uitrusting dienst groen

● **Gerealiseerd: Ja.**

De groendienst heeft in 2018 een zitmaaier en kettingzagen aangekocht. Er werd ook een nieuwe tractor aangekocht die in het voorjaar 2019 zal geleverd worden. Er werd een oude bestelwagen vervangen door een nieuw exemplaar. De aankoop van de mini-tractor wordt doorgeschoven naar 2019.

- Aankoop uitrusting administratief centrum

● **Gerealiseerd: Ja.**

In het kader van de integratie van het OCMW werden personeelsleden van de personeelsdienst en de financiële dienst van het OCMW geherlokaliseerd in het administratief centrum. Om deze personen de nodige werkmiddelen te geven dienden er bijkomende bureau's, bureaustoelen en kasten aangekocht te worden. In 2018 werd ook de tweede CNG-wagen geleverd.

Actieplan 03.6.: Ondersteunende middelen intern efficiënt georganiseerd bestuur

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	1.028.530,24 €	92.122,45 €	1.043.139,86 €	83.615,94 €	1.016.705,86 €	83.615,94 €

- Onderhouden van de kopie- en frankeertoestellen
- Verlonen van het vast personeel - BD 3: Ranst is een intern efficiënt georganiseerd bestuur
- Aanschaffen van documentatie
- Opleiding en vorming van de mandatarissen
- Draadloze en telefonische communicatie realiseren
- Aanbieden van een lunch en andere cateringsactiviteiten door politieke organen
- Verlonen van de politieke mandatarissen - BD 3: Ranst is een intern efficiënt georganiseerd bestuur
- Verzekeren van de burgerlijke en objectieve aansprakelijkheid van mandatarissen
- Verzekeren van de voertuigen van de administratie
- Verzekeren van alle risico's informaticamaterieel

Beleidsdoelstelling 4: Ranst is een financieel gezonde organisatie

We stellen vast dat de beschikbare thesaurie 10,6 mio euro, het saldo van de uitstaande leningen nl. 8,4 mio euro overschrijdt. De schuld per inwoner ligt beduidend lager dan binnen het Vlaamse Gewest.

Het resultaat op kasbasis bedraagt 7,8 mio euro en de autofinancieringsmarge 2 mio euro.

Actieplan 04.1.: Optimaliseren van alle mogelijke financiële ontvangsten en uitgaven voor de organisatie

In 2018 ontvingen we de normale dividenden van Iveka en de financiële tegemoetkoming van PIDPA was iets hoger dan voorzien.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	11.735,69 €	794.461,39 €	15.661,00 €	786.217,00 €	15.661,00 €	786.217,00 €
I	31,36 €	0,00 €	32,42 €	0,00 €	7,00 €	0,00 €

- Beheren van diverse deelnemingen

● **Gerealiseerd: Ja.**

Het dividend van Iveka bedroeg 618.469 euro zoals begroot.

De doelstellingenrealisatie 2018

- Beheer van de financiële tegemoetkoming van PIDPA

● **Gerealiseerd: Ja.**

We ontvingen in 2018 een tegemoetkoming van Pidpa van 175.248 euro, dit is 7.400 euro meer dan begroot en dan het jaar tevoren.

- Betalen en terugvorderen van kosten gemaakt om de inning van belastingen en retributies te verwezenlijken

Actieplan 04.2.: De organisatie voert een optimaal georganiseerde beleids- en beheerscyclus

Het systeem van opmaak meerjarenplan, budget, budgetwijziging en jaarrekening is inmiddels gekend door de diensten en verloopt vlot. Van de toezichthoudende overheid krijgen we geen noemenswaardige opmerkingen.

De opvolging van de uitvoering van de verschillende acties en de vooropgestelde timing blijft echter een aandachtspunt. Zo zien we dat bij de investeringen heel wat projecten trager worden uitgevoerd dan oorspronkelijk vooropgesteld.

Nieuw is wel dat we vanaf 2019 reeds starten met een geïntegreerd meerjarenplan voor gemeente en OCMW en de regels van de BBC2020 zullen toepassen. Dit heeft in 2018 heel wat voorbereiding en aanpassingen gevraagd die verder zullen doorlopen in 2019.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	4.589,01 €	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	4.700,00 €	0,00 €

- Ondersteuning van de beleids- en beheerscyclus

● **Gerealiseerd: Ja.**

In 2018 werd de jaarrekening ter goedkeuring voorgelegd op de gemeenteraad van mei, de vaststelling hiervan moet normaal in de eerste jaarhelft gebeuren. De rekening werd zonder opmerkingen goedgekeurd door toezicht. In het najaar werd een budgetwijziging opgemaakt en op 17 december werd het geïntegreerde meerjarenplan ter goedkeuring voorgelegd aan de gemeenteraad en de raad voor maatschappelijk welzijn. We kunnen dus stellen dat een nieuwe cyclus van de beleids- en beheerscyclus succesvol is verlopen.

Actieplan 04.3.: Ondersteunende middelen financieel gezonde organisatie

Het financieel beleid van de gemeente en OCMW wordt opgevolgd en uitgevoerd door de financiële dienst van de gemeente en OCMW. De bezetting hiervan is momenteel 6,3 VTE. Deze omvat de financieel directeur, de adjunct-financieel directeur, 0,8 VTE boekhoudkundig medewerkster en 3,5 VTE administratieve medewerkers. De verschillende financiële diensten van gemeente en OCMW zijn eind september fysiek gaan samenzitten en vormen nu een geïntegreerde dienst.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	386.702,01 €	2.162,96 €	389.552,25 €	1.150,00 €	312.486,25 €	1.150,00 €

- Verlonen van het vast personeel - BD 4: Ranst is een financieel gezonde organisatie
- Beheer van de financiële geldstromen

● **Gerealiseerd: Ja.**

In 2018 registreerden we 4.249 inkomende facturen voor een totaal bedrag van 8.633.277 euro.

Het gemiddeld aantal dagen tussen de factuurdatum en de boeking van de factuur na goedkeuring door de diensten bedraagt 20 dagen. Normaal moeten betalingen gebeuren binnen de 30 dagen. Na de boeking van de factuur zijn er nog een aantal dagen voor de betaling effectief gebeurt.

Voor 678 facturen of 16% bedraagt het aantal dagen tussen factuurdatum en boeking meer dan 30.

In 2018 werden 1.688 uitgaande facturen opgemaakt voor een bedrag van 922.375 euro. In aantal facturen zijn de belangrijkste categorieën hierin de facturatie van de verhuur van zalen e.d. (612 facturen, die 121.117 euro vertegenwoordigen) en de facturen die opgemaakt worden in het kader van het verstrekken van stedenbouwkundige vergunningen, inlichtingen en openbare onderzoeken (511 facturen die 51.014 euro vertegenwoordigen). Voor de verkoop van vuilniszakken en de ophaling van grof vuil werden 128 facturen opgemaakt voor een bedrag van 434.766 euro.

Eind 2018 zijn er nog voor 7.806 euro openstaande vervallen facturen.

De verhouding tussen de openstaande vervallen facturen en het totaal bedrag van opgemaakte vorderingen is 0,54%. In 2018 werden voor retributies 380 eerste aanmaningen gestuurd, 51 tweede aanmaningen en 6 dossiers werden overgemaakt aan de deurwaarder. Dit is een toename t.o.v. de voorgaande jaren die het gevolg is van het versturen van de aanmaningen van de schoolfacturen door de financiële dienst. Voorheen gebeurde dit op de scholen.

- Deelname aan bovenlokale samenwerkingsverbanden

De doelstellingenrealisatie 2018

Beleidsdoelstelling 5: Ranst is een transparante gemeente waarbij de burger/klant geïnformeerd wordt over en betrokken wordt bij de gemeentelijke dienstverlening en werking

Naast de traditionele communicatiekanalen zoals ranst info, ranst actueel, bewonersbrieven, infovergaderingen, en adviesraden werd in 2018 ook gestart met de sociale mediakanalen Facebook, Instagram en Twitter. Het gebruik van de website en het buurtplatform Hoplr neemt verder toe.

Actieplan 05.1.: Ranst voert een pro-actief extern communicatiebeleid

Na de vernieuwing van onze website in 2016 zien we voor het tweede jaar op rij een spectaculaire stijging van het gebruik van onze website. Dit is een teken om verder te gaan met het digitaliseren van onze externe communicatie. In februari 2018 gingen we met de sociale mediakanalen Facebook, Instagram en Twitter van start. Eind 2018 had onze Facebookpagina 952 volgers, Instagram telde 189 volgers en Twitter tenslotte 85 volgers. Op het buurtnetwerkplatform Hoplr waren er 1202 huishoudens in december 2018 aangesloten. Daarvan zijn er 389 nieuw bijgekomen in 2018.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	98.431,33 €	0,00 €	119.239,00 €	0,00 €	123.849,00 €	0,00 €
I	0,00 €	0,00 €	40.289,10 €	0,00 €	20.000,00 €	0,00 €

- Beheren en opmaken van infobladen
- Opmaken en actualiseren van de promotionele film van Ranst

● **Gerealiseerd: Ja.**

In 2018 werd de promotiefilm van de gemeente Ranst 532 keer bekeken op onze website ten opzichte van 907 vorig jaar.

- Organisatie van recepties
- Informeren van de inwoners via infobrieven

● **Gerealiseerd: Ja.**

In 2018 werden er 18 bewonersbrieven naar aanleiding van wegenwerken, beleidsbeslissingen, hoorzittingen,... verspreid. Dit zijn er 8 minder dan vorig jaar (26).

- Informeren van inwoners via infovergaderingen

● **Gerealiseerd: Ja.**

In 2018 werden er 9 infovergaderingen georganiseerd: Vorstjensweg, Pater Domstraat, Mollenstraat - Steenweg op 't Fort - Nauwelaershoeven (Riolink), heraanleg Knodbaan en Venusstraat, nieuwe gemeentelijke magazijnen, aanleg fietspaden(AWV) Massenhovensteenweg (N116) en Oostmalsesteenweg (N14), infomarkt brug Albertkanaal Jozef Simonslaan (De Vlaamse waterweg) Dit is een stijging met 5 ten opzichte van vorig jaar.

- Aanbieden van individuele premies naar aanleiding van geboorte of jubilea
- Organiseren en ondersteunen van huldigen, jubilea en vieringen voor jubilarissen en jubilerende verenigingen.

● **Gerealiseerd: Ja.**

- Restylen van de gemeentelijke website

● **Gerealiseerd: Ja.**

In 2018 hebben 82.580 gebruikers (t.o.v. 70.451 vorig jaar) onze gemeentelijke website bezocht. Een toename van maar liefst 12.129 of 20% ten opzichte van 2017.

Via het e-loket kwamen er 303 meldingen binnen, 17,5% minder dan vorig jaar. Na de restyling van de website zien we nu al voor het tweede jaar op rij een (aanzienlijke) stijging van het aantal bezoekers van onze website. Het aantal meldingen gaat lichtjes achteruit. Uiteraard dragen de dagelijkse opvolging en het proactief werken van onze medewerkers (op het terrein) toe aan het feit dat het aantal meldingen daalt.

De volgende jaren staan ook participatie en bereikbaarheid centraal in het communicatiebeleid.

- Verfraaiing van de gemeentelijke infrastructuur

● **Gerealiseerd: Ja.**

De borden aan de gemeentelijke gebouwen werden vervangen door borden aangepast aan de huisstijl met het nieuwe logo van de gemeente.

De doelstellingenrealisatie 2018

Actieplan 05.2.: De burger/inwoner participeert in het beleid van de gemeente Ranst

● **Gerealiseerd: Ja.**

In 2018 hebben we lokale en provinciale verkiezingen gehad. Over het algemeen kunnen we stellen dat deze vlekkeloos verlopen zijn. Smartmatic - de leverancier van onze stemcomputers - heeft wel een paar interventies gedaan in de dagen voorafgaand aan de verkiezingen maar alle technische problemen werden snel opgelost.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	8.714,87 €	0,00 €	14.700,00 €	0,00 €	21.000,00 €	0,00 €

- Organiseren van verkiezingen op gemeentelijk niveau

● **Gerealiseerd: Ja.**

In 2018 hebben we lokale en provinciale verkiezingen gehad. Over het algemeen kunnen we stellen dat deze vlekkeloos verlopen zijn. Smartmatic - de leverancier van onze stemcomputers - heeft wel een paar interventies gedaan in de dagen voorafgaand aan de verkiezingen maar alle technische problemen werden snel opgelost.

Actieplan 05.3: Ondersteunende middelen van een transparante gemeente

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	194.812,40 €	360,79 €	203.283,75 €	575,52 €	205.033,75 €	575,52 €

- Verlonen van het vast personeel - BD 5: Ranst is een transparante gemeente
- Aanbieden van relatiegeschenken bij speciale gebeurtenissen
- Deelname aan bovenlokale samenwerkingsverbanden
- Organiseren van de inkomende en uitgaande briefwisseling

Beleidsdoelstelling 6: Ranst heeft een aangename en duurzame leefomgeving en ruimtelijke ontwikkeling van haar gemeentelijk gebied en patrimonium met aandacht voor mens, natuur en milieu

Deze beleidsdoelstelling omvat drie grote onderdelen rond grondgebonden aangelegenheden. In eerste instantie het onderhoud van het gemeentelijk domein zowel in exploitatie als in investeringen met het onderhoud van wegen en voetpaden. De geplande weg- en rioleringswerken op de N116 en N14 zitten momenteel in de fase van grondinname. Er werden ziddagen met de eigenaars georganiseerd. De bouwwerken van de nieuwe gemeentelijke magazijnen zijn in uitvoering.

Voor de gemeentelijke gebouwen werden maatregelen genomen om het energieverbruik te reduceren.

In tweede instantie wordt het privaat domein ontwikkeld via de omgevingsvergunning (ruimtelijke ordening en milieu geïntegreerd). In 2018 werden 338 nieuwe dossiers ingediend.

Het gemeentelijk RUP 'Kromstraat bis' werd op 19 november 2018 definitief vastgesteld door de gemeenteraad.

Wat duurzaamheid betreft wordt een coherent afvalbeleid gevoerd, dat er voor zorgt dat er minder afval (huishoudelijk afval en GFT+) moet worden opgehaald. Sluikstorters worden opgespoord. Er werden verschillende sensibiliseringscampagnes gevoerd.

Actieplan 06.1.: Ranst voert een coherent afvalbeleid

Het containerpark wordt beheerd door Igean, binnen de cluster Zuid.

Er wordt bewuster omgegaan met afval. Het opgehaalde huishoudelijk afval blijft beneden het Vlaamse gemiddelde. Er wordt meer gecomposteerd door de burgers zelf en minder GFT+ opgehaald. Het verkochte aantal compostvaten steeg in 2018 met 37,5%.

De hoeveelheid goederen die naar de Kringwinkel worden gebracht steeg in 2018 met 11%.

Er waren wel 131 meldingen van sluikstort/zwerfval.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	1.311.217,08 €	586.254,01 €	1.388.226,36 €	575.434,00 €	1.379.887,00 €	575.434,00 €

- Organiseren van het afvalbeheer voor de individuele burgers

● **Gerealiseerd: Ja.**

De doelstellingenrealisatie 2018

Vanaf april 2018 heeft het bestuur een contract aangegaan met een sociale werkplaats om de vuilbakjes langsheen de gemeentelijke wegen, op pleinen en aan de schuilhuisjes van De Lijn leeg te maken op periodieke basis. Bij een gunstige evaluatie zal in 2019 een meerjarig contract worden afgesloten.

dihtar-systeem in de GFT+-ophaling is volledig gerealiseerd in onze gemeente, GFT+ kent een daling in onze gemeente, waarschijnlijk omdat de bewoners meer composteren. Dit zie je aan de cijfers van de verkoop van compostvaten en compostbakken. De verkoop van vaten is gestegen met 37,50% in 2018 t.o.v. 2017 en van aanbouwbakken met 4% in 2018 t.o.v. 2017.

Bij deze indicator wordt enkel rekening gehouden met de naar de kringwinkel gebrachte goederen en textiel. In 2017 brachten de Ranstenaren 4,92 kg per inwoner naar de kringwinkel,

voor 2018 was dit 5,44 kg/inwoner wat een stijging is met 11%

het totaal gewicht aan ingezameld GFT+ bedraagt in 2018 1.007.460 kg wat neerkomt op 53,03 kg per inwoner

dit is een daling van 6% t.o.v. het jaar 2017 wat er op wijst dat de Ranstenaren meer composteren of andere kringlooptechnieken gebruiken zoals het houden van kippen.

Het totaal kg huishoudelijk afval per inwoner is het huishoudelijk en recycleerbaar afval. In totaal hebben we 6.984.171 kg huishoudelijk afval ingezameld in Ranst in 2018 wat overeenkomt met 367,65 kg per inwoner. Wanneer we dit op Vlaams niveau bekijken kwam dit in 2017 op 469 kg/inwoner dus kunnen we concluderen dat de Ranstenaar ver onder dit cijfer zit.

- Exploiteren van een gemeentelijk containerpark

● **Gerealiseerd: Ja.**

De exploitatie van het recyclagepark is volledig overgedragen aan intercommunale Igean sinds 2015. In 2018 kende ons recyclagepark 56608 bezoekers. Onze inwoners kennen de weg naar het park want het aantal bezoeken is gestegen met 20%. Door de toetreding tot cluster Zuid van recyclageparken kunnen niet-Ranstenaren ook ons park bezoeken. In 2018 hebben 6157 niet-Ranstenaren afval gebracht naar ons park en gingen 5191 Ranstenaren naar een park in een andere gemeente. Onze bewoners gaan dan voornamelijk naar de parken van Wommelgem en Boechout.

- Organiseren van zwerfvuilacties
- Sanctioneren van sluikestorten

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

We trachten in de sluikestorten steeds een identiteit te vinden. In 2018 hebben we in 6 opgeruimde sluikestorten een identiteit gevonden. Er werden 131 meldingen van zwerfvuil en sluikestort gemaakt.

- Sensibiliseren en coördineren van afvalinzameling en -sortering

Actieplan 06.2.: Ranst heeft een visie op duurzame ontwikkeling

Er werden verschillende sensibiliseringscampagnes gevoerd. Ook voor de gemeentelijke gebouwen werden maatregelen genomen om het energieverbruik te reduceren.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	13.718,30 €	83,00 €	23.195,64 €	2.530,00 €	26.839,00 €	2.530,00 €
I	3.165,95 €	0,00 €	3.165,95 €	1.000,00 €	-1.876,00 €	0,00 €

- Organiseren van acties in het kader van duurzaam beleid

● **Gerealiseerd: Ja.**

Sensibiliseringscampagnes worden via de gemeentelijke infokanalen over verschillende thema's gevoerd: milieu, natuur, afval, klimaat en energie,...

- Aanbieden van kringloopwerking
- Beheren van groenpatrimonium
- Voeren van een energieboekhouding

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

In een aantal gemeentelijke gebouwen seinen de dataloggers niet naar behoren door. Door de komst van de slimme/digitale meter via Fluvius, wordt dit op korte termijn opgelost.

Er worden maatregelen genomen in de gemeentelijke gebouwen zodat het energieverbruik daalt: plaatsen zonnepanelen, dakisolatie, muurisolatie, nieuwe beglazing,...

- Organiseren van een interne milieuzorg

De doelstellingenrealisatie 2018

Actieplan 06.3.: Het openbaar domein, de publieke ruimtes en infrastructuur worden op een duurzame manier efficiënt beheerd en onderhouden

De bermen werden gemaaid en er loopt een meerjarig contract voor het ruimen van de baangrachten. De groenploeg werd ook dit jaar ondersteund door een sociale werkplaats en een firma van de reguliere arbeidsmarkt. De bouwwerken voor de nieuwe gemeentelijke magazijnen zijn in uitvoering, de omgevingswerken werden toegewezen, uitvoering gepland in het voorjaar 2019. Ook de aanpassingswerken van de omgeving van Den Boomgaard en de sporthal Het Loo zijn volop in uitvoering. De plaatsingsprocedure voor de aanpassingswerken van het voormalig keramieklokaal, lokaal senioren en jeugdlokaal Krejoel is lopende. De opmaak van een aangepast tracé voor de nieuw aan te leggen Maasweg zal als basis dienen om tot een definitieve oplossing te komen. In de loop van 2018 werden er in verschillende straten onderhoudswerken aan de wegen en voetpaden uitgevoerd. De weg- en rioleringsdossiers van N116 en N14 zitten nog steeds in de fase van grondinnames. Er werden ondertussen al wel ziddagen met de eigenaars georganiseerd. In de Vorstjensweg en Pater Domstraat werden weg- en rioleringswerken uitgevoerd. Het dossier voor de heraanleg van het fietspad op de Van den Nestlaan werd aanbesteed. Na de toewijzing in het voorjaar 2019 volgt de uitvoering. De woning Lostraat 47 werd aangekocht met de intentie deze in 2019 af te breken om zo meer speelruimte te maken voor de naastgelegen lagere school.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	1.188.422,45 €	149.288,54 €	1.383.942,88 €	164.879,60 €	1.441.268,00 €	164.879,60 €
I	2.840.544,73 €	230.550,00 €	9.063.813,79 €	973.551,10 €	3.430.001,09 €	37.550,00 €

- Betalingen en invordering van de huur voor publieke ruimtes
- Inning van de concessies van de gemeentelijke begraafplaatsen
- Bestrijden van schadelijke dieren en onkruid
- Organiseren van een zwerpoezenproject
- Beheer en onderhoud van de gebouwen en terreinen

● Gerealiseerd: Ja.

In een aantal lokalen van het administratief centrum werd airco geplaatst. Voor de molen van Oelegem werd een beheersplan opgemaakt en voorlopig goedgekeurd om te voldoen aan de huidige subsidievoorwaarden.

- Invorderen van retributies voor werken aan nutsvoorzieningen
- Beheer en onderhoud van de gemeentelijke begraafplaatsen

● Gerealiseerd: Ja.

Op de begraafplaats van Ranst werden een aantal oude graven op gewoon lijn ontruimd. Op de begraafplaats van Broechem werden een aantal padjes op de urnenvelden verhard. Op de begraafplaats van Emblem werd het monument van de gesneuvelden gerestaureerd.

- Beheer en onderhoud van bermen en grachten

● Gerealiseerd: Ja.

Er wordt jaarlijks een opdracht uitgeschreven voor het maaien van de bermen volgens het bermdecreet. Er loopt ook een meerjarig contract voor het ruimen van de baangrachten. Alle werken werden uitgevoerd zoals voorzien.

- Organiseren van een bermbeheer, bosbeheer en landschapsbeheer
- Aanleg, beheer en onderhoud van de gemeentelijke wegen, fietspaden, voetpaden en pleinen

● Gerealiseerd: Nee Maar.

Er werd een contract aangegaan om veegwerken uit te voeren in een heel aantal straten in de gemeente. De heraanleg van het pleintje Tarwelaan werd op een paar details na uitgevoerd. Verdere afwerking gebeurt in 2019. Ondertussen wordt er verder gewerkt aan het dossier voor het vernieuwen van het fietspad op de Van den Nestlaan. De aanbesteding heeft nog plaats gehad in 2018, het aanbestedingsverslag wordt ingewacht, de uitvoering wordt gepland in 2019.

- Administratief beheer, toezicht en opvolging nutsleidingen
- Administratief beheer van het gemeentelijke privaat en publiek domein
- Ter beschikking stellen van nutsvoorzieningen
- Beheer en onderhoud van waterlopen

De doelstellingenrealisatie 2018

● **Gerealiseerd: Nee Maar.**

IN het groenbeheersplan van de Kruidenwijk is de aanpassing van de Brodebeek voorzien. Het lastenboek voor deze werken is in opmaak. Uitvoering is te verwachten in 2019. De nodige budgetten worden ook dan voorzien.

- Organisatie van aanplantingen

● **Gerealiseerd: Ja.**

Jaarlijks wordt een budget van ongeveer € 15.000 besteed aan de zomerbebloeming in de verschillende dorpskernen en in de bloembakken in een aantal straten. In de kerstperiode worden voor de openbare gebouwen kerstbomen aangekocht.

- Beheer en onderhoud van perken en plantsoenen

● **Gerealiseerd: Ja.**

Buiten de normale onkosten voor groenonderhoud wordt er jaarlijks een budget voorbehouden voor de ondersteuning van de groenploeg. Aanleggen van grasvelden, rooien en snoeien van bomen, voorbereidende grondwerken.... worden steeds vaker uitgegeven aan derden. Er loopt een meerjarig contract met een sociale werkplaats en met een firma van de reguliere arbeidsmarkt. Hierdoor wordt het groenonderhoud van een aanzienlijk deel van het patrimonium tussen april en oktober gegarandeerd. Voor de Kruidenwijk werd een groenbeheersplan opgemaakt wat stapsgewijs zal uitgevoerd worden. De aanpassen van de waterloop wordt gepland in 2019, de bomen werden gerooid zoals voorzien in het beheersplan. De taluds van de nieuwe brug op de Oelegemsesteenweg worden begraasd door een kudde schapen.

- Verzekeren van de gebouwen tegen brand
- Ondersteuning van het openbaar vervoer

● **Gerealiseerd: Ja.**

Jaarlijks wordt een budget voorzien voor de nodige herstellingen aan de schuilhuisjes van De Lijn zodat deze in goede staat blijven.

- Aanleggen van een verbindingsriolering in de Ranstsesteenweg

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

Er stellen zich nog steeds problemen met het regulariseren van de waterloop.

- Aanleggen van weg- en rioleringswerken in de Bremstraat en de Emblemseweg

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

Rechtszaak is nog steeds lopende.

- Aanleggen van riolering in de Massenhovensteenweg

● **Gerealiseerd: Nee Maar.**

Het ontwerp voor de rioleringswerken in de Massenhovensesteenweg werd afgerond zodat er kan gestart worden met de onderhandelingen voor onteigeningen. Er werden zitdagen georganiseerd.

- Aanleggen van riolering in de Broechemsesteenweg

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

De rechtszaak is nog steeds lopende over de problematiek van de kopmuren en de verrekening nr.3. Een voorstel tot dading voor de verkeersgeleiders werd aan de verschillende partijen bezorgd.

- Plaatsing van inbuizingen, aanleg van inritten en aanpassen van boordstenen voor particulieren
- Terugvorderen herstellingskosten schadegevallen
- Aanleggen van een riolering in Dullaard, Laarstraat, Broechemlei

● **Gerealiseerd: Nee.**

Er wordt eerst prioriteit gegeven aan de andere rioleringsprojecten langs de N116 alvorens dit dossier wordt afgewerkt. Tenslotte kan dit dossier enkel gerealiseerd worden na afwerking van de andere delen.

- Heraanleg en renovatie van de riolering in de Lievevrouwestraat

● **Gerealiseerd: Ja.**

In aanvulling van het nieuwe straatmeubilair in de Lievevrouwestraat werd ook de omgeving van de kerk aangepakt en werd het oude straatmeubilair vervangen.

- Aanleggen van de riolering in de Oostmalsesteenweg (dl3)

● **Gerealiseerd: Nee Maar.**

De doelstellingenrealisatie 2018

Het onteigeningsplan voor de uitvoering van de rioleringswerken in de Oostmalsesteenweg werd opgemaakt en goedgekeurd. De onderhandelingen voor de grondverwervingen kunnen opgestart worden. Er werden zitdagen georganiseerd.

- Aanleggen van de riolering in de Antwerpsesteenweg

Gerealiseerd: Nee.

Er wordt eerst prioriteit gegeven aan de andere rioleringsprojecten langsheen de N116 alvorens dit dossier afgewerkt wordt. Tenslotte kan dit dossier enkel gerealiseerd worden na afwerking van de andere delen.

- Aanleggen van de riolering in de Kromstraat

Gerealiseerd: Nee Maar.

Maandelijks zijn er overlegmomenten met de verschillende partijen. Voor een aantal percelen is er nog geen akkoord bereikt voor de inneming.

- Onderhouden van buurtwegen

Gerealiseerd: Ja.

Het budget voor onderhoud aan buurtwegen werd in 2018 gespendeerd aan Knodbaan, Schawijkstraat, Broechemsesteenweg, Oelegemsesteenweg, Haegenbore Noord, zijstraten Ter Straetenweg, Abelebaan-Veldstrat, Donkere Weg-Dullaard en Kantonbaan. In de Knodbaan werd een voorlopige knip aangebracht om het sluipverkeer te weren. In de Van den Nestlaan werden bijkomende grasdals aangelegd. Het fietspad t.h.v. Oeleon werd hersteld.

- Onderhouden van voetpaden

Gerealiseerd: Ja.

Het budget voor het onderhoud van de voetpaden 2018 werd gespendeerd aan Nieuwelaan, Kastanjelaan, Knodbaan, Veldstraat en Hofstraat. In de Veldstraat werden de werken uitgevoerd in synergie met kabelwerken van Eandis.

- Bijdragen in de kosten van Riolink en gemeentelijk aandeel voor de uitvoering van diverse rioleringsprojecten

Gerealiseerd: Nee Maar.

In de Vorstjensweg werden weg- en rioleringswerken uitgevoerd. Deze worden begin 2019 afgerond. Ondertussen zijn ook de weg- en rioleringswerken in de Mollentstraat aanbesteed. Deze werken worden toegewezen in het voorjaar van 2019.

- Deelname aan bovenlokale samenwerkingsverbanden

- Oprichting van de gemeentelijke magazijnen

Gerealiseerd: Nee Maar.

De algemene bouwwerken voor de nieuwe gemeentelijke magazijnen zijn in uitvoering. De omgevingswerken werden na een eerste plaatsingsprocedure niet toegewezen. Er werd een gereduceerd dossier opgemaakt waarin nog enkel de verhardingswerken zijn opgenomen. Deze werken werden toegewezen en uitvoering wordt verwacht in het voorjaar 2019. Voor de bijkomende uitrustingselementen (zoutopslagplaats, fietsenstalling, buitenopslag,.....) worden aparte dossiers opgemaakt in 2019. De nodige budgetten moeten voorzien worden. Ondertussen wordt er ook gewerkt aan de voorbereiding voor de inrichting van lokalen.

- Aanbrengen van aanplantingen

Gerealiseerd: Ja.

In verschillende straten werden nieuwe aanplantingen voorzien zoals o.m. op het kerkhof van Oelegem; In de Emblemseweg werd de haag volledig vernieuwd.

- Leveren van diverse goederen en diensten ivf patrimoniumbeheer

- Aanleggen van riolering in de Oudstrijdersstraat, Herbsteinlaan, J. Simonslaan, L. Ecranlaan

Gerealiseerd: Nee Maar.

Het voorontwerp voor de weg- en rioleringswerken voor het project Everhoek wordt door studiebureel Antea verder uitgewerkt.

- Aankopen van diverse gronden

- Grondverwervingen via gratis grondafstand

Gerealiseerd: Ja Maar.

In 2018 werden 13 dossiers voor gratis grondafstand afgerond (akte ondertekend), 7 dossiers zijn nog lopende.

- Realiseren van verkaveling Gustaaf Peetersstraat / Mollentstraat

Gerealiseerd: Ja.

De doelstellingenrealisatie 2018

Het dossier is afgerond.

- Aanleggen van een fietspad langsheen Broechemsesteenweg N116
- Aanleggen van riolering in de Pater Domstraat

Gerealiseerd: Ja.

De werken werden uitgevoerd. Oplevering voorzien begin 2019.

- Aankopen en verkopen van gebouwen

Gerealiseerd: Ja.

Het bestuur kreeg de opportuniteit om de woning Lostraat 47 naast de gemeentelijke lagere school aan te kopen. De intentie is om de woning in 2019 af te breken om zo de speelplaats van de school te vergroten en beter in te richten.

- Omgevingswerken Den Boomgaard

Gerealiseerd: Nee Maar.

In het gebouw van GC Den Boomgaard is het keramieklokaal vrijgekomen. De mogelijkheid om hiervan gebruik te maken om het seniorenlokaal te herlokalisieren en bijkomende vergaderzalen te creëren werd bekeken. Er werden ook aanpassingswerken uitgevoerd. De plaatsingsprocedures voor deze werken was lopende, maar zonder concreet resultaat. Tegelijkertijd wordt ook de omgeving rondom GC Den Boomgaard en sporthal Het Loo aangepakt. Er wordt een bijkomende sportzone gecreëerd en door een doorgedreven herinrichting wordt de toegang tot beide gebouwen veiliger en toegankelijker. Deze werken zijn in uitvoering.

- Aanleg nieuwe Maasweg

Gerealiseerd: Nee Maar.

Het bestuur wil zo snel mogelijk de Maasweg realiseren. Uit de verschillende besprekingen is uiteindelijk een nieuw meer noordelijk tracé uitgewerkt wat mogelijk tot een definitieve oplossing kan leiden.

Actieplan 06.4.: Organiseren en uitvoeren van een transparante ruimtelijke ordening en ontwikkeling

In 2018 werd aan volgende RUP's gewerkt:

- RUP Kromstraat: werd definitief vastgesteld door de gemeenteraad op 19 november 2018.
 - RUP Vaartstraat: de plannen voor de nieuwe verbindingsweg (Maasweg) zijn in opmaak in samenwerking met POM. Er moet bekeken worden hoe deze kunnen en moeten kaderen in de bijhorende buurtwegenprocedures.
 - RUP Zonevrije woonclusters Heesterbos - Hallebaan: Antea werd aangesteld als studiebureau
 - RUP Signaalgebied Netevallei Emblem: D+A werd aangesteld als studiebureau
- Het gemeentelijk ruimtelijk structuurplan en het gemeentelijk mobiliteitsplan werden nog niet herzien.

In 2018 werd de geïntegreerde omgevingsvergunning ingevoerd, waarbij ruimtelijke en milieuaspecten gezamenlijk worden beoordeeld, en welke volledig digitaal moet worden aangevraagd. Er werden in 2018 323 omgevingsvergunningen aangevraagd, waaronder 52 meldingen. Er werden ook 15 omgevingsvergunningen voor verkavelingen aangevraagd. Alle dossiers werden afgehandeld binnen de wettelijk bepaalde behandelingstermijn.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	2.117,34 €	48.394,10 €	4.000,00 €	52.068,01 €	8.500,00 €	52.068,01 €
I	36.085,58 €	0,00 €	175.060,29 €	0,00 €	-67.498,94 €	0,00 €

- Subsidies van Vlaamse Overheid voor het toeleveren van registers

Gerealiseerd: Nee Maar.

Vlaamse subsidies voor leegstandsregister en register onbebouwde percelen worden afgeschaft.

Het leegstandsregister wordt opgevolgd, eind 2018 stonden er 98 panden in het register. Heffingen op leegstaande panden (totaal 34) zijn lopende.

- Ontvangen van betalingen van notarissen e.d. voor stedenbouwkundige inlichtingen

Gerealiseerd: Ja.

In 2018 werden 603 stedenbouwkundige uittreksels aangemaakt. Er wordt veel verkocht/gekocht in Ranst.

De maximale termijn van 30 dagen werd slechts in 6,6% van de aanvragen overschreden (tot maximaal 37 dagen). De gemiddelde doorlooptijd is 19 dagen.

- Afleveren van vergunningen en attesten

De doelstellingenrealisatie 2018

De milieuvergunning is samen met de stedenbouwkundige vergunning 1 vergunning geworden, de omgevingsvergunning sinds januari 2018

- Opmaken van ruimtelijke uitvoeringsplannen

● Gerealiseerd: Ja Maar.

In 2018 werd aan volgende RUP's gewerkt:

- RUP Kromstraat: werd definitief vastgesteld door de gemeenteraad op 19 november 2018.
- RUP Vaartstraat: de plannen voor de nieuwe verbindingsweg (Maasweg) zijn in opmaak in samenwerking met POM. Er moet bekeken worden hoe deze kunnen en moeten kaderen in de bijhorende buurtwegenprocedures.
- RUP Zonevremde woonclusters Heesterbos - Hallebaan: Antea werd aangesteld als studie bureau
- RUP Signaalgebied Netevallei Emblem: D+A werd aangesteld als studie bureau

- Herzien van het gemeentelijk ruimtelijk structuurplan

● Gerealiseerd: Nee.

Het nieuwe instrumentendecreet zal meer concrete beleidsplannen per thema promoten, in plaats van een globaal structuurplan. Het lijkt nuttiger om de procedure(s) op te starten in de nieuwe legislatuur.

- Ontvangen van vergoedingen voor stedenbouwkundige vergunningen en milieuvergunningen

● Gerealiseerd: Ja.

In 2018 werd de geïntegreerde omgevingsvergunning ingevoerd, waarbij ruimtelijke en milieuaspecten gezamenlijk worden beoordeeld. Bij de invoering waren er de eerste maanden nog regelmatig problemen, vooral omwille van hiaten in het Vlaamse systeem. Na enkele maanden verliepen de processen meestal wel zoals gepland. Er werden in 2018 15 omgevingsvergunningen voor verkavelingen aangevraagd, voor in totaal 37 nieuwe loten. Dit is vrij weinig, er worden tegenwoordig meer groepswoonbouwprojecten voorzien. 1 verkavelingsvergunning werd geweigerd, 3 dossiers werden niet behandeld wegens onvolledigheid. Er werden in 2018 ook 323 omgevingsvergunningen (ruimtelijke ordening en/of milieuaspecten) aangevraagd, waaronder 52 meldingen.

De behandelingstermijn van de dossiers bedroeg gemiddeld 61 dagen. Dit betekent dat de beslissing genomen werd gemiddeld 21 dagen voor de uiterste beslissingsdatum.

Aan het loket wordt veel tijd gependend aan het geven van informatie aan de burgers over de mogelijkheden van hun perceel en het begeleiden van de burgers bij de indiening van het dossier. Door de invoering van de omgevingsvergunning moet dit immers volledig digitaal verlopen. 36 dossiers (= 11%) werden met hulp van het personeel ingevoerd in het Vlaamse omgevingsloket. De overige dossiers werden door de burgers van thuis uit ingediend.

Toch moesten nog ca. 12% van de aanvragen onvolledig verklaard worden en ca. 5% van de aanvragen werden geweigerd.

Actieplan 06.5.: Ondersteunende middelen aangename en duurzame ontwikkeling

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	1.986.312,16 €	34.637,54 €	1.998.031,76 €	20.712,38 €	2.120.402,26 €	20.712,38 €

- Verlonen van het vast personeel - BD 6: Ranst heeft een aangename en duurzame leefomgeving
- Verlonen van het overige personeel - BD 6: Ranst heeft een aangename en duurzame leefomgeving
- Ondersteunen opbouw vergunningenregister: kadastragegevens, eigenaars,... opvragen
- Subsidiëren van verenigingen
- Deelname aan bovenlokale samenwerkingsverbanden

● Gerealiseerd: Ja Maar.

Tussen het Albertkanaal en Lier vormen de Kleine Nete, het Netekanaal en de Molenbeek-Bollaak samen een effectief overstromingsgevoelig valleigebied van 6 km lang en 1 km breed.

De gebiedsvisie die werd ontwikkeld in samenwerking met het Bekkenssecretariaat steunt op drie pijlers: ruimte voor water, ruimte voor natuur en ruimte voor recreatie. Er wordt in intergemeentelijk verband gezocht naar manieren om dit te kunnen realiseren.

- Maximaliseren van subsidies
- Draadloze en telefonische communicatie realiseren
- Instaan voor het onderhoud van de kopie- en frankeertoestellen

De doelstellingenrealisatie 2018

Beleidsdoelstelling 7: Ranst is een gemeente waar bewoners en bezoekers zich veilig voelen

Qua verkeersveiligheid spitst het bestuur zich meer toe op controle en sensibilisering. Daarom werden er flitspalen en smiley-borden geplaatst op verschillende plaatsen in de gemeente.

Actieplan 07.1.: De verkeersveiligheid en verkeersdoorstroming in Ranst wordt verhoogd

Het bestuur verkiest om meer in te zetten op controle en sensibilisering. Er werd een flitspaal geplaatst op de Zandhovensesteenweg en in de Bistweg. Er werden ook nog smiley-borden geplaatst op de Van den Nestlaan en Pertendonckstraat.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	99.295,92 €	0,00 €	113.638,00 €	1.000,00 €	95.038,00 €	1.000,00 €
I	193.334,00 €	0,00 €	561.008,65 €	0,00 €	210.000,00 €	0,00 €

- Beheer en onderhoud van de wegmarkeringen

● **Gerealiseerd: Ja.**

het bestuur heeft een meerjarig contract voor het aanbrengen van de wegmarkeringen. Buiten de voorziene markeringen wordt deze firma ook ad hoc ingezet. Verder zorgt het bestuur ervoor dat de bestaande signalisatie up to date blijft. Onnodige signalisatie wordt verwijderd, nieuwe signalisatie wordt aangebracht, versleten of beschadigde signalisatie wordt vervangen.

- Organisatie van ijselbestrijding

● **Gerealiseerd: Ja.**

Elk jaar wordt het nodige budget voorzien voor het ijs- en sneeuwvrij maken van de gemeentelijke wegen en fietspaden. Hier is ook een meerjarig contract afgesloten met een leverancier. De laatste mildere winters hebben de uitgaven de laatste jaren doen dalen. In 2018 werd nog ongeveer € 15.000 gespendeerd t.o.v. € 30.000 enkele jaren geleden.

- Ter beschikking stellen van nutsvoorzieningen
- Inrichten van verkeersveiligheidsbevorderende maatregelen

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

De aannemer van de 'verkeersveiligheidsbevorderende maatregelen 2016' is er nog steeds niet in geslaagd om de werken volledig af te werken. Verder wenst het bestuur meer in te zetten op controlemiddelen. Zo werden er een flitspaal geplaatst op de Zandhovensesteenweg en de Bistweg. Om de burgers te sensibiliseren werden er ook 'smiley-borden' geplaatst in de Pertendonckstraat en Van den Nestlaan.

- Uitvoeren mobiliteitsstudies

● **Gerealiseerd: Nee Maar.**

In 2018 werd een herziening van het gemeentelijk mobiliteitsplan voorgesteld door Igean. Het openbaar onderzoek werd opgestart, maar het dossier werd nadien on-hold gezet omdat er een aantal concrete beslissingen moeten genomen worden. Deze zullen door de volgende legislatuur bekeken moeten worden.

Actieplan 07.2.: Ranst vervult haar rol optimaal en integraal in de rampenplanning

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	14.387,33 €	0,00 €	16.253,00 €	0,00 €	16.253,00 €	0,00 €

- Inrichting en organisatie van rampen oefeningen
- Intergemeentelijke samenwerking voor een integraal en optimaal rampenmanagement

Actieplan 07.3.: Het beschermen van mensen en goederen tegen brand en ongevallen via preventieve en pro-actieve maatregelen en een professionele voorbereiding op incidenten

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	919.439,22 €	0,00 €	951.071,00 €	0,00 €	919.686,00 €	0,00 €

- Bijdragen in de kosten van de provincie of hulpverleningszone RAND inzake de brandbestrijding

De doelstellingenrealisatie 2018

Actieplan 07.4.: Bijdragen in de werking en de optimalisering van de politiezone ZARA

De toelage voor de zone ZARA werd tijdig en correct uitbetaald.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	2.282.769,00 €	0,00 €	2.282.769,00 €	0,00 €	2.282.769,00 €	0,00 €

- Bijdragen in de kosten van de politiezone ZARA om haar doelstellingen optimaal te realiseren

Actieplan 07.5.: Ondersteunende middelen veilige gemeente

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	17.381,75 €	0,00 €	25.427,08 €	0,00 €	24.727,00 €	0,00 €
I	24.434,45 €	0,00 €	30.499,81 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

- Subsidiering van instellingen of verenigingen die zich inzetten voor een veilige gemeenschap en gemeente
- Verlonen van het overige personeel - BD 7: Ranst is een gemeente waar bewoners en bezoekers zich veilig voelen
- Onderhoud van de gebouwen

● **Gerealiseerd: Ja.**

In het politiekantoor diende de boiler dringend vervangen te worden.

- Vervoer van gevaarlijke goederen

Beleidsdoelstelling 8: Ranst garandeert de burgers/klanten de noodzakelijke rechten

De gemeente Ranst voert taken uit die worden opgelegd door de federale overheid zoals het afleveren van identiteitsdocumenten, getuigschriften, attesten,... waaruit mensen hun rechten kunnen putten. Net zoals de voorbije jaren, kunnen de mensen hiervoor een beroep doen op het administratief centrum van het gemeentebestuur en het e-loket op onze website waardoor de gemeente Ranst de noodzakelijke rechten van de burgers verzekert. De documenten worden, net als voorgaande jaren, tijdig afgeleverd. Meer en meer aanvragen worden digitaal aangevraagd en verwerkt. De andere documenten worden meestal meteen verwerkt, vaak sneller dan de vooropgestelde termijn.

Actieplan 08.1.: Afleveren en beheer van identiteitsdocumenten, getuigschriften, attesten en opmaak van diverse aktes en de organisatie van huwelijken

De documenten worden, net als de voorgaande jaren, tijdig afgeleverd. Door de invoering van een e-loket in 2017 merken we stelselmatig dat er meer en meer aanvragen digitaal verwerkt worden. Wat nog niet digitaal verwerkt kan worden, wordt door de dienst meestal meteen verwerkt - meestal sneller dan de vooropgestelde termijn.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	182.049,37 €	124.040,32 €	208.344,00 €	120.797,00 €	222.407,00 €	90.797,00 €

- Afleveren van identiteitsdocumenten
- Beheer van het rijksregister

● **Gerealiseerd: Ja.**

De bevolkingsstatistiek geven, net als de voorgaande jaren aan, dat de bevolking in Ranst grotendeels bestaat uit plus 50-jarigen. De verdeling mannen/vrouwen komt ongeveer uit op 50/50. Het aantal geboorten is heel licht gestegen nl. met 6, het aantal overlijdens is in 2018 lichtjes gedaald.

Het aantal geboortes bedroeg 171 in 2018, waarvan slechts 2 op ons eigen grondgebied. Voor de geboortes merken we een al een paar jaar een lichte stijging, wat wil zeggen dat Ranst stilaan terug wat kan verjongen.

Het grootste verschil in bevolkingsaantal is te verklaren door het aantal nieuwe toekomers en het aantal vertrekkers. In 2018 valt het op dat er meer mensen zijn vertrokken dan vorig jaar, maar ook meer mensen in Ranst zijn komen wonen. We zitten nog steeds met een positieve balans wat een goed teken is. Een verklaring voor deze evolutie kunnen we niet meteen geven.

Als we naar het totaal aantal inwoners kijken van onze gemeente in 2018 dan is deze nog steeds licht stijgend in vergelijking met voorgaande jaren. Ons bevolkingsaantal is in totaal met 18 personen gestegen.

Beheer van de registers van de burgerlijke stand

De doelstellingenrealisatie 2018

•

● Gerealiseerd: Ja.

Alle documenten worden tijdig afgegeven aan de betrokken personen. Documenten die gelegaliseerd moeten worden, om te gebruiken in het buitenland, werd door FOD Buitenlandse Zaken gedigitaliseerd en moet gebeuren via een online platform. Wij hebben slechts één aanvraag gehad om documenten te laten legaliseren. De voorbereidingen die nodig waren om met Databank Akten Burgerlijke Stand te starten vanaf 1 januari 2019 werden opgestart maar zullen nog een deel in 2019 verder lopen. De uiteindelijke opstart van DABS werd eind 2018 uitgesteld tot 1 april 2019.

- Wettigen van handtekeningen, legalisaties, kopies, diploma's, ...
- Organisatie van huwelijken.
- Aanstellen van een beëdigd geneesheer voor het vaststellen van overlijdens
- Administratieve ondersteuning en beheer dossier asielzoekers

● Gerealiseerd: Ja.

In 2018 zijn er over een heel jaar 593 asielzoekers toegekomen. Dit is onder het gemiddelde van 675 te rekenen vanaf 2010, maar toch wat hoger dan de cijfers uit 2016 en 2017.
(2017 : 481, 2016 : 540, 2015 : 828, 2014 : 602, 2013 : 574, 2012 : 848, 2011 : 810, 2010 : 807)

Actieplan 08.2.: Ondersteunende middelen garanderen van de noodzakelijke rechten

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	243.800,09 €	997,35 €	246.522,82 €	1.300,37 €	273.940,82 €	1.300,37 €

- Verlonen van het vast personeel - BD 8: Ranst garandeert de burgers/klanten de noodzakelijke rechten
- Deelname aan bovengemeentelijke samenwerkingsverbanden

Beleidsdoelstelling 9: Ranst biedt haar inwoners en bezoekers een divers en kwalitatief ontspanningsaanbod om het sociale weefsel van de gemeente te versterken

In 2018 werden 10 culturele activiteiten georganiseerd waarop in totaal een 4.230-tal mensen aanwezig waren. 2018 staat in het teken van een sterke groei in de verhuringen van de gemeentelijke zalen. De 2 verhuurlokalen in de bibliotheek werden samen 97 keer verhuurd. De evenementenhal kende een groei in de verhuringen met 25%, voor de polyvalente zaal is dat 7% en voor de vergaderzalen 12%.

Het aantal erkende verenigingen blijft stabiel. Het aantal ontleningen van audiovisueel materiaal steeg met 32%.

In 2018 stond 'poëzie' centraal bij de initiatieven rond de herdenking van WO I. In totaal werden op de activiteiten rond de herdenking van WO I in 2018 een kleine 500 aanwezigen geteld.

Daarnaast organiseerde de erfgoedraad een filmavond waarop een 400-tal toeschouwers aanwezig waren.

In 2018 werden er 49 bezoeken gebracht aan het Documentatiecentrum. Daarnaast werden ook nog 40 vragen beantwoord die binnenkwamen via e-mail, telefoon of persoonlijke contacten. De databank haalde in 2018 opnieuw 930 bezoekers meer dan in 2017.

In 2018 organiseerde de Raad Toerisme Ranst 6 publieksactiviteiten waaraan in totaal 2.875 mensen deelnamen.

In 2018 namen er 5.327 mensen deel aan de door de sportdienst georganiseerde activiteiten en werd voor de tweede maal de trofee 'Sporters Beleven Meer' toegekend.

Ook in 2018 was 14% van de inwoners lid van een van de 29 gesubsidieerde sportclubs. De sporthal werd in 2018 gebruikt door 29.491 sporters. Dit is een stijging met 1%.

Het dak van de sporthal Het Loo werd vernieuwd.

Het aantal uitleningen in de bibliotheek bedroeg in 2018 160.417. Nooit eerder waren er zoveel uitleningen te noteren. Gemiddeld ontleent een bibliotheeklid 41,5 boeken, tijdschriften of dvd's per jaar.

In 2018 waren er in Ranst 3.863 actieve bibliotheekleden (+3%).

De verhouding tussen het aantal inwoners van de gemeente en het aantal actieve leden van de bibliotheek is 20%. Dit is een lichte stijging t.o.v. 2017 (+ 0,3%).

In 2018 realiseerde de bibliotheek 6 leesbevorderingsactiviteiten.

De speelpleinwerking beleefde in 2018 het absolute topjaar met een gemiddelde van 160 kinderen per dag (+18%). Het aantal jeugdverenigingen en -huizen in de gemeente is sinds 2015 gestabiliseerd op 9. In het aantal aangesloten leden van de jeugdverenigingen zien we een lichte stijging naar een totaal van 1.321. In 2018 organiseerde de jeugddienst 9 activiteiten waarop in totaal een 2.000 personen present tekende.

De buitenschoolse kinderopvang voorzag in 2018 opvang op 63 dagen. Op pedagogische en facultatieve verlofdagen werd geen BKO meer ingericht wegens te weinig inschrijvingen.

Gemiddeld zaten er in 2018 14 kinderen in de buitenschoolse opvang op woensdagnamiddag en 22 in de vakanties. Tijdens de speelpleinwerking werden er door de BKO gemiddeld 40 kinderen per dag opgevangen.

In de omgeving van jeugdhuis Basta werd een parking aangelegd.

De doelstellingenrealisatie 2018

Actieplan 09.1.: Organisatie en ondersteuning van het culturele ontspanningsaanbod om cultuurparticipatie te verhogen en om het gemeenschapsgevoel te verhogen bij alle doelgroepen

In 2018 werden 10 culturele activiteiten georganiseerd waarop in totaal een 4.230-tal mensen aanwezig waren. 2018 staat in het teken van een sterke groei in de verhuringen van de gemeentelijke zalen. De 2 verhuurlokalen in de bibliotheek werden samen 97 keer verhuurd. De evenementenhal van het GC werd met 100 verhuringen 20 maal meer verhuurd dan in 2017. De polyvalente zaal is met 164 verhuringen 11 keer meer verhuurd dan het voorgaande jaar. Ook bij de vergaderzalen is er een groei met 18 verhuringen naar een totaal van 170. Met 47 gesubsidieerde erkende verenigingen blijft dit aantal min of meer stabiel. Het aantal ontleningen van audiovisueel materiaal steeg met 32% naar 50. In 2018 stond 'poëzie' centraal bij de initiatieven rond de herdenking van WO I. Naar jaarlijkse gewoonte werd er weer met de zesde leerjaren naar de Westhoek getrokken. In samenwerking met de bibliotheek werd een poëzielezing rond WO I ingericht met eraan gekoppeld een aantal poëziewerkshops voor de kinderen van de zesde leerjaren. Op 11 november werden de gesneuvelden herdacht en was er een tentoonstelling van de door de schoolkinderen gemaakte tekeningen en gedichten waarvan er een aantal werden voorgedragen in het Vrieselhof. In totaal werden op deze activiteiten een kleine 500 aanwezigen geteld. Daarnaast organiseerde de erfgoedraad i.s.m. HK Bruchem een filmavond met oude filmopnames uit Broechem waarop een 400-tal toeschouwers aanwezig waren. In 2018 werden er 49 bezoeken gebracht aan het Documentatiecentrum. Daarnaast werden ook nog 40 vragen beantwoord die binnenkwamen via e-mail, telefoon of persoonlijke contacten. De databank haalde in 2018 opnieuw 930 bezoekers meer dan in 2017.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	578.474,29 €	160.218,62 €	630.062,69 €	159.241,87 €	617.854,39 €	162.998,16 €
I	187.343,82 €	0,00 €	310.928,29 €	0,00 €	145.000,00 €	0,00 €

- Organiseren en ondersteunen van activiteiten aangaande de jumelage met Herbstein
- Verlonen van het vast personeel - BD 9: Ranst biedt haar inwoners en bezoekers een divers en kwalitatief ontspanningsaanbod (cultuur)
- Verlonen van het overige personeel - BD 9: Ranst biedt haar inwoners en bezoekers een divers en kwalitatief ontspanningsaanbod (cultuur)
- Aanbieden van een eigen cultuurprogrammering, complementair aan het aanbod dat door derden georganiseerd wordt in Ranst.
- **Gerealiseerd: Ja.**
Er kwamen in totaal 1.232 kinderen naar 4 schoolvoorstellingen in 2018.
- Organiseren van het parkevenement
- **Gerealiseerd: Ja.**
Het Parkevenement trok in 2018 met Paul Michiels als hoofdact een 1.200 toeschouwers.
- Organiseren van activiteiten met als doel de drempel voor cultuurparticipatie te verlagen en het gemeenschapsgevoel te versterken
- **Gerealiseerd: Ja.**
Met de twee aperitiefcauserieën, Wintertintelingen, de livestream met Barbara Dex en 'What happened in the tent' bereikten we 1.800 belangstellenden.
- Organiseren van activiteiten om het erfgoed in Ranst te valoriseren bij een groot publiek
- **Gerealiseerd: Ja.**
Naar de filmavond met oude filmopnames uit Broechem kwamen een 400-tal toeschouwers.
- Organiseren van activiteiten ter herdenking van Wereldoorlog I
- **Gerealiseerd: Ja.**
In 2018 stond 'poëzie' centraal bij de initiatieven rond de herdenking van WO I. Naar jaarlijkse gewoonte werd er weer met de zesde leerjaren naar de Westhoek getrokken. In totaal kregen zo 174 kinderen uit Ranst een begeleide uitstap rond WO I aangeboden. In samenwerking met de bibliotheek werd een poëzielezing rond WO I ingericht met eraan gekoppeld een aantal poëziewerkshops voor de kinderen van de zesde leerjaren. Op 11 november werden de gesneuvelden herdacht en was er een tentoonstelling van de door de schoolkinderen gemaakte tekeningen en gedichten waarvan er een aantal werden voorgedragen in het Vrieselhof. Hierbij waren een 90-tal geïnteresseerden aanwezig.
- Beheren en ontsluiten van het archief en documentatie via een documentatiecentrum

De doelstellingenrealisatie 2018

● **Gerealiseerd: Ja.**

In 2018 werden er 49 bezoeken gebracht aan het Documentatiecentrum. Daarnaast werden ook nog 40 vragen beantwoord die binnenkwamen via e-mail, telefoon of persoonlijke contacten. De databank haalde in 2018 opnieuw 930 bezoekers meer dan in 2017.

- Aanbieden van subsidies voor cultuur

● **Gerealiseerd: Ja.**

In 2018 ontvingen 41 verenigingen een subsidie via het reglement ter ondersteuning van de socio-culturele verenigingen. Daarnaast werden er ook 3 jeugdorkesten en 3 heemkundige verenigingen gesubsidieerd.

- Organiseren van de uitleendienst audiovisueel materiaal

● **Gerealiseerd: Ja.**

Het aantal ontlenen van audiovisueel materiaal steeg met 32% t.o.v. het voorgaande jaar.

- Verhuren van zalen

● **Gerealiseerd: Ja.**

De 2 verhuurlokalen in de bibliotheek werden samen 97 keer verhuurd. De evenementenhal van het GC werd met 100 verhuringen 20 maal meer verhuurd dan in 2017. De polyvalente zaal is met 164 verhuringen 11 keer meer verhuurd dan het voorgaande jaar. Ook bij de vergaderzalen is er een groei met 18 verhuringen naar een totaal van 170.

- Voorzien van werkingskosten voor cultuur
- Invordering opbrengsten voor het ter beschikking stellen van gebouwen voor cultuur
- Onderhouden van de gebouwen voor cultuur
- Ter beschikking stellen van nutsvoorzieningen
- Organiseren van kermissen en markten
- Verzekeren van de gebouwen tegen brand
- Inrichten en oprichten van gebouwen

● **Gerealiseerd: Ja.**

In loods 3 van de Moervelden werden de geplande metselwerken uitgevoerd. In de stoelenberging van GC Den Boomgaard werd in het kader van de veiligheid een trapleuning geplaatst.

- Maximaliseren van subsidies

Actieplan 09.2.: Het uitbouwen van een toeristisch en recreatief aanbod voor een ruim publiek van toeristen, passanten en de eigen bewoners

In 2018 organiseerde de Raad Toerisme Ranst 6 publieksactiviteiten waaraan in totaal 2.875 mensen deelnamen.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	14.419,71 €	8.370,34 €	14.723,94 €	7.800,00 €	21.560,00 €	2.800,00 €

- Organiseren van activiteiten die Ranst op de kaart zetten voor toeristen en recreanten

● **Gerealiseerd: Ja.**

In 2018 organiseerde de Raad Toerisme Ranst 6 publieksactiviteiten waaraan in totaal 2.875 mensen deelnamen.

- Aanbieden van brochures, gidsen, wandel- en fietskaarten m.b.t. het toeristisch aanbod
- Ondersteunen van toeristische actoren in Ranst
- Aanleggen en onderhouden van recreatieve fiets- en wandelpaden

De doelstellingenrealisatie 2018

Actieplan 09.3.: Organiseren en faciliteren van sportactiviteiten voor elke Ranstenaar om sportparticipatie te verhogen

In 2018 namen er 5.327 mensen deel aan de door de sportdienst georganiseerde activiteiten. De verschillende activiteiten die georganiseerd werden in het kader van Ranst Beweegt leverden ons voor de 2de maal de trofee 'Sporters Beleven Meer' van Sport.Vlaanderen op. Ook in 2018 werd de sportgids geactualiseerd en heruitgegeven. Nog steeds groeit het aantal mensen dat gebruik maakt van de middelen ter bevordering van sportparticipatie die verdeeld worden via het OCMW. Ook in 2018 was 14% van de inwoners lid van een van de 29 gesubsidieerde sportclubs. 80% van de gesubsidieerde sportclubs heeft een recreatief en competitief aanbod en 52% van de trainers heeft een sportkwalificatie. De sporthal werd in 2018 gebruikt door 29.491 sporters. Dit is een stijging met 386 t.o.v. 2017. Het dak van de sporthal Het Loo werd vernieuwd. De laatste afwerkingen gebeuren begin 2019. Verder werd een opdracht gegund voor een eerste fase van de renovatie van de doucheruimtes, inclusief het plaatsen van een legionellabeheersingssysteem.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	380.128,04 €	88.752,69 €	418.060,17 €	95.815,04 €	398.869,17 €	95.815,04 €
I	141.506,21 €	0,00 €	177.090,29 €	0,00 €	168.500,00 €	0,00 €

- Verlonen van het vast personeel - BD 9 Ranst biedt haar inwoners en bezoekers een divers en kwalitatief ontspanningsaanbod (sport)
- Verlonen van het overige personeel - BD 9: Ranst biedt haar inwoners en bezoekers een divers en kwalitatief ontspanningsaanbod (sport) door de kwaliteit van de sportactiviteiten te garanderen door het inzetten van gekwalificeerde lesgevers. (LSVBPO3)
- Invordering opbrengsten voor het ter beschikking stellen van sportterreinen
- Alle kleuters en jongeren aanzetten tot een levenslange sportparticipatie door een laagdrempelig aanbod: sportkampen, sportdagen, sportacademie....

● Gerealiseerd: Ja.

In 2018 namen er 2.232 kinderen deel aan de door de sportdienst georganiseerde activiteiten.

- Alle inwoners en senioren aanzetten tot levenslange sportparticipatie door acties aan te bieden op hun niveau: sport overdag, senioren sport,...

● Gerealiseerd: Ja.

In 2018 steeg het aantal deelnemers van Sport Overdag met 420 tot een totaal van 2.095.

- Inspelen op het steeds evoluerend sportaanbod: trendy acties en SIK,...

● Gerealiseerd: Ja.

In het kader van Ranst Beweegt werden verschillende activiteiten gedaan. Het leverde ons voor de 2de maal de trofee 'Sporters Beleven Meer' van Sport Vlaanderen op.

- Het kenbaar maken van alle sportmogelijkheden in onze gemeente

● Gerealiseerd: Ja.

De sportgids blijft een nuttig middel om het sportaanbod te leren kennen (o.a. voor nieuwe inwoners). Deze is ook digitaal te vinden op de website.

- Alle kansengroepen mee aanzetten en ondersteunen tot een levenslange sportparticipatie door samenwerking met OCMW, fedasil, mindervalidensportdag

● Gerealiseerd: Ja.

Er werd een samenwerkingsakkoord afgesloten met het OCMW rond het ondersteunen van hun doelgroep met betrekking tot het verlagen van de drempel tot sportparticipatie

- Uitbouwen van een netwerk voor een kwaliteitsvolle sportdienst
- Financiële ondersteuning voor de kwalitatieve uitbouw van sportverenigingen via een weloverwogen subsidiereglement

● Gerealiseerd: Ja.

Van de 240 trainers zijn er 125 met sportgekwalificeerd diploma. 80% van de clubs heeft zowel een recreatief als een competitief sportaanbod. Het aantal inwoners die sporten in een club blijft stabiel op 14%.

- Subsidie aan de sportraad voor adviesverlening voor het sportbeleid

De doelstellingenrealisatie 2018

- Financiële ondersteuning van sportclubs met een kwalitatieve jeugdwerking via een weloverwogen impulssubsidiereglement
- Ondersteuning voor structurele samenwerkingsverbanden of fusies tussen sportclubs
- Verhuur van de sporthal het Loo en de gemeentelijke turnzalen

● **Gerealiseerd: Ja.**

Tov vorig jaar was er een stijging van 386 sporters tot een totaal van 29.491.

- Onderhouden van de gebouwen voor de sport

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

De vernieuwingswerken van het dak van de sporthal Het Loo werden gestart in het najaar van 2018 en zullen worden afgewerkt begin 2019. Het is tevens de intentie van het bestuur om in 2019 zonnepanelen op het nieuwe dak te plaatsen.

Het eerste deel van de renovatie van de doucheruimtes inclusief het voorzien van een legionellabeheerssysteem in de sporthal Het Loo werd gegund. De werken zullen uitgevoerd worden in het voorjaar 2019.

- Subsidies aan voetbal- en tennisverenigingen voor het onderhouden van terreinen
- Ter beschikking stellen van nutsvoorzieningen
- Onderhouden van ter beschikking gestelde sportterreinen
- Aanleg van sportterreinen
- Organiseren van activiteiten in samenwerking met de sportraad

Actieplan 09.4.: De bibliotheek van Ranst is een aangename ontmoetingsruimte voor jong en oud met een waardevol en actueel leesaanbod

Het aantal uitleningen in de bibliotheek bedroeg in 2018 160.417. Nooit eerder waren er zoveel uitleningen te noteren. Gemiddeld ontleent een bibliotheeklid 41,5 boeken, tijdschriften of dvd's per jaar.

In 2018 waren er in Ranst 3.863 actieve bibliotheekleden (een lichte stijging t.o.v. 2017 - 3.751 leden).

De verhouding tussen het aantal inwoners van de gemeente en het aantal actieve leden van de bibliotheek is 20%. Dit is een lichte stijging t.o.v. 2017 (+ 0,3%).

In 2018 realiseerde de bibliotheek 6 leesbevorderingsactiviteiten: Kinder- en Jeugdjury (met eindfeest), jeugdboekenweek, project rond reizen met samenwerkingsverband Bibburen (inclusief lezing en workshop in de bib), realisering van leeswandeling in Ranst langs bestickerde nutskasten, zomerzoektocht Vlieg in Ranst en Emblem, aperitiefcauserie rond dichters tijdens WOI (i.s.m. cultuurdienst).

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	280.245,83 €	8.557,00 €	300.315,61 €	8.874,18 €	297.371,75 €	8.874,18 €
I	2.963,15 €	0,00 €	3.705,65 €	0,00 €	2.000,00 €	0,00 €

- Herinrichting en renovatie van de bibliotheek van Ranst
- Verlonen van het vast personeel - BD 9: Ranst biedt haar inwoners en bezoekers een divers en kwalitatief ontspanningsaanbod (BIB)
- Verlonen van het overige personeel - BD 9: Ranst biedt haar inwoners en bezoekers een divers en kwalitatief ontspanningsaanbod (BIB)
- Subsidiëren van het beheersorgaan van de bibliotheek
- Organiseren van leesbevorderingsactiviteiten

● **Gerealiseerd: Ja.**

In 2018 realiseerde de bibliotheek 6 leesbevorderingsactiviteiten: Kinder- en Jeugdjury (met eindfeest), jeugdboekenweek, project rond reizen met samenwerkingsverband Bibburen (inclusief lezing en workshop in de bib), realisering van leeswandeling in Ranst langs bestickerde nutskasten, zomerzoektocht Vlieg in Ranst en Emblem, aperitiefcauserie rond dichters tijdens WOI (i.s.m. cultuurdienst).

- Beheer van de uitleenadministratie

● **Gerealiseerd: Ja.**

De doelstellingenrealisatie 2018

In 2018 waren er in Ranst 3.863 actieve bibliotheekleden. Een lichte stijging t.o.v. 2017. Deze stijging is vooral gerealiseerd in de hoofdbib te Ranst (stijging van 5%). Het aantal leners in de uitleenpost te Oelegem is gestabiliseerd. In uitleenpost Emblem noteren we een daling van 6%.

De verhouding tussen het aantal inwoners van de gemeente en het aantal actieve leden van de bibliotheek is 20%. Dit is een lichte stijging t.o.v. 2017 (+ 0,3%). De verhouding per bibliotheekfiliaal is: Ranst/Broechem: 27%, Emblem: 13,6%, Oelegem: 19,4%. In de hoofdbibliotheek werden er 119.372 uitleningen geregistreerd. In de uitleenpost te Oelegem waren dat er 26.774 en te Emblem 14271. In totaal geeft dit 160.417 uitleningen. Nooit eerder registreerden we meer uitleningen in onze bibliotheken. Het totaal aantal uitleningen in 2018 ligt heel dicht bij het aantal uitleningen in 2017. Toen registreerden we 260.229 uitleningen. We stellen wel vast dat het uitlenen in de hoofdbib stijgen (met 2%). In de uitleenposten stellen we een daling vast - In Emblem met 6 %, in Oelegem met 2%.

De verhouding tussen het aantal uitleningen en het aantal actieve leden van de bibliotheek is 41,5. Dus gemiddeld ontleend een bibliotheeklid 41,5 materialen (boeken, tijdschriften, dvd's, ed.)

- Inrichting en optimalisatie van de bib
- Beheer van de collectie
- Onderhoud van de gebouwen voor de bibliotheek
- Ter beschikking stellen van nutsvoorzieningen
- Operationeel houden zelfuitleenbalie
- Onderhouden van de gebouwen
- Aansluiten op Bibliotheekportalen.

Actieplan 09.5.: Organiseren en ondersteunen van een ontspanningsaanbod in de vrije tijd van kinderen en jongeren

De speelpleinwerking beleefde in 2018 het absolute topjaar met een gemiddelde van 160 kinderen per dag. Ook werden er dit jaar in Ranst 6 speelstraten ingericht. Het aantal jeugdverenigingen en -huizen in de gemeente is sinds 2015 gestabiliseerd op 9. In het aantal aangesloten leden van de jeugdverenigingen zien we een stijging naar een totaal van 1.321. In 2018 organiseerde de jeugddienst 9 activiteiten waarop in totaal een 2.000 personen present tekende.

De buitenschoolse kinderopvang voorzag in 2018 opvang op 63 dagen: 37 woensdagnamiddagen, 5 dagen in de krokusvakantie, 10 dagen in de paasvakantie, 4 dagen in de herfstvakantie en de laatste 7 dagen van de zomervakantie. Op pedagogische en facultatieve verlofdagen werd geen BKO meer ingericht wegens te weinig inschrijvingen.

Gemiddeld zaten er in 2018 14 kinderen in de buitenschoolse opvang op woensdagnamiddag en 22 in de vakanties. Tijdens de speelpleinwerking werden er door de BKO gemiddeld 40 kinderen per dag opgevangen.

In de omgeving van jeugdhuis Basta werd een parking aangelegd.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	440.325,01 €	91.111,11 €	459.021,42 €	83.788,59 €	403.038,19 €	83.788,59 €
I	117.200,55 €	0,00 €	175.491,54 €	0,00 €	95.000,00 €	3.500,00 €
A	1.800,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

- Verlonen van het vast personeel - BD 9: Ranst biedt haar inwoner en bezoekers een divers en kwalitatief ontspanningsaanbod (jeugd)
- Verlonen van het overige personeel - BD 9: Ranst biedt haar inwoners en bezoekers een divers en kwalitatief ontspanningsaanbod (jeugd)
- Voorzien van een eigen jeugdwerkaanbod in de schoolvakanties

● **Gerealiseerd: Ja.**

2018 was het absolute topjaar op het vlak van aantal speelpleinkinderen met een gemiddelde van 160 per dag. Er werden wel slechts 6 speelstraten ingericht.

- Invordering opbrengsten voor het ter beschikking stellen van gebouwen voor de jeugd
- Ondersteunen van het jeugdwerk

● **Gerealiseerd: Ja.**

Het aantal jeugdverenigingen en -huizen in de gemeente is sinds 2015 ongewijzigd. In 2018 was er een stijging in het aantal aangesloten leden van de jeugdverenigingen met een 180-tal.

- Organiseren van activiteiten met als doel aandacht voor jeugdcultuur te verhogen

De doelstellingenrealisatie 2018

● **Gerealiseerd: Ja.**

In 2018 organiseerde de jeugddienst 9 activiteiten waarop in totaal een 2.000 personen present tekende.

- Ter beschikking stellen en onderhouden van speelterreinen (plaatsing, controle, vervangen en herstellen)

● **Gerealiseerd: Ja.**

N.a.v. het inrichten van kleuteronderwijs in de gemeentelijke lagere school van Ranst en Oelegem werden kleuterspeeltoestellen aangekocht. Er werd een externe firma aangesteld voor het uitvoeren van de controles en het opmaken van een onderhoudsplan voor 2019. Uiteraard werden dringende herstellingen uitgevoerd.

- Onderhouden van de gebouwen van de jeugd

● **Gerealiseerd: Ja.**

In de omgeving van jeugdhuis Basta werd een parking aangelegd.

- Het faciliteren van vakantieparticipatie
- Verzekeren van de burgerlijke aansprakelijkheid en lichamelijke ongevallen jeugd (deelnemers speelpleinwerking en grabbelpas)
- Voorzien van opvangmogelijkheden voor de schoolgaande jeugd buiten de schooluren

● **Gerealiseerd: Ja.**

De buitenschoolse kinderopvang voorzag in 2018 opvang op 63 dagen: 37 woensdagnamiddagen, 5 dagen in de krokusvakantie, 10 dagen in de paasvakantie, 4 dagen in de herfstvakantie en de laatste 7 dagen van de zomervakantie. Op pedagogische en facultatieve verlofdagen werd geen BKO meer ingericht wegens te weinig inschrijvingen. Gemiddeld zaten er in 2018 14 kinderen in de buitenschoolse opvang op woensdagnamiddag en 22 in de vakanties. Tijdens de speelpleinwerking werden er door de BKO gemiddeld 40 kinderen per dag opgevangen.

- Voorzien van werkingsmiddelen voor de jeugd

Actieplan 09.6.: Aanbieden van financiële, administratieve en logistieke ondersteuning en te huur aanbieden van gebouwen om iedereen toegang te garanderen tot het ontspanningsaanbod

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	2.549,74 €	979,82 €	4.479,50 €	0,00 €	3.284,00 €	0,00 €
I	6.969,60 €	0,00 €	6.969,60 €	0,00 €	6.500,00 €	0,00 €

- Aanbieden van bekens en trofeeën voor sportieve en culturele evenementen georganiseerd door erkende Ranstse verenigingen
- Ondersteunen van verenigingen door het aankopen en huren van uitleenmateriaal
- Verzekeren van voertuigen ter logistieke ondersteuning van verenigingen
- Verzekeren van alle risico's aangaande de uitleendienst en het mobiel podium
- Aankoop van uitleeningsmaterialen

● **Gerealiseerd: Ja.**

Er werden nog een aantal dranghekken aangekocht om de voorraad op peil te houden.

Actieplan 09.7.: Ondersteunende middelen divers en kwalitatief ontspanningsaanbod

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	18.029,22 €	0,00 €	20.964,00 €	0,00 €	17.184,00 €	0,00 €
I	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

- Draadloze en telefonische communicatie realiseren
- Het instaan voor het onderhoud van de kopie- en frankeertoestellen

De doelstellingenrealisatie 2018

Beleidsdoelstelling 10: Ranst ondersteunt en begeleidt kinderen in hun totale ontwikkeling en helpt hen als persoon op weg naar zelfstandigheid als jongvolwassenen in onze samenleving

Net zoals in de voorbije jaren blijft het gemeentebestuur het volwassenonderwijs en het vrij onderwijs faciliteren. Anderzijds blijft het gemeentebestuur gemeentelijk lager onderwijs aanbieden in Oelegem, Broechem en Ranst. Nieuw is dat in 2018 de tweede kleuterschool in Oelegem werd opgestart. In 2017 gebeurde dit ook in Ranst.

Actieplan 10.1.: Aanbieden en faciliteren van onderwijs voor kinderen tot 12 jaar met aandacht voor een optimaal zorgbeleid

In 2018 is het aantal leerlingen in de GLS Broechem tegenover 2017 gedaald met 3. Van 112 leerlingen in 2017 naar 109 leerlingen in 2018. In de GBS Oelegem is het leerlingenaantal 112. Dit is een stijging van 11 leerlingen tegenover 2017. Deze stijging is te wijten aan de oprichting van de kleuterschool.

In GBS Ranst is het leerlingenaantal 169 (54 kleuters en 115 lagere school). Dit is een stijging met 18 leerlingen.

Wat de verhouding gemeentelijke onderwijs versus vrij onderwijs betreft, moeten we vaststellen dat het vrij onderwijs in Ranst, Broechem en Oelegem meer leerlingen telt.

Hierbij dient opgemerkt te worden dat de verhouding in Broechem en Oelegem tegenover 2017 gedaald is. In Broechem naar 91,77/100 en in Oelegem naar 43,48/100. (vrije school = 100%)

In Oelegem ligt de oorzaak bij het feit dat er bij deze berekening rekening gehouden wordt met het aantal kleuters. In de vrije school ligt het kleuteraantal veel hoger (123) ten opzichte van de gemeentelijke school (15).

De verhouding in Ranst is lichtjes gestegen 32/100 in 2017 naar 34,85 in 2018.

Voor GBS Oelegem en Ranst is het percentage zittenblijvers 0%. Het aantal zittenblijvers in Broechem is 1%.

Het streefcijfer is 0%. Hoe lager het percentage hoe meer leerlingen hun lagere schooldiploma hebben behaald. Het percentage uitgereikte getuigschriften is voor de Oelegem en Broechem 100%. Het percentage getuigschriften voor GBS Ranst 83%. Er zijn 15 getuigschriften uitgereikt en 3 attesten. Wie op het einde van het lager onderwijs geen getuigschrift basisonderwijs haalt, heeft recht op een attest met de vermelding van het aantal en het soort gevolgde jaren lager onderwijs.

Het aantal lestijden dat verkregen wordt om anderstalige nieuwkomers goed te kunnen begeleiden (ATN) is gestegen van 13 lestijden naar 18 lestijden. Het aantal SES uren is in totaal 20 voor de drie gemeentelijke lagere scholen. Dit is een stijging van 7 uren. De SES- lestijden worden toegekend op basis van de socio- economische status van de leerlingen. Hiervoor wordt gebruik gemaakt van de volgende indicatoren: thuistaal van de leerling, het ontvangen van schooltoelagen en het hoogst behaalde opleidingsniveau van de moeder. Hoe hoger het aantal uren, hoe groter de omkadering om kinderen met problemen op te volgen.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	160.804,33 €	48.830,05 €	192.315,00 €	88.600,00 €	205.985,00 €	88.600,00 €
I	9.694,01 €	0,00 €	13.690,89 €	0,00 €	7.500,00 €	0,00 €

- Aankoop en beheer van materialen

● Gerealiseerd: Ja.

Het percentage getuigschriften van het lopend schooljaar is voor GBS Oelegem en GLS Broechem 100%. Dit is hetzelfde cijfer als in 2017, wat uiteraard prima is en niet voor verbetering vatbaar. Het percentage getuigschriften van het lopend schooljaar is voor GBS Ranst 83%. Er zijn 15 getuigschriften uitgereikt en 3 attesten. Wie op het einde van het lager onderwijs geen getuigschrift basisonderwijs haalt, heeft recht op een attest met de vermelding van het aantal en het soort gevolgde jaren lager onderwijs.

Het percentage zittenblijvers in september 2018 van het lopend schooljaar is voor GBS Oelegem en GBS Ranst 0%. Dit is hetzelfde als in 2017. Hoe lager deze indicator, hoe meer leerlingen hun lagere schooldiploma behalen. Het percentage zittenblijvers voor het schooljaar 2017- 2018 is voor GLS Broechem 1%. Er is één leerling die zijn jaar moet overdoen.

In GBS Ranst is het leerlingenaantal 169 (54 kleuters en 115 lagere school). Dit is een stijging van 18 leerlingen tegenover 2017 (151). Dit komt grotendeels door de groeiende kleuterschool. De verhouding aantal leerlingen in het gemeentelijk basisonderwijs Ranst versus vrij onderwijs is tegenover 2017 lichtjes gestegen. In 2018 waren er 169 leerlingen in het gemeentelijk onderwijs waarvan 54 kleuters en 115 lagere schoolkinderen. In de vrije school waren er 485 leerlingen waarvan 206 kleuters en 279 lagere schoolkinderen. Dit geeft een verhouding van 34,85/100. In 2017 was dit 32/100. De lichte stijging is te wijten aan het feit dat de kleuterschool volop aan het groeien is. Hierbij dient wel nog opgemerkt te worden dat de vrije school geen capaciteitsbepaling heeft en de gemeentelijke school wel.

In de GBS Oelegem is het leerlingenaantal 112. Dit is een stijging tegenover 2017. In 2017 waren er 100 leerlingen. De stijging is te wijten aan de oprichting van de kleuterschool. Er zijn namelijk 15 kleuters ingeschreven en 97 lagere schoolkinderen. De verhouding in het gemeentelijk lager onderwijs Oelegem versus vrij onderwijs geeft een indicator van de aantrekkelijkheid van het gemeentelijk onderwijs. In 2018 waren er 112 leerlingen in het gemeentelijk onderwijs versus 258 leerlingen in het vrij onderwijs. De verhouding is tegenover 2017 gedaald naar 43,48/100. (2017=99/100). Dit komt doordat dit jaar bij de berekening rekening gehouden is met het aantal kleuters. In de vrije school ligt het kleuteraantal veel hoger (123) tegenover de gemeentelijke school (15).

De doelstellingenrealisatie 2018

In de GLS Broechem is het aantal leerlingen tegenover 2017 gedaald met 3. Van 112 in 2017 naar 109 leerlingen in 2018. De verhouding in het gemeentelijk lager onderwijs Broechem versus vrij onderwijs geeft een indicator van de aantrekkelijkheid van het gemeentelijk onderwijs. In 2017 waren er 109 leerlingen in het gemeentelijk onderwijs versus 119 leerlingen in het vrij onderwijs. De verhouding is tegenover 2017 gedaald naar 91,77/100. (2016=98,04/100)

Het aantal SES uren is in totaal 20 voor de drie gemeentelijke lagere scholen. Dit is een stijging van 7 uren. De SES- lestijden worden toegekend op basis van de socio- economische status van de leerlingen. Hiervoor wordt gebruik gemaakt van de volgende indicatoren: thuistaal van de leerling, het ontvangen van schooltoelagen en het hoogst behaalde opleidingsniveau van de moeder. Hoe hoger het aantal uren, hoe groter de omkadering om kinderen met problemen op te volgen.

De ATN uren zijn uren om problemen bij anderstaligen te kunnen opvangen. Hoe meer uren, hoe beter deze anderstalige nieuwkomers begeleid kunnen worden. Het aantal ATN uren voor de drie gemeentelijke scholen is 17,5. Deze uren zijn toegekend aan GLS Broechem en GBS Ranst. GBS Oelegem heeft momenteel geen ATN uren. Tegenover 2017 is het aantal ATN uren met 5 uren gestegen. Dit is te wijten aan de toegenomen ATN uren bij GBS Ranst

- Deelname aan socio-culturele activiteiten
- Organiseren van het schoolzwemmen (vervoer + sportwerk Vlaanderen)
- Organiseren van schoolfeest en afscheid van schoolverlaters en ontvangst van kleuters
- Aankoop en beheer van gebruiksgoederen
- Organiseren netoverschrijdend overleg directies Ranstse scholen
- Aanmoedigen van het schoolzwemmen
- Moderniseren en informatiseren van de onderwijsvoorzieningen
- Digitaliseren en informatiseren van de onderwijsvoorzieningen door periodieke vervangingen van informaticamateriaal
- Ontvangsten van schoolrekeningen en tussenkomsten van het oudercomité
- Ondersteuning van activiteiten georganiseerd door de scholen: Knoeselloop

Actieplan 10.2.:Organiseren van een flankerend onderwijsbeleid en het aanbieden van sociale voordelen teneinde de leerlingen van het vrije onderwijs dezelfde kansen aan te bieden

Net zoals de voorbije jaren faciliteert het gemeentebestuur het vrij onderwijs door de organisatie van een flankerend onderwijsbeleid met de financiering van de voor- en naschoolse bewaking, het schoolzwemmen en de overeenkomsten met Sabam en Semu om socio-culturele activiteiten te organiseren.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	42.331,84 €	0,00 €	56.600,00 €	0,00 €	56.600,00 €	0,00 €

- Faciliteren en organiseren van voor- en naschoolse kinderopvang en middagtoezicht in de vrije lagere en kleuterscholen via het flankerend onderwijs
- Ondersteunen van het zwemmen in het onderwijs van Ranst via het flankerend onderwijs
- Ondersteunen van de overeenkomst met SABAM/SEMU teneinde socio-culturele activiteiten en lesprogramma's te kunnen opzetten via het flankerend onderwijs

Actieplan 10.3.: Voorzien van voldoende middelen voor de dagelijkse werking van het volwassenonderwijs

Net zoals de voorbije jaren en in de volgende jaren van de legislatuur ondersteunt het gemeentebestuur het volwassenonderwijs door enerzijds de financiering of subsidiëring van de VZW VOR en anderzijds door de terbeschikking stelling van een aantal leslokalen die eigendom zijn van het gemeentebestuur.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	62.657,07 €	7.597,60 €	63.419,00 €	7.600,04 €	63.419,00 €	7.600,04 €
I	0,00 €	0,00 €	11.132,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

De doelstellingenrealisatie 2018

- Ter beschikking stellen van lokalen voor het volwassenenonderwijs

Gerealiseerd: Ja Maar.

De houten zoldering van de muziekklassen in de Fakkel dient dringend vernieuwd te worden. Dit werk werd toegewezen en zal in 2019 uitgevoerd worden.

- Ondersteuning van diverse instellingen via een subsidie

Actieplan 10.4.: Ondersteunende middelen onderwijs en vorming

De gemeente investeerde vooral in het aanpassen van de lokalen en aankoop van materieel voor de kleuterklassen in de gbs Ranst en gbs Oelegem.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	2.138.337,93 €	1.959.551,67 €	2.211.986,58 €	1.901.872,98 €	2.112.698,84 €	1.851.872,98 €
I	55.302,00 €	4.950,00 €	212.338,73 €	0,00 €	142.600,00 €	0,00 €

- Verlonen van het vast personeel - BD 10: Ranst ondersteunt en begeleidt kinderen in hun totale ontwikkeling
- Beheer en onderhoud van een veilige en aantrekkelijke infrastructuur
- Aanvullingen EHBO in de gemeentelijke lagere scholen
- Ter beschikking stellen van nutsvoorzieningen
- Verzekeren van risico's van onderwijs en vorming (brandverzekering gebouwen en schoolongevallen)
- Inrichten van de gemeentelijke lagere school te Ranst

Gerealiseerd: Nee Maar.

Er werd een nieuw speeltoestel exclusief voor de kleuters geplaatst. Op de deuren van de turnzaal werden paniekbaren geplaatst. Voor de kleuters werd er aangepast reftermeubilair aangekocht (tafels en stoelen). Er werd buitenzonnewering geplaatst op de ramen van de refter. Een volgende stap in de aanpassingswerken van de school aan de kleutertjes bestaat er in om een luifel aan te bouwen, bijkomende verharding aan te leggen, de bestaande zandbak aan te passen en een nieuwe zandbak exclusief voor de kleuters aan te leggen. Voor het opmaken van het ontwerp en de aanvraag van de omgevingsvergunning werd een architect aangesteld. Uitvoering wordt gepland in de loop van 2019.

- Inrichten van de gemeentelijke lagere school te Broechem

Gerealiseerd: Ja.

Er werd nog bijkomende meubilering aangekocht. In de turnzaal werden de basketdoelen vernieuwd.

- Inrichten van de gemeentelijke lagere school te Oelegem

Gerealiseerd: Ja.

De nodige budgetten werden voorzien voor de nodige aanpassingswerken in het kader van de oprichting van de kleuterschool aan het gebouw en omgeving. Deze werden grotendeels in eigen beheer uitgevoerd. Aangepast kleutermeubilair werd aangekocht.

- Beheer economaat
- Inrichten beleidsuren gemeentelijke lagere scholen
- Betalen lidgelden en andere bijdragen
- Betalen van kopierechten teneinde lesprogramma's te kunnen opzetten
- Betaling en terugvordering fietsvergoeding en dienstverplaatsing onderwijzend personeel gemeentelijke lagere scholen
- Ontvangen van subsidies voor nascholing onderwijzend personeel van de gemeentelijke lagere scholen
- Ontvangen van subsidies voor ICT-middelen gemeentelijke lagere scholen
- Ontvangen van subsidies voor de werkingskosten van de gemeentelijke lagere scholen
- Draadloze en telefonische communicatie realiseren
- Onderhouden van de kopie- en frankeertoestellen

De doelstellingenrealisatie 2018

- Financiering overeenkomst Sabam/Semu voor de gemeentelijke lagere scholen
- Onderhouden en herstellen speeltoestellen gemeentescholen (plaatsing, controle, vervangen en herstellen)
- Bezoldigingen van het onderwijzend personeel ten laste van de hogere overheid

Beleidsdoelstelling 11: Ranst heeft een ondernemersvriendelijk klimaat

Actieplan 11.1.: Ranst faciliteert ondernemerszin

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	3.634,23 €	0,00 €	3.634,23 €	0,00 €	3.630,00 €	0,00 €

- Betaling huur ter ondersteuning van Bewora
- Ondersteuning van bedrijventerrein Bewora

Actieplan 11.3.:Ondersteunende middelen ondernemersvriendelijk klimaat

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	10.100,00 €	0,00 €	10.100,00 €	0,00 €	10.100,00 €	0,00 €

- Subsidiering van jaarmarkten ter ondersteuning van de plaatselijke middenstand
- Subsidiering van de plaatselijke middenstand ter verwezenlijking van de kerstverlichting
- Subsidiering van de plaatselijke organisaties die een kerstmarkt organiseren

Beleidsdoelstelling 12: Ranst biedt ondersteuning om elk individu een menswaardig en sociaal bestaan te geven

De hoofdbrok van deze sociale doelstelling ligt bij OCMW. De gemeente ondersteunt ontwikkelingssamenwerking, gezondheidsinitiatieven en seniorenwerking door beroep te doen op interne adviesraden zoals de GROS of de Seniorenraad als externe organisaties al dan niet via financiële steun zoals DVZ Zevenbergen. De seniorenwerking blijft een relatief hoge uitgave die gestaafd wordt door de belangrijkheid van de seniorenwerking in een steeds vergrijzende samenleving.

Actieplan 12.4.:Ranst betuigt zijn solidariteit met het zuiden

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	63.700,00 €	0,00 €	63.700,00 €	0,00 €	63.700,00 €	0,00 €

- Ondersteuning van derde wereldorganisaties, ngo, Amnesty International, 11.11.11-programma, ... voor de versterking van het draagvlak voor ontwikkelingssamenwerking in Ranst

● **Gerealiseerd: Ja.**

Het aantal activiteiten door de gemeentelijke raad voor ontwikkelingssamenwerking zijn gerealiseerd.

Actieplan 12.1.:Ranst komt tegemoet aan de basisrechten van elk individu

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	83.709,14 €	0,00 €	90.549,00 €	0,00 €	90.509,00 €	0,00 €

- Regelen van de begrafenis voor overledenen zonder familieleden
- Voeren van een gezondheidsbeleid
- Subsidiëren van instellingen ten dienste van gezinnen
- De gemeente Ranst neemt samen met het OCMW de lokale regierol op inzake de vluchtelingenproblematiek

De doelstellingenrealisatie 2018

Actieplan 12.3.: Ranst biedt ondersteuning aan diverse caritatieve en levensbeschouwelijke instellingen

De ondersteuning wordt verstrekt onder de vorm van toelagen aan diverse instellingen zoals Leef, Zevenbergen, Handicar, Comalso, het Raster en instellingen die gehandicapte inwoners van onze gemeente opvangen.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	106.764,79 €	0,00 €	107.873,40 €	0,00 €	154.959,00 €	0,00 €
I	0,00 €	0,00 €	88.990,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

- Ondersteunen van instellingen en vzw's die zich inzetten voor mindervaliden
- Bijdrage leveren in de werkingskosten van levensbeschouwelijke instellingen en erediensten
- Verzekeren van gebouwen met een levensbeschouwelijke inslag tegen brand

Actieplan 12.5.: Ranst biedt ondersteuning om senioren en zorgbehoevenden een menswaardig en sociaal bestaan te geven

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	23.857,04 €	1.018,68 €	26.338,00 €	1.012,00 €	26.338,00 €	1.012,00 €
I	10.655,22 €	0,00 €	12.749,00 €	0,00 €	17.200,00 €	0,00 €

- Subsidiëren van de gemeentelijke adviesraad voor senioren
- Subsidiëren seniorenverenigingen

● **Gerealiseerd: Ja.**

Het aandeel van senioren in seniorenverenigingen is gedaald met 2% ten opzichte van 2017 terwijl de activiteiten die georganiseerd zijn door deze verenigingen ook minimaal zijn gedaald. Dit wijst op een zekere status quo.

- Betaling en invordering van huur voor lokalen ter beschikking van senioren
- Ter beschikking stellen van nutsvoorzieningen
- Beheer en onderhoud van de gebouwen en terreinen

● **Gerealiseerd: Ja.**

In de Allierskapel werden buitenramen geplaatst in voorbereiding van het plaatsen van twee kunstglasramen

Actieplan 12.8.: Ondersteunende middelen menswaardig en sociaal bestaan

Zorgen voor een menswaardig en sociaal bestaan is de hoofdplicht van het OCMW. De gemeente biedt hierin ondersteuning door de uitbetaling van een werkings- en investeringstoelage aan het OCMW. Deze werden in onderling overleg tussen gemeente en OCMW vastgesteld en uitbetaald zoals voorzien.

De gemeente ontving 105.859 euro aan subsidies voor de integratie van vluchtelingen. In 2017 werd hiervan 28.500 euro doorgestort aan het OCMW. Het saldo 77.359 werd in 2018 overgemaakt.

Het OCMW zal deze subsidie gebruiken om de personeelskosten en activiteiten ten voordele van de integratie van vluchtelingen mee te bekostigen.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	1.208.995,00 €	0,00 €	1.208.995,00 €	0,00 €	1.228.995,00 €	0,00 €
I	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €	0,00 €

- Bijdragen in de werking van het OCMW

Lokaal beleid

De doelstellingenrealisatie 2018

	Totaal Hoofdstuk					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	16.582.788,18 €	4.282.122,79 €	17.425.540,79 €	4.177.639,52 €	17.392.756,39 €	4.096.395,81 €
I	3.776.752,37 €	235.798,00 €	11.266.196,69 €	974.551,10 €	4.477.933,15 €	41.050,00 €
A	1.800,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totaal	20.361.340,55 €	4.519.720,79 €	28.693.537,48 €	5.152.190,62 €	21.870.689,54 €	4.137.445,81 €

	Totalen					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	16.866.464,66 €	20.628.842,25 €	17.720.020,40 €	20.996.470,58 €	17.697.534,39 €	20.590.297,13 €
I	3.776.752,37 €	340.615,00 €	11.566.345,53 €	1.079.368,10 €	4.477.933,15 €	41.050,00 €
A	1.796.266,78 €	3.219,85 €	1.797.755,00 €	1.398,00 €	1.821.035,00 €	451.398,00 €
Totaal	22.439.483,81 €	20.972.677,10 €	31.084.120,93 €	22.077.236,68 €	23.996.502,54 €	21.082.745,13 €

1. Beleidsnota

1.2. De doelstellingenrekening

J1 : De doelstellingenrekening 2018

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene financiering	2.078.143	16.452.956	14.374.813	2.390.583	16.925.046	14.534.463	2.125.813	16.945.299	14.819.486
Prioritaire beleidsdoelstellingen	2.078.143	16.452.956	14.374.813	2.390.583	16.925.046	14.534.463	2.125.813	16.945.299	14.819.486
Exploitatie	283.676	16.346.719	16.063.043	294.480	16.818.831	16.524.351	304.778	16.493.901	16.189.123
Investerings		104.817	104.817	300.149	104.817	-195.332			
Andere	1.794.467	1.420	-1.793.047	1.795.955	1.398	-1.794.557	1.821.035	451.398	-1.369.637
Overig beleid									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Lokaal beleid	20.361.341	4.519.721	-15.841.620	28.693.537	5.152.191	-23.541.347	21.870.690	4.137.446	-17.733.244
Prioritaire beleidsdoelstellingen	20.361.341	4.519.721	-15.841.620	28.693.537	5.152.191	-23.541.347	21.870.690	4.137.446	-17.733.244
Exploitatie	16.582.788	4.282.123	-12.300.665	17.425.541	4.177.640	-13.247.901	17.392.756	4.096.396	-13.296.361
Investerings	3.776.752	235.798	-3.540.954	11.266.197	974.551	-10.291.646	4.477.933	41.050	-4.436.883
Andere	1.800	1.800		1.800		-1.800			
Overig beleid									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Totalen	22.439.484	20.972.677	-1.466.807	31.084.121	22.077.237	-9.006.884	23.996.503	21.082.745	-2.913.757
Exploitatie	16.866.465	20.628.842	3.762.378	17.720.020	20.996.471	3.276.450	17.697.534	20.590.297	2.892.763
Investerings	3.776.752	340.615	-3.436.137	11.566.346	1.079.368	-10.486.977	4.477.933	41.050	-4.436.883
Andere	1.796.267	3.220	-1.793.047	1.797.755	1.398	-1.796.357	1.821.035	451.398	-1.369.637

1. Beleidsnota

1.3. De financiële toestand

J : De financiële toestand

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitantiebudget (B-A)	3.762.378	3.276.450	2.892.763
A. Uitgaven	16.866.465	17.720.020	17.697.534
B. Ontvangsten	20.628.842	20.996.471	20.590.297
1.a Belastingen en boetes	11.993.903	12.396.133	12.396.133
1.b Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0	0	0
1.c Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0
2. Overige	8.634.939	8.600.338	8.194.164
II. Investeringsbudget (B-A)	-3.436.137	-10.486.977	-4.436.883
A. Uitgaven	3.776.752	11.566.346	4.477.933
B. Ontvangsten	340.615	1.079.368	41.050
III. Andere (B-A)	-1.793.047	-1.796.357	-1.369.637
A. Uitgaven	1.796.267	1.797.755	1.821.035
1. Aflossing financiële schulden	1.794.467	1.795.955	1.821.035
a. Periodieke aflossingen	1.794.467	1.795.955	1.821.035
b. Niet-periodieke aflossingen	0	0	0
2. Toegestane leningen	0	0	0
3. Overige transacties	1.800	1.800	0
B. Ontvangsten	3.220	1.398	451.398
1. Op te nemen leningen en leasings	0	0	450.000
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	1.420	1.398	1.398
a. Periodieke terugvorderingen	1.420	1.398	1.398
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0
3. Overige transacties	1.800	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)	-1.466.807	-9.006.884	-2.913.757
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar	9.228.326	9.228.326	2.949.925
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)	7.761.520	221.442	36.167
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	0	0	0
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0	0	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI - VII)	7.761.520	221.442	36.167

J : De financiële toestand

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Autofinancieringsmarge (I-II)	1.969.331	1.481.893	1.073.126
I. Financieel draagvlak (A-B)	3.961.796	3.482.724	3.113.106
A. Exploitatieontvangsten	20.628.842	20.996.471	20.590.297
B. Exploitatie-uitgaven excl.de nettokosten van schulden (1-2)	16.667.046	17.513.747	17.477.191
1. Exploitatie-uitgaven	16.866.465	17.720.020	17.697.534
2. Nettokosten van de schulden	199.419	206.273	220.343
a. Kosten van de schulden	199.550	206.474	220.544
b. Terugvordering van de kosten van de schulden	131	201	201
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A + B)	1.992.466	2.000.830	2.039.980
A. Netto-aflossingen van schulden	1.793.047	1.794.557	1.819.637
1. Periodieke aflossingen van schulden	1.794.467	1.795.955	1.821.035
2. Terugvordering van periodieke aflossingen van schulden	1.420	1.398	1.398
B. Nettokosten van schulden	199.419	206.273	220.343
1. Kosten van de schulden	199.550	206.474	220.544
2. Terugvordering van de kosten van de schulden	131	201	201

2. Financiële nota

2.1. De exploitatierekening

J2 : De exploitatierekening 2018

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene financiering	283.676	16.346.719	16.063.043	294.480	16.818.831	16.524.351	304.778	16.493.901	16.189.123
Lokaal beleid	16.582.788	4.282.123	-12.300.665	17.425.541	4.177.640	-13.247.901	17.392.756	4.096.396	-13.296.361
Totalen	16.866.465	20.628.842	3.762.378	17.720.020	20.996.471	3.276.450	17.697.534	20.590.297	2.892.763

2. Financiële nota

2.2. De investeringsrekening

- 2.2.1. Overzicht per beleidsdomein van alle ontvangsten en uitgaven van het financiële boekjaar in kwestie op het vlak van investeringen, desinvesteringen, investeringssubsidies en schenkingen

J3 : De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar 2018

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene financiering		104.817	104.817	300.149	104.817	-195.332			
Lokaal beleid	3.776.752	235.798	-3.540.954	11.266.197	974.551	-10.291.646	4.477.933	41.050	-4.436.883
Totalen	3.776.752	340.615	-3.436.137	11.566.346	1.079.368	-10.486.977	4.477.933	41.050	-4.436.883

2. Financiële nota

2.2. De investeringsrekening

- 2.2.2. Per investeringsenveloppe die afgesloten werd in het financiële boekjaar in kwestie, de rekening van de desbetreffende investeringsenveloppe

Er zijn geen investeringsenveloppes afgesloten gedurende het boekjaar.

2. Financiële nota

2.3. De liquiditeitenrekening

Schema J5 : De Liquiditeitenrekening 2018

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatierekening (B-A)	3.762.378	3.276.450	2.892.763
A. Uitgaven	16.866.465	17.720.020	17.697.534
B. Ontvangsten	20.628.842	20.996.471	20.590.297
1.a Belastingen en boetes	11.993.903	12.396.133	12.396.133
1.b Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0	0	0
1.c Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0
2. Overige	8.634.939	8.600.338	8.194.164
II. Investeringsrekening (B-A)	-3.436.137	-10.486.977	-4.436.883
A. Uitgaven	3.776.752	11.566.346	4.477.933
B. Ontvangsten	340.615	1.079.368	41.050
III. Andere (B-A)	-1.793.047	-1.796.357	-1.369.637
A. Uitgaven	1.796.267	1.797.755	1.821.035
1. Aflossing financiële schulden	1.794.467	1.795.955	1.821.035
a. Periodieke aflossingen	1.794.467	1.795.955	1.821.035
b. Niet-periodieke aflossingen	0	0	0
2. Toegestane leningen	0	0	0
3. Overige transacties	1.800	1.800	0
B. Ontvangsten	3.220	1.398	451.398
1. Op te nemen leningen en leasings	0	0	450.000
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	1.420	1.398	1.398
a. Periodieke terugvorderingen	1.420	1.398	1.398
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0
3. Overige transacties	1.800	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)	-1.466.807	-9.006.884	-2.913.757
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar	9.228.326	9.228.326	2.949.925
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)	7.761.520	221.442	36.167
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	0	0	0
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0	0	0
VIII Resultaat op kasbasis (VI - VII)	7.761.520	221.442	36.167

Schema J5 : De Liquiditeitenrekening 2018

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatie	0			0	0
II. Investerings	0			0	0
III. Andere verrichtingen	0			0	0
Totalen	0			0	0

3. De samenvatting van de algemene rekeningen

3.1. De balans

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	11.374.388,25	11.721.837,87
A. Liquide Middelen en geldbeleggingen	10.618.112,59	10.594.680,67
B. Vorderingen op korte termijn	754.834,76	1.125.737,35
1. Vorderingen uit ruiltransacties	115.207,72	138.141,38
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	639.627,04	987.595,97
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	1.440,90	1.419,85
II. Vaste activa	77.600.410,41	76.941.307,76
A. Vorderingen op lange termijn	5.980,48	7.421,38
1. Vorderingen uit ruiltransacties	5.980,48	7.421,38
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	7.369.677,02	7.369.645,66
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	7.321.373,76	7.321.348,76
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
5. Andere financiële vaste activa	48.303,26	48.296,90
C. Materiële vaste activa	70.114.540,36	69.452.166,11
1. Gemeenschapsgoederen	70.114.540,36	69.452.166,11
a. Terreinen en gebouwen	37.594.225,25	37.078.932,26
b. Wegen en overige infrastructuur	31.387.775,41	31.180.460,05
c. Installaties, machines en uitrusting	611.563,01	632.946,74
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	466.752,84	510.176,09
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	54.223,85	49.650,97
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	110.212,55	112.074,61
TOTAAL ACTIVA	88.974.798,66	88.663.145,63

PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Schulden	16.898.231,15	17.908.369,68
A. Schulden op korte termijn	4.802.060,65	4.723.107,37
1. Schulden uit ruiltransacties	3.876.843,12	2.885.924,08
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	439.834,55	412.849,00
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	3.437.008,57	2.473.075,08
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	247.402,89	46.804,13
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	677.814,64	1.790.379,16
B Schulden op lange termijn	12.096.170,50	13.185.262,31
1. Schulden uit ruiltransacties	12.096.170,50	13.185.262,31
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	4.410.605,40	4.817.794,95
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	4.410.605,40	4.817.794,95
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	7.675.545,10	8.357.447,36
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	10.020,00	10.020,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	72.076.567,51	70.754.775,95
TOTAAL PASSIVA	88.974.798,66	88.663.145,63

3. De samenvatting van de algemene rekeningen

3.2. De staat van kosten en opbrengsten

J7 : DE STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN 2018

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	19.454.689,77	21.580.392,25
A. Operationele kosten	19.119.550,38	21.296.600,94
1. Goederen en diensten	4.761.349,77	4.591.870,50
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	6.984.539,36	6.642.141,60
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	2.455.132,09	5.138.507,82
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Toegestane werkingssubsidies	4.905.467,59	4.918.170,78
6. Andere operationele kosten	13.061,57	5.910,24
B. Financiële kosten	245.758,36	241.695,21
C. Uitzonderlijke kosten	89.381,03	42.096,10
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringssubsidies	89.381,03	42.096,10
II. Opbrengsten	21.128.014,86	21.219.599,13
A. Operationele opbrengsten	19.591.652,89	19.750.385,16
1. Opbrengsten uit de werking	1.461.504,03	1.450.203,13
2. Fiscale opbrengsten en boetes	11.993.903,38	12.291.519,74
3. Werkingssubsidies	6.049.190,68	5.946.107,22
a. Algemene werkingssubsidies	3.934.857,46	3.889.559,33
b. Specifieke werkingssubsidies	2.114.333,22	2.056.547,89
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Andere operationele opbrengsten	87.054,80	62.555,07
B. Financiële opbrengsten	1.393.672,89	1.257.419,57
C. Uitzonderlijke opbrengsten	142.689,08	211.794,40
III. Overschot of Tekort van het boekjaar	1.673.325,09	-360.793,12
A. Operationeel overschot of tekort	472.102,51	-1.546.215,78
B. Financieel overschot of tekort	1.147.914,53	1.015.724,36
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	53.308,05	169.698,30
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	1.673.325,09	-360.793,12
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkomen door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	1.673.325,09	-360.793,12

4. De toelichting bij de jaarrekening

4.1. De toelichting bij de financiële nota

4.1.1. De toelichting bij de exploitatierekening

- 4.1.1.1.** Een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de laatste budgetwijziging

Verschil tussen raming en realisatie van het exploitatiebudget

	Code	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2018	Eindbudget 2018	% benut/ gerealiseerd
I. Uitgaven		16.399.788	16.866.465	17.720.020	95,18%
A. Operationele uitgaven		16.158.093	16.664.418	17.509.621	95,17%
1. Goederen en diensten	60/1	4.591.871	4.761.350	5.463.123	87,15%
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	6.642.142	6.984.539	7.085.582	98,57%
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648				
4. Toegestane werkingssubsidies	649	4.918.171	4.905.468	4.945.562	99,19%
5. Andere operationele uitgaven	640/7	5.910	13.062	15.355	85,07%
B. Financiële uitgaven	65	241.695	202.046	210.399	96,03%
C. Rechthebbenden uit het overzicht van het boekjaar	694				
II. Ontvangsten		20.651.476	20.628.842	20.996.471	98,25%
A. Operationele ontvangsten		19.750.385	19.591.653	19.968.435	98,11%
1. Ontvangsten uit de werking	70	1.450.203	1.461.504	1.480.187	98,74%
2. Fiscale ontvangsten en boetes		12.291.520	11.993.903	12.396.133	96,76%
a. Aanvullende belastingen		10.885.537	10.584.279	10.982.333	96,38%
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	4.441.909	4.517.415	4.448.925	101,54%
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	6.115.110	5.742.106	6.208.649	92,49%
- Andere aanvullende belastingen	7302/9	328.518	324.759	324.759	100,00%
b. Andere belastingen	731/9	1.405.982	1.409.624	1.413.800	99,70%
3. Werkingssubsidies		5.946.107	6.049.191	6.048.659	100,01%
a. Algemene werkingssubsidies		3.889.559	3.934.857	4.011.617	98,09%
- Gemeente- of provinciefonds	7400	2.970.923	3.001.436	3.084.618	97,30%
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401				
- Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	918.636	933.422	926.999	100,69%
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	2.056.548	2.114.333	2.037.042	103,79%
4. Recuperatie specifieke kosten soc.dienst OCMW	748				
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	62.555	87.055	43.455	200,33%
B. Financiële ontvangsten	75	901.091	1.037.189	1.028.036	100,89%
C Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794				
III. Saldo		4.251.688	3.762.378	3.276.450	114,83%

De verschillen tussen gerealiseerde (kolom jaarrekening) en geraamde ontvangsten en uitgaven (kolom eindbudget) in het exploitatiebudget vindt u in bovenstaande tabel. In dit schema zien we de gerealiseerde en geraamde bedragen voor de belangrijkste rubrieken van het exploitatiebudget en de mate van benutting/realisatie.

1. Exploitatiesaldo:

Het exploitatiesaldo bedraagt 3,8 mio euro, bij de laatste budgetwijziging raamden we dit op 3,3 mio euro. Dit betekent dat het saldo 0,5 mio euro hoger is dan geraamd. Dit is het gevolg van enerzijds een overbudgettering van de exploitatieuitgaven met 0,9 euro en een overbudgettering van de exploitatieontvangsten voor 0,4 mio euro. Het effectieve saldo sluit nauwer aan bij het budget dan het voorgaande jaar. Tegenover vorig jaar zien we een daling van dit saldo met bijna 0,5 mio euro.

2. Exploitatieuitgaven:

Aan de uitgavenzijde zien we dat de budgetten voor 95,18% werden besteed, er is dus nog een restbudget van 4,82% of 853.556 euro. Het bestedingspercentage is lichtjes gedaald in vergelijking met dat van het voorgaande jaar.

De exploitatieuitgaven stijgen tegenover 2017 met 2,85%. Dit is een lagere groei dan het voorgaande jaar, toen bedroeg deze 3,79%.

Bij de **operationele uitgaven** zien we dat de budgetten voor de **aankoop van goederen en diensten** voor 87,15% werden besteed. Dit is een daling t.o.v. 2017 van 4%.

De belangrijkste restbudgetten zijn de volgende:

- Het budget voor de bijdrage in de werkingskosten IGEAN heeft nog een restsaldo van 59.582 euro. De afrekening van 2017 was lager dan gebudgetteerd.
- Het budget voor onderhoud wegbeplanting verschillende gemeentelijke wegen heeft nog een saldo van 58.096.
- Het budget voor het aanpassen, wegnemen en aanbrengen van nutsleidingen heeft nog een restsaldo van 35.588 euro.

De budgetten voor **bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen** werden voor 98,6% benut. Er is dus een zeer goede aansluiting tussen budgetten en jaarrekening.

De bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen stegen tegenover 2017 met 5,15%. Deze groei is toegenomen t.o.v. het jaar er voor.

- Deze stijging is te verklaren door onder andere:
- Indexatie en doorschalingen in de functionele loopbaan
- Overdracht van adjunct financieel directeur van OCMW naar gemeente
- Bevordering werkmannen technische dienst en de aanwerving van 3 nieuwe werkmannen
- Op de dienst Omgeving werden 2VTE extra aangeworven en ging 1 VTE op pensioen
- Overdracht stafmedewerker personeelszaken OCMW naar dienst vrije tijd van de gemeente
- Loonsverhoging algemeen en financieel directeur
- Bij het onderwijs zijn ook de lonen van de kleuterjuffen opgenomen. Deze lonen worden wel als ontvangst terug geboekt mits deze worden uitbetaald door Ministerie van onderwijs
- Stijging van de responsabiliseringsbijdragen

In de rubriek **toegestane werkingssubsidies en andere operationele uitgaven** zien we een quasi volledige besteding van de beschikbare budgetten nl. 99,15%.

Voor de brandweer werden de uitgaven opgenomen voor de afrekening van de provincie voor de laatste 2 jaren voor de hervorming van de brandweerzones, dit is een bedrag van 358.369 euro.

Ook binnen de categorie **financiële uitgaven** sluit de rekening nauw aan bij de budgetten en is er een besteding van 96%. De financiële uitgaven dalen tegenover 2017 met 16%. Dit is het gevolg van de afbouw van de schuldportefeuille en lage rentevoeten.

3. Exploitatieontvangsten:

Aan de ontvangstenzijde zien we dat de budgetten voor 98,25% werden gerealiseerd, dit is 1,76% of 367.628 euro lager dan gebudgetteerd.

De exploitatieontvangsten bedragen 20,6 mio euro, dit is hetzelfde niveau als in 2017.

De **ontvangsten uit de werking** bedroegen 98,74% van het gebudgetteerde bedrag. Ook hier stellen we dus vast dat er vrij nauwkeurig gebudgetteerd werd.

Tegenover 2017 stegen deze opbrengsten met 0,78%.

De opbrengsten uit de verkoop van restafval- en PMD zakken stegen met 17.000 euro tot 451.120 euro.

De opbrengst uit de inzameling GFT+ met diftar daalden met 10.000 euro en bedroegen nog 132.582 euro.

Na een terugval in 2017, bedroegen de opbrengsten van de verhuur van de zalen van den Boomgaard 112.212 euro, dit is het niveau van 2016.

De inkomgelden van het speelplein stegen met meer dan 5.000 euro en bedroegen 47.296 euro.

De **fiscale ontvangsten** liggen 402.230 euro of 3,24% lager dan begroot. Dit is hoofdzakelijk het gevolg van lagere ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting.

- De aanvullende belasting op de personenbelasting bedroeg 5,7 mio euro en ligt hiermee bijna 0,5 mio lager dan begroot. Dit is ook 373.000 euro lager dan in 2017. Of dit het gevolg is van het inkohieringsritme van de hogere overheid of een gevolg is van de tax shift zal nog moeten blijken.
- De opcentiemen onroerende voorheffing bedragen 4,5 mio euro en liggen 68.490 euro hoger dan gebudgetteerd.
- De eigen belastingen lagen in globo in de lijn van de verwachtingen. Bij de belasting op motoren en leegstand zien we een gestage toename, de belasting op reclame en afgifte administratieve documenten daarentegen is dalend.

De **werkingssubsidies** werden voor 100% gerealiseerd.

De inkomsten uit het gemeentefonds zijn lichtjes gestegen en lagen met 3 mio euro 83.000 euro lager dan gebudgetteerd.

Bij de overige algemene werkingssubsidies stellen we vast dat de sectorale subsidies, de Elia-heffing en de regularisatie voor de contingentgesco's werden uitbetaald zoals voorzien.

De specifieke werkingssubsidies werden voor 104% gerealiseerd. De belangrijkste afwijkingen waren:

- De lonen voor het onderwijzend personeel werden 39.000 euro te laag geraamd en stegen t.o.v. 2017 met 3,99%.
- De subsidies voor de werkingsgelden van het onderwijs bedroegen 262.000 euro en lagen 15.000 euro hoger dan begroot.

In de **andere operationele ontvangsten** zijn de gerealiseerde ontvangsten 43.000 euro hoger dan geraamd, dit is het gevolg van een aantal kleinere vergoedingen voor schade die we ontvingen van de verzekeringsmaatschappij, en de vergoeding voor arbeidsongevallen. Deze zijn vooraf niet in te schatten.

De **financiële ontvangsten** tenslotte bedragen 1.037.189 euro, wat 100,89% is van het voorziene budget.

Dit is een overschrijding van het budget met 9.000 euro. Deze is toe te schrijven aan de dividenden van de aandelen Engie die voor het eerst rechtstreeks aan de gemeente werden uitbetaald.

4. De toelichting bij de jaarrekening

4.1. De toelichting bij de financiële nota

4.1.1. De toelichting bij de exploitatierekening

4.1.1.2. De exploitatierekening per beleidsdomein

TJ1 : Exploitatierekening per beleidsdomein 2018

Laatste budgettaire jaartalpostnummer : 2018005716

	Code	Totaal	Algemene financiering	Lokaal beleid
I. Uitgaven		16.866.464,66	283.676,48	16.582.788,18
A. Operationele uitgaven		16.664.418,29	84.010,18	16.580.408,11
1. Goederen en diensten	60/1	4.761.349,77	70.948,61	4.690.401,16
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	6.984.539,36	0,00	6.984.539,36
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	649	4.905.467,59	0,00	4.905.467,59
5. Andere operationele uitgaven	640/7	13.061,57	13.061,57	0,00
B. Financiële uitgaven	65	202.046,37	199.666,30	2.380,07
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		20.628.842,25	16.346.719,46	4.282.122,79
A. Operationele ontvangsten		19.591.652,89	15.929.106,59	3.662.546,30
1. Ontvangsten uit de werking	70	1.461.504,03	15.804,10	1.445.699,93
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	11.993.903,38	11.993.903,38	0,00
3. Werkingssubsidies	740	6.049.190,68	3.919.399,11	2.129.791,57
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	87.054,80	0,00	87.054,80
B. Financiële ontvangsten	75	1.037.189,36	417.612,87	619.576,49
C. Tussenkomen door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		3.762.377,59	16.063.042,98	-12.300.665,39

4. De toelichting bij de jaarrekening

4.1. De toelichting bij de financiële nota

4.1.1. De toelichting bij de exploitatierekening

4.1.1.3. De evolutie van de exploitatierekening

Schema TJ2 : Evolutie van de exploitatierekening 2018

	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Uitgaven		16.866.464,66	16.399.788,33	15.801.600,57
A. Operationele uitgaven		16.664.418,29	16.158.093,12	15.517.160,82
1. Goederen en diensten	60/1	4.761.349,77	4.591.870,50	4.431.608,11
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	6.984.539,36	6.642.141,60	6.488.379,41
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	649	4.905.467,59	4.918.170,78	4.590.843,99
5. Andere operationele uitgaven	640/7	13.061,57	5.910,24	6.329,31
B. Financiële uitgaven	65	202.046,37	241.695,21	284.439,75
C. Rechthebbenden uit het overzicht van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		20.628.842,25	20.651.475,93	20.663.388,75
A. Operationele ontvangsten		19.591.652,89	19.750.385,16	19.968.472,19
1. Ontvangsten uit de werking	70	1.461.504,03	1.450.203,13	1.446.160,84
2. Fiscale ontvangsten en boetes		11.993.903,38	12.291.519,74	12.511.767,12
a. Aanvullende belastingen		10.584.279,42	10.885.537,47	11.129.094,20
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	4.517.415,00	4.441.909,46	4.322.345,32
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	5.742.105,73	6.115.109,81	6.494.690,42
- Andere aanvullende belastingen	7302/9	324.758,69	328.518,20	312.058,46
b. Andere belastingen	731/9	1.409.623,96	1.405.982,27	1.382.672,92
3. Werkingssubsidies		6.049.190,68	5.946.107,22	5.941.577,81
a. Algemene werkingssubsidies		3.934.857,46	3.889.559,33	3.948.393,50
- Gemeente- of provinciefonds	7400	3.001.435,60	2.970.922,88	2.891.952,84
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	0,00	0,00	0,00
- Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	933.421,86	918.636,45	1.056.440,66
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	2.114.333,22	2.056.547,89	1.993.184,31
4. Recuperatie specifieke kosten soc.dienst OCMW	748	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	87.054,80	62.555,07	68.966,42
B. Financiële ontvangsten	75	1.037.189,36	901.090,77	694.916,56
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		3.762.377,59	4.251.687,60	4.861.788,18

4. De toelichting bij de jaarrekening

4.1. De toelichting bij de financiële nota

4.1.2. De toelichting bij de investeringsrekening

4.1.2.1. Een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de laatste budgetwijziging

Verschil tussen raming en realisatie van het investeringsbudget

DEEL 1 : UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2018	Eindbudget 2018	% benut/ gerealiseerd
I. Investerings in financiële vaste activa		145.586	31	300.175	0,01%
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280				
B. Intergemeentelijke samenwerkings- verbanden en soortgelijke entiteiten	281	110.836	25	25	100,00%
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282				
D. OCMW-verenigings	283				
E. Andere financiële vaste activa	284/8	34.750	6	300.150	0,00%
II. Investerings in materiële vaste activa		2.259.894	3.631.712	10.771.197	33,72%
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		2.259.894	3.631.712	10.771.197	33,72%
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	494.886	1.396.398	5.472.497	25,52%
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	1.537.684	1.939.420	4.589.690	42,26%
3. Roerende goederen	23/4	223.943	281.716	681.611	41,33%
4. Leasing en soortgelijke rechten	25				
5. Erfgoed	27	3.380	14.178	27.400	51,74%
B. Overige materiële vaste activa					
1. Onroerende goederen	260/4				
2. Roerende goederen	265/9				
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906				
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	39.364	55.628	288.882	19,26%
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	42.096	89.381	206.092	43,37%
TOTAAL UITGAVEN		2.486.939	3.776.752	11.566.346	32,65%

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2018	Eindbudget 2018	% benut/ gerealiseerd
I. Verkoop van financiële vaste activa		17.910			
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280				
B. Intergemeentelijke samenwerkings- verbanden en soortgelijke entiteiten	281				
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282				
D. OCMW-verenigings	283				
E. Andere financiële vaste activa	284/8	17.910			
II. Verkoop van materiële vaste activa		258.849	335.665	335.367	100,09%
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		216.458			
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	216.458			
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8				
3. Roerende goederen	23/4				
4. Leasing en soortgelijke rechten	25				
5. Erfgoed	27				
B. Overige materiële vaste activa		42.390	335.665	335.367	100,09%
1. Onroerende goederen	260/4	41.566	335.367	335.367	100,00%
2. Roerende goederen	265/9	825	298		
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176				
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21				
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180- 4951/2	4.500	4.950	744.001	0,67%
TOTAAL ONTVANGSTEN		281.259	340.615	1.079.368	31,56%
SALDO		-2.205.681	-3.436.137	-10.486.979	32,77%

De verschillen tussen gerealiseerde (kolom jaarrekening) en geraamde ontvangsten en uitgaven (kolom eindbudget) in het investeringsbudget vindt u in bovenstaande tabel. In dit schema zien we de gerealiseerde en geraamde bedragen voor de belangrijkste rubrieken van het investeringsbudget en de mate van benutting/realisatie.

1. Investeringsaldo:

Het investeringsaldo bedraagt -3,4 mio euro, bij de laatste budgetwijziging raamden we dit op – 10,5 mio euro. Dit betekent dat het saldo 7,1 mio euro hoger is dan geraamd. Dit is het gevolg van een overbudgettering van de investeringsuitgaven met 7,8 mio euro en een overbudgettering van de investeringsontvangsten met 0,7 mio euro.

2. Investeringsuitgaven:

Aan de uitgavenzijde zien we dat de budgetten voor slechts 32,65% werden besteed. Er werden voor 3,8 mio investeringen gerealiseerd terwijl er in het budget 11,6 mio euro was voorzien. Het niveau van 2018 ligt echter wel beduidend hoger dan de vorige jaren.

In de rubriek **investeringen in financiële vaste activa** was een budget voorzien voor de overname van de Engie-aandelen. De toezichthoudende overheid heeft uiteindelijk geoordeeld dat deze aandelen niet mogen worden opgenomen bij de financiële vaste activa maar opgenomen worden bij de thesaurie.

Voor de **investeringen in materiële vaste activa** is de realisatiegraad in 2018 33,72%.

In absolute cijfers zien we hier wel een verdubbeling t.o.v. het gemiddelde van de vorige jaren.

De niet benutte kredieten in deze categorie zijn meestal toe te schrijven aan een te optimistische timing van de uitgaven en niet aan het niet uitvoeren of schrappen van geplande investeringen.

Zeker bij grote dossiers is een correcte inschatting maken van het tempo waartegen de investeringsuitgaven gebeuren niet eenvoudig.

Het college van burgemeester en schepenen beslist voortaan of de niet benutte kredieten op het investeringsbudget worden overgedragen en toegevoegd aan de transactiekredieten van het volgende jaar.

De belangrijkste restbudgetten vinden we voor volgende werken:

Omschrijving	Bedrag
Oprichting van de gemeentelijke magazijnen	2.539.594
Aanleggen van de riolering in de Kromstraat	807.638
Aanleg, beheer en onderhoud van de gemeentelijke wegen, fietspaden, voetpaden en pleinen	806.216
Omgevingswerken Den Boomgaard	661.084
Onderhouden van buurtwegen	399.233
Onderhouden van voetpaden	339.419
Inrichten van verkeersveiligheidsbevorderende maatregelen	335.161
Bijdragen in de kosten van Waterlink en gemeentelijk aandeel voor de uitvoering van diverse rioleringsprojecten	259.015
Aanleg nieuwe Maasweg	191.911
Aankoop uitrusting dienst groen	150.778
Administratief beheer, toezicht en opvolging nutsleidingen	110.551
Inrichten en oprichten van gebouwen	66.323
Aanleggen van een verbindingsriolering in de Ranstsesteenweg	59.772

Aanleggen van riolering in de Pater Domstraat	55.621
Aanleggen van riolering in de Oudstrijdersstraat, Hersteinlaan, J. Simonslaan, L. Ecranlaan	53.242
Inrichten van de gemeentelijke lagere school te Ranst	52.310
Inrichten van de gemeentelijke lagere school te Broechem	52.282

Op 17 september 2018 besliste de gemeenteraad het pand in de Lostraat 47 aan te kopen wegens dwingende en onvoorziene omstandigheden. De totale kostprijs bedroeg 344.335 euro. Hier was geen krediet voor beschikbaar.

Bij de **investeringen in immateriële vaste activa** stellen we vast dat de realisatiegraad beperkt blijft tot 19%. Er werd voor 55.628 euro besteed. Zo is er nog een restbudget van 233.254 euro. Het betreft in hoofdzaak de budgetten voor het opmaken van diverse RUP's, het budget voor mobiliteitsstudies en het restbudget voor de ontwikkeling van de website. Ook hier stellen we vast dat er wel al wat initiatieven genomen zijn maar dat de effectieve afhandeling trager verloopt dan in de budgetten voorzien.

Bij de **toegestane investeringssubsidies** stellen we vast dat slechts 43% van de voorziene budgetten werden besteed. De voorziene investeringstoelagen voor de kerkfabrieken van Ranst, Broechem en Oelegem werden nog niet uitbetaald omdat de werken nog niet gestart zijn.

3. Investeringsontvangsten:

Ook bij de investeringsontvangsten zien we een overraming van de verwachte inkomsten. Er werd een bedrag voorzien van 1.079.368 euro, we ontvingen effectief 340.615 euro.

De verkoop van het pand in de Venusstraat in Oelegem werd gerealiseerd evenals de verkoop van diverse percelen grond Alhiersche Heyde aan boordeigenaars Elzenweg.

Vermits de werken aan het fietspad van de Nestlaan nog niet werden uitgevoerd, kunnen ook de terugbetalingen van de prefinanciering hiervan niet gebeurd zijn. Verder wachten we nog op de uitbetaling van een subsidie voor het dossier Emblemseweg voor een bedrag van 77.001 euro.

Besluit:

Het gecumuleerd budgettaire resultaat is gelijk aan het resultaat op kasbasis omdat er geen bestemde gelden zijn.

Het resultaat op kasbasis bedraagt effectief 7,8 mio euro eind 2018, het gebudgetteerde bedrag was 0,2 mio euro. Dit is dus 7,5 mio euro hoger dan voorzien.

Dit is gevolg van minder uitvoering van de investeringsbudgetten met 7 mio euro en een beter exploitatiesaldo met 0,5 mio euro.

4. De toelichting bij de jaarrekening

4.1. De toelichting bij de financiële nota

4.1.2. De toelichting bij de investeringsrekening

4.1.2.2. De investeringsverrichtingen per beleidsdomein

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2018

DEEL 1 : UITGAVEN		Code	Totaal	Algemene financiering	Lokaal beleid
I. Investerings in financiële vaste activa			31,36	0,00	31,36
A. Extern verzelfstandigde agentschappen		280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		281	25,00	0,00	25,00
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	6,36	0,00	6,36
II. Investerings in materiële vaste activa			3.631.712,45	0,00	3.631.712,45
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			3.631.712,45	0,00	3.631.712,45
1. Terreinen en gebouwen		220/3-229	1.396.398,08	0,00	1.396.398,08
2. Wegen en overige infrastructuur		224/8	1.939.420,05	0,00	1.939.420,05
3. Roerende goederen		23/4	281.716,22	0,00	281.716,22
4. Leasing en soortgelijke rechten		25	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed		27	14.178,10	0,00	14.178,10
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 vaste activa		2906	0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa		21	55.627,53	0,00	55.627,53
IV. Toegestane investeringssubsidies		664	89.381,03	0,00	89.381,03
TOTAAL UITGAVEN			3.776.752,37	0,00	3.776.752,37

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2018

DEEL 2 : ONTVANGSTEN		Code	Totaal	Algemene financiering	Lokaal beleid
I. Verkoop van financiële vaste activa	28		0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280		0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281		0,00	0,00	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	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa	22/7		335.665,00	104.817,00	230.848,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			0,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229		0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8		0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4		0,00	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			335.665,00	104.817,00	230.848,00
1. Onroerende goederen	260/4		335.367,00	104.817,00	230.550,00
2. Roerende goederen	265/9		298,00	0,00	298,00
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. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2		4.950,00	0,00	4.950,00
TOTAAL ONTVANGSTEN			340.615,00	104.817,00	235.798,00

4. De toelichting bij de jaarrekening

4.1. De toelichting bij de financiële nota

4.1.2. De toelichting bij de investeringsrekening

4.1.2.3. De evolutie van de investeringsverrichtingen

Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen 2018

DEEL 1 : UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Investerings in financiële vaste activa		31	145.586	319
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkings- verbanden en soortgelijke entiteiten	281	25	110.836	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	6	34.750	319
II. Investerings in materiële vaste activa		3.631.712	2.259.894	1.577.407
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		3.631.712	2.259.894	1.577.407
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	1.396.398	494.886	622.886
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	1.939.420	1.537.684	699.911
3. Roerende goederen	23/4	281.716	223.943	254.609
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	14.178	3.380	0
B. Overige materiële vaste activa		0	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	55.628	39.364	72.643
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	89.381	42.096	47.461
TOTAAL UITGAVEN		3.776.752	2.486.939	1.697.829

Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen 2018

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Verkoop van financiële vaste activa		0	17.910	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkings- verbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	17.910	0
II. Verkoop van materiële vaste activa		335.665	258.849	3.500
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0	216.458	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0	216.458	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		335.665	42.390	3.500
1. Onroerende goederen	260/4	335.367	41.566	0
2. Roerende goederen	265/9	298	824	3.500
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0	0	0
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180- 4951/2	4.950	4.500	26.856
TOTAAL ONTVANGSTEN		340.615	281.259	30.356

4. De toelichting bij de jaarrekening

4.1. De toelichting bij de financiële nota

4.1.2. De toelichting bij de investeringsrekening

4.1.2.4. De stand van de kredieten per investeringsenveloppe

Schema TJ5 : Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen 2018

Investeringsenveloppen	Uitgaven					Ontvangsten		
	Verbinteniskrediet	Vastleggingen	Verbinteniskrediet min vastleggingen	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen	Verbinteniskrediet	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen
02.1:HRM-beleid (2014 - 2019)	31.697,16	31.697,16	0,00	31.697,16	0,00	0,00	0,00	0,00
03.1: Intern efficiënt georganiseerd bestuur (2014 - 2019)	877.223,72	822.847,54	54.376,18	711.631,02	165.592,70	8.267,28	8.565,28	-298,00
04.1: Financieel gezonde organisatie (2014 - 2019)	3.598.495,74	3.598.474,74	21,00	3.598.474,74	21,00	3.118.511,43	3.136.421,43	-17.910,00
05.1: Transparante organisatie (2014 - 2019)	40.000,00	24.066,90	15.933,10	19.710,90	20.289,10	0,00	0,00	0,00
06.1: Aangename en duurzame leefomgeving en ruimtelijke ontwikkeling (2014 - 2019)	24.372.507,10	10.725.821,68	13.646.685,42	6.982.926,48	17.389.580,62	5.943.930,69	538.930,09	5.405.000,60
07.1: Veilige gemeente (2014 - 2019)	768.775,75	523.837,75	244.938,00	448.775,75	320.000,00	0,00	0,00	0,00
09.1: Aanbod van een divers en kwalitatief ontspanningsaanbod (2014 - 2019)	1.847.096,81	1.885.296,41	-38.199,60	1.695.096,81	152.000,00	33.692,89	33.692,89	0,00
10.1: Ondersteunen en begeleiden van kinderen in hun totale ontwikkeling (2014 - 2019)	613.195,44	598.957,32	14.238,12	572.395,44	40.800,00	0,00	4.950,00	-4.950,00
12.1: Mensen een sociaal en menswaardig bestaan aanbieden (2014 - 2019)	152.266,63	122.452,64	29.813,99	122.266,63	30.000,00	0,00	0,00	0,00
01.1: Financiële bijdrage ongewijzigd (2015 - 2019)	821.202,81	521.053,97	300.148,84	521.053,97	300.148,84	165.084,83	165.084,83	0,00

4. De toelichting bij de jaarrekening

4.1. De toelichting bij de financiële nota

4.1.3. De evolutie van de liquiditeitenrekening

Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening 2018

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Exploitatiebudget (B-A)		3.762.378	4.251.688	4.861.788
A. Uitgaven	60/5-694	16.866.465	16.399.788	15.801.601
B. Ontvangsten	70/794	20.628.842	20.651.476	20.663.389
1. a. Belastingen en boetes	73	11.993.903	12.291.520	12.511.767
1. b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	0	0	0
1. c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	8.634.939	8.359.956	8.151.622
II. Investeringsbudget (B-A)		-3.436.137	-2.205.681	-1.667.473
A. Uitgaven	21/28-2906-664	3.776.752	2.486.939	1.697.829
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2	340.615	281.259	30.356
III. Andere (B-A)		-1.793.047	-1.043.003	-777.814
A. Uitgaven		1.796.267	1.044.402	780.951
1. Aflossing financiële schulden		1.794.467	1.044.402	780.951
a. Periodieke aflossingen	421/4	1.794.467	990.054	780.951
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0	54.348	0
2. Toegestane leningen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties		1.800	0	0
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178	1.800	0	0
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905	0	0	0
c. Andere overige uitgaven	100	0	0	0
B. Ontvangsten		3.220	1.399	3.137
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	0	0	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		1.420	1.399	1.337
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	1.420	1.399	1.337
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties		1.800	0	1.800
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178	1.800	0	1.800
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4949-4959	0	0	0
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	102	0	0	0
d. Niet opgevraagd kapitaal (-)	101	0	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)		-1.466.807	1.003.004	2.416.501
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar		9.228.326	8.225.323	5.808.822
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)		7.761.520	9.228.326	8.225.323
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		0	0	0
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	0	0	0
VIII Resultaat op kasbasis (VI - VII)		7.761.520	9.228.326	8.225.323

Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening 2018

Bestemde gelden	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
Totaal bestemde gelden			

4. De toelichting bij de jaarrekening

4.1. De toelichting bij de financiële nota

4.1.4. Overzicht per beleidsveld van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies

TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies 2018**A. Werkingssubsidies**

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV
	Subsidies uitgereikt naar aanleiding van huwelijksjubileum-, priesterjubileum- en honderdjarigenvieringen	20.000,00	21.375,00	21.375,00	0130
	Geboortepremies voor de inwoners van de gemeente	10.000,00	9.750,00	9.750,00	0130
	Totaal :	30.000,00	31.125,00	31.125,00	
	Subsidies voor organisaties actief op het vlak van ontwikkelingssamenwerking	62.700,00	62.700,00	62.700,00	0160
GEMEENTELIJKE RAAD VOOR ONTWIKKELINGSSAMENWERKING	Subsidie aan de GROS (gemeentelijke adviesraad voor ontwikkelingssamenwerking)	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0160
WERELDDELEN	Subsidie Werelddelen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0160
	Totaal :	66.700,00	66.700,00	66.700,00	
	Jaarlijkse annuïteit de lijn	6,00	6,00	5,50	0210
	Totaal :	6,00	6,00	5,50	
	subsidie voor het sensibiliseren en stimuleren van jeugdverenigingen omtrent milieuvriendelijk handelen	2.500,00	2.500,00	0,00	0309
	Totaal :	2.500,00	2.500,00	0,00	
	Subsidie KLE	3.000,00	1.200,00	1.200,00	0340
BOND BETER LEEFMILIEU VLAANDEREN	Subsidie aan Bond Beter Leefmilieu	954,00	954,00	954,00	0340
	Werkingssteun is gebaseerd op 0,05 euro per inwoner				
GEMEENTELIJKE MILIEURAAD	Subsidie aan de gemeentelijke milieu- en natuurraad	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0340
NATUURPUNT DE WIELEWAAL	Subsidie aan Natuurpunt De Wielewaal	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0340
NATUUR 2000	Subsidie aan Natuur 2000	250,00	250,00	250,00	0340
NATUURPUNT WERKGROEP ZEVENBERGENBOS RANST	Subsidie aan Natuurpunt Werkgroep Zevenbergenbos Ranst	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0340
KEMPENS LANDSCHAP	Subsidie aan Kempens Landschap	3.826,00	3.826,00	3.826,00	0340
REGIONAAL LANDSCHAP DE VOORKEMPEN	Subsidie aan Regionaal Landschap De Voorkempen	5.178,00	5.178,00	5.160,00	0340
WILDBEHEERENHEID GROOT RANST	Subsidie aan wildbeheereenheid Groot-Ranst	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0340
	Totaal :	18.208,00	16.408,00	16.390,00	
	Subsidies renovatie-audits	2.725,00	704,64	0,00	0350
	Totaal :	2.725,00	704,64	0,00	
POLITIEZONE ZARA	Dotatie aan de politiezone zara	2.282.769,00	2.282.769,00	2.282.769,00	0400

Gemeente Ranst / Toelichting bij de jaarrekening 2018

Pagina 2 van 8

TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies 2018**A. Werkingssubsidies**

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV
Totaal :		2.282.769,00	2.282.769,00	2.282.769,00	
HULPVERLENINGSZONE RAND	Jaarlijkse bijdrage aan de brandweerzone RAND voor de dekkinggraad van de brandweer.	529.686,00	529.686,00	529.686,00	0410
PROVINCIE ANTWERPEN	Raming afrekening brandweerbijdrage aan de provincie voorgaande jaren	390.000,00	390.000,00	358.369,10	0410
Totaal :		919.686,00	919.686,00	888.055,10	
CHILD FOCUS	Subsidie aan Child Focus	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0460
Totaal :		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	Bijdrage in de personeelskost van de rampenambtenaar	14.753,00	14.753,00	13.500,00	0490
Totaal :		14.753,00	14.753,00	13.500,00	
MIDDENSTAND BROECHEM	Subsidie aan Middenstand Broechem voor de realisatie van de kerstverlichting in Broechem	1.250,00	1.250,00	1.250,00	0500
'T VEN EMBLEM	Subsidie aan 't Ven voor de organisatie van de kerstmarkt te Emblem	1.250,00	1.250,00	1.250,00	0500
GEZELLIG OELEGEM	Subsidie aan Gezellig Oelegem voor de organisatie van de kerstmarkt te Oelegem	1.250,00	1.250,00	1.250,00	0500
MIDDENSTAND EMBLEM DORP	Subsidie aan Middenstand Emblem Dorp voor de realisatie van de kerstverlichting in Emblem	1.250,00	1.250,00	1.250,00	0500
GEZELLIG OELEGEM	Subsidie aan Gezellig Oelegem voor de realisatie van de kerstverlichting in Oelegem	1.250,00	1.250,00	1.250,00	0500
MIDDENSTAND RANST	Subsidie aan Middenstand Ranst voor de realisatie van de kerstverlichting in Ranst	1.250,00	1.250,00	1.250,00	0500
MIDDENSTAND RANST	Subsidie aan Middenstand Ranst voor de organisatie van de jaarmarkt van Ranst	750,00	750,00	750,00	0500
GEZELLIG OELEGEM	Subsidie aan Gezellig Oelegem voor de organisatie van de jaarmarkt van Oelegem en Carnaval te Oelegem	1.050,00	1.050,00	1.050,00	0500
JAARMARKTCOMITE BROECHEM	Subsidie aan Jaarmarktcomité Broechem voor de organisatie van de jaarmarkt van Broechem	400,00	400,00	400,00	0500
COMITE VOLKSSPELEN RANST	Subsidie aan Comité Volksspelen Ranst voor de organisatie van de volksspelen tijdens Ranst kermis	400,00	400,00	400,00	0500
Totaal :		10.100,00	10.100,00	10.100,00	
RAAD TOERISME RANST	Subsidie Raad Toerisme Ranst	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0521
Totaal :		1.000,00	1.000,00	1.000,00	

Gemeente Ranst / Toelichting bij de jaarrekening 2018

Pagina 3 van 8

TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies 2018**A. Werkingssubsidies**

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV
ADVIESORGAAN VAN DE BIBLIOTHEEK	Subsidie aan het adviesorgaan van de bibliotheek.	400,00	400,00	400,00	0703
Totaal :		400,00	400,00	400,00	
	Subsidies voor jubilerende verenigingen	500,00	250,00	250,00	0709
HARMONIE DE NACHTEGAAL	Subsidie Muziek voor de Jeugd: Harmonie De Nachtegaal	1.250,00	1.250,00	1.250,00	0709
HARMONIE DE NETEZONEN	Subsidie Muziek voor de Jeugd: Harmonie De Netezonen	1.250,00	1.250,00	1.250,00	0709
CONCERTBAND BROECHEM	Subsidie Muziek voor de Jeugd: Concertband Broechem	1.250,00	1.250,00	1.250,00	0709
Totaal :		4.250,00	4.000,00	4.000,00	
OUDSTRIJDERS OELEGEM	Subsidie voor het behoud van de Oudstrijdersvereniging	167,00	167,00	167,00	0710
Totaal :		167,00	167,00	167,00	
HEEMKUNDIGE KRING 'DE BRAKKEN'	Subsidie aan Heemkundige Kring 'De Brakken' (geschiedkundige vereniging)	250,00	250,00	250,00	0729
ERFGOEDRAAD	Subsidie Erfgoedraad	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0729
JACQUES BARON LE ROY GENOOTSCHAP	Subsidie aan Jacques baron Le Roy Genootschap (geschiedkundige vereniging)	250,00	250,00	250,00	0729
BRUCHEEM	Subsidie aan Heemkundige Kring Brucheem (geschiedkundige vereniging)	250,00	250,00	250,00	0729
PROJECTVERENIGING ERFGOED VOORKEMPEN	Subsidie projectvereniging erfgoed voorkampen	1.241,00	1.241,00	1.241,00	0729
Totaal :		2.991,00	2.991,00	2.991,00	
	Projectsubsidie voor Ranstse verenigingen	15.000,00	1.000,00	1.000,00	0739
	Werkingsubsidie aan socio-culturele verenigingen, gegeven in het kader van de verplichte inbreng van 0,80 euro per inwoner ter ondersteuning van particuliere verenigingen en instellingen.	16.800,00	16.800,00	16.799,96	0739
RAAD VOOR KUNST EN CULTUUR	Subsidie Raad voor Kunst en Cultuur	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0739
CULTUURRAAD VOOR- EN NOORDERKEMPEN	Subsidie aan de Cultuurraad van de Voor- en Noorderkempen	50,00	50,00	50,00	0739
Totaal :		32.850,00	18.850,00	18.849,96	
	subsidies voor Ranstse sportverenigingen met jeugdwerking	14.000,00	14.000,00	14.000,00	0740
	Subsidies aan Ranstse sportverenigingen	21.000,00	21.000,00	21.000,00	0740

TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies 2018**A. Werkingssubsidies**

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV
KFC RANST	Subsidie aan voetbalclub KFC Ranst	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0740
TC RANST	Subsidie TC Ranst voor onderhoud terrein	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0740
KFC BROECHEM	Subsidie aan voetbalclub KFC Broechem	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0740
KONINKLIJK RACING EMBLEM	Subsidie aan voetbalclub Koninklijk Racing Emblem	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0740
K. OELEGEM S.K.	Subsidie aan voetbalclub K. Oelegem S.K.	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0740
TC EMBLEM	Subsidie TC Emblem voor onderhoud terrein	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0740
SPORTRAAD	Subsidie aan de sportraad voor adviesverlening voor het sportbeleid	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0740
Totaal :		46.000,00	46.000,00	46.000,00	
	Vormingssubsidies voor de jeugd	4.000,00	3.485,00	3.485,00	0750
	subsidies voor jeugdverenigingen en jeugthuizen	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0750
	Energiesubsidie voor de jeugd	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0750
GEMEENTELIJKE JEUGDRAAD RANST	Subsidie Jeugdraad	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0750
CHIRO BROECHEM	Subsidie Chiro Broechem voor dakwerken Franciscusheem	0,00	1.250,00	1.250,00	0750
KSA BROECHEM	Subsidie KSA Broechem voor dakwerken Franciscusheem	0,00	1.250,00	1.250,00	0750
Totaal :		33.000,00	34.985,00	34.985,00	
GEMEENTE BOECHOUT	Huur en werkingstoelage Protestantse kerk Boechem	1.750,00	1.750,00	1.692,09	0790
KERKFABRIEK OELEGEM	Werkingsloelage kerkfabriek Oelegem	33.523,00	6.864,00	6.864,00	0790
KERKFABRIEK EMBLEM	Werkingsloelage kerkfabriek Emblem	58.702,00	46.766,40	46.766,40	0790
KERKFABRIEK RANST	Secretariaatsvergoeding kerkfabriek Ranst	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0790
KERKFABRIEK BROECHEM	Secretariaatsvergoeding kerkfabriek Broechem	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0790
KERKFABRIEK BROECHEM	Werkingsloelage kerkfabriek Broechem	17.338,00	8.097,00	8.097,00	0790
KERKFABRIEK OELEGEM	Secretariaatsvergoeding kerkfabriek Oelegem	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0790
Totaal :		120.313,00	72.477,40	72.419,49	
OUDERCOMITE GLS "DE SLEUTEL"	Subsidie aan oudercomité GLS Broechem voor knoeselloop	500,00	500,00	500,00	0800
Totaal :		500,00	500,00	500,00	
VOR	Subsidie aan VOR teneinde het aanbod van volwassenonderwijs in de gemeente te ondersteunen	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0830
CENTRUM VOOR BASESEDUCATIE OPEN SCHOOL	Subsidie aan Centrum voor Basiseducatie Open School (vestiging te Lier)	1.250,00	1.250,00	1.250,00	0830

TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies 2018

A. Werkingssubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV
	Totaal :	51.250,00	51.250,00	51.250,00	
	Toegangsgelden zwembad vrije basisscholen	15.000,00	15.000,00	14.572,05	0873
	Totaal :	15.000,00	15.000,00	14.572,05	
	Financieren van de overeenkomst Sabam/semu voor de vrije basisscholen in Ranst	1.600,00	1.600,00	1.243,54	0879
	Totaal :	1.600,00	1.600,00	1.243,54	
WERELDDELEN	Subsidie aan Werelddelen voor voedselbanken	500,00	500,00	500,00	0900
OCMW RANST	Exploitatietoelage aan OCMW	1.228.995,00	1.208.995,00	1.208.995,00	0900
	Totaal :	1.229.495,00	1.209.495,00	1.209.495,00	
OCMW RANST	Doorstorting van de toelage voor integratie vluchtelingen aan het OCMW	77.359,00	77.359,00	77.359,00	0902
	Totaal :	77.359,00	77.359,00	77.359,00	
	Subsidies voor instellingen die gehandicapten opvangen	1.700,00	1.700,00	650,00	0911
HANDICAR ZOERSEL	Subsidie aan Handicar Zoersel	4.646,00	4.646,00	4.645,30	0911
HET RASTER	Subsidie aan Het raster	100,00	100,00	100,00	0911
COMALSO	Subsidie aan Comalso	750,00	1.500,00	1.500,00	0911
LEEF	Subsidie aan Leef	11.250,00	11.250,00	11.250,00	0911
DVC ZEVENBERGEN	Subsidie aan DVC Zevenbergen	16.200,00	16.200,00	16.200,00	0911
	Totaal :	34.646,00	35.396,00	34.345,30	
LANDELIJKE KINDEROPVANG	Subsidie landelijke kinderopvang	500,00	500,00	0,00	0949
	Totaal :	500,00	500,00	0,00	
	huursubsidies seniorenverenigingen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0959
	werkingssubsidies seniorenverenigingen	8.750,00	8.750,00	8.750,00	0959
GEMEENTELIJKE SENIORENRAAD RANST	Subsidie aan gemeentelijke adviesraad senioren	2.500,00	2.500,00	1.000,00	0959
SENIOREN EMBLEM	Subsidie aan senioren Emblem Dorp	650,00	650,00	555,65	0959
GEMEENTELIJKE SENIORENRAAD RANST	Subsidie aan de adviesraad voor senioren voor de organisatie van het jaarlijks seniorenfeest	8.500,00	8.500,00	8.500,00	0959
	Totaal :	23.400,00	23.400,00	21.805,65	
ZIEKENZORG BROECHEM	Subsidie aan Ziekenzorg Broechem	500,00	540,00	540,00	0980

TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies 2018**A. Werkingssubsidies**

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV
MS-LIGA	Subsidie aan MS-LIGA	250,00	250,00	250,00	0980
ZIEKENZORG EMBLEM	Subsidie aan Ziekenzorg Emblem	500,00	500,00	500,00	0980
ZIEKENZORG OELEGEM	Subsidie aan Ziekenzorg Oelegem	500,00	500,00	500,00	0980
KIND EN PREVENTIE	Subsidie aan Kind en Preventie	500,00	500,00	500,00	0980
BLOEDGEVERS BROECHEM	Subsidie aan Bloedgevers Broechem	150,00	150,00	150,00	0980
ZIEKENZORG RANST	Subsidie aan Ziekenzorg Ranst	500,00	500,00	500,00	0980
Totaal :		2.900,00	2.940,00	2.940,00	
MUSIC FOR LIFE	Subsidie aan vzw Music for life (warmste week)	500,00	500,00	500,00	0985
KOM OP TEGEN KANKER	Subsidie aan vzw Kom op tegen kanker	500,00	500,00	500,00	0985
THINK PINK	Subsidie aan vzw Think Pink	500,00	500,00	500,00	0985
Totaal :		1.500,00	1.500,00	1.500,00	

B. Investeringsubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV
NATUURPUNT WERKGROEP ZEVENBERGENBOS	Subsidie aan Natuurpunt werkgroep zevenbergenbos voor aankoop grond	0,00	18.750,00	18.750,00	0340
Totaal :		0,00	18.750,00	18.750,00	
NATUURPUNT WERKGROEP ZEVENBERGENBOS	Tussenkost in restauratie historische poort en brug Zevenbergenbos zoals voorzien in het college van 24 mei 2018	0,00	20.000,00	20.000,00	0720
Totaal :		0,00	20.000,00	20.000,00	
	Infrastructuursubsidie voor jeugd-, cultuur- en sportverenigingen	20.000,00	30.631,03	30.631,03	0739
Totaal :		20.000,00	30.631,03	30.631,03	
	Aandeel binnenrestauratie kerk Broechem	0,00	0,00	0,00	0790
KERKFABRIEK RANST	Investeringsstoelage kerkfabriek Ranst - Tussenkost renovatie Millegemkerk	0,00	0,00	0,00	0790
KERKFABRIEK OELEGEM	Aandeel restauratiepremie elektriciteitswerken en verwarmingsinstallatie kerk Oelegem	0,00	0,00	0,00	0790
KERKFABRIEK OELEGEM	Aandeel restauratiepremie verwarmingsinstallatie en binnenrestauratie kerk Oelegem	0,00	0,00	0,00	0790

TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies 2018

B. Investeringsubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving		Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV
		Totaal :	0,00	0,00	0,00	
OCMW RANST	Investeringssteun aan het OCMW		20.000,00	20.000,00	20.000,00	0900
		Totaal :	20.000,00	20.000,00	20.000,00	

4. De toelichting bij de jaarrekening

4.2. De toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

4.2.1. De toelichting bij de balans

TJ7 : De toelichting bij de balans 2018

Laatste budgettaire jaarnaamnummer : 2018005716

1: Mutatiestaat van de financiële vaste activa						
	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Des-investeringen	Herwaarderingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	7.321.348,76	25,00	0,00	0,00	0,00	7.321.373,76
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	48.296,90	6,36	0,00	0,00	0,00	48.303,26
Totaal financiële vaste activa	7.369.645,66	31,36	0,00	0,00	0,00	7.369.677,02

2: Mutatiestaat van de materiële vaste activa							
	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Des-investeringen	Herwaarderingen	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	69.452.166,11	3.631.712,45	0,00		-2.662.280,32	-9.605,22	70.114.540,36
A. Terreinen en gebouwen	37.078.932,26	1.396.398,08	0,00		-602.368,65	0,00	37.594.225,25
B. Wegen en overige infrastructuur	31.180.460,05	1.939.420,05	0,00		-1.732.104,69	0,00	31.387.775,41
C. Installaties, machines en uitrusting	632.946,74	118.518,99	0,00		-138.480,44	0,00	611.563,01
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	510.176,09	163.197,23	0,00		-189.326,54	0,00	466.752,84
E. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
F. Erfgoed	49.650,97	14.178,10	0,00		0,00	-9.605,22	54.223,85
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
A. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
B. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
D. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
III. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00	-335.665,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
A. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	-335.367,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
B. Roerende goederen	0,00	0,00	-298,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal materiële vaste activa	69.452.166,11	3.631.712,45	-335.665,00	0,00	-2.662.280,32	-9.605,22	70.114.540,36

TJ7 : De toelichting bij de balans 2018

Laatste budgettaire jaartalpostnummer : 2018005716

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	-8.357.447,36	0,00	0,00	681.902,26	-7.675.545,10
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	-8.357.447,36	0,00	0,00	681.902,26	-7.675.545,10
1. Leningen ten laste van het bestuur	-8.357.447,36	0,00	0,00	681.902,26	-7.675.545,10
2. Leasings ten laste van het bestuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-1.790.379,16	0,00	1.794.466,78	-681.902,26	-677.814,64
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	-1.790.379,16	0,00	1.794.466,78	-681.902,26	-677.814,64
1. Leningen ten laste van het bestuur	-1.790.379,16	0,00	1.794.466,78	-681.902,26	-677.814,64
2. Leasings ten laste van het bestuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-10.147.826,52	0,00	1.794.466,78	0,00	-8.353.359,74

TJ7 : De toelichting bij de balans 2018

Laatste budgettaire jaartalpostnummer : 2018005716

4. De mutatiestaat van het nettoactief					
	Overig netto-actief	Herwaarderingsreserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	TOTAAL
I. Balans op einde boekjaar 2016	62.866.277,36	0,00	2.360.481,57	6.240.638,94	71.467.397,87
II. Boekhoudkundige wijzigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Herwerkte balans	62.866.277,36	0,00	2.360.481,57	6.240.638,94	71.467.397,87
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2017		0,00	-360.793,12	-351.828,80	-712.621,92
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		0,00		-351.828,80	-351.828,80
1. Toevoeging aan herwaarderingsreserves		0,00			0,00
2. Terugneming van herwaarderingsreserves (-)		0,00			0,00
3. Toevoeging aan investerings-subsidies en schenkingen				4.500,00	4.500,00
4. Afschrijving van investerings-subsidies en schenkingen (-)				356.328,80	356.328,80
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2017			-360.793,12		-360.793,12
V. Balans op einde boekjaar 2017	62.866.277,36	0,00	1.999.688,45	5.888.810,14	70.754.775,95
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018		0,00	1.673.325,09	-351.533,53	1.321.791,56
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		0,00		-351.533,53	-351.533,53
1. Toevoeging aan herwaarderingsreserves		0,00			0,00
2. Terugneming van herwaarderingsreserves (-)		0,00			0,00
3. Toevoeging aan investerings-subsidies en schenkingen				4.950,00	4.950,00
4. Afschrijving van investerings-subsidies en schenkingen (-)				356.483,53	356.483,53
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2018			1.673.325,09		1.673.325,09
VII. Balans op einde boekjaar 2018	62.866.277,36	0,00	3.673.013,54	5.537.276,61	72.076.567,51

4. De toelichting bij de jaarrekening

4.2. De toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

4.2.2. De waarderingsregels

WAARDERINGSREGELS

Gemeente en Ocmw Ranst.

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

De exploitatie omvat de ontvangsten en uitgaven die gewoonlijk minstens één keer per financieel boekjaar voorkomen en die te maken hebben met de regelmatige, gewone werking van het bestuur.

De investeringen omvatten alle ontvangsten en uitgaven die invloed hebben op de omvang, de waarde of de instandhouding van het patrimonium van het bestuur, behalve de gewone onderhoudswerkzaamheden.

In aansluiting op voorgaande opteert het bestuur ervoor om individuele verrichtingen van minder dan €500 met betrekking tot de aanschaf van installaties, machines en uitrusting, meubilair, kantooruitrusting, informatica, straatmeubilair en verkeerssignalisatie niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat. Onderhoudskosten worden pas geactiveerd voor zover ze waarde verhogend zijn voor het betreffende actief.

Plannen en studies worden enkel als investering opgenomen indien ze een duurzaam karakter hebben.

De wegbepanting wordt als investering beschouwd indien het om vaste struiken of bomen gaat.

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

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 schenkingwaarde, 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

Het basisprincipe is lineair te gaan afschrijven. Het bestuur opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel waarbij we de maximumtermijn in aanmerking nemen. Slechts in uitzonderlijke gevallen passen we een kortere afschrijvingstermijn toe.

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 (aanschaffingswaarde min afschrijvingen) en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur (oorspronkelijke gebruiksduur min aantal verstreken jaren), uitgedrukt in jaren.

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 boekhoudkundige waarde 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 vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

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

Ouder dan 2 jaar - jonger dan 3jaar :	20%
Ouder dan 3 jaar - jonger dan 5 jaar :	50%
Ouder dan 5 jaar	100%

VOORRADEN

Het bestuur opteert ervoor om geen voorraden uit te drukken.

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, kan de aanschaffingswaarde geherwaardeerd worden tot de hogere marktwaarde.

Er worden waardeverminderingen toegepast op de belangen en de aandelen die onder de financiële vaste activa zijn opgenomen in geval van duurzame minderwaarde of ontwaarding, verantwoord door

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

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. 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.

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. Indien de inning van deze vorderingen twijfelachtig is, worden deze overgeboekt naar de post dubieuze debiteuren. Op dubieuze debiteuren worden correctie geboekt aan de hand van waardeverminderingen, om aan te duiden welk bedrag waarschijnlijk nog zal geïnd worden.

SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

NETTO-ACTIEF

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

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



BIJZONDERE BEPALINGEN BIJ DE OVERGANG NAAR BBC (BEGINBALANS)

De balansstructuur van BBC is volledig anders dan deze van de NGB (nieuwe gemeenteboekhouding) de NOB (nieuwe OCMW boekhouding) of de AGB-boekhouding (autonome gemeentebedrijven). De beginbalans van BBC stemt dus zeker niet overeen met de eindbalans van NGB of NOB, maar is daar uiteraard wel op gebaseerd.

Bij de conversie naar BBC en de opmaak van de beginbalans heeft het bestuur geopteerd voor de toepassing van het continuïteitsprincipe. Dat houdt in dat de bestaande inventarisbestanddelen werden geconverteerd naar de respectievelijke rubrieken in BBC, op basis van de bestaande (historische) aanschafwaarde. De afschrijvingstermijnen werden vervangen door de termijnen bepaald in bijlage, waardoor de resterende gebruiksduur, de netto-boekwaarde en het jaarlijkse afschrijvingsbedrag van de activa verandert. Hierbij werd uitgegaan van een restwaarde gelijk aan 0.

Bestaande activa met een boekwaarde gelijk aan 0, of die niet konden geïndividualiseerd worden werden mogelijks niet opgenomen in de beginbalans. Dit geldt ook voor de corresponderende investeringssubsidies.

MATERIËLE EN IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

Volledig afgeschreven immateriële activa werden niet overgenomen naar de BBC-omgeving. Voor het bepalen van de historische aanschafwaarde wordt het herwaarderingsbedrag van de terreinen mee opgenomen in de aanschafwaarde. Voor de gebouwen wordt het herwaarderingsbedrag niet mee opgenomen in de aanschafwaarde.

De activa die behoren tot het erfgoed worden pro memorie in de beginbalans opgenomen (aan € 1) of indien het actief wordt ingezet voor de uitvoering van het "maatschappelijk doel" kan er toch een gebruikswaarde aan toegekend worden.

NETTO-ACTIEF

De **ontvangen investeringssubsidies en schenkingen** werden geconverteerd voor zover het corresponderende actief werd geconverteerd. De verrekeningstermijn werd aangepast aan de afschrijvingstermijn van het corresponderende actief.

De **voorzieningen** voor risico's en kosten werden opnieuw geëvalueerd.

AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

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 (afschrijfbaar) <u>aanleg en uitrusting op terreinen</u> (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.	5-15 jr
Gebouwen <u>Onderhoudswerken aan gebouwen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw.	33 jr 5-15jr
Wegen Onder <u>wegen</u> 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 <u>overige infrastructuur betreffende de wegen</u> worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbeplanting, ... opgenomen. <u>Onderhoudswerken aan wegen</u> 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

<u>Onderhoudswerken aan waterlopen en waterbekkens</u> 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	5-15 jr
Overige onroerende infrastructuur Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen. <u>Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur</u> 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, brandweerschermen- en kledij, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van RVT's ,...	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 en informaticamaterieel zoals computers, computerschermen, beamers, laptops, ...	5 jr
Rollend materiaal Fietsen en wagens Vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun	5 jr 10 jr

toebehoren.	
Kunstwerken (geen erfgoed)	-
Erfgoed	-

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS- TERMIJN
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5 jr
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	5 jr
Goodwill	5 jr
Plannen en studies	5 jr

4. De toelichting bij de jaarrekening

4.2. De toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

4.2.3. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

GEMEENTE RANST

DETAIL NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN PLICHTEN - 31/12/2018

[illegible]