

Jaarrekening 2025

Gemeente/OCMW

Lokaal bestuur Tervuren

Provincie Vlaams-Brabant

Arrondissement Leuven

N.I.S. nummer 24.104

Gemeente Tervuren

BE 0207525461

OCMW-Tervuren

BE 0212174830



Adres :
Markt 7A bus 2-3
3080 Tervuren
Tel : 02 766 52 01 - 02 766 52 02
Fax : 02 766 53 98

Algemeen directeur
STOFFELEN Dirk

Financieel directeur
ROELANDT Michèle

Inhoud

K Kengetallen 2025

Beleidsevaluatie

De financiële nota

- J1** Doelstellingenrekening
- J2** Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2025
- J3** Realisatie van de kredieten boekjaar 2025
- J4** De balans per 31/12/2025
- J5** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2025

Toelichting bij de financiële nota

- B-RE** Verklaring materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (EXP)
- T1** Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
- T2** Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
- T3** Investeringsprojecten
- B-RI** Verklaring materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (INV)
- T4** Evolutie van de financiële schulden
- T5** Toelichting bij de balans

Bijlagen

- SUB** Overzicht van de verstrekte subsidies
- PS** De proef- en saldibalans per 31/12/2025
- O** Detail van de niet in de balans opgenomen rechten en plichten
- FVA** Overzicht van de financiële vaste activa (deelnemingen)
- LT-V** Overzicht van de lange termijn vorderingen en toegestane leningen
- LT-S** Overzicht van de lange termijn schulden en leningen
- PAT** Detail van de desinvesteringen en buitengebruikstellingen
- BK** Aansluiting werkkapitaal
- RISC** Financiële risico's
- W** Waarderingsregels
- 258** Overzicht van de overgedragen kredieten (art. 258 van het DLB)
- TR** Toelichting over transacties met buitengewone invloed op het resultaat

Boekjaar 2025 in grafiek

Exploitatie-uitgaven boekjaar 2025 in evolutie en grafiek

- 1** Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2025 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2** Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2021-2025
- 3** Evolutie van de 'goederen en diensten' 2021-2025
- 4** Evolutie van de personeelskosten 2021-2025
- 5** Evolutie van de individuele hulpverlening door het OCMW 2021-2025
- 6** Verdeling van de 'goederen en diensten' per beleidsveld 2025-2024 / MJPL 2025
- 7** Verdeling van de personeelskosten per beleidsveld 2025-2024 / MJPL 2025
- 8** Verdeling van de toegestane subsidies per beleidsveld 2025-2024 / MJPL 2025

Exploitatie-ontvangsten boekjaar 2025 in evolutie en grafiek

- 1** Samenstelling van de exploitatie-ontvangsten 2025 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2** Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2021-2025
- 3** Evolutie van de fiscale ontvangsten 2021-2025
- 4** Evolutie van de werkingssubsidies 2021-2025
- 5** Evolutie van de financiële ontvangsten 2021-2025
- 6** Verdeling van de ontvangsten uit de werking per beleidsveld 2025-2024 / MJPL 2025
- 7** Verdeling van de specifieke werkingssubsidies per beleidsveld 2025-2024 / MJPL 2025
- 8** Verdeling van de financiële ontvangsten per beleidsveld 2025-2024 / MJPL 2025

Investeringsuitgaven boekjaar 2025 in evolutie en grafiek

- 1** Samenstelling van de investeringsuitgaven 2025 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2** Evolutie van de investeringsuitgaven 2021-2025
- 3** Verdeling van de investeringsuitgaven per beleidsveld 2025-2024 / MJPL 2025

Investeringsontvangsten boekjaar 2025 in evolutie en grafiek

- 1** Samenstelling van de investeringsontvangsten 2025 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2** Evolutie van de investeringsontvangsten 2021-2025
- 3** Verdeling van de investeringsontvangsten per beleidsveld 2025-2024 / MJPL 2025

Balans boekjaar 2025 in grafiek

- 1** Samenstelling van de activa
- 2** Samenstelling van de passiva
- 3** Beknopte ratio-analyse

Inleiding

De jaarrekening wordt ten laatste op 30 juni van het boekjaar dat volgt op het boekjaar waarop de rekening betrekking heeft vastgesteld. Zij bestaat uit een beleidsevaluatie, een financiële nota en een toelichting.

De **beleidsevaluatie** geeft het beleid weer dat de gemeente en het OCMW gedurende het boekjaar hebben gevoerd en evalueert de beleidsdoelstellingen en de mate waarin ze zijn bereikt. Het bevat een tekstuele en financiële rapportering van de prioritaire doelstellingen, actieplannen en acties. Deze tekstuele evaluatie vinden we terug in de doelstellingenrealisatie.

De **financiële nota** geeft de financiële gevolgen van het gevoerde beleid weer. Dit vinden we terug in de schema's J1 doelstellingenrekening, J2 staat van het financieel evenwicht, J3 realisatie van de kredieten, J4 balans en J5 staat van kosten en opbrengsten. Deze schema's zijn wettelijk opgelegd.

De **toelichting** bevat alle informatie over de verrichtingen in het ontwerp van jaarrekening die relevant is voor de raadsleden om met kennis van zaken een beslissing te kunnen nemen. Ze bevat minstens informatie over de schulden en de financiële risico's. In de toelichting wordt gedetailleerde informatie weergegeven over zowel de budgettaire als de algemene boekhouding (artikelen 260 en 261 van het decreet lokaal bestuur).

De jaarrekening 2025 voldoet aan de voorwaarden van het financieel evenwicht. Het gecumuleerd budgettair resultaat stijgt verder tot **20.918.906 euro** en de autofinancieringsmarge bedraagt **6.271.984 euro**.

Het exploitatieresultaat bedraagt **7.460.039 euro**.

Exploitatie-uitgaven – realisatie en evolutie (zie ook Toelichting – Boekjaar 2025 in grafiek)

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatie-uitgaven	55.761.058	100%	59.357.042	100%	94%
Goederen en diensten	10.995.572	20%	12.831.902	22%	86%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	26.616.083	48%	27.023.761	46%	98%
<i>Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid</i>	<i>6.082.467</i>	<i>11%</i>	<i>7.132.765</i>	<i>12%</i>	<i>85%</i>
Individuele hulpverlening OCMW	2.396.918	4%	2.655.720	4%	90%
Toegestane werkingssubsidies	8.668.510	16%	8.679.574	15%	100%
Andere operationele uitgaven	78.803	0%	97.416	0%	81%
Financiële uitgaven	922.704	2%	935.904	2%	99%
Rechthebbers uit het overschot van het boekjaar					

De exploitatie-uitgaven bedragen in 2025 **55.761.058 euro**, wat neerkomt op een realisatiegraad van **94%** ten opzichte van het meerjarenplan.

De realisatiegraad voor goederen en diensten strandt op 86%. De lagere realisatie is vooral te wijten aan de niet-aanwending van het budget voor bodemsanering van de Panquinsite. Deze kost wordt doorgeschoven naar het nieuwe meerjarenplan. De teruggave door Bexit via creditering van de gebruiksvergoeding van het dienstencentrum op basis van de jaarlijkse afrekening verklaart mee de lagere realisatie. Ook de budgetten voor financiële steunverlening, in het bijzonder de budgetten voor leeflonen, equivalent leeflonen en steun in het verblijf in woonzorgcentra, bleken te hoog geraamd.

De belangrijkste uitgavenpost blijft de personeelskost, die ongeveer 59% van de totale exploitatie-uitgaven vertegenwoordigt. Hierin zit echter de loonkost van het onderwijzend personeel vervat. Zonder het onderwijzend personeel bedraagt het aandeel van de loonkost 54%.

▲ stijging ▼ daling		2025		2024		2023	
▼	Exploitatie-uitgaven	55.761.058	100%	58.979.967	100%	54.258.669	100%
▲	Goederen en diensten	10.995.572	20%	10.733.602	18%	10.917.007	20%
▲	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	26.616.083	48%	25.223.536	43%	24.446.818	45%
▼	Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid	6.082.467	11%	10.044.218	17%	6.081.400	11%
▼	Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	2.396.918	4%	2.431.733	4%	2.569.631	5%
▼	Toegestane werkingssubsidies *	8.668.510	16%	9.133.470	15%	8.910.818	16%
▼	Andere operationele uitgaven	78.803	0%	214.299	0%	53.251	0%
▼	Financiële uitgaven	922.704	2%	1.199.109	2%	1.279.744	2%

De **exploitatie-uitgaven dalen** licht ten opzichte van 2024 en dit is voornamelijk te wijten aan de daling van de loonkosten voor het **onderwijzend personeel** ten laste van de hogere overheid (overdracht GITO). Ook de kosten van de financiële steunverlening, de toegestane subsidies, andere operationele uitgaven en de financiële uitgaven dalen. De daling van de toegestane subsidies heeft vooral te maken met de lagere **prijssubsidies** aan AGB Bexit door de aanpassing van de factor van de prijssubsidie vanaf september 2025. De overdracht van het **GITO** naar het gemeenschapsonderwijs leidde tot de schrapping van de DBFM-structuur en dito financiering wat resulteerde in lagere financiële uitgaven (interessen op leningen en leasingen).

De goederen en diensten daarentegen stijgen met 2,4% en de bezoldigingen met 5,5%. Voornamelijk de consultancykosten, studiekosten en informatica stegen t.o.v. 2024. De kost voor interim voor het onderwijzend personeel steeg terwijl in het woonzorgcentrum minder beroep op uitzendkrachten werd gedaan. In totaal daalde de interimkost met 12%.

Als de loonkost van het onderwijzend personeel ten laste van de hogere overheid niet wordt meegeteld bedraagt de stijging van de totale exploitatie-uitgaven 1,5%.

Exploitatie-ontvangsten – realisatie en evolutie (zie ook Toelichting – Boekjaar 2025 in grafiek)

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatieontvangsten	63.221.097	100%	64.304.463	100%	98%
Ontvangsten uit de werking	12.558.798	20%	13.195.755	21%	95%
Fiscale ontvangsten en boeten	28.936.106	46%	27.851.484	43%	104%
<i>Aanvullende belastingen</i>	<i>27.542.164</i>		<i>26.354.625</i>		<i>105%</i>
<i>Andere belastingen</i>	<i>1.393.942</i>		<i>1.496.859</i>		<i>93%</i>
Werkingsubsidies	19.681.884	31%	21.383.253	33%	92%
Recuperatie individuele hulpverlening OCMW	110.455	0%	91.047	0%	121%
Andere operationele ontvangsten	798.023	1%	774.506	1%	103%
Financiële ontvangsten	1.135.831	2%	1.008.418	2%	113%
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar					

Wat de exploitatie-ontvangsten betreft realiseerde de organisatie **98%** t.o.v. de eindbudgetten 2025. De effectieve **fiscale** ontvangsten, in het bijzonder de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting, overtroffen de ramingen met ruim 1 miljoen euro. Ook de ontvangsten uit **dividenden** van Fluvius voor gas en elektriciteit lagen hoger dan geraamd. Niettegenstaande de vraag van Fluvius om voorzichtige ramingen te hanteren, bleken de interimdividenden toch gunstiger uit te vallen.

De effectieve operationele ontvangsten waren echter lager dan voorzien. Vooral de ontvangsten uit het verblijf in het woonzorgcentrum haalden niet de vooropgestelde doelstelling. Daarentegen werden hogere ontvangsten gerealiseerd uit de transportvergoeding van afvalwater en de verhuur van de assistentiewoningen.

Ook in de werkingssubsidies werd een lagere realisatie opgetekend maar dat is vooral te wijten aan de subsidie van de loonkost van het onderwijzend personeel ten laste van de hogere overheid (zie ook de exploitatie-uitgaven). Ook ontvingen we minder subsidies in het kader van de IFIC voor het zorgpersoneel door het foutief doorsturen en inlezen van loonbestanden.

Bij de budgetopmaak van 2025 werden foutief de subsidies van het Plan Samenleven en van LEKP deels nog

voorzien in de budgetten 2025 terwijl die betrekking hadden op 2024 en de ontvangsten waren opgenomen in de jaarrekening 2024.

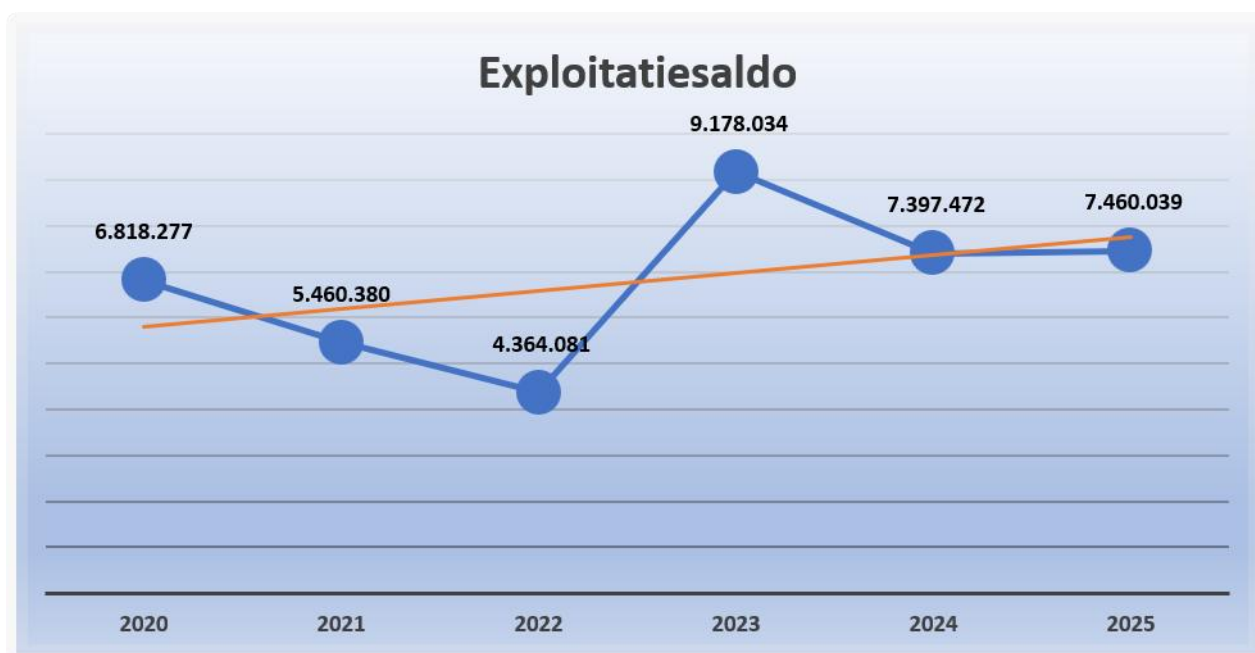
	2025		2024		2023	
▲ stijging ▼ daling						
▼ Exploitatie-ontvangsten	63.221.097	100%	66.377.439	100%	63.436.704	100%
▼ Ontvangsten uit de werking	12.558.798	20%	12.644.417	19%	12.668.884	20%
▲ Fiscale ontvangsten en boeten	28.936.106	46%	26.120.056	39%	27.665.666	44%
▲ Aanvullende belastingen	27.542.164		24.615.254		26.336.844	
▼ Andere belastingen en boeten	1.393.942		1.504.802		1.328.822	
▼ Werkingssubsidies *	19.681.884	31%	25.014.668	38%	21.428.470	34%
▲ Recuperatie individuele hulpverlening	110.455	0%	93.198	0%	79.379	0%
▼ Andere operationele ontvangsten	798.023	1%	1.095.437	2%	365.766	1%
▼ Financiële ontvangsten	1.135.831	2%	1.409.663	2%	1.228.539	2%
► Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						

Ten opzichte van 2024 daalden de exploitatie-ontvangsten met 5%.

De ontvangsten uit werking daalden lichtjes t.o.v. 2024 maar vooral in de werkingssubsidies stellen we een substantiële daling vast. Door de juridische overdracht van het GITO naar het gemeenschapsonderwijs in 2025 werden de werkingssubsidies en de subsidies voor de loonkost van het onderwijzend personeel ten laste van de hogere overheid geschrapt. In 2024 ontving het OCMW een legaat ter waarde van 500.000 euro in liquide middelen wat in dat jaar voor een tijdelijk hogere ontvangst zorgde.

Exploitatiesaldo

Het exploitatiesaldo eindigt op 7.460.039 euro.



Investeringsuitgaven – realisatie (zie ook Toelichting – Boekjaar 2025 in grafiek)

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsuitgaven	4.710.428	100%	7.182.842	100%	66%
Financiële vaste activa	-62	0%			
Materiële vaste activa	4.072.102	86%	6.590.170	92%	62%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	3.577.290		6.061.532		59%
Terreinen en gebouwen	649.725		2.362.661		27%
Wegen en overige infrastructuur	2.149.494		2.849.257		75%
Roerende goederen	768.091		839.614		91%
Leasing en soortgelijke rechten					
Erfgoed	9.979		10.000		100%
Andere materiële vaste activa	494.812		528.638		94%
Terreinen en gebouwen	494.812		528.638		94%
Roerende goederen					
Immateriële vaste activa	225.069	5%	250.366	3%	90%
Toegestane investeringssubsidies	413.319	9%	342.306	5%	121%

De investeringsuitgaven bedragen in 2025, 4.710.428 euro waardoor ten aanzien van de budgetten een realisatie van 66% wordt gehaald.

De belangrijkste investeringen waren:

- Rioleringswerken (1.193.620 euro) met als belangrijkste werken Plantsoendal en de bijdrage in de aanleg van fietssnelweg F29
- Start dak- en stabiliteitswerken aan de Sint-Pauluskerk te Vossem (480.707 euro)
- De aankoop van gronden in Duisburg en Vossem (483.615 euro)
- Wegenwerken (861.519 euro)
- Aankoop rollend materiaal voor Werken in Eigen Beheer (479.697 euro)
- Start studie nieuwbouw basisschool Moorsel (112.741 euro)
- Informaticamateriaal voor scholen en diensten (92.993 euro)
- Investeringsubsidies aan Hulpverleningszone Oost en aan Blue Lions (413.319 euro)
- Verleiding straatverlichting (94.356 euro)
- Herstellingswerken gebouwen en aankoop meubilair De Vlonder en woonzorgcentrum (221.075 euro)

Kleinere uitgaven werden niet opgenomen, bepaalde uitgaven werden geclusterd per soort investering.

Het negatief bedrag in de financieel vaste activa van 62,06 euro is te wijten aan:

- Toetreding Tervuren in LOCO Tervuren CV voor 295 euro (gemeenteraadsbeslissing van 27 november 2025)
- Uittreding uit woonmaatschappij KANVAZ voor -357,06 euro (gemeenteraadsbeslissing van 28 augustus 2025)

Investeringsontvangsten – realisatie(zie ook Toelichting – Boekjaar 2025 in grafiek)

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsontvangsten	18.691.702	100%	5.121.249	100%	365%
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa	18.219.193	97%	3.596.444	70%	507%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	14.616.178		247.000		5917%
Terreinen en gebouwen	247.000		247.000		100%
Wegen en overige infrastructuur					
Roerende goederen	4.000				
Leasing en soortgelijke rechten	14.365.178				
Erfgoed					
Andere materiële vaste activa	3.603.015		3.349.444		108%
Onroerende goederen	3.603.015		3.349.444		108%
Roerende goederen					
Immateriële vaste activa					
Ontvangen investeringssubsidies	472.509	3%	1.524.805	30%	31%

De investeringsontvangsten bedroegen in totaal 18.691.702 euro, zijnde 365% t.o.v. de budgetten. De verklaring voor dit grote verschil ligt in het feit dat in de budgetten de schrapping van de DBFM GITO niet was opgenomen omwille van de boekhoudkundige complexiteit ervan en de tijdsdruk door de opmaak van het nieuwe meerjarenplan. Bij de opmaak van de jaarrekening 2025 werd het GITO en de juridisch-financiële constructie ervan uit de gemeentelijke boekhouding gehaald (zie in detail hierna).

Buiten de boekhoudkundige verwerking van de overdracht van het GITO aan het gemeenschapsonderwijs waren de belangrijkste investeringsontvangsten:

- Verkoop grondaandeel flats en parkings Arboreto (814.265 euro)
- Verkoop pastorie Duisburg (500.000 euro)
- Verkoop percelen Jacht- en Sneppenlaan (2.251.000 euro)
- Verkoop woning Ortar De Pauwstraat (247.000 euro)
- Verkoop perceel in parkgebied te Wezembeek-Oppem (37.750 euro)
- Investeringsubsidies monumenten (318.178 euro)
- Investeringsubsidies DBFM GITO voor Q1 en Q2 (154.012 euro)

Uitboeking GITO:

- Gebouw werd uitgeboekt door middel van een virtuele verkoop met waarde equivalent aan het bedrag van de openstaande schuld 14.365.178 euro. Deze virtuele verkoop is als investeringsontvangst een budgettaire verrichting (zie ook hierna bij financieringsuitgaven).
- Het verschil tussen de balanswaarde van het gebouw, na afschrijvingen, en het bedrag van de openstaande schuld werd als meerwaarde geboekt en dit voor 1.490.839 euro. Deze meerwaarde heeft geen budgettaire impact maar is wel opgenomen in de algemene boekhouding (zie J5 – Staat van Opbrengsten en Kosten)

Financiering

De **financieringsuitgaven** bedragen 20.350.898 euro. Net zoals bij de investeringsontvangsten is het verschil met de raming groot en ook hier heeft alles te maken met de uitboeking van het DBFM GITO (zie hieronder).

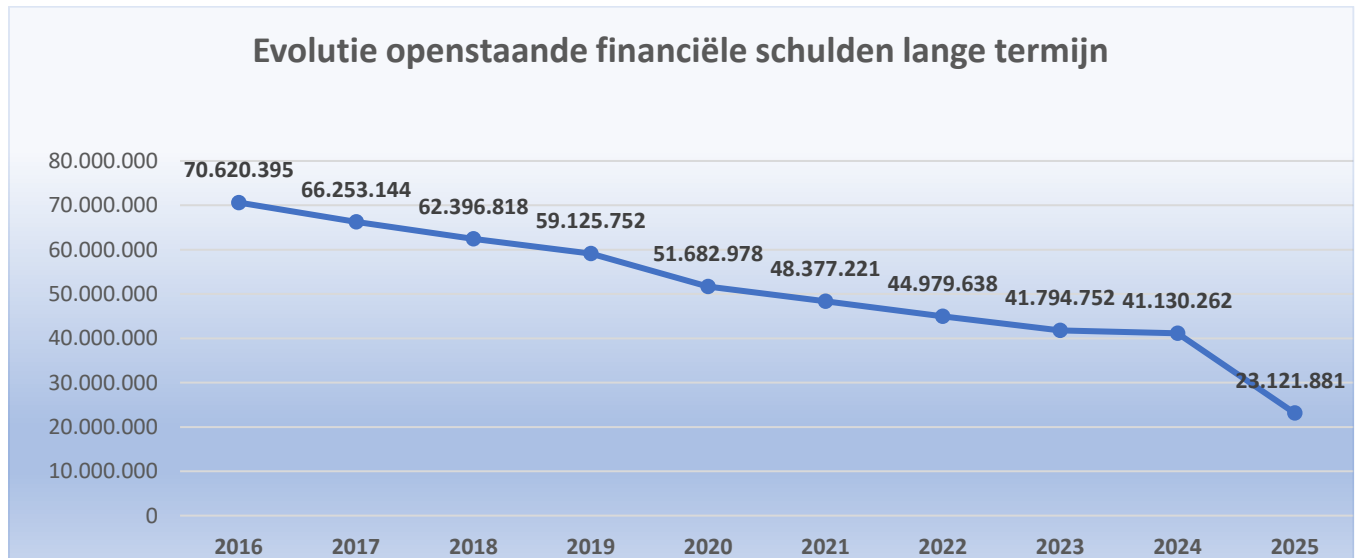
- Terugbetaling van drie wooncertificaten obligatielening assistentiewoningen (735.000 euro)
- Kapitaalsaflossing leningen aan financiële instellingen (2.630.486 euro)
- Leasingschuld DBFM GITO Q1 en Q2 (214.447 euro)
- Toegestane lening aan Blue Lions (1.796.081 euro)
- Toegestane leningen aan AGB Bexit (546.436 euro)

- Aflossing prefinancieringsleningen De Lijn en Burggraaf (62.461 euro)
- Jaarlijkse opstalvergoeding Parking Keizerinndreef (809 euro)

Uitboeking GITO:

- De uitboeking van de financiering van het GITO werd budgettair geboekt als een virtueel vervroegde terugbetaling van de lening en dit voor exact hetzelfde bedrag als de virtuele verkoop (zie investeringsontvangsten), namelijk 14.365.178 euro.

Na aflossingen en de uitboeking van de DBFM GITO bedraagt de lange termijn schuld op 31 december 2025 nog 23.121.881 euro.



De **financieringsontvangsten** bedragen 751.872 euro, bestaande uit:

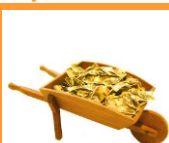
- Terugbetaling leningen door AGB Bexit (1.406.737 euro)
- Terugbetaling leningen door Golf Park en Blue Lions (140.200 euro)
- Erfpachtvergoeding Hof van Melijn (19.200 euro)
- Afboeking van de vooruitbetaling door BPI naarmate flats Arboreto worden verkocht (-814.265 euro)

Deze jaarrekening kwam tot stand dankzij de medewerking van de afdelingshoofden/budgethouders en de medewerkers van de dienst financieel beleid en boekhouding.

Op de website van de gemeente kan dit beleidsrapport worden teruggevonden op <https://www.tervuren.be/jaarrekeningen>.

De documentatie zoals bedoeld in artikel 4 van het ministerieel besluit van 18 september 2018 is terug te vinden op de website van Tervuren op <https://www.tervuren.be/meerjarenplan>.

Kengetallen 2025

KENGETALLEN BOEKJAAR 2025
Liquiditeiten

Kastoestand per 31/12/2025
Openstaande vorderingen op KT
Openstaande schulden op KT
GECONSOLIDEERD
GEMEENTE
OCMW
20.828.386

18.921.560

1.906.826

5.934.291

4.142.496

1.791.796

7.555.815

5.430.912

2.124.903

* Vorderingen/schulden uit ruil en niet-ruil; exclusief interne rekening courant GE-OC

Exploitatie


* Exploitatieontvangsten in het boekjaar

* Exploitatieuitgaven in het boekjaar

Facturatie tussen gemeente en OCMW

Saldo exploitatie

63.221.097

48.287.423

14.933.674

55.761.058

36.896.773

18.864.285

7.460.039
11.390.650
-3.930.611

* Exclusief interne facturatie en facturatie tussen GE-OC

Investerings


Desinvesteringen in het boekjaar

Ontvangen investeringssubsidies

Investerings in het boekjaar

Toegestane investeringssubsidies

Saldo investeringen

18.219.193

15.683.443

2.535.750

472.509

472.509

4.297.109

4.036.011

261.098

413.319

413.319

13.981.274
11.706.622
2.274.652
Financiering


Nieuw aangegane leningen

Terugvordering van toegestane leningen

Toegestane leningen

Vervroegde terugbetaling van toegestane leningen

Vervroegde aflossing van leningen

Periodieke aflossingen op leningen

Saldo financiering
-814.265
-814.265
1.566.137

1.566.137

2.342.517

2.342.517

15.100.178

14.365.178

735.000

2.908.203

2.693.106

215.097

-19.599.026
-18.648.929
-950.097

Openstaande schulden uit leningen

Leningen op rekening met vaste termijn

Intresten op leningen

24.380.164

22.519.701

1.860.464

922.695

900.565

22.130

Budgettair resultaat van het boekjaar
1.842.286
1.842.286
0
Gecumuleerd budgettair resultaat
20.918.906
20.918.906
0
Autofinancieringsmarge
6.271.984
7.811.636
-1.539.652
Tussenkost in het tekort van het OCMW
2.606.056
Gecumuleerd budgettair resultaat per inwoner
900
*** Openstaande schuld per inwoner**
1.049

* Inclusief de leningen op rekening met vaste termijn

Beleidsevaluatie

Beleidsevaluatie

De beleidsevaluatie bevat de volgende elementen:

- de mate van realisatie van de prioritaire actieplannen en acties en van de beleidsdoelstellingen waaraan ze gekoppeld zijn en de bijhorende ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering voor 2025
- het totaal van de ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering voor 2025

Het oorspronkelijk meerjarenplan kan geconsulteerd worden op: <https://www.tervuren.be/meerjarenplan>.

Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers



Periode: 2025

Gemeente Tervuren (0207.525.461)
Markt 7A/2 - 3080 Tervuren
Alg. directeur: Dirk Stoffelen

OCMW Tervuren (0212.174.830)
Markt 7A/3 - 3080 Tervuren
Fin. directeur: Michèle Roelandt

Prioritair Beleid

Beleidsdoelstelling*: SD-1: Een efficiënt en modern bestuur voor en met de burger met gezonde middelen

Beleidsdoelstelling: OD-1: We organiseren de gemeente op een slimme en transparante manier.

We organiseren de gemeente op een slimme en transparante manier waarbij een kwaliteitsvolle dienstverlening centraal staat. Digitalisering, samenwerking, duurzaamheid en participatie vormen de leidraad in de organisatie.

Actieplan: AP-2: Efficiënte organisatie van de dienstverlening

Actie: ACT-2: Opzetten van een organisatiebeheerssysteem dat leeft binnen het lokaal bestuur

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend: Vertraagd

Evaluatie:

In het grootste deel van 2025 lag de focus van de beleidsmedewerker op de voorbereiding van de doelenboom in het kader van de opmaak van een nieuw meerjarenplan en op de voorbereiding van de uitrol van Pepperflow, een nieuwe software om over het beleid te communiceren en te rapporteren. Vanaf eind oktober was de beleidsmedewerker afwezig. Hierdoor werd er geen werk gemaakt van de herlancering of de verdere uitwerking van het organisatiebeheersingssysteem.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	3.887,43	3.106,00	5.000,00
	Saldo	-3.887,43	-3.106,00	-5.000,00

Actie: ACT-4: Multidisciplinair werken stimuleren om te komen tot een betere samenwerking

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend: In uitvoering

Evaluatie:

Het kernteam missie - visie - waarden (MVW), dat bestaat uit medewerkers van verschillende diensten, zet nog steeds organisatiebrede projecten op om het samen-verhaal waar te maken en in te zetten op verbeteracties (organisatiebeheersing). Na een grondige interne evaluatie besliste het kernteam tot oprichting van de stuurgroep "Thuis in Tervuren", die zich vanaf 2026 zal richten op het bepalen van strategische lijnen rond missie, visie en waarden (MVW), organisatiecultuur en werkgeversmerk. De stuurgroep zal de bestaande werkgroepen MVW, employer branding en hybride werken samenbrengen. De bestaande werkgroepen zullen voorlopig on hold geplaatst worden.

Ook het welkommoment voor nieuwe medewerkers wordt nog steeds om de drie maanden georganiseerd. Het welkommoment werd geëvalueerd op basis van feedback van de deelnemers en van de leden van het MAT. Een nieuw concept werd uitgewerkt en goedgekeurd en zal vanaf 2026 ingevoerd worden.

Daarnaast is de opmaak van het meerjarenplan, het financieel luik, maar vooral het strategische luik een grootschalig en organisatiebreed project waarbij de samenwerking van alle afdelingen vereist is. Bij het formuleren van de doelstellingen en de acties in de doelenboom werden, naast de leidinggevenden, ook alle beleidsmedewerkers betrokken.

Totalen bij actieplan AP-2: Efficiënte organisatie van de dienstverlening

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	3.887,43	3.106,00	5.000,00
	Saldo	-3.887,43	-3.106,00	-5.000,00

Actieplan: AP-3: Investeren in menselijk kapitaal

Actie: ACT-5: Het lokaal bestuur aantrekkelijker maken als werkgever

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:

In april keurde de raad een nieuwe rechtspositieregeling goed waar een aantal elementen in vervat zaten om Tervuren aantrekkelijker te maken als werkgever. Waar mogelijk werd de selectieprocedure versneld en vereenvoudigd en werd de instroom drempelverlagend gemaakt voor kandidaten, zonder afbreuk te doen aan de kwaliteit van de procedure. Daarnaast werd ook het hele evaluatiesysteem in een moderner jasje gestoken. Verder heeft Tervuren zich ook als werkgever op de kaart geplaatst tijdens de 'Dag van de zorg' in het woonzorgcentrum op 16 maart en onze eigen jobbeurs op 13 september. Ten slotte werden nog een aantal kleinere acties gerealiseerd zoals het drukken van een zak voor nieuwe inwoners met een link naar Tervuren als werkgever, en het zichtbaarder maken van de vacatures en de voordelen op de website en op de dienstvoertuigen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	5.417,32	5.942,00	8.250,00
	Saldo	-5.417,32	-5.942,00	-8.250,00

Actie: ACT-6: Werken aan het welzijn, talentmanagement en goede opleiding van medewerkers

Werken aan het welzijn, talentmanagement en goede opleiding van medewerkers in het kader van het retentiebeleid

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:

Het lokaal bestuur heeft een globaal preventieplan om jaarlijks te werken aan het welzijn en de vorming van haar personeelsleden. In 2025 werden binnen dit kader heel wat risicoanalyses georganiseerd, zoals voor de dienst omgeving & wonen, de dienst openbaar domein, de techniek van het cultureel centrum, de conciërge van De Vlinder en een risicoanalyse van de organisatie van de EHBO. Er werd extra ingezet in de aankoop van ergonomische bureaus en bureaustoelen. Daarnaast werd ook geïnvesteerd in heel wat opleidingen zoals een opleiding voor nieuwe leidinggevendenden, voor leidinggevendenden over het voeren van selectiegesprekken, een Outlookopleiding voor het administratief personeel, een opleiding specifiek over het omgaan met agressie op de werkvloer, een opleiding rond stress en veerkracht bij het zorgpersoneel en een opleiding rond het veilig gebruik van poetsproducten.

Totalen bij actieplan AP-3: Investeren in menselijk kapitaal

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	5.417,32	5.942,00	8.250,00
	Saldo	-5.417,32	-5.942,00	-8.250,00

Actieplan: AP-5: Strategisch belang van de communicatiedienst in onze organisatie opwaarderen

Actie: ACT-11: Opzet van een gedragen netwerk van communicatiepartners waarmee aan co-creatie wordt gedaan

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:

Het team van communicatieambassadeurs is nog steeds betrokken. We doen het nodige om deze betrokkenheid ook te behouden. De samenwerking met communicatieambassadeurs werd stapsgewijs uitgebouwd en positief geëvalueerd, met duidelijke

meerwaarde voor de interne communicatie en contentdiversiteit. De uitvoering bleef echter kwetsbaar en sterk afhankelijk van de personeelsbezetting van de communicatiedienst, waardoor de samenwerking in meerdere periodes noodgedwongen werd teruggedroefd. Ondanks deze beperkingen bleef de betrokkenheid van ambassadeurs behouden en werden communicatietaken gedeeltelijk gedragen door andere diensten. De actie kan worden beschouwd als gerealiseerd in opzet en werking, maar structureel onvoldoende verankerd (in b.v. functiebeschrijvingen) om duurzaam te zijn.

Totale bij actieplan AP-5: Strategisch belang van de communicatiedienst in onze organisatie opwaarderen

Actieplan: AP-6: Een gezond en evenwichtig financieel beleid voeren

Actie: ACT-13: De subsidiemogelijkheden van de hogere overheden worden maximaal benut

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

De bedoeling van deze actie is om organisatiebrede processen op te zetten waarin de aanvragen en de opvolging van de subsidieaanvragen in kaart worden gebracht. Daarnaast is de doelstelling om alle subsidiemogelijkheden optimaal te benutten. De opstart voor de opmaak van de processen heeft vertraging. De huidige subsidiestromen worden de facto door de verschillende diensten opgevolgd en gecontroleerd op juistheid. Het gaat hier onder andere over de erfgoed dossiers, rioleringsdossiers, de subsidies voor de dienst gezinszorg, het Plan Samenleven, buitenschoolse opvang en activiteiten, de specifieke subsidies van het woonzorgcentrum, het kortverblijf en het centrum voor dagverzorging, alsook de subsidies in het kader van financiële steunverlening. Het exploreren van het volledige subsidielandschap, in het bijzonder voor specifieke projecten of doelstellingen, gebeurt momenteel niet of weinig omwille van de techniciteit en de complexiteit ervan.

Actie: ACT-14: Financiële reglementen worden in kaart gebracht, geuniformiseerd en herbekeken

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

Er wordt verder gewerkt aan de implementatie van het debiteurenbeheer, de analyse van de profielen van de debiteuren, de oude achterstallige vorderingen en de aanpak hiervan en de verwerking van dwangbevelen. De digitalisering via Peppol en e-box van de uitgaande facturen werd opgestart.

Actie: ACT-15: Rationaliseren en verduurzamen van het aankoopbeleid

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:

Het opmaken van raamovereenkomsten voor terugkerende uitgaven in plaats van het voeren van overheidsopdrachten van beperkte waarde telkens er iets nodig is. Dit vermindert het werk voor de diensten. Voorbeelden van gevoerde overheidsopdrachten: raamovereenkomst voor groenonderhoud door maatwerkbedrijf, kerstverlichting, asfalteringswerken, voet- en fietspaden, schoolmaaltijden, bouw- en wegenismaterialen. Uitgaven van gelijkaardige categorieën samennemen of een opdracht voeren voor meerdere besturen samen vermindert het aantal leveranciers, wat kostenbesparing met zich meebrengt voor de interne werking (bestelling, onderhoud, facturatie, ...). Daarnaast kunnen door het hogere volume betere prijzen aangeboden worden. Voorbeeld van gevoerde opdrachten: raamovereenkomst voor het leveren van onderhoudsproducten (gezamenlijke opdracht van gemeente, OCMW en AGB Bexit). Opnemen van gunningscriteria en/of technische vereisten in het bestek die duurzaamheid nastreven. Bijvoorbeeld: naast het vereist ecologisch zijn van een reeks producten, staat er 10 punten op 'Milieuvriendelijkheid' in het bestek "Raamovereenkomst voor de aankoop en levering van onderhoudsmateriaal en -producten, handhygiëne en toiletpapier", 10 punten op 'duurzaamheid' in de "Raamovereenkomst voor het bereiden en leveren van schoolmaaltijden" en in de "Raamovereenkomst voor het leveren van bouw- en wegenismaterialen".

Beleidsdoelstelling*: SD-2: Ruimte optimaal benutten en leefbaar, groen en aantrekkelijk inrichten

Beleidsdoelstelling: OD-2: We werken aan betaalbaar en kwaliteitsvol wonen in eigen streek

Actieplan: AP-10: Verbeteren van de kwaliteit van het woningpatrimonium en de woonomgeving

Actie: ACT-22: De woonkwaliteit waarborgen

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

Momenteel zijn er nog 9 woningen ongeschikt of onbewoonbaar in Tervuren waarvan 3 opgenomen in 2025. Tussen 1 januari en 31 december 2025 werden drie woningen geschrapt van de lijst (2 terug in orde en 1 gesloopt).

Er wordt sterk ingezet op bemiddeling en werken op maat. Er wordt in Tervuren regelmatig geopteerd voor een waarschuwingsprocedure. Tussen 1 januari en 31 december 2025 werd 2 keer de waarschuwingsprocedure opgestart. Er wordt dan afgesproken met de verhuurder dat de herstellingen op korte termijn uitgevoerd worden. De woningcontroleur volgt dit kort op. Als de herstellingen niet tijdig uitgevoerd worden, start de gewone procedure ongeschikt/onbewoonbaarheid op.

Actie: ACT-23: (Bindende) instrumenten ontwikkelen om de stedenbouwkundige kwaliteit te waarborgen

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

De stedenbouwkundige verordening die gaat over de wijken buiten de kernen, werd al goedgekeurd. Er wordt nu gewerkt aan een verordening voor binnen de kernen (centrum Tervuren, dorpskernen van de deelgemeenten) die tegen eind 2027 klaar moet zijn.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	8.698,52	8.699,00	8.321,00
	Saldo	-8.698,52	-8.699,00	-8.321,00

Actie: ACT-24: Ondersteunen van burgers naar beter en duurzamer wonen

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

Het woonbeleid van de vorige jaren wordt verdergezet.

Tervuren nam deel aan de oproep noodkoopfonds van VEKA en kon hierdoor 4 woningen energetisch en kwalitatief laten verbeteren voor de geselecteerde inwoners.

Verder is er via het woonloket dienstverlening naar de burgers toe. Er zijn 137 contactmomenten geweest met de burger; bij deze momenten werden ook altijd de premies besproken.

Totalen bij actieplan AP-10: Verbeteren van de kwaliteit van het woningpatrimonium en de woonomgeving

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	8.698,52	8.699,00	8.321,00
	Saldo	-8.698,52	-8.699,00	-8.321,00

Beleidsdoelstelling: OD-3: We voeren een onderbouwd, rationeel beleid inzake de inrichting van het openbaar domein

We voeren een onderbouwd, rationeel beleid inzake de inrichting van het openbaar domein dat rekening houdt met duurzame mobiliteit, leefbaarheid en milieu.

Actieplan: AP-14: Kwalitatieve infrastructuur, wegenis en riolering

Actie: ACT-33: De wegenis en riolering structureel onderhouden

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

De betonverharding in Vosseberg werd afgereed en de voegvullingen werden vernieuwd.
De werkzaamheden voor de aanleg van de fietssnelweg F29 werden afgerond in de Brede Weg, de Rootstraat en de Warande. Hierdoor zijn de werkzaamheden aan de fietssnelweg F29 afgerond op het grondgebied van Tervuren.
In de Dorpsstraat werd de topklaag vernieuwd op het traject tussen het Dorpsplein en de Smisstraat. Daarnaast werden ook de Spechtenlaan, de Merellaan en de Koekoeklaan voorzien van een nieuwe topklaag.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	1.618.933,40	2.148.901,00	3.966.956,00
	Saldo	-1.618.933,40	-2.148.901,00	-3.966.956,00

Actie: ACT-34: Afvalwater en hemelwater strategisch beheren

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

Het rioleringsproject in de Mechelsestraat werd afgerond, waardoor een gescheiden rioleringsstelsel tot aan de perceelsgrenzen beschikbaar is.
Het rioleringsproject in Plantsoendal werd afgerond, waardoor een gescheiden rioleringsstelsel tot aan de perceelsgrenzen beschikbaar is. Eigenaars hebben tot midden 2026 de tijd om hun aansluiting op het gescheiden stelsel te realiseren.

Actie: ACT-35: Het gebruik van alternatieve energiebronnen stimuleren

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

Het ondersteuningsaanbod van de provincie Vlaams-Brabant voor de opmaak van een gemeentelijk warmtebeleidsplan werd verduidelijkt aan een aantal leden van het bestuur.
Er zijn 46 nieuwe zonnepanelen-installaties door burgers geïnstalleerd (cijfers tot 30 april 2025 gekend). De stuurgroep van de Klimaatalliantie Druivenstreek evalueerde de werking en de behaalde resultaten op 18 februari 2025 en 25 juni 2025.
Het aantal verleende adviezen door de energiegemeenschap Enebra over zonnepanelen aan de burgers (4 voor Tervuren) is gedaald omwille van de schommelende energieprijzen en de negatieve injectievergoeding. Daarom werd een extra publicatie over zonnepanelen opgenomen in het infoblad van juni 2025. Het college keurde op 5 mei 2025 het voorstel van de intercommunale Interleuven goed voor de begeleiding in de energielabelplicht en voor de opmaak van de energieprestatiecertificaten voor niet-residentiële gemeentelijke gebouwen.
In de stuurgroep van de Klimaatalliantie Druivenstreek werd op 12 november 2025 een daling van de interesse voor advies over zonnepanelen vastgesteld. Er werden slechts 7 adviezen verleend door de Klimaatalliantie voor de 2e helft 2025. Het aantal door particulieren geplaatste zonnepanelen (cijfers VEKA) is verder nog niet bekend. Als mogelijke oorzaken werd het wegvallen van premies en de negatieve media-aandacht over de injectievergoeding vermeld. De Klimaatalliantie bleef de burger verder informeren over de voordelen van zonnepanelen onder meer door een artikel in het gemeentelijk infoblad editie oktober 2025 en een publicatie in de editie november 2025 over de duurdere factuur voor fossiele brandstoffen.

Actie: ACT-36: Een rioolreglement uitwerken, vastleggen, implementeren en opvolgen

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:

In het kader van de realisatie voor huisrioolaansluitingen werd een samenwerkingsovereenkomst met Riopact uitgewerkt. Tijdens de vergadering van de gemeenteraad op 18 december 2025 werden het belastingreglement inzake het ontbreken van een conform keuringsattest en het illegaal aansluiten op de openbare riolering, voor de aanslagjaren 2026 tot en met 2031, en het technisch reglement over de huisaansluiting op de riolering goedgekeurd.

Actie: ACT-37: Het OV-park omschakelen naar een slim en energiezuinig OV-net

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:

De verleding in de Jezus-Eiklaan, Cypressenlaan, Thuyaslaan & Arboretumlaan zijn uitgevoerd.

Totalen bij actieplan AP-14: Kwalitatieve infrastructuur, wegenis en riolering

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	1.618.933,40	2.148.901,00	3.966.956,00
	Saldo	-1.618.933,40	-2.148.901,00	-3.966.956,00

Beleidsdoelstelling: OD-4: Op weg naar een klimaatneutraal, duurzaam en diervriendelijk Tervuren.

Actieplan: AP-16: Implementeren van een ambitieus klimaat- en milieubeleid

Actie: ACT-43: Het klimaatactieplan uitwerken en uitvoeren

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

Het gemeentelijk klimaatplan van Tervuren beoogt het bereiken van de klimaatdoelstellingen op het vlak van mitigatie- (uitstootreductie van broeikasgassen) en adaptatiemaatregelen (verhogen van de weerbaarheid). Zowel de burger als het gemeentebestuur van Tervuren spanden zich in om voortgang in deze doelstellingen te behalen. Voor de ondersteuning van de burger werd ingezet op de actie van de Tuinrangers en het project van de Klimaatalliantie Druivenstreek (zie behaalde doelstellingen beschreven onder ACT 98). Verder werd ingezet op de sensibilisatie van de burger in de energetische klimaattransitie. Volgende artikels werden gepubliceerd:

- info over mijn verbouwpremie en EPC-tabelpremie (januari 2025)
- info over de subsidiëring van warmtepompen (februari 2025)
- info over klimaatvriendelijk wonen (maart 2025)
- info over zonnepanelen
- info over de Tuinrangers en geveltuinen (juni 2025).

De gemeente Tervuren behaalde de algemene doelstellingen over het Burgemeesterconvenant, de doelstelling 'geen heffing op hernieuwbare energie' en 'geen heffing of indexering op masten van ELIA, een primaire energiebesparing in het lokale patrimonium van 56,21 %, een CO2-reductie van het lokaal patrimonium van 14,78 % en een verleding van 25,26 %.

Op het vlak van adaptatie werden door het bestuur en de burger volgende percentages voor de vooropgestelde doelen behaald:

- voor werf 1, één extra boom per inwoner werd 12,35 % behaald; voor de haag- en geveltuinbeplanting' 12,9 % en voor de natuurgroenperken 30,43 %.
- voor werf 2 coöperatief hernieuwbaar energieproject werd 5,54 % behaald en voor de collectieve renovaties 9,55 %.
- voor werf 3 deelwagens werd 19,57 % behaald en voor de laadpunten 49,78 %. Er werd geen extra nieuw fietspad op gemeentelijk niveau aangelegd.
- voor werf 4 hemelwateropvang werd 9,43 % behaald en voor ontharding 9,97 %.

In de tweede helft van 2025 werden volgende artikels gepubliceerd om de burger te sensibiliseren over energetische klimaattransitie:

- voordelen van zonnepanelen (oktober 2025)
- een duurdere energiefactuur voor fossiele brandstof (november 2025)
- een advertentiecampagne voor gratis renovatiebegeleiding (december 2025).
- op 2 december 2025 werd een webinar georganiseerd over energetisch renoveren.

De verschillende cijfergegevens voor de rapportage over het lokaal energie- en klimaatpact werden verzameld.

Actie: ACT-44: Erosiemaatregelen uitwerken en uitvoeren rondom risico-omgevingen

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers

Gemeente Tervuren

2025

20/05/2026 14:49

7 / 42

Evaluatie:

De bestaande houthakseldam aan de Léon Soetemanslaan werd gecontroleerd en waar nodig aangevuld. In september 2025 werden twee houthakseldammen aangelegd, aan Maagdekensdelle en aan Treuveld. Ze moeten water- en modderoverlast voorkomen in de buurt. Het project werd samenwerking met de provincie Vlaams-Brabant uitgevoerd.

Actie: ACT-45: Afval reduceren, hergebruik stimuleren en de afvalstromen beheren

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

In de Warande werden ondergrondse afvalcontainers geplaatst. Daarnaast bepaalde Interrand 16 locaties in het centrum van Tervuren en 1 locatie in Moorsel voor de installatie van ondergrondse sorteerstraten. De ondergrondse sorteerstraten werden geïnstalleerd in de Peperstraat, Kapellestraat en de Vlonderse Hoek. De overige locaties voor de plaatsing van de ondergrondse sorteerstraten werden verder voorbereid.

Actie: ACT-46: Aandacht voor dierenwelzijn

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

In het kader van de samenwerking met de vzw Cattitude werd gevolg gegeven aan een diervriendelijk kattenbeleid. Er gebeurden 38 interventies in 2025. Het label diervriendelijke gemeente 2025 werd door de provincie uitgereikt aan de gemeente Tervuren. Verschillende sensibiliserende artikels in het kader van dierenwelzijn werden gepubliceerd op de sociale media en in het gemeentelijk infoblad.

Actie: ACT-98: Werk maken van de engagementen uit het lokaal energie- en klimaatpact

Begindatum: 01-01-2021 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

Het gemeentebestuur zette prioritair in op de verderzetting van de volgende klimaatacties: het project Tuinrangers, het project Klimaataliantie en het autodelen. De halfjaarlijkse evaluatie over de werking van de Tuinrangers had plaats op 19 juni 2025. Er werden van de 300 vooropgestelde adviezen 267 adviezen aangevraagd, wat een realisatiegraad van 89 % geeft (gemeten van voorjaar 2022 tot voorjaar 2025). Het college besloot op 22 april 2025 om dit project te verlengen tot eind 2026 met als doelstelling 40 bijkomende adviezen te kunnen verlenen. Het college verzocht hierbij het initiatief te koppelen aan andere acties zoals de 'behaag je tuin-actie'. Het team van de Klimaataliantie Druivenstreek verleende in het derde werkingsjaar (van 1 mei 2024 tot 30 april 2025) 57 renovatie-audits (de doelstelling was vooropgesteld op 50). De stuurgroep evalueerde de werking en de resultaten op 18 februari en 25 juni 2025. Er werden 287 warmtescans met een drone uitgevoerd in Tervuren (in een gedeelte van de Moorselstraat en de 'vogeltjeswijk' en in de wijk rond de Livingstonelaan). Hierdoor schreven 94 inwoners zich in voor een renovatie-advies. De raad nam op 24 april 2025 kennis van het LEKP-rapport met de resultaten voor de verschillende werven. Op basis van het financieel verantwoordingsformulier voldeed de gemeente aan de cofinancieringsvoorwaarde voor de uitbetaling van de subsidies voor LEKP 1.0 en 2.0. Het college van 16 juni 2025 keurde de nota goed om de verlenging van de samenwerking met de Klimaataliantie Druivenstreek van 1 januari 2026 tot en met 31 december 2031 aan de raad te kunnen voorleggen. Op 8 december 2025 vond de tweede evaluatie van het project Tuinrangers plaats: er werden in totaal tot december 2025 311 adviezen verleend (een realisatiegraad van 103,67 %). De stuurgroep van de Klimaataliantie Druivenstreek besprak op 12 november 2025 het aantal behaalde renovatiebegeleidingen in de tweede helft van 2025: door de vele aanvragen tot renovatiebegeleiding door het warmtescanproject werden in Tervuren 58 (i. p.v. de vooropgestelde 37) adviezen verleend. Op 22 december 2025 keurde het college de verlenging van de samenwerkingsovereenkomst met de Klimaataliantie Druivenstreek goed voor een termijn van 1 januari 2026 tot en met 31 december 2031.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	63.699,85	78.161,00	78.161,00
	Ontvangsten	27.610,02	114.052,00	110.375,00
	Saldo	-36.089,83	35.891,00	32.214,00
Investerings	Uitgaven	94.355,87	94.356,00	0,00
	Saldo	-94.355,87	-94.356,00	0,00

Totale bij actieplan AP-16: Implementeren van een ambitieus klimaat- en milieubeleid

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	63.699,85	78.161,00	78.161,00
	Ontvangsten	27.610,02	114.052,00	110.375,00
	Saldo	-36.089,83	35.891,00	32.214,00
Investerings	Uitgaven	94.355,87	94.356,00	0,00
	Saldo	-94.355,87	-94.356,00	0,00

Beleidsdoelstelling: OD-5: We voeren een onderbouwd, rationeel beleid inzake beheer en ontwikkeling van gem. (onr.) patrimonium

We voeren een onderbouwd, rationeel beleid inzake het beheer en de ontwikkeling van het gemeentelijk (onroerend) patrimonium dat rekening houdt met duurzaamheid en efficiëntie.

Actieplan: AP-17: Optimalisatie van de eigen infrastructuur en middelen

Actie: ACT-47: Strategisch plannen en realiseren van een vernieuwde, efficiënte technische en facilitaire dienst

Strategisch plannen en realiseren van een vernieuwde, efficiënte en moderne technische en facilitaire dienst

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

Voorlopig is de laatste ploeg binnen WEB ook gestart met het werken via een tablet. De ploeg van signalisatie ontvangt nu ook zijn opdrachten digitaal. Voor de technische interventies werkt dit goed. Nummerplaten na het plaatsen van een parkeerverbod worden onmiddellijk bezorgd aan de politie. Enkel de papieren die horen bij een inname worden nog afgedrukt om het plaatsen en weer ophalen te kunnen opvolgen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	0,00	0,00	100.000,00
	Saldo	0,00	0,00	-100.000,00

Actie: ACT-48: Het voertuigen- en machinepark vooruitstrevend en duurzaam maken

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

De situatie in de eerste en tweede helft van 2025 blijft ongewijzigd.

Actie: ACT-49: Een veilig, rationeel en duurzaam gebouwenbeheer voeren

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

Voor de huidige monitoring van het gebouwenbeheer wordt gestreefd naar een langetermijn-gebouwenbeleid. Hierbij een niet-limitatieve lijst van realisaties van het voorjaar van 2025:

- Alle gebouwen: de inbraak- en brandalarmen zijn in kaart gebracht. Technische instructies zijn per gebouw opgemaakt en opgehangen. De opendataverplichting op de Terra tool is ingevuld.

- De Berg van Termunt: de nieuwbouw werd definitief opgeleverd. De installaties zijn in kaart gebracht, het budget is bepaald en de onderhoudscontracten zijn afgesloten. Het lek in het dak werd hersteld.
- Buurthuizen: onderhoud van de brandblusinstallaties werd uitgevoerd.
- Het Bootjeshuis: nieuwe brandblusapparaten werden geplaatst.
- Den Troemel: de brandcentrale en het klavier zijn geüpgraded.
- Diependal: de leidingen en de filter in de keuken van de cafetaria werden hersteld. De dakrand aan de cafetaria en de judozaal werden vernieuwd. Er werd een nieuwe verluchttingsmotor in de toiletten geplaatst. De alarmcentrale en de gasdetectie werden vervangen. De dakgoten werden uitgeruimd.
- GBS Moorsel: de batterijen van de dorgards van de branddeuren werden vervangen. Het lek aan het zinken dak werd hersteld. Er werd airco geplaatst in de twee zolderklassen. Aan de sanitaire installaties zijn aanpassingswerken uitgevoerd om legionella te bestrijden.
- De nieuwe GBS Moorsel: het verslag van de beoordelingscommissie voor de aanstelling van een architect werd opgemaakt.
- GBS Tervuren: de regenwaterpomp werd hersteld. Het voorontwerp voor de nieuwe buitenaanleg van de speelplaats werd voorgesteld aan de gemeente door Team van Meer. De dorgards aan de refter en de turnzaal werden hersteld. Er werden twee gerecupereerde aircoheaters teruggeplaatst. De nieuwe kleuterklassen zijn definitief opgeleverd. Er werden akoestische panelen geplaatst in de nieuwe kleuterklassen. Aan de sanitaire installaties werden aanpassingswerken uitgevoerd om legionella te bestrijden.
- GBS Vossem: de Astriddekking van de kleuterblok werd geüpgraded. De end of life van het inbraakalarm werd in orde gebracht. De dorgards in de refter van de kleuterblok werden vervangen. Er werden nieuwe screens geplaatst aan de lagere school en bepaalde kleuterklassen.
- De gemeentesaal van Duisburg: het dak werd hersteld naar aanleiding van een lekdetectie. De laagspanningsinstallatie werd in orde gezet.
- De kerk van Duisburg: de inbraakinstallatie werd vervangen. De ramen en deuren werden opnieuw geschilderd. De eiken balk aan de inkompoort werd vervangen.
- Het ontmoetingscentrum Miel Puttemans: de gebarsten spiegel in de lift werd vervangen. Alle ventilatiekanalen werden gereinigd. De glazen inkomdeur en de regenwaterpomp werden hersteld.
- De Nettenberg: de elektriciteit werd conform gemaakt. De noodverlichting werd conform gemaakt.
- Ondergrondse parking: het lek op niveau -2 werd opgelost.
- Pachthof Stroykens: de noodverlichting werd conform gemaakt. Het lek aan de goten van de zijgevel werden dichtgemaakt. De beschadigde koperen goten zijn vervangen door zinken goten en er werden nieuwe branddeuren geplaatst en geschilderd. Het dak van het voorgebouw werd behandeld tegen insecten en zwammen. De vluchtdeur van de zaal werd vervangen. Het lood aan de veranda en de dubbele branddeuren aan de zaal werden vervangen. De waterschade in de berging van de cafetaria werd hersteld. Er werden branddeuren geplaatst en geschilderd in functie van de overnachtingen in de jeugdlokalen. De inbraakcentrale is vervangen.
- Pastorie Vossem: De buitensirene is hersteld.
- De Polygoon: de vervanging van de hoogspanningscabine is gegund. Er werd tijdelijk een kleinere mazoutketel geplaatst en aangesloten op de bestaande stookolieketel in functie van de warmtevraag.
- Het scoutsgebouw Vossem: stuk geslagen schrijnwerk is vervangen.
- De Steenberg: De boiler werd hersteld/vervangen. De inbraakcentrale werd vervangen. Onbruikbaar schrijnwerk werd hersteld.
- De Vlonder: de toegangscontrole aan het bureau en het zaaltje werd uitgebreid. Zeven appartementen in De Vlonder werden gerenoveerd (nieuwe vloeren en/of schilderwerken). De detector van het verkeerslicht werd hersteld.
- De voetbalkantine van Duisburg: de printplaat van de stookkringen werd vervangen en de nodige aanpassingen voor warmere temperaturen werden in orde gebracht. Onderdelen van de verwarmingsinstallatie werden vervangen.
- Het vrijetijdscentrum (de Warandepoort): er werd een nieuwe dampkap en nieuwe leidingen geplaatst in de keuken van de Foyer. De dakgoten aan de achtergevel werden uitgeruimd. De end of life van het inbraakalarm werd in orde gebracht. De monitoring van de zonnepanelen en een nieuwe airco-installatie werden geplaatst. De startbatterij noodstroom werd vervangen.
- Het gebouw WEB: Verroeste cv-leidingen werden vervangen.
- Het woonzorgcentrum Zoniënrust: de UPS noodbatterijen werden vervangen. Er werd een nieuw dakterras aangelegd aan de Eik en er werd een nieuwe automatische deur met tijdslot voorzien; Een lekkende lichtkoepel werd hersteld. Onbruikbaar schrijnwerk werd vervangen. Het lek aan het terras van de afdeling Hazelaar werd hersteld. Er werd een extra koelcel geplaatst. De verstopte afvoer van de droogkast werd vrijgemaakt. De coax-aansluiting in kamer 24 werd hersteld.
- Het administratief centrum (De Zevenster): de monitoring van de zonnepanelen werd geplaatst.
- Het zwembad: de CV-ketel werd vervangen wegens een lek. De mindervalidenlift werd in orde gezet en de servomotor van de luchtgroep werd vervangen.

De dienst Gebouwen heeft op 12 augustus 2025 samen met Mondea een patrimoniumstudie opgestart met als doel de conditiestaat van alle gebouwen in kaart te brengen. Op basis hiervan wordt inzicht verkregen in de wijze waarop investeringen moeten worden ingezet voor een optimaal gebouwenbeheer.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	8.513,49	33.800,00	10.000,00
	Saldo	-8.513,49	-33.800,00	-10.000,00

Totals at action plan AP-17: Optimization of own infrastructure and resources

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	8.513,49	33.800,00	110.000,00
	Saldo	-8.513,49	-33.800,00	-110.000,00

Beleidsdoelstelling*: SD-3: Kwaliteitsvolle en boeiende vrijetijdsbeleving gericht op verbinding en met ruimte voor vernieuwing

Beleidsdoelstelling: OD-6: Optimaal beheer en gebruik van de beschikbare, bestaande en nieuwe vrijetijdsinfrastructuur

Actieplan: AP-19: Optimalisatie van gebruik van de vrijetijdsinfrastructuur vlgs kwaliteitsvolle en eigentijdse normen

Optimalisatie van het gebruik van de vrijetijdsinfrastructuur volgens kwaliteitsvolle en eigentijdse normen

Actie: ACT-53: Infrastructuur efficiënt verhuren door een vereenvoudiging van het gebruiksreglement

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:

De vereenvoudiging van het gebruiksreglement wordt toegepast en is afgerond.

Actie: ACT-54: Ontwikkeling van een nieuw gemeentelijk museum

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Vertraagd

Evaluatie:

Een nieuwe start in de ontwikkeling van het nieuwe gemeentelijk museum vond plaats met volgende instanties en medewerkers: 1. het adviesbureau IdeaConsult voor mogelijke toekomstscenario's, bijhorend exploitatieplan en een mogelijke tijdslijn voor het museum; 2. eind 2024 werd een consulent bij de dienst Gebouwen van de afdeling Ruimte specifiek voor het museumbouwproject aangesteld. De dienst Gebouwen heeft een analyse gemaakt van het beschikbare uitvoeringsdossier. Een werfbezoek met update en presentatie, in aanwezigheid van een delegatie van het schepencollege, vond plaats op 30 januari 2025, een themacollege op 20 mei 2025.

Op 27 mei 2025 werd een PV van ingebrekestelling opgemaakt wegens gebreken in het uitvoeringsdossier. Op 18 juni 2025 ontving de gemeente een antwoord op dit PV, waarin de aangehaalde gebreken door de architect gedeeltelijk weerlegd werden.

Er werd een memorandum opgesteld tussen de Gemeente en CRIT architecten. Het memorandum werd op 29 oktober 2025 gefinaliseerd en vervolgens overgemaakt aan de architect. Er is nog geen akkoord tussen de gemeente en CRIT architecten waardoor dit project vertraging oploopt.

Aan ION werd gevraagd om voortgang te maken en de openstaande punten weg te werken in het kader van de voorlopige oplevering.

Voor de erfgoedverenigingen (vzw Koninklijke Heemkundige Kring St.-Hubertus Tervuren en vzw De Vrienden van de School van Tervuren) vond op 24 september 2025 een infovergadering plaats over de stand van zaken en over de door adviesbureau IdeaConsult onderzochte toekomstscenario's voor het museum met de bijhorende vereisten inzake exploitatie. In opvolging hiervan werd een werkbezoek gepland aan het museum Mudel, ook door het adviesbureau aangeraden. Dit bezoek kon in 2025 evenwel niet doorgaan en werd verplaatst naar 2026.

Actie: ACT-55: Ontwikkeling van de vrijetijdsinfrastructuur & identificatie realisatiemogelijkheden

Inventarisatie van bijkomende noden van vrijetijdsinfrastructuur en identificatie van realisatiemogelijkheden

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

In het eerste deel van 2025 werden heel wat kleine werken aan de sportinfrastructuur uitgevoerd om deze weer te optimaliseren. In Diependal werd de vloer van de sportzaal en de belijning buiten aan het basketveldje aangepakt, Ook het beachvolleybalveld werd gerenoveerd. In de Koninklijke Moestuin kreeg het pannaveldje een vaste maar wel waterdoorlatende ondergrond zodat hier steeds op gepeeld kan worden. Ten slotte werden de voetbalvelden van FC Moorsel en Greunsjotters Vossem uitgerust met een 'infill guard' zodat de kurk bij hevige regen niet kan ontsnappen en werd de toegangsweg van de Greunsjotters helemaal gerenoveerd. Naast deze kleinere werken werden met de lening van de gemeente de infrastructuurwerken bij de Blue Lions gefinaliseerd. Hierdoor is de site nu uitgerust met 3 overdekte padelvelden, 3 overdekte tennisvelden, 5 gravelvelden en 1 half multifunctioneel hockeyveld dat kan worden omgetoverd tot 3 tennisvelden. Ter voorbereiding van het toekomstige bouwproject Diependal-Nettenberg werd dan weer een studie gedaan over de nodige grootte van een nieuw zwembad.

Ook binnen de jeugdinfrastructuur werden in 2025 verschillende werken uitgevoerd. Naast kleinere herstellingen werd geïnvesteerd in nieuwe branddeuren in de lokalen van de Chiro. Op de Nettenberg kreeg de speelberg van het speelplein een opfrissing en werden enkele onderhoudswerken uitgevoerd. In jeugdhuis De Kaaf werden de ingezakte ramen hersteld en verstevigd.

Daarnaast wordt de speelruimte uitgebreid met een bijkomende natuurlijke speelzone aan de moestuin. In een eerste fase werden afspraken gemaakt voor de opschoning van het verworven terrein en werden de nodige stappen gezet om dit in het najaar te realiseren.

In de tweede helft van 2025 werden de scheidingswanden van Diependal en de Steenberg terug in orde gezet met een valbeveiliging waardoor deze weer veilig gebruikt kunnen worden. Daarnaast werd een themacollege gehouden over de toekomst van het zwembad en werd een tijdelijke generator op de Polygoon gezet in afwachting van de nieuwe hoogspanningscabine.

In het tweede deel van 2025 werd in het keramieklokaal in Pachthof Stroykens de zone voor het wassen en spoelen van materiaal aangepast. Met ondersteuning van een impulssubsidie werd een inox spoelbak aangekocht. De technische dienst (WEB) stond in voor de installatie en voorzag een boiler voor warm water. Na een bijkomende controle kon ook de grote oven opnieuw in gebruik worden genomen.

In Nettenberg en Pachthof Stroykens werden containers voorzien ter ondersteuning van opruimacties door jeugdverenigingen. De speeltuin van Diependal werd vernieuwd. De versleten speeltoestellen werden vervangen door een thematisch samenhangende speeltuin, met aandacht voor inclusieve speelmogelijkheden.

In de speeltuin aan het Pastorieplein in Vossem werd één speeltoestel vervangen, samen met de bijhorende veiligheidszone en ondergrond.

In Pachthof Stroykens werden de branddeuren vernieuwd in de grote zaal en de jeugdlokalen, er werden 2 vergaderzalen gerenoveerd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	19.972,68	20.260,00	33.000,00
	Saldo	-19.972,68	-20.260,00	-33.000,00
Investerings	Uitgaven	37.151,06	1.343.400,00	2.691.282,00
	Ontvangsten	0,00	1.041.371,00	0,00
	Saldo	-37.151,06	-302.029,00	-2.691.282,00

Totale bij actieplan AP-19: Optimalisatie van gebruik van de vrijetijdsinfrastructuur vlg kwaliteitsvolle en eigentijdse normen

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	19.972,68	20.260,00	33.000,00
	Saldo	-19.972,68	-20.260,00	-33.000,00
Investerings	Uitgaven	37.151,06	1.343.400,00	2.691.282,00
	Ontvangsten	0,00	1.041.371,00	0,00
	Saldo	-37.151,06	-302.029,00	-2.691.282,00

Beleidsdoelstelling: OD-7: Doelgroepengerichte organisatie van de werking

Actieplan: AP-22: Communicatie op maat

Actie: ACT-60: Opmaak van een communicatieplan op maat van de afdeling vrijetijd waarin ruimte is voor creativiteit

Opmaak van een communicatieplan op maat van de afdeling waarin ruimte is voor creativiteit (met extra aandacht voor de doelgroep kinderen en jongeren)

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2022

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling: OD-8: Evolueren van een organiserende rol naar een meer faciliterende rol

Actieplan: AP-24: Het doorlichten en aanpassen van een aanbod op maat van de doelgroep kinderen en jongeren

Actie: ACT-65: Een nieuwe speelpleinwerking bedenken en realiseren met aandacht voor inclusie

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

In 2025 werd opnieuw gedurende negen weken een speelpleinwerking georganiseerd. Deze vond plaats op de locaties van de gemeentelijke basisschool Tervuren voor de kleuterwerking en de Nettenberg voor de oudere kinderen. Net zoals in voorgaande jaren bleven inschrijvingen per dag mogelijk, zodat ouders voldoende flexibiliteit behielden.

De inhoudelijke vernieuwing werd verdergezet in samenwerking met het team van Katapult. Daarnaast werd het huishoudelijk reglement geëvalueerd en aangepast aan de actuele noden van de speelpleinwerking, onder meer om de afspraken met ouders transparanter te maken. In het voorjaar werd bovendien werk gemaakt van de visievorming, waarbij de hoofdanimatoren tijdens de zomervakantie actief werden betrokken om hun inzichten en ervaringen te delen.

Dankzij de inspanningen op vlak van rekrutering in de voorgaande jaren was er in 2025 een grotere instroom van nieuwe animatoren en nieuwe kandidaten-hoofdanimatoren. Dit droeg bij aan de continuïteit van de speelpleinwerking. Ook in 2025 werd ingezet op inclusie door de begeleiding van verschillende kinderen met ADHD, ASS en hoogsensitiviteit.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	86.717,16	92.258,00	98.089,00
	Ontvangsten	38.748,04	40.599,00	40.214,00
	Saldo	-47.969,12	-51.659,00	-57.875,00

Actie: ACT-66: Een haalbaarheidsstudie uitwerken voor invulling en infrastructuur van de site Nettenberg

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:

De studie werd inhoudelijk afgerond en vormt de basis voor de beleidsmatige planning van het project. De kostenschatting en de voorwaarden om te kunnen starten worden opgenomen in het nieuwe meerjarenplan. Over de uitvoering en de precieze timing is momenteel nog geen beslissing genomen. De communicatie naar de betrokkenen volgt van zodra de timing vastligt.

Actie: ACT-67: Uitwerken van een tienerwerking

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In voorbereiding

Evaluatie:

De voorbije jaren werd de tienerwerking in diverse vormen georganiseerd, telkens met de bedoeling de moeilijk te bereiken doelgroep van 12- tot 15-jarigen aan te spreken. Ondanks samenwerkingen en aanpassingen aan het format (o.a. koppeling aan de speelpleinwerking, nieuwe uitvalsbasis, uitbreiding naar meerdere vakantieperiodes) bleef de opkomst wisselvallig. In 2024 leidde dit zelfs tot annulaties wegens te weinig inschrijvingen.

Op basis van een grondige evaluatie eind 2024 werd beslist om de werking in 2025 tijdelijk stop te zetten. Dit overgangsjaar biedt de ruimte om de tienerwerking te herdefiniëren in het kader van de nieuwe bestuursperiode, met aandacht voor regionale samenwerking, aansluiting bij bestaande vrijetijdsinitiatieven en een beter afgestemd aanbod op de leefwereld van tieners.

Actie: ACT-68: Participatie van kinderen en jongeren in het vrijetijdsbeleid

Evaluatie:

Het cultuurcentrum blijft inzetten op participatie van kinderen en jongeren door een gevarieerd familieaanbod en een scholenprogrammatie aan te bieden. Op die manier creëren we laagdrempelige kansen voor ontmoeting met cultuur, zowel in de vrije tijd als binnen de schoolcontext.

De jeugdverenigingen werden actief betrokken bij de opmaak van het kader rond overnachtingen in jeugdlokalen, op basis van hun eerdere feedback. Binnen de jeugdraad werden vernieuwde statuten en een huishoudelijk reglement unaniem goedgekeurd, met de ambitie om de werking open, inclusief en toegankelijk te maken voor een bredere groep jongeren. Ook bij de opstart van de gebruiksvoorwaarden voor gemeentelijke jeugdinfrastructuur werd inspraak voorzien via de jeugdraad, waarbij de voorgestelde aanpak werd toegelicht en getoetst. De activiteit Blokkot toont tenslotte de meerwaarde van samenwerking tussen gemeente, jeugdraad en jongeren, met een sterke betrokkenheid zowel in de voorbereiding als in de uitvoering.

Daarnaast namen hoofdanimateuren een actieve rol op in de visievorming van het speelplein, zodat praktijkervaring rechtstreeks werd meegenomen in het beleid.

Kinderen en jongeren werden betrokken bij een inspraakmoment in de voorbereiding van de renovatieplannen voor de sportzaal van Vossem. Naast een algemene bevraging werd een specifiek participatiemoment georganiseerd voor in de gemeentelijke basisschool van Vossem. Ook de jeugdverenigingen van Vossem kregen de kans om hun input en aandachtspunten mee te geven. In dit kader volgde de vrijetijdsconsulent jeugd bovendien een opleiding rond kinderraden, met het oog op een mogelijke latere oprichting van een kinderraad.

Totale bij actieplan AP-24: Het doorlichten en aanpassen van een aanbod op maat van de doelgroep kinderen en jongeren

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	86.717,16	92.258,00	98.089,00
	Ontvangsten	38.748,04	40.599,00	40.214,00
	Saldo	-47.969,12	-51.659,00	-57.875,00

Beleidsdoelstelling*: SD-4: Zorgzaam samenleven, leren en ontwikkelen; een warme plek voor iedereen

Beleidsdoelstelling: OD-9: In een samenleving waar het aantal ouderen toeneemt streven we naar zorg op maat.

In een samenleving waar het aantal ouderen, bejaarden en hoogbejaarden toeneemt streven we naar zorg op maat. In eerste instantie scheppen we de voorwaarden om mensen zolang mogelijk thuis, in hun vertrouwde omgeving, te laten wonen. Wanneer thuis wonen niet langer kan, zorgen we voor een warm en kwalitatief alternatief in de residentiële zorgvormen.

Actieplan: AP-29: Actualiseren van zorgstrategisch plan voor woonzorgsite rekeninghoudend met alternatieve woonvormen

Actie: ACT-81: Stapsgewijs implementeren van de vereiste infrastructurele aanpassingen

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

De renovatiewerken aan het woonzorgcentrum werden van begin tot einde gekenmerkt door een moeilijkere samenwerking met sommige onderaannemers. De gerenoveerde delen zijn in gebruik genomen, maar ook in 2025 is er nog steeds geen voorlopige oplevering van de HVAC.

De afronding van dit project verloopt verder via een gerechtelijke procedure en zit in de laatste fase van de minnelijke afronding. Het vast bureau werd op 30 mei 2025 de laatste keer in kennis gesteld van de lopende gerechtelijke procedure met InReBo bv en Sanitall bv. Sindsdien zijn er wel wat (kleine) stappen gezet, maar helaas kan het project ook nu nog niet volledig worden afgerond. Het dossier verloopt om diverse redenen erg moeizaam. Na lang wachten heeft de gerechtsexpert zijn eindverslag neergelegd ter griffie op 25 november 2025. In 2026 worden de volgende stappen gezet.

Daarnaast werden verschillende andere kleine en grote aanpassingen uitgevoerd aan de infrastructuur van het woonzorgcentrum:

- Er werden ramen vervangen die stuk zijn.
- De noodbatterijen werden vervangen.
- Er werden nieuwe verpleegkarren aangekocht in functie van het verpleegkundig project en er werd een nieuwe tillift aangekocht.
- De twee oudste hooglaagbaden werden vervangen.
- Er werd een analyse uitgevoerd van het hele brandalarm, de noodzakelijke lussen en detectoren. Vanuit deze analyse zal er verder actie worden ondernomen om de veiligheid nog beter te kunnen garanderen.
- Het WZC ontving enige tijd geleden een schenking in het kader van een nalatenschap. Eind 2025 werden de aankopen gerealiseerd die met deze middelen gepland waren. De cafetaria en de dagzalen werden uitgerust met nieuw meubilair, dat samen met de bewoners werd gekozen na een testfase.

In de assistentiewoningen De Vlinder werden in verschillende flats noodzakelijke aanpassingswerken uitgevoerd aan vloeren, muren en plafonds door een externe firma en de dienst werken in eigen beheer. Daarnaast werden er badgelezers geplaatst op de deuren van de bureauruimte en 't zaaltje. Dit zal de veiligheid in het gebouw ten goede komen, omdat de afsluitbaarheid op deze manier beter verzekerd kan worden.

Totalen bij actieplan AP-29: Actualiseren van zorgstrategisch plan voor woonzorgsite rekeninghoudend met alternatieve woonvormen

Beleidsdoelstelling: OD-10: We bouwen de sociale dienstverlening verder uit

We bouwen de sociale dienstverlening verder uit om iedereen in de mogelijkheid te stellen een leven te leiden dat minstens beantwoordt aan de menselijke waardigheid.

Actieplan: AP-30: Versterken van de sociale cohesie en uitbouwen van de dienstverlening op buurtniveau

Actie: ACT-82: De doelstellingen van het Lokaal Netwerk Vrijtijds participatie worden verder uitgevoerd

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

De dienst kan sinds begin 2025 de aanvragen van burgers niet meer opvolgen, waardoor er niet meer over concrete cijfers gerapporteerd kan worden. Sinds januari 2025 nemen de maatschappelijk werkers in de toeleiding naar vrijetijdsparticipatie een meer coördinerende rol op voor de eigen cliënten.

Actie: ACT-83: Er wordt verder ingezet op de buurthuiswerking in de deelgemeenten

Begindatum: 01-01-2020
 Einddatum: 31-12-2025
 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

De buurthuizen 't Groenhuis en De Witte Raaf blijken ook in 2025 een succesvolle ontmoetingsplaats in hun respectievelijke buurt. Naast de wekelijkse koffiekletsen en breimomenten stonden er heel wat activiteiten op het programma, zoals de vrouwendag op 26 april in Moorsel en het hapje-tapje op 13 juni in Tervuren. Op 6 december kwam de Sint langs en op 13 december werd een gezellige kerstmarkt georganiseerd in 't Groenhuis in Moorsel. In het buurthuis in Tervuren werden samen met het woonzorgcentrum enkele leuke ontmoetingsmomenten georganiseerd.

De buurt in Moorsel signaleerde eind 2024 aan de buurtwerker overlast door jongeren. In het buurthuis 't Groenhuis neemt de buurtwerker daarom een bemiddelende rol op, door zowel voor de jongeren als voor de buurtbewoner een luisterend oor te bieden. De buurtwerker zoekt mee naar oplossingen om de verschillen tussen de beide leefwerelden te overbruggen. Er werd een initiatief genomen om het buurthuis regelmatig op vrijdagavond te openen voor de jongeren met voetbaltafel en dartbord. Na een 3-tal keer werd dit initiatief echter stopgezet omdat er geen aantrek (meer) was.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	92.461,96	91.556,00	91.556,00
	Ontvangsten	22.571,66	23.731,00	23.731,00
	Saldo	-69.890,30	-67.825,00	-67.825,00

Actie: ACT-84: Inzetten op geïntegreerd breed onthaal

Begindatum: 01-01-2020
 Einddatum: 31-12-2025
 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

Ook in 2025 is verder gewerkt aan het GBO-verhaal in samenwerking met de Eerstelijnszone Druivenstreek. In december 2025 werd vanuit de stuurgroep GBO een folder opgesteld met informatie i.v.m. de huurpremie en 'iedereen verdient vakantie'. Deze werd gelanceerd in de huisstijl van de Eerstelijnszone Druivenstreek.

Totalen bij actieplan AP-30: Versterken van de sociale cohesie en uitbouwen van de dienstverlening op buurtniveau

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	92.461,96	91.556,00	91.556,00
	Ontvangsten	22.571,66	23.731,00	23.731,00
	Saldo	-69.890,30	-67.825,00	-67.825,00

Beleidsdoelstelling: OD-11: De burgers op een klantvriendelijke en efficiënte manier helpen

Actieplan: AP-32: Modernisering van de werking van de dienst burgerzaken

Actie: ACT-88: Stapsgewijze implementatie doorvoeren van de digitalisering van de werking

Stapsgewijze implementatie doorvoeren van de digitalisering van de werking zodat verplaatsingen geminimaliseerd kunnen worden

Begindatum: 01-01-2020
 Einddatum: 31-12-2025
 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

In 2025 werd een MOBIO-kit aangekocht voor de dienst burgerzaken. Dankzij deze aankoop kan de dienst op verplaatsing gaan voor de afname van biometrische gegevens in het kader van de aanvraag en aflevering van identiteitsdocumenten. Voor de burgers die omwille van bepaalde redenen niet mobiel zijn en zich zelf niet kunnen verplaatsen naar het gemeentehuis, betekent dit een

enorme verbetering van de dienstverlening.

Op 16 juni bekrachtigde het college het interne afsprakenkader dat de dienst burgerzaken heeft opgesteld in functie van het gebruik van dit mobiele loket. Het is immers de ambitie van de dienst om middels deze kit een toegankelijke, menswaardige en warme dienstverlening voor burgers te garanderen die zich niet (vlot) kunnen verplaatsen. Maar het kan ook niet de bedoeling zijn dat deze werkwijze wordt ingezet wanneer dit eigenlijk niet nodig is.

De dienst burgerzaken werd al enige tijd geconfronteerd met de beperkingen van de softwarepakketten waarover zij beschikten voor de uitvoering van hun dagelijkse werkzaamheden. Er werd een overheidsopdracht gevoerd in overleg met de diensten IT en Overheidsopdrachten teneinde over te stappen naar een nieuwe software. Op 30 januari 2025 keurde de gemeenteraad de lastvoorwaarden en de gunningswijze goed voor deze opdracht. Op 14 april 2025 werd de gunning goedgekeurd door het college. De diensten burgerzaken en IT gingen vervolgens aan de slag om de implementatie van deze software voor te bereiden. Op 21 mei werd een startvergadering georganiseerd met de leverancier, vervolgens werden diverse opleidingen georganiseerd om de overstap voor de medewerkers zo vlot mogelijk te laten verlopen.

Op 17 juli 2025 werd de overschakeling naar CEVI gerealiseerd. In functie hiervan werd de dienst een dag gesloten. Ondanks een goede voorbereiding, verliep de overschakeling zelf niet vlekkeloos met betrekking tot de koppeling met het rijksregister en de printstraat. Ondertussen is dit echter allemaal van de baan en zijn de medewerkers ook gewoon aan de nieuwe software. Dankzij de nieuwe software kunnen ook door andere diensten opzoeken op een efficiënte en veilige manier gebeuren, wat een enorme efficiëntiewinst oplevert.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	15.516,85	17.832,00	16.267,00
	Saldo	-15.516,85	-17.832,00	-16.267,00
Investerings	Uitgaven	8.454,13	9.510,00	23.310,00
	Saldo	-8.454,13	-9.510,00	-23.310,00

Actie: ACT-89: Verder uitbouwen expertise binnen de dienst in het licht van verhogen kwaliteit van dienstverlening

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

Er wordt verder gebouwd aan de expertise binnen de dienst door de deelname aan verschillende opleidingsmomenten. In het tweede kwartaal werden diverse opleidingen georganiseerd over de nieuwe software, voor zowel de collega's binnen de cel burgerzaken als binnen de cel vreemdelingenzaken.

Daarnaast namen de collega's deel aan allerlei externe opleidingen met betrekking tot verschillende thema's:

- detecteren van documentenfraude op 18 februari 2025
- het verblijfsrecht van EU-onderdanen op 11 en 13 maart 2025
- het verblijfsrecht van niet-EU-onderdanen op 24 en 29 april 2025
- basisopleidingen migratiewetgeving, IPR en bevolking in mei 2025
- basisopleidingen migratie en vreemdelingen op 4 en 6 november 2025
- deelname aan het jaarlijks congres van Burgerzaken Vlaanderen vzw

Totale bij actieplan AP-32: Modernisering van de werking van de dienst burgerzaken

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	15.516,85	17.832,00	16.267,00
	Saldo	-15.516,85	-17.832,00	-16.267,00
Investerings	Uitgaven	8.454,13	9.510,00	23.310,00
	Saldo	-8.454,13	-9.510,00	-23.310,00

Beleidsdoelstelling: OD-12: We dragen bij tot sterk lokaal onderwijs

We dragen bij tot sterk lokaal onderwijs, waarin kinderen, ouders, leerkrachten en directie op een warme en open manier samen verder kunnen ontwikkelen met respect voor mekaar en de gemeenschap.

Actieplan: AP-33: De infrastructuur waarbinnen de scholen werken, wordt kritisch bekeken

De infrastructuur waarbinnen de scholen werken, wordt kritisch bekeken met aandacht voor de normen op het vlak van infrastructuur en B-V-H

Actie: ACT-90: Noodzakelijke infrastructurele aanpassingen worden in kaart gebracht en stapsgewijs geïmplementeerd

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

In het voorjaar 2025 werden belangrijke stappen gezet in het kader van de bouw van een nieuw schoolgebouw voor de gemeentelijke basisschool in Moorsel. In de zitting van 3 februari stelde het college een beoordelingscommissie aan om de 5 geselecteerde ontwerpers te vergelijken. In april werden de 5 kandidaat-ontwerpers uitgenodigd om hun ontwerp en offerte voor te stellen aan de commissie.

Vervolgens werd een voorstel van gunning opgesteld, dat in de zomer aan het college werd gepresenteerd. Na bespreking van de dossiers in het college, werd op 4 augustus Fork - De Gouden Liniaal aangesteld als ontwerpteam voor de nieuwe school. Op 3 oktober werd de kick-off vergadering georganiseerd met de architect.

Los van traject met het ontwerpteam worden informele overlegmomenten gepland met de Kerkfabriek en de vzw Parochiezaal Moorsel in functie van de zakelijke rechten op de verschillende percelen. Ook met OVSG werd verschillende malen overlegd. Het objectief blijft hetzelfde, maar wordt gaandeweg vervroegd: op 31 maart 2027 moet er een aanbestedingsklaar dossier ingediend worden bij AGION.

In de gemeentelijke basisschool Tervuren werden de laatste losse eindjes afgewerkt in de gerenoveerde klaslokalen boven het zwembad. Tijdens de zomervakantie werden akoestische panelen geplaatst. Ook de plaatsing van gerecupereerde airco-units werd voorbereid.

Het renovatieproject van de oude muziekschool kende een doorstart. De geïndexeerde erelonen voor het ontwerpteam werden intern besproken en op 7 juli 2025 goedgekeurd door het CBS. Op 5 december 2025 werd de startvergadering georganiseerd met de ontwerper, waarbij een aangepaste planning en tijdslijn werd goedgekeurd.

De gemeentelijke basisschool in Vossem werd voorzien van screens aan bepaalde ramen om oververhitting tijdens warme dagen tegen te gaan. Er werd ook geïnvesteerd in nieuw meubilair voor de oudste klassen. Ter voorbereiding van de opmaak van het MJP 2026-2031 werd een vervangschema uitgewerkt voor alle klaslokalen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	13.235,89	11.720,00	2.481.494,00
	Saldo	-13.235,89	-11.720,00	-2.481.494,00

Actie: ACT-91: Preventie en sensibilisering

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

Ook in 2025 bleef de dienst welzijn inzetten op het project buddywerking. Waar er een nood is aan meer intensieve begeleiding zorgen buddy's voor een meer aanklappende en laagdrempelige ondersteuning op het vlak van preventie en sensibilisering in verschillende levensdomeinen.

De pool aan vrijwilligers breidt stelselmatig uit. In het voorjaar van 2025 startten enkele nieuwe vrijwilligers op. Daarnaast drukte een koppel vrijwilligers even de pauzeknop in.

De buddy's werden in het najaar ingeschakeld voor diverse begeleidingen, maar zeker ook om tijdelijke ontheemden uit de noodwoningen te ondersteunen in hun zoektocht naar een nieuwe woonst.

Actie: ACT-92: Streven naar gezonde, hartvriendelijke gemeente

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

In 2025 organiseerde de welzijnsraad op 18 oktober opnieuw de welzijnsbeurs in het Pachthof Stroykens in Duisburg. Het werkjaar stond in het teken van de promotie van gezondheid met focus op preventie inzake huidkanker.

Actie: ACT-93: Gezondheidsacties voor iedereen

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

In 2025 bleef de coach in Tervuren in het kader van bewegen op verwijzing (BOV) actief. In samenwerking met de Eerstelijnszone Druivenstreek werd dit project opnieuw extra onder de aandacht gebracht.

Totalen bij actieplan AP-33: De infrastructuur waarbinnen de scholen werken, wordt kritisch bekeken

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	13.235,89	11.720,00	2.481.494,00
	Saldo	-13.235,89	-11.720,00	-2.481.494,00

Overig Beleid

Beleidsdoelstelling*: SD-1: Een efficiënt en modern bestuur voor en met de burger met gezonde middelen

Beleidsdoelstelling: OD-1: We organiseren de gemeente op een slimme en transparante manier.

We organiseren de gemeente op een slimme en transparante manier waarbij een kwaliteitsvolle dienstverlening centraal staat. Digitalisering, samenwerking, duurzaamheid en participatie vormen de leidraad in de organisatie.

Actieplan: AP-1: Onthaalwerking efficiënter maken

Actie: ACT-1: Gecentraliseerde onthaalwerking met aandacht voor GDPR en efficiënte doorstroming

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

In het eerste semester van 2025 werd verder gewerkt rond de efficiënte doorstroom van klanten en bezoekers in het AC De Zevenster. Op 21 maart 2025 is een ambtelijk overleg gehouden over de manier waarop de beveiliging in De Zevenster kan worden verbeterd, naar aanleiding van een aantal incidenten met ongewenste bezoekers in het gebouw. Daarbij is het centraliseren van alle publiekstoegankelijke diensten opnieuw ter sprake gebracht. Met aandacht voor klantvriendelijkheid en respect voor de privacy van de verschillende bezoekers, is beslist om vanaf 1 juli 2025 de vrije toegang tot de 2de verdieping te beëindigen. Aan de medewerkers en leden van het college worden de nodige instructies gegeven via het intranet over op welke manier bezoekers moeten worden verwelkomd en onthaald.

In de voorbereiding van het MJP 2026-2031 werd de reorganisatie van alle burgergerichte contacten in het administratief centrum De Zevenster opnieuw op de agenda gezet. Uiteindelijk werd hieromtrent een actie opgenomen in het goedgekeurde MJP. Het diensthoofd burgerzaken en onthaal werd aangeduid als actieverantwoordelijke.

Totalen bij actieplan AP-1: Onthaalwerking efficiënter maken

Actieplan: AP-4: Verder inzetten op ICT en digitalisering

Actie: ACT-7: Strategisch belang van de IT-experten in onze organisatie opwaarderen

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Vertraagd

Evaluatie:

Naar aanleiding van de meerjarenplanning van het nieuwe bestuur maakte de dienst IT een strategisch plan op dat kan zorgen voor de verdere digitalisatie van het bestuur. Kern van dit plan is de oprichting van een stuurgroep op hoog politiek-ambtelijk niveau en de versterking van de eigen expertise inzake informatiearchitectuur. Dit plan wordt in het 2e semester voorgelegd ter goedkeuring.

Het strategisch belang van IT en de rol van de IT-experten werd inhoudelijk erkend en formeel onderschreven door management en bestuur. De effectieve verankering in processen en governance bleef echter beperkt. De actie werd daardoor slechts gedeeltelijk gerealiseerd. Met het opgemaakte strategisch ITplan zijn wel duidelijke fundamenten gelegd voor een structurele aanpak in de volgende bestuursperiode.

Actie: ACT-8: Digitalisering van interne en externe processen middels slimme toepassingen

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

Naar aanleiding van de vraag van het nieuwe college om sterker in te zetten op artificiële intelligentie, heeft de dienst IT een strategisch plan uitgewerkt dat deze ambitie ondersteunt.

Onze organisatie is momenteel sterk verkokerd, wat zich vertaalt in een gefragmenteerde dataomgeving. Om het potentieel van AI ten volle te kunnen benutten, is een optimalisatie van onze informatiearchitectuur dan ook een noodzakelijke eerste stap. Het strategisch plan zet in op een gefaseerde transitie richting SharePoint en LB365, met het oog op meer integratie, efficiëntie en schaalbaarheid.

Daarnaast werd recent nieuwe, geïntegreerde software in gebruik genomen binnen de dienst Burgerzaken. Deze oplossing draagt bij aan efficiëntere en gebruiksvriendelijkere interne processen, met blijvende aandacht voor maximale informatieveiligheid. Tot slot blijft de IT-dienst structureel inzetten op procesoptimalisatie. Zo werd onder meer aandacht besteed aan de werking van de dienst WEB en werden de processen tussen de sociale dienst en de huisvestingsmaatschappij verder op elkaar afgestemd.

De digitalisering evolueerde van een adhocaanpak naar een meer gestructureerd en gedragen beleid via opeenvolgende ITmasterplannen. Deze masterplannen werden telkens goedgekeurd en effectief ingezet als afwegingskader voor investeringen, wat leidde tot duidelijke efficiëntie en klantwinsten via tal van concrete digitaliseringsprojecten. Tegelijk werd duidelijk dat verdere digitalisering haar grenzen heeft bereikt zonder een onderliggende management-, informatie, en dataarchitectuur. Deze nood werd expliciet benoemd en voorbereid, maar zal structureel gerealiseerd worden vanaf 2026. De actie kan daardoor als grotendeels uitgevoerd worden beschouwd, met een duidelijke afhankelijkheid van verdere uitwerking in de toekomst (met o.a. de aanwerving van een informatie-architect).

Actie: ACT-9: Implementeren GIS-gebruik

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

Het Geografisch Informatiesysteem (GIS) is een onmisbaar instrument voor - voornamelijk - de grondgebonden diensten zoals Openbaar domein en Omgeving en wonen, alsook voor de dienst Overheidopdrachten. Het updaten van het GIS en van de GIS-lagen is een continu proces. Werd uitgevoerd: afbakeningsplan PRUP Horizon+, update eigenaars percelen, het GRB werd bijgehouden. Om de achterstand in data-invoer en GIS-beheer in te halen, wordt een beroep gedaan op een GIS-medewerker van Interleuven.

Totalen bij actieplan AP-4: Verder inzetten op ICT en digitalisering

Actieplan: AP-7: Uitwerken van een participatiebeleid

Actie: ACT-17: Onderzoeken en implementeren van haalbare participatiemogelijkheden

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

In afwachting van een vernieuwd participatiebeleidskader heeft het nieuwe bestuur voor specifieke dossiers inspraak georganiseerd, vooral inzake de herinrichting van het openbaar domein en grotere bouw-/verbouwprojecten. De licentie voor het online participatieplatform werd in dat kader ook verlengd.

Totalen bij actieplan AP-7: Uitwerken van een participatiebeleid

Actieplan: AP-8: Verder inzetten op integratie, Vlaams karakter en gemeenschapsvorming

Actie: ACT-18: Het gemeentelijk taalbeleid implementeren in alle klantgerichte processen van de gemeente

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

In 2025 werden er heel wat mensen doorverwezen naar het aanbod NT2 via de toeleider van PIN vzw. Er werden nieuwe flyers opgemaakt. Deze worden verspreid aan de onhaalbalies van gemeente, OCMW en VTC De Warandepoort. Het project schoolbuddy's startte op in mei in GBS Tervuren. Toeleiding van anderstalige ouders naar oefenkansen Nederlands is één van de pijlers waarop gewerkt wordt in dit project. In het najaar werd de opstart van de cursus "Nederlands voor ouders" voorbereid, samen met het CVO en het Agentschap voor Integratie en Inburgering. De cursus richt zich tot ouders voor wie het Nederlands nog moeilijk is, maar die hun kinderen beter willen ondersteunen. De lessen zullen doorgaan in de gemeentelijke basisscholen in 2026.

Actie: ACT-19: Optimalisatie van het onthaal van anderstalige inwoners

Optimalisatie van het onthaal van anderstalige inwoners dit met het oog op een betere en vlottere integratie in het lokale gemeenschapsleven

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:



In uitvoering

Evaluatie:

Het onthaalmoment voor nieuwe inwoners ging door op 10 oktober. Het concept is gewijzigd t.o.v. vorige edities. We lieten deze editie samenvallen met de officiële inhuldiging van caravan Tuur. Tuur werd aangekocht met subsidies van Plan Samenleven en geeft ons de mogelijkheid om op een laagdrempelige manier de dienstverleningen dichterbij onze inwoners te brengen. We herwerken de viertalige website "Expat op pad" en geven die een nieuwe naam "Welkom in Tervuren".

Totalen bij actieplan AP-8: Verder inzetten op integratie, Vlaams karakter en gemeenschapsvorming

Actieplan: AP-9: Blijvende aandacht voor ontwikkelingssamenwerking en fairtrade

Actie: ACT-20: Acties ontwikkelen om het label van fairtrade te behouden

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:



Uitgevoerd

Evaluatie:

De resolutie over het faire engagement van onze gemeente voor eerlijke en duurzame handel werd goedgekeurd door het gemeentebestuur. Op basis van de Fair-O-Meter met de evaluatie van het faire engagement van onze gemeente van 2023 en 2024 werd de titel van 'Faire Gemeente' herbevestigd door Fair Trade België in 2025.

Om de inwoners te sensibiliseren voor lokale, ecologische en faire (LEF) productie en consumptie werden door de werkgroep Faire Gemeente van de GROS in samenwerking met de Wereldwinkel standen van Faire Gemeente Tervuren met fairtradeproducten en -informatie opgesteld tijdens de viering van het 25-jarig bestaan van de Wereldwinkel, de dorpsfeesten van Duisburg, het onthaal van de nieuwe inwoners en het kerstontbijt van het gemeentelijk personeel.

Het gemeentebestuur heeft promotiemateriaal, fairtradeproducten en -geschenken aangekocht, de jaarlijkse bijdrage aan Fair Trade België voor het netwerk van Faire Gemeenten betaald en de Wereldwinkel gesteund.

Actie: ACT-21: Informatie, vormings- of sensibiliseringsactiviteiten voor ontwikkelingssamenwerking en Noord-Zuid

Informatie, vormings- of sensibiliseringsactiviteiten voor ontwikkelingssamenwerking en Noord-Zuidprojecten

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:



Uitgevoerd

Evaluatie:

De GROS werd voor de nieuwe bestuursperiode geïnstalleerd als raad voor internationale samenwerking, solidariteit en sensibilisatie van onze inwoners.

Op advies van de GROS verleende het gemeentebestuur subsidies aan negen projecten in het Globale Zuiden en aan 11.11.11. Tevens adviseerde zij het gemeentebestuur over noodhulp aan gespecialiseerde niet-gouvernementele organisaties voor de slachtoffers van de conflicten in DR Congo en van de aardbeving in Myanmar.

De GROS organiseerde i.s.m. het Afrikamuseum een lezing door Maud Devos over Swahili, meertaligheid en ontwikkeling in Oost-Afrika en een paneldebat 'Kan Congo de wereld redden?' met o.a. John Vandaele over het belang voor de wereld van het behoud van de tropische wouden in het Congobekken.

De GROS vertoonde in het kader van het Afrika Filmfestival de film 'Banel en Adama' over een liefde die botst met de traditionele leefregels in tijden van klimaatcrisis in Senegal en de film 'This is My Moment' over het leven van de Eritrese wielervedster Biniam Girmay met een oproep tot meer diversiteit in de wielervedwereld.

Met steun van de GROS organiseerden de Tervuurse basisscholen een aantal activiteiten over internationale solidariteit met acties ten voordele van de projecten 'Mutoto' in DR Congo, 'Teriya' in Mali en 'Les Cajoutiers' in Senegal.

De GROS communiceerde via de jaarlijkse nieuwsbrief in Info Tervuren, de gemeentelijke communicatiekanalen en de lokale pers.

Beleidsdoelstelling*: SD-2: Ruimte optimaal benutten en leefbaar, groen en aantrekkelijk inrichten

Beleidsdoelstelling: OD-2: We werken aan betaalbaar en kwaliteitsvol wonen in eigen streek

Actieplan: AP-11: Stimuleren van betaalbaar wonen in eigen gemeente en uitbouwen van de gemeente als woonadviseur

Actie: ACT-25: Inzetten op betaalbaar wonen

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

Verwervingspremies worden toegekend als financiële steun om Tervurenaars te helpen in de eigen gemeente te blijven wonen. Er werd in de eerste jaarhelft 1 verwervingspremie toegekend.

In het kader van sociaal wonen zet de gemeente de nauwe samenwerking met de woonmaatschappij Woontrots verder. Een lokaal woonoverleg ging door op 24 april 2025.

Op 24 februari 2025 en 26 november 2025 vond de stuurgroep Wonen in de Druivenstreek plaats.

Actie: ACT-26: Alternatieve woonvormen stimuleren

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

Studies omtrent alternatief wonen stonden niet actief op het programma. Het blijft nog altijd de ambitie om deze woonvormen te stimuleren en te onderzoeken.

Totalen bij actieplan AP-11: Stimuleren van betaalbaar wonen in eigen gemeente en uitbouwen van de gemeente als woonadviseur

Beleidsdoelstelling: OD-3: We voeren een onderbouwd, rationeel beleid inzake de inrichting van het openbaar domein

We voeren een onderbouwd, rationeel beleid inzake de inrichting van het openbaar domein dat rekening houdt met duurzame mobiliteit, leefbaarheid en milieu.

Actieplan: AP-12: Optimalisatie ruimtelijke structuur

Actie: ACT-27: Een ruimtelijk beleidsplan ontwikkelen

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

In het eerste jaar van de nieuwe legislatuur werd op dit vlak nog geen beleidsinitiatief genomen.

Actie: ACT-28: (Bindende) instrumenten ontwikkelen om de goede ruimtelijke ordening te waarborgen

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

De stedenbouwkundige verordening die gaat over de wijken buiten de kernen, werd reeds goedgekeurd. Er werd gewerkt aan een verordening voor binnen de kernen (centrum Tervuren, dorpskernen van de deelgemeenten) die tegen eind 2027 klaar moet zijn.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	0,00	0,00	50.000,00
	Saldo	0,00	0,00	-50.000,00

Actie: ACT-29: Een strategisch patrimoniumbeheer voeren

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

Tegen 2045 moet het gemeentelijk patrimonium energiezuinig zijn. Hiervoor zijn diverse bouw- en renovatieprojecten in voorbereiding, of in uitvoering:

- Het masterplan voor de dienst WEB reikt mogelijke scenario's aan voor een duurzame huisvesting van deze dienst.
- Over de verdere uitwerking van de masterplanvisie voor de renovatie en uitbreiding van Pachthof Stroykens, met het oog op de realisatie van een nieuwe gemeentenzaal voor Duisburg, zal het nieuwe bestuur nog een beslissing nemen.
- De opmaak van een masterplan voor de site Nettenberg/Diependal is lopende.
- De aanzet werd gegeven voor een masterplan voor de vernieuwing/uitbreiding van het WZC.
- Team van Meer Architecten heeft het voorontwerp voor de renovatie van de muziekacademie van de gemeentelijke basisschool Tervuren verder uitgewerkt, met als aanvullende opdracht het integreren van nieuwe duurzame technieken. Het project werd gedurende lange tijd on hold geplaatst, waardoor een indexering van het ereloon van de architecten noodzakelijk werd. In het collegepunt van 7 juli 2025 werd de indexering van het ereloon van Team van Meer Architecten voor de renovatie van de voormalige muziekschool goedgekeurd. Op 5 december 2025 werd het project heropgestart met een herevaluatie van het definitief voorontwerp. Daarbij werd een aangepaste planning opgesteld en een nieuw traject met het KIK opgestart voor onderzoek van de gevelstenen, met het oog op de toepassing van gevelisolatie en het beter voldoen aan de energieverplichtingen tegen 2045. Parallel werd ook een nieuw stabiliteitsonderzoek opgestart met Triconsult om de stabiliteit van de aangetaste moerbalken te herevalueren.
- Op 23 juni 2025 keurde het college de aanstelling van een studie bureau goed voor de opmaak van conditiestaatmetingen van het gemeentelijk patrimonium. De patrimoniumstudie werd opgestart op 12 augustus 2025 en heeft tot doel de conditiestaat van alle gemeentelijke gebouwen in kaart te brengen. Dit biedt zowel inzicht in de kortetermijn- als in de langetermijnstrategie voor het gemeentelijk patrimonium. Tijdens de maanden augustus, september en oktober 2025 werden de scope en de as-is-situatie van het gemeentelijk patrimonium in kaart gebracht. Op 4 november 2025 werd deze as-is-situatie gepresenteerd aan de werkgroep van de patrimoniumstudie, bestaande uit onder meer het voltallig college en het voltallig managementteam. Tot slot zijn, samen met de werkgroep, drie workshops ingepland om te komen tot een gedragen visie op het gemeentelijk patrimonium en ter ondersteuning van de uitwerking van een actieplan voor de volgende vier legislaturen. Workshop 1 vond plaats op 2 december 2025, workshop 2 op 16 december 2025. Workshop 3 staat gepland in het daaropvolgende jaar.
- De dienst gebouwen is samen met Interleuven en het VEB gestart aan de opmaak van EPC-attesten voor de gemeentelijke gebouwen. De energiedeskundige van het VEB heeft alle gebouwen bezocht in de maanden november en december 2025. De proefcertificaten werden deels aangeleverd eind december en worden nagekeken in functie van het finaal certificaat.
- De gemeente Tervuren heeft een gunningsprocedure gevoerd voor een architect voor de nieuwe gemeentelijke basisschool van Moorsel en de renovatie van de sportzaal de Steenberg. De 5 architectenbureaus hebben op 1 april en 3 april 2025 hun ontwerpen gepresenteerd ter beoordeling. Op 4 augustus 2025 is het college akkoord gegaan met de gunning van de opdracht aan architectengroep PSK en de Gouden Lineaal, hedendaags beter bekend als Fork-architecten. Sinds de gunning aan het ontwerpteam werden er al verschillende stappen gezet en overlegmomenten georganiseerd waarbij zowel intern als externe belanghebbenden werden uitgenodigd. Na de startvergadering op 3 oktober 2025 werd er onder andere overleg gepleegd met vertegenwoordigers van de vwz Parochiezaal en de Kerkfabriek, met de bureaus uit de Vinkenlaan, de ouderraad en het schoolteam.
- De dienst gebouwen werkt aan de optimalisatie van de HVAC en het gebouwenbeheerssysteem van het administratief centrum en het vrijetijdscentrum.

De firma Aircotechnix is aangesteld om de software van het gebouwenbeheerssysteem van Honeywell na te kijken en correct te automatiseren. Er worden eveneens nieuwe slimme thermostaten geplaatst en het lek in het beoveld wordt verder onderzocht.

- De gemeente Tervuren wil een nieuwe gemeentenzaal bouwen in Vossem. De dienst gebouwen onderzoekt een gedragen visie voor de site, met het oog op de verschillende projecten die parallel lopen en mogelijk met elkaar in conflict kunnen komen, zoals de speelplaats, de renovatie van de lagere school en de kiss-and-ridezone. Parallel aan deze visievorming worden verschillende scenario's onderzocht voor de verdere uitwerking van het project.

Totalen bij actieplan AP-12: Optimalisatie ruimtelijke structuur

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	0,00	0,00	50.000,00
	Saldo	0,00	0,00	-50.000,00

Actieplan: AP-13: Aantrekkelijk en beschikbaar maken van het openbaar domein

Actie: ACT-30: De afdwingbaarheid van de regelgeving op het gebruik van het openbaar domein verbeteren

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:

6 december 2023 : actie uitgevoerd. Geen wijziging.

Actie: ACT-31: Centrale plaatsen binnen het openbaar domein opwaarderen en moderniseren

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

De heraanleg van het Georges Libertonsquare werd afgerond, waarbij de parkeerplaatsen werden aangelegd met waterinfilteerbare materialen.

De heraanleg van Plantsoendal en van de pijpekop in de Krokuslaan werd afgerond. Op beide locaties werd een aanzienlijke oppervlakte aan verharding verwijderd en vervangen door een groen-blaauwe inrichting, met meer ruimte voor waterinfiltratie en vergroening.

Actie: ACT-32: Meer strategisch groen realiseren

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

In de Georges Libertonsquare werden de voetpaden vervangen door grasdallen en zachte bermen. Een stuk van de betonbaan werd vervangen door grasdallen om parkeergelegenheid te creëren en waterinfiltratie te bevorderen.

De ontharding van de Krokuslaan werd in de periode oktober-november uitgevoerd en resulteerde in een totale ontharde oppervlakte van 547 m². Het centrale plein werd heringericht met extensieve beplanting met het oog op de versterking van de biodiversiteit in de directe woonomgeving. Binnen de inrichting werd o.a. een appelboom voorzien die ter beschikking wordt gesteld van de buurtbewoners, waardoor het plein een gedeelde buurtfunctie krijgt.

Er werden vijf parkeerplaatsen aangelegd met waterdoorlaatbare verharding, waardoor de parkeerfunctie behouden blijft met een verbeterde waterinfiltratie.

Totalen bij actieplan AP-13: Aantrekkelijk en beschikbaar maken van het openbaar domein

Actieplan: AP-15: Een doordacht mobiliteitsbeleid voeren met evenwicht tussen veilig, vlot en leefbaar verkeer

Actie: ACT-38: Ontwikkelen en uitvoeren van de fietspadenstrategie

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In voorbereiding

Evaluatie:

De voorbereiding voor de opmaak van een gemeentelijke fietspadenstrategie, naar analogie met de voetpadenstrategie, werd opgestart. De volledige opmaak van deze strategie is gepland in legislatuur 2026-2031.

Het fietspad op de Overijsesteenweg werd vernieuwd.

Actie: ACT-39: (Verder) uitwerken van een doordacht parkeerbeleid voor de volledige gemeente

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

De aanpassing van de werknemerskaart werd voorbereid: naast het bestaande type 1 (295 euro/jaar, zone Park) wordt een nieuw type 2 voorzien (125 euro/jaar, weekdagen in blauwe zone). Beide types zijn ook beschikbaar voor 3 of 6 maanden. De werknemerskaarten zijn beschikbaar gekomen vanaf 1 juli 2025.

De aanpassing van de ondergrondse fietsenstalling op parking Markt werd uitgevoerd in december 2025. Hierbij werd er een aangepaste infrastructuur geïnstalleerd voor cargofietsen en fietsen met fietskar.

Verder werd de introductie van fietskluizen voorbereid, waarbij burgers hun fiets individueel en veilig op het openbaar domein kunnen stallen. Via een enquête bij de bevolking werden de noden voor fietsparkeren in kaart gebracht.

Actie: ACT-40: De voetpadenstrategie uitvoeren

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

De vernieuwing van de voetpaden in de Rootstraat werd uitgevoerd. Dit project maakte oorspronkelijk geen deel uit van de vastgelegde voetpadenstrategie, maar is in het kader van de aanleg van de F29 fietssnelweg alsnog prioritair opgenomen.

Tevens werd ook het voetpad in de Dorpsstraat tussens Dorpsplein en Smisstraat vernieuwd.

Actie: ACT-41: Het mobiliteitsplan afwerken en uitvoeren in harmonie met bovengemeentelijke initiatieven

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

Met de gemeenten Bertem, Kortenberg, Zaventem en Wezembeek-Oppeem werden twee overlegmomenten georganiseerd rond het afbakenen van een zone waar zwaar vervoer wordt geweerd. De voorbereidingen hiervoor zijn lopende.

Op 17 november 2025 keurde het college het aanvullend reglement voor de instelling van een gemeentegrensoverschrijdende zone waar een tonnagebeperking voor +3,5 ton geldt ten noorden van de N3, goed.

Op 12 december 2025 ging het college principieel akkoord voor de instelling van een grensoverschrijdende zone voor zwaar vervoer in de Druivenstreek.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Ontvangsten	-19.396,28	0,00	0,00
	Saldo	-19.396,28	0,00	0,00

Actie: ACT-42: Een visie rond openbaar vervoer en deelmobiliteit uitwerken en implementeren

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:

Omwille van de lage bezettingsgraad van de buslijn naar Ganspoel besliste het college om het kruispunt Veeweidestraat–Rootstraat niet aan te passen.

In samenwerking met de vervoerregio werden voorbereidingen opgestart voor de introductie van deelfietsen aan de tramhalte in Tervuren. De installatie is uitgevoerd in september 2025.

De Cambio-deelwagen werd verplaatst van de ondergrondse parking Markt naar de Klarastraat, met als doel een betere zichtbaarheid en een hogere gebruiksgraad te realiseren.

Totalen bij actieplan AP-15: Een doordacht mobiliteitsbeleid voeren met evenwicht tussen veilig, vlot en leefbaar verkeer

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Ontvangsten	-19.396,28	0,00	0,00
	Saldo	-19.396,28	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling: OD-5: We voeren een onderbouwd, rationeel beleid inzake beheer en ontwikkeling van gem. (onr.) patrimonium

We voeren een onderbouwd, rationeel beleid inzake het beheer en de ontwikkeling van het gemeentelijk (onroerend) patrimonium dat rekening houdt met duurzaamheid en efficiëntie.

Actieplan: AP-18: Rationeel en modern erfgoedbeheer

Actie: ACT-50: De beheerplannen voor het erfgoed uitvoeren

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Actie: ACT-51: Waardevol erfgoed opwaarderen en renoveren

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

Onze-Lieve-Vrouw Ter Nood kapel (Sint-Rochuskapel) (waardevol erfgoed)

- Op 11 juni 2025 heeft Monumentenwacht een inspectie van de Kapel Onze-Lieve-Vrouw Ter Nood (Sint-Rochuskapel) uitgevoerd. Het gebouw is in zeer slechte staat, waaronder stabiliteitsproblemen. Aan ERF (Erfgoedstichting Vlaams-Brabant) werd gevraagd om dit dossier te begeleiden. Het dossier werd echter niet weerhouden. Bij een volgend overleg van het bestuurscomité van ERF zal het dossier opnieuw worden voorgelegd.
- Om de toestand op te volgen, werden er door Monumentenwacht scheurmeters geplaatst op verschillende plaatsen van de binnen- en buitenmuren van de kapel.
- Begin december 2025 werden de dakgoten gereinigd door IGO.

Oorlogsmonument Lempereur (waardevol erfgoed)

- Het monument is in slechte staat. Er wordt een aanbesteding voorbereid om de leeuwen te herstellen.

Oorlogsmonument in de Kerk-/Kasteelstraat (beschermd erfgoed)

- 20 augustus 2025 reed er een wagen in op dit monument, waardoor het zwaar beschadigd werd.
- Het Agentschap Onroerend Erfgoed deelde mee dat bij de restauratie zoveel mogelijk van het oorspronkelijke materiaal moet worden gerecupereerd.
- In september 2025 werd een offerte opgevraagd bij een erkend restaurateur. Het zoeken naar een goede smid die een plaatsbezoek kon brengen, heeft gezorgd voor vertraging. Van zodra de offerte binnen is, zal nagegaan worden of hiervoor al dan niet een overheidsopdracht moet worden georganiseerd.
- Ondertussen heeft de dienst WEB de losse onderdelen weggenomen en gestockeerd op de werkplaats.

Actie: ACT-52: Inzetten op waardevolle infrastructuur die geen eigendom is van de gemeente: Sint-Hubertus, pastorie

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In voorbereiding

Evaluatie:

- De erfpachtovereenkomst met de Regie der Gebouwen voor de Koninklijke Moestuin, het Bootjeshuis en de Hertogelijke site (waaronder de Sint-Hubertuskapel) werd op 4 april 2025 ondertekend.
- Voor de verdere opvolging van de hertogelijke site en de Sint-Hubertuskapel wordt verwezen naar ACT 50, omdat hiervoor beheersplannen werden opgesteld.

Beleidsdoelstelling*: SD-3: Kwaliteitsvolle en boeiende vrijetijdsbeleving gericht op verbinding en met ruimte voor vernieuwing

Beleidsdoelstelling: OD-6: Optimaal beheer en gebruik van de beschikbare, bestaande en nieuwe vrijetijdsinfrastructuur

Actieplan: AP-20: Bevorderen van multifunctioneel gebruik van de infrastructuur

Actie: ACT-56: Gebruikers overtuigen, begeleiden en faciliteren naar multifunctioneel gebruik van infrastructuur

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

We trachten steeds om infrastructuur multifunctioneel in te zetten. Een goed voorbeeld hiervan is het blokkot dat 2 keer per jaar plaatsvindt waar de studerende jongeren terecht kunnen in de jeugdlokalen van de Nettenberg. Ook de speelpleinwerking gaat sinds 2021 voor de allerkleinsten door in de gemeentelijke basisschool van Tervuren. Ook in nieuwbouw- of renovatieprojecten trachten we multifunctioneel gebruik zoveel mogelijk te verwezenlijken.

In de tweede helft van 2025 werden de vergaderlokalen in Pachthof Stroykens verder uitgerust met smartborden zodat deze zowel bruikbaar zijn voor vergaderingen als voor opleidingen. Op deze manier zijn de zalen beschikbaar voor een veel breder publiek.

Totalen bij actieplan AP-20: Bevorderen van multifunctioneel gebruik van de infrastructuur

Beleidsdoelstelling: OD-7: Doelgroepengerichte organisatie van de werking

Actieplan: AP-21: Vraag- en behoeftegestuurd aanbod (op maat)

Actie: ACT-57: Vrijetijdsbreed aanbod verder uitbouwen en creëren

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:

De afdeling vrije tijd streeft er voortdurend naar om haar reguliere werking te optimaliseren, te evalueren en bij te sturen, zodat ze een vernieuwend en kwaliteitsvol vrijetijdsprogramma kan aanbieden. Sportweken, speelpleinen, en podiumactiviteiten werden opnieuw georganiseerd in 2025.

Het cultuurcentrum draagt hieraan bij door het aanbod af te stemmen op de noden van diverse doelgroepen, met aandacht voor spreiding in genres en stijlen.

Binnen het intergemeentelijke samenwerkingsverband Vrijetijdsregio Druivenstreek blijven de 6 cultuurhuizen nauw samenwerken om het aanbod op elkaar af te stemmen en te diversifiëren, zodat zoveel mogelijk inwoners kunnen genieten van vrijetijdsactiviteiten. De derde editie van de cultuurbrochure Druivenstreek is het resultaat van deze samenwerking.

In het tweede semester van 2025 werd Hee Tervuren terug georganiseerd. Tijdens dit tweedaags muziekfestival was er een aanbod voor zowel jongeren, volwassenen, families alsook senioren. Deze heropstart was een groot succes: we bereikten een 2.000 personen.

In september 2025 organiseerde de dienst evenementen met succes opnieuw een avondmarkt. Hierbij werden zowel de handelaars, alsook verenigingen en externe marktkramers betrokken. Voor het brede publiek was er ook een avondshow.

Het Sinterklaasevenement is in 2025 in een nieuw jasje gestoken, waarbij de Sint terug met de helikopter aankwam in Tervuren. Deze intrede werd gecombineerd met een uitgebreid aanbod van randanimatie op het marktplein.

Actie: ACT-58: Dienstverlening toegankelijk maken voor mensen met een beperking

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:

Er worden in de bibliotheek aparte en aangepaste rondleidingen voorzien voor kinderen met een beperking. In cc De Warandepoort worden zowel de European Disability Card (EDC) als de Begeleiderspas voor personen met een handicap van de Provincie Vlaams-Brabant erkend. Deze passen geven de begeleiders van personen met een handicap een vrijkaart voor voorstellingen in het cultuurcentrum.

Daarnaast werd het gehoorondersteuningssysteem MobileConnect geïmplementeerd in de theaterzaal. Dit systeem maakt het mogelijk voor bezoekers met een gehoorbeperking om via hun smartphone en wifi versterkt te luisteren naar voorstellingen, via hun gehoorapparaat, oortjes of koptelefoon. Hoewel MobileConnect primair bedoeld is voor gehoorondersteuning, kan het door zijn individuele instellingen ook een ondersteunend effect hebben voor bezoekers met prikkelgevoeligheid.

De aangepaste rondleidingen voor kinderen met een beperking in de bibliotheek werden ingebed in de normale werking van de bibliotheek.

In functie van een inclusiever vrijetijdsaanbod werden tijdens de grote kermis in het centrum van Tervuren prikkelarme momenten georganiseerd. Tijdens deze momenten werden geluid en visuele prikkels beperkt, zodat ook bezoekers die gevoelig zijn aan drukte op een toegankelijke en rustige manier van de kermis konden genieten.

In het cultureelcentrum werd een gehoorondersteuningssysteem ingevoerd wat de cultuurbeleving van slechthorende verbetert.

Actie: ACT-59: De participatie van kansengroepen verhogen

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

In het voorjaar van 2025 werden clubbezoeken gedaan bij de grootste sportclubs om hen te overtuigen om met hun lidgeld deel te nemen aan het UITPAS-verhaal. Hierdoor hebben FC Moorsel, Greunsjotters Vossem, Eurogym Tervuren, Badmintonclub Tervuren en Volley Thor Tervuren hun akkoord gegeven om UITPAS-partner te worden.

De bib organiseert nu ook Café Combinne voor kinderen. Anderstalige kinderen krijgen via gezelschapsspellen de mogelijkheid om hun Nederlands te oefenen.

In 2026 kwamen er in Tervuren 390 nieuwe pashouders bij waarvan 76 pashouders die recht hebben op het UITPAS kansentarief. 136 Tervurenaars maakten gebruik van hun UITPAS kansentarief voor deelname aan vrijetijdsactiviteiten in de Druivenstreek.

Er werd een subsidiedossier opgestart (en verkregen) bij Vlaams Karakter om het taalstimulerende projecten uit te werken in de bibliotheek.

Totalen bij actieplan AP-21: Vraag- en behoeftegestuurd aanbod (op maat)

Beleidsdoelstelling: OD-8: Evolueren van een organiserende rol naar een meer faciliterende rol

Actieplan: AP-23: Nieuwe vormen van ondersteuning van burgers en verenigingen

Actie: ACT-61: Uitrollen van het evenementenloket

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Vertraagd

Evaluatie:

Het evenementenloket blijft het centrale punt waar alle aanvragen (logistiek, geluidsafwijkingen, communicatie, ...) worden ingediend en afgehandeld. In 2025 werd verder onderzocht hoe het huidige systeem kan vernieuwd worden en volgde de dienst enkele demo's. Er werd een voorkeurleverancier gekozen, die een koppeling kan voorzien met de toepassing van de dienst openbaar domein en de automatische doorstroming van informatie naar brandweer en politie.

IT bekijkt echter de mogelijkheid om in de toekomst een ruimer softwarepakket aan te schaffen waarin meerdere toepassingen geïntegreerd kunnen worden bij éénzelfde leverancier. De dienst evenementen wacht dit af en blijft intussen werken met het bestaande evenementenloket.

Actie: ACT-62: Het aanspreken en creëren van nieuwe vormen van subsidiëring ter bevordering van co-creatie

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:

Ter voorbereiding van het Masterplan Diependal/Nettenberg werden infosessies gevolgd bij Sport Vlaanderen over de subsidies voor bovenlokale sportinfrastructuur (maximaal 1,6 miljoen euro) en de bouw van publieke zwembaden (ieder jaar 150.000 euro, gedurende 30 jaar). Ook eventuele subsidies voor een 3x3-basketveldje (50% tot maximaal 35.000 euro) en kunstgrasvelden (20% tot maximaal 85.000 euro bij renovatie of 145.000 euro bij nieuwbouw) werden verkend en voorbereid.

Het reglement werkingssubsidies voor erkende jeugd-, sport- en cultuurverenigingen werd aangepast om met de impulssubsidies sterker in te zetten op specifieke beleidsdoelstellingen. Het bestuur wil verenigingen extra motiveren om UITPAS-partner te worden en om acties te ondernemen die het gebruik van de Nederlandse taal binnen de verenigingswerking stimuleren.

Daarnaast werden de indieningsdata voor zowel de basis- als de impulssubsidies aangepast, zodat deze beter aansluiten bij de werking en planning van de verenigingen.

In het najaar werd er met de 5 druivengemeenten gewerkt aan een cultuurnota om tegen 1 april 2026 in te dienen bij Vlaanderen met als doel om de IGS de volgende zes jaar verder te zetten.

Actie: ACT-63: Delen van kennis en expertise via opmaak en uitwisseling van formats en draaiboeken

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:

Binnen de dienst evenementen wordt bij elke activiteit het draaiboek nagekeken en waar nodig aangepast, zodat deze steeds accuraat en up-to-date blijven. Eind 2024 en in 2025 werd daarnaast een uniforme mappenstructuur ingevoerd. Hierdoor zijn documenten en informatie voor alle medewerkers vlot terug te vinden. Budgetten van evenementen worden sindsdien door alle projectleiders op dezelfde manier genoteerd, wat zorgt voor meer overzicht en efficiëntie. Bovendien is vanaf 2025 per evenement steeds een actuele stand van zaken beschikbaar via Excel bestanden met telkens een stappenplan per event.

Binnen de intergemeentelijke samenwerking Druivenstreek wordt actief ingezet op het delen van kennis en expertise. Dit gebeurt via verschillende thematische werkgroepen (o.a. GC/CCwerking, communicatie, jeugd, toerisme ...), waar collega's met gelijkaardige functies regelmatig samenkomen. Binnen deze werkgroepen worden goede praktijken uitgewisseld en afgestemd, wat bijdraagt aan een efficiëntere werking en een verhoogde kwaliteitsbewaking.

Actie: ACT-64: Verbinden van partners

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

- Om de verbroedering met Kloster Lehnin verder vorm te geven, vonden in 2025 diverse uitwisselingsbezoeken plaats: 1. Een kennismakingsbezoek aan Kloster Lehnin door de nieuwe besuursploeg legde de basis voor toekomstige uitwisselingen; 2. Muziekvereniging Koperensemble Bravoer concerteerde twee maal in Kloster Lehnin; 3. De scholenuitwisseling bracht 17 leerlingen en 2 leerkrachten van Gesamtschule Lehnin naar KA Tervuren, wat meer dan een verdubbeling is.
- Ook de samenwerking met de partner-erfgoedverenigingen (vzw Koninklijke Heemkundige Kring St.-Hubertus Tervuren en vzw De Vrienden van de School van Tervuren) bestendigde zich in 2025 met het oog op de realisatie van het museum. Met het adviesbureau Ideaconsult werd een overleg georganiseerd.
- De partiturenbibliotheek zette haar werking voort in 2025, bestaande uit 2.547 stukken. Hiervan zijn er 856 (34%) gedigitaliseerd, waaruit blijkt dat deze trend zich voortzet. In totaal werden voor de aangesloten muziekmaatschappijen (4 harmonieën, 1 fanfare en 1 brassband) 39 nieuwe stukken aangekocht en 28 ontleningen uitgevoerd, waarvan 3 met de partiturenbibliotheek van Overijse.

Totalen bij actieplan AP-23: Nieuwe vormen van ondersteuning van burgers en verenigingen

Actieplan: AP-25: Ondersteuning van de ondernemers en handelaars

Actie: ACT-69: Invulling en realisatie van een ambachtelijke zone

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

Verschillende omgevingsvergunningsaanvragen (waaronder die van het gemeentelijk recyclagepark) liggen ter behandeling bij de Raad voor Vergunningsbetwistingen. Op 12 mei 2025 besliste het schepencollege om het aanbestedingsdossier voor de bouw van het recyclagepark te laten voorbereiden voor goedkeuring door de raad, omdat de gemeente over een uitvoerbare omgevingsvergunning beschikt.

Het college gunde op 22 december 2025 de opdracht voor de aanleg van een recyclagepark op het bedrijventerrein Keiberg in Tervuren aan Hegrola nv, Industrieweg 84 in 2260 Westerlo.

Actie: ACT-71: Investeren in een aantrekkelijk en gebruiksvriendelijk communicatieplan voor (en door ?) handelaars

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

De ontbijt- of avondsessies, die nog steeds elk kwartaal worden georganiseerd, kennen een steeds groter succes. Enkel op de sessie in december waren er minder aanwezige handelaars vanwege de drukke eindejaarsperiode. Daarom gaan we deze in de toekomst naar januari verplaatsen. Het is het ideale forum om efficiënt te communiceren met de handelaars en hen te informeren. Een aantal handelaars hebben zich verzameld en hebben op eigen initiatief de Facebookgroep "Tervuren Commerce" opgericht die eind juni gelanceerd werd. Handelaars en ondernemers kunnen er hun zaak, hun aanbod, acties, evenementen, ... in de kijker zetten. Naar de burger toe is het de bedoeling om het volledige aanbod in groot-Tervuren overzichtelijk kenbaar te maken.

Actie: ACT-72: Opleiden van horeca-ambassadeurs

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Niet gestart

Evaluatie:

Bij gebrek aan interesse en medewerking werd er voor deze actie geen enkel initiatief meer genomen.

Totalen bij actieplan AP-25: Ondersteuning van de ondernemers en handelaars

Actieplan: AP-26: Promotie van het handelscentrum

Actie: ACT-73: Organisatie van handelsversterkende evenementen

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

Om startende ondernemers bij te staan met advies en raad van andere ondernemers, werd beslist om vanaf 2026 rondetafel workshops te organiseren rond bepaalde thema's. De bedoeling is dat de topics die aan bod komen voorbereid en gepresenteerd worden door de ondernemers zelf. De centrummanager zorgt voor de logistieke ondersteuning (vastleggen tijdstip, reserveren zaal, voorzien van materiaal,...).

In het weekend van 21 juni werd de actie "win je kassaticket terug" gelanceerd om lokaal aankopen te stimuleren. Wie lokaal kocht of consumeerde, kon zijn uitgave terugkrijgen onder de vorm van een gemeentelijke geschenkbond van maximaal 500 euro. Omwille van het succes van de eerste editie van deze actie, werd beslist om deze actie in december, tijdens Tervuren Licht Op, te herhalen en met succes.

Actie: ACT-74: Het voeren van een actief citymarketingsbeleid

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

Er werden verkennende gesprekken georganiseerd met een aantal communicatiebureaus die in aanmerking komen om mee samen te werken. Hieruit kwam duidelijk de nood om een plan uit te werken met de focus op bezoekers, burgers en bedrijven.

Actie: ACT-75: Uitspelen van toeristische troeven

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

In het voorjaar werden de toeristische troeven opnieuw voorgesteld in een toeristische infogids die samen met een parkfolder en tien wandelfiches werd herdrukt en ruim verspreid naar de horeca in Tervuren en diverse toeristische diensten in Vlaanderen en Wallonië. In samenwerking met de Furagidsen boden we maandelijks een geleide wandeling aan, telkens met een andere toeristische invalshoek. Twaalf groepen reserveerden via de afdeling vrije tijd een daguitstap naar Tervuren. We namen opnieuw deel aan de Parkenparade waarbij men de beeldentuin van Tom Frantzen kon bezoeken. In samenwerking met Toerisme Vlaams-Brabant zetten we ook de Warandewandeling in de kijker met een fotobingo voor de jongere parkbezoekers. De onthaalmedewerkers zorgden voor extra promotie op toeristische beurzen en er werd doelgericht geadverteerd in de brochure "Riebedebie", het magazine Libelle en op de website Travel Tomorrow met speciale aandacht voor expats. Samen met de collega's van de overige Druivenstreekgemeenten en Toerisme Vlaams-Brabant werd een nieuwe fietskaart voor de Druivenstreek ontworpen en werden vijf geleide fietstochten aangeboden. In het najaar kregen de bezoekers herfst- en wintertips via themapagina's op www.visittervuren.be die ook via sociale media werden gepromoot. In het park werd een Instagramroute ontwikkeld die online en via een handige ploofolder werd aangeboden in het bezoekerscentrum. Met Open Monumentendag werd het bouwkundig erfgoed via geleide wandelingen en enkele bezoeken aan privédomeinen in de cottagebuurt in de kijker gezet.

Actie: ACT-76: Creëren van een leefbaar en coherent handelscentrum

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

Tegen het goedgekeurde provinciaal ruimtelijk uitvoeringsplan (PRUP) werd beroep ingesteld bij de Raad van State. Dit beroep is nog steeds hangende. Het PRUP is wel geldig en van toepassing zolang het niet vernietigd wordt door de Raad van State. Het reglement over de gevelverfraaiing, dat al werd uitgebreid met een subsidie voor de vergroening van de gevel, werd opnieuw herbekenen. De termijn voor het aanvragen van een subsidie werd versoepeld.

Totalen bij actieplan AP-26: Promotie van het handelscentrum

Actieplan: AP-35: Ontwikkelen van een lokaal beleid rond buitenschoolse opvang en activiteiten

Actie: ACT-96: De gemeente Tervuren neemt de regie in handen van Buitenschoolse opvang en activiteiten

De gemeente Tervuren neemt de regie in handen van Buitenschoolse opvang en activiteiten met als doel de creatie van een geïntegreerd opvangaanbod met daarbij aandacht voor de organisatie van een samenwerking met alle actoren.

Begindatum: 01-01-2021

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

In het kader van het decreet buitenschoolse opvang en activiteiten (BOA) werd het BOA-verhaal in Tervuren verder geconcretiseerd op basis van de nodenbevraging van de ouders, de kinderen en de verenigingen in Tervuren. De werkgroep werkte onder impuls van de coördinator verder aan de visie en de mogelijke scenario's.

De coördinator presenteerde de stand van zaken aan het MAT op 26 februari en 12 maart. De opties voor Tervuren werden helder geschetst. Er werd een standpunt ingenomen op basis van de voorbereiding van de werkgroep.

Op 14 april nam het college kennis van de visietekst en het voorkeursscenario. Er werd een duidelijke ambitie uitgezet voor BOA in Tervuren. De coördinator ging verder aan de slag hiermee, met het zicht op de opstartdatum op 1 september 2026.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	73.955,38	130.939,00	130.939,00
	Ontvangsten	101.138,56	109.276,00	131.170,00
	Saldo	27.183,18	-21.663,00	231,00

Actie: ACT-97: De gemeente Tervuren zal zich voorbereiden om kleuteropvang met kwaliteitslabel te kunnen aanbieden

Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers

2025

Gemeente Tervuren

20/05/2026 14:49 35 / 42

De gemeente zal zich voorbereiden om kleuteropvang met kwaliteitslabel te kunnen aanbieden, met als doel een kwalitatief en toegankelijk opvangaanbod te realiseren dat beantwoordt aan de specifieke noden van kleuters en hun gezinnen.

Begindatum: 01-01-2021

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

Ook in 2025 werden de middelen bestemd voor kleuteropvang met kwaliteitslabel nog niet besteed, aangezien er nog geen erkende initiatieven actief waren binnen de gemeente Tervuren. Wel werd het bepalen én het behalen van het kwaliteitslabel voor kleuteropvang verankerd in het voorkeursscenario. De coördinator werkte ondertussen verder aan het plan om de middelen uit het verleden te besteden die als reserve voor de implementatie van BOA werden bestemd.

Totale bij actieplan AP-35: Ontwikkelen van een lokaal beleid rond buitenschoolse opvang en activiteiten

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	73.955,38	130.939,00	130.939,00
	Ontvangsten	101.138,56	109.276,00	131.170,00
	Saldo	27.183,18	-21.663,00	231,00

Beleidsdoelstelling*: SD-4: Zorgzaam samenleven, leren en ontwikkelen; een warme plek voor iedereen

Beleidsdoelstelling: OD-9: In een samenleving waar het aantal ouderen toeneemt streven we naar zorg op maat.

In een samenleving waar het aantal ouderen, bejaarden en hoogbejaarden toeneemt streven we naar zorg op maat. In eerste instantie scheppen we de voorwaarden om mensen zolang mogelijk thuis, in hun vertrouwde omgeving, te laten wonen. Wanneer thuis wonen niet langer kan, zorgen we voor een warm en kwalitatief alternatief in de residentiële zorgvormen.

Actieplan: AP-27: Een warme zorg op maat verder uitbouwen

Een warme zorg op maat verder uitbouwen met het respect voor de bewoner, gebruiker, oudere als centraal uitgangspunt

Actie: ACT-77: Implementatie van de BelRAI in de verschillende geledingen van de dienst zorg

Implementatie van de BelRAI in de verschillende geledingen van de dienst zorg om te komen tot een individueel woon- en leefplan

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Evaluatie:

In 2025 maakt het gebruik van de BelRAI 'long term carefacilities' (LTCF) integraal deel uit van het opnameproces. De BelRAI-coördinator stelt na elke nieuwe opname de planning van de noodzakelijke observaties op in functie van de tijdige indicatiestelling. Voorlopig zijn er voldoende indicatiestellers, waardoor er geen interne opleiding voor een nieuwe groep werd opgestart. De interne BelRAI-trainers namen op 8 mei en 16 oktober deel aan de verplichte intervisies in functie van het behoud van hun attestering.

Actie: ACT-78: Optimaliseren van klantgerichte administratieve processen

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

Het woonzorgcentrum lanceerde in juni een tevredenheidsbevraging bij de bewoners, hun mantelzorgers en familieleden. Via papieren vragenlijsten en digitale invulformulieren werd gepolst naar de tevredenheid over de verschillende onderdelen van de aangeboden dienstverlening. Bewoners die dat wensten, konden bij een onafhankelijke medewerker (van een andere dienst) op de koffie gaan om de vragen samen te beantwoorden. Uiteindelijk worden er 78 bevragingen ingediend. Over de resultaten is gerapporteerd aan het vast bureau.

Op 25 juni 2025 bracht Zorginspectie een onaangekondigd inspectiebezoek aan het woonzorgcentrum Zoniën. Tijdens de inspectie werd onder andere opgemerkt dat een aantal dienstafspraken beter geformaliseerd dienden te worden in taakafspraken en procedures. Ook inzake de infrastructuur werden enkele inbreuken vastgesteld. Het beleidsteam werkte een remediëringsplan uit. De beleidsmedewerker zette de kwaliteitsplanning voor het woonzorgcentrum in een schema.

De coördinator administratie en onthaal werkte verder aan de digitalisering van de uitgaande facturatie van alle zorgdiensten. Er werden verschillende stappen gezet om de facturatie van derden eveneens digitaal in de facturen in te lezen.

Ondanks alle goede intenties en voorbereidingen, is de leverancier er niet in geslaagd om de digitale facturatie te implementeren. Er zijn enkele praktische struikelblokken die niet opgelost geraken.

Totalen bij actieplan AP-27: Een warme zorg op maat verder uitbouwen

Actieplan: AP-28: Dankzij een doorgedreven kwaliteitsbeleid worden de nieuwe evoluties binnen woonzorg opgevangen

Actie: ACT-79: Jaarlijks wordt samen met de budgetopmaak een actieplan inzake kwaliteit en opleiding opgemaakt

Jaarlijks wordt samen met de budgetopmaak een actieplan inzake kwaliteit en opleiding opgemaakt waarin de focus voor het volgende werkjaar wordt bepaald

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

De personeelsvergadering voor de voltallige personeelsploeg van de dienst zorg ging op 24 april 2025 door in het administratief centrum. Een externe lesgever ging dieper in op het thema 'agressie in de zorg'. De medewerkers kregen meer uitleg over de verschillende types van agressie waarmee zij op de werkvloer geconfronteerd kunnen worden en kregen concrete handvaten aangeboden om hier mee om te gaan.

De tweede personeelsvergadering werd in samenwerking met de HR-dienst georganiseerd en ging door op 21 oktober 2025. Rond het thema 'stress en veerkracht' werd een infosessie gegeven door Mensura. Na de theoretische uitleg werd een interactief moment georganiseerd.

In 2025 werden daarnaast specifieke opleidingen georganiseerd voor welgekozen doelgroepen:

- Op 14 januari werd een workshop zelfzorg georganiseerd voor de medewerkers van de diensten gezinszorg en schoonmaakhulp aan huis.
- Op 20 maart werd een opleiding 'toegepaste brandveiligheid' georganiseerd voor de medewerkers van de dienst schoonmaakhulp aan huis.
- Er werd een intensief coachingstraject doorlopen voor het team van hoofdverpleegkundigen. Doel van deze opleiding is de collega's te ondersteunen in de uitdagende en steeds complexer wordende context waarin zij dagelijks instaan voor de goede zorgen aan bewoners en team. Dit traject werd positief afgerond.
- De psycholoog volgde de opleiding voor referentiepersoon in de palliatieve zorg.
- In het kader van de week van de verpleegkundige namen een 3tal verpleegkundigen deel aan een studiedag.
- Er werden diverse brandblus oefeningen en -evacuatieoefeningen georganiseerd onder begeleiding van een externe specialist.

Actie: ACT-80: Investeren in buurtgerichte zorg en brede participatie

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

In het woonzorgcentrum werden in april en in oktober alle familieleden uitgenodigd voor een familieraad per afdeling. Doel van deze overlegmomenten is om verbinding te creëren tussen woonzorgcentrum en mantelzorger, om samen de zorg voor de bewoner te verbeteren. Het blijft een hele uitdaging om de familieleden te bereiken.

Tijdens de familieraden in oktober werd aan de familieleden uitgelegd welke veranderingen er op korte termijn zullen worden doorgevoerd in de werking. Enerzijds werd de introductie van de logistiek assistenten aangekondigd, anderzijds werd de opstart van het verpleegkundig project toegelicht. Aan de familieleden werd informatie gegeven en ook feedback gevraagd op een actieve manier.

In oktober stonden vervolgens de terugkoppeling van de tevredenheidsmeting en de opvolging van het inspectieverslag op het programma. Deze laatste onderwerpen waren vooral informatief van aard. Tijdens de volgende familieraden zal er meer worden ingezet op participatie.

Totalen bij actieplan AP-28: Dankzij een doorgedreven kwaliteitsbeleid worden de nieuwe evoluties binnen woonzorg opgevangen

Beleidsdoelstelling: OD-10: We bouwen de sociale dienstverlening verder uit

We bouwen de sociale dienstverlening verder uit om iedereen in de mogelijkheid te stellen een leven te leiden dat minstens beantwoordt aan de menselijke waardigheid.

Actieplan: AP-31: Armoede structureel aanpakken met bijzondere aandacht voor kinderarmoede

Actie: ACT-85: De coördinatie van het Huis van het Kind

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

De coördinator van het Huis van het Kind in Tervuren bleef inzetten op een sterke ondersteuning aan (potentiële) starters in de kinderopvang. Naar aanleiding van de opstart van een nieuwe legislatuur werden de statuten van het Lokaal Overleg Kinderopvang herschreven. De gemeenteraad keurde deze goed in zitting van 22 mei 2025.

In Tervuren worden de aanmeldingen voor kinderopvang geregistreerd via het loket. Hiervoor wordt een platform van Interleuven gebruikt. De dienst welzijn bekeek de mogelijkheid om naar een ander platform te evolueren, aangezien het platform ondertussen verouderd was. Daarnaast zijn er ook wel wat veranderingen in het landschap van de kinderopvang waaronder ook het BOA-

decreet. De bestaande software is hier niet op afgestemd.

Interleuven bereidde een dossier voor om via EFRO (Europees Fonds Regionale Ontwikkeling) subsidies binnen te halen om het digitaal loket kinderopvang te vernieuwen en te ontwikkelen tot een intergemeentelijk loket kinderopvang 2.0. Het vast bureau keurde op 23 juni de deelname van Tervuren aan dit project goed.

Op 24 oktober 2025 besliste de Vlaamse Regering tot toekenning van een subsidie aan gemeenten voor de financiële ondersteuning van organisatoren van kinderopvang voor infrastructuur. Op 17 november 2025 heeft het CBS de subsidie voor de financiële ondersteuning van organisatoren van kinderopvang voor infrastructuur aanvaard. In 2026 wordt het subsidiereglement uitgewerkt.

Actie: ACT-86: Inzetten op activering en tijdelijke werkervaring

Inzetten op activering en tijdelijke werkervaring met als doel cliënten toe te leiden naar de reguliere arbeidsmarkt

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

De tewerkstelling in het kader van artikel 60 §7 werd ook in 2025 verdergezet. De maatschappelijk werker heeft in 2025 totaal 11 mensen aan het werk gezet bij diverse organisaties.

Binnen de eigen diensten van OCMW en gemeente hebben er in 2025 ook 3 tewerkstellingstrajecten gelopen, waarvan 2 bij de dienst HR en 1 bij de dienst communicatie.

Actie: ACT-87: In kader van realiseren Charter Gezonde Gemeente wegwerken van sociale ongelijkheid in gezondheid

In het kader van het realiseren van het Charter Gezonde Gemeente, streven we ernaar sociale ongelijkheid in gezondheid weg te werken

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

De actie ter preventie van huidkanker is herhaald in 2025. De welzijnsraad plaatste in de zomer de zonnecrème paal opnieuw aan de speeltuin in de Moestuyn en heeft deze ingezet op de verschillende dorpsfeesten.

Op 18 oktober werd de welzijnsbeurs georganiseerd in Pachthof Stroykens. De beurs legde de nadruk op preventie en bood de kans aan verschillende dienstverleners uit de regio om hun diensten op het gebied van welzijn en gezondheid te presenteren.

Totalen bij actieplan AP-31: Armoede structureel aanpakken met bijzondere aandacht voor kinderarmoede

Beleidsdoelstelling: OD-12: We dragen bij tot sterk lokaal onderwijs

We dragen bij tot sterk lokaal onderwijs, waarin kinderen, ouders, leerkrachten en directie op een warme en open manier samen verder kunnen ontwikkelen met respect voor mekaar en de gemeenschap.

Actieplan: AP-34: Ondersteunen van kwaliteitsvol onderwijs in de gemeente

Actie: ACT-94: Voor- en naschools toezicht wordt op een kwaliteitsvolle manier verder uitgebouwd

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

Er werd permanent door de dienst HR ingezet op een kwaliteitsvolle organisatie van het voor- en naschools toezicht. De zoektocht naar voldoende personeel blijft een grote uitdaging.

In het voorjaar van 2025 werd de integratie van de dienst in de afdeling Mens voorbereid met het oog op het nieuwe MJP. De functiebeschrijving van de coördinator BOA werd aangepast, zodat zij op termijn de rol van leidinggevende van het team van het voor- en naschools toezicht kon opnemen.

Op 6 oktober keurde het college de aanstelling goed van de stafmedewerker Mens, waardoor de rol van leidinggevende van het team van voor- en naschools toezicht bij de afdeling Mens terecht zou komen vanaf 1 januari 2026. Uiteindelijk werd de overdracht

vervroegd naar 1 december 2025 omwille van de onvoorziene langdurige afwezigheid van de leidinggevende bij HR. In het kader van de inzet van de BOOST middelen werd de zoektocht naar bijkomende handen in de opvang geïntensifieerd. Zo werden eind 2025 nog enkele nieuwe collega's aangeworven.

Actie: ACT-95: Aandacht voor laagdrempelige participatie

Aandacht voor laagdrempelige participatie met als doelstelling om te komen tot scholen die ingebed zijn in het gemeenschapsleven

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

Inzake het flankerend onderwijsbeleid werd actief overlegd tussen de directies van het basisonderwijs (BaO) enerzijds en de directies van het secundair onderwijs (SO) anderzijds. Onder impuls van de opstart van een nieuwe legislatuur, werd voor beide onderwijsraden een huishoudelijk reglement opgesteld. Dit reglement is op 24 april goedgekeurd door de gemeenteraad. Binnen de schoot van de onderwijsraad BaO werden alle voorbereidingen getroffen om in het Vlaams Aanmeldingssysteem in te stappen. Op 15 september keurde het CBS de digitale aanmeldingsprocedure van de deelnemende basisscholen van Tervuren en Wezembeek-Oppem voor het schooljaar 2026-2027 goed. Vervolgens werden ook de nodige mandaten formeel in orde gebracht. Vanuit de onderwijsraad BaO is de idee gelanceerd een informatiemoment te organiseren voor ouders die een (nieuwe) school zoeken voor hun kinderen van het basisonderwijs. Op 25 november 2025 werd een informatieve avond georganiseerd, waarbij niet enkel info over het aanmeldingsregister werd gegeven maar ook de scholen zichzelf in de kijker konden zetten. Alle acties werden ondernomen om in 2025 opnieuw een zomerschool te organiseren. Op 23 juni keurde het college van burgemeester en schepenen het programma, de organisatie en de huurovereenkomst goed. De zomerschool verliep zeer gunstig en positief. Het aantal afwezige deelnemers was echter opvallend groot, waardoor de dienstcoördinator hier bij een volgende editie toch meer aandacht aan zal moeten besteden.

Totalen bij actieplan AP-34: Ondersteunen van kwaliteitsvol onderwijs in de gemeente

Overzicht filtering

Gelijkblijvend beleid:

Enkel doelstellingen beleid

Inhoudstafel

Prioritair Beleid	1
SD-1: Een efficiënt en modern bestuur voor en met de burger met gezonde middelen	1
OD-1: We organiseren de gemeente op een slimme en transparante manier.	1
AP-2: Efficiënte organisatie van de dienstverlening	1
AP-3: Investeren in menselijk kapitaal	2
AP-5: Strategisch belang van de communicatiedienst in onze organisatie opwaarderen	2
AP-6: Een gezond en evenwichtig financieel beleid voeren	3
SD-2: Ruimte optimaal benutten en leefbaar, groen en aantrekkelijk inrichten	5
OD-2: We werken aan betaalbaar en kwaliteitsvol wonen in eigen streek	5
AP-10: Verbeteren van de kwaliteit van het woningpatrimonium en de woonomgeving	5
OD-3: We voeren een onderbouwd, rationeel beleid inzake de inrichting van het openbaar domein	5
AP-14: Kwalitatieve infrastructuur, wegenis en riolering	5
OD-4: Op weg naar een klimaatneutraal, duurzaam en diervriendelijk Tervuren.	7
AP-16: Implementeren van een ambitieus klimaat- en milieubeleid	7
OD-5: We voeren een onderbouwd, rationeel beleid inzake beheer en ontwikkeling van gem. (onr.) patrimonium	9
AP-17: Optimalisatie van de eigen infrastructuur en middelen	9
SD-3: Kwaliteitsvolle en boeiende vrijetijdsbeleving gericht op verbinding en met ruimte voor vernieuwing	12
OD-6: Optimaal beheer en gebruik van de beschikbare, bestaande en nieuwe vrijetijdsinfrastructuur	12
AP-19: Optimalisatie van gebruik van de vrijetijdsinfrastructuur vlg kwaliteitsvolle en eigentijdse normen	12
OD-7: Doelgroepengerichte organisatie van de werking	13
AP-22: Communicatie op maat	13
OD-8: Evolueren van een organiserende rol naar een meer faciliterende rol	14
AP-24: Het doorlichten en aanpassen van een aanbod op maat van de doelgroep kinderen en jongeren	14
SD-4: Zorgzaam samenleven, leren en ontwikkelen; een warme plek voor iedereen	16
OD-9: In een samenleving waar het aantal ouderen toeneemt streven we naar zorg op maat.	16
AP-29: Actualiseren van zorgstrategisch plan voor woonzorgsite rekeninghoudend met alternatieve woonvormen	16
OD-10: We bouwen de sociale dienstverlening verder uit	16
AP-30: Versterken van de sociale cohesie en uitbouwen van de dienstverlening op buurtniveau	16
OD-11: De burgers op een klantvriendelijke en efficiënte manier helpen	17
AP-32: Modernisering van de werking van de dienst burgerzaken	17
OD-12: We dragen bij tot sterk lokaal onderwijs	18
AP-33: De infrastructuur waarbinnen de scholen werken, wordt kritisch bekeken	18
Overig Beleid	20
SD-1: Een efficiënt en modern bestuur voor en met de burger met gezonde middelen	21
OD-1: We organiseren de gemeente op een slimme en transparante manier.	21
AP-1: Onthaalwerking efficiënter maken	21
AP-4: Verder inzetten op ICT en digitalisering	21
AP-7: Uitwerken van een participatiebeleid	22
AP-8: Verder inzetten op integratie, Vlaams karakter en gemeenschapsvorming	22

Inhoudstafel

AP-9: Blijvende aandacht voor ontwikkelingssamenwerking en fairtrade	23
SD-2: Ruimte optimaal benutten en leefbaar, groen en aantrekkelijk inrichten	25
OD-2: We werken aan betaalbaar en kwaliteitsvol wonen in eigen streek	25
AP-11: Stimuleren van betaalbaar wonen in eigen gemeente en uitbouwen van de gemeente als woonadviseur	25
OD-3: We voeren een onderbouwd, rationeel beleid inzake de inrichting van het openbaar domein	25
AP-12: Optimalisatie ruimtelijke structuur	25
AP-13: Aantrekkelijk en beschikbaar maken van het openbaar domein	27
AP-15: Een doordacht mobiliteitsbeleid voeren met evenwicht tussen veilig, vlot en leefbaar verkeer	27
OD-5: We voeren een onderbouwd, rationeel beleid inzake beheer en ontwikkeling van gem. (onr.) patrimonium	29
AP-18: Rationeel en modern erfgoedbeheer	29
SD-3: Kwaliteitsvolle en boeiende vrijetijdsbeleving gericht op verbinding en met ruimte voor vernieuwing	31
OD-6: Optimaal beheer en gebruik van de beschikbare, bestaande en nieuwe vrijetijdsinfrastructuur	31
AP-20: Bevorderen van multifunctioneel gebruik van de infrastructuur	31
OD-7: Doelgroepengerichte organisatie van de werking	31
AP-21: Vraag- en behoeftegestuurd aanbod (op maat)	31
OD-8: Evolueren van een organiserende rol naar een meer faciliterende rol	32
AP-23: Nieuwe vormen van ondersteuning van burgers en verenigingen	32
AP-25: Ondersteuning van de ondernemers en handelaars	33
AP-26: Promotie van het handelscentrum	34
AP-35: Ontwikkelen van een lokaal beleid rond buitenschoolse opvang en activiteiten	35
SD-4: Zorgzaam samenleven, leren en ontwikkelen; een warme plek voor iedereen	37
OD-9: In een samenleving waar het aantal ouderen toeneemt streven we naar zorg op maat.	37
AP-27: Een warme zorg op maat verder uitbouwen	37
AP-28: Dankzij een doorgedreven kwaliteitsbeleid worden de nieuwe evoluties binnen woonzorg opgevangen	37
OD-10: We bouwen de sociale dienstverlening verder uit	38
AP-31: Armoede structureel aanpakken met bijzondere aandacht voor kinderarmoede	38
OD-12: We dragen bij tot sterk lokaal onderwijs	39
AP-34: Ondersteunen van kwaliteitsvol onderwijs in de gemeente	39

De financiële nota

- J1** Doelstellingenrekening
- J2** Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2025
- J3** Realisatie van de kredieten boekjaar 2025
- J4** De balans per 31/12/2025
- J5** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2025

Financiële nota

De financiële nota bestaat uit de volgende onderdelen:

- Doelstellingenrekening (J1)
- Staat van het financieel evenwicht (J2)
- Realisatie van kredieten (J3)
- Balans (J4)
- Staat van kosten en opbrengsten (J5)

In de schema's J1, J2 en J3 worden de effectieve jaarrekeningcijfers geplaatst tegenover de ramingen 2025 van het laatst aangepast meerjarenplan (goedgekeurd door de raden op 18 december 2025). Dit onderdeel past in de evaluatie van de werking tegenover de doelstellingen en beperkt zich tot de budgettaire boekhouding.

De balans en de staat van kosten en opbrengsten geven een beeld van de algemene boekhouding over:

- de bezittingen, vorderingen en schulden van de organisatie op 31 december 2025
- het resultaat van de werkingsuitgaven en -ontvangsten van 2025 (resultatenrekening)

In deze laatste schema's wordt er een vergelijking gemaakt met de balans en staat van kosten en opbrengsten van de vorige jaarrekening 2024.

J1: Doelstellingenrekening



Tervuren 2025

Journaalvolnummers: JR Budg. 1518354 Alg. 90600 / EK Budg. 83695

Gemeente (0207.525.461)

Markt 7A bus 2, 3080 Tervuren

Algemeen directeur:: Dirk Stoffelen

OCMW (0212.174.830)

Markt 7A bus 3, 3080 Tervuren

Financieel directeur:: Michèle Roelandt

Prioritaire beleidsdoelstelling: OD-1:We organiseren de gemeente op een slimme en transparante manier.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	9.305	9.048
Saldo	-9.305	-9.048
Investering		
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: OD-2:We werken aan betaalbaar en kwaliteitsvol wonen in eigen streek

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	8.699	8.699
Saldo	-8.699	-8.699
Investering		
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: OD-3:We voeren een onderbouwd, rationeel beleid inzake de inrichting van het openbaar domein

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Investering		
Uitgave	1.618.933	2.148.901
Ontvangst	-19.396	0
Saldo	-1.638.330	-2.148.901
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: OD-4:Op weg naar een klimaatneutraal, duurzaam en diervriendelijk Tervuren.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	63.700	78.161
Ontvangst	27.610	114.052
Saldo	-36.090	35.891
Investering		
Uitgave	94.356	94.356
Saldo	-94.356	-94.356
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: OD-5:We voeren een onderbouwd, rationeel beleid inzake beheer en ontwikkeling van gem. (onr.) patrimonium

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Investering		
Uitgave	8.513	33.800
Saldo	-8.513	-33.800
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: OD-6:Optimaal beheer en gebruik van de beschikbare, bestaande en nieuwe vrijetijdsinfrastructuur

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	19.973	20.260
Saldo	-19.973	-20.260
Investering		
Uitgave	37.151	1.343.400
Ontvangst	0	1.041.371
Saldo	-37.151	-302.029
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: OD-8:Evolueren van een organiserende rol naar een meer faciliterende rol

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	160.673	223.197
Ontvangst	139.887	149.875
Saldo	-20.786	-73.322
Investering		
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: OD-9:In een samenleving waar het aantal ouderen toeneemt streven we naar zorg op maat.

Prioritaire beleidsdoelstelling: OD-10:We bouwen de sociale dienstverlening verder uit

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	92.462	91.556
Ontvangst	22.572	23.731
Saldo	-69.890	-67.825
Investering		
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: OD-11:De burgers op een klantvriendelijke en efficiënte manier helpen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	15.517	17.832
Saldo	-15.517	-17.832
Investering		
Uitgave	8.454	9.510
Saldo	-8.454	-9.510
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: OD-12:We dragen bij tot sterk lokaal onderwijs

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Investering		
Uitgave	13.236	11.720
Saldo	-13.236	-11.720
Financiering		

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	55.390.731	58.908.289
Ontvangst	63.031.029	64.016.805
Saldo	7.640.298	5.108.516
Investering		
Uitgave	2.929.784	3.541.155
Ontvangst	18.711.098	4.079.878
Saldo	15.781.314	538.723
Financiering		
Uitgave	20.350.898	6.228.589
Ontvangst	751.872	1.003.730
Saldo	-19.599.026	-5.224.859

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	55.761.058	59.357.042
Ontvangst	63.221.097	64.304.463
Saldo	7.460.039	4.947.421
Investering		
Uitgave	4.710.428	7.182.842
Ontvangst	18.691.702	5.121.249
Saldo	13.981.274	-2.061.593
Financiering		
Uitgave	20.350.898	6.228.589
Ontvangst	751.872	1.003.730
Saldo	-19.599.026	-5.224.859

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_6_BEGINKREDIET_2026 2025: Budg. 83695

J2: Staat van het financieel evenwicht



Journalvolnummers: JR Budg. 1518354 Alg. 90600 / Budg. 16424 Budg. 262605 Alg. 12836 EK Budg. 83695

Gemeente (0207.525.461)
Markt 7A bus 2, 3080 Tervuren
Algemeen directeur:: Dirk Stoffelen

OCMW (0212.174.830)
Markt 7A bus 3, 3080 Tervuren
Financieel directeur:: Michèle Roelandt

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	7.460.039	4.947.421
a. Ontvangsten	63.221.097	64.304.463
b. Uitgaven	55.761.058	59.357.042
II. Investeringsaldo	13.981.274	-2.061.593
a. Ontvangsten	18.691.702	5.121.249
b. Uitgaven	4.710.428	7.182.842
III. Saldo exploitatie en investeringen	21.441.312	2.885.828
IV. Financieringsaldo	-19.599.026	-5.224.859
a. Ontvangsten	751.872	1.003.730
b. Uitgaven	20.350.898	6.228.589
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	1.842.286	-2.339.031
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	19.076.620	19.076.620
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	20.918.906	16.737.589
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	20.918.906	16.737.589

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	7.460.039	4.947.421
II. Netto periodieke aflossingen	1.188.055	1.189.832
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.908.203	2.908.268
b. Periodieke terugvordering leningen	1.720.148	1.718.436
III. Autofinancieringsmarge	6.271.984	3.757.589

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	6.271.984	3.757.589
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-382.218	-382.153
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.908.203	2.908.268
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	3.290.421	3.290.421
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	5.889.766	3.375.436

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	20.918.906	16.737.589
- Autonoom gemeentebedrijf	429.409	314.271
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	21.348.316	17.051.860
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	6.271.984	3.757.589
- Autonoom gemeentebedrijf	-36.433	-131.506
Totale Autofinancieringsmarge	6.235.551	3.626.083
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	5.889.766	3.375.436
- Autonoom gemeentebedrijf	-264.309	-361.095
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	5.625.457	3.014.341

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_6_BEGINKREDIET_2026 2025: Budg. 83695

Dossiers van andere entiteiten:

Autonoom gemeentebedrijf: JR_ORIGINEEL_2025 2025: Budg. 262605 Alg. 12836

Voorgaande JR dossiers:

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 1379076 Alg. 97606

MJP dossiers van andere entiteiten:

Autonoom gemeentebedrijf: MJP_HERZIENING_6_BEGINKREDIET_2026 2025: Budg. 16424

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Gemeente						
Exploitatie	36.896.773	48.287.423	39.694.921	48.485.995	36.868.018	44.880.252
Investeringsen	4.449.330	16.155.952	6.867.842	2.585.499	14.837.454	3.669.919
Financiering	19.400.801	751.872	5.033.518	1.003.730	3.400.339	4.055.001
Leningen en leasings	17.058.284	0	2.693.197	0	2.834.409	4.205.000
Toegestane leningen en betalingsuitlest	2.342.517	1.566.137	2.340.321	1.564.424	565.930	1.605.341
Overige financieringstransacties	0	-814.265	0	-560.694	0	-1.755.340
Kredieten OCMW						
Exploitatie	18.864.285	14.933.674	19.662.121	15.818.468	19.743.124	15.081.846
Investeringsen	261.098	2.535.750	315.000	2.535.750	1.060.003	1.899.995
Financiering	950.097	0	1.195.071	0	1.440.071	0
Leningen en leasings	950.097	0	1.195.071	0	1.440.071	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet: MJP_HERZIENING_6_BEGINKREDIET_2026 2025: Budg. 83695

MJP initieel krediet: MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2025 2024: Budg. 81632

J4: Balans



Journaalvolgnummers: JR Budg. 1518354 Alg. 90600 / JR-1 Budg. 1379076 Alg. 97606

Gemeente (0207.525.461)

Markt 7A bus 2, 3080 Tervuren

Algemeen directeur:: Dirk Stoffelen

OCMW (0212.174.830)

Markt 7A bus 3, 3080 Tervuren

Financieel directeur:: Michèle Roelandt

	2025	2024
ACTIVA	160.568.464	182.269.407
I. Vlottende activa	28.823.141	27.219.032
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	20.828.386	19.241.156
B. Vorderingen op korte termijn	5.934.291	6.070.618
1. Vorderingen uit ruiltransacties	2.688.299	3.925.302
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	3.245.992	2.145.315
D. Overlopende rekeningen van het actief	527.039	317.514
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	1.533.425	1.589.744
II. Vaste activa	131.745.323	155.050.376
A. Vorderingen op lange termijn	23.433.941	33.072.058
1. Vorderingen uit ruiltransacties	23.433.941	22.755.254
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0	10.316.804
B. Financiële vaste activa	16.210.107	15.678.634
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	13.805.782	13.274.353
4. Andere financiële vaste activa	2.404.325	2.404.281
C. Materiële vaste activa	91.425.632	105.690.327
1. Gemeenschapsgoederen	67.973.305	81.526.414
a. Terreinen en gebouwen	29.146.885	29.986.493
b. Wegen en andere infrastructuur	36.407.944	36.458.127
c. Installaties, machines en uitrusting	257.777	275.801
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.360.450	1.148.304
e. Leasing en soortgelijke rechten	10.858	12.877.956
f. Erfgoed	789.392	779.733
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	16.869.276	17.528.049
a. Terreinen en gebouwen	14.349.988	14.784.154
b. Installaties, machines en uitrusting	172.004	177.997
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	114.503	101.020
d. Leasing en soortgelijke rechten	2.232.781	2.464.877
3. Andere materiële vaste activa	6.583.052	6.635.864
a. Terreinen en gebouwen	6.583.052	6.635.864
D. Immateriële vaste activa	675.642	609.356

	2025	2024
PASSIVA	160.568.464	182.269.407
I. Schulden	41.013.819	58.419.186
A. Schulden op korte termijn	10.140.248	10.823.435
1. Schulden uit ruiltransacties	6.175.106	6.380.055
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1.525.988	1.394.576
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	4.649.118	4.985.480
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.380.709	1.527.404
3. Overlopende rekeningen van het passief	0	7.774
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2.584.433	2.908.203
B. Schulden op lange termijn	30.873.571	47.595.750
1. Schulden uit ruiltransacties	30.873.571	47.595.750
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	9.077.839	7.301.143
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	9.077.839	7.301.143
b. Financiële schulden	20.537.448	38.222.059
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.258.283	2.072.548
II. Nettoactief	119.554.645	123.850.221
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	25.892.564	35.976.759
B. Gecumuleerd overschot of tekort	31.866.155	26.609.295
C. Herwaarderingsreserves	6.522.954	5.991.197
D. Overig nettoactief	55.272.971	55.272.971

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2024: Budg. 1379076 Alg. 97606

J5: Staat van opbrengsten en kosten



Journaalvolgnummers: JR Budg. 1518354 Alg. 90600 / JR-1 Budg. 1379076 Alg. 97606

Gemeente (0207.525.461)

Markt 7A bus 2, 3080 Tervuren

Algemeen directeur:: Dirk Stoffelen

OCMW (0212.174.830)

Markt 7A bus 3, 3080 Tervuren

Financieel directeur:: Michèle Roelandt

	2025	2024
I. Kosten	62.553.432	66.140.482
A. Operationele kosten	61.630.728	64.941.373
1. Goederen en diensten	10.924.511	10.694.740
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	32.699.122	35.267.182
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	6.596.353	6.799.132
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	2.396.918	2.431.733
5. Toegestane werkingssubsidies	8.521.701	8.915.862
6. Toegestane investeringssubsidies	413.319	121.129
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	497.295
8. Andere operationele kosten	78.803	214.299
B. Financiële kosten	922.704	1.199.109
II. Opbrengsten	67.810.293	69.206.868
A. Operationele opbrengsten	66.588.573	66.185.384
1. Opbrengsten uit de werking	12.558.798	12.644.417
2. Fiscale opbrengsten en boetes	28.936.106	26.120.056
3. Werkingssubsidies	19.681.884	25.014.668
a. Algemene werkingssubsidies	6.678.268	6.524.835
b. Specifieke werkingssubsidies	13.003.616	18.489.833
4. Recuperatie individuele hulpverlening	110.455	93.198
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	4.503.308	1.217.608
6. Andere operationele opbrengsten	798.023	1.095.437
B. Financiële opbrengsten	1.221.719	3.021.484
III. Overschot of tekort van het boekjaar	5.256.861	3.066.386
A. Operationeel overschot of tekort	4.957.845	1.244.011
B. Financieel overschot of tekort	299.015	1.822.375
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	5.256.861	3.066.386
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	5.256.861	3.066.386

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 1379076 Alg. 97606

Toelichting bij de financiële nota

- B-RE** Verklaring materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (EXP)
- T1** Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
- T2** Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
- T3** Investeringsprojecten
- B-RI** Verklaring materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (INV)
- T4** Evolutie van de financiële schulden
- T5** Toelichting bij de balans

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GECONSOLIDEERD)

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2025	MEERJARENPLAN 2025	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0800	Gewoon basisonderwijs	620	5.585.806	6.541.177	-955.371	Het budget was te hoog ingeschat. Voor de boeking van de lonen voor het onderwijzend personeel hebben we gebruik gemaakt van het salarisoverzicht van AGODI.
0320	Sanering van bodemverontreiniging	613		578.795	-578.795	De kosten voor asbestsanering voor de site Arboreto en bodemsanering voor de site Panquin werden niet aangewend wegens een betwiste factuur.
0900	Sociale bijstand	648	2.232.742	2.450.496	-217.754	Budgetten voor financiële steunverlening werden te hoog geraamd.
0190	Overig algemeen bestuur	610	1.180.585	1.334.327	-153.742	Teruggave door afrekening gebruiksvergoeding dienstencentrum
0953	Woon- en zorgcentra	600	1.250.190	1.399.246	-149.056	Budget voor de catering in het woonzorgcentrum en de door te factureren zorgkosten werd niet volledig benut.
0100	Politieke organen	620	645.905	786.670	-140.765	Er is een vergissing gebeurt in de budgettering. Het budget voor de presentiegelden werd dubbel voorzien.
0953	Woon- en zorgcentra	621	1.877.144	1.765.232	111.912	De personeelsinvulling werd met de laatste aanpassing van het meerjarenplan verkeerd ingeschat waardoor onvoldoende budget werd voorzien. De tekorten werden via interne kredietverschuiving aangezuiverd.
0800	Gewoon basisonderwijs	621	496.661	591.588	-94.927	Volgens de onderrichtingen van het toezicht dienen de lonen van het onderwijzend personeel opgesplitst te worden tussen bruto en werkgeversbijdrage RSZ. Voor de boeking hebben we gebruik gemaakt van het salarisoverzicht van AGODI.
0953	Woon- en zorgcentra	617	286.386	362.350	-75.964	Het interimbudget was te ruim ingeschat. Het overschot werd intern verschoven.
0119	Overige algemene diensten	613	714.779	784.656	-69.877	Budget voor consultancy voor de ondersteuning van de dienst gebouwen en communicatie, erelonen voor expertises voor ICT, juridische ondersteuning voor de dienst gebouwen en de uitgaven ikv Plan Samenleven werd niet volledig benut.
0190	Overig algemeen bestuur	620	802.350	872.174	-69.824	Niet-invulling van de voorziene functies
0945	Kinderopvang	615	561	69.835	-69.274	Het budget voor buitenschoolse opvang en activiteiten (BOA) werd niet benut.
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	620	76.294	143.770	-67.476	Niet-invulling van de voorziene functies
0800	Gewoon basisonderwijs	615	301.340	363.489	-62.149	Het voorziene budget voor taaloffensief Nederlands in GBST werd niet volledig benut. De uitgaven voor schoolreizen en -uitstappen in GBST vielen goedkoper uit dan voorzien.
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	620	2.104	58.581	-56.477	Het grootste deel van het loon van de medewerker die instaat voor LOI werd naar beleidsitem 0900-00 overgeboekt aangezien er geen LOI cliënten waren in het tweede deel van 2025.
0900	Sociale bijstand	620	698.999	649.447	49.552	Het grootste deel van het loon van de medewerker die instaat voor LOI werd van beleidsitem 0903-00 overgeboekt aangezien er geen LOI cliënten waren in het tweede deel van 2025.
0953	Woon- en zorgcentra	610	230.325	279.877	-49.552	Budget voor benodigdheden, onderhoud en herstellingen gebouwen en kosten voor keuringen werd niet volledig benut.
0381	Geïntegreerde milieuprojecten	613	121.782	170.715	-48.933	Budget voor de INL-ploegen en omgevingshandhaving werd niet volledig benut.
0310	Beheer van regen- en afvalwater	610	128.594	177.250	-48.656	Budget voor rioolruiming, huisaansluitingen en prestaties van Aquafin werd niet volledig benut. Het overschot werd via interne kredietverschuiving verschoven naar AR 6131999.

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GECONSOLIDEERD)

0800	Gewoon basisonderwijs	617	413.766	365.200	48.566	Budget voor de PWB-terugvorderingen werd te laag ingeschat.
0701	Cultuurcentrum	649	701.679	654.938	46.741	CC De Warandepoort heeft meer tickets verkocht dan oorspronkelijk voorzien. Hierdoor zijn de bijhorende prijssubsidies hoger dan geraamd.
0310	Beheer van regen- en afvalwater	613	139.879	95.000	44.879	Er werd te weinig budget voorzien voor studies, adviezen, beheer en IBA's door Aquafin. Het tekort werd aangezuiverd via interne kredietverschuiving vanuit AR 6103510.
0953	Woon- en zorgcentra	620	6.572.223	6.530.161	42.062	De personeelsinvulling werd met de laatste aanpassing van het meerjarenplan verkeerd ingeschat waardoor onvoldoende budget werd voorzien. De tekorten werden via interne kredietverschuiving aangezuiverd.
0119	Overige algemene diensten	614	788.738	749.011	39.727	Er werd bij de opmaak van het budget geen rekening gehouden met de doorfacturatie via Bexit van de kosten voor de cloud.
0200	Wegen	613	95.617	134.904	-39.287	Budget voor consultancy en erelonen voor ontwerp en studieopdrachten voor de dienst openbaar domein werd niet volledig benut.
0200	Wegen	610	134.380	172.764	-38.384	Budget voor benodigdheden en onderhoud van wegen en prestaties van derden voor verkeer werd niet volledig benut.
0110	Secretariaat	621	373.742	411.316	-37.574	Niet-invulling van de voorziene functies
0953	Woon- en zorgcentra	611	186.762	223.438	-36.676	De uitgaven voor de nutsvoorzieningen, meer specifiek voor elektriciteit en water, waren lager dan gebudgetteerd.
0904	Activering van tewerkstelling	648	135.823	169.374	-33.551	Budgetten voor financiële steunverlening ikv activering lichtjes te hoog geraamd
0810	Gewoon secundair onderwijs	613	48.442	80.500	-32.058	Er werden extra budgetten voorzien voor nog eventuele kosten na de overdracht van het Gito. Deze bleken uiteindelijk niet nodig te zijn.
0870	Sociale voordelen	615	35.871	67.106	-31.235	Budget voor de sociale voordelen en dan meer bepaald voor het vervoer, werd niet volledig benut.
0953	Woon- en zorgcentra	615	147.276	177.995	-30.719	Budgetten voor aankoop van materialen werden niet volledig benut.
0953	Woon- en zorgcentra	623	350.917	321.121	29.796	De personeelsinvulling werd met de laatste aanpassing van het meerjarenplan verkeerd ingeschat waardoor onvoldoende budget werd voorzien. De tekorten werden via interne kredietverschuiving aangezuiverd.
0680	Groene ruimte	620	457.835	485.352	-27.517	Niet-invulling van de voorziene functies
0190	Overig algemeen bestuur	621	213.303	240.764	-27.461	Niet-invulling van de voorziene functies
0119	Overige algemene diensten	620	1.559.163	1.584.848	-25.685	Niet-invulling van de voorziene functies
0680	Groene ruimte	610	227.554	252.262	-24.708	Het voorziene budget voor DAEB door de verfraailingsploeg van IGO werd te hoog ingeschat.
0200	Wegen	616	105.008	128.508	-23.500	De budgetten voor de aankoop van olie en brandstof voor de dienst wegen en openbare netheid van WEB werden niet volledig benut.
0943	Gezins hulp	620	480.687	503.955	-23.268	Niet-invulling van de voorziene functies
0130	Administratieve dienstverlening	620	678.376	701.199	-22.823	Niet-invulling van de voorziene functies
0670	Straatverlichting	611	211.732	189.123	22.609	Het budget werd te laag ingeschat.
0800	Gewoon basisonderwijs	610	130.699	152.631	-21.932	Budget voor benodigdheden, prestaties van derden voor onderhoud en herstellingen gebouwen en keuringen werd niet volledig benut.
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	621	19.139	40.889	-21.750	Niet-invulling van de voorziene functies

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GECONSOLIDEERD)

0112	Personeelsdienst en vorming	614	131.706	110.378	21.328	De kosten voor de loonberekening en fietsleasing vallen hoger uit dan initieel geraamd. De budgetten werden intern aangezuiverd.
0130	Administratieve dienstverlening	615	301.654	322.328	-20.674	De kosten voor de aflevering van EID, reispassen en rijbewijzen vielen lager uit dan gebudgetteerd.
0703	Openbare bibliotheken	620	331.064	310.685	20.379	De personeelsinvulling werd met de laatste aanpassing van het meerjarenplan verkeerd ingeschat waardoor onvoldoende budget werd voorzien. De tekorten werden via interne kredietverschuiving aangezuiverd.
0600	Ruimtelijke planning	613	59.895	80.027	-20.132	De budgetten voor juridische bijstand en consultancy voor O&W werden niet volledig benut.
0690	Overige nutsvoorzieningen	610		20.000	-20.000	Het budget voor het onderhoud van brandkranen werd niet benut.
0810	Gewoon secundair onderwijs	647		19.933	-19.933	Er werd een budget voor nog eventuele extra kosten verbonden aan de overdracht van het Gito voorzien. Dit was uiteindelijk overbodig.
0810	Gewoon secundair onderwijs	611		19.549	-19.549	Er werden nog budgetten voor nutsvoorzieningen voorzien voor eventuele afrekeningen na overdracht van het Gito. Deze bleken uiteindelijk niet nodig te zijn.
0020	Fiscale aangelegenheden	613	157.066	137.633	19.433	Meer ontvangsten uit de aanvullende belastingen. Hierdoor stijgen de bijhorende inningskosten.
0350	Klimaat en energie	613	67.165	86.237	-19.072	Niet alle budgetten voor het lokaal energie- en klimaatpact (LEKP) werden niet volledig benut.
0742	Sportinfrastructuur	610	36.699	54.754	-18.055	Budget voor benodigdheden, prestaties van derden voor onderhoud en herstellingen gebouwen en keuringen voor de site Polygoon werd niet volledig benut.
0900	Sociale bijstand	615	50.726	67.914	-17.188	Budget voor lidmaatschappen, opleidingskosten en sociaal restaurant werd te hoog ingeschat.
0870	Sociale voordelen	620	297.248	314.205	-16.957	Niet-invulling van de voorziene functies
0800	Gewoon basisonderwijs	611	138.869	122.203	16.666	Uitgaven voor de nutsvoorzieningen en dan meer specifiek voor elektriciteit en gas, werden onderraamd.
0119	Overige algemene diensten	623	83.649	67.774	15.875	De budgetten voor de fietsleasing werden met de laatste aanpassing van het meerjarenplan niet overal voorzien.
0200	Wegen	615	67.458	83.241	-15.783	De voorziene uitgaven voor Brabantse Wouden werden te hoog ingeschat.
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	621	568	15.865	-15.297	Het grootste deel van het loon van de medewerker die instaat voor LOI werd naar beleidsitem 0900-00 overgeboekt aangezien er geen LOI cliënten waren in het tweede deel van 2025.
0110	Secretariaat	620	906.860	921.951	-15.091	Niet-invulling van de voorziene functies
0800	Gewoon basisonderwijs	614	89.343	104.274	-14.931	Budget voor kantoorbenodigdheden, abonnementen, drukwerk en kopieerkosten, administratie- en kantoorkosten werd te hoog ingeschat.
0909	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	649	11.740	26.645	-14.905	Er werden minder subsidies uitbetaald voor oa. geboortepremie en
0111	Fiscale en financiële diensten	620	758.902	744.080	14.822	De personeelsinvulling werd met de laatste aanpassing van het meerjarenplan verkeerd ingeschat waardoor onvoldoende budget werd voorzien. De tekorten werden via interne kredietverschuiving aangezuiverd.
0909	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	611	43.881	58.500	-14.619	Het budget voor de nutsvoorzieningen voor de huurwoningen ikv de hulp aan Oekraïne werd te hoog ingeschat.
0953	Woon- en zorgcentra	614	39.008	52.474	-13.466	Budget voor communicatiekosten, kantoorbenodigdheden en aankopen klein hard- en softwaremateriaal werd niet volledig benut.
0943	Gezins hulp	649	322.730	336.000	-13.270	Doorstorting subsidies gezinszorg aan Bertem
0742	Sportinfrastructuur	611	52.888	39.759	13.129	Budget voor water en elektriciteit voor de Polygoon werd te laag ingeschat.

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GECONSOLIDEERD)

0810	Gewoon secundair onderwijs	614	7.395	20.448	-13.053	Er werden nog een aantal budgetten voor eventuele kosten zoals verbruikskosten voor de printers voorzien ikv de overdracht van het Gito.
0040	Transacties in verband met de openbare schuld	650	922.695	935.664	-12.969	Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur lager dan ingeschat.
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	613	45.160	57.925	-12.765	Budget voor erelonen en vergoedingen voor expertises, schattingsverslagen en plaatsbeschrijvingen werd niet volledig benut.
0943	Gezins hulp	623	27.484	39.312	-11.828	Niet-invulling van de voorziene functies
0870	Sociale voordelen	610	67.303	55.605	11.698	Budget voor sociale voordelen ikv huurlasten van gehuurde onroerende goederen werd voor sommige scholen te laag ingeschat.
0954	Dagzorgcentra	620	258.425	269.942	-11.517	Niet-invulling van de voorziene functies
0680	Groene ruimte	621	154.317	165.790	-11.473	Niet-invulling van de voorziene functies
0943	Gezins hulp	621	149.697	161.061	-11.364	Niet-invulling van de voorziene functies
0900	Sociale bijstand	621	218.407	207.285	11.122	Het grootste deel van het loon van de medewerker die instaat voor LOI werd naar beleidsitem 0900-00 overgeboekt aangezien er geen LOI cliënten waren in het tweede deel van 2025.
0953	Woon- en zorgcentra	622	136.638	125.520	11.118	De personeelsinvulling werd met de laatste aanpassing van het meerjarenplan verkeerd ingeschat waardoor onvoldoende budget werd voorzien. De tekorten werden via interne kredietverschuiving aangezuiverd.
0704	Gespecialiseerde bibliotheken	620	55.515	66.568	-11.053	Niet-invulling van de voorziene functies
0112	Personeelsdienst en vorming	615	76.305	87.002	-10.697	Budget voor werving en selectie en opleidingskosten werd niet volledig benut.
0904	Activering van tewerkstelling	620	108.056	118.427	-10.371	Niet-invulling van de voorziene functies
0739	Overig kunst- en cultuurbeleid	611	1.935	12.225	-10.290	Budget voor de nutsvoorzieningen voor pastoriën werd te hoog ingeschat.
0600	Ruimtelijke planning	649	5.000	15.000	-10.000	Er werd 1 verwervingspremie toegekend.

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GECONSOLIDEERD)

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2025	MEERJARENPLAN 2025	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0020	Fiscale aangelegenheden	730	27.542.164	26.354.625	1.187.539	Meer ontvangsten uit de aanvullende belastingen
0800	Gewoon basisonderwijs	740	7.211.726	8.386.017	-1.174.291	Voor de boeking van de lonen voor het onderwijzend personeel hebben we gebruik gemaakt van het salarisoverzicht van AGODI. Dit is budgetneutraal met de uitgaven.
0953	Woon- en zorgcentra	702	3.581.024	3.881.860	-300.836	Minder ontvangsten voor personen ten laste van het Rziv
0953	Woon- en zorgcentra	740	1.652.476	1.890.084	-237.608	Meer ontvangen subsidies voor werklastvermindering en minder voor IFIC dan gebudgetteerd.
0119	Overige algemene diensten	740	1.530	188.443	-186.913	De subsidie voor Plan Samenleven staat boekhoudkundig in de rekening 2024.
0953	Woon- en zorgcentra	700	3.977.597	4.160.159	-182.562	Lagere ontvangsten uit facturatie verblijf WZC
0310	Beheer van regen- en afvalwater	702	1.855.882	1.707.591	148.291	Meer ontvangsten uit facturatie transportvergoeding afvalwater
0900	Sociale bijstand	740	2.014.253	2.138.243	-123.990	Minder subsidie voor wet 65, verwarmingstoelage. Subsidie voor Remy-tool werd ten onrechte nog budgettair voorzien.
0948	Poetsdienst	700	297.818	384.576	-86.758	Lagere ontvangsten via dienstencheques
0350	Klimaat en energie	740	27.610	114.052	-86.442	Subsidie voor LEKP uit 2024 werden dubbel voorzien.
0943	Gezins hulp	740	902.880	828.901	73.979	Meer werkingssubsidies en IKA-trajecten
0904	Activering van tewerkstelling	740	203.022	271.839	-68.817	Minder werkingssubsidies voor leeflonen art. 60
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	740	6.678.268	6.611.046	67.222	De dotatie voor de responsabiliseringsbijdrage werd niet voorzien.
0640	Elektriciteitsvoorziening	750	239.129	176.754	62.375	Het intermdividend van Fluvius bleek hoger dan geraamd.
0020	Fiscale aangelegenheden	733	824.035	882.000	-57.965	Minder ontvangsten uit belasting voor afgifte zakken, klevers en recipiënten en belasting voor begraving, bijzetting en verstrooiing
0909	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	740	179.526	122.048	57.478	Hogere subsidie voor opvangplaatsen Oekraïners dan voorzien
0800	Gewoon basisonderwijs	704	300.641	355.296	-54.655	Minder ontvangen ijm doorfacturatie sociale voordelen eigen basisscholen en facturatie schoolfacturen
0953	Woon- en zorgcentra	745	197.831	143.869	53.962	Meer ontvangsten uit TWO-vergoeding voor arbeidsongevallen
0953	Woon- en zorgcentra	704	269.286	315.826	-46.540	Minder ontvangsten uit doorgerekende zorgkosten
0952	Assistentiewoningen	706	393.661	348.623	45.038	Meer ontvangsten uit de verhuur van assistentiewoningen dan geraamd.
0220	Parkeren	706	277.498	320.000	-42.502	Minder ontvangsten voor het bovengronds parkeren wegens een correctie uit 2022
0650	Gasvoorziening	750	401.292	362.981	38.311	Hoger dividend voor Publigas en Publi-T van Fluvius dan gebudgetteerd
0020	Fiscale aangelegenheden	734	84.151	113.912	-29.761	Minder ontvangsten uit belasting op de verspreiding van kostenloos reclamatedrukwerk
0909	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	705	152.342	177.000	-24.658	De opbrengsten uit verhuur woningen ikv hulp aan Oekraïne waren lager dan geraamd.
0952	Assistentiewoningen	700	18.828	43.339	-24.511	Naar aanleiding van een inspectie mocht de doorrekening van een bepaalde kosten niet meer via de servicevergoeding. Hierdoor zijn er terugbetalingen gebeurd.
0870	Sociale voordelen	704	172.413	149.000	23.413	Meer inkomsten uit facturatie van naschoolse opvang

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GECONSOLIDEERD)

0130	Administratieve dienstverlening	702	371.587	394.134	-22.547	Minder ontvangsten uit de verkoop van EID en kids ID, reispassen en rijbewijzen
0030	Financiële aangelegenheden	751	78.130	56.000	22.130	Hogere rente uit spaartegoeden
0310	Beheer van regen- en afvalwater	704	19.172	40.000	-20.828	Minder ontvangsten uit de facturatie van rioolaansluitingen
0900	Sociale bijstand	748	110.455	89.992	20.463	De budgetten voor de terugbetaling van leeflonen en ontvangen steunen door cliënten werden te laag ingeschat.
0480	Bestuurlijke preventie (incl. GAS)	739	40.610	61.000	-20.390	Minder ontvangsten uit gemeentelijke administratieve sancties (GAS)
0190	Overig algemeen bestuur	704		20.286	-20.286	De tussenkomsten van verzekeringsmaatschappijen werden per beleidsitem geboekt in plaats van op een globaal artikel.
0810	Gewoon secundair onderwijs	745	169.884	189.718	-19.834	De eerste twee kwartalen van de DBFM Gito werden nog door de gemeente gedragen, maar doorgefactureerd aan het Gemeenschapsonderwijs. Andere kosten zoals verbruikskosten voor printers werden eveneens gerecupereerd. Het voorziene budget was echter te ruim.
0943	Gezins hulp	700	102.629	118.882	-16.253	Minder inkomsten uit de facturatie van geleverde prestaties
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	740	21.556	37.000	-15.444	Minder ontvangen subsidies wegens leegstand in LOI
0954	Dagzorgcentra	740	83.456	98.132	-14.676	Minder ontvangen IFIC subsidies maar dit werd gecompenseerd door meer subsidies einde loopbaan
0742	Sportinfrastructuur	740	18.596	6.164	12.432	De subsidie voor individueel maatwerk werd te laag ingeschat.
0952	Assistentiewoningen	740	4.764	16.505	-11.741	Minder ontvangsten uit sociale maribel wegens niet invulling functie

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening		Jaarrekening		Jaarrekening		Jaarrekening		Jaarrekening		Meerjarenplan	
Ruimte												
Exploitatie												
Uitgaven	5.508.886	5.487.331	6.298.757	6.902.187	6.856.453	7.245.703	8.126.464					
Ontvangsten	2.867.222	2.791.627	2.516.626	2.903.250	3.038.648	3.009.196	2.902.122					
Saldo	-2.641.664	-2.695.704	-3.782.132	-3.998.937	-3.817.805	-4.236.506	-5.224.342					
Investerings												
Uitgaven	2.368.671	2.676.670	2.198.673	1.930.335	1.906.312	3.198.570	4.300.497					
Ontvangsten	514.335	863.190	3.958	363.946	77.300	322.498	329.422					
Saldo	-1.854.336	-1.813.480	-2.194.715	-1.566.389	-1.829.012	-2.876.072	-3.971.075					
Financiering												
Uitgaven	0	0	21.940	0	0	0	0					
Ontvangsten	160.933	160.933	161.253	163.127	163.127	163.127	163.127					
Saldo	160.933	160.933	139.314	163.127	163.127	163.127	163.127					
Mens												
Exploitatie												
Uitgaven	16.968.638	16.932.639	20.704.169	26.437.588	30.458.892	26.679.218	28.637.261					
Ontvangsten	15.239.506	16.031.200	18.349.643	24.913.031	28.595.010	22.967.556	25.162.226					
Saldo	-1.729.131	-901.438	-2.354.526	-1.524.557	-1.863.882	-3.711.662	-3.475.035					
Investerings												
Uitgaven	988.404	630.754	407.225	578.679	739.038	518.513	581.068					
Ontvangsten	281.133	260.346	628.270	296.477	382.545	14.766.189	401.012					
Saldo	-707.271	-370.408	221.045	-282.201	-356.493	14.247.676	-180.056					
Financiering												
Ontvangsten	-21.062	0	-350.000	0	0	0	0					
Saldo	-21.062	0	-350.000	0	0	0	0					
Vrije Tijd												
Exploitatie												
Uitgaven	3.314.150	3.616.742	3.896.688	5.058.734	5.346.691	4.877.812	5.003.546					
Ontvangsten	280.429	354.581	338.313	371.452	329.685	376.452	363.639					
Saldo	-3.033.721	-3.262.161	-3.558.374	-4.687.282	-5.017.006	-4.501.361	-4.639.907					
Investerings												
Uitgaven	921.813	104.773	89.816	92.547	146.141	218.247	1526.068					
Ontvangsten	162.004	0	0	0	0	0	1.041.371					
Saldo	-759.809	-104.773	-89.816	-92.547	-146.141	-218.247	-484.697					
Financiering												
Uitgaven	0	535.750	217.868	3.667.505	1.603.201	2.160.997	2.175.474					

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan
Ontvangsten	362.082	380.524	360.610	294.061	429.454	562.522	562.858
Saldo	362.082	-155.226	142.743	-3.373.443	-1.173.747	-1.598.475	-1.612.616

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

- MJP:
- MIP_HERZIENING_6_BEGINKREDIET_2026 2025: Budg. 83695
- Meerjarenplan:
- MIP_HERZIENING_6_BEGINKREDIET_2026 2025: Budg. 83695
- Jaarrekeningen:
- JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 808958 Alg. 70676
- JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 943175 Alg. 73183
- JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 1090149 Alg. 81314
- JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 1227353 Alg. 89747
- JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 1379076 Alg. 97606
- JR_ORIGINEEL_2025 2025: Budg. 1518354 Alg. 90600

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	45.181.454	45.353.912	49.686.444	62.208.164	64.967.777	62.085.266
1. Ontvangsten uit de werking	8.727.730	9.225.033	11.988.954	12.668.884	12.644.417	12.558.798
2. Fiscale ontvangsten en boetes	21.437.273	20.867.761	22.287.546	27.665.666	26.120.056	28.936.106
a. Aanvullende belastingen	20.003.972	19.394.182	20.954.448	26.336.844	24.615.254	27.542.164
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	9.207.543	9.192.598	9.774.222	10.615.777	11.376.353	11.548.718
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	10.518.171	9.922.265	10.911.123	15.433.612	12.951.327	15.706.603
- Andere aanvullende belastingen	278.258	279.319	269.103	287.455	287.574	286.842
b. Andere belastingen en boetes	1.433.300	1.473.579	1.333.098	1.328.822	1.504.802	1.393.942
3. Werkingssubsidies	14.562.917	14.735.066	15.011.875	21.428.470	25.014.668	19.681.884
a. Algemene werkingssubsidies	5.417.934	5.418.925	5.824.777	6.238.081	6.524.835	6.678.268
- Gemeentefonds	4.071.179	4.197.543	4.230.650	4.338.717	4.453.871	4.549.784
- Andere algemene werkingssubsidies	1.346.755	1.221.382	1.594.127	1.899.365	2.070.964	2.128.484
- van de federale overheid	69.640	69.007	107.996	69.836	76.541	79.636
- van de Vlaamse overheid	1.277.115	1.034.797	1.486.132	1.790.183	1.945.684	2.003.887
- van andere entiteiten	0	117.578	0	39.345	48.739	44.961
b. Specifieke werkingssubsidies	9.144.983	9.316.141	9.187.097	15.190.389	18.489.833	13.003.616
- van de federale overheid	1.754.605	1.778.820	2.730.050	3.535.665	3.236.615	2.904.269
- van de Vlaamse overheid	5.567.120	5.635.455	6.224.689	11.049.522	15.249.997	10.017.300
- van de provincie	46.250	0	3.653	1.090	2.500	12.319
- van de gemeente	0	0	0	336.841	0	0
- van het OCMW	-322.049	-282.187	-319.107	0	0	0
- van andere entiteiten	2.099.057	2.184.053	547.812	267.272	720	69.727
4. Recuperatie individuele hulpverlening	99.550	113.120	104.023	79.379	93.198	110.455
5. Andere operationele ontvangsten	353.985	412.932	294.046	365.766	1.095.437	798.023
B. Financiële ontvangsten	1.597.269	1.599.676	1.237.884	1.228.539	1.409.663	1.135.831
III. Exploitatiesaldo	6.818.277	5.460.380	4.364.081	9.178.034	7.397.472	7.460.039

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	26.151	359	391	2.806	611	-62
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	2.275	0	0
4. Andere financiële vaste activa	26.151	359	391	531	611	-62

I. Investeringsuitgaven		2020	2021	2022	2023	2024	2025	
		Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan
B. Investeren in materiële vaste activa		4.457.847	4.180.161	3.387.894	3.161.556	2.663.234	4.072.102	6.590.170
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		4.369.293	3.829.736	2.555.534	2.560.049	2.543.163	3.577.290	6.061.532
a. Terreinen en gebouwen		1.889.297	768.051	476.941	382.634	444.420	649.725	2.362.661
b. Wegen en andere infrastructuur		1.866.273	2.549.629	1.827.987	1.391.252	1.599.218	2.149.494	2.849.257
c. Roerende goederen		613.722	495.875	224.565	775.256	489.525	768.091	839.614
d. Leasing en soortgelijke rechten		0	16.180	0	0	0	0	0
e. Erfgoed		0	0	26.041	10.908	10.000	9.979	10.000
2. Andere materiële vaste activa		88.554	350.425	832.360	601.507	120.071	494.812	528.638
a. Onroerende goederen		88.554	350.425	832.360	601.507	120.071	494.812	528.638
C. Investeren in immateriële vaste activa		93.171	111.935	236.263	267.552	319.149	225.069	250.366
D. Toegestane investeringssubsidies		369.625	4.863	200.516	96.565	121.129	413.319	342.306
- aan de hulpverleningszone		358.486	0	165.919	96.565	121.129	248.319	175.756
- aan besturen van de eredienst		0	4.863	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigten		11.140	0	34.598	0	0	165.000	166.550
II. Investeringsontvangsten		2020	2021	2022	2023	2024	2025	
		Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan
A. Verkoop van financiële vaste activa		18.696	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		18.696	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa		1.956.088	553.734	6.366.030	992.823	1.631.264	18.219.193	3.596.444
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		1.688.403	523.594	447.676	23.601	21.248	14.616.178	247.000
a. Terreinen en gebouwen		1.662.103	507.500	444.896	0	0	247.000	247.000
c. Roerende goederen		26.300	16.094	2.779	23.601	21.248	4.000	0
d. Leasing en soortgelijke rechten		0	0	0	0	0	14.365.178	0
2. Andere materiële vaste activa		267.685	30.140	5.918.354	969.222	1.610.016	3.603.015	3.349.444
a. Onroerende goederen		267.685	30.140	5.918.354	969.222	1.610.016	3.603.015	3.349.444
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		1.082.204	1.094.946	629.449	636.822	438.597	472.509	1.524.805
- van de federale overheid		23.938	-6.804	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid		1.058.266	1.070.250	387.138	590.322	418.425	472.214	1.524.805
- van de provincie		0	31.500	-30.689	16.500	20.172	0	0
- van andere entiteiten		0	0	273.000	30.000	0	295	0
III. Investeringsaldo		-1.889.806	-2.648.638	3.170.415	-1.898.833	-1.034.262	13.981.274	-2.061.593

JAARREKENING ORIGINEEL 2025 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Gemeente en OCMW (0207.525.461 / 0212.174.830)

2025

Saldo exploitatie en investeringen		4.928.471	2.811.741	7.534.496	7.279.201	6.363.210	21.441.312	2.885.828
I. Financieringsuitgaven		2020	2021	2022	2023	2024	2025	
		Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden		7.442.773	3.321.938	3.397.583	3.184.886	3.464.490	18.008.381	3.888.268
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings		3.482.773	3.321.938	2.907.583	2.939.886	2.974.490	2.908.203	2.908.268
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings		3.960.000	0	490.000	245.000	490.000	15.100.178	980.000
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel		-1.337.996	624.904	382.862	3.649.858	2.246.411	2.342.517	2.340.321
1. Toegestane leningen		162.004	624.904	382.862	3.649.858	2.246.411	2.342.517	2.340.321
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)		0	424.904	382.862	3.729.858	765.692	546.436	544.239
- aan andere begunstigden		162.004	200.000	0	-80.000	1.480.719	1.796.081	1.796.082
2. Toegestaan betalingsuitstel		-1.500.000	0	0	0	0	0	0
II. Financieringsontvangsten		2020	2021	2022	2023	2024	2025	
		Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden		0	16.180	0	0	2.800.000	0	0
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen		0	0	0	0	2.800.000	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten		0	16.180	0	0	0	0	0
B. Aangaan van niet-financiële schulden		-1.521.062	0	745.004	-921.272	-751.183	-814.265	-560.694
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel		1.409.010	1.426.718	1.416.023	1.363.932	1.517.527	1.566.137	1.564.424
1. Terugvordering van toegestane leningen		1.409.010	1.426.718	1.416.023	1.363.932	1.517.527	1.566.137	1.564.424
a. Periodieke terugvorderingen		1.409.010	1.426.718	1.416.023	1.363.932	1.517.527	1.566.137	1.564.424
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele		0	0	-350.000	0	0	0	0
III. Financieringssaldo		-6.216.829	-2.503.943	-1.969.418	-6.392.083	-2.144.557	-19.599.026	-5.224.859
Budgettair resultaat van het boekjaar		-1.288.358	307.798	5.565.078	887.118	4.218.653	1.842.286	-2.339.031

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_6_BEGINKREDIET_2026 2025: Budg. 83695

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_6_BEGINKREDIET_2026 2025: Budg. 83695

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 808958 Alg. 70676

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 943175 Alg. 73183

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 1090149 Alg. 81314

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 1227353 Alg. 89747

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 1379076 Alg. 97606

JR_ORIGINEEL_2025 2025: Budg. 1518354 Alg. 90600

PRIO IP-4: Noodzakelijke infrastructuele aanpassingen onderwijs
ACT-90: Noodzakelijke infrastructurale aanpassingen worden in kaart gebracht en stapsgewijs geïmplementeerd

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN		416.192	0	0	0	416.192
B. Investeren in materiële vaste activa		380.388	0	0	0	380.388
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		380.388	0	0	0	380.388
a. Terreinen en gebouwen		380.388	0	0	0	380.388
C. Investeren in immateriële vaste activa		35.805	0	0	0	35.805

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd
I. UITGAVEN	0	790	83.387	63.559	255.220	13.236
B. Investeren in materiële vaste activa	0	0	61.453	59.929	254.821	4.185
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	61.453	59.929	254.821	4.185
a. Terreinen en gebouwen	0	0	61.453	59.929	254.821	4.185
C. Investeren in immateriële vaste activa	0	790	21.934	3.630	399	9.051

PRIO IP-5: Digitalisering van de werking

ACT-88: Stapsgewijze implementatie doorvoeren van de digitalisering van de werking

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa	0	31.373	0	0	0	31.373
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	31.373	0	0	0	31.373
c. Roerende goederen	0	31.373	0	0	0	31.373

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd
I. UITGAVEN	0	7.035	6.051	0	9.834	8.454
B. Investerings in materiële vaste activa	0	7.035	6.051	0	9.834	8.454
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	7.035	6.051	0	9.834	8.454
c. Roerende goederen	0	7.035	6.051	0	9.834	8.454

PRIO IP-6: Optimaal beheer en gebruik van de infrastructuur
ACT-55: Ontwikkeling van de vrijetijdsinfrastructuur & identificatie realisatiemogelijkheden

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						1.056.876
B. Investeren in materiële vaste activa	0	1.056.876	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	867.778	0	0	0	867.778
a. Terreinen en gebouwen	0	867.778	0	0	0	867.778
c. Roerende goederen	0	796.505	0	0	0	796.505
C. Investeren in immateriële vaste activa	0	71.273	0	0	0	71.273
	0	189.099	0	0	0	189.099

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd
I. UITGAVEN	837.377	24.968	51.728	22.142	83.511	37.151
B. Investeren in materiële vaste activa	824.013	12.348	0	3.243	0	28.174
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	824.013	12.348	0	3.243	0	28.174
a. Terreinen en gebouwen	796.505	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	27.508	12.348	0	3.243	0	28.174
C. Investeren in immateriële vaste activa	13.364	12.620	51.728	18.899	83.511	8.977

PRIO IP-7: Lokaal energie- en klimaatpact
ACT-98: Werk maken van de engagementen uit het lokaal energie- en klimaatpact

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa	0	459.548	0	0	0	459.548
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	459.548	0	0	0	459.548
b. Wegen en andere infrastructuur	0	459.548	0	0	0	459.548

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd
I. UITGAVEN	0	114.050	0	174.128	77.014	94.356
B. Investerings in materiële vaste activa	0	114.050	0	174.128	77.014	94.356
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	114.050	0	174.128	77.014	94.356
b. Wegen en andere infrastructuur	0	114.050	0	174.128	77.014	94.356

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_6_BEGINKREDIET_2026 2025: Budg. 83695

(*) Het cijfer in de kolom 'Nog te realiseren in MJP' omvat de cijfers van alle jaren in het dossier.

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 808958 Alg. 70676

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 943175 Alg. 73183

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 1090149 Alg. 81314

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 1227353 Alg. 89747

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 1379076 Alg. 97606

JR_ORIGINEEL_2025 2025: Budg. 1518354 Alg. 90600

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (GECONSOLIDEERD)

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2025	MEERJARENPLAN 2025	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0700	Musea	221		1.303.521	-1.303.521	Het budget voor de bouw van vleugel E en F van het museum en de bijhorende meerwerken is in 2025 niet aangewend door een betwiste factuur. Deze uitgaven zijn grotendeels gefinancierd met een erfgoedpremie.
0200	Wegen	224	749.331	1.599.900	-850.569	Er is binnen de actie 33 een interne verschuiving van 278.620 euro tussen AR 224 voor wegen naar AR 227 voor riolering uitgevoerd.
0720	Monumentenzorg	221	424.437	780.000	-355.563	Het voorziene budget voor stabiliteits- en dakwerken aan de Sint-Pauluskerk was te hoog ingeschat voor de werken die nog in 2025 zijn uitgevoerd. Het project loopt verder in 2026.
0310	Beheer van regen- en afvalwater	227	1.193.620	915.001	278.619	Er is binnen de actie 33 een interne verschuiving van 278.620 euro tussen AR 224 voor wegen naar AR 227 voor riolering uitgevoerd.
0690	Overige nutsvoorzieningen	224	62.545	155.000	-92.455	Het budget werd te hoog ingeschat. Het overschot werd voor 72.564 euro intern verschoven.
0410	Brandweer	664	248.319	175.756	72.563	De investeringssubsidie voor de Hulpverleningszone Oost die in 2025 werd uitbetaald bevat eveneens de dotatie van 2024. Hiermee werd met de laatste meerjarenplananpassing geen rekening gehouden. De budgetten werden ondertussen intern verschoven.
0200	Wegen	225	49.643	85.000	-35.357	Het budget voor de aankoop van straatmeubilair en signalisatie werd niet volledig benut.
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	260	472.327	506.153	-33.826	Het project voor de ruil van gronden met ANB was ingeschreven in het budget, maar de akten zijn niet verleden in 2025. Het project loopt voort in 2026.
0119	Overige algemene diensten	221	8.513	33.800	-25.287	De voorziene werken aan de transitwoning in de P. Vandersandestraat werden uitgevoerd.
0200	Wegen	214		20.000	-20.000	Het budget voor studiekosten voor het ontwerp en de opmaak van een bestek voor de herinrichting van het openbaar domein werd niet door de dienst aangewend.
0953	Woon- en zorgcentra	229	83.419	100.000	-16.581	De analyse voor de noodzakelijke aanpassingen van de branddetectie verschuift naar 2026.
0953	Woon- en zorgcentra	245	70.477	85.000	-14.523	In kader van een nalatenschap werden relax- en geriatrische zetels aangekocht. De tafels en stoelen in de cafetaria werden vernieuwd. De speeltoestellen voor in de binnentuin en de seniorenrofenbank werden nog niet aangekocht.
0952	Assistentiewoningen	229	67.179	80.000	-12.821	De renovatiewerken in De Vlonder zijn gestart in 2025. Het project loopt door in 2026.
0680	Groene ruimte	230	3.476	15.000	-11.524	Het budget voor de aankoop van kleine machines voor de groendienst werd niet volledig aangewend.

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (GECONSOLIDEERD)

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2025	MEERJARENPLAN 2025	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0810	Gewoon secundair onderwijs	250	14.365.178		14.365.178	Bij het uitboeken van de DBFM Gito werd een verkoop van het gebouw in onze boeken geregistreerd. Deze verkoop werd niet budgettaire voorzien. De ontvangst wordt divers afgeboekt met de vervroegde terugbetaling van de openstaande leasingschuld.
0700	Musea	150		1.041.371	-1.041.371	Het budget voor de bouw van vleugel E en F van het museum en de bijhorende meerwerken is in 2025 niet aangewend door een betwiste factuur. Deze uitgaven zijn grotendeels gefinancierd met een erfgoedpremie.
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	260	3.065.265	2.811.694	253.571	Er werden meer grondaandelen in het project Arboreto verkocht dan budgettair voorzien.
0200	Wegen	150	-19.396		-19.396	Correctie voor het niet ontvangen deel van de subsidie veilige schoolroute uit 2022

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	48.607.383	45.469.637	42.039.752	38.816.707	38.222.058	20.537.448
1. Financiële schulden op 1 januari	55.848.127	48.607.383	45.469.637	42.039.752	38.816.707	38.222.058
2. Nieuwe leningen	0	16.180	0	0	2.800.000	0
3. Aflossingen	-3.960.000	0	-490.000	-245.000	-490.000	-15.100.178
4. Overboekingen	-3.280.744	-3.153.926	-2.939.886	-2.978.045	-2.904.649	-2.584.433
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	3.075.594	2.907.583	2.939.886	2.978.045	2.908.203	2.584.433
1. Financiële schulden op 1 januari	3.277.624	3.075.594	2.907.583	2.939.886	2.978.045	2.908.203
2. Aflossingen	-3.482.773	-3.321.938	-2.907.583	-2.939.886	-2.974.490	-2.908.203
3. Overboekingen	3.280.744	3.153.926	2.939.886	2.978.045	2.904.649	2.584.433
Totaal financiële schulden	51.682.978	48.377.220	44.979.637	41.794.752	41.130.261	23.121.880

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan: MIP_HERZIENING_6_BEGINKREDIET_2026 2025: Budg. 83695

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 808958 Alg. 70676
JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 943175 Alg. 73183
JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 1090149 Alg. 81314
JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 1227353 Alg. 89747
JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 1379076 Alg. 97606
JR_ORIGINEEL_2025 2025: Budg. 1518354 Alg. 90600



Schema T5: De toelichting bij de balans

Gemeente Tervuren
Markt 7A/2 - 3080 Tervuren
Ondernemingsnr.: 0207.525.461

OCMW Tervuren
Markt 7A/3 - 3080 Tervuren
Ondernemingsnr.: 0212.174.830

Filters

Boekjaar: 2025
Budgettaire entiteiten: GEMEENTE, OCMW

1. Mutatiestaat van de vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardeverminderingen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa	€ 15.678.634,45	€ -62,06	€ 0,00	€ 0,00	€ 531.757,28	€ 222,78	€ 0,00	€ 16.210.106,89
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	€ 13.274.353,05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 531.502,43	€ 73,56	€ 0,00	€ 13.805.781,92
3. OCMW-verenigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4. Andere financiële vaste activa	€ 2.404.281,40	€ -62,06	€ 0,00	€ 0,00	€ 254,85	€ 149,22	€ 0,00	€ 2.404.324,97
C. Materiële vaste activa	€ 105.690.327,19	€ 4.805.676,57	€ 18.219.192,67	€ -1.493.757,19		€ -642.578,41	€ 0,00	€ 91.425.632,31
1. Gemeenschapsgoederen	€ 81.526.414,09	€ 4.034.992,22	€ 14.616.177,82	€ -4.455.729,39		€ -1.483.805,95	€ 0,00	€ 67.973.305,05
a. Terreinen en gebouwen	€ 29.986.492,64	€ 442.237,87	€ 247.000,00	€ -255.396,51		€ 779.449,21	€ 0,00	€ 29.146.884,79
b. Wegen en andere infrastructuur	€ 36.458.127,42	€ 2.954.091,72	€ 0,00	€ -804.597,24		€ 2.199.678,22	€ 0,00	€ 36.407.943,68
c. Installaties, machines en uitrusting	€ 275.801,34	€ 32.300,05	€ 0,00	€ -140.007,34		€ -89.682,66	€ 0,00	€ 257.776,71
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 1.148.303,77	€ 596.383,58	€ 4.000,00	€ 65.156,69		€ 445.394,26	€ 0,00	€ 1.360.449,78
e. Leasing en soortgelijke rechten	€ 12.877.956,42	€ 0,00	€ 14.365.177,82	€ -3.320.884,99		€ -4.818.964,03	€ 0,00	€ 10.857,64
f. Erfgoed	€ 779.732,50	€ 9.979,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 319,05	€ 0,00	€ 789.392,45
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 17.528.048,66	€ 275.872,46	€ 0,00	€ -14.774,10		€ 919.871,34	€ 0,00	€ 16.869.275,68
a. Terreinen en gebouwen	€ 14.784.154,49	€ 150.598,63	€ 0,00	€ 0,00		€ 584.765,53	€ 0,00	€ 14.349.987,59
b. Installaties, machines en uitrusting	€ 177.997,03	€ 40.023,12	€ 0,00	€ 0,00		€ 46.016,21	€ 0,00	€ 172.003,94
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 101.019,72	€ 85.250,71	€ 0,00	€ -14.774,10		€ 56.993,11	€ 0,00	€ 114.503,22
d. Leasing en soortgelijke rechten	€ 2.464.877,42	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 232.096,49	€ 0,00	€ 2.232.780,93
3. Andere materiële vaste activa	€ 6.635.864,44	€ 494.811,89	€ 3.603.014,85	€ 2.976.746,30	€ 0,00	€ -78.643,80	€ 0,00	€ 6.583.051,58
a. Terreinen en gebouwen	€ 6.635.864,44	€ 494.811,89	€ 3.603.014,85	€ 2.976.746,30	€ 0,00	€ -78.643,80	€ 0,00	€ 6.583.051,58
b. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Immateriële vaste activa	€ 609.356,29	€ 236.079,94	€ 0,00	€ -11.011,00		€ 158.782,74	€ 0,00	€ 675.642,49

2. De mutatiestaat van het nettoactief

A. Kapitaalssubsidies en schenkingen		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente		€ 30.913.482,98	€ -9.998.306,31	€ -346.459,71	€ 0,00	€ 21.261.636,38
OCMW		€ 5.063.275,84	€ 0,00	€ 432.348,18	€ 0,00	€ 4.630.927,66
Totaal		€ 35.976.758,82	€ -9.998.306,31	€ 85.888,47	€ 0,00	€ 25.892.564,04
B. Gecumuleerd overschot of tekort		Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkomen gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente		€ 28.941.298,57	€ 8.877.669,57	€ -2.606.056,23	€ 0,00	€ 35.212.911,91
OCMW		€ -2.332.003,97	€ -3.620.808,91	€ 2.606.056,23	€ 0,00	€ -3.346.756,65
Totaal		€ 26.609.294,60	€ 5.256.860,66	€ 0,00	€ 0,00	€ 31.866.155,26
C. Herwaarderingsreserves		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente		€ 5.991.196,58	€ 594.954,24	€ -63.281,11	€ 0,00	€ 6.522.869,71
OCMW		€ 0,00	€ 84,15	€ 0,00	€ 0,00	€ 84,15
Totaal		€ 5.991.196,58	€ 595.038,39	€ -63.281,11	€ 0,00	€ 6.522.953,86
D. Overig nettoactief		Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente		€ 40.660.846,82	€ 0,00		€ 0,00	€ 40.660.846,82
OCMW		€ 14.612.124,57	€ 0,00		€ 0,00	€ 14.612.124,57
Totaal		€ 55.272.971,39	€ 0,00		€ 0,00	€ 55.272.971,39
Totaal nettoactief		Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
Gemeente		€ 106.506.824,95			€ -2.848.560,13	€ 103.658.264,82
OCMW		€ 17.343.396,44			€ -1.447.016,71	€ 15.896.379,73
Totaal		€ 123.850.221,39			€ -4.295.576,84	€ 119.554.644,55

Bijlagen

SUB	Overzicht van de verstrekte subsidies
PS	De proef- en saldibalans per 31/12/2025
0	Detail van de niet in de balans opgenomen rechten en plichten
FVA	Overzicht van de financiële vaste activa (deelnemingen)
LT-V	Overzicht van de lange termijn vorderingen en toegestane leningen
LT-S	Overzicht van de lange termijn schulden en leningen
PAT	Detail van de desinvesteringen en buitengebruikstellingen
BK	Aansluiting werkkapitaal
RISC	Financiële risico's
W	Waarderingsregels
258	Overzicht van de overgedragen kredieten (art. 258 van het DLB)
TR	Toelichting over transacties met buitengewone invloed op het resultaat

S-1
95

S-2
96

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DEBET	CREDIT	31/12/2025
0120000	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	725.709,11	725.709,11	374.970,28	350.738,83
0130700	Cred. wegens borgstel. vr fin. schuld aangegaan dr Intergem samenwe...	-725.709,11	374.970,28	725.709,11	-350.738,83
0200000	Crediteuren van de boekhoudkundige entiteit, houders van zakelijke ...	2,00	2,00	1,00	1,00
0210000	Zakelijke zekerheden, gesteld voor eigen rekening	-2,00	1,00	2,00	-1,00
0320000	Ontvangen zekerheden	187.078,70	237.078,70		237.078,70
0330000	Zekerheidstellers	-187.078,70		237.078,70	-237.078,70
0700000	Terreinen en gebouwen	2,00	19.202,00	19.200,00	2,00
0700100	Gebruiksrechten lange termijn	449.916,00	449.918,00	19.202,00	430.716,00
0710000	Crediteuren wegens huurgelden en vergoedingen	-449.918,00	38.400,00	469.118,00	-430.718,00
0920000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	14.857.966,94	19.076.619,81		19.076.619,81
0930000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-14.857.966,94		19.076.619,81	-19.076.619,81
0940001	Andere rechten en verplichtingen: nalatenschap	498.254,17	836.479,05	169.112,44	667.366,61
0950001	Andere rechten en verplichtingen: nalatenschap	-498.254,17	169.112,44	836.479,05	-667.366,61
1090000	Saldo beginbalans	-55.272.971,39		14.612.124,57	-14.612.124,57
1090000	Saldo beginbalans			40.660.846,82	-40.660.846,82
1220000	Herwaarderingsreserves op financiële vaste activa	-5.991.196,58	63.281,11	6.586.234,97	-6.522.953,86
1400000	Overgedragen overschot	-42.157.298,39		48.428.911,73	-48.428.911,73
1410000	Overgedragen tekort	15.548.003,79	16.562.756,47		16.562.756,47
1500000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ...	-40.520.511,83	20.955,28	40.859.964,65	-40.839.009,37
1500009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met v - in result...	18.342.698,62	19.144.435,03	2.531,95	19.141.903,08
1500100	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal op KT (hogere overheden)	-6.628.200,30		6.628.200,30	-6.628.200,30
1500109	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal op K - in result...	2.895.630,78	3.086.156,44		3.086.156,44
1500180	Investeringsubsidies korte termijn LOI	-17.133,92		17.133,92	-17.133,92
1520000	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van leningen	-12.613.259,90	10.316.803,85	12.613.259,90	-2.296.456,05
1520009	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van - in result...	3.439.945,64	6.118.621,69	3.822.165,64	2.296.456,05
1590000	Overige investerings-schenkingen	-1.432.060,26	295,00	1.432.355,26	-1.432.060,26
1590009	Overige investerings-schenkingen - in resultaat opgenomen	556.132,35	795.780,29		795.780,29
1600000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-5.193.257,49	26.581,11	5.349.420,59	-5.322.839,48
1600001	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen respo	-2.107.886,00		3.755.000,00	-3.755.000,00
1710000	Obligatieleningen	-2.165.000,00	3.965.000,00	5.395.000,00	-1.430.000,00
1720000	Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PPS-overe...	-14.365.177,82	14.365.177,82	14.365.177,82	
1721000	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden	-104.586,58	94.878,58	104.586,58	-9.708,00
1733000	Schulden aan kredietinstellingen ten laste van het bestuur	-21.399.903,62	6.402.706,33	25.359.903,62	-18.957.197,29
1740008	Schulden aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	-187.390,72	46.847,68	187.390,72	-140.543,04
1760000	Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties	-2.072.548,19	814.264,85	2.072.548,19	-1.258.283,34
2110000	Concessies, octrooiën, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	46.108,56	46.108,56		46.108,56
2110009	Concessies, octrooiën, licenties, knowhow, merken en s - Geboekte a...	-46.108,56		46.108,56	-46.108,56
2140000	Plannen en studies	3.157.071,51	3.159.068,66		3.159.068,66
2140007	Plannen en studies - Activa in aanbouw	152.860,42	390.340,35	14.408,14	375.932,21
2140009	Plannen en studies - Geboekte afschrijvingen	-2.700.575,64		2.859.358,38	-2.859.358,38
2200000	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	2.147.146,22	2.147.146,22		2.147.146,22
2200100	Onbebouwde terreinen - landbouwgronden - gemeenschapsgoederen	194.831,44	194.831,44		194.831,44
2200200	Onbebouwde terreinen - niet bebouwde bouwgronden - gemeenschapsgoederen	2.190.620,44	2.190.620,44		2.190.620,44
2200300	Onbebouwde terreinen - industrieterreinen - gemeenschapsgoederen	3.095.196,18	3.095.196,18	70.626,94	3.024.569,24
2200400	Onbebouwde terreinen - parken & tuinen - gemeenschapsgoederen	1.157.333,05	1.157.333,05		1.157.333,05
2200500	Onbebouwde terreinen - sport- en speelpleinen - gemeenschapsgoederen	2.045.077,85	2.045.077,85	4.996,42	2.040.081,43
2200600	Onbebouwde terreinen - begraafplaatsen - gemeenschapsgoederen	478.019,10	513.649,99		513.649,99
2200900	Onbebouwde terreinen - andere terreinen - gemeenschapsgoederen	3.321.421,84	3.321.421,84		3.321.421,84
2210000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	1.365.069,82	1.405.583,31	350.434,57	1.055.148,74
2210009	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-216.890,27	109.949,72	253.871,79	-143.922,07
2210100	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschapsgoederen	2.706.431,48	2.706.431,48		2.706.431,48
2210109	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschapsgoed - Geboekte a...	-1.688.690,98		1.743.022,73	-1.743.022,73
2210200	Gebouwen - schoolgebouwen - gemeenschapsgoederen	13.017.183,00	13.065.702,40	28.082,73	13.037.619,67
2210209	Gebouwen - schoolgebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-5.998.687,72	2.144,24	6.373.597,42	-6.371.453,18
2210300	Gebouwen - industriële en exploitatiegebouwen - gemeenschapsgoederen	1.686.670,29	1.686.670,29		1.686.670,29
2210309	Gebouwen - industriële en exploitatiegebouwen - gemeen - Geboekte a...	-1.106.407,18		1.147.736,05	-1.147.736,05
2210400	Gebouwen - sportgebouwen - gemeenschapsgoederen	166.576,21	166.576,21		166.576,21

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DEBET	CREDIT	31/12/2025
2210409	Gebouwen - sportgebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-21.018,62		26.066,41	-26.066,41
2210500	Gebouwen - culturele gebouwen - gemeenschapsgoederen	14.994.960,94	15.070.584,30	230.742,32	14.839.841,98
2210509	Gebouwen - culturele gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afs...	-12.965.232,31	129.438,16	13.203.474,30	-13.074.036,14
2210600	Gebouwen - begraafplaatsen - gemeenschapsgoederen	58.917,47	58.917,47		58.917,47
2210609	Gebouwen - begraafplaatsen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-6.996,35		8.781,73	-8.781,73
2210700	Gebouwen - erediensden - gemeenschapsgoederen	585.542,66	1.026.450,82	16.470,96	1.009.979,86
2210709	Gebouwen - erediensden - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-124.871,10		155.475,22	-155.475,22
2210800	Gebouwen - andere gebouwen - gemeenschapsgoederen	3.262.780,61	3.262.780,61		3.262.780,61
2210809	Gebouwen - andere gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-1.743.498,03		1.838.579,28	-1.838.579,28
2220000	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	2.836.866,98	2.836.866,98		2.836.866,98
2220009	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-1.468.256,14		1.610.925,10	-1.610.925,10
2230000	Overige zakelijke rechten op onroerende goederen - gemeenschapsgoederen	16.395,76	16.395,76		16.395,76
2240000	Wegen	39.886.966,07	41.550.020,07	575.364,04	40.974.656,03
2240007	Wegen - Activa in aanbouw	275.813,99	1.166.783,40	1.166.783,40	
2240009	Wegen - Geboekte afschrijvingen	-20.907.419,49		22.012.595,69	-22.012.595,69
2250000	Andere infrastructuur betreffende de wegen	1.643.547,94	1.865.782,63	78.235,96	1.787.546,67
2250009	Andere infrastructuur betreffende de wegen - Geboekte afschrijvingen	-926.305,75		1.068.578,62	-1.068.578,62
2260000	Waterlopen en waterbekkens	269.598,73	269.598,73		269.598,73
2260009	Waterlopen en waterbekkens - Geboekte afschrijvingen	-269.598,73		269.598,73	-269.598,73
2270000	Riolering en afvalwaterzuivering	34.666.592,13	35.458.401,41	0,01	35.458.401,40
2270007	Riolering en afvalwaterzuivering - Activa in aanbouw	298.582,49	2.197.686,68	1.497.293,68	700.393,00
2270009	Riolering en afvalwaterzuivering - Geboekte afschrijvingen	-18.889.906,01		19.790.145,25	-19.790.145,25
2280000	Andere onroerende infrastructuur	1.715.666,81	1.715.666,81		1.715.666,81
2280009	Andere onroerende infrastructuur - Geboekte afschrijvingen	-1.305.410,76		1.357.400,67	-1.357.400,67
2290000	Onbebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA	220.878,00	220.878,00		220.878,00
2291000	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	19.096.437,92	19.249.759,47	2.722,92	19.247.036,55
2291009	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen	-5.640.667,43	469.173,51	6.694.606,47	-6.225.432,96
2292000	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA	1.107.506,00	1.107.506,00		1.107.506,00
2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	2.359.950,50	2.421.158,43	168.915,22	2.252.243,21
2300009	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoe - Geboekte a...	-2.084.149,16	168.915,22	2.163.381,72	-1.994.466,50
2350000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	386.569,70	398.346,70		398.346,70
2350009	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige - Geboekte a...	-232.081,46		264.192,13	-264.192,13
2350100	Medische installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële VA	301.004,07	329.250,19		329.250,19
2350109	Medische installaties, machines en uitrusting - b - Geboekte afschrijvingen	-277.495,28		291.400,82	-291.400,82
2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	759.904,05	770.475,76	2.298,32	768.177,44
2400009	Meubilair - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-696.805,39	2.298,31	716.734,87	-714.436,56
2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	737.006,08	830.037,43	38,72	829.998,71
2410009	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-560.587,78		712.448,27	-712.448,27
2410100	Informaticamaterieel projectrekening basisscholen - gemeenschapsgoederen	36.283,77	36.283,77		36.283,77
2410109	Informaticamaterieel projectrekening basisscholen - ge - Geboekte a...	-36.283,77		36.283,77	-36.283,77
2420000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	148.055,11	161.347,29	169,49	161.177,80
2420009	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-123.087,59		135.353,39	-135.353,39
2430000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	362.231,61	503.045,41	59.043,47	444.001,94
2430009	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-133.175,10	5.904,34	176.965,95	-171.061,61
2430100	Vrachtwagens & speciale voertuigen - gemeenschapsgoederen	1.997.359,80	2.483.273,21	24.532,18	2.458.741,03
2430109	Vrachtwagens & speciale voertuigen - gemeenschapsgoed - Geboekte a...	-1.342.597,02	24.532,18	1.592.879,49	-1.568.347,31
2450000	Meubilair - bedrijfsmatige MVA	577.132,94	648.791,39	1.181,84	647.609,55
2450009	Meubilair - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen	-500.102,28		550.271,79	-550.271,79
2460000	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen	110.063,03	110.063,03		110.063,03
2460009	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen - Geboekte afschrijvingen	-99.370,66		104.716,85	-104.716,85
2470000	Kantooruitrusting - bedrijfsmatige MVA	5.586,51	5.586,51		5.586,51
2470009	Kantooruitrusting - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen	-5.586,51		5.586,51	-5.586,51
2480000	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	14.774,10	30.327,58	15.553,48	14.774,10
2480009	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen	-1.477,41		2.954,82	-2.954,82
2501000	Terreinen en gebouwen in leasing - DBFM GITO	17.686.062,81	17.696.171,31	17.696.171,31	
2501009	Terreinen en gebouwen in leasing - DBFM GITO - Geboekte afschrijvingen	-4.819.687,87	4.821.832,11	4.821.832,11	
2502000	Terreinen en gebouwen in leasing - Parking Keizerinndreef	16.180,00	16.180,00		16.180,00
2502009	Terreinen en gebouwen in leasing - Parking Keizerinnd - Geboekte a...	-4.598,52		5.322,36	-5.322,36
2530000	Terreinen en gebouwen in leasing of via soortgelijk recht - bedrijf...	7.699.809,13	7.699.809,13		7.699.809,13
2530009	Terreinen en gebouwen in leasing of via soortgelijk re - Geboekte a...	-5.234.931,71		5.467.028,20	-5.467.028,20
2600000	Terreinen - andere MVA	489.665,96	515.372,57		515.372,57

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DEBET	CREDIT	31/12/2025
2600009	Terreinen - andere MVA - Geboekte afschrijvingen	-69.462,79		85.330,70	-85.330,70
2600100	Landbouwgronden - andere MVA	359.241,00	359.241,00		359.241,00
2600200	Bouwgronden - andere MVA	6.624.467,81	11.529.840,37	5.051.361,83	6.478.478,54
2600209	Bouwgronden - andere MVA - Geboekte afschrijvingen	-795.604,54	1.112.435,52	1.813.528,35	-701.092,83
2620000	Bebouwde terreinen - overige MVA	27.557,00	68.633,00	52.250,00	16.383,00
2650000	Installaties, machines en uitrusting - andere MVA	20.815,55	20.815,55		20.815,55
2650009	Installaties, machines en uitrusting - andere MVA - Geboekte afschrijvingen	-20.815,55		20.815,55	-20.815,55
2662000	Informaticamaterieel - overige MVA	165.304,22	165.304,22		165.304,22
2662009	Informaticamaterieel - overige MVA - Geboekte afschrijvingen	-165.304,22		165.304,22	-165.304,22
2663000	Kantooruitrusting - overige MVA	13.025,43	13.025,43		13.025,43
2663009	Kantooruitrusting - overige MVA - Geboekte afschrijvingen	-13.025,43		13.025,43	-13.025,43
2700000	Onroerend erfgoed	48.511,60	48.511,60		48.511,60
2700009	Onroerend erfgoed - Geboekte afschrijvingen	-48.501,60		48.501,60	-48.501,60
2751000	Kunstwerken	783.232,05	793.211,05		793.211,05
2751009	Kunstwerken - Geboekte afschrijvingen	-3.509,55		3.828,60	-3.828,60
2810000	Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - AW	7.328.430,96	7.328.725,96	295,00	7.328.430,96
2811000	Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - te storten (-)	-45.274,49	295,00	45.569,49	-45.274,49
2818000	Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - geb. meerwaarde	5.991.196,58	6.585.980,12	63.281,11	6.522.699,01
2819000	Bel. in en vord. op intergem. samenwerk. en soortg. ent. - geb. waa...			73,56	-73,56
2840000	Andere aandelen - aanschaffingswaarde	3.032.283,65	3.033.617,46	1.532,81	3.032.084,65
2841000	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)	-330.665,02	2.082,65	332.610,73	-330.528,08
2848000	Andere aandelen en niet-vastrentende effecten - geboekte meerwaarde		254,85		254,85
2849000	Andere aandelen en niet-vastrentende effecten - geb. waardeverminde...	-297.472,23		297.621,45	-297.621,45
2880000	Borgtochten betaald in contanten	135,00	135,00		135,00
2903004	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde - Zevenster	4.189.392,02	4.395.180,12	610.791,61	3.784.388,51
2903014	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde - Algemene werki	1.744,58	1.744,58	872,31	872,27
2903019	Vorderingen wegens toegestane leningen andere entiteiten - Blue Lions	1.003.918,83	2.800.000,00	224.000,00	2.576.000,00
2903024	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde - Diependal	529.952,67	644.699,93	80.121,36	564.578,57
2903029	Vorderingen wegens toegestane leningen andere entiteiten - Golf Park	157.400,00	157.400,00	28.200,00	129.200,00
2903034	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde - Pachthof...	259.796,81	409.357,91	94.686,39	314.671,52
2903039	Vorderingen wegens toegestane leningen aan andere entiteiten - Panquin	2.500.000,00	2.500.000,00	50.000,00	2.450.000,00
2903044	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde - Steenberg	804.893,78	832.966,89	49.087,59	783.879,30
2903049	Vorderingen wegens toegestane leningen aan andere entiteiten - Hof ...	449.600,00	449.600,00	19.200,00	430.400,00
2903054	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde - Zwembad	57.782,35	72.837,27	10.516,65	62.320,62
2903064	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde - Gemeente...	1.424.111,36	1.459.062,59	60.131,33	1.398.931,26
2903074	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde - Gemeente...	8.245,17	8.245,17	868,57	7.376,60
2903084	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde - Nettenberg	12.572,92	12.572,92	434,82	12.138,10
2903094	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde - Voetbali...	3.698.032,97	3.795.342,21	219.063,40	3.576.278,81
2903104	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde - VTC	4.261.928,27	4.348.342,67	238.192,39	4.110.150,28
2903114	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde - Parking	3.395.882,20	3.395.882,20	163.126,77	3.232.755,43
2913000	Vorderingen wegens prefinanciering investeringssubsidies - nominale waarde	10.316.803,85	24.449.559,87	24.449.559,87	
4000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	2.946.554,64	45.711.373,86	43.644.535,94	2.066.837,92
4002001	Aflossingen toegestane leningen - nominale waarde	51.074,15	1.710.010,86	1.551.406,40	158.604,46
4040000	Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	372.537,04	710.037,28	372.537,04	337.500,24
4040100	Te innen creditnota's	488.560,56	584.799,49	488.560,56	96.238,93
4050000	Borgtochten betaald in contanten	4.402,75	14.087,80	8.651,15	5.436,65
4060000	Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen	22.524,22	191.046,40	188.615,66	2.430,74
4070000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	173.826,44	262.473,53	177.626,44	84.847,09
4080000	Interne rekening-courant	3.055.613,77	5.455.613,77	3.106.056,23	2.349.557,54
4090000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardevermi...	-134.177,34	400.669,40	464.266,31	-63.596,91
4130000	Vorderingen uit belastingen	289.440,82	966.134,61	565.570,55	400.564,06
4131000	Te ontvangen aanvullende belastingen		1.486.835,71		1.486.835,71
4135000	Vorderingen uit de recuperatie van individuele hulpverlening door het OCMW		40.652,99	3.083,88	37.569,11
4140000	Te innen opbrengsten uit niet-ruiltransacties	39.957,29	24.922.043,22	24.893.951,14	28.092,08
4151000	Vorderingen wegens investeringssubsidies	131.057,28	1.972.217,06	1.860.556,06	111.661,00
4153000	Vorderingen wegens werkingssubsidies	277.038,56	16.334.205,06	16.083.759,76	250.445,30
4153100	Vorderingen wegens werkingssubsidies - Vlaamse overheid	60.129,15	3.283.012,98	3.275.942,09	7.070,89
4153300	Vorderingen wegens werkingssubsidies - Federale overheid	675.563,66	4.498.151,41	3.884.838,53	613.312,88
4160000	Andere operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	88.038,22	358.529,32	313.757,59	44.771,73
4161000	Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nom...	121.163,85	1.732.231,90	1.488.278,85	243.953,05
4161001	Rekening Courant AGB Bexit	400.000,00	400.000,00	400.000,00	

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DEBET	CREDIT	31/12/2025
4170000	Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - dubieuze debiteuren	206.478,22	369.148,19	224.971,93	144.176,26
4190000	Operationele vord. uit niet-ruiltransacties - geb. waardeverminderingen (-)	-143.551,93	269.267,20	391.727,19	-122.459,99
4220000	Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PPS-overe...	-214.446,73	214.446,73	214.446,73	
4221000	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden	-184.327,12	1.015.838,45	1.110.717,03	-94.878,58
4233000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-2.446.968,43	2.918.060,24	5.360.766,57	-2.442.706,33
4240000	Schulden aan de federale of de regionale overheid	-15.613,14	18.210,64	18.210,64	
4240008	Schulden aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	-46.847,68	46.847,68	93.695,36	-46.847,68
4400000	Leveranciers	-1.544.413,81	18.317.168,55	20.885.480,18	-2.568.311,63
4440000	Te ontvangen facturen	-1.232.981,14	7.580.865,49	7.664.041,31	-83.175,82
4452000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest inzake leasingsschulden		15.050.239,50	15.051.240,46	-1.000,96
4453000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen	-15.451,95	3.475.442,50	3.490.936,30	-15.493,80
4460000	Te betalen toegestane leningen	-765.691,76	2.817.261,88	3.363.697,59	-546.435,71
4480000	Interne rekening-courant	-3.055.613,77	3.106.056,23	5.455.613,77	-2.349.557,54
4491000	Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties	-4.296,56	30.635,82	31.017,58	-381,76
4493000	Borgtochten ontvangen in contanten	-28.988,40	2.617,00	31.567,00	-28.950,00
4493200	Borgtochten ontvangen in contanten cliënten	-12.497,67	18,60	12.944,07	-12.925,47
4530000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	-555.572,95	3.982.695,50	4.534.468,94	-551.773,44
4540000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	-737.211,88	17.934.166,68	18.704.678,64	-770.511,96
4550000	Bezoldigingen	-87.795,81	15.046.871,83	15.117.029,43	-70.157,60
4590000	Andere sociale schulden	-577,68	29.289,53	29.289,53	
4600000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-227.931,78	59.028,44	281.463,22	-222.434,78
4600001	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen respo			85.000,00	-85.000,00
4610000	Voorzieningen voor vakantiegeld	-605.663,58		630.586,51	-630.586,51
4610200	Voorzieningen voor vakantiegeld - vastbenoemden	-127.805,73	127.805,73	247.928,08	-120.122,35
4610300	Voorzieningen voor vakantiegeld - contractanten	-433.174,42	433.174,42	901.018,56	-467.844,14
4750000	Te betalen btw	-61.601,83	1.907.782,79	1.984.782,83	-77.000,04
4760000	Te betalen roerende voorheffing	-6.492,73	29.096,87	29.997,84	-900,97
4760999	Andere te betalen belastingen en taksen		32.892,18	33.539,57	-647,39
4810000	Operationele schulden inzake sociale dienstverlening OCMW	-39.536,92	2.323.230,95	2.362.384,83	-39.153,88
4820000	Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies	-267.733,89	152.493,48	1.025.813,18	-873.319,70
4820200	Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies-Kasvoorschot TW	-1.125,00		1.125,00	-1.125,00
4830000	Ontvangen vooruitbetalingen op niet-ruiltransacties	-683.895,09	20.823.933,10	20.823.933,10	
4890000	Te betalen toegestane subsidies	-83.688,58	14.746.668,49	14.747.988,49	-1.320,00
4890001	Overige schulden uit niet-ruiltransacties geschenkbou Cirklo	-28.693,46	40.725,20	72.219,16	-31.493,96
4891000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties	-354.636,24	11.070,39	366.818,77	-355.748,38
4900000	Over te dragen kosten	317.513,79	1.643.629,96	1.116.591,29	527.038,67
4920000	Toe te rekenen kosten	-7.773,53	8.734,12	8.734,12	
4943004	Vord. wegens toegestane leningen die binnen het jaar vervallen - Zevenster	490.598,01	995.461,77	500.108,51	495.353,26
4943014	Vord. wegens toegestane leningen die binnen jaar vervallen - Algeme...	872,31	1.744,62	872,31	872,31
4943019	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen jaar vervallen - ...		336.000,00	224.000,00	112.000,00
4943024	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar vervalle...	72.216,08	152.337,44	73.297,18	79.040,26
4943029	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar vervalle...	28.200,00	56.400,00	28.200,00	28.200,00
4943034	Vord. wegens toegestane leningen die binnen jaar vervallen - Pachth...	13.486,35	33.392,19	15.639,54	17.752,65
4943039	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar vervalle...		50.000,00		50.000,00
4943044	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar vervalle...	47.947,33	97.034,92	48.379,60	48.655,32
4943049	Vorderingen wegens toegestane lening die binnen jaar vervallen - Ho...	19.200,00	38.475,98	19.275,98	19.200,00
4943054	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar vervalle...	9.099,80	19.616,45	10.110,03	9.506,42
4943064	Vord. wegens toegestane leningen die binnen jaar vervallen - Gemeen...	56.195,29	116.326,62	57.108,22	59.218,40
4943074	Vord. wegens toegestane lening die binnen jaar vervallen - Gemeente...	868,57	1.737,14	868,57	868,57
4943084	Vord. wegens toegestane leningen die binnen het jaar vervallen - Nettenberg	1.459,82	1.894,64	1.459,82	434,82
4943094	Vord. wegens toegestane lening die binnen jaar vervallen - Voetbali...	211.447,34	430.510,74	215.459,35	215.051,39
4943104	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar vervallen - VTC	321.014,58	559.206,97	325.062,06	234.144,91
4943114	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar vervalle...	163.126,77	326.253,54	163.126,77	163.126,77
4952000	Vord. wegens prefinanciering inv.subs. die binnen het jaar vervallen	154.011,66	154.011,66	154.011,66	
5300000	Termijndeposito's - nominale waarde	6.246.731,29	22.122.997,81	9.227.186,63	12.895.811,18
5300002	Termijndeposito's Belfius Tre@sury+ Special	20.463,22	20.770,69	92,25	20.678,44
5300003	Termijndeposito's Belfius Tre@sury+ wooncertificaten	439.551,00	1.442.469,34	1.430.981,09	11.488,25
5500000	Kredietinstellingen	10.749.287,82	109.672.913,56	103.517.861,75	6.155.051,81
5500004	Depositor rekening	1.660.000,00	1.660.000,00		1.660.000,00
5500020	RC Belfius geschenkbou Cirklo	37.953,66	76.638,66	45.304,40	31.334,26
5700000	Kassen	87.097,59	27.263.166,87	27.209.209,93	53.956,94

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DEBET	CREDIT	31/12/2025
5700102	Kassen woonzorgcentrum	16,69	2.621,69	2.611,98	9,71
5700103	Kas administratie	5,04	5,04		5,04
5700104	Kassen De Vlonder	50,00	50,00		50,00
6000100	Aankoop voedingswaren	1.174.282,10	1.157.180,85	3.492,58	1.153.688,27
6000101	Aankopen van voedingswaren keuken	2.812,22	1.310,11		1.310,11
6000102	Aankopen van voedingswaren polyvalente ruimte/winkelkar	42.543,26	35.074,52	2.103,91	32.970,61
6000300	Aankoop luiers en incontinentiemateriaal	49.843,91	67.890,59	9.960,04	57.930,55
6000400	Door te factureren zorgkosten	207.887,59	215.983,14	3.863,66	212.119,48
6001000	Aankoop technisch materiaal	3.006,18	3.277,58	287,10	2.990,48
6001001	Kabeldistributie	27.277,42	26.655,73	1.149,02	25.506,71
6080000	Ontvangen kortingen, ristorno's en rabatten (-)			781,47	-781,47
6100200	Huur en huurlasten van gehuurde onroerende goederen (korte termijn)	97.976,92	265.277,82	137.648,72	127.629,10
6100800	Huur en huurlasten van gehuurde onroerende goederen (lange termijn)	418.186,51	612.191,77	198.886,41	413.305,36
6100999	Andere huur en huurlasten van onroerende goederen	873.638,41	1.633.182,47	726.825,62	906.356,85
6101000	Vergoed. voor het gebruik van onroerende goed. in het kader van PPS...	383.132,72	188.419,60		188.419,60
6102999	Overige vergoedingen voor het gebruik van onroerende goederen	8.981,00	2.273,00		2.273,00
6103001	Benodigdheden voor gebouwen	160.235,83	140.864,46	803,99	140.060,47
6103010	Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling gebouwen	184.615,26	242.421,02	46.716,16	195.704,86
6103012	Prestaties van derden voor controle en keuringsinstanties	114.310,13	116.988,02	15.182,97	101.805,05
6103014	Prestaties van derden voor schoonmaak	19.489,88	47.050,07	926,71	46.123,36
6103099	Overig onderhoud en herstel van gebouw	31.924,74	31.535,86	3.696,18	27.839,68
6103501	Benodigdheden voor aanleg en onderhoud van wegen	74.794,15	68.596,80	75,00	68.521,80
6103502	Benodigdheden voor aanplantingen	23.102,02	29.076,12	1.080,55	27.995,57
6103503	Prestaties van derden voor rioolruimingen		1.120,46		1.120,46
6103510	Prestaties van derden voor wegen en waterlopen (riolen, bermen, ov,...	193.083,78	207.655,22	19.301,25	188.353,97
6103511	Prestaties van derden voor verkeer	25.451,83	19.546,84	624,12	18.922,72
6103513	Sneeuwopruiming en ijzelbestrijding	17.254,75	6.175,90	2.199,13	3.976,77
6103514	Prestaties van derden voor aanplantingen	33.896,55	40.915,50	363,00	40.552,50
6103515	Prestaties IGO Leuven	130.827,83	180.832,62	21.826,96	159.005,66
6103516	Onderhoud en herstel van speeltoestellen	11.311,85	12.712,68		12.712,68
6110000	Elektriciteit	467.509,42	550.168,75	54.224,14	495.944,61
6111000	Gas	179.646,34	221.312,67	34.160,29	187.152,38
6113000	Water	101.160,81	102.900,80	9.694,58	93.206,22
6120100	Brandverzekering	23.198,43	23.276,53	1.858,21	21.418,32
6120150	Burgerlijke aansprakelijkheid	24.390,70	30.362,97	944,11	29.418,86
6120160	Verzekering voertuigen	10.818,66	13.919,45		13.919,45
6120200	Verzekering dienstverplaatsing	1.590,66	1.590,66		1.590,66
6120999	Andere verzekeringen	7.396,19	8.366,67	540,99	7.825,68
6131001	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten	147.638,54	103.987,89	3.801,66	100.186,23
6131002	Erelonen en vergoedingen consultancy	277.706,23	613.182,68	41.597,49	571.585,19
6131003	Erelonen en vergoedingen ontwerp en studieopdrachten	44.499,27	26.773,67	6.921,20	19.852,47
6131004	Erelonen en vergoedingen commissies, jury & adviesraden	8.265,14	6.991,60		6.991,60
6131006	Erelonen en vergoedingen voor optredens, lesgevers, gidsen, tolken, e.d.	897,00	682,17		682,17
6131009	Erelonen en vergoedingen financieel beheer	3.909,96	7.123,86	3.812,08	3.311,78
6131010	Erelonen en vergoedingen expertises	61.966,04	54.132,97	11.408,51	42.724,46
6131012	Erelonen en vergoedingen noodplanning	15.668,62	19.042,98		19.042,98
6131999	Andere erelonen en vergoedingen	762.383,45	1.217.949,87	174.444,77	1.043.505,10
6132000	Fietsleasing	82.067,94	115.916,21	1.402,03	114.514,18
6134005	Erelonen en vergoedingen geneesheren en param.	54.677,60	66.571,86	1.813,35	64.758,51
6135002	Uitgegeven was en linnen	176.016,03	181.627,22		181.627,22
6135003	Uitbesteding personenalarmsysteem	17.626,64	17.911,96	1.333,48	16.578,48
6139999	Onkostenvergoeding vrijwilligers	26.123,28	42.316,20	5.810,03	36.506,17
6141010	Kantoorbenodigdheden	34.840,30	41.008,16	3.565,38	37.442,78
6141020	Documentatie en abonnementen	23.325,74	28.681,13	3.553,08	25.128,05
6141030	Post- en frankeringskosten	1.337,45	197,55		197,55
6141040	Communicatiekosten telefoon en internet	63.718,77	54.240,54	1.665,54	52.575,00
6141050	Procedure- en vervolgingskosten	6.730,49	3.004,47		3.004,47
6141060	Administratief drukwerk en kopieerkosten	13.395,08	19.725,26		19.725,26
6141070	Administratieve kosten (lonen, pb ...)	98.478,79	143.705,20	7.722,00	135.983,20
6141200	Huur meubilair en bureaumateriaal	5.306,30	19.821,61	5.067,46	14.754,15
6141999	Andere administratiekosten	8.103,77	13.431,86	8.514,10	4.917,76

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DEBET	CREDIT	31/12/2025
6142001	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	68.680,65	106.207,29	9.580,03	96.627,26
6142300	Onderhoud computermaterieel	58.912,06	46.033,15	11.389,53	34.643,62
6142800	Onderhoudscontracten computermaterieel	25.848,69	16.950,03	1.921,89	15.028,14
6142999	Andere informaticakosten	614.932,25	826.140,88	166.074,45	660.066,43
6143010	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	58.623,05	64.105,55	1.689,39	62.416,16
6143020	Beurzen en tentoonstellingen	2.246,67	2.307,34		2.307,34
6143030	Relatiegeschenken	7.181,39	7.905,70	127,56	7.778,14
6143050	Reis- en verblijfkosten (Dienstverplaatsing)	58.185,90	51.657,27	148,60	51.508,67
6143060	Prijzen	3.969,28	4.084,97	211,90	3.873,07
6143070	Publiciteit, advertenties & info	53.072,99	34.758,49		34.758,49
6149000	Andere administratie- en kantoorkosten	60.744,34	33.550,47	1.280,19	32.270,28
6150010	Aankoop klein materieel	59.448,83	52.705,50	438,95	52.266,55
6150011	Aankopen materiaal keuken	5.267,03	3.908,87		3.908,87
6150012	Aankopen medische, paramedische en verzorgingsbenodigdheden	52.678,53	61.854,02	355,51	61.498,51
6150013	Aankopen voor animatieactiviteiten	5.113,53	6.468,07	1.578,28	4.889,79
6150014	Aankopen van textiel en wasproducten	8.184,37	8.639,22		8.639,22
6150020	Aankopen klein materiaal - kledingbonnen		1.000,00		1.000,00
6150021	Aankopen GSM		6.981,98	1.000,00	5.981,98
6150040	Controle- en keuringsorganismen technisch materieel	907,50	502,15		502,15
6150050	Vervoer	112.867,51	142.227,85	18.428,28	123.799,57
6150060	Lidmaatschappen	101.077,41	97.587,80	1.260,88	96.326,92
6150070	Kosten voor werving en selectie (exclusief erelonen voor juryleden)	23.072,09	21.762,12	1.987,53	19.774,59
6150080	Kosten aflevering elektronische id	95.984,70	125.384,50		125.384,50
6150081	Kosten aflevering Reispassen	131.645,00	122.359,00		122.359,00
6150082	Kosten aflevering Rijbewijzen	39.044,00	49.816,00	2.576,00	47.240,00
6150100	Opleidingskosten	112.155,52	91.451,40	6.075,38	85.376,02
6150101	Opleidingskosten Team Building	10.607,50	13.367,32	350,37	13.016,95
6150120	Preventie en welzijn	10.703,11	5.237,65		5.237,65
6150130	Drukwerk voor exploitatie	2.317,34	1.933,42		1.933,42
6150160	Schoolreizen	206.929,41	95.405,82	1.529,24	93.876,58
6150170	Voedingswaren personeel	6.763,61	8.354,54		8.354,54
6150200	Huur technisch materieel	33.050,41	29.362,11		29.362,11
6150300	Onderhoud en herstelling technisch materieel	14.328,38	37.659,77	30,01	37.629,76
6150400	Culturele activiteiten	8.063,38	3.816,15	169,34	3.646,81
6150500	Animatieactiviteiten	14.577,75	18.180,90	1.173,70	17.007,20
6150600	Sportweken	12.570,23	12.090,28	180,54	11.909,74
6150700	Sportevenementen	18.630,53	19.237,75		19.237,75
6150900	Toeristische evenementen	32.762,10	46.992,92	2.269,95	44.722,97
6150901	Sociaal restaurant	12.596,13	11.466,67	2.210,00	9.256,67
6159994	Andere exploitatiekosten taaloffensief Nederlands	14.382,73	12.261,11	3,02	12.258,09
6159995	Andere exploitatiekosten buurthuizen	4.443,18	11.047,54	404,55	10.642,99
6159996	Andere exploitatiekosten jeugd	18.176,43	22.897,35	334,48	22.562,87
6159997	Andere exploitatiekosten ontwikkelingssamenwerking	5.684,70	5.812,32		5.812,32
6159998	Andere exploitatiekosten sport	508,92			
6159999	Andere exploitatiekosten	384.125,99	363.908,00	47.216,03	316.691,97
6160001	Aankoop benodigdheden voor voertuigen	6.351,19	4.913,32		4.913,32
6160004	Olie en brandstof voor voertuigen	102.259,62	92.626,09	6.529,54	86.096,55
6160200	Huur voertuigen	27.778,22	37.472,86	6.559,53	30.913,33
6160300	Onderhoud en herstelling voertuigen	122.355,51	151.172,40	1.065,51	150.106,89
6160999	Andere kosten wagenpark	3.733,70	4.804,30	176,93	4.627,37
6170000	Uitzendkrachten	800.936,51	879.715,34	177.732,28	701.983,06
6200000	Wedden van de gemeentemandatarissen	495.160,42	556.245,45	2.840,08	553.405,37
6200001	Presentiegelden van de gemeentemandatarissen	99.527,71	92.499,20		92.499,20
6200010	Compenserende vergoeding voor inkomstenverlies mandatarissen	3.017,22			
6201000	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	4.863.103,63	5.316.639,10	182.360,04	5.134.279,06
6201100	Bezoldigingen vastbenoemd personeel-WZC/zorgkundigen	160.258,53	164.161,78	2.625,56	161.536,22
6201200	Bezoldigingen vastbenoemd personeel-WZC/verpleegkundigen	493.715,56	486.943,93	2.039,28	484.904,65
6201300	Bezoldigingen vastbenoemd personeel-WZC/animatie - EKL	34.248,80	35.113,65	825,56	34.288,09
6201400	Bezoldigingen vastbenoemd personeel-WZC/onderhoud	82.503,00	52.161,18	71,02	52.090,16
6202000	Bezoldigingen contractueel personeel	6.713.446,13	7.472.931,33	381.252,95	7.091.678,38
6202100	Bezoldigingen contractueel personeel-WZC/zorgkundigen	2.336.609,14	2.512.842,95	1.085,56	2.511.757,39

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DEBET	CREDIT	31/12/2025
6202200	Bezoldigingen contractueel personeel-WZC/verpleegkundigen	886.395,57	1.004.390,34	6.464,98	997.925,36
6202300	Bezoldigingen contractueel personeel-WZC/animatie - EKL	463.848,19	465.104,01	7.177,85	457.926,16
6202400	Bezoldigingen contractueel personeel-WZC/onderhoud - werkmannen	988.606,77	1.046.546,56	5.887,72	1.040.658,84
6202500	Bezoldigingen contractueel personeel-jobstudenten	239.005,67	270.668,31	326,60	270.341,71
6207000	Bezoldigingen onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	67.970,96	64.473,14		64.473,14
6208000	Bezoldigingen onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	9.211.155,26	5.585.805,61		5.585.805,61
6210000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - mandatarissen	6.993,75			
6211000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	681.541,81	741.305,88	18.782,05	722.523,83
6211001	Werkgeversbijdragen aan de omslagkas voor gem. pensioenen-vastbenoe...	1.463.131,04	1.636.514,63	81.929,46	1.554.585,17
6211100	Werkgeversb. wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel - WZC zorgk	20.650,04	21.066,46	77,74	20.988,72
6211101	Werkgeversb. aan omslagkas gemeentelijke pensioenen - vastb. pers. ...	48.583,11	50.232,32	1.579,00	48.653,32
6211200	Werkgeversb. wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel - WZ...	66.243,13	65.559,22	16,17	65.543,05
6211201	Werkgeversb. aan omslagkas gem. pensioen - vastb. pers. - WZC verpleegk.	146.764,52	149.446,31	4.173,11	145.273,20
6211300	Werkgeversb. wettelijke verz. - vast benoemd personeel- WZC animatie - EKL	4.794,90	4.937,80		4.937,80
6211301	Werkgeversb. aan omslagkas gem. pensioen - vastb. pers. - WZC anima...	10.412,64	10.980,68	307,34	10.673,34
6211400	Werkgeversb. wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel - WZ...	10.518,84	6.647,14	6,59	6.640,55
6211401	Werkgeversb. aan omslagkas gemeentelijke pensioen - vastb. pers. - ...	22.594,29	14.863,26	572,60	14.290,66
6212000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	1.840.820,73	1.995.581,30	48.737,70	1.946.843,60
6212100	Werkgeversb. wettelijke verzekeringen - contractueel personeel - W...	631.460,16	676.465,86	71,24	676.394,62
6212200	Werkgeversb. wettelijke verzekeringen - contractueel personeel - W...	239.552,43	270.205,35		270.205,35
6212300	Werkgeversb. wettelijke verzekeringen - contractueel pers. - WZC a...	125.258,85	122.445,24	277,95	122.167,29
6212400	Werkgeversb. wettelijke verzekeringen - contractueel pers. - WZC onderhoud	263.194,84	275.940,84		275.940,84
6212500	Werkgeversb. wettelijke verzekeringen - contractueel personeel - j...	11.600,86	12.659,24	30,83	12.628,41
6218000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - onderw. pers. tlv an...	833.062,33	496.661,48		496.661,48
6222000	Werkgeversb. voor bovenwettelijke verz. - 2de pijlerpensioen - con...	275.015,70	297.408,04	4.320,81	293.087,23
6230100	Overige personeelskosten - arbeidsongevallen	72.868,82	81.700,25	5.580,46	76.119,79
6230200	Overige personeelskosten - hospitalisatieverzekering	69.090,09	84.757,52	4.684,36	80.073,16
6230300	Overige personeelskosten - bijdragen arbeidsgeneeskundige dienst	71.170,95	73.031,08	4.353,62	68.677,46
6230400	Overige personeelskosten - fietsvergoeding	62.979,11	76.091,05	471,99	75.619,06
6230410	Overige personeelskosten - fietsleasing	85.296,84	115.538,99		115.538,99
6230500	Maaltijdcheques	504.112,00	562.601,76	44.721,76	517.880,00
6230600	Vakbondspremies	18.154,50	18.523,64	229,49	18.294,15
6230700	Overige personeelskosten - arbeidskledij	57.873,36	48.126,73	613,34	47.513,39
6230800	Overige personeelskosten - pensioneringstoelage	4.385,00	2.470,00		2.470,00
6230900	Kosten voor verplaatsingen woon- en werkverkeer	39.216,48	56.510,38	2.690,02	53.820,36
6231020	Bijkomende koopkracht	31.731,00	70.959,10	37.427,10	33.532,00
6238000	niet belaste vergoedingen onderwijzend personeel tlv hogere overheden	49.948,20	27.880,00		27.880,00
6239999	Andere personeelskosten	119.142,08	122.783,56	2.436,35	120.347,21
6240000	Pensioenen politiek personeel - gepensioneerd schepenen en burgemeesters	240.447,42	239.748,77		239.748,77
6301000	Afschrijvingen op immateriële vaste activa	174.353,49	158.782,74		158.782,74
6302000	Afschrijvingen op materiële vaste activa	5.104.621,68	4.620.911,82		4.620.911,82
6307000	Waardeverminderingen op financiële vaste activa		222,78		222,78
6340000	Waardevermindering op operationele vorderingen op korte termijn - t...	277.729,28	186.056,91		186.056,91
6341000	Waardevermindering op operationele vord. op korte termijn - terugnemng (-)	-239.706,09		277.729,28	-277.729,28
6350000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - toevoeging	1.681.233,50	2.137.130,77	53.000,00	2.084.130,77
6351000	Voorzieningen voor pens. en soortg. verplicht. - besteding en terug...	-221.974,98		227.931,78	-227.931,78
6360000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	11.875,76	24.922,93		24.922,93
6360200	Voorzieningen voor vakantiegeld vast benoemden - toevoeging	127.805,73	120.122,35		120.122,35
6360300	Voorzieningen voor vakantiegeld niet vast benoemden - toevoeging	433.174,42	467.844,14		467.844,14
6361200	Voorzieningen voor vakantiegeld vast benoemden - besteding en terugnemng	-125.299,74		127.805,73	-127.805,73
6361300	Voorzieningen voor vakantiegeld niet vast benoemden - besteding en ...	-424.680,81		433.174,42	-433.174,42
6400000	Onroerende voorheffing	65.190,16	25.204,95	12.276,76	12.928,19
6400001	Roerende voorheffing	22.742,71	23.352,93	280,26	23.072,67
6400003	Milieubelasting	5.138,46	16.190,86		16.190,86
6409999	Overige werkingsbelastingen	3.639,38	4.072,30	318,00	3.754,30
6420000	Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen	113.155,05	22.544,31	52,46	22.491,85
6470100	Andere operationele kosten - afrondingsverschillen	7,50	0,22	0,01	0,21
6479999	Andere diverse operationele kosten	4.425,57	365,27		365,27
6480000	Toekenning leefloon	813.601,44	989.833,15	4.014,40	985.818,75
6480001	Toekenning leefloon/activering	74.603,93	71.775,30	473,62	71.301,68
6480100	Toekenning installatiepremies	8.706,45	17.725,92		17.725,92

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DEBET	CREDIT	31/12/2025
6481000	Toekenning dienstverlening in speciën	20.122,96	35.160,77	193,60	34.967,17
6481105	Steun met karakter van voorschotten		5.465,00	2.000,00	3.465,00
6481107	Steun socio-culturele participatie	54,80	366,09		366,09
6481108	Steun sociaal en culturele participatie-kinderarmoede	12.898,71	14.858,16	6.012,30	8.845,86
6481202	Betaling bijdragen ziekte en invaliditeit	404,24	2.419,13	39,52	2.379,61
6481204	Hospitalisatiekosten	84,37	166,70		166,70
6481210	Verblijfskosten bejaarden in WZC beheerd door OCMW	17.700,01	10.969,26	487,15	10.482,11
6481211	Verblijfskosten in WZC beheerd door anderen	18.814,43	29.218,43	984,70	28.233,73
6481212	Steun in huur assistentiewoning beheerd door OCMW	13.182,93	9.993,42	441,28	9.552,14
6481220	Steun voor prestaties van thuisverzorging	801,60	570,00		570,00
6481221	Mantelzorgtoelage	18.031,00	22.500,00		22.500,00
6481222	Tegemoetkoming en bijdrage in de huur	6.587,42	40.973,06		40.973,06
6481223	Steun voor kosten van medische verzorging	969,54	326,74	12,00	314,74
6481224	Steun voor kosten van paramedische verzorging	792,88	6.057,65	7,56	6.050,09
6481225	Steun voor farmaceutische kosten	1.223,53	4.100,20	81,19	4.019,01
6481226	Steun voor begrafeniskosten	6.428,90	4.110,00		4.110,00
6481235	Kindzorgpremie	800,00	800,00		800,00
6481300	Toekenning van huurwaarborgen	8.523,39	17.769,64	3.121,25	14.648,39
6481400	Tegemoetkoming in kosten energielevering	32.653,13	49.030,62	7.763,97	41.266,65
6481410	Tegemoetkoming in kosten water	1.916,45	3.996,44	2.162,10	1.834,34
6481450	Verwarmingstoelage	2.711,80	2.582,72		2.582,72
6481500	Steun REMI	38.580,70	1.070,58	1.070,58	
6482231	Tegemoetkoming in het kader van de wet van 1965 (KPV)	1.258.003,03	1.017.431,17	3.697,72	1.013.733,45
6482235	Tegemoetkoming in de materiële steun in het kader van het LOI	23.413,15	4.586,64	30,00	4.556,64
6482236	Steun voor medische kosten aan toegewezen asielzoekers	3.311,97	979,70	253,00	726,70
6482237	Tegemoetkoming hospitalisatiekosten		405,47		405,47
6482238	Tegemoetkoming in het kader van de wet van 1965 (KPV)/activering	46.809,75	64.521,69		64.521,69
6492000	Toegestane werkingssubsidies aan bedrijven	2.249.856,00	2.249.856,00		2.249.856,00
6492001	Toegestane projectsubsidie aan bedrijven	8.265,00	11.417,50	2.882,50	8.535,00
6494000	Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen	4.116.661,14	4.317.820,77	3.683,82	4.314.136,95
6495000	Prijssubsidies	1.926.240,53	2.891.917,29	1.575.372,21	1.316.545,08
6496100	Andere specifieke werkingssubsidies aan gezinnen	37.101,80	33.080,81		33.080,81
6496101	Andere specifieke werkingssubsidies	321.763,78	357.550,88	34.820,94	322.729,94
6497000	Andere specifieke werkingssubsidies aan verenigingen	171.729,01	215.550,50	5.530,00	210.020,50
6497100	Andere specifieke projectsubsidies aan verenigingen	28.239,64	24.755,64	120,00	24.635,64
6497200	Andere specifieke werkingssubsidies bewaking en veiligheid	2.058,32	697,24		697,24
6497300	Toegestane werkingssubsidies gemeenschapsvorming	17.997,26	16.016,06		16.016,06
6498000	Andere specifieke werkingssubsidies aan bedrijven		1.000,00		1.000,00
6499999	Andere toegestane werkingssubsidies	35.949,52	24.447,72		24.447,72
6500000	Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur	613.420,50	690.366,46	54.768,19	635.598,27
6500100	Financiële kosten leasingschulden	585.510,49	287.096,83		287.096,83
6570001	Debetintresten bankrekeningen	170,70	5.175,70	5.175,70	
6599999	Overige diverse financiële kosten	7,39	9,11	0,02	9,09
6630000	Minderwaarde op realisatie vaste activa	497.295,05	167.103,84	167.103,84	
6640000	Toegestane investeringssubsidies	121.129,38	495.319,33	82.000,00	413.319,33
6930000	Over te dragen overschot van het boekjaar	3.476.967,74	6.271.613,34		6.271.613,34
6941000	Tussenkost in de financiële verplichtingen van het OCMW door de gemeente	2.991.909,15	2.606.056,23		2.606.056,23
7000000	Prestaties tlv cliënt	-4.185.886,94	26.078,01	4.164.593,53	-4.138.515,52
7000004	Verkopen polyvalente ruimte en winkelkar	-68.588,12	1.140,40	57.913,16	-56.772,76
7000010	Verkoop dranken	-25.693,10			
7000011	Verkoop winkel toerisme	-2.933,50		2.301,95	-2.301,95
7000012	Verkopen jeugd	-15,00		240,00	-240,00
7000013	Verkopen uitpas	-2.761,96	5,00	1.498,00	-1.493,00
7000020	Prestaties tlv cliënt/WZC-incontinentiekorting	21.383,06	21.450,93	797,82	20.653,11
7000021	Prestaties tlv cliënt/WZC-recuperatie reiskosten	2.208,81	3.573,56		3.573,56
7000080	Prestaties tlv cliënt/dienstencheques	-368.679,87	193.838,72	525.408,69	-331.569,97
7000125	Servicevergoeding assistentiewoningen	-24.193,92	26.102,16	41.244,30	-15.142,14
7000999	Opbrengsten uit andere verkopen	-1.941,25		1.906,50	-1.906,50
7010002	Inschrijvingsgelden	-32.867,57	603.446,95	630.570,14	-27.123,19
7010004	Inschrijvingsgelden speelpleinen	-37.272,48	3.664,88	41.701,50	-38.036,62
7010005	Inschrijvingsgelden sportweken	-59.227,49	2.834,86	62.903,32	-60.068,46

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DEBET	CREDIT	31/12/2025
7020000	Prestaties tlv Riziv/riziv-forfait	-3.800.683,81	198.217,16	3.865.206,00	-3.666.988,84
7020001	Afgifte e-id en kids id	-98.674,00	2.968,00	161.550,10	-158.582,10
7020002	Afgifte reispassen	-149.367,43	1.927,00	156.061,56	-154.134,56
7020005	Opbrengsten uit prestaties	-144.742,11	5.341,85	155.144,85	-149.803,00
7020010	Dienstprestaties afvalwater	-1.673.645,80	265.109,51	2.120.991,98	-1.855.882,47
7020022	Afgifte rijbewijzen	-47.196,00	1.480,00	60.390,00	-58.910,00
7020999	Opbrengsten uit andere prestaties	-8.251,00	8.251,00	8.251,00	
7040000	Doorgerekende zorgkosten	-255.002,77	28.878,20	285.594,74	-256.716,54
7040005	Tussenkomen van ouders in naschoolse opvang	-146.942,95	49,64	172.462,82	-172.413,18
7040006	Tussenkomen van verzekeringsmaatschappijen	-36.241,73	29.713,30	39.894,36	-10.181,06
7040007	Terugvordering van procedurekosten	-2.970,00		116,47	-116,47
7040009	Tussenkomen van ouders in laptopproject	-665,00			
7040010	Door te factureren kosten nutsvoorzieningen	-8.966,98	14.945,52	38.217,36	-23.271,84
7040020	Aangerekende kosten	-39.682,48	2.843,11	43.221,90	-40.378,79
7040021	Aangerekende kosten/kilometervergoeding	-3.515,40		4.577,42	-4.577,42
7040022	Aangerekende kosten/kilometervergoeding LH	-4,00			
7040030	Doorgerekende kosten sociale voordelen (huurkosten)			35.584,50	-35.584,50
7040031	Doorgerekende kosten sociale voordelen (busvervoer)			25.042,20	-25.042,20
7040999	Andere terugvorderingen en tussenkomen	-413.213,71	16.927,83	304.278,24	-287.350,41
7050001	Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen	-111.381,25	3.382,59	107.615,39	-104.232,80
7050002	Opbrengsten uit verhuur woningen en flats	-191.790,81	7.993,56	185.433,78	-177.440,22
7060001	Opbrengsten uit concessies	-319.580,37	62.486,49	339.984,23	-277.497,74
7060010	Opbrengsten uit pacht	-7.768,41	98,89	7.617,28	-7.518,39
7060050	Verhuur assistentiewoningen	-338.308,00		382.271,00	-382.271,00
7060051	Verhuur parking	-11.340,00	230,00	11.620,00	-11.390,00
7060060	Opbrengsten uit concessies OCMW	-48.013,92	4.130,89	53.701,57	-49.570,68
7300000	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	-11.376.353,09	222.454,62	11.771.172,67	-11.548.718,05
7301000	Aanvullende belasting op de personenbelasting	-12.951.326,94		15.706.603,18	-15.706.603,18
7302000	Motorrijtuigen	-287.448,92		286.467,46	-286.467,46
7304000	Gewestbelasting op verwaarlozing woningen en gebouwen	-125,00		375,00	-375,00
7318999	Andere belastingen op de afgifte van administratieve stukken	-61.842,00	1.037,35	66.847,85	-65.810,50
7330400	Afkoppelen hemelwater			2.400,00	-2.400,00
7331100	Begraving / bijzetting / verstrooiing	-49.225,00	2.075,00	49.695,00	-47.620,00
7332200	Diftar/ophaalronde	-53.250,00	3.150,00	54.120,00	-50.970,00
7332300	Afgifte zakken, klevers, recipiënten	-666.603,16	6.810,00	637.650,12	-630.840,12
7332500	Toegang containerpark	-88.325,00		92.205,00	-92.205,00
7341400	Taxidiensten	-6.648,77	2.167,69	10.580,34	-8.412,65
7342200	Reclameborden	-5.567,75		5.457,01	-5.457,01
7342400	Verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk	-92.834,33		70.281,51	-70.281,51
7360000	Plaatsrecht markten	-15.170,00	680,00	16.749,00	-16.069,00
7360100	Plaatsrecht kermissen	-11.310,56	591,29	11.828,25	-11.236,96
7360300	Dagbladkiosken, frituurkramen, handelsinrichtingen	-7.143,00	700,00	8.487,00	-7.787,00
7360500	Benzine-, olie- persdrukpompen	-5.800,00		5.800,00	-5.800,00
7361000	Andere inname openbaar domein	-174.454,53	5.047,00	178.486,23	-173.439,23
7374000	Leegstaande woningen en gebouwen	-158.077,00	9.068,00	104.166,00	-95.098,00
7377000	Tweede verblijven	-56.000,00		57.000,00	-57.000,00
7380002	Privé golfterreinen	-12.905,00		12.905,00	-12.905,00
7390000	Gemeentelijke administratieve sanctie	-39.646,00	1.450,00	42.060,00	-40.610,00
7400000	Gemeentefonds - basisdotatie	-3.721.734,00	744.346,80	4.561.993,80	-3.817.647,00
7400100	Gemeentefonds - aanvullende dotaties	-732.136,81		732.136,81	-732.136,81
7401000	Subsidie beheer en vrijwaring open ruimte	-472.638,00		489.812,00	-489.812,00
7401004	Vlaams compensatiefonds	-100.375,00		89.600,00	-89.600,00
7401005	Andere algemene werkingssubsidies	-157.937,00		189.779,00	-189.779,00
7401006	Toelage grensarbeiders overeenkomst Groothertogdom Luxemburg	-48.738,68		44.961,40	-44.961,40
7402000	Regularisatiepremie gesco's	-765.201,16		765.201,16	-765.201,16
7402001	Dotatie responsabiliseringsbijdrage		26.500,00	69.000,00	-42.500,00
7404999	Overige algemene werkingssubsidies	-526.074,10	5.250,00	511.880,34	-506.630,34
7405000	Specifieke werkingssubsidies	-817.910,55	382.962,34	1.265.401,20	-882.438,86
7405002	Personeelssubsidies algemeen	-19.971,49	4.403,28	22.999,68	-18.596,40
7405003	Werkingssubsidie onderwijs	-1.529.242,31	36.178,09	1.113.729,21	-1.077.551,12
7405004	Bijdragen van de overheid voor de bezoldiging van het onderwijzend ...	-10.094.165,79		6.110.347,09	-6.110.347,09

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DEBET	CREDIT	31/12/2025
7405006	Bijdrage van de overheid voor de fietsvergoeding van het onderwijze...	-21.154,52		12.736,06	-12.736,06
7405008	Bijdrage Vlaamse Gemeenschap navorming personeel	-19.056,17		11.091,98	-11.091,98
7405009	Bijdrage van de overheid voor Covid-19	3.085,01			
7405010	Sociale maribel	-713.424,27	356.610,12	1.081.267,35	-724.657,23
7405011	Werkingsubsidie DBFM Gito	-315.163,96		162.504,60	-162.504,60
7405030	Werkingsubsidies overige	-1.446,60	726,65	2.141,83	-1.415,18
7405040	Werkingsubsidies/SD bijzondere toeslag GPMI	-20.099,72		38.090,38	-38.090,38
7405041	Werkingsubsidies/SD bijzondere toeslag GPMI wet65	-96.365,91	5.471,37	71.087,06	-65.615,69
7405998	IFIC subsidie	-562.878,70	128.806,70	445.497,76	-316.691,06
7405999	Overige werkingstoelage aangaande personeelsaangelegenheden	-349.516,55		308.221,45	-308.221,45
7406200	Tewerkstellingssubsidies/arbeidshandicap	-8.561,23	6.555,32	15.680,86	-9.125,54
7406999	Overige specifieke projectsubsidies	-327.986,30	403.995,49	597.299,92	-193.304,43
7407100	Werkingsubsidies Riziv/einde loopbaan	-381.309,97	13.926,74	398.410,97	-384.484,23
7407200	Werkingsubsidies Riziv/derde luik	-232.641,04	244.003,42	480.459,54	-236.456,12
7407210	Werkingsubsidie Riziv/werklastvermindering	-30.000,00		30.000,00	-30.000,00
7407300	Werkingsubsidies Riziv/vakbondspremie	-4.312,62		4.440,09	-4.440,09
7407500	Werkingsubsidie/ opleidingsproject 600	-136.666,66	16.007,00	134.006,99	-117.999,99
7407501	Werkingsubsidie/opleidingsproject instroom B		11.047,50	62.432,61	-51.385,11
7407700	Werkingsubsidie/kwalificerend traject	-1.000,00		1.000,00	-1.000,00
7407701	Werkingsubsidie/IKA trajecten			69.000,00	-69.000,00
7408107	Werkingsubsidies welzijn/sociaal en culturele participatie	-54,80			
7408108	Werkingsubsidies welzijn/kinderarmoede	-12.898,71		9.211,95	-9.211,95
7408110	Werkingsubsidies welzijn/schuldbemiddeling	-101.391,02		45.837,52	-45.837,52
7408120	Werkingsubsidies welzijn/verwarmingstoelage	-2.941,80	114,00	2.796,72	-2.682,72
7408150	Werkingsubsidies welzijn/Huis van het kind	-17.109,60	2.193,63	19.678,35	-17.484,72
7408160	Werkingsubsidies welzijn/Remy-tool	-39.820,38	17,00	8,50	8,50
7408200	Werkingsubsidies welzijn/leefloon	-542.433,03	7.163,22	659.638,91	-652.475,69
7408210	Werkingsubsidies welzijn/leefloon-activering	-48.420,03	1.741,29	24.841,85	-23.100,56
7408220	Werkingsubsidies welzijn/leefloon-installatiepremie	-5.223,87		15.984,63	-15.984,63
7408230	Werkingsubsidies welzijn/leefloon-activering verhoogde toelage	-56.121,41	11.708,80	116.504,55	-104.795,75
7408300	Werkingsubsidies welzijn/wet 1965 (KPV)	-1.310.010,89	97.947,84	1.109.111,80	-1.011.163,96
7408310	Werkingsubsidies welzijn/wet 1965 (KPV)-activering	-41.214,86	10.840,58	30.561,51	-19.720,93
7408315	Specifieke werkingsubsidies - TWE inspanningsvergoeding	-21.750,00	5.250,00	26.250,00	-21.000,00
7408316	Specifieke werkingsubsidies- TWE compensatievergoeding	-12.200,00	4.095,00	20.085,00	-15.990,00
7408340	Werkingsubsidies welzijn/wet 1965 (KPV)-medische kosten LOI	-778,95			
7408400	Werkingsubsidies welzijn/lokaal opvanginitiatief	-337.754,43	9.544,47	210.626,11	-201.081,64
7409400	Subsidie informatisering	-23.006,67		1.417,25	-1.417,25
7409500	Subsidie Rap op Stap	-4.000,00		2.000,00	-2.000,00
7409999	Overige specifieke werkingsubsidies	-232.913,02	114.051,39	146.576,23	-32.524,84
7440000	Inhouding pensioen	-33.529,94	62,38	34.381,70	-34.319,32
7450000	Recuperatie van kosten	-25.946,62	3.613,60	86.862,35	-83.248,75
7450100	Recuperaties van kosten	-193.087,35	3.111,65	194.601,83	-191.490,18
7450101	Recuperatie van kosten DBFM	-105.400,80	129.418,94	291.678,20	-162.259,26
7450200	Recuperatie verzekeringen	-30.650,30	28.186,05	139.785,51	-111.599,46
7450250	Diverse operationele opbrengsten - fietsleasing	-85.296,84	86,36	115.625,35	-115.538,99
7450300	Vergoeding oplaadpunt gas en elektriciteit	-8.966,34		7.380,85	-7.380,85
7450301	Vergoeding sociaal tarief water			759,01	-759,01
7450500	Andere operationele opbrengsten - MDO vergoedingen			163,56	-163,56
7459999	Andere operationele opbrengsten HvK	-70,00	1.400,00	2.600,00	-1.200,00
7460000	Giften, schenkingen & legaten	-520.572,10	6.029,02	46,03	5.982,99
7460001	Sponsoring	-17.174,64		15.410,64	-15.410,64
7460200	Diverse operationele opbrengsten	-5.444,20		9.166,97	-9.166,97
7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	-69.297,80	741,48	71.598,85	-70.857,37
7470001	Werknemersinhouding voordelen van alle aard			609,00	-609,00
7470100	Andere operationele opbrengsten	-0,53	1,18	4,19	-3,01
7480000	Terugbetaling leefloon bij begunstigden	-67.440,16	22.231,10	62.380,88	-40.149,78
7481100	Terugbetaling van dienstverlening in speciën	-5.691,23	17.085,39	28.904,09	-11.818,70
7481105	Terugbetaling van voorschotten		3.025,00	6.050,00	-3.025,00
7481202	Recuperatie in steun in bijdrage ziekte en invaliditeit		4.189,94	6.245,39	-2.055,45
7481204	Recuperatie hospitalisatiekosten			293,49	-293,49
7481210	Recuperatie verblijfskosten in WZC beheerd door OCMW	-1.178,63	1.724,87	1.813,44	-88,57

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DEBET	CREDIT	31/12/2025
7481211	Recuperatie verblijfskosten in WZC beheerd door anderen	-7.770,45	1.183,24	5.917,20	-4.733,96
7481223	Recuperatie steun in de medische verzorging	-200,47		247,45	-247,45
7481224	Recuperatie steun in de paramedische verzorging		133,00	7.938,21	-7.805,21
7481226	Recuperatie steun in de begrafeniskosten	-744,00	874,00	1.748,00	-874,00
7481300	Recuperatie steun in de huurwaarborg	-8.335,00	16.743,72	31.803,72	-15.060,00
7481400	Recuperatie steun in de energie	-1.266,17	235,00	4.586,15	-4.351,15
7482231	Terugbetaling steun wet 2 april 1965	-284,95	8.453,67	28.406,06	-19.952,39
7482236	Terugbetaling steun medische kosten toegewezen asielzoekers	-287,25			
7500000	Opbrengsten uit financiële vaste activa	-799.481,69	207.493,22	901.250,26	-693.757,04
7510000	Creditintresten op rekening courant			1,51	-1,51
7510002	Opbrengsten termijn -en spaarrekeningen	-75.808,99	2.800,16	80.928,78	-78.128,62
7530000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	-1.611.820,99	3.824.697,59	3.910.586,06	-85.888,47
7531000	Intrestsubsidies (leningen ten laste van derden)	-422.707,92		207.384,55	-207.384,55
7590000	Intresten op toegestane leningen	-107.454,04		99.177,72	-99.177,72
7590001	Intresten op toegestane leningen - Blue Lions		78.720,32	132.143,90	-53.423,58
7590002	Intresten op toegestane leningen - Golf Park	-4.210,02		3.692,00	-3.692,00
7590004	Andere financiële opbrengsten - Hof van Melijn			265,93	-265,93
7630000	Meerwaarde op de realisatie van fin., mat. en immat. vaste activa	-1.217.607,58	167.103,84	4.670.411,46	-4.503.307,62
7930000	Over te dragen tekort van het boekjaar	-410.581,68		1.014.752,68	-1.014.752,68
7941000	Tussenkost in de financiële verplichtingen van het OCMW door de gemeente	-2.991.909,15		2.606.056,23	-2.606.056,23

0,00	1.031.581.823,73	1.031.581.823,73	0,00
------	------------------	------------------	------

TERVUREN

DETAIL NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN PLICHTEN - 31/12/2025

[illegible]

OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN - 31/12/2025

RUBRIEK 28	BEC	INSTELLING	AANTAL	NOMINALE WAARDE	INGESCHREVEN	NOG TE VOLSTORTEN	HER- WAARDERING	WAARDE- VERMINDERING	NETTO BOEKWAARDE
281	10	AANDELEN IN INTERRAND	194		10.361.015,61	375.945,51	6.522.953,86	297.695,01	16.210.328,95
284	10	Het Vlaamse Woonanker			48.500,00	35.272,52			13.227,48
281	10	AANDELEN IN INTERLEUVEN			2,00	2,00	107,73		107,73
281	10	AANDELEN Zefier			70.573,44				70.573,44
281	10	AANDELEN Zefier			50,00				50,00
281	10	Iverlek - Ate (Telenet)			3,96				3,96
281	10	Iverlek - Apt (Publi-T) - Ex-Finilek			22,79		658.321,37		658.344,16
281	10	Iverlek - Apg (Publigas) - Ex-Finilek			24,79		694.130,83		694.155,62
281	10	IVERLEK A - ELEKTRICITEIT			3.963.127,64		2.342.251,77		6.305.379,41
281	10	IVERLEK A GAS			3.226.714,84		2.753.142,21		5.979.857,05
281	10	IGO	3	200,00	600,00				600,00
284	10	Deelbewijzen EthiasCo cvba	8	8.602,90	68.823,20				68.823,20
284	10	AANDELEN POOLSTOK	48	24,79	1.189,92				1.189,92
284	10	AANDELEN IN De Watergroep	103.727		2.593.175,00	323.925,24			2.269.249,76
284	10	AANDELEN IN GEMEENTEKREDIET VA			297.472,23			297.472,23	0,00
		AANDELEN IN KANVAZ (SWAL)	5.000	0,10	500,00	142,94			357,06
284	10	AANDELEN IN WOONTROTS (ELK ZIJN HUIS)	879.690	0,10	8.796,90	6.596,84		149,22	2.050,84
284	10	AANDELEN IN DE LIJN			10.709,00				10.709,00
281	10	Iverlek - Activiteiten zonder kapitaal + Aw (Warmte) + Aov - ex-Finilek			2,00		74.852,83		74.854,83
281	10	Iverlek - Apg (TELE Wyre)	1	25,00	25,00				25,00
281	10	TMVS (Creat Services dv)	4	1.000,00	4.000,00	3.000,00			1.000,00
284	10	Providentia			1,00	1,00	62,97		62,97
284	10	Loco Tervuren	59	2,00	295,00				295,00
281	11	TMVS (Creat Services dv)	5	1.000,00	5.000,00	3.750,00			1.250,00
284	11	Deelbewijzen EthiasCo cvba	6	8.602,90	51.617,40				51.617,40
281	11	IGO	1	200,00	200,00				200,00
281	11	AANDELEN IN WOONTROTS (ELK ZIJN HUIS)	350	12,39	4.336,50	3.251,97		73,56	1.010,97
281	11	C-smart	42	125,00	5.250,00				5.250,00
284	11	Het Vlaamse Woonanker			1,00	1,00	50,54		50,54
284	11	Providentia			1,00	1,00	31,04		31,04

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

TOEGESTANE LENINGEN EN ANDERE RUIJLTRANSACTIES	Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2025	Voorziene aflossingen 2025 *	Werkelijke aflossingen 2025 *	Vershil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2026

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

[illegible]

TERVUREN

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

[illegible]

INVESTERINGSSUBSIDIES EN ANDERE NIET-RUIJL TRANSACTIES							
	Initiële	Reeds geïnd per	Resterend saldo per	Voorziene tranche	Werkelijke tranche	Verschil werkelijk -	Tranche verwacht in
		21/12/2015	21/12/2015	2015 *	2015 *	voorzien	2015
	subsidiebeloofte						

[illegible][illegible][illegible]

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

[illegible]

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

[illegible]

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

[illegible]

[illegible]

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

[illegible]

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

[illegible]

ANDERE SCHULDEN OP LT										
175/9	Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	BEC				Som resterende schuld 31/12/2025	Voorziene aflossingen 2025 *	Werkelijke aflossingen 2025 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2026
	Eerste schijf verkoop Gito Opstalovereenkomst 2018/04096	10				1.258.283,34	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tweede schijf verkoop Gito Opstalovereenkomst 2018/04096	10				3.000.000,00			0,00	
	Verkopen	10				1.909.586,00			0,00	
	Verkopen 2023	10				-1.164.582,45			0,00	
	Verkopen 2024	10				-921.272,23			0,00	
	Verkopen 2025	10				-751.183,13			0,00	
						-814.264,85			0,00	

18	Schulden op lange termijn uit niet-ruiltransacties	BEC				0,00				

AANSLUITING WERKKAPITAAL MET BUDGETTAIR RESULTAAT

		31/12/2024	31/12/2025
Geldbeleggingen en liquide middelen		19.241.156,31	20.828.385,63
51	Aandelen en niet-vastrentende effecten	0,00	0,00
52	Vastrentende effecten	0,00	0,00
53	Termijndeposito's	6.706.745,51	12.927.977,87
54	Te incasseren vervallen waarden	0,00	0,00
55	Kredietinstellingen	12.447.241,48	7.846.386,07
57	Kassen	87.169,32	54.021,69
58	Interne overboekingen	0,00	0,00
Vorderingen op ten hoogste een jaar		9.403.960,62	8.469.905,64
40	Vorderingen uit ruiltransacties	6.980.916,23	5.037.856,66
41	Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2.145.315,12	3.245.992,08
409	Vorderingen uit ruiltransacties - waardeverminderingen (-)	134.177,34	63.596,91
419	Vorderingen uit niet-ruiltransacties - waardeverminderingen (-)	143.551,93	122.459,99
Schulden op ten hoogste een jaar		9.568.497,12	8.379.385,01
43	Financiële schulden	0,00	0,00
44	Diverse schulden uit ruiltransacties	6.659.935,06	5.606.232,69
45	Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	1.381.158,32	1.392.443,00
47	Schulden met betrekking tot belastingen	68.094,56	78.548,40
48	Diverse schulden uit niet-ruiltransacties	1.459.309,18	1.302.160,92
499	Wachtrekeningen	0,00	0,00
		31/12/2024	31/12/2025
Geldbeleggingen en liquide middelen		19.241.156,31	20.828.385,63
Vorderingen op ten hoogste een jaar		9.403.960,62	8.469.905,64
Schulden op ten hoogste een jaar		9.568.497,12	8.379.385,01
Werkkapitaal volgens P&S		19.076.619,81	20.918.906,26
Gecumuleerde budgettair resultaat volgens J2 (rubriek VII.)		19.076.619,81	20.918.906,26
Interne facturering tussen gemeente en OCMW			0,00
Tussenkost in de financiële verplichtingen van het OCMW			0,00
Te verantwoorden verschil		0,00	0,00

Overzicht van de financiële risico's

- **Klimaatverandering**

Lokale besturen zullen in de komende jaren en decennia maatregelen moeten nemen om de gemeentelijke infrastructuur klimaatneutraal te maken. Een groot gedeelte van het gemeentelijk patrimonium is verouderd en het zal een heuse uitdaging zijn, zowel financieel als operationeel, om de gebouwen tijdig klimaatneutraal te krijgen. Het budget dat daarvoor moet worden vrijgemaakt is nog niet geraamd maar zal naar alle waarschijnlijkheid een grote impact op de gemeentelijke financiën hebben. Daarenboven leidt klimaatverandering tot extreme weersomstandigheden zoals hitte, droogte, overvloedige neerslag, enz. Ook hiertegen moeten de besturen zich wapenen. Dit vergt veel investeringen met een aanzienlijk financiële impact.

Ook zullen de gemeenten hun inwoners moeten sensibiliseren en aanmoedigen om maatregelen te nemen en te handelen om erger te voorkomen. Financiële impulsen en/of fiscale maatregelen kunnen hierbij eventueel helpen.

- **Geopolitieke risico's**

Het verleden toont aan dat geopolitieke instabiliteit een impact kan hebben op de financiële markten en op de wereldeconomie. De oorlogen in Oekraïne en het Midden-Oosten, de economische sancties naar de agressor(s) toe, de tarievenoorlogen, enz. hebben recent de internationale markten en de wereldeconomie en -handel verstoord. Stijgende prijzen en een hoge inflatie kunnen de gemeentelijke financiën onder druk zetten. Een kleine vonk ergens in de wereld kan een immens effect veroorzaken op onze economie en financiën. Dergelijke omstandigheden zijn niet steeds te voorzien, maar overheden moeten met mogelijke calamiteiten rekening houden en best een veilige financiële buffer inbouwen.

- **Schuldbeheer**

De financiële schuld op lange termijn bij financiële instellingen bedraagt eind 2025 21.493.973 euro, waarvan 2.536.776 euro in 2026 zal worden terugbetaald. In 2026 loopt de lening van het OCMW van 2006 voor de verbouwing van het woonzorgcentrum af. Van de totale schuldportefeuille is 92,4% gefinancierd met leningen met een vaste rentevoet voor de volledige looptijd. Twee leningen waarvan de openstaande schuld per 31 december 2025 1.636.394 euro bedraagt zijn vijfjaarlijks herzienbaar, waarvan de ene lening in 2029 op herziening komt, de andere in 2030. Gezien het beperkt aandeel van de leningen met variabele rentevoet op de totale schuld blijft de impact van die variabiliteit op de exploitatie-uitgaven relatief beperkt. Bij herzieningsdatum wordt weliswaar met de bankinstellingen nagegaan of een herziening van de lening financieel aangewezen is.

Door de schrapping van de langetermijnschuld van de DBFM GITO is de schuldgraad van gemeente en OCMW ook aanzienlijk gedaald. Dit verhoogt de kredietwaardigheid van onze organisatie.

- **Verstrengede begrotingsregels voor de Europese lidstaten en de federale en Vlaamse begrotingsmaatregelen**

Volgens de verstrengede begrotingsregels van het Europees Parlement moeten de lidstaten over een periode van 4 tot 7 jaar toewerken naar een begrotingstekort van 3% van het bruto binnenlands product en mag de schuldgraad maximaal 90% van het bruto binnenlands product bedragen om daarna te evolueren naar 60%. De Belgische overheden zullen de komende jaren dus ernstige inspanningen moeten leveren om die Europese normen te halen. Besparingen zullen worden doorgevoerd en die zullen deels een impact hebben op de lokale financiën. Ook zullen bepaalde taken en verantwoordelijkheden naar de lokale overheden worden doorgeschoven, uiteraard ook met financiële gevolgen.

- **Dividenden elektriciteit en gas**

Door de wijziging in de tariefstructuur van gas en elektriciteit ontvingen de lokale besturen vanaf 2022 lagere dividenden dan voorheen. De Vlaamse regering richtte een compensatiefonds op die vanaf 2022 die lagere dividenden compenseerden. Echter was deze compensatie degressief en in 2026 verdwijnt die helemaal. In 2025 bedroeg die nog 89.600 euro.

Door de toenemende behoefte aan elektrificatie moet er ernstig worden geïnvesteerd in het netwerk. De enorme kost die daarmee gepaard gaat zou Fluvius financieren middels een stijging van het eigen

vermogen via een participatie vanuit Vlaanderen. Op dit ogenblik is het echter nog onduidelijk of deze piste doorgaat of dat Fluvius externe financiering zal moeten aanboren. In elk geval zullen, welke piste het ook wordt, de extra investeringen een invloed hebben op de hoogte van de dividenden.

- **Autonoom gemeentebedrijf Bexit**

De investeringen die in de periode 2026-2031 door AGB Bexit zullen worden uitgevoerd zullen leiden tot een toename van de toegestane leningen van de gemeente. Het is evenwel belangrijk dat het AGB bij machte is en blijft om deze toegenomen leningslast te dragen. Daarom moet de uitgaven- en ontvangstenstructuur van het AGB constant worden gemonitord zodat het AGB financieel in staat blijft om de aflossingen te betalen.

- **Vergrijzing van de bevolking en de pensioenlasten**

De lokale overheden staan zelf in voor de betaling van de pensioenen van hun statutaire personeelsleden. Noch de Vlaamse overheid, noch de federale overheid komen hierin tussen. De Federale Pensioendienst voorspelt dat de pensioenuitgaven voor de lokale besturen tussen 2023 en 2029 zullen stijgen met 5,3% per jaar. In totaal betekent dit ongeveer 660 miljoen extra. Daarnaast is er ook nog de kost van de responsabiliseringsbijdrage die op ons afkomt. Tot en met 2025 betaalde Tervuren geen responsabiliseringsbijdrage maar, volgens ramingen van de Federale Pensioendienst, zal dit in de toekomst wel het geval zijn. Deze ramingen werden opgenomen in het meerjarenplan 2026-2031. De Vlaamse overheid subsidieert ongeveer 45% van de responsabiliseringsbijdrage. 65% draagt de gemeente. De stijgende pensioenfactuur zal, zonder bijkomende financiële ondersteuning door de hogere overheden, een steeds grotere impact op het meerjarenplan hebben waardoor de beleidsruimte voor dienstverlening en extra investeringen kleiner zal worden.

De vergrijzing van de bevolking kan mogelijk ook leiden tot een daling van de inkomsten uit de aanvullende personenbelasting.

- **Toegestane leningen aan sportverenigingen**

De gemeente heeft de afgelopen jaren leningen aan twee sportverenigingen toegekend. Het betreft de sportverenigingen die met de gemeente concessieovereenkomsten van openbare dienst hebben afgesloten en aan de gemeente financiering kunnen vragen voor investeringen in de aan hen ter beschikking gestelde infrastructuur. De leningen, voor een totaalbedrag van 3.080.000 euro, werden toegekend aan Golf Park en aan de Blue Lions Polygoon BV. De gemeente draagt het risico van niet-terugbetaling van de toegestane leningen ingeval van vroegtijdige beëindiging van de concessieovereenkomst of de vroegtijdige stopzetting van de werking van de sportvereniging. Dit risico is enigszins afgedekt door het feit dat de infrastructuur, inclusief de gemaakte investeringen, opnieuw onder het beheer van de gemeente komt.

WAARDERINGSREGELS

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



ALGEMENE PRINCIPES

INVESTERING OF EXPLOITATIE

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

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

Het bestuur kiest ervoor om individuele roerende verrichtingen van minder dan € 2.500 die geen deel uitmaken van een ruimer 'project', niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat.

AANSCHAFFINGSWAARDE

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

Met de aanschaffingswaarde wordt bedoeld de aanschaffingsprijs (aankoopprijs + bijkomende kosten), de ruilwaarde, de vervaardigingsprijs (aanschaffingsprijs grondstoffen,...+ rechtstreekse productiekosten), de schenkingswaarde (marktwaaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het openvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten) of de inbrengwaarde.

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

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

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

HERWAARDERINGEN

Sommige activa kunnen worden geherwaardeerd om hun boekwaarde in overeenstemming te brengen met een marktwaaarde. 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.



GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

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

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

VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

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

Ouder dan 24 maanden - jonger dan 48 maanden :	50%
Ouder dan 48 maanden :	100%

VOORRADEN

De voorraden die het bestuur heeft verworven naar aanleiding van een ruiltransacties, waardeert ze tegen de aanschaffingswaarde of de marktwaaarde op de balansdatum als die lager is. De waardering tegen een lagere marktwaaarde, zal niet worden behouden als de marktwaaarde achteraf hoger is dan de lagere waarde waartegen de voorraad werd gewaardeerd.

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

Het bestuur opteert ervoor om initieel geen voorraden uit te drukken. In afwijking zal geopteerd worden voor de FIFO-waardering (waardering voorraden aan de 'recentste' aankooprijzen).

FINANCIEEL VASTE ACTIVA

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

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

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 mogelijk 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 worden geïnd.

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.

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) aanleg en uitrusting op terreinen (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.	15 jr
Gebouwen	33 jr
Wegen Onder <u>wegen</u> worden alle elementen van het weggennet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden, ...). Onder de <u>overige infrastructuur betreffende de wegen</u> worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbeplanting, ... opgenomen.	33 jr 10 jr
Waterlopen en waterbekkens	33 jr
Rioleringen en afvalwaterzuivering	33 jr

Overige onroerende infrastructuur Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen.	33 jr
Installaties, machines en uitrusting Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van woonzorgcentrum ,...	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, ... Gezien de snelle veroudering en technologische evolutie in het <u>informaticamaterieel</u> wordt deze rubriek over een kortere termijn afgeschreven. ... Informaticamateriaal bevat onder meer computers, computerschermen, beamers, laptops, ...	5 jr 3 jr
Rollend materiaal Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.	10 jr

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

Overzicht van de niet-aangewende kredieten voor investeringen en financiering die het uitvoerend orgaan heeft overgedragen naar het volgende jaar

Conform artikel 258 van het Decreet Lokaal bestuur, bepaalt het uitvoerend orgaan voor 1 maart van het volgende boekjaar, voor de niet aangewende kredieten voor investeringen en de bijbehorende financiering, welk gedeelte wordt overgedragen.

De openstaande saldi van de investeringsbudgetten 2025 werden niet overgedragen naar 2026. In de mate van het mogelijke hielden de budgethouders hiermee rekening bij de opmaak van het meerjarenplan 2026-2031. Projecten die in MJP 2020-2025 waren voorzien waarvan werd ingeschat dat zij niet of deels zouden worden uitgevoerd tegen eind 2025, werden opgenomen in het nieuw meerjarenplan.

De resterende investeringsbudgetten die in 2025 niet zijn aangewend worden opgenomen in het resultaat van boekjaar 2025.

Toelichting over kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met buitengewone invloed op het resultaat

Uitgaven en ontvangsten (budgettaire boekhouding)

Door de overdracht van het GITO naar het gemeenschapsonderwijs werd de DBFM-constructie uit de boekhouding geboekt. Dit was een budgettair neutrale operatie maar is duidelijk zichtbaar in zowel de investeringsontvangsten als in de financieringsuitgaven (zie ook Inleiding).

Kosten en opbrengsten (algemene boekhouding)

De uitboeking van de DBFM GITO creëerde een meerwaarde van 1.490.839 euro – zijnde het verschil tussen de boekhoudwaarde van het gebouw en de openstaande schuld ervoor – dat op AR 7630000 werd geboekt. Deze meerwaarde had geen budgettaire impact maar is wel zichtbaar op de Staat van Opbrengsten en Kosten.

Boekjaar 2025 in grafiek

Exploitatie-uitgaven boekjaar 2025 in evolutie en grafiek

Exploitatie-ontvangsten boekjaar 2025 in evolutie en grafiek

Investeringsuitgaven boekjaar 2025 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2025 in evolutie en grafiek

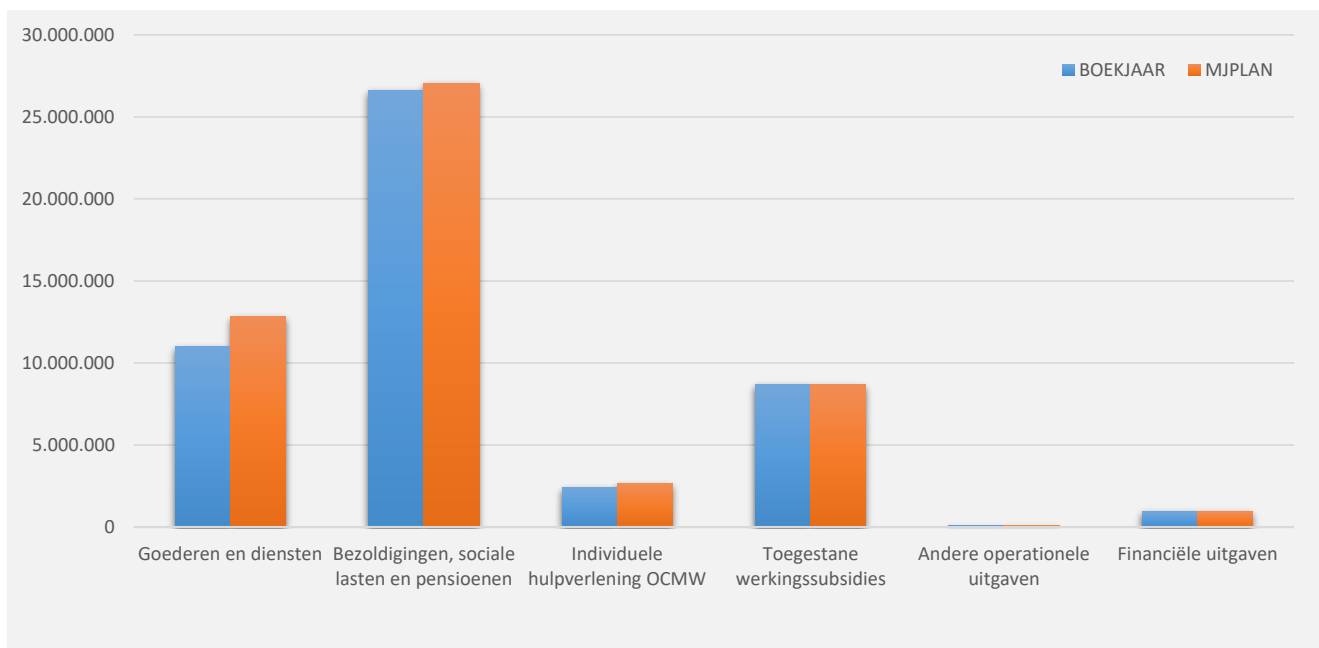
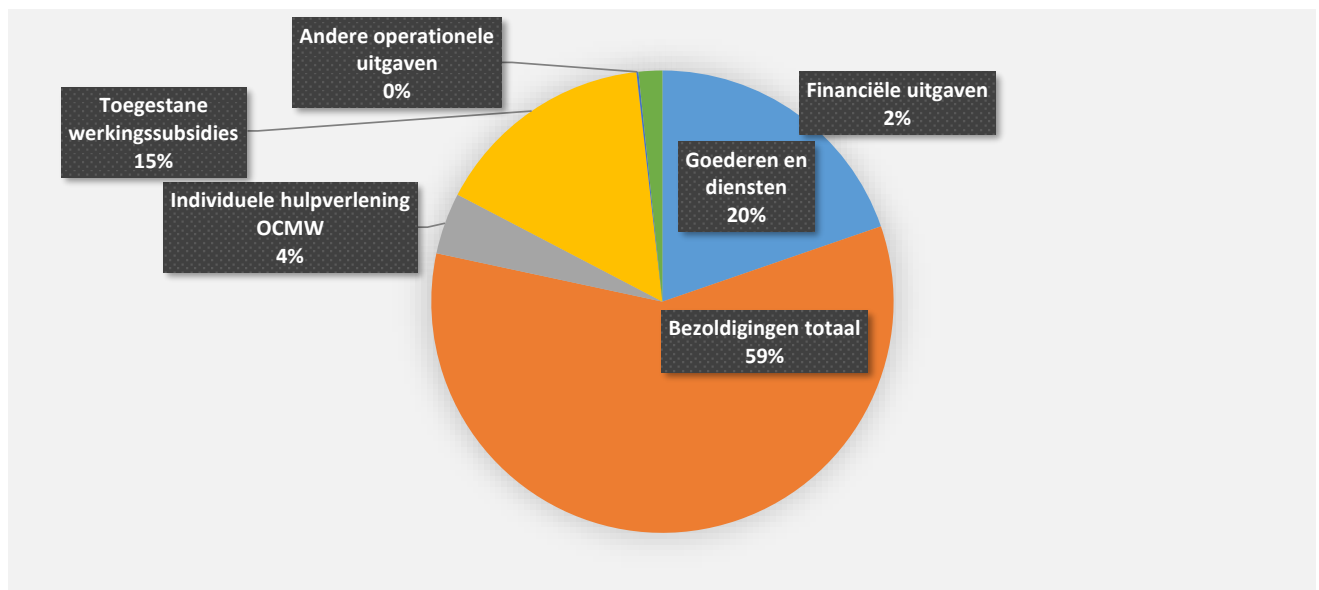
Balans boekjaar 2025 in grafiek

31/12/2025
31/12/2024

I. EXPLOITATIE-UITGAVEN	Code	55.761.058	58.979.967
A. Operationele uitgaven	60/4	54.838.354	57.780.858
1. Goederen en diensten	60/1	10.995.572	10.733.602
0953 Woon- en zorgcentra		2.439.494	2.620.205
0119 Overige algemene diensten		1.670.906	1.193.192
0800 Gewoon basisonderwijs		1.289.241	1.231.918
0190 Overig algemeen bestuur		1.224.742	1.222.415
0200 Wegen		473.802	424.574
0680 Groene ruimte		391.685	334.766
0130 Administratieve dienstverlening		344.685	350.063
0310 Beheer van regen- en afvalwater		269.328	195.962
0810 Gewoon secundair onderwijs		266.102	621.016
**** Overige beleidsvelden		2.625.586	2.539.491
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	32.698.551	35.267.754
0953 Woon- en zorgcentra		8.936.922	8.417.511
0800 Gewoon basisonderwijs		6.133.846	7.049.050
0119 Overige algemene diensten		2.248.552	2.028.384
0200 Wegen		1.636.501	1.619.141
0110 Secretariaat		1.318.299	1.278.047
0111 Fiscale en financiële diensten		1.111.773	1.060.280
0190 Overig algemeen bestuur		1.101.474	1.178.219
0130 Administratieve dienstverlening		983.377	872.649
0900 Sociale bijstand		963.809	860.324
**** Overige beleidsvelden		8.263.999	10.904.148
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	648	2.396.918	2.431.733
4. Toegestane werkingssubsidies	649	8.668.510	9.133.470
0400 Politiediensten		2.927.401	2.870.001
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval		2.258.391	2.258.121
0410 Brandweer		1.254.585	1.108.417
0742 Sportinfrastructuur		720.276	977.950
0701 Cultuurcentrum		701.679	1.124.499
0943 Gezins hulp		322.730	321.764
0739 Overig kunst- en cultuurbeleid		123.656	78.506
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning		81.136	70.174
0790 Erediensten		46.869	73.604
**** Overige beleidsvelden		231.788	250.434
5. Andere operationele uitgaven	640/7	78.803	214.299
0030 Financiële aangelegenheden		45.565	135.898
0630 Watervoorziening		16.191	5.138
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel		5.178	1.518
**** Overige beleidsvelden		11.870	71.744
B. Financiële uitgaven	65	922.704	1.199.109
0040 Transacties in verband met de openbare schuld		922.695	1.198.931
0111 Fiscale en financiële diensten		9	7
0030 Financiële aangelegenheden			171
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694		

1. Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2025 - Vergelijking jaarrekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatie-uitgaven	55.761.058	100%	59.357.042	100%	94%
Goederen en diensten	10.995.572	20%	12.831.902	22%	86%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	26.616.083	48%	27.023.761	46%	98%
<i>Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid</i>	<i>6.082.467</i>	<i>11%</i>	<i>7.132.765</i>	<i>12%</i>	<i>85%</i>
Individuele hulpverlening OCMW	2.396.918	4%	2.655.720	4%	90%
Toegestane werkingssubsidies	8.668.510	16%	8.679.574	15%	100%
Andere operationele uitgaven	78.803	0%	97.416	0%	81%
Financiële uitgaven	922.704	2%	935.904	2%	99%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar					

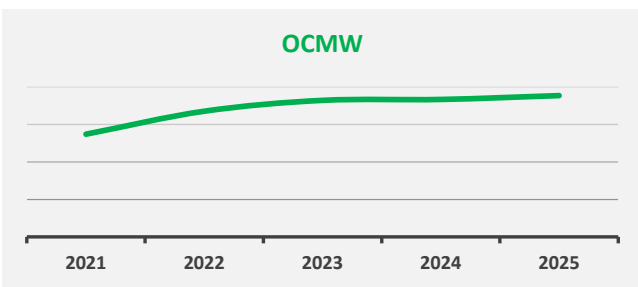
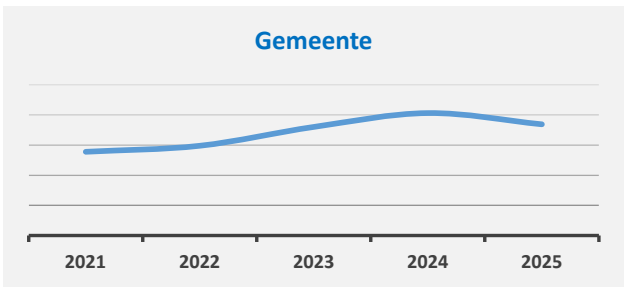
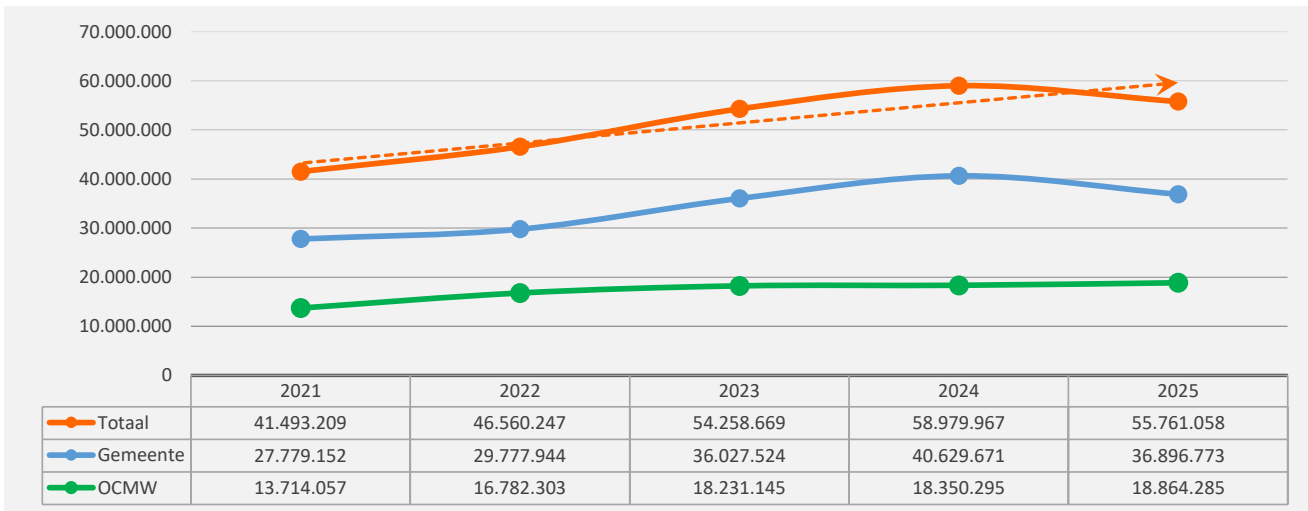
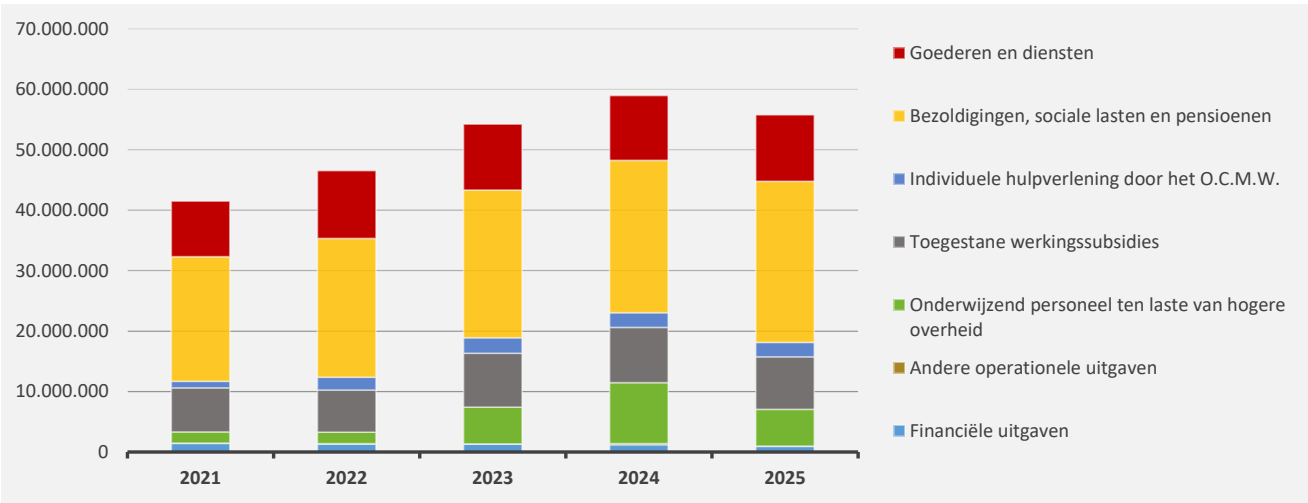


2. Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2025-2021

▲ stijging ▼ daling

	2025		2024		2023
▼ Exploitatie-uitgaven	55.761.058	100%	58.979.967	100%	54.258.669
▲ Goederen en diensten	10.995.572	20%	10.733.602	18%	10.917.007
▲ Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	26.616.083	48%	25.223.536	43%	24.446.818
▼ <i>Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid</i>	<i>6.082.467</i>	<i>11%</i>	<i>10.044.218</i>	<i>17%</i>	<i>6.081.400</i>
▼ Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	2.396.918	4%	2.431.733	4%	2.569.631
▼ Toegestane werkingssubsidies *	8.668.510	16%	9.133.470	15%	8.910.818
▼ Andere operationele uitgaven	78.803	0%	214.299	0%	53.251
▼ Financiële uitgaven	922.704	2%	1.199.109	2%	1.279.744

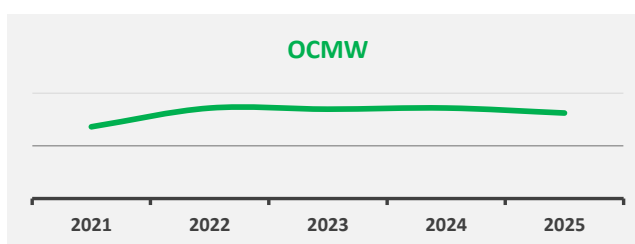
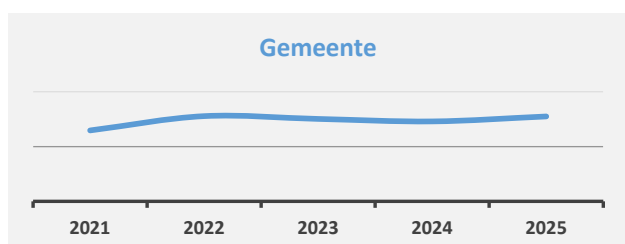
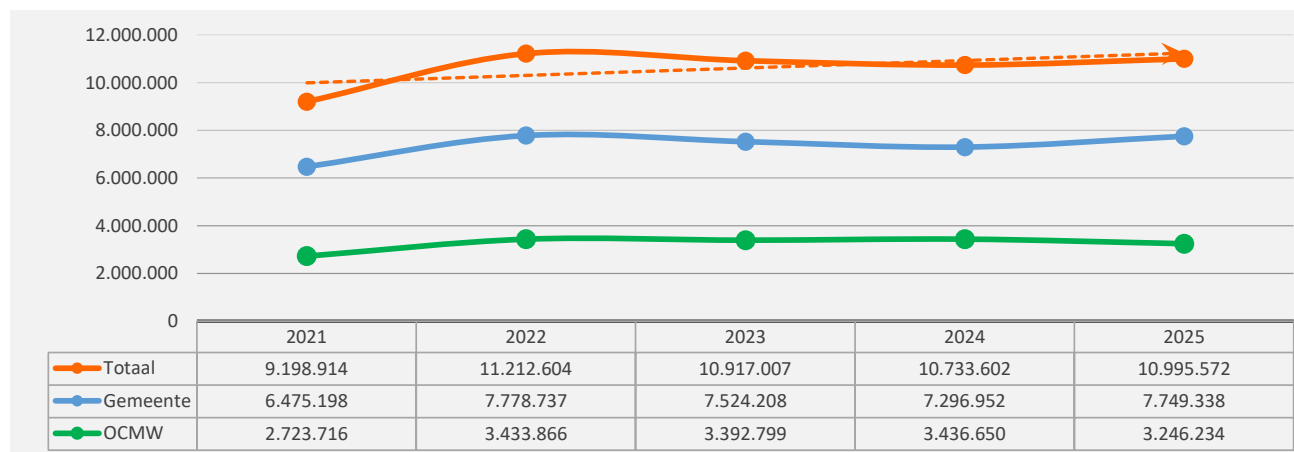
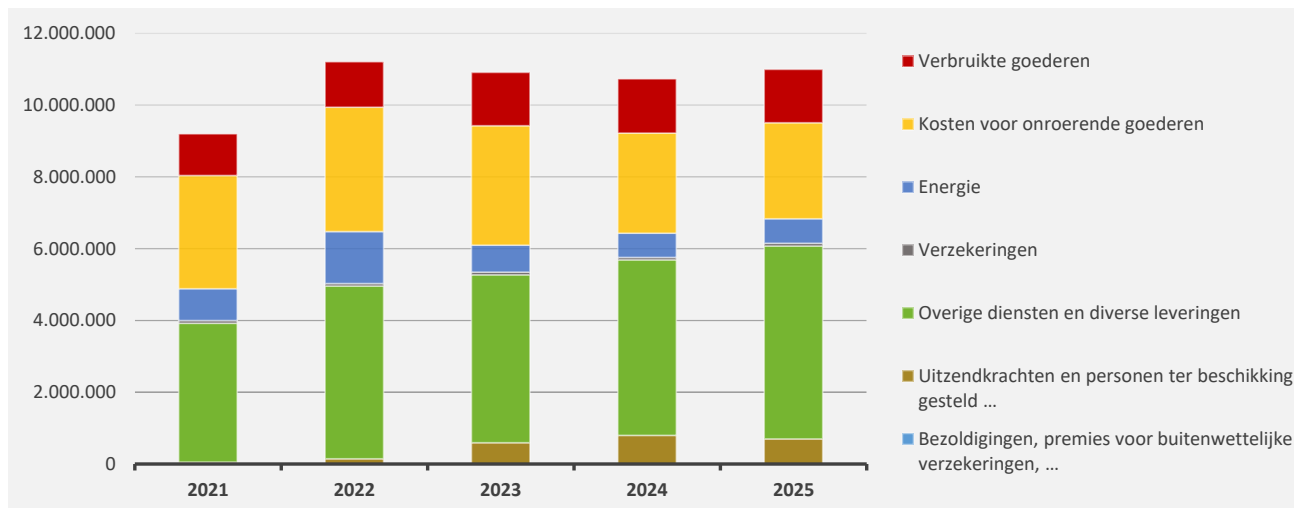
* Exclusief de 'gemeentelijke bijdrage in het tekort van het OCMW'



3. Evolutie van de 'goederen en diensten' 2025-2021

▲ stijging ▼ daling

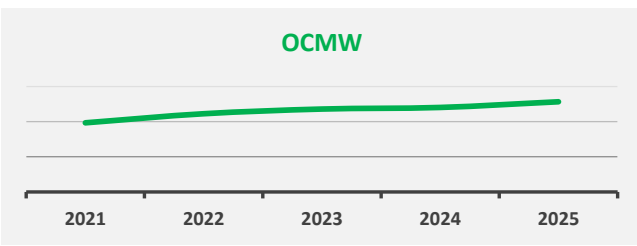
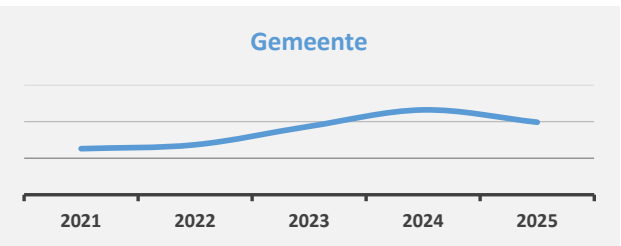
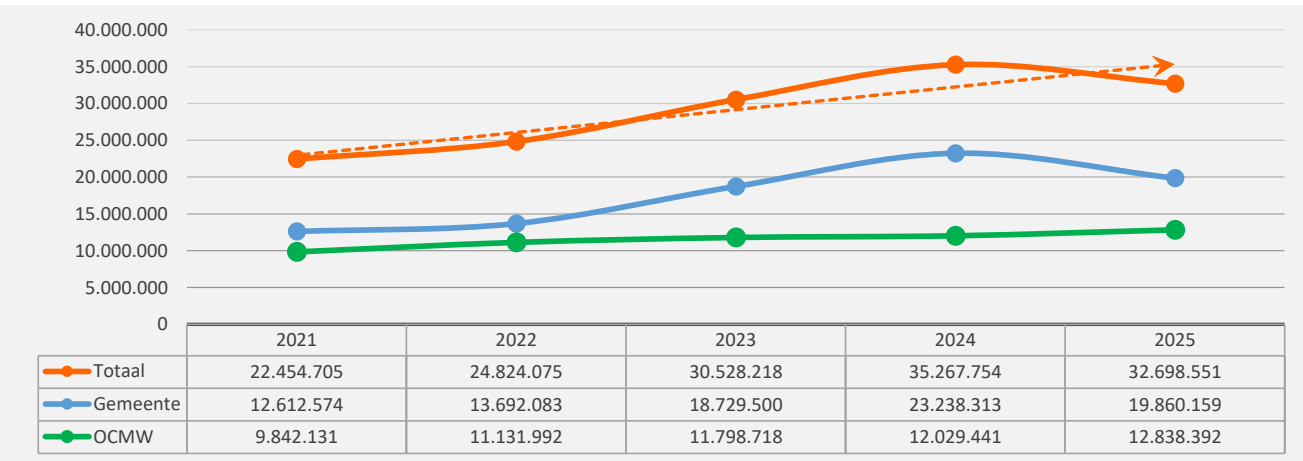
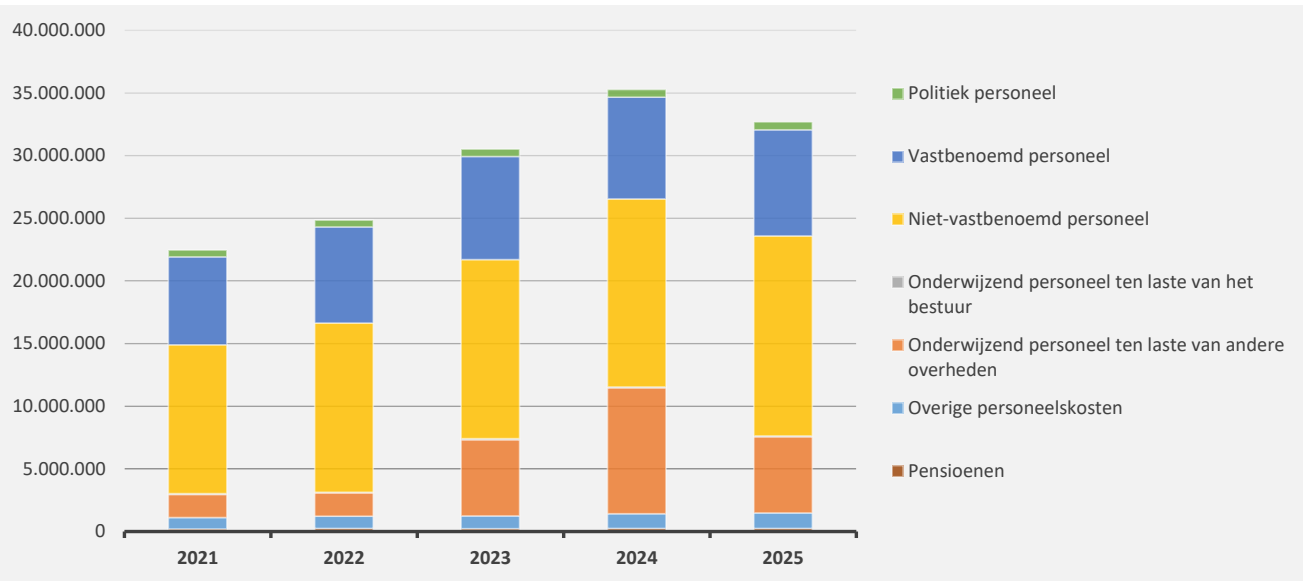
	2025		2024		2023	
▲ Goederen en diensten	10.995.572	100%	10.733.602	100%	10.917.007	100%
▼ Verbruikte goederen	1.487.036	14%	1.508.314	14%	1.492.675	14%
▼ Kosten voor onroerende goederen	2.675.134	24%	2.791.201	26%	3.327.408	30%
▲ Energie	683.097	6%	674.032	6%	747.548	7%
▲ <i>Elektriciteit</i>	<i>495.945</i>		<i>487.413</i>		<i>554.209</i>	
▲ <i>Gas</i>	<i>187.152</i>		<i>186.618</i>		<i>193.339</i>	
► <i>Aardolieproducten</i>						
▲ Verzekeringen	74.173	1%	67.395	1%	81.110	1%
▲ Overige diensten en diverse leveringen	5.374.150	49%	4.891.725	46%	4.675.612	43%
▼ Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...	701.983	6%	800.937	7%	592.655	5%
► Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ...						



4. Evolutie van de personeelskosten 2025-2021

▲ stijging ▼ daling

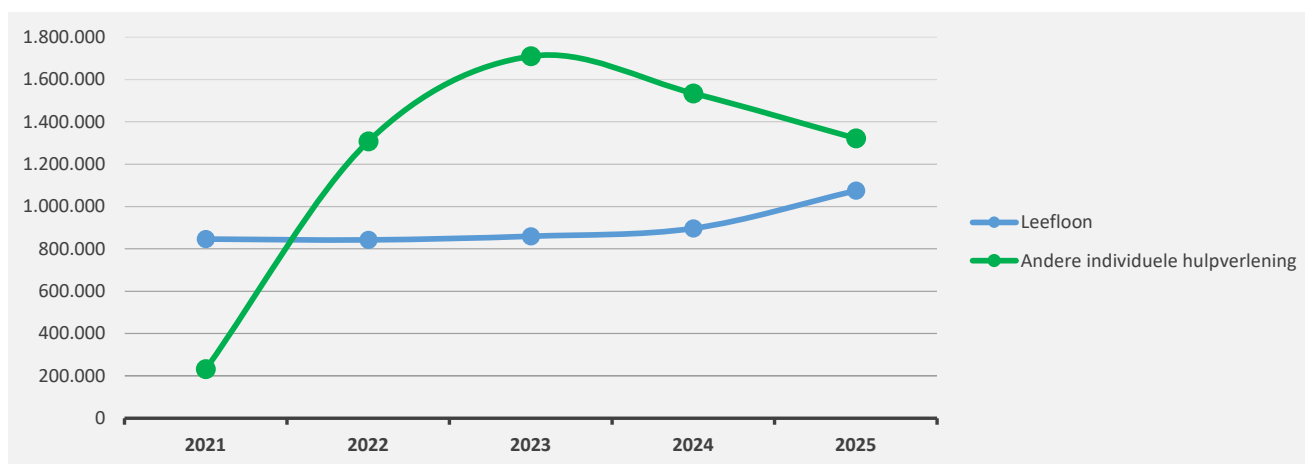
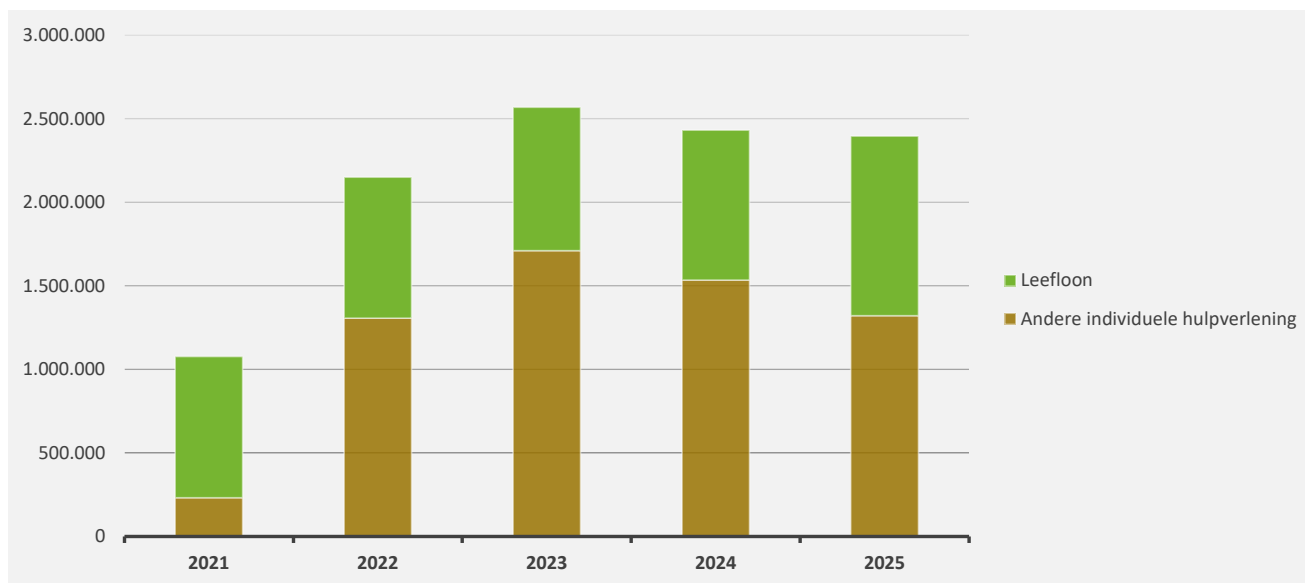
	2025		2024		2023
▼ Personeelskosten	32.698.551		35.267.754		30.528.218
▲ Bezoldigingen en werkgeversbijdragen	25.139.141	100%	23.796.549	100%	23.205.671
▲ Politiek personeel	645.905	3%	604.699	3%	588.029
▲ Vastbenoemd personeel	8.461.208	34%	8.109.064	34%	8.231.144
▲ Niet-vastbenoemd personeel	15.967.555	64%	15.014.815	63%	14.298.472
▼ Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	64.473	0%	67.971	0%	88.026
▼ Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	6.082.467		10.044.218		6.081.400
▲ Overige personeelskosten	1.237.194		1.186.540		1.019.035
▼ Pensioenen	239.749		240.447		222.112



5. Evolutie van de individuele hulpverlening door het OCMW 2025-2021

▲ stijging ▼ daling

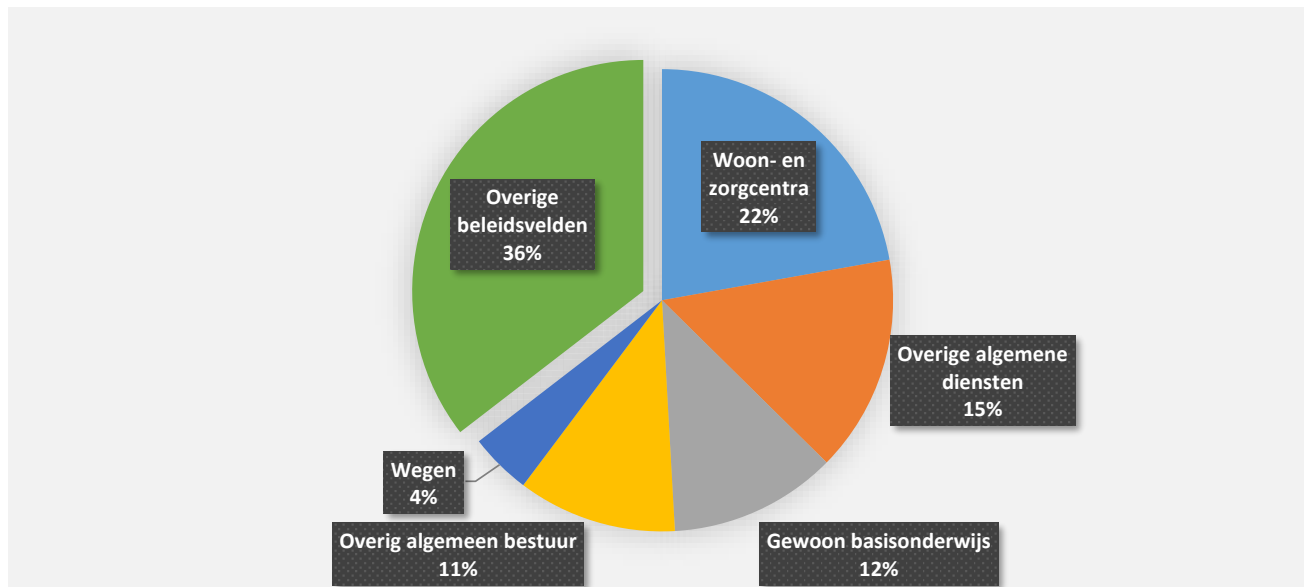
	2025		2024		2023	
▼ Individuele hulpverlening door het OCMW	2.396.918	100%	2.431.733	100%	2.569.631	100%
▲ Leefloon	1.074.846	45%	896.912	37%	859.689	33%
▼ Andere individuele hulpverlening	1.322.071	55%	1.534.821	63%	1.709.942	67%



6. Verdeling van de 'goederen en diensten' per beleidsveld 2025-2024 / meerjarenplan 2025

▲ stijging ▼ daling

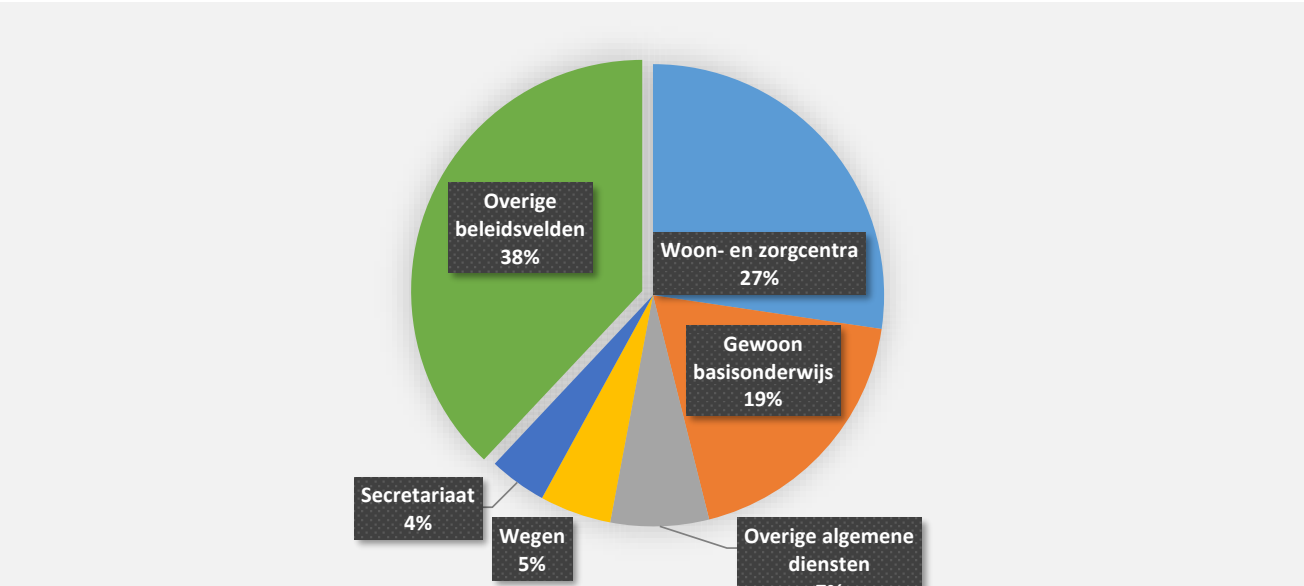
		2025		2024		MJPLAN	
▲ Goederen en diensten		10.995.572	100%	10.733.602	100%	12.831.902	100%
▼ 0953	Woon- en zorgcentra	2.439.494	22%	2.620.205	24%	2.803.523	22%
▲ 0119	Overige algemene diensten	1.670.906	15%	1.193.192	11%	1.717.356	13%
▲ 0800	Gewoon basisonderwijs	1.289.241	12%	1.231.918	11%	1.325.031	10%
▲ 0190	Overig algemeen bestuur	1.224.742	11%	1.222.415	11%	1.386.323	11%
▲ 0200	Wegen	473.802	4%	424.574	4%	586.027	5%
▲ 0680	Groene ruimte	391.685	4%	334.766	3%	431.195	3%
▼ 0130	Administratieve dienstverlening	344.685	3%	350.063	3%	367.747	3%
▲ 0310	Beheer van regen- en afvalwater	269.328	2%	195.962	2%	273.200	2%
▼ 0810	Gewoon secundair onderwijs	266.102	2%	621.016	6%	339.335	3%
▼ 0112	Personeelsdienst en vorming	231.639	2%	251.346	2%	230.921	2%
▲ 0670	Straatverlichting	211.732	2%	179.430	2%	189.123	1%
▲ 0110	Secretariaat	207.816	2%	192.019	2%	215.603	2%
▲ 0020	Fiscale aangelegenheden	157.066	1%	129.512	1%	137.633	1%
▼ 0909	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	134.010	1%	170.489	2%	160.295	1%
▼ 0381	Geïntegreerde milieuprojecten	121.782	1%	123.702	1%	170.715	1%
▲ 0870	Sociale voordelen	107.243	1%	45.582	0%	128.551	1%
▲ 0742	Sportinfrastructuur	96.894	1%	49.253	0%	103.772	1%
▲ 0900	Sociale bijstand	90.509	1%	88.038	1%	110.217	1%
▲ 0952	Assistentiewoningen	84.331	1%	72.833	1%	94.991	1%
▲ 0350	Klimaat en energie	75.102	1%	51.905	0%	95.212	1%
▼ ****	Overige beleidsvelden	1.107.464	10%	1.185.383	11%	1.965.132	15%



7. Verdeling van de personeelskosten per beleidsveld 2025-2024 / meerjarenplan 2025

▲ stijging ▼ daling

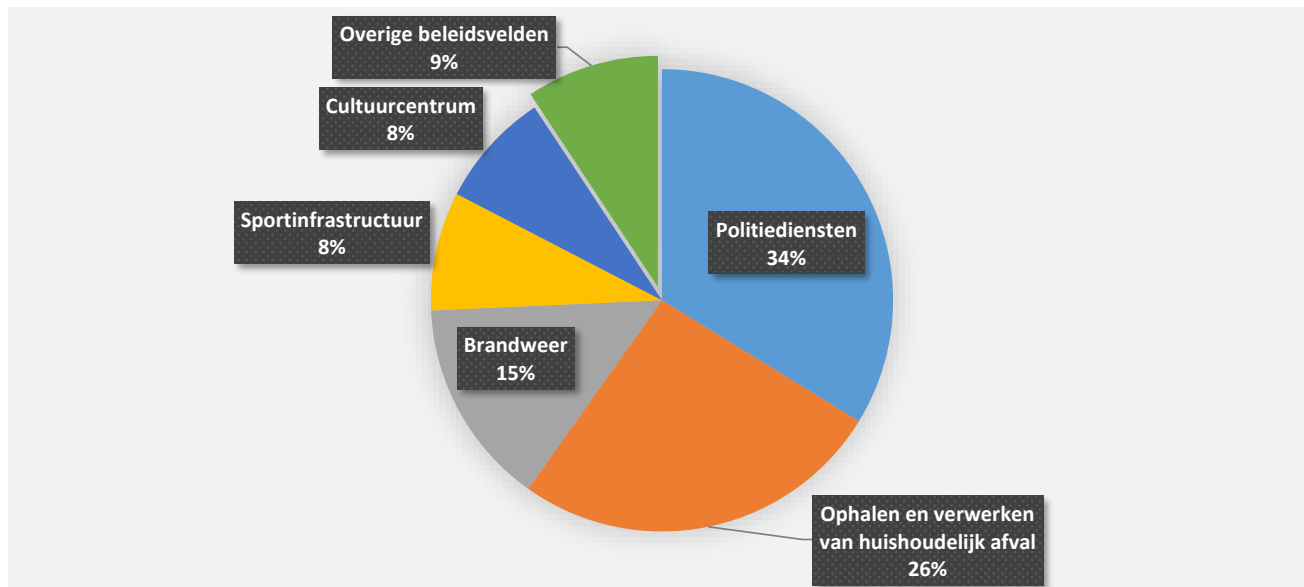
		2025		2024		MJPLAN	
▼	Personeelskosten	32.698.551	100%	35.267.754	100%	34.156.526	100%
▲	0953 Woon- en zorgcentra	8.936.922	27%	8.417.511	24%	8.742.034	26%
▼	0800 Gewoon basisonderwijs	6.133.846	19%	7.049.050	20%	7.190.891	21%
▲	0119 Overige algemene diensten	2.248.552	7%	2.028.384	6%	2.268.280	7%
▲	0200 Wegen	1.636.501	5%	1.619.141	5%	1.623.910	5%
▲	0110 Secretariaat	1.318.299	4%	1.278.047	4%	1.368.877	4%
▲	0111 Fiscale en financiële diensten	1.111.773	3%	1.060.280	3%	1.105.619	3%
▼	0190 Overig algemeen bestuur	1.101.474	3%	1.178.219	3%	1.206.576	4%
▲	0130 Administratieve dienstverlening	983.377	3%	872.649	2%	1.012.706	3%
▲	0900 Sociale bijstand	963.809	3%	860.324	2%	897.018	3%
▲	0100 Politieke organen	889.798	3%	849.344	2%	1.044.886	3%
▲	0112 Personeelsdienst en vorming	816.627	2%	810.704	2%	815.623	2%
▲	0943 Gezinshulp	665.941	2%	591.165	2%	717.605	2%
▲	0742 Sportinfrastructuur	657.936	2%	605.052	2%	656.971	2%
▼	0680 Groene ruimte	652.575	2%	657.103	2%	686.156	2%
▲	0948 Poetsdienst	649.826	2%	628.859	2%	656.884	2%
▲	0600 Ruimtelijke planning	537.797	2%	413.478	1%	528.786	2%
▲	0703 Openbare bibliotheken	461.364	1%	428.726	1%	437.922	1%
▲	0870 Sociale voordelen	378.259	1%	360.452	1%	398.688	1%
▼	0954 Dagzorgcentra	349.222	1%	351.021	1%	366.786	1%
▲	0701 Cultuurcentrum	318.526	1%	303.105	1%	320.640	1%
▼	**** Overige beleidsvelden	1.886.126	6%	4.905.138	14%	2.109.668	6%



8. Verdeling van de toegestane subsidies per beleidsveld 2025-2024 / meerjarenplan 2025

▲ stijging ▼ daling

		2025		2024		MJPLAN	
▼ Toegestane subsidies		8.668.510	100%	9.133.470	100%	8.679.574	100%
▲ 0400	Politiediensten	2.927.401	34%	2.870.001	31%	2.927.401	34%
▲ 0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	2.258.391	26%	2.258.121	25%	2.258.856	26%
▲ 0410	Brandweer	1.254.585	14%	1.108.417	12%	1.254.586	14%
▼ 0742	Sportinfrastructuur	720.276	8%	977.950	11%	715.014	8%
▼ 0701	Cultuurcentrum	701.679	8%	1.124.499	12%	654.938	8%
▲ 0943	Gezinshulp	322.730	4%	321.764	4%	336.000	4%
▲ 0739	Overig kunst- en cultuurbeleid	123.656	1%	78.506	1%	123.869	1%
▲ 0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	81.136	1%	70.174	1%	84.372	1%
▼ 0790	Erediensten	46.869	1%	73.604	1%	46.869	1%
► 0712	Festivals	41.400	0%	41.400	0%	41.400	0%
▲ 0160	Hulp aan het buitenland	38.801	0%	37.540	0%	38.921	0%
▲ 0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	31.060	0%	24.598	0%	31.213	0%
▼ 0115	Welzijn op het werk	30.370	0%	32.219	0%	34.000	0%
▼ 0719	Overige evenementen	23.623	0%	29.841	0%	29.925	0%
▲ 0310	Beheer van regen- en afvalwater	16.214	0%	8.464	0%	20.000	0%
▼ 0870	Sociale voordelen	13.743	0%	24.849	0%	20.560	0%
▼ 0909	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	11.740	0%	14.225	0%	26.645	0%
► 0521	Toerisme - Sectorondersteuning	7.844	0%	7.844	0%	7.845	0%
► 0751	Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen &	5.350	0%	5.350	0%	5.350	0%
▲ 0600	Ruimtelijke planning	5.000	0%			15.000	0%
▼ ****	Overige beleidsvelden	6.643	0%	24.106	0%	6.810	0%

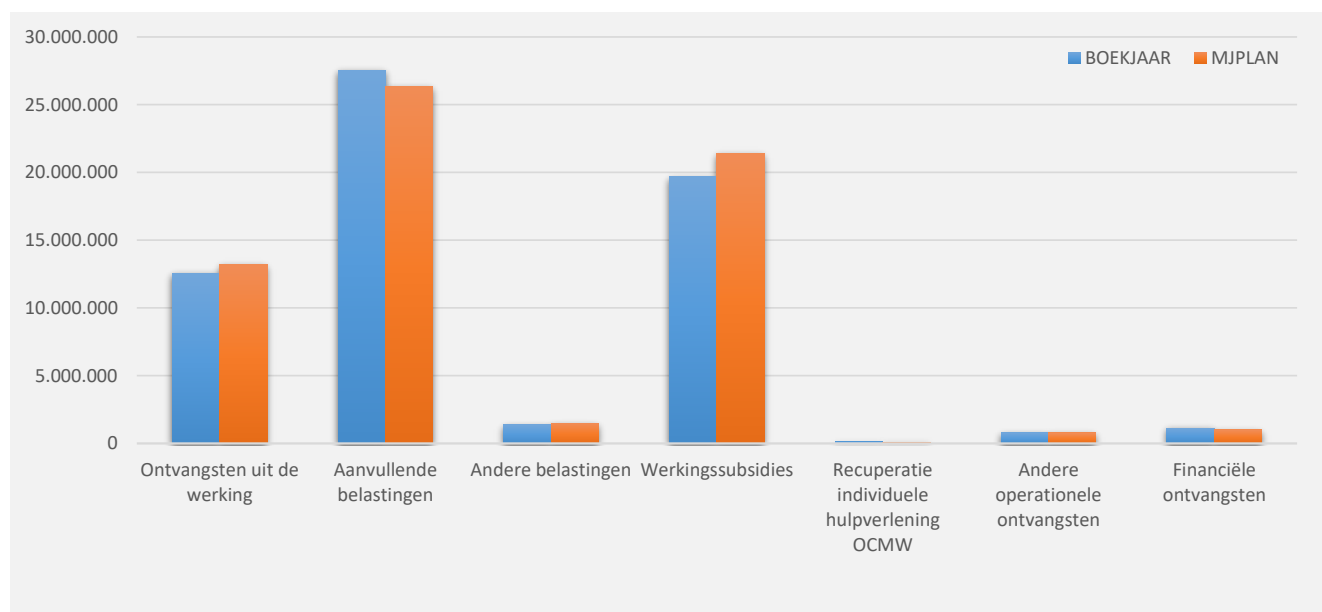
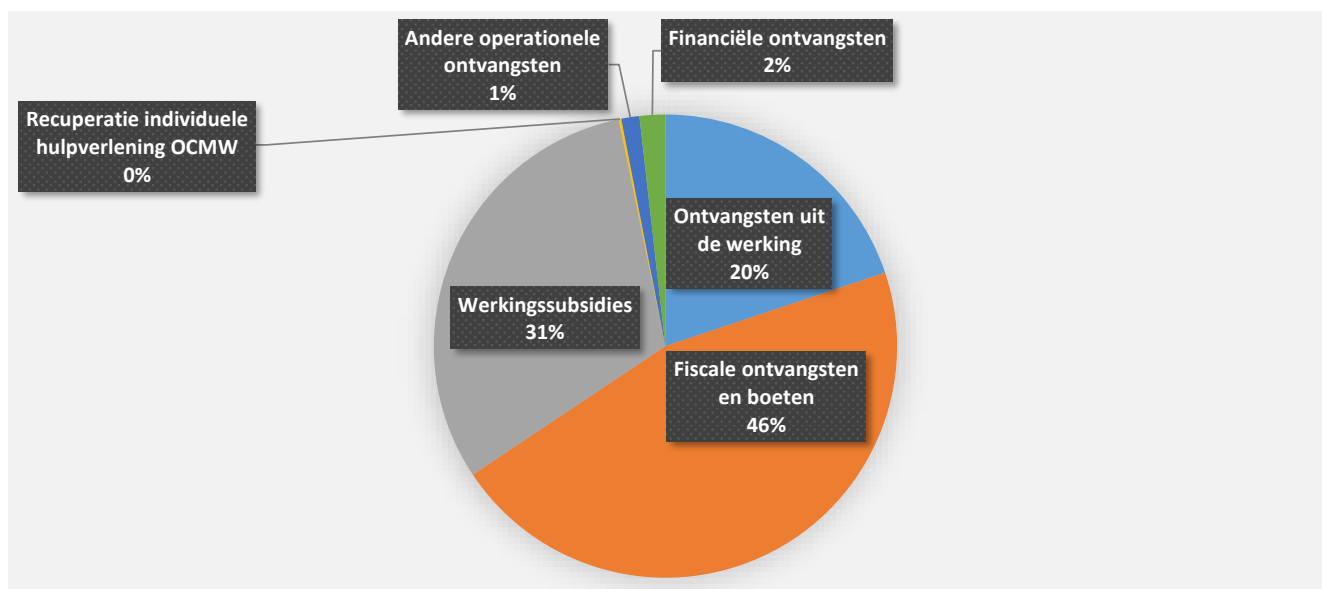


31/12/2025
31/12/2024

II. EXPLOITATIE-ONTVANGSTEN	Code	63.221.097	66.377.439
A. Operationele ontvangsten	70/4	62.085.266	64.967.777
1. Ontvangsten uit de werking	70	12.558.798	12.644.417
0953 Woon- en zorgcentra		7.827.907	8.110.636
0310 Beheer van regen- en afvalwater		1.875.054	1.692.964
0952 Assistentiewoningen		412.762	376.413
0130 Administratieve dienstverlening		371.704	297.037
0800 Gewoon basisonderwijs		307.871	283.409
0948 Poetsdienst		297.828	337.708
0220 Parkeren		277.498	319.580
**** Overige beleidsvelden		1.188.175	1.226.670
2. Fiscale ontvangsten en boeten	73	28.936.106	26.120.056
a. Aanvullende belastingen		27.542.164	24.615.254
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	11.548.718	11.376.353
Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	15.706.603	12.951.327
Andere aanvullende belastingen	7302/9	286.842	287.574
b. Andere belastingen en boetes	731/9	1.393.942	1.504.802
Afgifte zakken, klevers, recipiënten	73323	630.840	666.603
Andere inname openbaar domein	73610	173.439	174.455
Leegstaande woningen en gebouwen	7374	95.098	158.077
Toegang containerpark	73325	92.205	88.325
Verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk	73424	70.282	92.834
Overige belastingen	****	332.078	324.508
3. Werkingssubsidies		19.681.884	25.014.668
a. Algemene werkingssubsidies		6.678.268	6.524.835
Gemeentefonds (basis- en aanvullende dotatie)	7400	4.549.784	4.453.871
Andere algemene werkingssubsidies	7401/4	2.128.484	2.070.964
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	13.003.616	18.489.833
0800 Gewoon basisonderwijs		7.211.726	8.123.590
0900 Sociale bijstand		2.014.253	2.305.681
0953 Woon- en zorgcentra		1.652.476	1.853.923
0943 Gezins hulp		902.880	816.889
0904 Activering van tewerkstelling		203.022	198.121
0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid		179.526	227.120
0810 Gewoon secundair onderwijs		162.505	3.856.616
**** Overige beleidsvelden		677.229	1.107.893
4. Recuperatie individuele hulpverlening	748	110.455	93.198
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	798.023	1.095.437
0953 Woon- en zorgcentra		223.692	616.147
0810 Gewoon secundair onderwijs		169.884	122.491
0110 Secretariaat		124.004	117.269
**** Overige beleidsvelden		280.444	239.531
B. Financiële ontvangsten	75	1.135.831	1.409.663
0650 Gasvoorziening		401.292	462.980
0640 Elektriciteitsvoorziening		239.129	176.753
0040 Transacties in verband met de openbare schuld		207.385	422.708
0190 Overig algemeen bestuur		152.513	267.202
**** Overige beleidsvelden		135.512	80.019
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794		

1. Samenstelling van de exploitatieontvangsten 2025 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatieontvangsten	63.221.097	100%	64.304.463	100%	98%
Ontvangsten uit de werking	12.558.798	20%	13.195.755	21%	95%
Fiscale ontvangsten en boeten	28.936.106	46%	27.851.484	43%	104%
<i>Aanvullende belastingen</i>	<i>27.542.164</i>		<i>26.354.625</i>		<i>105%</i>
<i>Andere belastingen</i>	<i>1.393.942</i>		<i>1.496.859</i>		<i>93%</i>
Werkingsubsidies	19.681.884	31%	21.383.253	33%	92%
Recuperatie individuele hulpverlening OCMW	110.455	0%	91.047	0%	121%
Andere operationele ontvangsten	798.023	1%	774.506	1%	103%
Financiële ontvangsten	1.135.831	2%	1.008.418	2%	113%
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar					

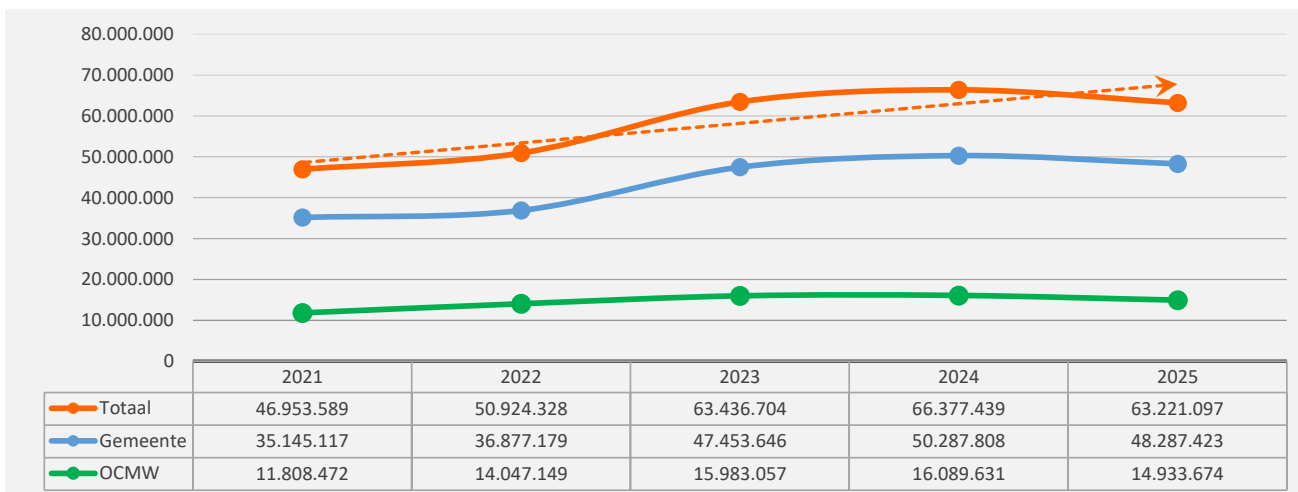
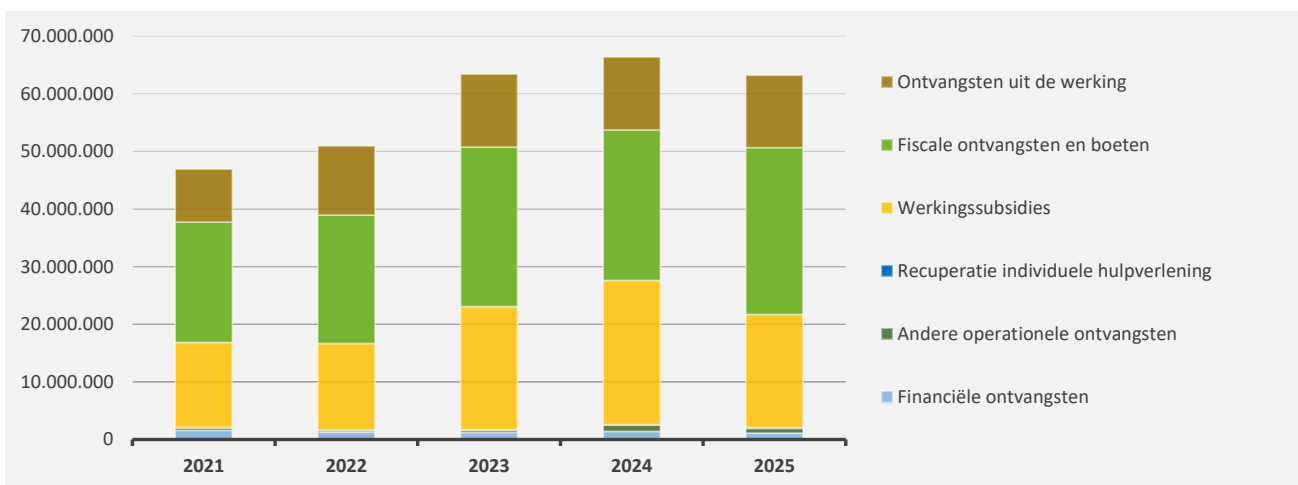


2. Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2025-2021

▲ stijging ▼ daling

	2025		2024		2023	
▼ Exploitatie-ontvangsten	63.221.097	100%	66.377.439	100%	63.436.704	100%
▼ Ontvangsten uit de werking	12.558.798	20%	12.644.417	19%	12.668.884	20%
▲ Fiscale ontvangsten en boeten	28.936.106	46%	26.120.056	39%	27.665.666	44%
▲ <i>Aanvullende belastingen</i>	<i>27.542.164</i>		<i>24.615.254</i>		<i>26.336.844</i>	
▼ <i>Andere belastingen en boeten</i>	<i>1.393.942</i>		<i>1.504.802</i>		<i>1.328.822</i>	
▼ Werkingsubsidies *	19.681.884	31%	25.014.668	38%	21.428.470	34%
▲ Recuperatie individuele hulpverlening	110.455	0%	93.198	0%	79.379	0%
▼ Andere operationele ontvangsten	798.023	1%	1.095.437	2%	365.766	1%
▼ Financiële ontvangsten	1.135.831	2%	1.409.663	2%	1.228.539	2%
► Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						

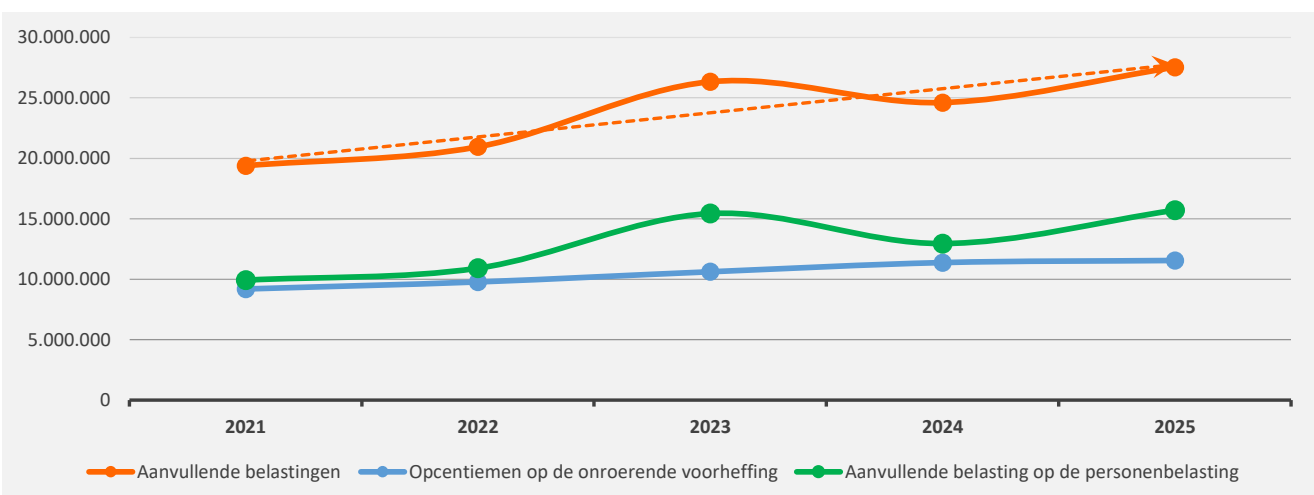
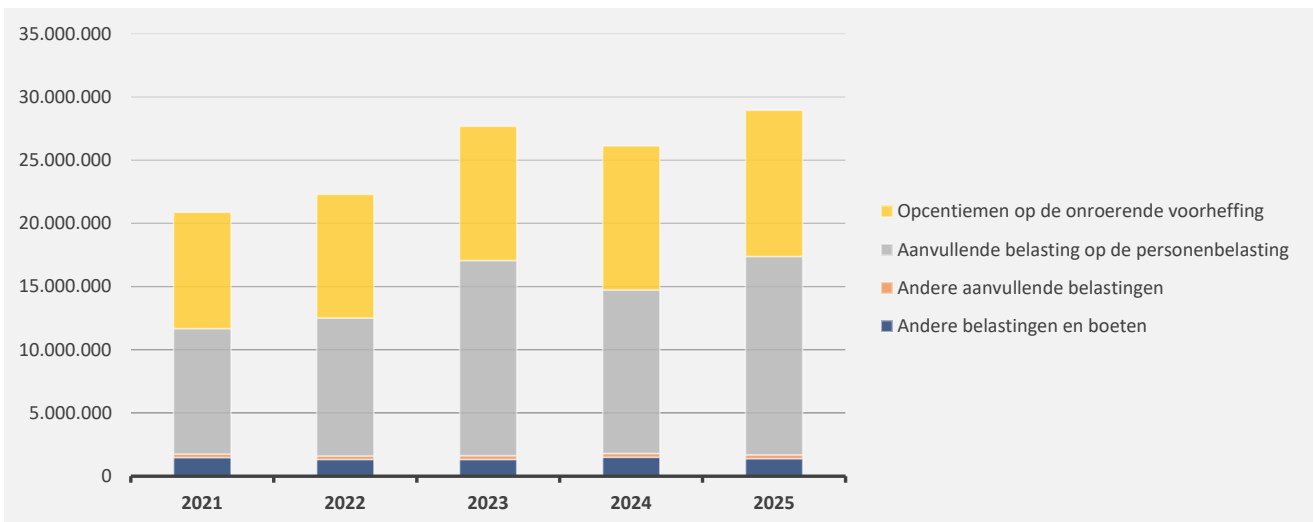
* Exclusief de 'gemeentelijke bijdrage in het tekort van het OCMW'



3. Evolutie van de fiscale ontvangsten en boeten 2025-2021

▲ stijging ▼ daling

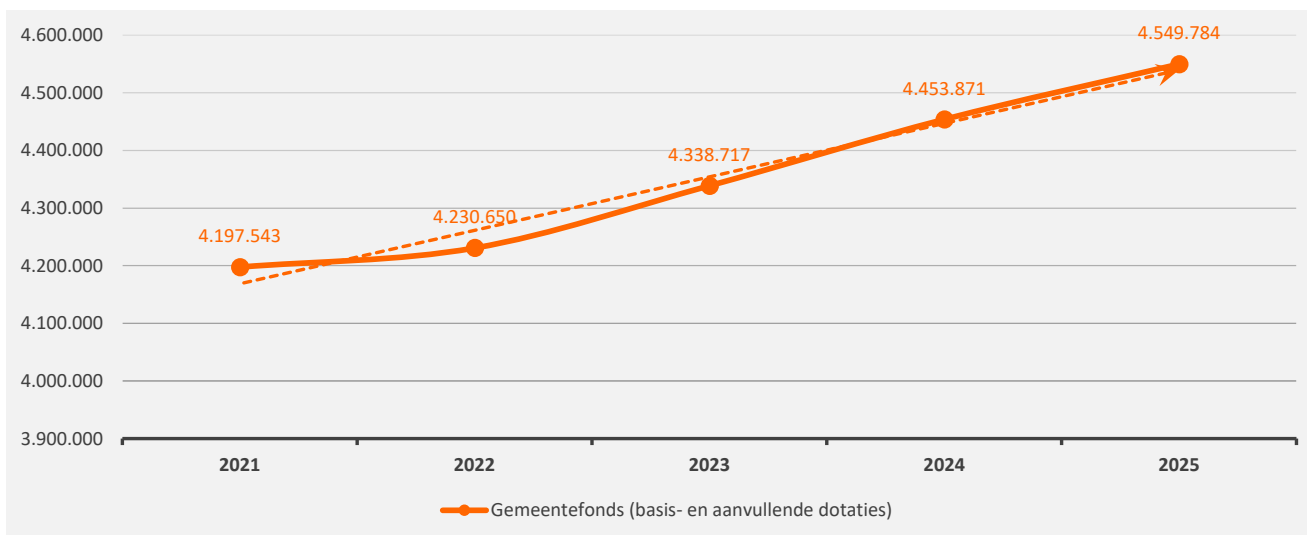
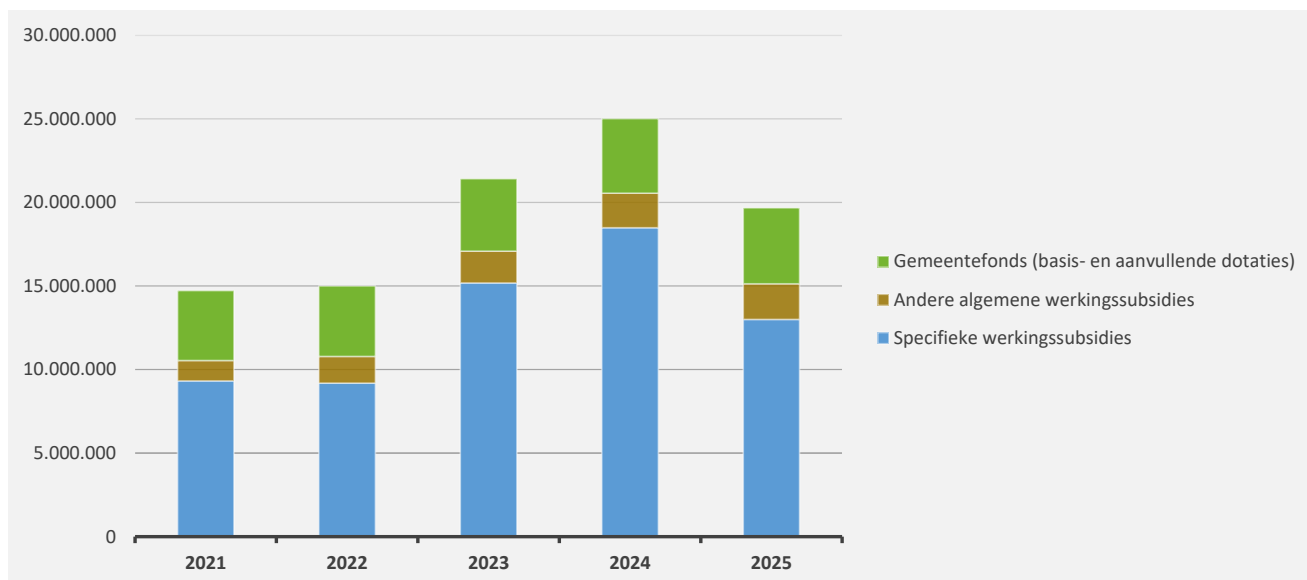
▲ stijging ▼ daling		2025		2024		2023	
▲ Fiscale ontvangsten		28.936.106		26.120.056		27.665.666	
▲	Aanvullende belastingen	27.542.164	100%	24.615.254	100%	26.336.844	100%
▲	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	11.548.718	42%	11.376.353	46%	10.615.777	40%
▲	Aanvullende belasting op de personenbelasting	15.706.603	57%	12.951.327	53%	15.433.612	59%
▼	Andere aanvullende belastingen	286.842	1%	287.574	1%	287.455	1%
▼	Andere belastingen en boeten	1.393.942	100%	1.504.802	100%	1.328.822	100%
▼	Afgifte zakken, klevers, recipiënten	630.840	45%	666.603	44%	659.220	50%
▼	Andere inname openbaar domein	173.439	12%	174.455	12%	228.730	17%
▼	Leegstaande woningen en gebouwen	95.098	7%	158.077	11%	-6.500	0%
▲	Toegang containerpark	92.205	7%	88.325	6%	75.096	6%
▼	Verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk	70.282	5%	92.834	6%	61.665	5%
▲	Andere belastingen op de afgifte van administratieve stukke	65.811	5%	61.842	4%	51.471	4%
▲	Tweede verblijven	57.000	4%	56.000	4%	54.000	4%
▼	Diftar/ophaalronde	50.970	4%	53.250	4%	49.030	4%
▼	Begraving / bijzetting / verstrooiing	47.620	3%	49.225	3%	47.705	4%
▲	Boetes	40.610	3%	39.646	3%	50.010	4%
▲	Overige belastingen	70.068	5%	64.545	4%	58.395	4%



4. Evolutie van de werkingssubsidies 2025-2021

▲ stijging ▼ daling

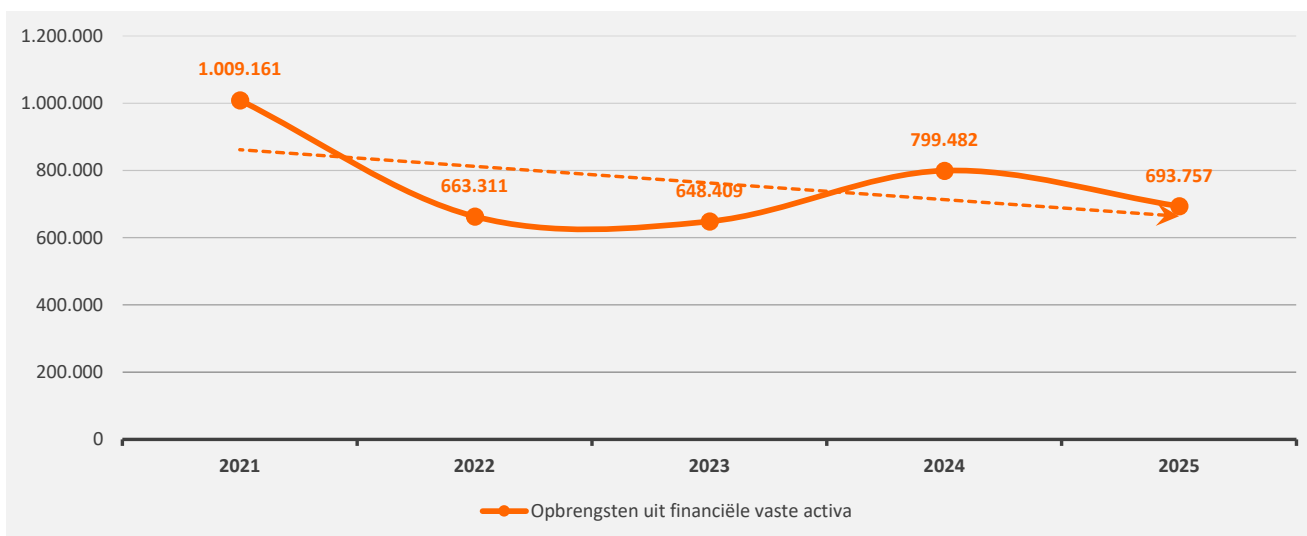
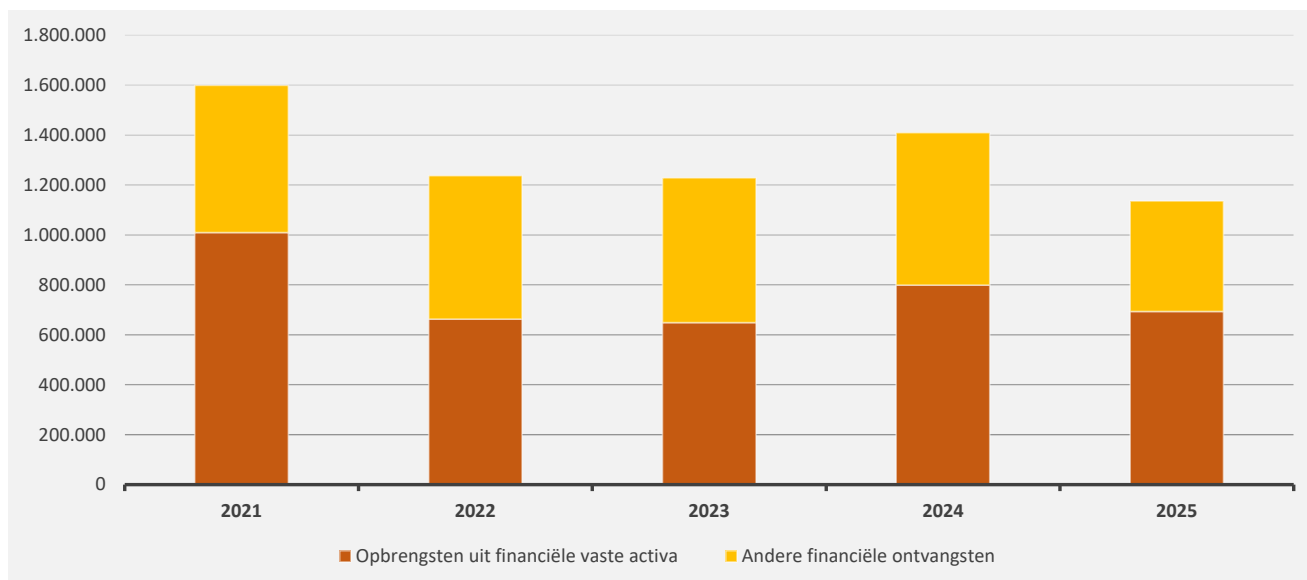
	2025		2024		2023	
▼ Werkingssubsidies	19.681.884	100%	25.014.668	100%	21.428.470	100%
▲ Gemeentefonds (basis- en aanvullende dotaties)	4.549.784	23%	4.453.871	18%	4.338.717	20%
▲ Andere algemene werkingssubsidies *	2.128.484	11%	2.070.964	8%	1.899.365	9%
▼ Specifieke werkingssubsidies	13.003.616	66%	18.489.833	74%	15.190.389	71%



5. Evolutie van de financiële ontvangsten 2025-2021

▲ stijging ▼ daling

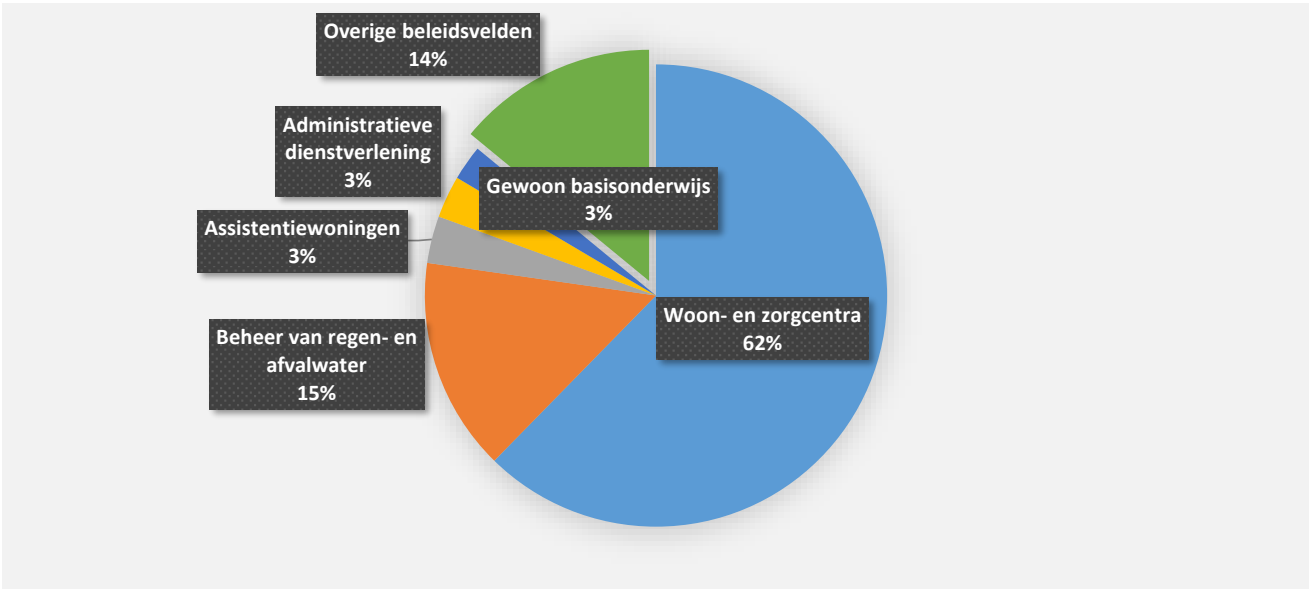
	2025		2024		2023	
▼ Financiële ontvangsten	1.135.831	100%	1.409.663	100%	1.228.539	100%
▼ Opbrengsten uit financiële vaste activa	693.757	61%	799.482	57%	648.409	53%
▼ Andere financiële ontvangsten	442.074	39%	610.181	43%	580.131	47%



6. Verdeling van de ontvangsten uit de werking per beleidsveld 2025-2024 / meerjarenplan 2025

▲ stijging ▼ daling

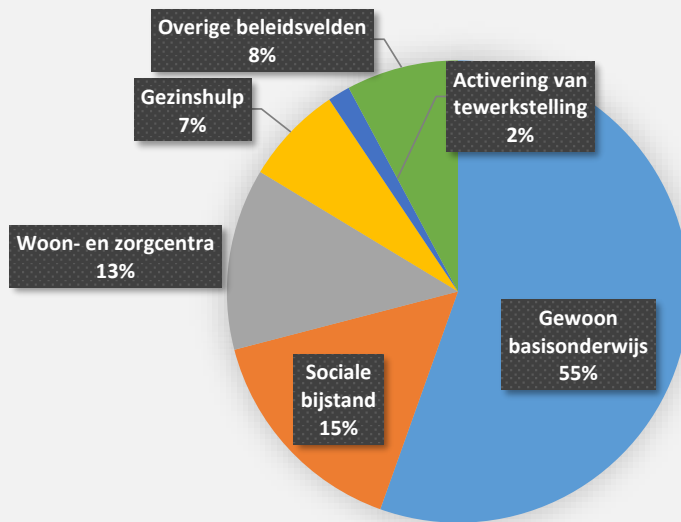
	2025		2024		MJPLAN	
▼ Ontvangsten uit de werking	12.558.798	100%	12.644.417	100%	13.195.755	100%
▼ 0953 Woon- en zorgcentra	7.827.907	62%	8.110.636	64%	8.357.845	63%
▲ 0310 Beheer van regen- en afvalwater	1.875.054	15%	1.692.964	13%	1.747.591	13%
▲ 0952 Assistentiewoningen	412.762	3%	376.413	3%	392.462	3%
▲ 0130 Administratieve dienstverlening	371.704	3%	297.037	2%	394.734	3%
▲ 0800 Gewoon basisonderwijs	307.871	2%	283.409	2%	361.346	3%
▼ 0948 Poetsdienst	297.828	2%	337.708	3%	384.696	3%
▼ 0220 Parkeren	277.498	2%	319.580	3%	320.000	2%
▲ 0954 Dagzorgcentra	208.411	2%	136.176	1%	200.920	2%
▲ 0870 Sociale voordelen	172.413	1%	146.943	1%	149.000	1%
▼ 0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	152.342	1%	181.978	1%	177.000	1%
▼ **** Overige beleidsvelden	655.009	5%	761.573	6%	710.161	5%



7. Verdeling van de specifieke werkingssubsidies per beleidsveld 2025-2024 / meerjarenplan 2025

▲ stijging ▼ daling

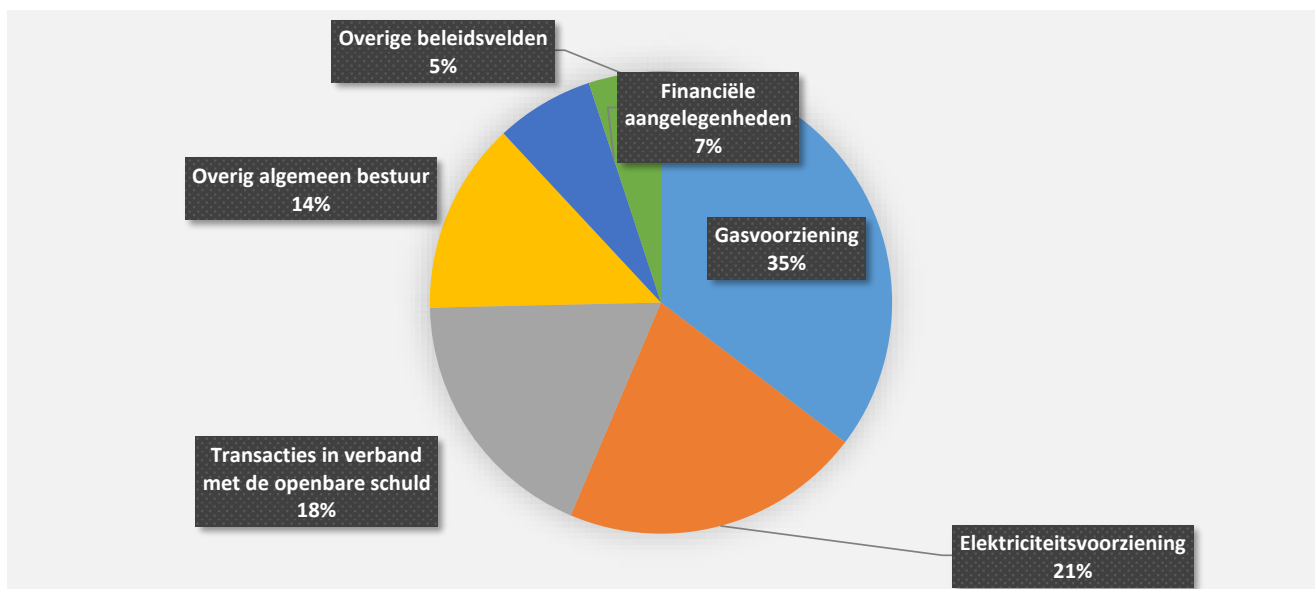
	2025		2024		MJPLAN	
▼ Specifieke werkingssubsidies	13.003.616	100%	18.489.833	100%	14.772.207	100%
▼ 0800 Gewoon basisonderwijs	7.211.726	55%	8.123.590	44%	8.386.017	57%
▼ 0900 Sociale bijstand	2.014.253	15%	2.305.681	12%	2.138.243	14%
▼ 0953 Woon- en zorgcentra	1.652.476	13%	1.853.923	10%	1.890.084	13%
▲ 0943 Gezinshulp	902.880	7%	816.889	4%	828.901	6%
▲ 0904 Activering van tewerkstelling	203.022	2%	198.121	1%	271.839	2%
▼ 0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	179.526	1%	227.120	1%	122.048	1%
▼ 0810 Gewoon secundair onderwijs	162.505	1%	3.856.616	21%	165.590	1%
▲ 0945 Kinderopvang	100.908	1%	40.747	0%	109.045	1%
▲ 0112 Personeelsdienst en vorming	97.524	1%	91.623	0%	98.389	1%
▼ 0954 Dagzorgcentra	83.456	1%	100.980	1%	98.132	1%
▼ **** Overige beleidsvelden	395.341	3%	874.543	5%	663.919	4%



8. Verdeling van de financiële ontvangsten per beleidsveld 2025-2024 / meerjarenplan 2025

▲ stijging ▼ daling

	2025		2024		MJPLAN	
▼ Financiële ontvangsten	1.135.831	100%	1.409.663	100%	1.008.418	100%
▼ 0650 Gasvoorziening	401.292	35%	462.980	33%	362.981	36%
▲ 0640 Elektriciteitsvoorziening	239.129	21%	176.753	13%	176.754	18%
▼ 0040 Transacties in verband met de openbare schuld	207.385	18%	422.708	30%	207.385	21%
▼ 0190 Overig algemeen bestuur	152.513	13%	267.202	19%	150.132	15%
▲ 0030 Financiële aangelegenheden	78.130	7%	75.809	5%	56.000	6%
▲ 0742 Sportinfrastructuur	57.116	5%	4.210	0%	54.694	5%
▲ 0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	266	0%			384	0%
► 0629 Overig woonbeleid					88	0%

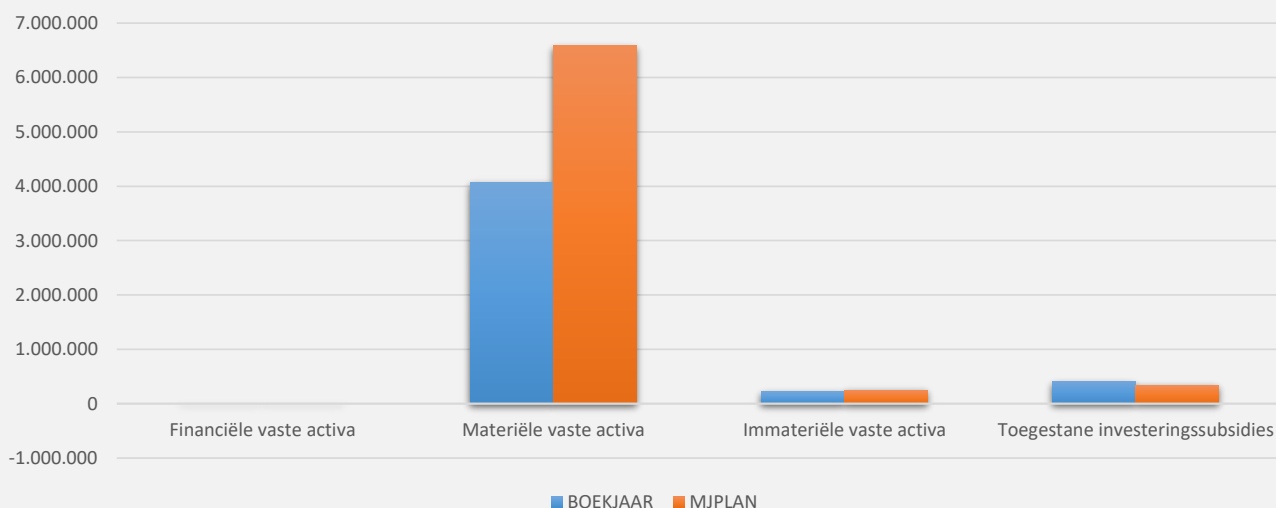
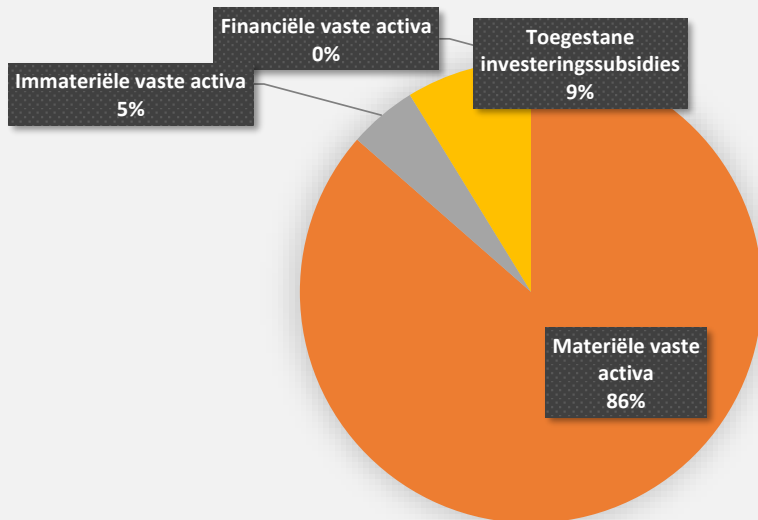


INVESTERINGSVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD
31/12/2025
31/12/2024

UITGAVEN	Code	4.710.428	3.104.123
I. Investeringsen in financiële vaste activa	28	-62	611
0309 Overig afval- en materialenbeheer		295	
0210 Openbaar vervoer			611
**** Overige beleidsvelden		-357	
II. Investeringsen in materiële vaste activa		4.072.102	2.663.234
Onroerende goederen		3.294.032	2.163.709
0310 Beheer van regen- en afvalwater		1.193.620	422.137
0200 Wegen		798.974	1.082.676
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel		472.327	120.071
0720 Monumentenzorg		424.437	
0350 Klimaat en energie		94.356	77.014
0953 Woon- en zorgcentra		83.419	89.812
0952 Assistentiewoningen		67.179	31.370
0690 Overige nutsvoorzieningen		62.545	15.066
0990 Begraafplaatsen		35.631	
0800 Gewoon basisonderwijs		30.545	263.131
**** Overige beleidsvelden		30.998	62.434
Roerende goederen		778.070	499.525
0680 Groene ruimte		423.050	13.788
0953 Woon- en zorgcentra		110.500	128.378
0800 Gewoon basisonderwijs		96.624	157.938
0200 Wegen		49.234	4.581
0119 Overige algemene diensten		44.741	63.599
0711 Openluchtrecreatie		28.174	
0700 Musea		9.979	10.000
0130 Administratieve dienstverlening		8.454	9.834
0719 Overige evenementen		3.999	10.883
0752 Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren		2.118	4.445
**** Overige beleidsvelden		1.198	96.080
Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906		
III. Investeringsen in immateriële vaste activa	21	225.069	319.149
0800 Gewoon basisonderwijs		121.792	8.779
0720 Monumentenzorg		94.300	208.194
0742 Sportinfrastructuur		6.309	
0700 Musea		2.668	83.511
0600 Ruimtelijke planning			18.666
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	413.319	121.129
0410 Brandweer		248.319	121.129
0742 Sportinfrastructuur		165.000	

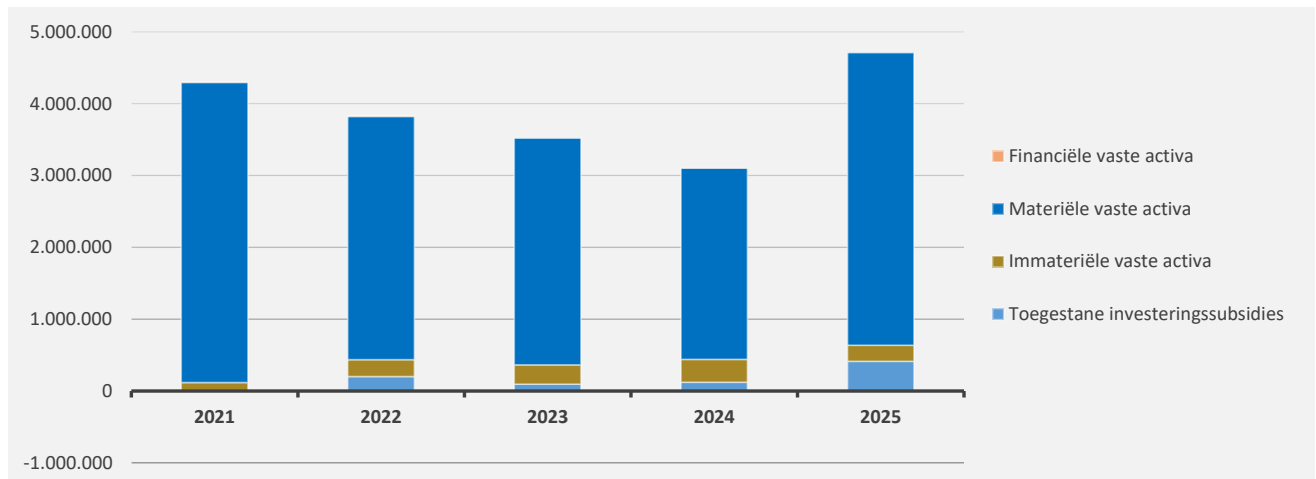
1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2025 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsuitgaven	4.710.428	100%	7.182.842	100%	66%
Financiële vaste activa	-62	0%			
Materiële vaste activa	4.072.102	86%	6.590.170	92%	62%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	3.577.290		6.061.532		59%
Terreinen en gebouwen	649.725		2.362.661		27%
Wegen en overige infrastructuur	2.149.494		2.849.257		75%
Roerende goederen	768.091		839.614		91%
Leasing en soortgelijke rechten					
Erfgoed	9.979		10.000		100%
Andere materiële vaste activa	494.812		528.638		94%
Terreinen en gebouwen	494.812		528.638		94%
Roerende goederen					
Immateriële vaste activa	225.069	5%	250.366	3%	90%
Toegestane investeringssubsidies	413.319	9%	342.306	5%	121%



2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2025-2021

	2025		2024		2023	
Investeringsuitgaven	4.710.428	100%	3.104.123	100%	3.528.479	100%
Financiële vaste activa	-62	0%	611	0%	2.806	0%
Materiële vaste activa	4.072.102	86%	2.663.234	86%	3.161.556	90%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	3.577.290		2.543.163		2.560.049	
Terreinen en gebouwen	649.725		444.420		382.634	
Wegen en overige infrastructuur	2.149.494		1.599.218		1.391.252	
Roerende goederen	768.091		489.525		775.256	
Leasing en soortgelijke rechten						
Erfgoed	9.979		10.000		10.908	
Overige materiële vaste activa	494.812		120.071		601.507	
Onroerende goederen	494.812		120.071		601.507	
Roerende goederen						
Immateriële vaste activa	225.069	5%	319.149	10%	267.552	8%
Toegestane investeringssubsidies	413.319	9%	121.129	4%	96.565	3%



3. Verdeling van de investeringsuitgaven per beleidsveld 2025-2024 / meerjarenplan 2025

	2025		2024		MJPLAN	
Financiële vaste activa	-62	100%	611	100%		
0309 Overig afval- en materialenbeheer	295	-475%				
0030 Financiële aangelegenheden						
0680 Groene ruimte						
0190 Overig algemeen bestuur						
0210 Openbaar vervoer			611	100%		
**** Overige beleidsvelden	-357	575%				
Materiële vaste activa	4.072.102	100%	2.663.234	100%	6.590.170	100%
0310 Beheer van regen- en afvalwater	1.193.620	29%	422.137	16%	915.001	14%
0200 Wegen	848.208	21%	1.087.257	41%	1.736.905	26%
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	472.327	12%	120.071	5%	506.153	8%
0720 Monumentenzorg	424.437	10%			780.000	12%
0680 Groene ruimte	423.050	10%	13.788	1%	443.250	7%
0953 Woon- en zorgcentra	193.919	5%	218.189	8%	235.000	4%
0800 Gewoon basisonderwijs	127.169	3%	421.069	16%	136.078	2%
0350 Klimaat en energie	94.356	2%	77.014	3%	94.356	1%
0952 Assistentiewoningen	67.179	2%	31.370	1%	80.000	1%
0690 Overige nutsvoorzieningen	62.545	2%	15.066	1%	155.000	2%
0119 Overige algemene diensten	53.254	1%	70.452	3%	92.100	1%
0990 Begraafplaatsen	35.631	1%	59.043	2%	32.000	0%
0711 Openluchtrecreatie	28.174	1%			29.993	0%
0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	22.485	1%			22.485	0%
0700 Musea	9.979	0%	10.000	0%	1.313.521	20%
**** Overige beleidsvelden	15.769	0%	117.778	4%	18.328	0%
Imateriële vaste activa	225.069	100%	319.149	100%	250.366	100%
0800 Gewoon basisonderwijs	121.792	54%	8.779	3%	120.480	48%
0720 Monumentenzorg	94.300	42%	208.194	65%	100.000	40%
0742 Sportinfrastructuur	6.309	3%			6.309	3%
0700 Musea	2.668	1%	83.511	26%	3.577	1%
0600 Ruimtelijke planning			18.666	6%		
**** Overige beleidsvelden					20.000	8%
Toegestane investeringssubsidies	413.319	100%	121.129	100%	342.306	100%
0410 Brandweer	248.319	60%	121.129	100%	175.756	51%
0742 Sportinfrastructuur	165.000	40%			166.550	49%
0720 Monumentenzorg						
0790 Erediensten						
0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning						

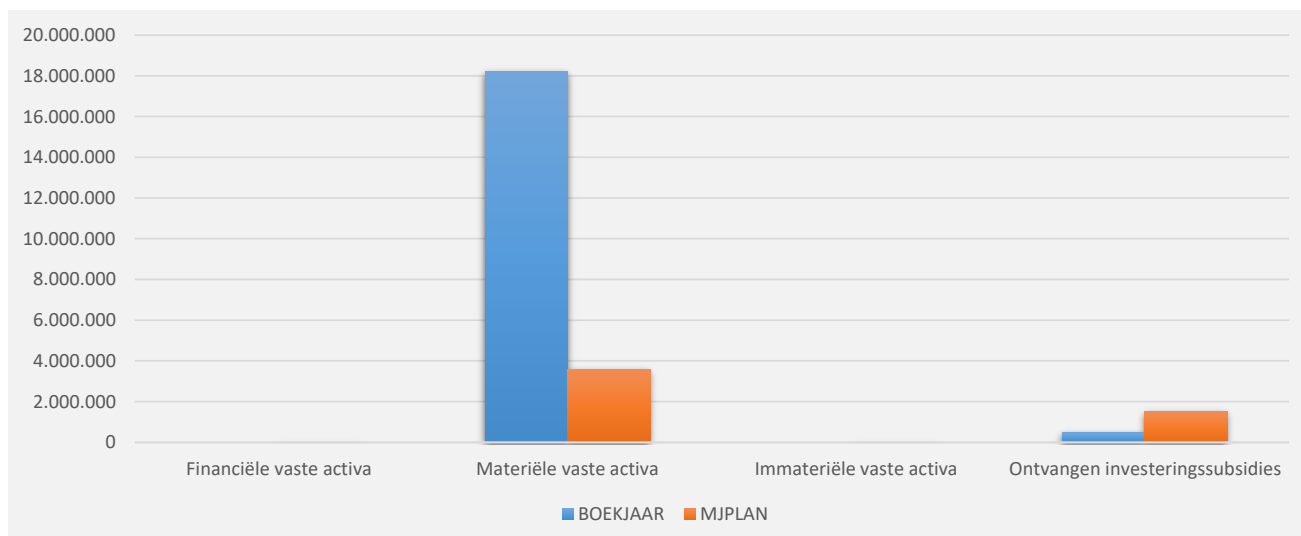
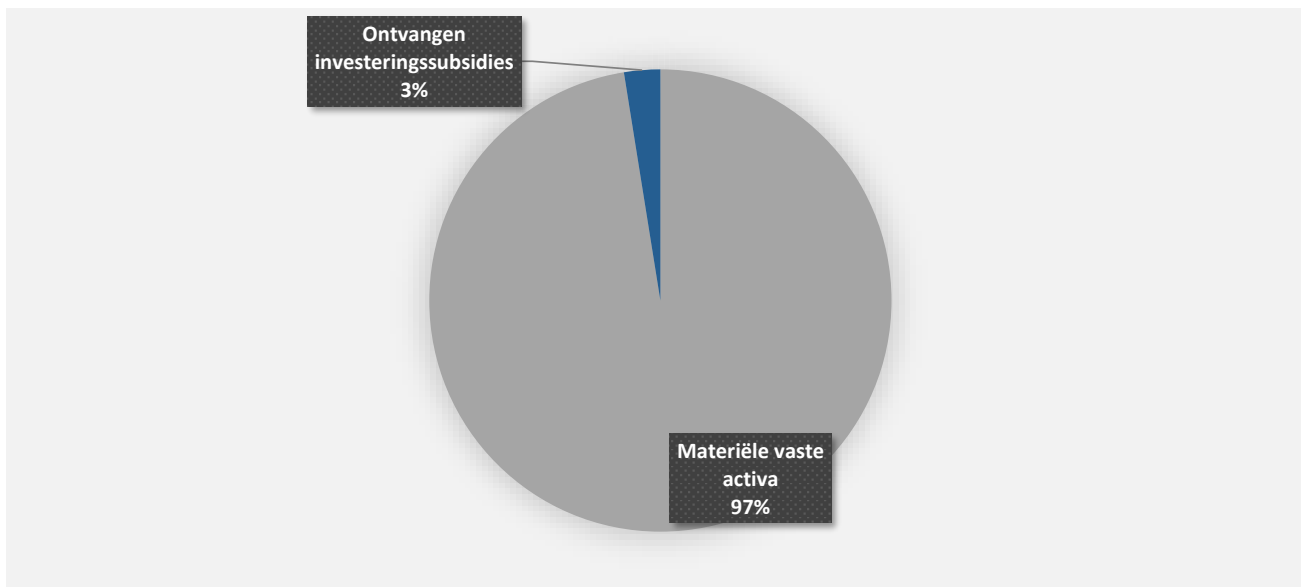
31/12/2025

31/12/2024

ONTVANGSTEN	Code	18.691.702	2.069.861
I. Verkoop van financiële vaste activa	28		
II. Verkoop van materiële vaste activa		18.219.193	1.631.264
Onroerende goederen		18.215.193	1.610.016
0810 Gewoon secundair onderwijs		14.365.178	
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel		3.603.015	1.610.016
0953 Woon- en zorgcentra		247.000	
Roerende goederen		4.000	21.248
0680 Groene ruimte		4.000	20.000
0810 Gewoon secundair onderwijs			1.248
Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	176		
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21		
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-18-4951/2	472.509	438.597
0720 Monumentenzorg		318.178	
0810 Gewoon secundair onderwijs		154.012	299.387
0310 Beheer van regen- en afvalwater		19.421	57.300
0309 Overig afval- en materialenbeheer		295	
**** Overige beleidsvelden		-19.396	81.910

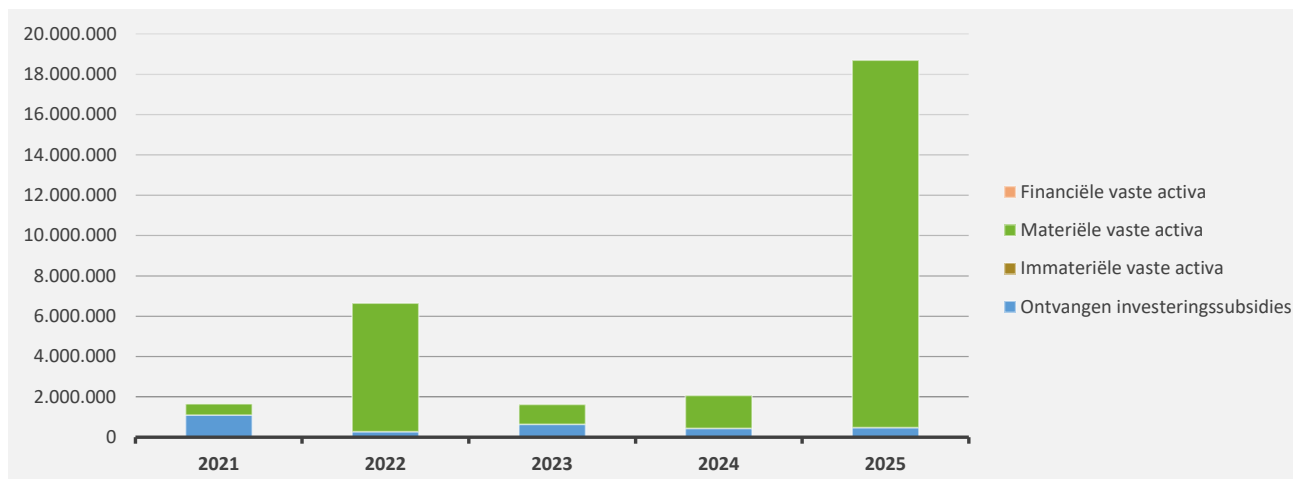
1. Samenstelling van de investeringsontvangsten 2025 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsontvangsten	18.691.702	100%	5.121.249	100%	365%
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa	18.219.193	97%	3.596.444	70%	507%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	14.616.178		247.000		5917%
Terreinen en gebouwen	247.000		247.000		100%
Wegen en overige infrastructuur					
Roerende goederen	4.000				
Leasing en soortgelijke rechten	14.365.178				
Erfgoed					
Andere materiële vaste activa	3.603.015		3.349.444		108%
Onroerende goederen	3.603.015		3.349.444		108%
Roerende goederen					
Immateriële vaste activa					
Ontvangen investeringssubsidies	472.509	3%	1.524.805	30%	31%



2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2025-2021

	2025		2024		2023	
Investeringsontvangsten	18.691.702	100%	2.069.861	100%	1.629.645	100%
Financiële vaste activa						
Materiële vaste activa	18.219.193	97%	1.631.264	79%	992.823	61%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	14.616.178		21.248		23.601	
Terreinen en gebouwen	247.000					
Wegen en overige infrastructuur						
Roerende goederen	4.000		21.248		23.601	
Leasing en soortgelijke rechten	14.365.178					
Erfgoed						
Overige materiële vaste activa	3.603.015		1.610.016		969.222	
Onroerende goederen	3.603.015		1.610.016		969.222	
Roerende goederen						
Immateriële vaste activa						
Ontvangen investeringssubsidies	472.509	3%	438.597	21%	636.822	39%



3. Verdeling van de investeringsontvangsten per beleidsveld 2025-2024 / meerjarenplan 2025

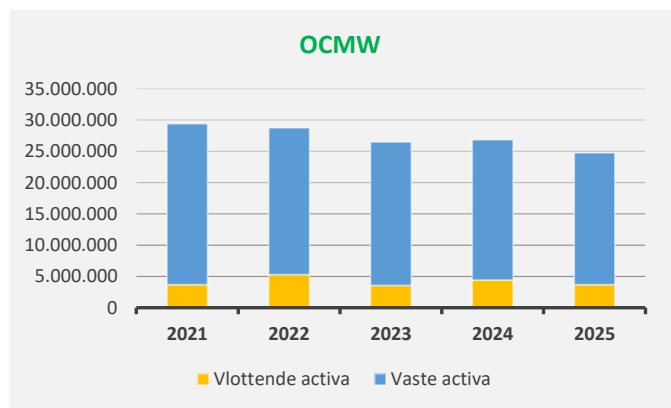
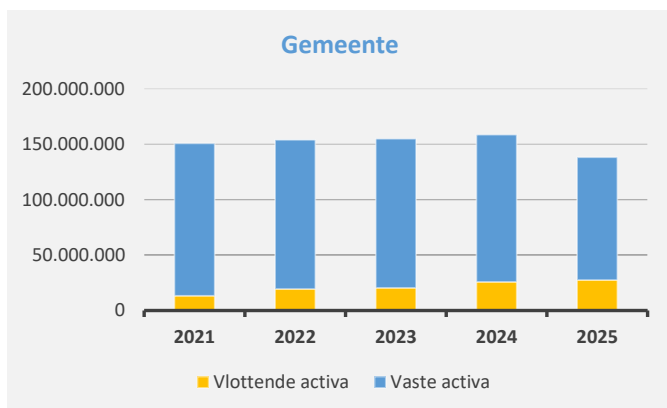
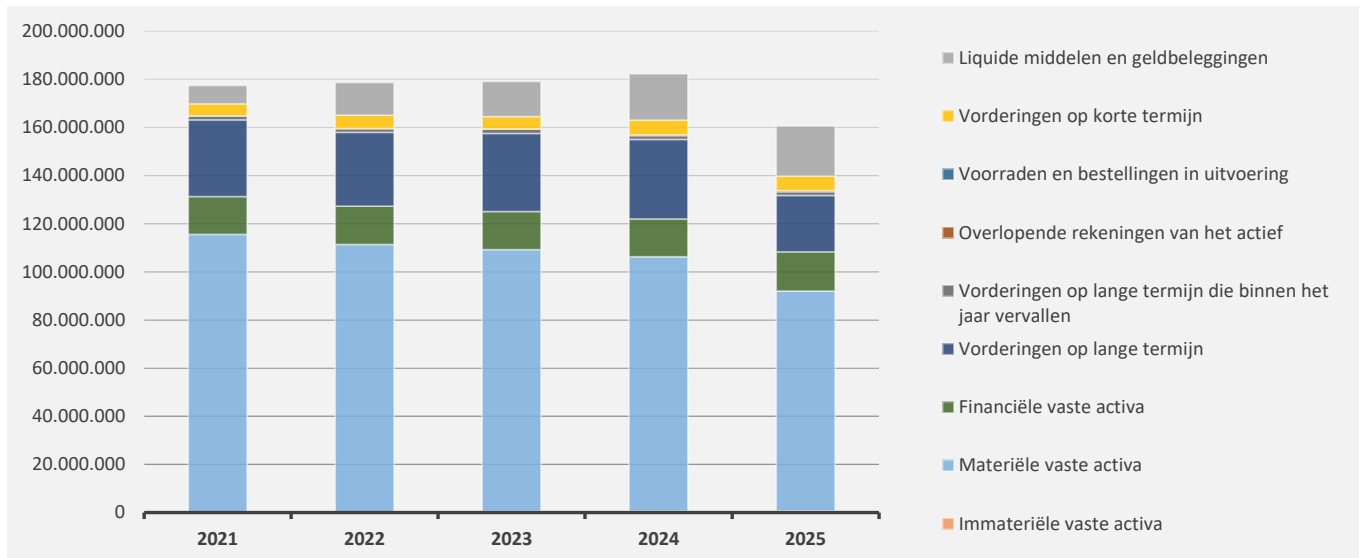
	2025		2024		MJPLAN	
Financiële vaste activa						
Materiële vaste activa	18.219.193	100%	1.631.264	100%	3.596.444	100%
0810 Gewoon secundair onderwijs	14.365.178	79%	1.248	0%		
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	3.603.015	20%	1.610.016	99%	3.349.444	93%
0953 Woon- en zorgcentra	247.000	1%			247.000	7%
0680 Groene ruimte	4.000	0%	20.000	1%		
Imateriële vaste activa						
0130 Administratieve dienstverlening						
Ontvangen investeringssubsidies	472.509	100%	438.597	100%	1.524.805	100%
0720 Monumentenzorg	318.178	67%			310.000	20%
0810 Gewoon secundair onderwijs	154.012	33%	299.387	68%	154.012	10%
0310 Beheer van regen- en afvalwater	19.421	4%	57.300	13%	19.422	1%
0309 Overig afval- en materialenbeheer	295	0%				
**** Overige beleidsvelden	-19.396	-4%	81.910	19%	1.041.371	68%

ACTIVA		2025	2024
I. Vlottende activa		28.823.140,58	27.219.031,59
A. Liquide middelen en geldbeleggingen		20.828.385,63	19.241.156,31
B. Vorderingen op korte termijn		5.934.291,20	6.070.617,58
1. Vorderingen uit ruiltransacties		2.688.299,12	3.925.302,46
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		3.245.992,08	2.145.315,12
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering		0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief		527.038,67	317.513,79
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen		1.533.425,08	1.589.743,91
II. Vaste activa		131.745.322,96	155.050.375,71
A. Vorderingen op lange termijn		23.433.941,27	33.072.057,78
1. Vorderingen uit ruiltransacties		23.433.941,27	22.755.253,93
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		0,00	10.316.803,85
B. Financiële vaste activa		16.210.106,89	15.678.634,45
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		13.805.781,92	13.274.353,05
3. OCMW-verenigingen		0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa		2.404.324,97	2.404.281,40
C. Materiële vaste activa		91.425.632,31	105.690.327,19
1. Gemeenschapsgoederen		67.973.305,05	81.526.414,09
a. Terreinen en gebouwen		29.146.884,79	29.986.492,64
b. Wegen en overige infrastructuur		36.407.943,68	36.458.127,42
c. Installaties, machines en uitrusting		257.776,71	275.801,34
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel		1.360.449,78	1.148.303,77
e. Leasing en soortgelijke rechten		10.857,64	12.877.956,42
f. Erfgoed		789.392,45	779.732,50
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa		16.869.275,68	17.528.048,66
a. Terreinen en gebouwen		14.349.987,59	14.784.154,49
b. Installaties, machines en uitrusting		172.003,94	177.997,03
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel		114.503,22	101.019,72
d. Leasing en soortgelijke rechten		2.232.780,93	2.464.877,42
3. Overige materiële vaste activa		6.583.051,58	6.635.864,44
a. Terreinen en gebouwen		6.583.051,58	6.635.864,44
b. Roerende goederen		0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa		675.642,49	609.356,29
TOTAAL ACTIVA		160.568.463,54	182.269.407,30

	2025	2024
PASSIVA		
I. Schulden	41.013.818,99	58.419.185,91
A. Schulden op korte termijn	10.140.247,84	10.823.435,49
1. Schulden uit ruiltransacties	6.175.105,93	6.380.055,12
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1.525.987,78	1.394.575,51
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	4.649.118,15	4.985.479,61
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.380.709,32	1.527.403,74
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	7.773,53
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2.584.432,59	2.908.203,10
B. Schulden op lange termijn	30.873.571,15	47.595.750,42
1. Schulden uit ruiltransacties	30.873.571,15	47.595.750,42
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	9.077.839,48	7.301.143,49
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	9.077.839,48	7.301.143,49
2. Andere risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	20.537.448,33	38.222.058,74
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.258.283,34	2.072.548,19
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	119.554.644,55	123.850.221,39
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	25.892.564,04	35.976.758,82
B. Gecumuleerd overschot of tekort	31.866.155,26	26.609.294,60
C. Herwaarderingsreserves	6.522.953,86	5.991.196,58
D. Overig nettoactief	55.272.971,39	55.272.971,39
TOTAAL PASSIVA	160.568.463,54	182.269.407,30

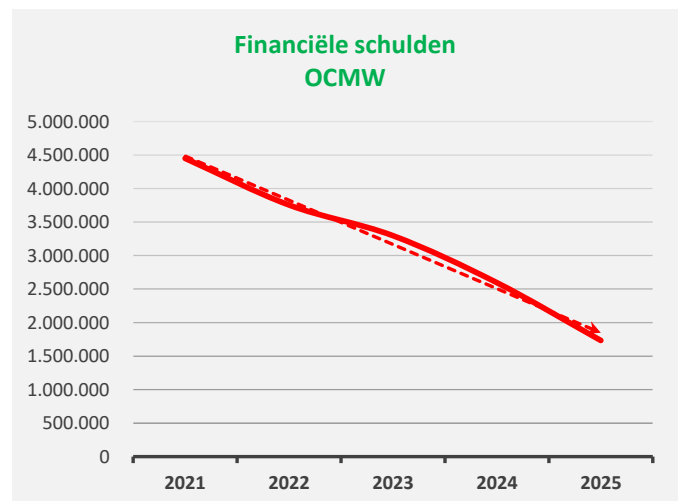
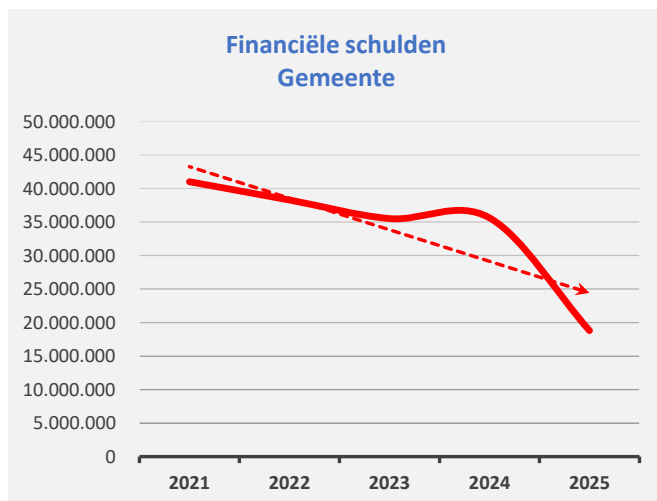
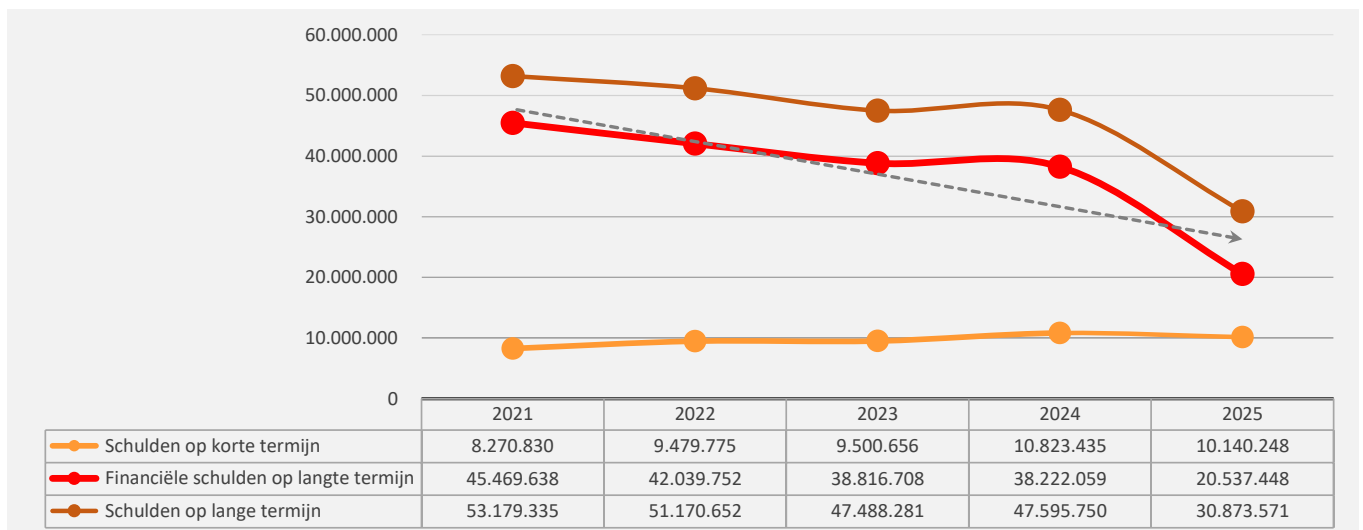
1. Samenstelling van de activa

	2025		2024		2023	
ACTIVA	160.568.464	100%	182.269.407	100%	179.122.746	100%
Vlottende activa	28.823.141	18%	27.219.032	15%	21.613.868	12%
Liquide middelen en geldbeleggingen	20.828.386	13%	19.241.156	11%	14.632.250	8%
Vorderingen op korte termijn	5.934.291	4%	6.070.618	3%	5.105.836	3%
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>2.688.299</i>		<i>3.925.302</i>		<i>2.859.480</i>	
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>3.245.992</i>		<i>2.145.315</i>		<i>2.246.356</i>	
Voorraden en bestellingen in uitvoering						
Overlopende rekeningen van het actief	527.039	0%	317.514	0%	89.741	0%
Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.533.425	1%	1.589.744	1%	1.786.040	1%
Vaste activa	131.745.323	82%	155.050.376	85%	157.508.878	88%
Vorderingen op lange termijn	23.433.941	15%	33.072.058	18%	32.446.265	18%
Financiële vaste activa	16.210.107	10%	15.678.634	9%	15.789.886	9%
Materiële vaste activa	91.425.632	57%	105.690.327	58%	108.808.167	61%
Immateriële vaste activa	675.642	0%	609.356	0%	464.561	0%



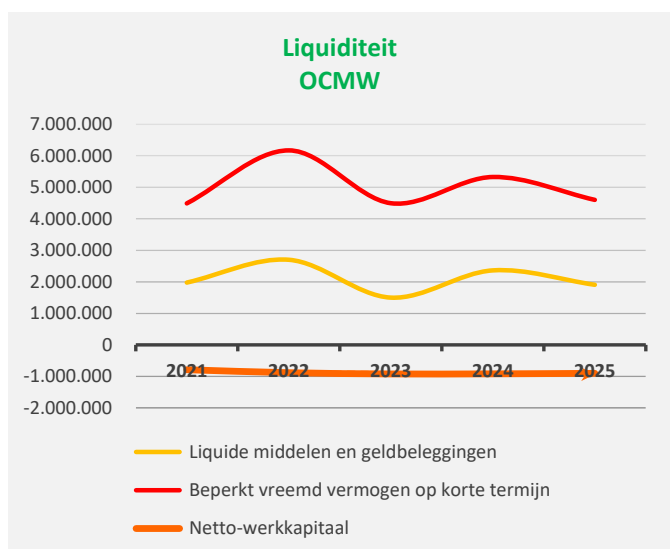
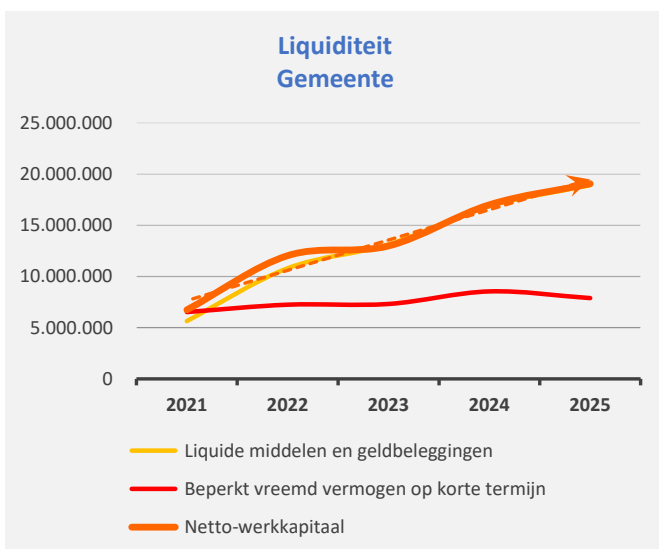
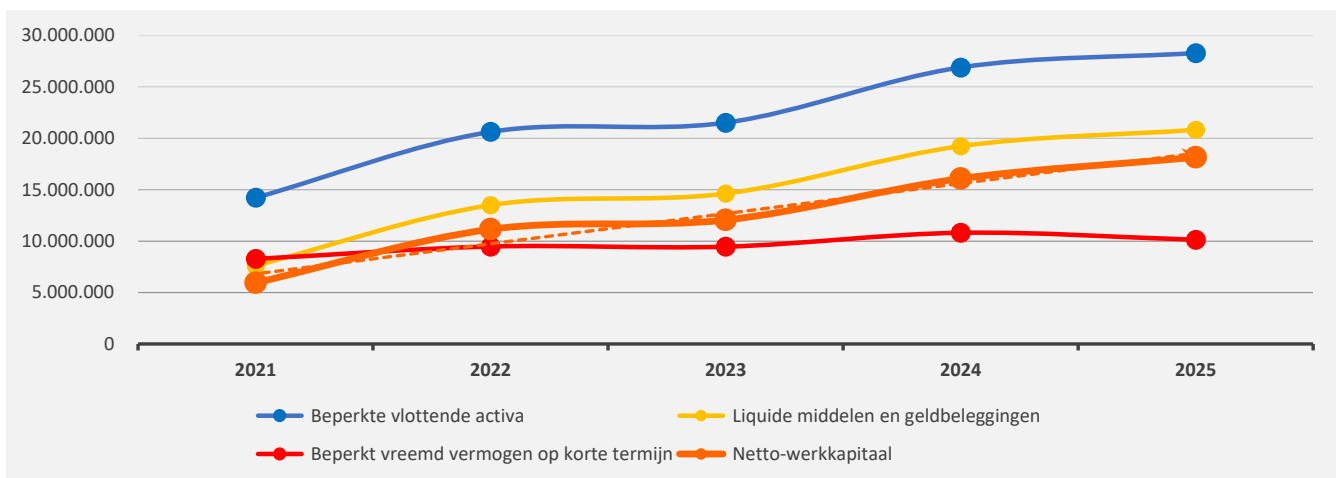
2. Samenstelling van de passiva

	2025		2024		2023	
PASSIVA	160.568.464	100%	182.269.407	100%	179.122.746	100%
Schulden op korte termijn	10.140.248	6%	10.823.435	6%	9.500.656	5%
Schulden uit ruiltransacties	6.175.106	4%	6.380.055	4%	6.632.641	4%
Voorzieningen voor risico's en kosten	1.525.988		1.394.576		1.365.743	
Financiële schulden						
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	4.649.118		4.985.480		5.266.898	
Schulden uit niet-ruiltransacties	1.380.709	1%	1.527.404	1%	-147.073	0%
Overlopende rekeningen van het passief			7.774	0%	37.043	0%
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2.584.433	2%	2.908.203	2%	2.978.045	2%
Schulden op lange termijn	30.873.571	19%	47.595.750	26%	47.488.281	27%
Schulden uit ruiltransacties	30.873.571	19%	47.595.750	26%	47.488.281	27%
Voorzieningen voor risico's en kosten	9.077.839		7.301.143		5.847.842	
Financiële schulden	20.537.448		38.222.059		38.816.708	
Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.258.283		2.072.548		2.823.731	
Schulden uit niet-ruiltransacties						
Nettoactief	119.554.645	74%	123.850.221	68%	122.133.809	68%



1. Liquiditeit

	2025	2024	2023	2022
Beperkte vlottende activa	28.296.102	26.901.518	21.524.127	20.632.789
Liquide middelen en geldbeleggingen	20.828.386	19.241.156	14.632.250	13.506.648
Vorderingen op korte termijn	5.934.291	6.070.618	5.105.836	5.508.203
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>2.688.299</i>	<i>3.925.302</i>	<i>2.859.480</i>	<i>3.141.929</i>
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>3.245.992</i>	<i>2.145.315</i>	<i>2.246.356</i>	<i>2.366.274</i>
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen	1.533.425	1.589.744	1.786.040	1.617.938
Beperkt vreemd vermogen op korte termijn	10.140.248	10.815.662	9.463.613	9.478.814
Schulden uit ruiltransacties	6.175.106	6.380.055	6.632.641	5.873.530
Schulden uit niet-ruiltransacties	1.380.709	1.527.404	-147.073	665.398
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2.584.433	2.908.203	2.978.045	2.939.886
Netto-werkkapitaal	18.155.854	16.085.856	12.060.513	11.153.975



2. Solvabiliteit

BEKNOPTE RATIO-ANALYSE

	2025	2024	2023	2022
Vreemdvermogen	41.013.819	58.419.186	56.988.937	60.650.427
Totaal vermogen	160.568.464	182.269.407	179.122.746	178.612.869
Schuldgraad	0,26	0,32	0,32	0,34
Schulden op lange termijn (zonder voorzieningen)	21.795.732	40.294.607	41.640.439	45.784.756
Totaal vermogen	160.568.464	182.269.407	179.122.746	178.612.869
LT-Schuldgraad (zonder voorzieningen)	0,14	0,22	0,23	0,26

