

# Jaarrekening 2024

## 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 2024

## Beleidsvaluatie

## De financiële nota

- J1** Doelstellingenrekening
- J2** Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2024
- J3** Realisatie van de kredieten boekjaar 2024
- J4** De balans per 31/12/2024
- J5** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2024

## 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 31/12/2024
- 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

## Boekjaar 2024 in grafiek

### Exploitatie-uitgaven boekjaar 2024 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2024 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2 Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2020-2024
- 3 Evolutie van de 'goederen en diensten' 2020-2024
- 4 Evolutie van de personeelskosten 2020-2024
- 5 Evolutie van de individuele hulpverlening door het OCMW 2020-2024
- 6 Verdeling van de 'goederen en diensten' per beleidsveld 2024-2023 / MJPL 2024
- 7 Verdeling van de personeelskosten per beleidsveld 2024-2023 / MJPL 2024
- 8 Verdeling van de toegestane subsidies per beleidsveld 2024-2023 / MJPL 2024

### Exploitatie-ontvangsten boekjaar 2024 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de exploitatie-ontvangsten 2024 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2 Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2020-2024
- 3 Evolutie van de fiscale ontvangsten 2020-2024
- 4 Evolutie van de werkingssubsidies 2020-2024
- 5 Evolutie van de financiële ontvangsten 2020-2024
- 6 Verdeling van de ontvangsten uit de werking per beleidsveld 2024-2023 / MJPL 2024
- 7 Verdeling van de specifieke werkingssubsidies per beleidsveld 2024-2023 / MJPL 2024
- 8 Verdeling van de financiële ontvangsten per beleidsveld 2024-2023 / MJPL 2024

### Investeringsuitgaven boekjaar 2024 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de investeringsuitgaven 2024 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2 Evolutie van de investeringsuitgaven 2020-2024
- 3 Verdeling van de investeringsuitgaven per beleidsveld 2024-2023 / MJPL 2024

### Investeringsontvangsten boekjaar 2024 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de investeringsontvangsten 2024 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2 Evolutie van de investeringsontvangsten 2020-2024
- 3 Verdeling van de investeringsontvangsten per beleidsveld 2024-2023 / MJPL 2024

### Balans boekjaar 2024 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 2024 voldoet aan de voorwaarden van het financieel evenwicht. Het gecumuleerd budgettair resultaat groeit verder aan met 4.218.653 euro tot 19.076.620 euro en de autofinancieringsmarge komt op 6.239.896 euro.

Het exploitatieresultaat bedraagt 7.397.742 euro terwijl in het meerjarenplan 3.424.645 euro was geraamd.

## Exploitatie-uitgaven – realisatie en evolutie

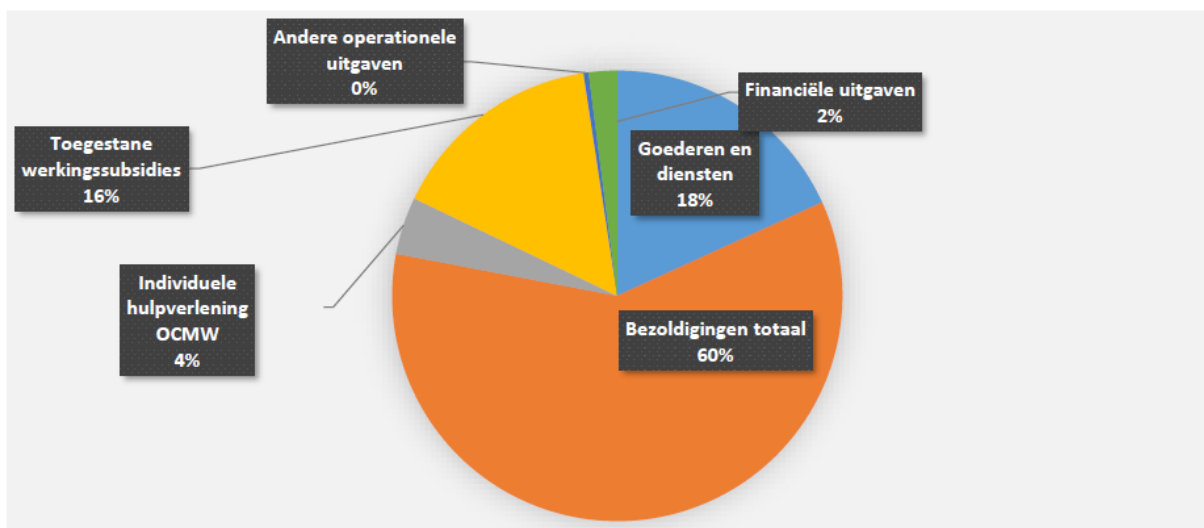
Wat de exploitatie-uitgaven betreft realiseert Tervuren 100% ten opzichte van de ramingen. Deze realisatiegraad, die duidelijk hoger ligt dan de voorbije jaren, is voornamelijk te wijten aan de hoge kostprijs van de loonkost van het onderwijzend personeel. De loonkost werd in 2024 voor de eerste maal berekend door een externe partner op basis van de rapporten van het Agentschap voor Onderwijsdiensten (AGODI). De gebudgetteerde loonkost was gebaseerd op informatie vanuit de bevoegde afdeling.

De boekhoudkundige verwerking van de loonkost van onderwijzend personeel is een verplichte boeking maar is budgetneutraal aangezien hetzelfde bedrag zowel in uitgaven als in ontvangsten wordt geboekt. De lonen van het onderwijzend personeel worden immers betaald door de Vlaamse Gemeenschap.

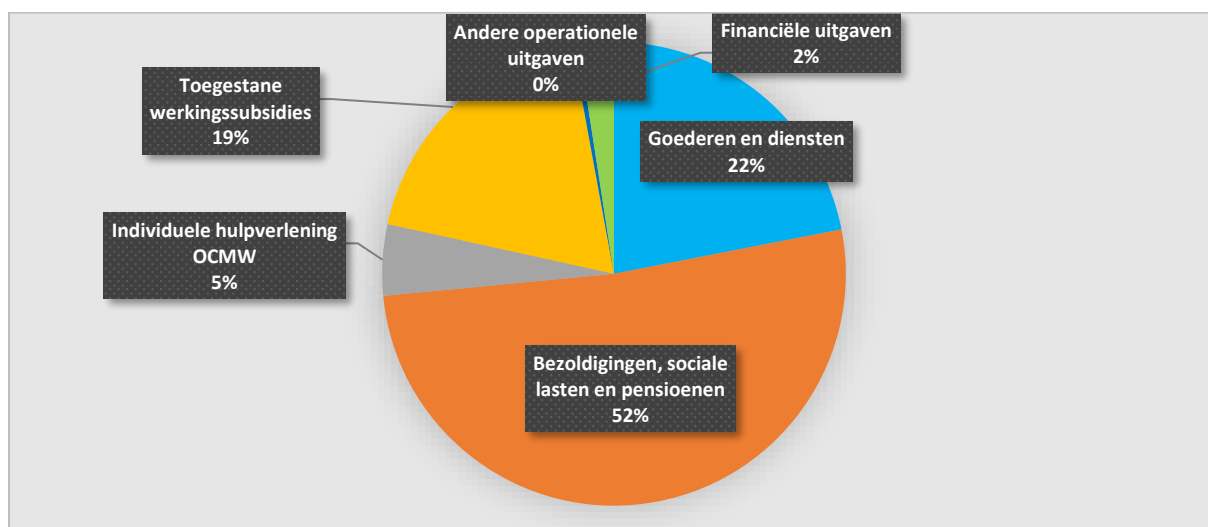
	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
<b>Exploitatie-uitgaven</b>	<b>58 979 967</b>	100%	<b>59 057 055</b>	100%	<b>100%</b>
Goederen en diensten	10 733 602	18%	12 945 324	22%	83%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	25 223 536	43%	26 537 022	45%	95%
<i>Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid</i>	<i>10 044 218</i>	<i>17%</i>	<i>6 394 336</i>	<i>11%</i>	<i>157%</i>
Individuele hulpverlening OCMW	2 431 733	4%	2 496 778	4%	97%
Toegestane werkingssubsidies	9 133 470	15%	8 906 151	15%	103%
Andere operationele uitgaven	214 299	0%	592 396	1%	36%
Financiële uitgaven	1 199 109	2%	1 185 048	2%	101%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar					

Als we de loonkost van het onderwijzend personeel buiten beschouwing laten bedraagt de realisatiegraad van de exploitatie-uitgaven 93%.

Het aandeel van de loonkost op de totale exploitatie-uitgaven bedraagt 60%. Maar hierin zit opnieuw ook de loonkost van het onderwijzend personeel vervat.



Onderstaande taartgrafiek geeft een overzicht van het aandeel van de diverse kostensoorten ten opzichte van het totaalbedrag van exploitatie-uitgaven, maar dan exclusief het onderwijzend personeel.



Doorheen de drie laatste jaren noteren we een sterke stijging van de exploitatie-uitgaven. Opnieuw is dit voor een groot deel te wijten aan de boekingen van de loonkost van het onderwijzend personeel. In het verleden gaf de boeking van de loonkost van het onderwijzend personeel geen realistisch beeld weer. Vanaf 2023 werd getracht om een correctere inschatting te maken. Dat verklaart de substantiële stijgingen vanaf 2023. Deze boeking is evenwel budgetneutraal aangezien hetzelfde bedrag ook in exploitatie-ontvangsten wordt geboekt.

De exploitatie-uitgaven stijgen ten opzichte van 2023 met 9%. Als er abstractie wordt gemaakt van het onderwijzend personeel bedraagt de stijging nog geen 2%.

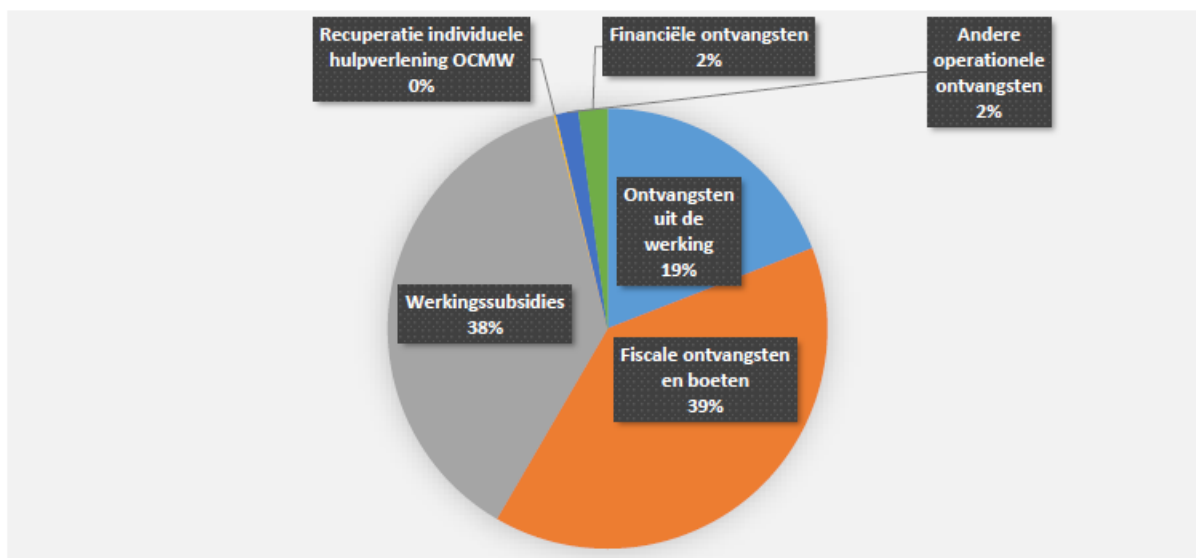
▲ stijging ▼ daling

	2024		2023		2022	
▲ <b>Exploitatie-uitgaven</b>	<b>58 979 967</b>	100%	<b>54 258 669</b>	100%	<b>46 560 247</b>	100%
▼ Goederen en diensten	10 733 602	18%	10 917 007	20%	11 212 604	24%
▲ Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	25 223 536	43%	24 446 818	45%	22 952 526	49%
▲ <i>Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid</i>	<i>10 044 218</i>	17%	<i>6 081 400</i>	11%	<i>1 871 549</i>	4%
▼ Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	2 431 733	4%	2 569 631	5%	2 149 961	5%
▲ Toegestane werkingssubsidies *	9 133 470	15%	8 910 818	16%	6 972 267	15%
▲ Andere operationele uitgaven	214 299	0%	53 251	0%	40 779	0%
▼ Financiële uitgaven	1 199 109	2%	1 279 744	2%	1 360 561	3%

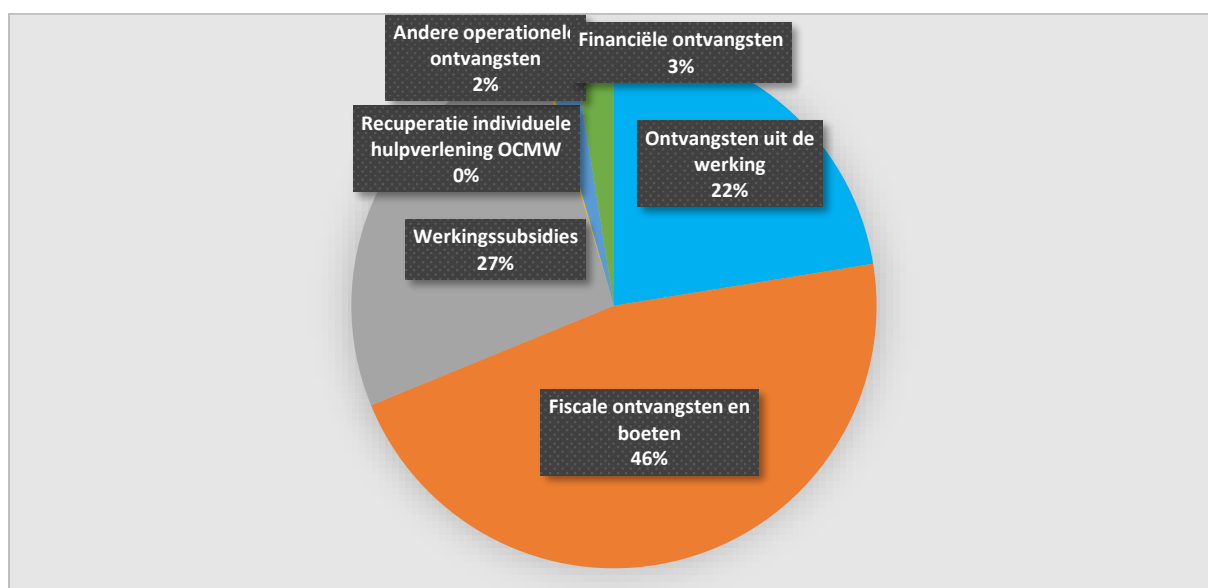
## Exploitatie-ontvangsten – realisatie en evolutie

De effectieve exploitatie-ontvangsten overstijgen de geraamde met meer dan 6%. Opnieuw is dit grotendeels te wijten aan het onderwijzend personeel waarvan de loonkost wordt gesubsidieerd door de Vlaamse overheid en als exploitatie-ontvangst wordt geboekt. De realisatiegraad bedraagt 100% als we geen rekening houden met het onderwijzend personeel.

	BOEKJAAR		MIPLAN		REAL%
<b>Exploitatieontvangsten</b>	<b>66 377 439</b>	100%	<b>62 481 700</b>	100%	<b>106%</b>
Ontvangsten uit de werking	12 644 417	19%	12 866 386	21%	98%
Fiscale ontvangsten en boeten	26 120 056	39%	26 344 076	42%	99%
<i>Aanvullende belastingen</i>	<i>24 615 254</i>		<i>24 835 316</i>		<i>99%</i>
<i>Andere belastingen</i>	<i>1 504 802</i>		<i>1 508 760</i>		<i>100%</i>
Werkingsubsidies	25 014 668	38%	20 595 901	33%	121%
Recuperatie individuele hulpverlening OCMW	93 198	0%	88 375	0%	105%
Andere operationele ontvangsten	1 095 437	2%	1 202 430	2%	91%
Financiële ontvangsten	1 409 663	2%	1 384 532	2%	102%
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar					



Onderstaande grafiek geeft de verdeling weer exclusief het onderwijzend personeel.



Bijna de helft van de exploitatie-ontvangsten komt uit fiscaliteit, 27% uit subsidies van de hogere overheden en 22% uit eigen werking.

Het onderwijzend personeel buiten beschouwing gelaten dalen de exploitatie-ontvangsten met 2% ten opzichte van 2023. De daling zit vooral in de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting. Weet dat FOD Financiën in 2023 14 maanden aanvullende personenbelasting heeft doorgestort en in 2024 slechts 10 maanden.

De "andere operationele ontvangsten" stijgen fors maar dit is te wijten aan eenmalige ontvangsten, zoals de ontvangst uit een legaat en de doorfacturatie van bepaalde kosten van het GITO aan Scoop naar aanleiding van de overname van het GITO.

	2024		2023		2022	
▲ stijging ▼ daling						
▲ <b>Exploitatie-ontvangsten</b>	<b>66 377 439</b>	100%	<b>63 436 704</b>	100%	<b>50 924 328</b>	100%
▼ Ontvangsten uit de werking	12 644 417	19%	12 668 884	20%	11 988 954	24%
▼ Fiscale ontvangsten en boeten	26 120 056	39%	27 665 666	44%	22 287 546	44%
▼ <i>Aanvullende belastingen</i>	<i>24 615 254</i>		<i>26 336 844</i>		<i>20 954 448</i>	
▲ <i>Andere belastingen en boeten</i>	<i>1 504 802</i>		<i>1 328 822</i>		<i>1 333 098</i>	
▲ Werkingsubsidies *	25 014 668	38%	21 428 470	34%	15 011 875	29%
▲ Recuperatie individuele hulpverlening	93 198	0%	79 379	0%	104 023	0%
▲ Andere operationele ontvangsten	1 095 437	2%	365 766	1%	294 046	1%
▲ Financiële ontvangsten	1 409 663	2%	1 228 539	2%	1 237 884	2%
► Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						

## Investeringsuitgaven – realisatie

De investeringsuitgaven bedroegen in 2024, 3.104.123 euro waardoor ten aanzien van de budgetten een realisatie van 53% wordt gehaald.

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
<b>Investeringsuitgaven</b>	<b>3 104 123</b>	100%	<b>5 826 729</b>	100%	<b>53%</b>
Financiële vaste activa	611	0%	612	0%	100%
Materiële vaste activa	2 663 234	86%	5 089 830	87%	52%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	2 543 163		4 677 719		54%
<i>Terreinen en gebouwen</i>	444 420		786 410		57%
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>	1 599 218		3 070 558		52%
<i>Roerende goederen</i>	489 525		810 751		60%
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>	10 000		10 000		100%
Andere materiële vaste activa	120 071		412 111		29%
<i>Terreinen en gebouwen</i>	120 071		412 111		29%
<i>Roerende goederen</i>					
Immateriële vaste activa	319 149	10%	437 745	8%	73%
Toegestane investeringssubsidies	121 129	4%	298 542	5%	41%

De belangrijkste investeringen waren:

- Afwerking kleuterklassen GBS Tervuren
- Sport: minipitch Boulengerlaan, Calesthenicspark in de Moestuin
- Herstellingen assistentiewoningen en woonzorgcentrum
- Wegenwerken: aanleg voetpaden Molenweg, slemwerken, asfalteringswerken, verdere verledning straatverlichting, rioleringswerken
- Informaticamateriaal voor scholen en diensten
- Aankopen perceeltjes Moorselstraat en Lindeboomstraat

## Investeringsontvangsten - realisatie

De investeringsontvangsten bedroegen in totaal 2.096.861 euro, zijnde 80% realisatiegraad t.o.v. de budgetten.

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
<b>Investeringsontvangsten</b>	<b>2 069 861</b>	100%	<b>2 573 539</b>	100%	<b>80%</b>
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa	1 631 264	79%	2 072 945	81%	79%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	21 248		20 000		106%
<i>Terreinen en gebouwen</i>					
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>	21 248		20 000		106%
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Andere materiële vaste activa	1 610 016		2 052 945		78%
<i>Onroerende goederen</i>	1 610 016		2 052 945		78%
<i>Roerende goederen</i>					
Immateriële vaste activa					
Ontvangen investeringssubsidies	438 597	21%	500 594	19%	88%

De belangrijkste ontvangsten zijn verkopen van activa, zijnde:

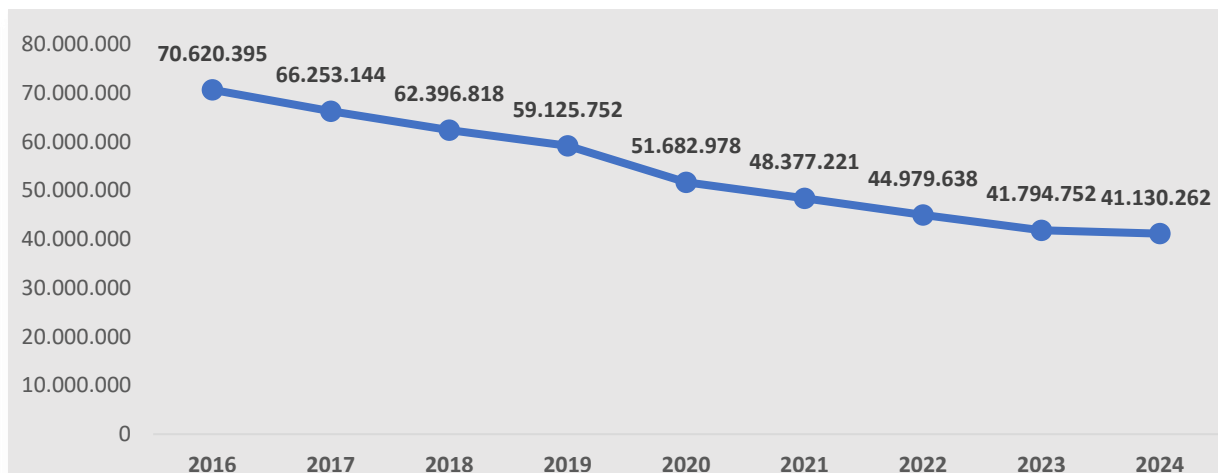
- Verkopen grondaandeel flats Arboreto en Panquin Poort (849.791 euro)
- Verkopen pastorie Duisburg (476.800 euro)
- Verkopen restpercelen Jacht- en Sneppenlaan (283.426 euro)

## Financiering

De financieringsuitgaven bedroegen 5.710.901 euro:

- Terugbetaling obligatielening assistentiewoningen (490.000 euro)
- Leasingschuld DBFM GITO (416.869 euro), deels doorgefactureerd aan Scoop
- Opname totale erfpachtvergoeding Hof van Melijn in boekhouding (476.800 euro)
- Toegestane leningen aan AGB Bexit (765.692 euro)
- Aflossing prefinancieringsleningen De Lijn en Burggraaf (62.461 euro)
- Jaarlijkse opstalvergoeding Parking Keizerinnedreef (809 euro)
- Kapitaalsaflossing leningen aan financiële instellingen (2.494.352 euro)

Na aflossingen bedraagt de lange termijn schuld op 31 december 2024, 41.130.262 euro. De daling van de schuld door de aflossingen in 2024 werd deels geneutraliseerd door de opname van een nieuwe lening (doorgeeflening in het kader van de investeringen Blue Lions Polygoon) van 2.800.000 euro.



De financieringsontvangsten bedragen 3.566.344 euro. Naast de terugbetaling van leningen door AGB Bexit werd in 2024 een nieuwe lening van 2.800.000 euro opgenomen.

Deze jaarrekening kwam tot stand dankzij de medewerking van de afdelingshoofden/budgethouders en de toegewijde inzet en deskundigheid van 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 2024**

## KENGETALLEN BOEKJAAR 2024

	GECONSOLIDEERD	GEMEENTE	OCMW
--	----------------	----------	------

### Liquiditeiten

	Kastoestand per 31/12/2024	19 241 156	16 876 906	2 364 250
	Openstaande vorderingen op KT	6 070 618	4 026 432	2 044 186
	Openstaande schulden op KT	7 907 459	5 850 363	2 057 096

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

### Exploitatie

	* Exploitatieontvangsten in het boekjaar	66 377 439	50 287 808	16 089 631
	* Exploitatieuitgaven in het boekjaar	58 979 967	40 629 671	18 350 295
	Facturatie tussen gemeente en OCMW			
	<b>Saldo exploitatie</b>	<b>7 397 472</b>	<b>9 658 137</b>	<b>-2 260 664</b>

\* Exclusief interne facturatie en facturatie tussen GE-OC

### Investeringsen

	Desinvesteringen in het boekjaar	1 631 264	1 347 839	283 426
	Ontvangen investeringssubsidies	438 597	438 597	
	Investeringsen in het boekjaar	2 982 994	2 667 284	315 710
	Toegestane investeringssubsidies	121 129	121 129	
	<b>Saldo investeringen</b>	<b>-1 034 262</b>	<b>-1 001 978</b>	<b>-32 284</b>

### Financiering

	Nieuw aangegane leningen	2 048 817	2 048 817	
	Terugvordering van toegestane leningen	1 517 527	1 517 527	
	Toegestane leningen	2 246 411	2 246 411	
	Vervroegde terugbetaling van toegestane leningen			
	Vervroegde aflossing van leningen	490 000		490 000
	Periodieke aflossingen op leningen	2 974 490	2 765 530	208 960
	<b>Saldo financiering</b>	<b>-2 144 557</b>	<b>-1 445 597</b>	<b>-698 960</b>
	Openstaande schulden uit leningen	43 202 810	40 392 250	2 810 560
Leningen op rekening met vaste termijn				
Intresten op leningen	1 198 931	1 175 261	23 670	

<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>4 218 653</b>	<b>7 210 562</b>	<b>-2 991 909</b>
<b>Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>19 076 620</b>	<b>22 068 529</b>	<b>-2 991 909</b>
<b>Autofinancieringsmarge</b>	<b>6 239 896</b>	<b>8 709 521</b>	<b>-2 469 625</b>
<b>Tussenkomst in het tekort van het OCMW</b>	<b>2 991 909</b>		
<b>Gecumuleerd budgettair resultaat per inwoner</b>	<b>827</b>		
<b>* Openstaande schuld per inwoner</b>	<b>1 872</b>		

\* 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 2024
- het totaal van de ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering voor 2024

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

# Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers



Periode: 2024

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: In uitvoering

Evaluatie:

In 2024 werden weinig concrete verbeteracties opgestart of uitgevoerd binnen deze actie. Toch werd een belangrijke voorbereidende stap gezet: in samenhang met de opmaak van de omgevingsanalyse en de inspiratienota werd een nieuwe zelfevaluatie uitgevoerd op basis van de tien thema's van Audit Vlaanderen. Deze oefening gebeurde onder begeleiding van een consultant van MONDEA en met actieve medewerking van het managementteam. De evaluatie biedt een helder en gedeeld inzicht in de huidige maturiteit van onze organisatiebeheersing. Ze vormt daarmee een basis om tijdens de komende jaren opnieuw concreet aan de slag te gaan met verbeteracties en risicobeheer. Het is de bedoeling om in 2025 op basis van deze evaluatie een actieplan op te maken en het organisatiebeheersingssysteem verder uit te bouwen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>19.161,11</b>	<b>19.000,00</b>	<b>19.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-19.161,11</b>	<b>-19.000,00</b>	<b>-19.000,00</b>

*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) bestaat uit medewerkers van verschillende diensten en zet organisatiebrede projecten op om het samen-verhaal waar te maken en in te zetten op verbeteracties (organisatiebeheersing). Een warm welkom voor nieuwe medewerkers, een opfrissing van het onthaalbeleid en het gedetailleerd uitwerken van een vormingsbeleid, behoren tot de initiatieven van het eerste semester van 2024.

In 2024 werkte het managementteam samen aan de opmaak van de inspiratienota waarbij digitaal samenwerken over de grenzen van de afdelingen heen werd gefaciliteerd. Door meer gebruik te maken van de office-toepassingen, wordt multidisciplinair samenwerken gestimuleerd.

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

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>19.161,11</b>	<b>19.000,00</b>	<b>19.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-19.161,11</b>	<b>-19.000,00</b>	<b>-19.000,00</b>

*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:  In uitvoering

Evaluatie:

Op 17 juni 2024 trad een tijdelijke deskundige werving & selectie in dienst bij HR, om actief de doelgroepen voor onze vacatures te bereiken. Eén van de acties is om het lokaal bestuur te profileren als aantrekkelijke werkgever en zo meer instroom te genereren. Zij ging onmiddellijk van start met het contacteren van scholen om mogelijke samenwerkingen te bekijken. Daarnaast werd op 13 mei 2024 de opstart van een studie inzake de herwerking van het huidige loonhuis goedgekeurd om na te gaan of een andere vorm van loonhuis en/of vergoedingen het lokaal bestuur nog aantrekkelijker kan maken als werkgever. Doel van de studie is vooral te onderzoeken wat de mogelijke positieve en negatieve gevolgen zijn van een nieuw loonhuis.

Op 7 september 2024 vond, na het succes van vorig jaar, de 2e jobbeurs plaats in Tervuren. Er waren meer dan 150 bezoekers waarvan een derde hun CV achterliet. Intussen hebben zeker een 5-tal bezoekers een job gevonden bij het lokale bestuur.

Ten slotte zijn er nog heel wat doorlopende acties waarin het lokaal bestuur zich profileert als een aantrekkelijke werkgever zoals berichtgeving op LinkedIn en het publiceren van de vacatureberichten op alternatieve manieren en kanalen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>26.875,86</b>	<b>35.000,00</b>	<b>35.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-26.875,86</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>-35.000,00</b>

*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:  In uitvoering

Evaluatie:

Het lokaal bestuur heeft een globaal preventieplan om jaarlijks te werken aan het welzijn en de vorming van haar personeelsleden. In 2024 werden binnen dit kader onder andere volgende acties gerealiseerd:

- In februari 2024 vond een intervisiemoment plaats voor de vertrouwenspersonen.
- In mei 2024 werd een infosessie georganiseerd voor leidinggevendenden rond hoe om te gaan met het mentaal welzijn en traumatische gebeurtenissen op de werkvloer. Op 24 oktober 2024 werd een bedrijftheater georganiseerd voor de leidinggevendenden over hoe omgaan met grensoverschrijdend gedrag op de werkvloer.
- Er werd een gedragscode rond integriteit opgemaakt voor en gecommuniceerd aan de sportmonitoren.
- Er vonden verschillende risicoanalyses plaats: op 2 april 2024 in de bibliotheek, op 9 juli 2024 in het zwembad, op 26 november 2024 in de voor- en naschoolse opvang bij de gemeentelijke basisscholen. Daarnaast vond in oktober 2024 een risicoanalyse plaats rond explosieve atmosferen en in november 2024 een risicoanalyse rond beelschermwerk.
- Op 17 april 2024 werd een opleiding rond fietsveiligheid georganiseerd naar aanleiding van het stijgend aantal arbeidsongevallen van en naar het werk per fiets.
- Op 30 mei 2024 werd een opleiding georganiseerd rond hef- en tiltechnieken voor het zorgpersoneel.
- In september en oktober 2024 werden opleidingen georganiseerd rond veilig werken met vorkheftrucks voor arbeiders.
- Er werd een evacuatieprocedure uitgewerkt voor de speelpleinwerking en sportkampen.
- In mei 2024 werd een opleiding voor brandbestrijders georganiseerd in de gemeentelijke basisscholen, in juni 2024 voor de theatertechniekers. In november volgde een opleiding voor nieuwe personeelsleden in de brandbestrijdingsdiensten.
- In juni 2024 en in oktober 2024 werden opfrissingscursussen georganiseerd voor interne EHBO-hulpverleners.
- In januari 2024 en in november 2024 werden veiligheidsopleidingen georganiseerd voor nieuwe personeelsleden. In mei 2024 werd dit georganiseerd, specifiek voor de zomerstudenten.
- Eind augustus 2024 werd de lob van de dienst burgerzaken helemaal heringericht: er werd een back-office ruimte gemaakt die personeelsleden toelaat ongestoord te kunnen werken aan administratieve taken terwijl de publieksruimte behouden blijft voor directe dienstverlening.

Totalen bij actieplan AP-3: Investeren in menselijk kapitaal

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>26.875,86</b>	<b>35.000,00</b>	<b>35.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-26.875,86</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>-35.000,00</b>

*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:  In uitvoering


Evaluatie:

Het team van communicatieambassadeurs zorgt nog steeds regelmatig voor allerlei artikels zowel op het intranet als in het personeelsblad InTeam. Een nieuwe collega bij de dienst HRM neemt een groot deel van de communicatietaken op LinkedIn voor haar rekening. Daarnaast staat de beleidsmedewerker Mens in voor de inhoud van de Zoniëkrant. De vrijetijdsconsulent toerisme en communicatie is haltijds bezig met communicatietaken, voornamelijk voor de afdeling Vrije Tijd.

Totalen 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:  Vertraagd

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. Eén van de redenen hiervoor is het feit dat de organisatie momenteel niet beschikt over een subsidiemanager (een softwaretool en/of een medewerker/expert om subsidiedossiers te schrijven). Echter worden de huidige subsidieaanvragen door de verschillende diensten, in de mate van het mogelijke, opgevolgd en geoptimaliseerd. Verder blijft men aandachtig om de verschillende subsidiemogelijkheden en -kanalen op te sporen en te benutten, zoals de erfgoedsubsidies, de vergroening van speelplaatsen, enz.

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

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

Evaluatie:

In het eerste semester van 2024 werden in het managementteam de afspraken vastgelegd voor de opmaak van de laatste aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025. Omdat dit de laatste aanpassing van het meerjarenplan was en de verkiezingen veel aandacht van de organisatie opeisten, werd het proces verkort en vereenvoudigd. Daarnaast werden er stappen gezet, in samenspraak met de betrokken diensten, om de financiële stromen in kaart te brengen, te optimaliseren en te vereenvoudigen met aandacht voor mogelijke risico's. Deze werkzaamheden resulteerden helaas nog niet in effectieve schriftelijke processen. Ook werd een softwaretool voor debiteurenbeheer opgestart en geïmplementeerd in onze organisatie. Hiertoe werden, in samenspraak met de betrokken diensten, processen van minnelijke en gedwongen invorderingen opgezet met aandacht voor de persoonlijke situatie van de debiteur maar ook voor het principe van gelijke behandeling. Er wordt vooral ingezet op de minnelijke invordering en dit op een maatschappelijk verantwoorde manier.

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

**Evaluatie:**

Het opmaken van raamovereenkomsten voor terugkerende uitgaven in plaats van het voeren van overheidsopdrachten van beperkte waarde telkens er iets nodig is, vermindert het werk voor de diensten. Enkele voorbeelden van gevoerde overheidsopdrachten: raamovereenkomst voor het groot onderhoud van natuurgrasvelden, aanleg van voet- en fietspaden, betonherstellingen en voegwerken, redactie infoblad en winter- en zomerbebloeming.

De 3 entiteiten werden effectief lid van de dienstverlenende vereniging CREAT, waardoor zij toegang krijgen tot een ruime portfolio van raamcontracten.

Uitgaven van gelijkaardige categorieën samennemen of een opdracht voeren voor meerdere besturen samen vermindert het aantal leveranciers, wat een kostenbesparing met zich meebrengt voor de interne werking (bestelling, onderhoud, facturatie, ...).

Daarnaast kunnen door het hogere volume betere prijzen aangeboden worden. Enkele voorbeelden van gevoerde opdrachten: raamovereenkomst voor het leveren van veiligheidsschoenen en voor warme drankautomaten met verbruiksgoederen (gezamenlijke opdrachten van gemeente en OCMW (en AGB Bexit)).

Opnemen van gunningscriteria en/of technische vereisten in het bestek die duurzaamheid nastreven. Bijvoorbeeld: 10 punten op 'Gebruik van geschikte, performante en milieuvriendelijke machines' in het bestek "Raamovereenkomst voor het jaarlijks groot onderhoud van natuurgrasvelden in Tervuren", de vereiste voor Fairtrade koffie in het bestek "Leveren, plaatsen en onderhouden van warme drankautomaten met verbruiksproducten".

Totale bij actieplan AP-6: Een gezond en evenwichtig financieel beleid voeren

## 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 2024. Tussen 1 januari en 31 december 2024 werden vier woningen geschrapt van de lijst (terug in orde). Er wordt sterk ingezet op bemiddeling en werken op maat. Er wordt in Tervuren regelmatig geopteerd voor een waarschuwingsprocedure. In 2024 werd 3 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. Indien de herstellingen niet tijdig uitgevoerd worden, start de gewone procedure ongeschikt/onbewoonbaarheid op. De 3 betreffende woningen kregen allemaal een conformiteitsattest.

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 medewerkers van Horizon+ werken concreet mee aan de ontharding en vergroening in de Vogeltjeswijk. Het PRUP 'Afbakeningen woonkerken Horizon+' is definitief goedgekeurd door de provincieraad op 18 juni 2024. De stedenbouwkundige verordening werd goedgekeurd op gemeenteraad van 29 augustus 2024 en werd in het Belgisch Staatsblad gepubliceerd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>8.320,31</b>	<b>8.321,00</b>	<b>8.321,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-8.320,31</b>	<b>-8.321,00</b>	<b>-8.321,00</b>

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

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

Evaluatie:

De woningcontroleur begeleidt beide partijen door het geven van alle nodige informatie. Voor de huurder kan dat gaan over informatie over ventileren en verluchten, over een doorverwijzing naar de Huurdersbond of doorverwijzing naar eender welke andere relevante instantie. Dit gebeurt in nauwe samenwerking met de medewerkers van het OCMW. De ondersteuning van de verhuurder betreft meestal de opvolging van de herstelwerken om de gebreken in de woning te verhelpen. Zowel de huurder als de verhuurder kunnen terecht bij het woonenergieloket van Wonen in de Druivenstreek. De woonenergieconsulent informeert en ondersteunt de huurder met bijvoorbeeld een inschrijving op de wachtlijst van de woonmaatschappij. De verhuurder krijgt informatie en hulp over mogelijke premies of verhuren aan de woonmaatschappij.

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 120 contactmomenten geweest met de burger waarvan er 107 gingen over de premies.

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


		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>8.320,31</b>	<b>8.321,00</b>	<b>8.321,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-8.320,31</b>	<b>-8.321,00</b>	<b>-8.321,00</b>

## 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:

Tijdens werkjaar 2024 werden de asfalteringswerken succesvol afgerond in de straten JezusEiklaan, Tabaksbergstraat, Oppemstraat, Hertswegenstraat & Groenlaan. In het kader van de realisatie van de fietssnelweg F29 werd de Broekstraat integraal heraangelegd. De voorbereidende en uitvoerende werkzaamheden voor de aanleg van de fietssnelweg F29 zijn in uitvoering in de straten BredeWeg en Mechelsestraat. De werken zijn afgerond in de Zittekestraat.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>1.396.211,81</b>	<b>2.191.887,00</b>	<b>2.191.887,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>37.127,72</b>	<b>37.130,00</b>	<b>37.130,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-1.359.084,09</b>	<b>-2.154.757,00</b>	<b>-2.154.757,00</b>

#### Actie: ACT-34: Afvalwater en hemelwater strategisch beheren

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

#### Evaluatie:

De rioleringswerken van de Moorselstraat, Plantsoendal, de Stationsstraat, de Smisstraat en de Vander Achterstraat zijn in voorbereiding. Het afkoppelingsproject in de Mechelsestraat is in uitvoering en gepland om te voltooien in april 2025.

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

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


#### Evaluatie:

zie ACT-98: Het LEKP handelt over het engagement voor onder andere het gebruik van alternatieve energiebronnen. Dit is actueel en zal in de toekomst ook een actiepunt/engagement blijven (energiedelen, gebruik van zonnepanelen op het eigen patrimonium...). De sensibilisatie en ontzorging van de burger op het vlak van het gebruik van alternatieve energiebronnen werd verzorgd door de medewerkers van de Klimaatalliantie, in samenwerking met de energiecoöperatie Druifkracht. Dit werd geëvalueerd door de stuurgroep op 5 april en 26 juni 2024 (zie ook ACT-98).

In maart 2024 werd de realisatie van de warmtebuffer op het bedrijventerrein Keiberg-Vosseme toegekend aan de firma's HoCoSto en Canalco. Met de opstart van het warmtebuffersysteem werd een belangrijke stap gezet in dit vooruitstrevende duurzaam energieproject.

Van juli tot december 2024 werd de burger door de Klimaatalliantie en Druifkracht verder ondersteund bij vragen over zonnepanelen. De stuurgroep van de Klimaatalliantie vergaderde op 23 oktober 2024 met een evaluatiebespreking. De aanvragen naar zonnepanelen daalden omwille van de stopzetting van de subsidies. De Klimaatalliantie en Druifkracht bleven verder inzetten op sensibilisatie. Het aantal extra PV-installaties wordt jaarlijks door VEKA in de loop van het eerste trimester van het volgende jaar ter beschikking gesteld.

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

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

#### Evaluatie:

In het kader van de realisatie voor huisriolaansluitingen wordt een samenwerkingsovereenkomst met Riopact uitgewerkt. In functie van deze samenwerking zal het rioolreglement gefinaliseerd worden. Het rioolreglement en de samenwerking worden

verwacht in voege te zijn in de zomer van 2025.

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

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

Evaluatie:

De offerte voor de verleding van de openbare verlichting in de Beukenlaan, Dennenlaan, Eikestraat, Maesdellelaan, Ortar De Pauwstraat, Populierenlaan, Vlierboomstraat, Jezus Eiklaan, Cypressenlaan, Thuyaslaan & Arboretumlaan werd goedgekeurd door het college op 9 september 2024.

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

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>1.396.211,81</b>	<b>2.191.887,00</b>	<b>2.191.887,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>37.127,72</b>	<b>37.130,00</b>	<b>37.130,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-1.359.084,09</b>	<b>-2.154.757,00</b>	<b>-2.154.757,00</b>

**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 Energie- en Klimaatactieplan Tervuren 2030 werd opgemaakt in samenwerking met ondermeer de diensten van de afdeling Ruimte en de studie bureaus Sumaqua en Aya. Op 27 juni 2024 werd dit plan door de raad goedgekeurd. Het werd ingebracht in het loket van het burgemeesterconvenant. Hiermee voldoet de gemeente aan één van de algemene voorwaarden uit het onderschreven Lokaal Energie- en Klimaatpact.

Van september tot december 2024 werd naast de verderzetting van de lopende mitigatie- en adaptatieprojecten van de afdeling ruimte, door het gemeentebestuur vooral ingezet op sensibilisatie van de inwoners:

- infoblad september: tips van de renovatiebegeleider; de samenaankoop voor het opvangen van regenwater; plantgoed bestellen voor de actie Behaag je tuin; de infoavonden van Druifkracht over zonnepanelen
- infoblad oktober: de renovatieverplichting van oude woningen
- infoblad van december: de grootschalige renovatie van het flatgebouw De Linde; het verbouwen in de winterperiode.

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

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

Evaluatie:

De erosiemaatregelen maken deel uit van het hemelwaterplan, dat door de raad werd goedgekeurd. De acties vermeld in het hemelwaterplan worden systematisch in rekening gebracht bij toekomstige projecten.

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

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


Evaluatie:

Diftar-containers zijn geïnstalleerd in de Brusselsesteenweg en de Puttestraat. De container in de Warande is in voorbereiding. Interrand is de plaatsen aan het bepalen voor de overige containers op basis van de bevolkingsdichtheid en de beschikbare ruimte.

## Actie: ACT-46: Aandacht voor dierenwelzijn

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

### Evaluatie:


In het kader van de samenwerkingsovereenkomst met de vzw Cattitude werd gevolg gegeven aan het diervriendelijk kattenbeleid. Het label diervriendelijke gemeente 2024 werd door de provincie uitgereikt aan de gemeente Tervuren. In het kader van de beginselen van een diervriendelijke gemeente werden verschillende sensibiliseringsartikels gepubliceerd op sociale media en in het gemeentelijk infoblad.

Van september tot december 2024 werd een artikel over de acties bij het spotten van wilde everzwijnen gepubliceerd (oktober 2024). Vragen en klachten over hondenregistratie, hondenpoep, ratten, tijgermug, aziatische hoornaars e.a. werden behandeld. De studiedag over de nieuwe codex dierenwelzijn werd gevolgd. Van januari tot eind september 2024 werden 14 interventies door de vzw Cattitude gedaan. Voor de periode oktober 2024 tot eind december 2024 werden geen te factureren acties uitgevoerd.

## 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: de verledning van de openbare verlichting, het project Tuinrangers, het project Klimaataliantie en autodelen in samenwerking met Cambio.

- De halfjaarlijkse, tussentijdse evaluatie over de werking van de Tuinrangers had plaats op 5 juni 2024. Sinds de opstart van het project en tot 31/05/2024 werden reeds 250 tuinadviezen aangevraagd. De vooropgestelde doelstelling (300 aanvragen tot eind 2024) werd hierdoor voor ongeveer 83% reeds behaald.

- De stuurgroep Klimaataliantie besprak op 5 april en 26 juni 2024 het aantal aanvragen voor een renovatiebegeleiding, het aantal verleende adviezen over de plaatsing van zonnepanelen en de cijfers van VEKA over het aantal bijgeplaatste zonnepanelen in de gemeente Tervuren. De doelstelling van jaarlijks 45 renovatieadviezen werd behaald. Een éénmalige extra uitgave van 7500 euro voor een extra renovatiebegeleider werd voorzien. Inmiddels werd via 'de burenpremie van Fluvius' aan de Klimaataliantie een budget voor een extra renovatiebegeleider toegekend. De aanwervingsprocedure werd opgestart. Het college keurde op 22 januari 2024 het project 'Zonneteller' van het Klimaatnetwerk Druivenstreek goed. Op 2 april 2024 vond de aftrap plaats. Via de gemeentelijke infopanelen wordt het percentage privé-woningen die elektriciteit opwekken met zonnepanelen weergegeven. Zo worden de inwoners aangespoord om zonnepanelen te plaatsen.

- De offertes voor de verdere verledning van een tiental straten werden goedgekeurd op het college van 27 mei 2024.

Van september tot december 2025 ging een tweede tussentijdse evaluatie van het tuinrangersproject door. Voor Tervuren werd 83,33% van het vooropgestelde doel behaald.

De stuurgroep van de Klimaataliantie vergaderde op 23 oktober 2024. De extra renovatiebegeleider startte begin september 2024. De renovatiebegeleider, aangesteld via het Sociaal Huis maakte voor 2024 53 rapporten op. De renovatiebegeleiders van de klimaataliantie maakten voor september tot december 2024 27 rapporten op. In 2024 werden 20 warmtescans uitgevoerd bij deze huisbezoeken.

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

De sensibilisatie voor het plaatsen van zonnepanelen werd verdergezet via het project 'Zonnetellers'. De cijfers op de borden werden per kwartaal geactualiseerd.

Voor het behalen van de doelstelling 'klimaattafels' uit het LEKP 1.0 en 2.0 werd door de Klimaataliantie het project 'samen naar een lagere energiefactuur' via warmtescans met drones opgestart. De projectinhoud werd op de webpagina geplaatst. Er werden brieven verstuurd naar de inwoners van de geselecteerde wijken met de informatie over deze acties en het verdere verloop. Een eerste infomoment voor deze buurtbewoners vond plaats op 3 december 2024.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>42.418,71</b>	<b>79.128,00</b>	<b>79.128,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>227.880,23</b>	<b>113.829,00</b>	<b>113.829,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>185.461,52</b>	<b>34.701,00</b>	<b>34.701,00</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>77.013,86</b>	<b>171.370,00</b>	<b>171.370,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-77.013,86</b>	<b>-171.370,00</b>	<b>-171.370,00</b>

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

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>42.418,71</b>	<b>79.128,00</b>	<b>79.128,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>227.880,23</b>	<b>113.829,00</b>	<b>113.829,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>185.461,52</b>	<b>34.701,00</b>	<b>34.701,00</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>77.013,86</b>	<b>171.370,00</b>	<b>171.370,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-77.013,86</b>	<b>-171.370,00</b>	<b>-171.370,00</b>

**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:

Het project voor een vernieuwde of nieuwe locatie voor de technische diensten werd afgerond.

Conclusie: de huidige locatie in de Oppemstraat, na de verhuis van het recyclagepark, is de beste locatie om uit te breiden. Tegen de vergunning voor het nieuwe recyclagepark is bezwaar ingediend, waardoor de plannen voor de vernieuwde locatie van WEB nog niet kunnen uitgevoerd worden. Ondertussen werken 4 ploegen met tablets, 1 ploeg wacht nog op de implementatie totdat de software EagleBe foutloos werkt met de software 3P.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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

Evaluatie:

Een tweede volledig elektrisch utilitair voertuig werd in dienst genomen. Nu beschikken de sneldienst en de groendienst elk over een volledig elektrisch voertuig voor de dagdagelijkse verplaatsingen. De groendienst zet verder in op elektrificatie van het materieel. Dit jaar werden 8 toestellen op accu in dienst genomen. Men heeft o.a. één of meerdere accu haagschaar, kettingzaag en bosmaaier aangekocht.

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

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

Evaluatie:

De verdere uitbouw wat betreft de monitoring voor het gebouwenbeheer wordt uitgebouwd. Waarnaar gestreefd wordt, is een langetermijn gebouwenbeleid. Hiervoor worden gebouwenpaspoorten opgemaakt met een overzicht van technisch beheer, infrastructuurbeheer en administratief beheer. In functie van het beschikbare budget en de goedgekeurde projecten in de meerjarenplanning werden hier acties aan gekoppeld over de diverse gebouwen heen. Hierbij een niet-limitatieve lijst van realisaties van 2024:

- GBS Tervuren: het dossier van de muziekschool wordt verdergezet; er wordt gewerkt aan een conceptstudie voor een duurzame energievoorziening voor de GBS Tervuren.

- Er is een overeenkomst afgesloten met de architect voor de 3e fase van de restauratie van de kerk van Duisburg; zij wordt belast om voor einde 2024 de vooronderzoeken af te ronden. Deze omvatten schilderijen en beelden, gepleisterde muren, het historisch torenuurwerk en de stabiliteit van de plafondbalken in het schip en de dwarsbeuken.
- Het Agentschap Onroerend Erfgoed heeft een premie voor de dakrestauratie en stabiliteitswerken voor de Sint-Pauluskerk van Vossem toegezegd.
- Het dossier Museum is in uitvoering.
- Er is een verkennende studie voor een masterplan GBS Moorsel uitgevoerd, dat niet alleen betrekking heeft op de school, maar de omgeving daarvan. Dit wordt verder uitgewerkt; er loopt een openbare aanbesteding voor het ontwerp bureau. Deze klaart het programma verder uit.
- Een studie bureau voert een masterplanstudie uit voor de site Diependal-Nettenberg.
- De bouw van nieuwe voetbalinfrastructuur op de Berg van Termunt werd voorlopig opgeleverd.
- De TL-lampen in scholen worden systematisch vervangen door LED-verlichting.
- Er is op het voetbalterrein van Moorsel een proefproject voor de verLEDding van de verlichting van de voetbalvelden uitgevoerd.
- Een studie bureau voert een masterplanstudie uit voor de wijk Ravenstein.
- De voorstudie voor de nieuwe behoeften van het WZC is lopende.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>

Totale bij actieplan AP-17: Optimalisatie van de eigen infrastructuur en middelen

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>


## 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 vlg's 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 van de Zevenster werd goedgekeurd op de Raad Van Bestuur van Bexit op 26 september 2024.

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

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

##### Evaluatie:

In opvolging van de gemotiveerde verzoekschriften van CRIT.architecten van 16 februari en 1 mei 2024, gaf het college in zitting van 10 juni 2024 zijn akkoord voor een indexering van +20% van de maximale bestelbedragen met betrekking tot het uitvoeringsontwerp, werf, oplevering en veiligheidscoördinatie, zoals vermeld in de gunningsbrief van CRIT.architecten van 29 maart 2021 (mededeling sluiting + toekenning aanvangsbevel). Dit komt overeen met een budgetverhoging van de nog openstaande deeltaken van de architect met 16.097 euro excl. btw (19.477,37 euro incl. btw).

Het college ging ook akkoord met de betaling van de door CRIT.architecten op 1 mei 2024 gemotiveerde aanvullende diensten ter waarde van 2.205 euro excl. btw voor een noodzakelijke stabiliteitsstudie.

Werken door CRIT.architecten tav ION werden in december 2024 goedgekeurd voor een bedrag van 2.956 euro excl. btw.

Op 17 september 2024 werd aan de erfgoedvereniging een stand van zaken van het museumdossier gepresenteerd.

Er was vertraging in het museumdossier in 2024 o.m. als gevolg van het personeelstekort bij de afdeling Ruimte/Dienst gebouwen. Hiervoor werden de oplossingen op korte en lange termijn besproken. De oplossing werd voorzien door de aanstelling van een nieuwe consultant Dienst gebouwen, die het bouwdoos van het museum vanaf dan opnieuw verder opvolgde.

#### 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:

Berg van Termunt: op 10 maart 2024 vond de grote opening van de vernieuwde site plaats. Sinds dan zijn er nog enkele optimalisaties gebeurd zoals het installeren van camera's, doormelding van brand- en inbraakcentrale en het aanleggen van het klinkerpad achter de kantine.

LED-verlichting: op de voetbalvelden van Diependal, Greunsjotters Vossem en Schonenboom werd de oudere veldverlichting vervangen door LED-verlichting die bestuurbaar is met een app op de smartphone.

Heraanleg kunstgrasveld Greunsjotters Vossem: einde mei 2024 startte een aannemer met de heraanleg van het kunstgrasveld van de Greunsjotters. Tegen einde juni 2024 werd de nieuwe mat inclusief shockpad aangelegd. In juli 2024 zijn nieuwe doelen, cornervlaggen, omheining, ballenvangers en dug-outs geïnstalleerd.

Minipitch Witte wijk: in mei 2024 werd de minipitch gerestaureerd. Vanaf begin juni kon deze weer in gebruik genomen worden.

Participatieproject sportraad i.v.m. openbare beweeginfrastructuur: in mei 2024 werden offertes opgevraagd om een calisthenicsparkje in de Moestuin te zetten. Op 1 oktober 2024 werd de calisthenics geplaatst en in gebruik genomen met groot succes tot gevolg.

Het masterplan Diependal/Nettenberg werd verder uitgewerkt door een studie bureau. Intussen is duidelijk geworden dat nieuwbouw voor zowel Nettenberg als Diependal efficiënter is dan renovatie. Bovendien blijken de huidige locaties van de gebouwen allesbehalve ideaal. Daarom besliste zowel de werkgroep als het college om te kiezen voor één gemeenschappelijke

infrastructuur op het huidige voetbalveld. Op die manier krijgt ook de Voer een prominentere plek binnen de site. Er werden verschillende scenario's uitgewerkt. In elk scenario blijven de bestaande basisfuncties behouden. Een volgend bestuur kan vervolgens keuzes maken over de mogelijke toevoeging van een zwembad, een turnhal, een jeugdhuis, LOKI, ... en over de uitvoering in fases of in één geheel.

Deze conclusies werden in een participatief traject voorgelegd aan de betrokken verenigingen, buurtbewoners en inwoners van de gemeente. Daarmee is het masterplan inhoudelijk afgerond. De communicatie over het eindresultaat van de studie start in het voorjaar van 2025, wanneer er meer duidelijkheid zal zijn over de uitvoering binnen het nieuwe meerjarenplan.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>11.311,85</b>	<b>23.000,00</b>	<b>23.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-11.311,85</b>	<b>-23.000,00</b>	<b>-23.000,00</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>83.510,57</b>	<b>98.723,00</b>	<b>98.723,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-83.510,57</b>	<b>-98.723,00</b>	<b>-98.723,00</b>

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

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>11.311,85</b>	<b>23.000,00</b>	<b>23.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-11.311,85</b>	<b>-23.000,00</b>	<b>-23.000,00</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>83.510,57</b>	<b>98.723,00</b>	<b>98.723,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-83.510,57</b>	<b>-98.723,00</b>	<b>-98.723,00</b>

## 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
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Totalen bij actieplan AP-22: Communicatie op maat

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 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 2024 organiseerden we gedurende 9 weken een speelpleinwerking. Deze vond plaats op locaties: in de gemeentelijke basisschool

Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers

2024

Gemeente Tervuren

30/05/2025 12:17 12 / 40

Tervuren voor de kleuterwerking en in de Nettenberg voor de oudere kinderen. Zoals in 2023 werden de inschrijvingen ook in 2024 per dag mogelijk gemaakt in plaats van per week, om zo tegemoet te komen aan de vraag van ouders naar meer flexibiliteit. De inhoudelijke vernieuwing werd voortgezet in samenwerking met het team van Katapult. In 2024 werd extra ingezet op het rekruteren van monitoren en het overtuigen van monitoren om de stap te zetten naar hoofdmonitor. Deze inspanningen zijn nodig om de continuïteit voor de komende jaren te verzekeren. Er werd gekozen voor een digitale planningstool voor de aansturing van de monitoren, en deze werd succesvol geïmplementeerd. Ook in 2024 zetten we ons in voor inclusie door het begeleiden van verschillende kinderen met ADHD, ASS en hoogsensitiviteit.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>84.140,43</b>	<b>96.514,00</b>	<b>96.514,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>37.553,80</b>	<b>39.829,00</b>	<b>39.829,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-46.586,63</b>	<b>-56.685,00</b>	<b>-56.685,00</b>

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

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

Evaluatie:

Deze actie werd uitgebreid: naast de site Nettenberg werd ook Diependal aan het project toegevoegd. Het doel was om beide locaties grondig te evalueren en te integreren tot één site die beantwoordt aan de hedendaagse noden op het vlak van sport, recreatie, jeugdwerkactiviteiten en de ontwikkeling van de groen-blauwe omgeving.

Studiebureau BRUT werd aangesteld om een masterplan op te maken voor de gecombineerde site Diependal/Nettenberg. Ter voorbereiding van deze studie werd een inspraakmoment georganiseerd, waarbij inwoners tijdens meerdere sessies hun mening konden geven over de toekomstige invulling van de site.

Uit de studie bleek dat het efficiënter is om zowel op Nettenberg als op Diependal nieuw te bouwen in plaats van te renoveren. De huidige gebouwen liggen op locaties die verre van ideaal zijn. Daarom gingen zowel de werkgroep als het college akkoord om één gemeenschappelijk project te realiseren op het huidige voetbalveld. Op die manier krijgt ook de Voer een meer centrale en zichtbare rol binnen de site.

Er werden verschillende scenario's uitgewerkt, waarin de bestaande basisfuncties zijn opgenomen. Het toekomstige bestuur kan op basis daarvan keuzes maken over de opname van bijkomende functies zoals een zwembad, turnhal, jeugdhuis, lokalen, enzovoort, en over een gefaseerde of niet-gefaseerde uitvoering.

De conclusies van het traject werden in 2024 voorgelegd aan betrokken verenigingen, buurtbewoners en inwoners van de gemeente. Daarna werd het masterplan inhoudelijk afgerond. De communicatie over het eindresultaat van de studie start in het voorjaar van 2025, wanneer er meer duidelijkheid is over de uitvoering binnen het nieuwe meerjarenplan.

*Actie: ACT-67: Uitwerken van een tienerwerking*

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

Evaluatie:

In 2024 werd de tienerwerking Quokka's opnieuw georganiseerd tijdens de paasvakantie. Door tegenvallende inschrijvingen werd de activiteit echter geannuleerd. Op basis daarvan werd beslist om de tienerwerking niet langer op deze manier aan te bieden. Eind 2024 vond een brainstormsessie plaats rond de tienerwerking, met als doel de werking grondig te evalueren en nieuwe pistes te verkennen. Hierbij werd gekeken naar de behoeften en interesses van tieners en alternatieve vormen van aanbod. Deze oefening vormt de basis voor een vernieuwde aanpak in de toekomst.

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

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

Evaluatie:

Bij de opmaak van het masterplan voor Diependal/Nettenberg werd bijzondere aandacht besteed aan de participatie van jongeren. De jeugdraad werd vanaf het begin nauw betrokken en speelde een actieve rol in het participatietraject. Zowel vóór als tijdens de studie werden er meerdere inspraakmomenten georganiseerd, waarbij verschillende doelgroepen – en in het bijzonder jongeren – hun stem konden laten horen. De focus lag op het betrekken van de huidige gebruikers van de site, maar er werden ook bewust kansen gecreëerd om een breder publiek, inclusief jongeren, te laten participeren.

De organisatie van het Blokkot is een mooi voorbeeld van samenwerking tussen de gemeente en de jeugdraad. Zowel bij de

voorbereiding als tijdens de uitvoering van de activiteiten is er sprake van volwaardige participatie van beide partners.

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

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>84.140,43</b>	<b>96.514,00</b>	<b>96.514,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>37.553,80</b>	<b>39.829,00</b>	<b>39.829,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-46.586,63</b>	<b>-56.685,00</b>	<b>-56.685,00</b>

## 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 2024 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. De dienst gebouwen blijft deze problematiek nauwgezet opvolgen.

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

- De vervangingswerken aan de zinken dakgoten werden gegund in 2023 en aangevat. In het eerste kwartaal van 2024 werden de werken afgerond.
- Er werd een nieuwe terrasvloer besteld voor de afdeling De Eik. Gaandeweg bleek echter dat de onderliggende roofing vervangen dient te worden. Ook deze noodzakelijke herstelwerken werden ondertussen besteld.
- In april werden de werken voor de heraanleg van de binnentuin gestart. Deze werken zouden worden opgeleverd tegen 30 juni 2024. Omwille van de veelvuldige regen, hebben de werken echter vertraging opgelopen.

Ook in de assistentiewoningen De Vlonder werden verschillende aanpassingen aan de infrastructuur gerealiseerd in het eerste semester. In twee flats werden noodzakelijke aanpassingswerken uitgevoerd aan vloeren, muren en plafonds.

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:

In het eerste semester van 2024 werd er intern gesproken over de mogelijkheid om een bovenlokaal lokaal netwerk vrijetijds participatie (LNV) op te richten. Een bovenlokale werking zou interessant kunnen zijn. De uitvoering van de acties in het kader van het plan samenleven zorgen in de praktijk voor een zekere overlap met de acties binnen LNV. Naast de UiT-pas is het 'Rap op stap'-kantoor de actie waarrond het meeste actie wordt ondernomen.

In 2024 werd een tweedehands bakfiets aangekocht zodat het 'Rap op stap'-kantoor makkelijk op locatie kan gaan en ook aanwezig kan zijn op verschillende activiteiten van het lokaal bestuur. Deze aankoop werd gerealiseerd dankzij bekomen subsidies.

In het eerste semester werden er 16 aanvragen geregistreerd bij het 'Rap op stap'-kantoor. Er vonden ook 2 groepsuitstappen plaats, naar het kasteel van Gaasbeek en naar de plantentuin in Meise. Daarnaast werden er 2 vakanties en 2 kampen geboekt.

**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:**


Het buurthuis 't Groenhuis blijft een succesvolle ontmoetingsplaats in de buurt het Groenveld in Moorsel. Ook in 2024 stonden er naast de wekelijkse koffiekletsen en breimomenten ook heel wat activiteiten op het programma, zoals de zwerfvuilactie op 16 maart en de rommelmarkt op 8 juni 2024.

In het buurthuis De Witte Raaf in de Ravensteinwijk wordt ook volop ingezet op ontmoeting met de wekelijkse gezellige babbel "het warme nest". Het buurthuis speelde een actieve rol in de organisatie van verschillende participatiemomenten in het kader van de herinrichting en de mobiliteit van de wijk. Daarnaast worden tal van andere activiteiten georganiseerd.

De dag van de buur werd gevierd op 31 mei 2024 met een zonnebloemactie. De wijkwerker trok met vrijwilligers van deur tot deur en deelde zonnebloemen uit. Daarbij werd de vraag gesteld om de zonnebloemen in de voortuin te planten, zodat de wijk kon worden opgefleurd tot de mooiste zonnebloemwijk van Tervuren.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>88.630,16</b>	<b>89.475,00</b>	<b>89.475,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>23.754,55</b>	<b>24.231,00</b>	<b>24.231,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-64.875,61</b>	<b>-65.244,00</b>	<b>-65.244,00</b>

**Actie: ACT-84: Inzetten op geïntegreerd breed onthaal**

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

**Evaluatie:**

Tijdens het eerste semester van 2024 werd verder gewerkt aan het GBO-verhaal. De coördinator zet verder in op de maandelijkse online piekuurtjes voor eerstelijnszorgverleners. Op 6 februari 2024 werd zo het thema '1 gezin 1 plan' toegelicht en op 12 maart 2024 kwam het thema 'omgaan met beroepsgeheim vanuit welzijnsoptiek' aan bod.

Ook het GBO-team is goed van start gegaan. De afgevaardigden van elk OCMW, het CAW en de ziekenfondsen komen maandelijks samen om een thema aan de hand van concrete dossiers te bespreken. Deze intervisiemomenten zijn zeer waardevol.

Op 22 november 2024 ging een netwerkmoment GBO door in de gemeente Tervuren. De onthaalmedewerkers en maatschappelijk werkers van de OCMW's, het CAW en de ziekenfondsen konden 3 workshops volgen: onthaal, krachtgerichte verwelcoming en verbindende communicatie. Tijdens de broodjeslunch was er tijd en ruimte om te netwerken. Binnen de stuurgroep werden de eerste stappen gezet naar de brede vraagverheldering over de organisaties heen.

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

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>88.630,16</b>	<b>89.475,00</b>	<b>89.475,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>23.754,55</b>	<b>24.231,00</b>	<b>24.231,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-64.875,61</b>	<b>-65.244,00</b>	<b>-65.244,00</b>

**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 het kader van de verdere professionalisering van de dienstverlening door de dienst burgerzaken, werd op 4 maart 2024 door het college beslist om in te stappen in het project van de live-enrollment. Dankzij de instap in dit project kan onmiddellijk aan het loket de digitale foto van de burger kunnen genomen worden die meteen gebruikt wordt voor de aanvraag van reispassen, identiteitskaarten en verblijfskaarten voor vreemdelingen.


Live-enrollment zorgt voor een enorme vereenvoudiging voor de burger en de dienst. Daarnaast zorgt dit voor de versterking van de strijd tegen identiteitsfraude omwille van het feit dat de foto en de biometrische gegevens op hetzelfde moment worden (op) genomen. Dit project werd geïmplementeerd op 3 november 2024.

De dienst burgerzaken werkt actief mee aan de implementatie en technische bouw van het platform digitale aangifte overlijden binnen het project Gemeente Zonder Gemeentehuis en nam deel aan alle juridische en technische werkgroepen. Dit platform zal als gegevensuitwisselingskruispunt dienen tussen de verschillende actoren (arts, gemeente, begrafenisondernemer, notaris, crematorium, Vlaamse en Federale Overheid) en zo de efficiëntie van overheidsmiddelen verhogen.

In het kader van de Europese, federale en Vlaamse verkiezingen van juni 2024 en de gemeenteraads- en provincieraadsverkiezingen van oktober 2024 werd zo veel mogelijk digitaal gewerkt. De verzoeken tot afgifte van de kiezerslijsten aan het gemeentebestuur werden ingelost via digitale drager en alle oproepingsbrieven werden digitaal en op papier verstuurd. Dankzij de lancering van de Tervuren-app begin juni, konden kiezers hun digitale oproepingsbrief eenvoudig consulteren en meenemen naar de stembus. Het stemmen zelf verloopt in Tervuren reeds enige tijd digitaal. Om de kiezers extra vertrouwd te maken met het elektronisch stemmen werd van maandag 13 mei tot dinsdag 4 juni 2024 opnieuw een stemhokje en stemcomputer in de onthaalruimte van administratief centrum De Zevenster geplaatst. De demonstratieopstelling werd vooral gebruikt door oudere kiezers, die onzeker waren en de handelingen op voorhand wensten te doorlopen. Beide verkiezingsdagen verliepen zeer vlot en zonder incidenten.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>8.580,40</b>	<b>15.948,00</b>	<b>15.948,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-8.580,40</b>	<b>-15.948,00</b>	<b>-15.948,00</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>9.833,62</b>	<b>38.481,00</b>	<b>38.481,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-9.833,62</b>	<b>-38.481,00</b>	<b>-38.481,00</b>

## 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:

In het eerste semester van 2024 namen de medewerkers van de dienst deel aan diverse opleidingen en infomatieessies:

- 20 februari en 27 februari: gezinshereniging en IPR-cases voor de deskundige vreemdelingenzaken
- 18 maart: reparatiewet DABS voor de collega's van vreemdelingenzaken en burgerlijke stand
- 21 maart: webinar schijnrelaties voor de collega's van burgerlijke stand
- 16 april: nieuwe naamwetgeving voor de collega's van burgerlijke stand
- 21 april: webinar BelDrive – nieuwe webtoepassing rijbewijzen voor de collega's van het team rijbewijzen

Op 5 februari 2024 startte een nieuw diensthoofd bij de dienst burgerzaken en onthaal. Net als zijn voorganger is hij betrokken in het bestuur van Burgerzaken Vlaanderen en staat hij in voor de vertaalslag van nieuwe of gewijzigde wetgeving naar het team. Het nieuwe diensthoofd zet de methodiek van de maandelijkse teamvergaderingen verder. Deze vergaderingen zijn deels bedoeld om informatie te delen vanuit de hogere overheden en anderzijds om taakafspraken te maken.

Na een maand in dienst te zijn, maakte het nieuwe diensthoofd een korte analyse van de dienst burgerzaken in Tervuren en de geboden dienstverlening. Het nieuwe diensthoofd kwam tot de conclusie dat de dienst bestaat uit zeer gemotiveerde en competente medewerkers, maar dat er zich in de organisatie van de arbeidsomstandigheden enkele uitdagingen bevonden. Tijdens de teamvergadering van 5 maart 2024 werd de mogelijkheid tot herinrichting van de dienst besproken met het team burgerzaken en onthaal. Het voorstel van het diensthoofd bestond uit de ontkoppeling van de loketwerking en de back office werking. Dit voorstel werd door het team goed ontvangen en is verder uitgewerkt. Het voorstel sloot aan bij wat door de medewerkers werd opgemerkt tijdens de startgesprekken met het diensthoofd en bij de resultaten van de studie uit juni 2022 door een onafhankelijk consultancybedrijf. Het nieuwe dienstverleningsconcept werd toegelicht aan het managementteam op 27 maart 2024 en vervolgens verder uitgewerkt.

Eind augustus 2024 werd het project uitgevoerd waarbij de beschikbare ruimte werd ingedeeld in een loketruimte en een back-officeruimte. De dienst beschikt nu over 5 loketten in de loketruimte. In de back-officeruimte werden 3 eilanden geplaatst, waarbij alle medewerkers van een subteam samen aan een eiland werden geplaatst om de samenwerking te bevorderen. Door het feit dat het diensthoofd ook in dezelfde ruimte komt zitten, wordt het aparte lokaaltje gebruikt als vergaderzaal en om privacy-gevoelige gesprekken te voeren met medewerkers of burgers.

Het retributiereglement op de afgifte van de administratieve stukken werd gerationaliseerd. Op voorstel van de dienst keurde de gemeenteraad op 19 december 2024 het principe goed om de te betalen retributie af te laten hangen van de effectieve kostprijs van het administratieve stuk, vermenigvuldigd met een bepaald percentage. Op die manier wordt er geen nattevingswerk gevoerd en worden de inkomsten en uitgaven logisch aan elkaar gelinkt. Met dit besluit delegerde de gemeenteraad de vaststelling van de retributie voor deze stukken aan het college van burgemeester en schepenen.

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

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>8.580,40</b>	<b>15.948,00</b>	<b>15.948,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-8.580,40</b>	<b>-15.948,00</b>	<b>-15.948,00</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>9.833,62</b>	<b>38.481,00</b>	<b>38.481,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-9.833,62</b>	<b>-38.481,00</b>	<b>-38.481,00</b>

## 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 de gemeentelijke basisschool in Tervuren werd in 2024 verder gewerkt aan de afbraak en heropbouw van de kleuterklassen boven het zwembad. In augustus 2024 waren de gerenoveerde kleuterklassen klaar, en op 1 september 2024 werden deze in gebruik genomen. Het dossier werd volledig afgerond op 23 december 2024: op dat moment keurde het college de eindafrekening goed.

Het dossier voor de renovatie van de voormalige muziekschool aan de GBS Tervuren liep vertraging op omwille van de langdurige afwezigheid wegens ziekte van de projectleider. Op 24 oktober 2024 werd een overleg georganiseerd met de ontwerper door de afdeling ruimte in functie van een doorstart. De projectleider stelde aanvullend enkele vragen met betrekking tot de ingediende aangepaste offerte.

De in 2023 door de school en de afdeling ruimte ingediende projectaanvraag voor de heraanleg van de speelplaats binnen de projectoproep 'Natuur in je school' werd goedgekeurd. Op 2 december 2024 besliste het college om Team van Meer! aan te duiden als ontwerper voor dit project.

In de gemeentelijke basisschool in Moorsel werd in 2024 vooral geïnvesteerd in de Villa en containerklassen. De lekken aan de daken van de containers werden duurzaam opgelost door de werkmannen van WEB, door de vakkundige plaatsing van een nieuwe dakstructuur. Daarnaast werd er ook een nieuwe waterontharder geplaatst en werden aangepaste verplaatsbare tafels gekocht voor in de kleuterrefter. De stabiliteit van de Villa werd aandachtig opgevolgd. De gewelven werden opgeschoord als preventieve maatregel. Er werden strategische scheurmeters geplaatst om enkele scheuren te kunnen opvolgen.

De uitwerking van het masterplan voor de school werd dankzij de komst van een specifieke projectleider bij de afdeling ruimte gelanceerd. Er werden verschillende overlegmomenten met de school, met het college en ook met OVSG georganiseerd. Op 24 april werd het masterplan Moorsel besproken op het MAT. Op 27 juni 2024 keurde de raad de selectieleidraad, de raming en gunningswijze voor het aanstellen van een ontwerpteam voor bouwproject De Fonkel 2.0 goed. Het bestek zelf werd goedgekeurd op 28 november 2024 door de gemeenteraad. In zitting van 2 december selecteerde het college uiteindelijk vijf kandidaten om een offerte in te dienen voor het vervolg van deze opdracht. De tijdslijn om toe te werken naar een aanbestedingsklaar dossier tegen 2027 wordt op deze manier gerespecteerd.

In de gemeentelijke basisschool in Vossem ging de directeur over tot de aankoop van nieuw meubilair voor de leerlingen van de derde graad t.b.v. 4.231,85 euro. Ook werd er geïnvesteerd in kantoormateriaal en IT-materiaal voor meer dan 30.000 euro.

In het Gemeentelijk Instituut voor Technisch Onderwijs werd vooral geïnvesteerd in installaties en uitrusting, in het kader van de overdracht van de school aan het GO! onderwijs op 1 september. Zo werden herstellingen uitgevoerd aan de sportvloer t.b.v. 5.939,01 euro en werd er geïnvesteerd in de afsplitsing van de wifi-infrastructuur van deze van de gemeente t.b.v. 3.861,11 euro.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>255.219,95</b>	<b>375.000,00</b>	<b>375.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-255.219,95</b>	<b>-375.000,00</b>	<b>-375.000,00</b>

### Actie: ACT-91: Preventie en sensibilisering

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

#### Evaluatie:

Het project buddywerking komt echt van de grond in 2024. De dienst welzijn schakelt sinds 2023 buddy's in dossiers in waar er een nood is aan meer intensieve begeleiding. Op die manier kan nog meer laagdrempelig worden ingezet op preventie en sensibilisering in verschillende levensdomeinen.

Op 30 juni 2024 zijn er 8 trajecten lopende.

Het diensthoofd welzijn nodigde elke buddy uit voor een 1-op-1 evaluatiegesprek. Uit deze gesprekken blijkt dat de buddy's de werking als zeer positief en zinvol beoordelen. Er werd ook een intervisiemoment met alle buddy's georganiseerd in het najaar. Ervaringen konden uitgewisseld worden en een korte opleiding over de sociale kaart in Tervuren werd gegeven.

De dienst welzijn organiseerde in september opnieuw een infoavond in de hoop extra kandidaat-buddy's te kunnen aantrekken. Er werden drie extra buddy's aangeworven in 2024.

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

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

#### Evaluatie:

De welzijnsraad organiseert in 2024 opnieuw verschillende acties rond gezondheid en met focus op preventie inzake huidkanker en hartvriendelijkheid.

### Actie: ACT-93: Gezondheidsacties voor iedereen

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

#### Evaluatie:

De acties rond 10.000 stappen en bewegen op verwijzing (BOV) worden nog steeds verder gezet. De 10.000 stappen campagne is in 2024 zijn laatste jaar ingegaan. In samenwerking met verenigingen werd de geluikswandeling voorbereid. Op 29 september 2024 ging deze wandeling door. De gezonde buurt van de CM, Samana en het CAW werken hier aan mee, samen met de diensten vrije tijd en welzijn.

De zoektocht naar een nieuwe coach werd begin 2024 nieuw leven ingeblazen. Voor Tervuren werd er een BOV Coach aangeworven, Anne Laenen. Zij is 2 halve dagen per week aanwezig in Tervuren.

Vanaf 1 september wordt BOV opnieuw onder de aandacht gebracht via de communicatiekanalen van de 6 lokale besturen die samenwerking binnen de eerstelijnszone Druivenstreek (Zaventem, Wezembeek-Oppem, Kraainem, Hoeilaart, Overijse en Tervuren).

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

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>255.219,95</b>	<b>375.000,00</b>	<b>375.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-255.219,95</b>	<b>-375.000,00</b>	<b>-375.000,00</b>

## 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 2023 besliste het bestuur om in te schrijven op een intake-traject ter voorbereiding van een mogelijke overstap naar Teams-voice. Deze actie kaderde in het verbeteren van de telefonische onthaalwerking. De kick-off meeting in het kader van dit project ging door op 16 november 2023.

In het eerste semester van 2024 werden verschillende overlegmomenten gewijd aan dit project:

- Op 24 januari werd de ICT-deskundige van Tienen uitgenodigd voor een toelichting over het implementatietraject dat in Tienen werd doorlopen. Hieruit werden door het managementteam enkele belangrijke leerpunten besproken.
- Tijdens de vergadering van het managementteam op 8 mei 2024 werd dieper ingegaan op enkele kernvragen in het kader van de gewenste telefonische bereikbaarheid. Na bespreking werden enkele principes bepaald. Deze principes zijn richtinggevend voor alle verdere stappen in het kader van de optimalisering van de telefonische onthaalwerking.
- Op 29 mei 2024 werd onder leiding van Proximus een migratieworkshop georganiseerd voor een organisatiebreed samengestelde werkgroep, waarbij diverse (onthaal)medewerkers aanwezig waren. Tijdens deze workshop werd bekeken hoe Tervuren eventueel kan overschakelen (de migratie) en welke profielen dan best worden gedefinieerd (de ideale flow en werkwijze). De workshop bracht echter aan het licht dat nog een aantal van de uitgangspunten moeten worden uitgeklaard.
- Op 18 september 2024 keurde het managementteam het masterplan IT-hardware en IT-software goed, op voorwaarde dat het Teams-voice-project onder leiding van de algemeen directeur en het afdelingshoofd interne zaken een doorstart zou kennen in 2025. De bijhorende budgetten moesten in dit kader voorzien worden in 2025 bij de volgende aanpassing van het meerjarenplan.

Aangezien de implementatie van Teams ten vroegste in 2025 gerealiseerd zal kunnen worden, is er nog voldoende tijd om de onduidelijkheden uit te klaren. In afwachting dienen er echter in het kader van een optimale klantgerichte telefonische toegankelijkheid andere afspraken gemaakt te worden over de wijze van doorschakeling en de interne en externe telefonische bereikbaarheid van de verschillende diensten. In het kader van het aangepaste charter hybride werken worden deze afspraken op teamniveau in 2025 gemaakt.

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:

Voor deze actie werden de IT-experten zelf aangeduid als uitvoerder. In 2021 namen ze het initiatief om de organisatie te overtuigen dat IT-investeringen niet langer kunnen genomen worden zonder degelijk onderzoek. Deze actie is slechts gedeeltelijk gelukt. We merken een toename van zogenaamde shadow-software waardoor gevoelige gegevens worden ondergebracht in cloudsoftware waarmee het bestuur geen enkele juridische binding heeft. Ondanks de inspanning van de dienst ICT, is een verdere bewustwording nodig op het vlak van de mogelijke risico's op het vlak van informatieveiligheid.

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

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

#### Evaluatie:

De planning van 2024 werd volledig afgewerkt. De verdere digitalisering van interne en externe processen vereist vanaf nu de opmaak van een informatiebeheerstructuur. Dit is een zeer omvangrijk en complex werk en kan niet worden uitgevoerd door de dienst IT. Deze opbouw van dergelijke architectuur is echter noodzakelijk om de aanbouw van niet-efficiënte IT-koterijen te stoppen.

#### *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. Er is een deeltijdse GIS-coördinator aangesteld om alle gegevens up-to-date te brengen. Er wordt volop ingezet op het invoeren van alle objecten op het openbaar domein. De GIS-laag met openbaar groen is afgewerkt. Het GIS is uitgebreid met lagen over fietsstallingen, elektrische laadpalen en fietssuggestiestroken. Alle papieren dossiers van stedenbouw (besluiten en plannen m.b.t. verkavelingen, bouw en verbouwing, sloop, ...) zijn ingescand, digitaal ingevoerd in het GIS en gekoppeld aan de juiste percelen. Dit levert een grote efficiëntiewinst op omdat het papieren archief niet meer moet worden geraadpleegd.

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

#### *Actieplan: AP-7: Uitwerken van een participatiebeleid*

#### *Actie: ACT-16: Evalueren en herorganiseren van de werking van adviesorganen en raadscommissies*

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

#### Evaluatie:

Tijdens het eerste semester van 2024 werd de oefening on hold geplaatst wegens de afwezigheid van de beleidsmedewerker omwille van bevallingsrust. Bij haar terugkeer wordt de oefening opnieuw aangevat en maakt zij de analyse van de verzamelde gegevens.

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

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

#### Evaluatie:


In 2024 werd de onderzoekende fase over de hervorming en heroriëntering van de adviesraden afgerond. Deze oefening bouwde voort op eerdere analyses en gesprekken (in 2023), en had als doel het huidige systeem van de adviesraden tegen het licht te houden. De reflectie resulteerde in een inzicht in de sterktes en beperkingen van de bestaande structuur en werking van de adviesraden. De resultaten van de oefening werden in de vorm van een advies en inspiratiedossier meegegeven aan het nieuwe bestuur. In 2025 wordt op basis van deze oefening verder gewerkt aan een vernieuwd participatiekader door het bestuur met duidelijke keuzes over de rol, samenstelling en werking van de adviesraden. Daarbij zal ook aandacht zijn voor andere vormen van participatie, afgestemd op thema, doelgroep en beleidsfase.

De afdelingen ruimte en vrije tijd hebben verschillende participatieve projecten opgezet in 2024 voor onder andere het mobiliteitsproject in Moorsel, de heraanleg van diverse straten, de ontwikkeling van de Ravensteinwijk en het masterplan over de toekomst van de site Nettenberg-Diependal.

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:  Vertraagd

Evaluatie:

Het taalbeleid is ingekanteld in de werkgroep 'Pardon?'. Deze werkgroep werd tijdelijk opgeschort wegens de onderbemanning op de dienst communicatie. Deze situatie is ongewijzigd.

*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 zondag 10 november 2024. Vooral de informatiemarkt en de receptie bleken erg populair bij de aanwezigen. Ook onze toeleider van PIN vzw was aanwezig. Haar aanwezigheid zorgde niet alleen voor bekendheid van haar rol in de gemeente, er werden ook afspraken vastgelegd met nieuwe inwoners voor een persoonlijk onthaalgesprek.

De toeleider van PIN vzw contacteert alle nieuwe inwoners die zich inschrijven in onze gemeente en gaat na of de nieuwkomers vragen hebben. De persoonlijke benadering wordt heel erg gesmaakt bij de inwoners. Midden 2025 volgt er een eerste grote tussentijdse evaluatie.

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 Faire Ronde werd voor de eerste maal georganiseerd op de Wereld Fair Tradedag van 11 mei 2024. Via een wandel- of fietstocht konden inwoners bij handelaars terecht die lokaal, ecologisch en fair denken én doen en meewerken aan een eerlijke en duurzame samenleving.

Om de inwoners te sensibiliseren voor lokale, ecologische en faire productie en consumptie werden in samenwerking met de Wereldwinkel standen van Faire Gemeente Tervuren opgesteld tijdens de dorpsfeesten in Duisburg op 10 augustus 2024, het onthaal van nieuwe inwoners op 10 november 2024, het kerstontbijt van het gemeentelijk personeel op 19 december 2024 en de sociale kerstmarkt op 21 december 2024.

Het gemeentebestuur heeft promotiemateriaal en -verkeersborden, fairtradeproducten en -geschenken aangekocht, de jaarlijkse bijdrage aan Fairtrade België betaald voor de ondersteuning van het netwerk Faire Gemeente en de Wereldwinkel ondersteund.

*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:

Na een oproep via de gemeentelijke communicatiekanalen vanaf januari 2024 en op advies van de GROS heeft de gemeenteraad van 27 juni 2024 subsidies verleend aan acht projecten in het Zuiden, aan Ubuntu intercultureel Tervuren, aan de sociale kerstmarkt en aan 11.11.11. In het kader van de gemeenteraadsverkiezingen stelde de GROS in april 2024 een memorandum op over lokaal mondiaal beleid voor de bestuursperiode 2025-2030. In InfoTervuren van november 2024 werd de nieuwsbrief van de GROS gepubliceerd met artikels over onze Faire Gemeente, de projecten Amka in Kenia en Les Cajoutiers in Senegal, de 11.11.11-campagne over menselijkheid, de GROS-subsidies en -kalender.

De GROS vertoonde in het CC De Warandepoort de films 'Lunana: A Yak in the Classroom' op 10 februari 2024, 'Le Voyage de Talia' op 22 mei 2024, 'Goodbye Julia' op 11 december 2024 en de theatervoorstelling 'For Rosa' op 14 oktober 2024. Op 27 april 2024 organiseerde de GROS voor haar bestuursleden een geleid bezoek aan de tentoonstelling 'Rethinking Collections' en op 19 oktober 2024 voor een ruim publiek een panelgesprek over 'Afrika's gedroomde toekomst' in het Afrikamuseum.

Van februari tot mei 2024 organiseerden de Tervuurse basisscholen het project over internationale solidariteit met acties ten voordele van de projecten 'Dimbalma' in Gambia, 'Thari Trust' in Lesotho en 'Acadec' en 'Mutoto' in DR Congo.

De GROS communiceerde over de toegekende noodhulp aan Artsen Zonder Grenzen voor de slachtoffers van de conflicten in Palestina in februari 2024, aan Caritas voor de slachtoffers in Palestina en aan Unicef voor de hongersnood in Soedan in augustus 2024, aan Caritas voor de hongersnood in Ethiopië en aan Oxfam voor de slachtoffers in Libanon in oktober 2024 en aan het Rode Kruis voor de slachtoffers in Palestina in december 2024.


Totale bij actieplan AP-9: Blijvende aandacht voor ontwikkelingssamenwerking en fairtrade

## 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:

Er werd geen verwervingspremie aangevraagd als financiële steun om Tervurenaars te helpen in de eigen gemeente te blijven wonen. Er werden geen grotere projecten waar de gemeente rechtstreeks betrokken partij is, aangewend om op betaalbaar wonen in te zetten. In het kader van sociaal wonen zet de gemeente de nauwe samenwerking met de woonmaatschappij Woon trots verder. Een lokaal woonoverleg ging door op 8 februari 2024 en 10 oktober 2024.

Op 22 maart 2024 en 29 november 2024 vonden de stuurgroepen van het woonproject plaats.

*Actie: ACT-26: Alternatieve woonvormen stimuleren*

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

Evaluatie:

Studies omtrent alternatief wonen stonden niet actief op het programma. Het blijft nog steeds 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:

Het PRUP 'Afbakening woonkernen Horizon+' is definitief goedgekeurd door de provincieraad op 18 juni 2024. De stedenbouwkundige verordening werd goedgekeurd op de gemeenteraad van 29 augustus 2024 en werd gepubliceerd in het Belgisch Staatsblad.

*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:

Het PRUP 'Afbakening woonkernen Horizon+' is definitief goedgekeurd door de provincieraad op 18 juni 2024. De stedenbouwkundige verordening werd goedgekeurd op de gemeenteraad van 29 augustus 2024 en werd gepubliceerd in het

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>18.665,58</b>	<b>44.000,00</b>	<b>44.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-18.665,58</b>	<b>-44.000,00</b>	<b>-44.000,00</b>

*Actie: ACT-29: Een strategisch patrimoniumbeheer voeren*

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

## Evaluatie:

Tegen 2050 moeten al onze gebouwen energiezuinig zijn. PLAN GB 2050 is een langetermijnplanning voor onze gebouwen om onze doelstelling 'tegen 2050 energiezuinig' te behalen. Diverse bouw- en renovatieprojecten zijn in voorbereiding of uitvoering:

- Het masterplan voor de dienst WEB is in 2023 afgerond en reikt mogelijke scenario's aan voor een duurzame huisvesting van deze dienst.
- Voor Pachthof Stroykens werd een masterplan-visie uitgewerkt en voorgelegd aan het college. In deze visie wordt Pachthof Stroykens gerenoveerd en uitgebreid met de nodige faciliteiten als nieuwe gemeenschapszaal voor Duisburg. Het volgende gemeentebestuur zal hierover een beslissing moeten nemen.
- De opmaak voor een masterplan voor de site Nettenberg/Diependal is lopende. Hier zal het volgende bestuur een aantal beslissingen moeten nemen.
- De ontwerpen voor de renovatie van de muziekacademie GBS Tervuren zijn ver gevorderd. Dit dossier wordt verder opgenomen, met de vergroening van de speelplaats.
- De werken aan de kleuterklassen van de GBS Tervuren zijn afgerond en opgeleverd.

## 2024 :

- Het masterplan voor de nieuwe school en randactiviteiten in Moorsel is in uitvoering. De aanbestedingsfase voor de oproep van ontwerpteams volgde in september 2024. Uit de 25 kandidaten werden 5 kandidaten geselecteerd. Deze leggen in 2025 hun offerte/dossier aan de jury voor. Nadien wordt het dossier verder uitgewerkt met de gekozen kandidaat en in overleg met de overige stakeholders.
- De aanzet werd gegeven voor een masterplan voor de vernieuwing/uitbreiding van het WZC.
- De voorbereidingen zijn getroffen voor de aanbestedingsronde voor bijstand inzake het screenen en in kaart brengen van het gehele gemeentelijke patrimonium. Op deze manier worden de eigen cijfers extra gestaafd en wordt er op een concrete manier in kaart gebracht op welke manier de investeringen dienen te gebeuren, hoe er verder kan geoptimaliseerd worden op vlak van energieverbruik, ... . Dit zal een zicht geven zowel op de kortetermijn-strategie, alsook op de langetermijn-aanpak.

## Totalen bij actieplan AP-12: Optimalisatie ruimtelijke structuur

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>18.665,58</b>	<b>44.000,00</b>	<b>44.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-18.665,58</b>	<b>-44.000,00</b>	<b>-44.000,00</b>

*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:

6/12/2023 : actie uitgevoerd

*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 de Hoornzeelstraat, Broekstraat, A. Asselberghsland en Eikestraat is uitgevoerd. De ontharding in de Parklaan is

afgerond in december 2024.

**Actie: ACT-32: Meer strategisch groen realiseren**

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

Evaluatie:

- Project Alfons Asselbergsaan: de straat in beton werd versmald en aangelegd in klinkers met een verbrede voeg om zo waterdoorlatend te zijn. De parking in dolomiet werd verwijderd en opnieuw aangelegd met grasdallen. Bijkomend werden 3 plantvakken gecreëerd waar in het voorjaar 2025 bomen zullen worden geplant.
- Project Eikestraat/Maesdelle: het kruispunt werd versmald om de snelheid in de straat omlaag te halen. De versmalling werd gerealiseerd door het voetpad opnieuw aan te leggen samen met de integratie van 3 grasperken.

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 visienota van de Dorpenroute is voorbereid en uitgewerkt door Regionet en gefinaliseerd in overleg met de gemeente Bertem en de stad Leuven. De visienota is door de gemeenteraad goedgekeurd op 25 april 2024. De uitwerking van een gemeentelijke fietspadenstrategie naar analogie met de voetpadenstrategie is in voorbereiding. Een nieuw raamcontract voor de aanleg van fiets- en voetpaden is op 5 februari 2024 gegund.

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

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

Evaluatie:

De evaluatie over het parkeerbeleid heeft geleid tot een aanpassing van het retributiereglement voor parkeren op straat. De parkeervakken in de Moorselstraat zijn aangepast in navolging van de proefprojecten. Het aantal parkeerplaatsen met laadpaal is op aanvraag van gebruikers fors uitgebreid.

**Actie: ACT-40: De voetpadenstrategie uitvoeren**

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

Evaluatie:

Conform de voetpadenstrategie werden de voetpaden aangepast in de Parklaan en de Molenweg.

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


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

Evaluatie:

Er is een bijkomende studie uitgevoerd om de mobiliteit in de Vestenstraat en de H. Boulengerlaan te herorganiseren. Het bestuur heeft beslist om de Vestenstraat tussen Coosemansstraat en Brusselsesteenweg in te richten voor eenrichtingsverkeer na de rioleringswerken in de Vestenstraat. Deze werken worden ingepland in 2026. Departement Mobiliteit en Openbare Werken heeft een shortlist van 42 actiepunten opgemaakt voor het regionaal mobiliteitsplan. De shortlist bevat o.a. acties met betrekking tot de routes voor zwaar vervoer, het sluiptverkeer, openbaar vervoer en

fietsinfrastructuur.

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

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

Evaluatie:

Het OV-plan Basisbereikbaarheid van De Lijn werd goedgekeurd. Op vraag van het college bevat het OV-plan een additionele buslijn die Moorsel zal bedienen. In het kader van de verbinding OV-plan Huldenberg - Ganspoel - Tervuren dient het kruispunt Veeweidestraat met de Rootstraat aangepast te worden. Dit kruispunt zal bij de werken van de F29-fietsnelweg aangepast worden.

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

**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

Evaluatie:

Sint-Katharinakerk in Duisburg:

- Vooronderzoek 2 'onderzoek van pleisterwerk en bouwsporen, aangevuld met de noodzakelijke consolidatie van het plafondpleisterwerk' werd uitgevoerd in juni 2024. Er werden meer figuratieve en decoratieve schilderingen gevonden dan verwacht. De stabiliteit van het plafond is in orde. De mortel- en houtstaalnames en bijbehorende analyses, werden in samenspraak met het agentschap Onroerend Erfgoed voorzien voor een volgend onderzoek.
- Vooronderzoek 3 'onderzoek van de stabiliteit van houtstructuren van plafonds en gordingen' werd uitgevoerd en gefinaliseerd door de firma Provoost. Uit het onderzoek blijkt dat er op middellange termijn werken nodig zijn om de stabiliteit van de houtstructuren te verzekeren.
- Vooronderzoek 4 'onderzoek van het historisch torenuurwerk' werd uitgevoerd door de firma Remmen. Het uurwerkmechanisme werd hiervoor volledig gedemonteerd, opgemeten en in kaart gebracht, waarna het op zijn oorspronkelijke plaats teruggeplaatst werd.
- Inkompoort: een aantal balken zijn verzwakt. Voor dit dossier werd een erfgoedpremie aangevraagd.
- Schilderwerken van het buitenschrijnwerk: de erfgoedpremie werd toegekend.

Sint-Pauluskerk in Vossem:


- Restauratie daken en stabiliteit: op 15 mei 2024 ontving het gemeentebestuur de bevestiging van het Agentschap Onroerend Erfgoed dat de premie van € 525.000 werd toegekend in de 2e fase van de selectieprocedure van de oproep van kleine totaalprojecten. Tevens werd de machtiging gegeven om de werken uit te voeren. Op 5 juni 2024 werd aan studie bureau Studio Roma de opdracht gegeven om het bestek verder aanbestedingsklaar te maken en te publiceren. De aanbesteding is gebeurd en Studio Roma doet het nazicht van de inschrijvingen van de 4 kandidaten.
- Restauratie toegangspoort: op 12 maart 2024 werd de rondgang voorafgaand de definitieve oplevering uitgevoerd. Er was nog een opmerking (nagels moeten nog geschilderd worden). Als deze opmerking wordt weggewerkt, wordt het dossier definitief opgeleverd.

De onderhoudsregisters van de kerken werden up-to-date gehouden.

*Actie: ACT-51: Waardevol erfgoed opwaarderen en renoveren*

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

Sint-Jozefskerk in Moorsel: op vraag van de kerkfabriek heeft Monumentenwacht de kerk bouwkundig geïnspecteerd op 6 maart 2024. Het verslag met opmerkingen werd overgemaakt aan de kerkfabriek.

Zie ook ACT-50.

*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:

Het college besliste reeds in 2023 principieel tot het in erfpacht nemen van de Koninklijke Moestuin, het Bootjeshuis en de Hertogelijke site (waaronder de Sint-Hubertuskapel) van de Regie der Gebouwen. De akte voor het recht van erfpacht wordt voorbereid.

Een 15-tal (erfgoed)verenigingen, organisaties en belanghebbende geïnteresseerden hebben een 'Denktank Sint Hubertuskapel' opgericht. Dit om na te denken over de herbestemming en van de kapel en de archeologische site. Deze groep vergaderde op 21 november 2023 en 21 januari 2024. De verslagen hiervan werden verwerkt in een gemotiveerd memorandum dat de erfgoedcommissie uitbracht, waarop een reactie van het gemeentebestuur afgewacht wordt.

Totale bij actieplan AP-18: Rationeel en modern erfgoedbeheer

## 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. In de studie Masterplan dat in 2024 werd uitgevoerd Diependal/Nettenberg was het multifunctioneel gebruik één van de doelstellingen die werden opgenomen. Ook in nieuwbouw- of renovatieprojecten trachten we multifunctioneel gebruik zoveel mogelijk te verwezenlijken.

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 behoeftengestuurd aanbod (op maat)*

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

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

Evaluatie:

Sportweken, speelpleinen, en podiumactiviteiten werden opnieuw georganiseerd in 2024.

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.

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 tweede editie van de cultuurbrochure Druivenstreek is het resultaat van deze samenwerking.

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

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

Evaluatie:

Sinds september 2022 wordt de European Disability Card (EDC) erkend. Deze kaart bevordert de toegang van personen met een handicap tot cultuur, sport en vrijetijdsbesteding en biedt verschillende voordelen in die domeinen.

Sinds april 2024 is ook de Begeleiderspas voor personen met een handicap van de Provincie Vlaams-Brabant geïmplementeerd. De Begeleiderspas geeft begeleiders een vrijkaart voor voorstellingen in een cultuurcentrum. Ook bij evenementen wordt er meer gekeken hoe personen met een beperking kunnen betrokken worden. Zo is bij het Sinterklaas-evenement in november 2023 een apart uurtje vrijgehouden voor kinderen met een beperking om hen de kans te geven om Sinterklaas te ontmoeten in een rustige omgeving. Bij alle evenementen die door de gemeente worden georganiseerd, wordt sinds 2023 een toilet voor personen met een handicap voorzien indien het evenement buiten doorgaat en er geen toilet voor personen met een handicap toegankelijk is.

### Actie: ACT-59: De participatie van kansengroepen verhogen

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

#### Evaluatie:

De bib bestendigt de samenwerking met het Sociaal Huis voor de organisatie van Café Combiné (leerkansen Nederlands voor anderstaligen).

Totale 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:  Uitgevoerd

#### Evaluatie:

Er wordt door verenigingen en organisaties nog steeds intensief gebruik gemaakt van het evenementenloket om aanvragen in te dienen. Door het invullen van het onlineformulier worden alle aanvragen (logistiek, geluidsafwijkingen, communicatie, ...) op één plek gecentraliseerd en afgehandeld. De dienst evenementen heeft dit online formulier geëvalueerd en verbeteringen aangebracht. Verder is de verantwoordelijke van evenementen ook prijzen en demo's aan het opvragen bij bedrijven die evenementenloket modules aanbieden. Er wordt nu vooral gekeken naar EagleBe aangezien dienst Openbaar domein hier reeds mee werkt binnen de gemeente. Ook is er een koppeling tussen de brandweer en politie met EagleBe, waardoor de ingevoerde informatie direct bij de nodige instanties terecht kan komen.

#### 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:  In uitvoering

#### Evaluatie:

In 2023 werden nieuwe reglementen goedgekeurd met betrekking tot de erkenning en subsidiëring van vrijetijdsverenigingen. In 2024 start de tweede fase van de uitvoering van deze reglementen, waarbij de erkenning en de eerste uitbetaling van de subsidies plaatsvinden. De impuls subsidies, die deel uitmaken van het nieuwe reglement, zijn inmiddels al aangevraagd en uitbetaald. Het doel van deze subsidie is om verenigingen aan te moedigen vernieuwingen door te voeren in hun werking binnen bepaalde thema's, waaronder het bevorderen van samenwerking.

#### 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. Op deze manier blijven de draaiboeken steeds accuraat en up-to-date.

#### Actie: ACT-64: Verbinden van partners

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

#### Evaluatie:

In het kader van de verbodering met de gemeente Kloster Lehnin (D) werd van 21 tot 26 april 2024 de eerste scholenuitwisseling

gerealiseerd: 5 leerlingen en 2 leerkrachten van Gesamtschule Kloster Lehnin bezochten KA Tervuren. Gezamenlijke lessen en activiteiten, en een bezoek aan Tervuren, Brussel, Luik en Gent stonden op het programma. De bezoekende leerlingen logeerden bij gastgezinnen (van leerlingen van KA Tervuren). Alles kwam tot stand in samenwerking met het gemeentelijk partnercomité Kloster Lehnin ('jumelagecommissie') en werd nadien geëvalueerd.

Van 23 tot 27 september 2024 bezochten 9 leerlingen en 2 leerkrachten van KA Tervuren (5de jaar) op hun beurt de Gesamtschule Lehnin, waar er 5 deelnemende leerlingen waren (waarvan er 4 in april naar Tervuren kwamen). Ook daar werd gelogeed bij gastgezinnen. Een bezoek aan Berlijn en aan het jeugdhuis in Kloster Lehnin kenden succes. De wederzijdse bezoeken werden geëvalueerd, voor een eventuele verderzetting van de uitwisselingen in 2025. Aandachtspunten waren vnl. de talenkennis en de algemene kennis van de geschiedenis voorafgaand aan de bezoeken.

Ook de gemeentelijke partiturenbibliotheek zette haar werking in 2024 verder:

- in totaal werden voor de lokale muziekmaatschappijen van Tervuren (6 harmonieën/fanfarses en 1 brassband) 33 nieuwe muziekstukken aangekocht.
- in Tervuren werden tussen de lokale muziekmaatschappijen 14 ontleningen gedaan, waarvan 9 digitaal en 5 in papieren versie.
- tussen de partiturenbibliotheek van Overijse en deze van Tervuren waren er 6 uitwisselingen.

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:  Vertraagd

Evaluatie:

De beroepsprocedure is nog steeds lopende voor enkele betrokkenen. De gemeentelijke administratie volgt de beroepsprocedure nauwgezet op. Verder is er een definitieve vergunning afgeleverd voor het politiekantoor, de carwash en het technisch verzamelgebouw.

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

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

Evaluatie:

De bestaande whatsapp-groep is en blijft een handige tool voor snelle communicatie onderling. Om te communiceren naar de burger blijkt uit onderzoek dat de gemeente Tervuren de enige gemeente is uit de Druivenstreek die geen handelaarsplatform heeft. Er wordt opnieuw onderzocht of dit een geschikt middel is om op een eenvoudige en handige manier elke ondernemer/handelaar in Tervuren te bundelen.

#### *Actie: ACT-72: Opleiden van horeca-ambassadeurs*

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

Evaluatie:

Bij gebrek aan interesse van en medewerking door ondernemers 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:  Uitgevoerd

Evaluatie:

Na de lancering van de digitale geschenkbond blijft deze wel aandacht vragen. Hier moet blijvend over gecommuniceerd worden. Met de communicatiedienst wordt bekeken hoe we dit best kunnen doen en wordt er een marketing-/communicatieplan opgemaakt.

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

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

De acties voorgesteld door de Profploeg werden verder onder de loep genomen en er werd een uitvoeringsplan opgemaakt. De uitwerking van een marketingplan voor de 3 B's van Tervuren (bewoners, bezoekers en beroepsbeoefenaars) is in verdere ontwikkeling. Omwille van de wisseling van de bestuursploeg werd het marketingplan voorlopig even on hold gezet.

#### *Actie: ACT-75: Uitspelen van toeristische troeven*

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

In 2024 werden de toeristische infogids, de wandelfiches, de parkfolder en de Arboretumfolders herdrukt. Er werd een nieuwe toeristische plattegrond ontworpen om mee te geven aan de balie van het bezoekerscentrum. De onthaalmedewerkers zorgden voor promotie op toeristische beurzen en in samenwerking met de Furagidsen werd een opleidingstraject voor nieuwe gidsen uitgewerkt. In totaal behaalden 7 nieuwe gidsen hun 'diploma' waardoor ze voortaan kunnen ingezet worden bij geleide wandelingen of fietstochten. Die werden overigens opnieuw maandelijks georganiseerd. Er werd doelgericht geadverteerd in de brochure 'Riebedebie', de groepsbrochure van Pasar, de Zondagskrant en op de website Travel Tomorrow met speciale aandacht voor expats. De monumentenbordjes werden opgefrist en gekoppeld aan de Erfgoedapp van Faro, het Vlaams steunpunt voor cultureel erfgoed, waardoor ook anderstalige bezoekers voortaan informatie ter plekke kunnen terugvinden over onze bezienswaardigheden.

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

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Evaluatie:

Het officieel afbakenen van de handelskern wordt opgenomen in een provinciaal ruimtelijk uitvoeringsplan (PRUP). Het samenwerkingsverband Horizon+ heeft dit uitgewerkt samen met de afdeling Ruimte. Het PRUP werd voor advies voorgelegd aan de gemeenteraad.

Met de Profploeg werden enkele acties uitgeschreven om het leefbaar handelen in het centrum te stimuleren, met focus op de Hoornzeelstraat. Zo werd het reglement over de gevelverfraaiing uitgebreid met een subsidie voor de vergroening van de gevel. Ondernemers of eigenaars van een handelsruimte kunnen een deel van het voetpad omvormen tot geveltuin. Geveltuinen maken dat het straatbeeld attractiever wordt en de belevingswaarde op het openbaar domein toeneemt.

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 op 27 mei 2024 een volwaardige coördinator aangeworven. De coördinator neemt deel aan verschillende opleidingsmomenten georganiseerd door de VVSG en bouwt ook intern aan een netwerk. Op 1 juli 2024 koppelde de coördinator de planning terug naar de onderwijsraad.

Het BOA-verhaal in Tervuren werd geconcretiseerd in het najaar door een bevraging van de ouders, de kinderen en de verenigingen in Tervuren te lanceren. In september en oktober ging de coördinator naar de scholen om de leerlingen te bevragen. Bij de ouderbevraging werden 400 respondenten bereikt. Deze resultaten werden teruggekoppeld naar de stuurgroep tijdens het overleg van 11 december 2024 en meegenomen in de bespreking van het voorkeursscenario.

In oktober lanceerde de coördinator een offerte-vraag naar verschillende externe partners rond de uitbesteding van de voor- en naschoolse opvang in de gemeentelijke basisscholen. Tenslotte blijft dit een cruciale vraag in het BOA-verhaal en in de toekomstige organisatie van deze gemeentelijke dienstverlening.

In november ontving de coördinator een eerste offerte, die meteen van een stevig prijskaartje getuigde. De andere offertes lieten op zich wachten tot in het nieuwe jaar. In 2024 kon dus geen finaal standpunt worden ingenomen ten aanzien van deze vraag.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>40.747,48</b>	<b>129.775,00</b>	<b>129.775,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>40.889,38</b>	<b>130.005,00</b>	<b>130.005,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>141,90</b>	<b>230,00</b>	<b>230,00</b>

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

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:

In 2024 werden de middelen bestemd voor kleuteropvang met kwaliteitslabel nog niet besteed, aangezien er momenteel nog geen erkende initiatieven actief zijn binnen de gemeente Tervuren. Wel werd het behalen van het kwaliteitslabel voor kleuteropvang meegenomen als één van de scenario's in de bredere oefening rond de uitbouw van het buitenschools aanbod. In dit kader werd er een inschatting gemaakt van de personeelsimpact per school bij het streven naar een ratio van 1 begeleider per 18 kleuters. Deze analyse biedt een eerste aanzet om de haalbaarheid en implicaties van dit scenario verder te onderzoeken in functie van toekomstige beleidskeuzes.

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

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>40.747,48</b>	<b>129.775,00</b>	<b>129.775,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>40.889,38</b>	<b>130.005,00</b>	<b>130.005,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>141,90</b>	<b>230,00</b>	<b>230,00</b>

## 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:

Sinds 1 juni 2023 is het gebruik van BelRAI 'long term carefacilities' (LTCF) voor de opmaak van een woonzorgleefplan een erkenningsvoorwaarde binnen de Vlaamse woonzorgcentra. De Vlaamse overheid stelde de ambitie om sectorbreed 40% van alle bewoners van woonzorgcentra in te schalen voor de deadline van 1 juni 2024 en tegen 1 januari 2025 diende minstens 70% van de bewoners ingeschaald te zijn. Het team van indicatiestellers van het woonzorgcentrum is er in geslaagd deze deadlines te halen: op 31 december 2024 is 75% van de bewoners van het WZC ingeschaald in de BelRAI.

In 2024 werd er in functie van deze doelstelling een tweede groep indicatiestellers in het WZC opgeleid. Eind december behaalden alle deelnemers hun attest. Dit betekent dat nu een ruimere groep medewerkers de observaties en inschalingen in het kader van de BelRAI LTCF mag opnemen.

#### *Actie: ACT-78: Optimaliseren van klantgerichte administratieve processen*

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

Evaluatie:

De methodiek van de personeelsvergaderingen als communicatiemiddel werd verder gezet binnen de dienst zorg in 2024. Tijdens de personeelsvergadering van 23 april 2024 werd er een toelichting gegeven door de GSD-V in verband met mogelijke premies en tussenkomsten voor personeelsleden. Daarnaast werd er teruggekoppeld over het actieplan welzijn op het werk en nadien volgde een interactieve bevraging van de aanwezigen.

Tijdens de personeelsvergadering op 10 oktober 2024 werd er vooral ingezet op teambuilding. Er werd een groot spel gespeeld waarbij in kleine groepen opdrachten vervuld moesten worden. Er werd actief ingezet op de kernwaarden van de organisatie: samenwerken en vertrouwen.

De administratieve procedures werden verder geoptimaliseerd:

- De dienst zorg werd onderworpen aan een aangekondigde financiële inspectie door het Departement Zorg op 12 januari 2024.

Deze inspectie werd grondig voorbereid door de financieel directeur. Op 6 februari 2024 werd het definitieve verslag overgemaakt aan het OCMW. In het verslag wordt een correct overzicht gegeven van de staat van opbrengsten en kosten van de betrokken voorzieningen. Er worden geen onregelmatigheden vastgesteld. Alle geselecteerde verrichtingen konden behoorlijk gedocumenteerd worden. Het vast bureau nam kennis van dit verslag op 12 februari 2024.

- In het tweede kwartaal van 2024 werd de onthaalbrochure van het woonzorgcentrum aan een grondige opfrisbeurt onderworpen. Dankzij de aanpassingen krijgen nieuwe bewoners een beter beeld van wat zij na opname mogen verwachten.

- De aanwerving van een nieuwe beleidsmedewerker voor de afdeling mens betekent dat er vanaf 14 mei opnieuw extra mankracht is om te werken rond kwaliteit en procesmatig werken binnen de zorgdiensten. De nieuwe beleidsmedewerker monitort de zorgzwaarte en neemt de interne communicatie op. Als een van de eerste procedures wordt deze aangaande de vermissing van bewoners onder de loep genomen.

- Op 23 mei werd er een overleg georganiseerd met alle coördinatoren en de sociale dienst in het woonzorgcentrum die betrokken zijn bij het opnameproces. Dit overleg had tot doel de verschillende rollen en verantwoordelijkheden in het proces opnieuw onder de aandacht te brengen en verder te verfijnen, zodat de opname van elke nieuwe bewoner administratief en logistiek vlot kan verlopen.

- Op 1 juli 2024 werd een nieuwe kassamodule geïntroduceerd in de cafetaria van het woonzorgcentrum. Deze software laat toe om de aankopen van bewoners in de cafetaria en van items van de winkelkar automatisch in te lezen in de maandelijkse bewonersfactuur. Tegelijkertijd werd ook de facturatie van de kappers en pedicures gedigitaliseerd. Dit is een enorme stap vooruit, aangezien de administratie hierdoor enorm vereenvoudigd wordt en de foutenmarge mee verkleint. Het retributiereglement werd aangepast aan deze nieuwe werkwijze en werd op 27 juni 2024 goedgekeurd door de OCMW-raad.

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:

Er werden enkele specifieke opleidingen georganiseerd voor welgekozen doelgroepen:

- Voor de verpleegkundigen, de beleidsmedewerker, de maatschappelijk werkers en de kinesitherapeuten werden functiespecifieke opleidingen georganiseerd. Dit gebeurde op maat van hun noden en in functie van het verder uitbouwen van hun expertise in verhouding tot de doelgroep.
- Op 25 januari en 1 februari 2024 werden enkele organisatiebrede opleidingen georganiseerd rond het thema roddelen.
- Voor de collega's van de dienst schoonmaakhulp aan huis werd op 8 februari 2024 een vorming georganiseerd over het thema dementie.
- Op 29 februari 2024 werd een opleiding over het thema diabetes georganiseerd voor de collega's van de dienst gezinszorg.
- Op 18 maart en op 26 september werden opleidingen brandveiligheid georganiseerd voor de medewerkers van het woonzorgcentrum, het centrum voor dagverzorging en de assistentiewoningen. Op 9 april 2024 werd een opleiding met hetzelfde thema georganiseerd voor de bewoners van Zoniën en hun familieleden.
- Op 30 mei 2024 werd er een interne opleiding rond heffen en tillen georganiseerd voor alle medewerkers van de dienst zorg.
- Op 14 oktober 2024 werd een vorming rond ouderenmis(be)handeling door het CAW gegeven aan de collega's van de sociale zorg (maatschappelijk werkers en psycholoog).
- In het kader van de werkgroep palliatieve zorgen werd de studienamiddag rond verlies en rouw bij dementie op 13 november 2024 bijgewoond door een hoofdverpleegkundige, de psycholoog, de maatschappelijk werker en de refentiepersoon dementie.
- Op 3 december 2024 werd een opleiding omgaan met grensoverschrijdend gedrag voor de huishoudhulp georganiseerd voor de collega's van de dienst schoonmaakhulp aan huis

Er werden ook tal van teambuildingsactiviteiten georganiseerd in 2024. Zo namen de collega's van sociale zorg deel aan een virtual realityspel op 21 juni 2024. Op 7 november 2024 volgden de collega's van het centrum voor dagverzorging De Den een workshop chocolade maken. Op 27 november 2024 gingen de collega's binnen team administratie op uitstap naar Jezus Eik. De collega's van de afdelingen De Eik en De Hazelaar organiseerden op 13 en 20 december 2024 een yogasessie en de collega's van de facilitaire dienst namen deel aan een workshop koken op 20 december 2024.

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

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 2024 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. De dienst gebouwen blijft deze problematiek nauwgezet opvolgen.

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

- Er werd een nieuwe terrasvloer besteld voor de afdeling De Eik. Gaandeweg bleek echter dat de onderliggende roofing vervangen dient te worden. Ook deze noodzakelijke herstelwerken werden ondertussen besteld.
- In april werden de werken voor de heraanleg van de binnentuin gestart. Deze werken werden opgeleverd in de zomer en feestelijk

ingehuldigd met de bewoners. Hiervoor werd ook nieuw tuinmeubilair aangekocht.

- Er werden drie nieuwe fietstrainers aangekocht voor de kines, zodat de bewoners nu op elke afdeling aan de slag kunnen met deze materialen.
- In december werd er een nieuwe omheining geplaatst rond het terras van het centrum voor dagverzorging.
- De circulatiepomp was stuk en werd vervangen, daarnaast werden er ook enkele noodzakelijke aanpassingen aan de branddetectie in het WZC doorgevoerd.

Ook in de assistentiewoningen De Vlonder werden verschillende aanpassingen aan de infrastructuur gerealiseerd. In drie flats werden noodzakelijke aanpassingswerken uitgevoerd aan vloeren, muren en plafonds. Deze werken werden uitgevoerd door een externe firma.

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:

In juli 2023 werd Tervuren geselecteerd als één van de 36 gemeenten met de hoogste aangetoonde nood aan extra opvangplaatsen. Op basis van de aangetoonde nood aan de hand van de cijfers van het digitaal loket kinderopvang uit 2022 werd het dossier goedgekeurd. Tervuren kreeg bijgevolg 15 nieuwe IKT-plaatsen toegekend door het agentschap. Op 13 mei 2024 liet Opgroeien weten dat de plaatsen werden toegewezen aan De Wereld van Warm. Begin november liet de initiatiefnemer echter weten dat de toegewezen plaatsen niet gerealiseerd konden worden binnen de toegewezen locatie. De plaatsen werden terug vrijgegeven en Opgroeien zal een nieuwe oproep lanceren begin 2025.

De coördinator van het Huis van het Kind blijft sterk inzetten op de ondersteuning van organisatoren van kinderopvang, dit zowel op administratief vlak als via inhoudelijke opleidingen. Op 13 april 2024 werd een opleiding georganiseerd voor alle kinderbegeleiders rond EHBO en levensreddend handelen.

Het Huis van het Kind blijft ook in 2024 het wekelijkse Baby-café op woensdag organiseren. Op 14 februari 2024 ging zelfs een XL-versie door, waarbij een sessie sensorisch spel voor kinderen van 3 maanden tot 5 jaar werd aangeboden.

Daarnaast worden volgende activiteiten georganiseerd:

- Op 11 mei 2024 opende de speelbib in de namiddag extra de deuren in het kader van de deelname aan de Faire Ronde;
- Op 16 mei 2024 werden alle gezinnen die een kindje verloren hebben uitgenodigd voor een koestermoment. Op 8 december 2024 werd wereldlichtjesdag gevierd;
- Het Huis van het Kind zette mee de schouders onder de buitenspeelnamiddag op 5 juni;
- Op 1 september 2024 organiseerde het Huis van het Kind het allereerste Europees Kampioenschap loopfietsen in Tervuren voor kleuters en peuters;

Op 12 november 2024 keurde het college de opstart van een symbolische registratie voor sterrenkinderen goed. Het verlies van een kindje tijdens de zwangerschap of bij de geboorte is een ingrijpende en emotionele ervaring, ongeacht de duur van de zwangerschap. De gemeente Tervuren wil ouders van sterrenkinderen een hart onder de riem steken en opende daarom dit symbolisch sterrenregister. Het sterrenregister kon via een webformulier vanaf 1 december en aan het loket vanaf 2 december 2024 worden aangevuld.

#### *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

**Evaluatie:**

De tewerkstelling in het kader van artikel 60 §7 wordt ook in 2024 verdergezet. In december 2024 worden er 7 VTE tewerkgesteld en begeleid door de projectmedewerker.

Met uitzondering van twee trajecten, werden alle begeleidingen succesvol afgerond. Een persoon heeft gekozen om als zelfstandige aan de slag te gaan, een andere is verder gaan studeren en nog anderen zijn ondertussen tewerkgesteld in een vaste betrekking. Niet alle succesvolle trajecten vinden echter hun weg naar de reguliere arbeidsmarkt. Ondanks de ondersteuning die zij krijgen, lukt het deze kandidaten niet altijd om door de selecties te geraken en hier als beste kandidaat uit te komen. Zeker voor administratieve functies is de concurrentie vaak erg groot.

**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

**Evaluatie:**

In het kader van een gezonde gemeente organiseerde de welzijnsraad samen met het Rode Kruis Tervuren in elke deelgemeente een sessie reanimeren en defibrilleren voor het grote publiek. Iedereen ouder dan 16 jaar was welkom om samen verder richting een hartvriendelijke gemeente te evolueren. Per sessie werden 15 deelnemers verwelkomd.

In de zomer van 2024 voert de welzijnsraad in samenwerking met de dienst welzijn een bewustwordingscampagne rond huidkankerpreventie. Op 12 juni 2024 werd een infoavond georganiseerd in het AC De Zevenster rond huidkankerpreventie waarbij dermatoloog dokter Dewulf de belangrijkste beschermende maatregelen kwam toelichten. Van juli tot september is er een mobiele zonnecrèmedispenser aan de Warandespeeltuin geplaatst. Tijdens de dorpsfeesten werd de dispenser verplaatst naar de verschillende deelgemeenten. Het vast bureau keurde deze campagne goed in de zitting van 27 mei 2024.

Op 2 oktober 2024, tijdens de 10-daagse van de geestelijke gezondheid, werd een infoavond georganiseerd in het AC De Zevenster rond zelfzorg waarbij psycholoog en burn-out coach Manuella Heymans uitleg kwam geven over hoe je zelfzorg en grenzen kan implementeren in je dagelijks leven.

Tot slot organiseerde de Welzijnsraad i.s.m. de dienst vrije tijd van de gemeente Tervuren, CAW, CM gezonde buurt en Samana een gelukswandeling op zondag 29 september 2024. Deze wandeling kadert in de 10.000 stappen campagne, het laatste jaar lag de focus op het organiseren van een activiteit met verenigingen/organisaties.

Het lokaal bestuur Tervuren wil sociale ongelijkheid niet enkel wegwerken door de burger te ondersteunen, maar ook door verenigingen te steunen die zich richten op kwetsbare groepen en mensen met een zorgbehoefte. Deze verenigingen komen namelijk niet in aanmerking voor subsidies volgens het reglement voor erkende jeugd-, sport- en cultuurverenigingen, omdat zij niet aan die erkenningsvoorwaarden voldoen.

Op 27 juni 2024 keurde de OCMW-raad daarom een nieuw erkennings- en subsidiereglement voor sociaal-maatschappelijke verenigingen goed. Het nieuwe reglement is in werking getreden vanaf 1 juli 2024, maar alle verenigingen werden eind juni reeds op de hoogte gebracht van het reglement en de te volgen procedure om een erkenning en subsidie te bekomen.

Uiteindelijk dienden 7 verenigingen een aanvraag tot erkenning als sociaal-maatschappelijke vereniging in. Op 25 november 2024 keurde het college de aanvraag van volgende verenigingen goed: Gezinsbond Vossem, Samana Tervuren, Samana Duisburg, Samana Vossem, Rode Kruis Tervuren en Villa Fura vzw. De aanvraag van Staf vzw voldeed niet aan de erkenningsvoorwaarden, aangezien dit een commerciële organisatie betreft, waardoor deze dan ook werd geweigerd.


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:  Uitgevoerd

#### Evaluatie:

Er wordt permanent ingezet door de dienst HR op een kwaliteitsvolle organisatie van het voor- en naschools toezicht. Op 27 mei 2024 werd een opleiding brandbestrijding met kleine blusmiddelen georganiseerd voor het onderwijzend personeel. Ook de collega's van de voor- en naschoolse opvang werden hierbij uitgenodigd. Tenslotte zijn zij vaak alleen aanwezig op school voor en na de uren, en moeten ook zij adequaat kunnen reageren bij brand. Deze opleiding werd als zeer positief ervaren door de aanwezigen.

In het kader van het flankerend onderwijsbeleid werd er in 2024 gewerkt aan een nieuw reglement inzake de sociale en andere voordelen. De tegemoetkoming die aan de scholen wordt toegekend in het kader van de organisatie van het voor- en naschools toezicht maakt hier deel van uit en wordt verder gezet in het nieuwe reglement.

Op 26 september keurde de raad het nieuwe reglement goed. Het is de intentie van het lokaal bestuur Tervuren om middels dit reglement gelijke onderwijskansen te creëren voor alle kinderen, door de gesubsidieerde en gefinancierde scholen financieel te ondersteunen aanvullend op de werkingstoelage die zij reeds via het agentschap voor onderwijsdiensten toegekend krijgen.

### 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:

De coördinator van het huis van het kind focust in 2024 op het versoepelen van de overgang van kinderopvang naar school. Op 11 juni 2024 werd daarom vanuit het Huis van het Kind een samenkomst rond 'warme transitie' georganiseerd. Die avond werden ouders, medewerkers van kinderdagverblijven en scholen, maar ook medewerkers van onder andere Opgroeien, het CGG, de bibliotheek, het cultureel centrum en de dienst welzijn en de schepenen van welzijn, rond de tafel gebracht om elk vanuit hun eigen expertise en bril zich te buigen over de vraag: "Hoe kunnen we drempels verlagen voor een peuter die voor het eerst naar school gaat in Tervuren? Wat is voor jou een warme transitie?".

Er kwamen vijf concrete thema's naar boven uit deze avond, die verder uitgewerkt zullen worden in een werkgroep. De werkgroep wordt volgend schooljaar gelanceerd. Twaalf deelnemers van de infoavond engageren zich om een warme transitie in deze werkgroep verder uit te werken.

De eerste jaargang van het project groeiklassen wordt afgerond op 30 juni 2024. Uiteindelijk namen 7 van de scholen verbonden aan de onderwijsraad deel. De groeiklassen op zich worden door alle partijen positief geëvalueerd. Er is vanuit deze evaluatie zeker interesse en bereidheid het project verder te zetten in schooljaar 2024-2025. Solutio vzw zal zijn methodologie verfijnen en aan de lesgevers aangepast didactisch materiaal aanbieden. Er zijn ook nog enkele andere praktische moeilijkheden die moeten worden aangepakt.

Op 1 september kon dit project helaas geen doorstart maken. De scholen (behalve het HHC) vonden geen leerkrachten bereid om zich voor dit project te engageren. Er werd wel afgesproken op de onderwijsraad basisonderwijs dat de vraag op het einde van schooljaar 2024-2025 hernomen zou worden.

Ook in 2024 werd een zomerschool georganiseerd. Op 15 januari keurde het college van burgemeester en schepenen de overeenkomst met de vzw Sport en Opleiding goed. Er werd een subsidiedossier ingediend bij de Vlaamse overheid voor de organisatie van een zomerschool voor 100 leerlingen. Op 13 mei keurde het college het programma van de zomerschool integraal goed.

Op vraag van de coördinator van Sport & Opleiding vzw werd een afsprakenkader opgesteld met de gedragsregels in de zomerschool. De zomerschool vond plaats van 29 juli tot en met 9 augustus en was een waar succes. Dit initiatief werd positief geëvalueerd door de ouders, de kinderen en de deelnemende leerkrachten.

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	3
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	6
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	11
OD-6: Optimaal beheer en gebruik van de beschikbare, bestaande en nieuwe vrijetijdsinfrastructuur	11
AP-19: Optimalisatie van gebruik van de vrijetijdsinfrastructuur vlg kwaliteitsvolle en eigentijdse normen	11
OD-7: Doelgroepengerichte organisatie van de werking	12
AP-22: Communicatie op maat	12
OD-8: Evolueren van een organiserende rol naar een meer faciliterende rol	12
AP-24: Het doorlichten en aanpassen van een aanbod op maat van de doelgroep kinderen en jongeren	12
SD-4: Zorgzaam samenleven, leren en ontwikkelen; een warme plek voor iedereen	15
OD-9: In een samenleving waar het aantal ouderen toeneemt streven we naar zorg op maat.	15
AP-29: Actualiseren van zorgstrategisch plan voor woonzorgsite rekeninghoudend met alternatieve woonvormen	15
OD-10: We bouwen de sociale dienstverlening verder uit	15
AP-30: Versterken van de sociale cohesie en uitbouwen van de dienstverlening op buurtniveau	15
OD-11: De burgers op een klantvriendelijke en efficiënte manier helpen	16
AP-32: Modernisering van de werking van de dienst burgerzaken	16
OD-12: We dragen bij tot sterk lokaal onderwijs	18
AP-33: De infrastructuur waarbinnen de scholen werken, wordt kritisch bekeken	18
Overig Beleid	19
SD-1: Een efficiënt en modern bestuur voor en met de burger met gezonde middelen	20
OD-1: We organiseren de gemeente op een slimme en transparante manier.	20
AP-1: Onthaalwerking efficiënter maken	20
AP-4: Verder inzetten op ICT en digitalisering	20
AP-7: Uitwerken van een participatiebeleid	21
AP-8: Verder inzetten op integratie, Vlaams karakter en gemeenschapsvorming	22

# Inhoudstafel

AP-9: Blijvende aandacht voor ontwikkelingssamenwerking en fairtrade	22
<b>SD-2: Ruimte optimaal benutten en leefbaar, groen en aantrekkelijk inrichten</b>	<b>24</b>
OD-2: We werken aan betaalbaar en kwaliteitsvol wonen in eigen streek	24
AP-11: Stimuleren van betaalbaar wonen in eigen gemeente en uitbouwen van de gemeente als woonadviseur	24
OD-3: We voeren een onderbouwd, rationeel beleid inzake de inrichting van het openbaar domein	24
AP-12: Optimalisatie ruimtelijke structuur	24
AP-13: Aantrekkelijk en beschikbaar maken van het openbaar domein	25
AP-15: Een doordacht mobiliteitsbeleid voeren met evenwicht tussen veilig, vlot en leefbaar verkeer	26
OD-5: We voeren een onderbouwd, rationeel beleid inzake beheer en ontwikkeling van gem. (onr.) patrimonium	27
AP-18: Rationeel en modern erfgoedbeheer	27
<b>SD-3: Kwaliteitsvolle en boeiende vrijetijdsbeleving gericht op verbinding en met ruimte voor vernieuwing</b>	<b>29</b>
OD-6: Optimaal beheer en gebruik van de beschikbare, bestaande en nieuwe vrijetijdsinfrastructuur	29
AP-20: Bevorderen van multifunctioneel gebruik van de infrastructuur	29
OD-7: Doelgroepengerichte organisatie van de werking	29
AP-21: Vraag- en behoeftegestuurd aanbod (op maat)	29
OD-8: Evolueren van een organiserende rol naar een meer faciliterende rol	30
AP-23: Nieuwe vormen van ondersteuning van burgers en verenigingen	30
AP-25: Ondersteuning van de ondernemers en handelaars	31
AP-26: Promotie van het handelscentrum	31
AP-35: Ontwikkelen van een lokaal beleid rond buitenschoolse opvang en activiteiten	32
<b>SD-4: Zorgzaam samenleven, leren en ontwikkelen; een warme plek voor iedereen</b>	<b>34</b>
OD-9: In een samenleving waar het aantal ouderen toeneemt streven we naar zorg op maat.	34
AP-27: Een warme zorg op maat verder uitbouwen	34
AP-28: Dankzij een doorgedreven kwaliteitsbeleid worden de nieuwe evoluties binnen woonzorg opgevangen	35
OD-10: We bouwen de sociale dienstverlening verder uit	36
AP-31: Armoede structureel aanpakken met bijzondere aandacht voor kinderarmoede	36
OD-12: We dragen bij tot sterk lokaal onderwijs	37
AP-34: Ondersteunen van kwaliteitsvol onderwijs in de gemeente	38

## De financiële nota

- J1** Doelstellingenrekening
- J2** Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2024
- J3** Realisatie van de kredieten boekjaar 2024
- J4** De balans per 31/12/2024
- J5** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2024

## 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 2024 van het laatst aangepast meerjarenplan (goedgekeurd door de raden op 28 november 2024). 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 2024
- het resultaat van de werkingsuitgaven en -ontvangsten van 2024 (resultatenrekening)

In deze laatste schema's wordt er een vergelijking gemaakt met de balans en staat van kosten en opbrengsten van de vorige jaarrekening 2023.

# J1: Doelstellingenrekening

 Tervuren 2024

Journalvolgnommern: JR Budg. 1379076 Alg. 97606 / EK Budg. 81632

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	46.037	54.000
Saldo	-46.037	-54.000
Investing		
Financiering		

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	8.320	8.321
Saldo	-8.320	-8.321
Investing		
Financiering		

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Investing		
Uitgave	1.414.877	2.235.887
Ontvangst	37.128	37.130
Saldo	-1.377.750	-2.198.757
Financiering		

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	42.419	79.128
Ontvangst	227.880	113.829
Saldo	185.462	34.701
Investing		
Uitgave	77.014	171.370
Saldo	-77.014	-171.370
Financiering		

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Investing		
Uitgave	0	10.000
Saldo	0	-10.000
Financiering		

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	11.312	23.000
Saldo	-11.312	-23.000
Investering		
Uitgave	83.511	98.723
Saldo	-83.511	-98.723
Financiering		

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	124.888	226.289
Ontvangst	78.443	169.834
Saldo	-46.445	-56.455
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	88.630	89.475
Ontvangst	23.755	24.231
Saldo	-64.876	-65.244
Investering		
Financiering		

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	8.580	15.948
Saldo	-8.580	-15.948
Investering		
Uitgave	9.834	38.481
Saldo	-9.834	-38.481
Financiering		

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Investering		
Uitgave	255.220	375.000
Saldo	-255.220	-375.000
Financiering		

**Niet prioritaire beleidsdoelstellingen**

## Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	58.649.781	58.560.894
Ontvangst	66.047.361	62.173.806
Saldo	7.397.581	3.612.912
<b>Investering</b>		
Uitgave	1.263.668	2.897.268
Ontvangst	2.032.733	2.536.409
Saldo	769.065	-360.859
<b>Financiering</b>		
Uitgave	5.710.901	8.136.778
Ontvangst	3.566.344	3.710.241
Saldo	-2.144.557	-4.426.537

## Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	58.979.967	59.057.055
Ontvangst	66.377.439	62.481.700
Saldo	7.397.472	3.424.645
<b>Investering</b>		
Uitgave	3.104.123	5.826.729
Ontvangst	2.069.861	2.573.539
Saldo	-1.034.262	-3.253.190
<b>Financiering</b>		
Uitgave	5.710.901	8.136.778
Ontvangst	3.566.344	3.710.241
Saldo	-2.144.557	-4.426.537

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP\_HERZIENING\_5\_BEGINKREDIET\_2025 2024: Budg. 81632

## J2: Staat van het financieel evenwicht

 Tervuren 2024

Journalvolgnummers: JR Budg. 1379076 Alg. 97606 / EK Budg. 81632

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
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>7.397.472</b>	<b>3.424.645</b>
a. Ontvangsten	66.377.439	62.481.700
b. Uitgaven	58.979.967	59.057.055
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-1.034.262</b>	<b>-3.253.190</b>
a. Ontvangsten	2.069.861	2.573.539
b. Uitgaven	3.104.123	5.826.729
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>6.363.210</b>	<b>171.455</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-2.144.557</b>	<b>-4.426.537</b>
a. Ontvangsten	3.566.344	3.710.241
b. Uitgaven	5.710.901	8.136.778
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>4.218.653</b>	<b>-4.255.082</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>14.857.967</b>	<b>14.857.967</b>
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>19.076.620</b>	<b>10.602.885</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>19.076.620</b>	<b>10.602.885</b>

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>7.397.472</b>	<b>3.424.645</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>1.157.576</b>	<b>1.116.832</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.974.490	2.974.610
b. Periodieke terugvordering leningen	1.816.914	1.857.778
<b>III. Autofinancieringsmarge</b>	<b>6.239.896</b>	<b>2.307.813</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>6.239.896</b>	<b>2.307.813</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>-369.090</b>	<b>-368.970</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.974.490	2.974.610
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	3.343.580	3.343.580
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>5.870.807</b>	<b>1.938.843</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>		
- Gemeente en OCMW	19.076.620	10.602.885
- Autonoom gemeentebedrijf	458.309	610.838
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>19.534.929</b>	<b>11.213.723</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>		
- Gemeente en OCMW	6.239.896	2.307.813
- Autonoom gemeentebedrijf	-140.801	11.729
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>6.099.095</b>	<b>2.319.542</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>		
- Gemeente en OCMW	5.870.807	1.938.843
- Autonoom gemeentebedrijf	-319.338	-119.849
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>5.551.468</b>	<b>1.818.994</b>

JAARREKENING ORIGINEEL 2024 : Staat van het financieel evenwicht

2024

Gemeente en OCMW (0207.525.461 / 0212.174.830)



### J3: Realisatie van de kredieten

2024

Gemeente (0207.525.461)      OCMW (0212.174.830)  
 Algemeen directeur:: Dirk Stoffelen      Financieel directeur:: Michèle Roelandt  
 Markt 7A bus 2, 3080 Tervuren      Markt 7A bus 3, 3080 Tervuren  
 Journaalvolgnommerns: JR Budg. 1379076 Alg. 97606 / EK Budg. 81632 IK Budg. 75699

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>- Gemeente</b>						
Exploitatie	40.629.671	50.287.808	39.781.057	46.772.696	39.604.947	46.440.470
Investerings	2.788.413	1.786.435	5.454.988	2.256.923	11.970.294	5.084.964
Financiering	5.011.940	3.566.344	6.987.817	3.710.241	7.250.107	4.126.912
Leningen en leasings	2.765.530	2.800.000	2.765.649	2.800.000	3.074.290	4.950.000
Toegestane leningen en betalingsuitstel	2.246.411	1.517.527	4.222.168	1.564.486	4.175.817	1.586.497
Overige financieringstransacties	0	-751.183	0	-654.245	0	-2.409.585
<b>- OCMW</b>						
Exploitatie	18.350.295	16.089.631	19.275.998	15.709.004	18.674.317	14.229.480
Investerings	315.710	283.426	371.741	316.616	924.999	2.178.861
Financiering	698.960	0	1.148.961	0	1.148.809	0
Leningen en leasings	698.960	0	1.148.961	0	1.148.809	0

#### Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MIP initieel krediet: MIP\_HERZIENING\_4\_BEGINKREDIET\_2024 2023: Budg. 75699  
 MIP eindkrediet: MIP\_HERZIENING\_5\_BEGINKREDIET\_2025 2024: Budg. 81632

# J4: Balans

 Tervuren 2024

Journalvolgnummers: JR Budg. 1379076 Alg. 97606 / JR-1 Budg. 1227353 Alg. 89747

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

	2024	2023
<b>ACTIVA</b>	<b>182.269.407</b>	<b>179.122.746</b>
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>27.219.032</b>	<b>21.613.868</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	19.241.156	14.632.250
B. Vorderingen op korte termijn	6.070.618	5.105.836
1. Vorderingen uit ruiltransacties	3.925.302	2.859.480
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2.145.315	2.246.356
D. Overlopende rekeningen van het actief	317.514	89.741
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	1.589.744	1.786.040
<b>II. Vaste activa</b>	<b>155.050.376</b>	<b>157.508.878</b>
A. Vorderingen op lange termijn	33.072.058	32.446.265
1. Vorderingen uit ruiltransacties	22.755.254	21.975.450
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	10.316.804	10.470.816
B. Financiële vaste activa	15.678.634	15.789.886
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	13.274.353	13.386.215
4. Andere financiële vaste activa	2.404.281	2.403.670
C. Materiële vaste activa	105.690.327	108.808.167
1. Gemeenschapsgoederen	81.526.414	83.644.060
a. Terreinen en gebouwen	29.986.493	30.682.365
b. Wegen en andere infrastructuur	36.458.127	37.018.281
c. Installaties, machines en uitrusting	275.801	421.443
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.148.304	1.332.448
e. Leasing en soortgelijke rechten	12.877.956	13.414.622
f. Erfgoed	779.733	774.902
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	17.528.049	18.172.712
a. Terreinen en gebouwen	14.784.154	15.241.996
b. Installaties, machines en uitrusting	177.997	114.319
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	101.020	119.422
d. Leasing en soortgelijke rechten	2.464.877	2.696.974
3. Andere materiële vaste activa	6.635.864	6.991.395
a. Terreinen en gebouwen	6.635.864	6.991.395
D. Immateriële vaste activa	609.356	464.561

	2024	2023
<b>PASSIVA</b>	<b>182.269.407</b>	<b>179.122.746</b>
<b>I. Schulden</b>	<b>58.419.186</b>	<b>56.988.937</b>
A. Schulden op korte termijn	10.823.435	9.500.656
1. Schulden uit ruiltransacties	6.380.055	6.632.641
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1.394.576	1.365.743
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	4.985.480	5.266.898
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.527.404	-147.073
3. Overlopende rekeningen van het passief	7.774	37.043
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2.908.203	2.978.045
B. Schulden op lange termijn	47.595.750	47.488.281
1. Schulden uit ruiltransacties	47.595.750	47.488.281
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	7.301.143	5.847.842
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	7.301.143	5.847.842
b. Financiële schulden	38.222.059	38.816.708
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	2.072.548	2.823.731
<b>II. Nettoactief</b>	<b>123.850.221</b>	<b>122.133.809</b>
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	35.976.759	37.214.870
B. Gecumuleerd overschot of tekort	26.609.295	23.542.909
C. Herwaarderingsreserves	5.991.197	6.103.059
D. Overig nettoactief	55.272.971	55.272.971

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*JR dossier, voorgaand jaar:*

*JR\_ORIGINEEL\_2023 2023: Budg. 1227353 Alg. 89747*

# J5: Staat van opbrengsten en kosten

 Tervuren 2024

Journalvolgnommern: JR Budg. 1379076 Alg. 97606 / JR-1 Budg. 1227353 Alg. 89747

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

	2024	2023
<b>I. Kosten</b>	<b>66.140.482</b>	<b>60.292.108</b>
A. Operationele kosten	64.941.373	59.012.364
1. Goederen en diensten	10.694.740	10.924.746
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	35.267.182	30.528.218
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	6.799.132	5.929.061
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	2.431.733	2.569.706
5. Toegestane werkingsubsidies	8.915.862	8.910.818
6. Toegestane investeringsubsidies	121.129	96.565
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	497.295	0
8. Andere operationele kosten	214.299	53.251
B. Financiële kosten	1.199.109	1.279.744
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>69.206.868</b>	<b>65.726.269</b>
A. Operationele opbrengsten	66.185.384	63.052.249
1. Opbrengsten uit de werking	12.644.417	12.668.884
2. Fiscale opbrengsten en boetes	26.120.056	27.665.666
3. Werkingsubsidies	25.014.668	21.428.470
a. Algemene werkingsubsidies	6.524.835	6.238.081
b. Specifieke werkingsubsidies	18.489.833	15.190.389
4. Recuperatie individuele hulpverlening	93.198	79.379
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	1.217.608	844.085
6. Andere operationele opbrengsten	1.095.437	365.766
B. Financiële opbrengsten	3.021.484	2.674.020
<b>III. Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>3.066.386</b>	<b>5.434.161</b>
A. Operationeel overschot of tekort	1.244.011	4.039.885
B. Financieel overschot of tekort	1.822.375	1.394.276
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>3.066.386</b>	<b>5.434.161</b>
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	3.066.386	5.434.161

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR\_ORIGINEEL\_2023 2023: Budg. 1227353 Alg. 89747

## 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 2024	MEERJARENPLAN 2024	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
800	Gewoon basisonderwijs	620	6.412.918	3.878.466	2.534.452	Het budget was te laag ingeschat. Voor de boeking van de lonen voor het onderwijzend personeel hebben we gebruik gemaakt van het salarisoverzicht van AGODI. Deze meeruitgave wordt gecompenseerd in de ontvangsten.
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	613	42.161	830.745	-788.584	De kosten voor asbest en sanering voor de site Panquin werden niet aangewend.
0800	Gewoon basisonderwijs	621	579.988		579.988	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.
0701	Cultuurcentrum	649	1.124.499	781.307	343.192	De prijs subsidies voor ontvangsten van vorig boekjaar werden budgettair voorzien op AR 6479999 en geboekt op AR 6495000.
0701	Cultuurcentrum	647	4.063	336.030	-331.967	De prijs subsidies voor ontvangsten van vorig boekjaar werden budgettair voorzien op AR 6479999 en geboekt op AR 6495000.
0810	Gewoon secundair onderwijs	620	2.798.237	2.515.870	282.367	Het budget was te laag ingeschat. Voor de boeking van de lonen voor het onderwijzend personeel hebben we gebruik gemaakt van het salarisoverzicht van AGODI. Deze meeruitgave wordt gecompenseerd in de ontvangsten.
0810	Gewoon secundair onderwijs	621	253.074		253.074	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.
0190	Overig algemeen bestuur	610	1.156.951	1.337.327	-180.376	Teruggave door afrekening gebruikvergoeding dienstencentrum
0953	Woon- en zorgcentra	621	1.785.569	1.945.528	-159.959	Niet-invulling van de voorziene functies
0119	Overige algemene diensten	613	296.208	403.231	-107.023	Budget voor consultancy voor de ondersteuning van de dienst gebouwen en de uitgaven ivk Plan Samenleven werd niet volledig benut.
0953	Woon- en zorgcentra	600	1.275.811	1.375.341	-99.530	Budget voor de catering in het woonzorgcentrum en de door te factureren zorgkosten werd niet volledig benut.
0190	Overig algemeen bestuur	620	852.386	950.921	-98.535	Niet-invulling van de voorziene functies
0943	Gezins hulp	620	424.823	510.911	-86.088	Niet-invulling van de voorziene functies
0953	Woon- en zorgcentra	620	6.181.035	6.266.488	-85.453	Niet-invulling van de voorziene functies
0953	Woon- en zorgcentra	617	448.432	370.000	78.432	Interimbudget was ontoereikend - kredietaanpassing doorgevoerd
0945	Kinderopvang	615	85	69.835	-69.750	Het budget voor buitenschoolse opvang en activiteiten (BOA) werd niet benut.
0119	Overige algemene diensten	620	1.419.635	1.489.357	-69.722	Niet-invulling van de voorziene functies
0381	Geïntegreerde milieuprojecten	613	123.702	192.673	-68.971	Budget voor de INL-ploegen en omgevingshandhaving werd niet volledig benut
0200	Wegen	610	164.130	229.310	-65.180	Budget voor benodigheden voor de wegen en prestaties van derden voor wegen en verkeer werd niet volledig benut.
0870	Sociale voordelen	615	8.495	64.907	-56.412	Budget voor vervoer ivk sociale voordelen voor GBSM en GBSV werd niet benut. wegens geen informatie door budgethouder.

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GECONSOLIDEERD)

0680	Groene ruimte	616	107.077	160.450	-53.373	Budget voor de kosten mbt het wagenpark van de groendienst werd te hoog ingeschat.
0119	Overige algemene diensten	621	518.394	570.269	-51.875	Niet-invulling van de voorziene functies
0900	Sociale bijstand	648	2.264.854	2.315.405	-50.551	Budgetten voor financiële steunverlening lichtjes te hoog geraamd
0680	Groene ruimte	610	187.826	235.327	-47.501	Budget voor de verfraaiingsploeg van IGO werd te hoog ingeschat.
0350	Klimaat en energie	613	44.303	86.012	-41.709	Budget voor klimaatacties werd niet volledig benut.
0800	Gewoon basisonderwijs	615	362.452	402.778	-40.326	Het voorziene budget voor taaloffensief Nederlands in GBST werd nog niet volledig benut in 2025 en wordt voortgezet in 2025. De uitgaven voor schoolreizen en-uitstappen in GBSV en GBSV vielen goedkoper uit dan voorzien.
0600	Ruimtelijke planning	613	148.916	188.105	-39.189	Budget voor juridische ondersteuning werd niet volledig benut.
0943	Gezins hulp	621	135.428	172.959	-37.531	Niet-invulling van de voorziene functies
0953	Woon- en zorgcentra	615	144.154	181.269	-37.115	Opleidingsbudgetten en budgetten voor aankoop materialen werden niet volledig benut.
0200	Wegen	620	1.116.371	1.151.300	-34.929	Niet-invulling van de voorziene functies
0190	Overig algemeen bestuur	621	228.032	262.918	-34.886	Niet-invulling van de voorziene functies
0200	Wegen	616	108.280	140.817	-32.537	Budget voor de kosten mbt het wagenpark van de diensten wegen en openbare netheld werd te hoog ingeschat.
0810	Gewoon secundair onderwijs	614	39.252	71.520	-32.268	Budget voor drukwerk, kopieerkosten en softwarelicenties werd door de overdracht van het Gito aan Scoop niet volledig benut.
0810	Gewoon secundair onderwijs	611	44.858	76.050	-31.192	Het budget voor de nutsvoorzieningen van het Gito werd door de overdracht aan Scoop te hoog ingeschat. Dit overschot werd met de opmaak van de rekening intern via kredietaanpassing verschoven naar budgetten met tekorten.
0800	Gewoon basisonderwijs	623	56.144	25.832	30.312	Volgens de onderrichtingen van het toezicht dienen de lonen van het onderwijzend personeel opgesplitst te worden tussen bruto en werkgeversbijdrage RSZ. We voorzien een AR 6238000 'Niet belaste vergoedingen onderwijzend personeel t.v hogere overheden'.
0110	Secretariaat	621	369.373	399.373	-30.000	Niet-invulling van de voorziene functies
0130	Administratieve dienstverlening	615	270.795	240.858	29.937	Budget voor de kosten aflevering EID, reispassen en rijbewijzen was ontoereikend - kredietaanpassing doorgevoerd
0953	Woon- en zorgcentra	610	244.563	274.060	-29.497	Budget voor benodigdheden gebouwen niet volledig benut.
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	620	94.382	123.258	-28.876	Niet-invulling van de voorziene functies
0110	Secretariaat	620	874.506	901.059	-26.553	Niet-invulling van de voorziene functies
0943	Gezins hulp	649	321.764	347.484	-25.720	Doorstorting subsidies gezinszorg aan Bertem
0810	Gewoon secundair onderwijs	647		24.933	-24.933	Doorfacturatie door Scoop van aankopen in het kader van de digisprong is niet gebeurd.
0870	Sociale voordelen	610	33.043	57.455	-24.413	Budget voor de huur van gebouwen van Bexit ikrv de sociale voordelen werd voor onze basischolen niet benut wegens geen informatie ontvangen van budgethouder.
0200	Wegen	614	31.536	55.842	-24.306	Niet alle voorziene software werd aangekocht.
0741	Sportpromotie en -evenementen	615	49.337	72.956	-23.619	Budget voor sportwekene en sportevenementen werd niet volledig benut.
0670	Straatverlichting	611	179.430	156.734	22.696	Budget werd te laag ingeschat.
0600	Ruimtelijke planning	621	112.173	133.973	-21.800	Niet-invulling van de voorziene functies

**MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GECONSOLIDEERD)**

0112	Personeelsdienst en vorming	613	57.408	79.026	-21.618	Budget via interne kredietaanpassing verschoven naar beleidsitem 0110
0742	Sportinfrastructuur	620	449.873	471.231	-21.358	Niet-invulling van de voorziene functies
0800	Gewoon basisonderwijs	614	77.618	98.889	-21.271	Budget voor administratief drukwerk en kopieerkosten werd te hoog ingeschat.
0751	Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren	615	34.117	55.160	-21.043	Budget voor werkingskosten evenementen kinderen werd niet volledig benut.
0130	Administratieve dienstverlening	614	53.789	74.740	-20.951	Interne kredietaanpassing naar AR 6131001 voor juridische begeleiding
0810	Gewoon secundair onderwijs	615	92.427	113.045	-20.618	Budget niet volledig benut wegens overdracht Gito aan Scoop
0954	Dagzorgcentra	620	258.973	279.408	-20.435	Niet-invulling van de voorziene functies
0119	Overige algemene diensten	614	723.861	703.712	20.149	Budget voor Plan Samenleven werd niet volledig benut.
0119	Overige algemene diensten	615	40.537	60.554	-20.017	Budget voor opleidingskosten en drukwerk werd niet benut.
0948	Poetsdienst	620	458.224	477.479	-19.255	Niet-invulling van de voorziene functies
0953	Woon- en zorgcentra	622	127.349	146.530	-19.181	Niet-invulling van de voorziene functies
0900	Sociale bijstand	620	623.169	642.224	-19.055	Niet-invulling van de voorziene functies
0945	Kinderopvang	611	1	19.000	-18.999	Geen informatie van de budgethouder ontvangen
0810	Gewoon secundair onderwijs	649	21.055	40.000	-18.945	Budget voorzien voor de subsidie aan de leerlingen ivk digisprong is niet volledig benut.
0810	Gewoon secundair onderwijs	610	397.970	379.683	18.287	Vergoeding voor het gebruik van onroerende goederen ivk DBFM werd te laag ingeschat. Aangezuiverd via interne kredietaanpassing
0111	Fiscale en financiële diensten	621	308.782	326.236	-17.454	Niet-invulling van de voorziene functies
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	613	13.255	30.000	-16.745	Budget verschoven via interne kredietaanpassing
0112	Personeelsdienst en vorming	621	204.663	220.999	-16.336	Niet-invulling van de voorziene functies
0200	Wegen	621	388.217	404.430	-16.213	Niet-invulling van de voorziene functies

**MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GECONSOLIDEERD)**

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2024	MEERJARENPLAN 2024	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0800	Gewoon basisonderwijs	740	8.123.590	4.973.068	3.150.522	Het budget was te laag ingeschat. Voor de boeking van de lonen voor het onderwijzend personeel hebben we gebruik gemaakt van het salarisoverzicht van AGODI. Deze meerontvangsten compenseren de meeruitgaven.
0810	Gewoon secundair onderwijs	740	3.856.616	3.281.554	575.062	Het budget was te laag ingeschat. Voor de boeking van de lonen voor het onderwijzend personeel hebben we gebruik gemaakt van het salarisoverzicht van AGODI. Deze meerontvangsten compenseren de meeruitgaven.
0953	Woon- en zorgcentra	740	1.853.923	1.597.659	256.264	Hogere ontvangsten dan voorzien uit IFIC, werkdrukvermindering, derde luik en eindeelbaar.
0020	Fiscale aangelegenheden	730	24.615.254	24.835.316	-220.062	Minder ontvangsten uit de aanvullende belastingen
0119	Overige algemene diensten	740	222.345	87.757	134.588	Subsidie voor Plan Samenleven voor het dienstjaar 2024 is te laag ingeschat en de subsidie voor dienstjaar 2023 werd ontvangen in 2024.
0909	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	740	227.120	93.500	133.620	Hogere subsidies voor opvang Oekraïeners
0810	Gewoon secundair onderwijs	745	122.491	243.576	-121.085	Doorfacturatie van kosten aan Scoop ivm overdracht Gito is lager dan geraamd.
0350	Klimaat en energie	740	227.880	113.829	114.051	Subsidie voor LEKP hoger dan verwacht
0800	Gewoon basisonderwijs	704	277.683	382.251	-104.568	Geen info ontvangen van de budgethouder ivm doorfacturatie sociale voordelen eigen basisscholen
0945	Kinderopvang	740	40.747	129.774	-89.027	Een deel van de BOA-subsidie werd naar voorschotten geboekt want zal in een volgend dienstjaar benut worden.
0900	Sociale bijstand	740	2.305.681	2.240.797	64.884	Hogere ontvangsten uit sociaalenergiefonds
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	740	6.524.835	6.470.369	54.466	Hogere subsidies voor VIA6
0953	Woon- en zorgcentra	702	3.752.320	3.805.745	-53.425	Minder ontvangsten voor personen ten laste van het Riziv
0020	Fiscale aangelegenheden	736	213.878	167.209	46.669	Hogere ontvangsten uit belasting inname openbaar domein
0953	Woon- en zorgcentra	704	271.545	310.278	-38.733	Lagere ontvangsten uit doorgerekende zorgkosten WZC
0953	Woon- en zorgcentra	700	4.086.770	4.119.399	-32.629	Lagere ontvangsten uit facturatie verblijf WZC
0948	Poetsdienst	700	337.543	305.000	32.543	Hogere ontvangsten via dienstcheques
0954	Dagzorgcentra	740	100.980	74.418	26.562	Hogere ontvangsten dan voorzien uit IFIC, informatisering en eindeelbaar
0030	Financiële aangelegenheden	751	75.809	54.404	21.405	Hogere rente uit spaartegoeden
0130	Administratieve dienstverlening	702	295.237	275.000	20.237	Hogere ontvangsten uit de verkoop van EID en kids ID, reispassen en ribewijzen
0020	Fiscale aangelegenheden	737	214.077	233.000	-18.923	Lagere ontvangsten uit belasting op leegstaande woningen en tweede verblijven
0110	Secretariaat	704	7.121	25.662	-18.541	Doorfacturatie factuur bestuurskrachtmeting niet gebeurd wegens nog niet ontvangen factuur
0953	Woon- en zorgcentra	745	79.126	63.998	15.128	Hogere ontvangsten wegens TWO-vergoedingen (arbeidsongevallen)



Tervuren

# T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2024

Journalvolgnommern: JR Budg. 1379076 Alg. 97606 / EK Budg. 82408

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

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>Algemene financiering</b>												
Exploitatie												
Uitgaven	2.292.959	2.252.128	1.595.097	1.551.410	1.520.463	1.520.463	1.520.463	1.520.463	2.317.391	2.317.391	1.422.230	1.422.230
Ontvangsten	27.783.047	26.973.539	28.872.111	34.388.823	33.155.206	33.155.206	33.155.206	33.155.206	33.287.084	33.287.084	34.310.993	34.310.993
Saldo	25.490.088	24.721.411	27.277.015	32.837.413	31.634.744	31.634.744	31.634.744	31.634.744	30.969.693	30.969.693	32.888.763	32.888.763
Investerings												
Uitgaven	138.607	697.029	851.926	694.812	120.071	120.071	120.071	120.071	120.072	120.072	282.560	282.560
Ontvangsten	2.090.416	524.108	6.363.251	969.222	1.610.016	1.610.016	1.610.016	1.610.016	1.587.945	1.587.945	4.700.335	4.700.335
Saldo	1.951.809	-172.921	5.511.325	274.410	1.489.945	1.489.945	1.489.945	1.489.945	1.467.873	1.467.873	4.417.775	4.417.775
Financiering												
Uitgaven	6.104.777	3.321.938	3.397.583	3.022.886	3.941.290	3.941.290	3.941.290	3.941.290	4.391.410	4.391.410	4.274.480	4.274.480
Ontvangsten	-1.499.455	16.553	745.005	-921.272	2.056.817	2.056.817	2.056.817	2.056.817	2.153.756	2.153.756	2.469.244	2.469.244
Saldo	-7.604.233	-3.305.385	-2.652.578	-3.944.158	-1.884.473	-1.884.473	-1.884.473	-1.884.473	-2.237.654	-2.237.654	-1.805.236	-1.805.236
<b>Interne zaken</b>												
Exploitatie												
Uitgaven	11.875.814	13.204.370	14.065.537	14.308.750	14.797.469	14.797.469	14.797.469	14.797.469	15.691.715	15.691.715	16.486.200	16.486.200
Ontvangsten	608.519	802.642	847.635	860.147	1.258.890	1.258.890	1.258.890	1.258.890	1.154.560	1.154.560	1.058.864	1.058.864
Saldo	-11.267.295	-12.401.728	-13.217.902	-13.448.603	-13.538.579	-13.538.579	-13.538.579	-13.538.579	-14.537.155	-14.537.155	-15.427.336	-15.427.336
Investerings												
Uitgaven	529.299	188.092	277.424	232.106	192.562	192.562	192.562	192.562	200.513	200.513	443.737	443.737
Ontvangsten	9.100	1.035	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-520.199	-187.056	-277.424	-232.106	-192.562	-192.562	-192.562	-192.562	-200.513	-200.513	-443.737	-443.737
Financiering												
Uitgaven	0	89.154	143.055	144.353	166.409	166.409	166.409	166.409	254.206	254.206	187.805	187.805
Ontvangsten	885.451	884.889	894.159	906.744	916.946	916.946	916.946	916.946	935.241	935.241	845.260	845.260
Saldo	885.451	795.735	751.104	762.391	750.537	750.537	750.537	750.537	681.035	681.035	657.455	657.455
<b>Ruimte</b>												
Exploitatie												
Uitgaven	5.508.886	5.487.331	6.298.757	6.902.187	6.856.453	6.856.453	6.856.453	6.856.453	7.466.474	7.466.474	7.796.693	7.796.693
Ontvangsten	2.867.222	2.791.627	2.516.626	2.903.250	3.038.648	3.038.648	3.038.648	3.038.648	2.950.370	2.950.370	3.228.305	3.228.305

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo	-2.641.664	-2.695.704	-3.782.132	-3.998.937	-3.817.805	-4.516.104	-4.568.388					
Investerings Uitgaven	2.368.671	2.676.670	2.198.673	1.930.335	1.906.312	3.138.036	8.960.649					
Ontvangsten	514.335	863.190	3.958	363.946	77.300	77.302	1.205.000					
Saldo	-1.854.336	-1.813.480	-2.194.715	-1.566.389	-1.829.012	-3.060.734	-7.755.649					
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					
<b>Mens</b>												
Exploitatie Uitgaven	16.968.638	16.932.639	20.704.169	26.437.588	30.458.892	27.870.436	25.449.160					
Ontvangsten	15.239.506	16.031.200	18.349.643	24.913.031	28.595.010	24.772.347	21.001.604					
Saldo	-1.729.131	-901.438	-2.354.526	-1.524.557	-1.863.882	-3.098.089	-4.447.556					
Investerings Uitgaven	988.404	630.754	407.225	578.679	739.038	830.649	4.379.244					
Ontvangsten	281.133	260.346	628.270	296.477	382.545	375.202	197.669					
Saldo	-707.271	-370.408	221.045	-282.201	-356.493	-455.447	-4.181.575					
Financiering Ontvangsten	-21.062	0	-350.000	0	0	0	0					
Saldo	-21.062	0	-350.000	0	0	0	0					
<b>Vrije Tijd</b>												
Exploitatie Uitgaven	3.314.150	3.616.742	3.896.688	5.058.734	5.346.691	5.711.039	5.456.859					
Ontvangsten	280.429	354.581	338.313	371.452	329.685	317.339	362.332					
Saldo	-3.033.721	-3.262.161	-3.558.374	-4.687.282	-5.017.006	-5.393.700	-5.094.527					
Investerings Uitgaven	921.813	104.773	89.816	92.547	146.141	147.798	3.220.928					
Ontvangsten	162.004	0	0	0	0	0	0					
Saldo	-759.809	-104.773	-89.816	-92.547	-146.141	-147.798	-3.220.928					
Financiering Uitgaven	0	535.750	217.868	3.667.505	1.603.201	3.491.162	378.125					
Ontvangsten	362.082	380.524	360.610	294.061	429.454	458.117	577.370					
Saldo	362.082	-155.226	142.743	-3.373.443	-1.173.747	-3.033.045	199.245					

2026	
	Meerjarenplan
<b>Algemene financiering</b>	

JAARREKENING ORIGINEEL 2024 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard  
Gemeente en OCMW (0207.525.461 / 0212.174.830)

	2026	
	Meerjarenplan	
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	969.087	
Ontvangsten	34.858.612	
Saldo	33.889.525	
Investerings		
Uitgaven	0	
Ontvangsten	600.000	
Saldo	600.000	
Financiering		
Uitgaven	2.991.994	
Ontvangsten	69.976	
Saldo	-2.922.018	
<b>Interne zaken</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	15.977.222	
Ontvangsten	858.509	
Saldo	-15.118.713	
Investerings		
Uitgaven	490.968	
Ontvangsten	0	
Saldo	-490.968	
Financiering		
Uitgaven	74.805	
Ontvangsten	756.439	
Saldo	681.634	
<b>Ruimte</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	7.463.406	
Ontvangsten	2.792.770	
Saldo	-4.670.636	
Investerings		
Uitgaven	3.088.500	
Ontvangsten	294.000	
Saldo	-2.794.500	
Financiering		
Uitgaven	0	
Ontvangsten	163.127	
Saldo	163.127	
<b>Mens</b>		

	2026
	Meerjarenplan
Exploitatie	
Uitgaven	25.119.321
Ontvangsten	20.511.240
Saldo	-4.608.081
Investerings	
Uitgaven	366.624
Ontvangsten	0
Saldo	-366.624
Financiering	
Ontvangsten	0
Saldo	0
<b>Vrije Tijd</b>	
Exploitatie	
Uitgaven	5.418.336
Ontvangsten	364.069
Saldo	-5.054.267
Investerings	
Uitgaven	14.000
Ontvangsten	0
Saldo	-14.000
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	569.908
Saldo	569.908

**Andere gebruikte dossiers op dit rapport:**

MIP:

MIP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2025 2025: Budg. 82408

Meerjarenplan:

MIP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2025 2025: Budg. 82408

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



# Tervuren

Journalvolgnommern: JR Budg. 1379076 Alg. 97606 / EK Budg. 82408  
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

## T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2024

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatie-uitgaven</b>	<b>38.394.771</b>	<b>40.052.145</b>	<b>45.199.686</b>	<b>52.978.925</b>	<b>57.780.858</b>	<b>57.788.922</b>	<b>55.509.575</b>					
A. Operationele uitgaven												
1. Goederen en diensten	8.986.901	9.198.914	11.212.604	10.917.007	10.733.602	12.995.403	12.194.159					
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	21.614.500	22.454.705	24.824.075	30.528.218	35.267.754	32.803.751	31.711.027					
a. Politiek personeel	501.172	535.897	557.992	588.029	604.699	619.251	794.474					
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	6.897.530	7.005.299	7.658.546	8.231.144	8.109.064	8.504.006	8.911.959					
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	11.311.082	11.893.614	13.513.529	14.298.472	15.014.815	15.677.362	16.557.346					
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	62.725	58.182	43.042	88.026	67.971	72.974	82.000					
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	1.822.781	1.846.923	1.871.549	6.081.400	10.044.218	6.394.336	3.956.036					
f. Andere personeelskosten	849.953	920.984	975.351	1.019.035	1.186.540	1.293.348	1.163.160					
g. Pensioenen	169.257	193.807	204.065	222.112	240.447	242.474	246.052					
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	1.057.014	1.077.943	2.149.961	2.569.631	2.431.733	2.495.773	2.290.882					
4. Toegestane werkingsubsidies	6.714.231	7.280.361	6.972.267	8.910.818	9.133.470	8.897.579	9.245.641					
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	1.099.346	1.326.748	914.405	1.919.767	2.143.849	1.808.005	1.752.743					
- aan de politiezone	2.651.438	2.704.466	2.758.556	2.813.727	2.870.001	2.870.001	2.927.401					
- aan de hulpverleningszone	895.112	896.838	937.584	1.022.511	1.108.417	1.119.806	1.274.919					
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	1.857.624	1.899.274	1.998.621	2.241.467	2.306.651	2.307.620	2.331.166					
- aan besturen van de eredienst	19.727	26.900	46.197	36.049	73.604	64.709	42.458					
- aan andere begunstigden	250.985	426.134	316.905	877.297	630.949	727.438	916.954					
5. Andere operationele uitgaven	22.125	40.223	40.779	53.251	214.299	596.416	67.866					
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>1.565.675</b>	<b>1.441.064</b>	<b>1.360.561</b>	<b>1.279.744</b>	<b>1.199.109</b>	<b>1.268.133</b>	<b>1.101.567</b>					
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	1.565.161	1.440.728	1.357.735	1.279.608	1.198.931	1.267.867	1.101.327					
- aan financiële instellingen	1.553.598	1.428.421	1.344.790	1.265.459	1.193.040	1.267.841	1.101.327					
- aan andere entiteiten	11.563	12.307	12.944	14.149	5.891	26	0					
2. Andere financiële uitgaven	514	335	2.826	136	178	266	240					

	2026
<b>I. Exploitatie-uitgaven</b>	
Meerjarenplan	
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>54.199.468</b>

JAARREKENING ORIGINEEL 2024 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Gemeente en OCMW (0207.525.461 / 0212.174.830)

2024

	2026		2021		2022		2023		2024		2025	
	Meerjarenplan		Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	
<b>I. Exploitatie-uitgaven</b>												
1. Goederen en diensten	10.590.934		9.225.033	11.988.954	12.668.884	12.644.417	12.866.386	13.418.355				
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	32.153.675		20.867.761	22.287.546	27.665.666	26.120.056	26.344.076	27.498.487				
a. Politiek personeel	638.265											
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	9.098.501		19.394.182	20.954.448	26.336.844	24.615.254	24.835.316	26.064.135				
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	16.876.467		9.192.598	9.774.222	10.615.777	11.376.353	11.148.799	11.607.352				
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	82.000		9.922.265	10.911.123	15.433.612	12.951.327	13.378.519	14.152.395				
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	4.035.157		279.319	269.103	287.455	287.574	307.998	304.388				
f. Andere personeelskosten	1.172.789		1.473.579	1.333.098	1.328.822	1.504.802	1.508.760	1.434.352				
g. Pensioenen	250.496		14.735.066	15.011.875	21.428.470	25.014.668	20.595.901	17.390.427				
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	2.078.567		5.418.925	5.824.777	6.238.081	6.524.835	6.470.369	6.606.094				
4. Toegestane werkingssubsidies	9.307.989		4.071.179	4.230.650	4.338.717	4.453.871	4.479.615	4.610.756				
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	1.706.072		1.221.382	1.594.127	1.899.365	2.070.964	1.990.754	1.995.338				
- aan de politiezone	2.985.949											
- aan de hulpverleningszone	1.359.219											
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	2.308.712											
- aan besturen van de eredienst	42.458											
- aan andere begunstigten	905.579											
5. Andere operationele uitgaven	68.303											
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>747.904</b>											
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	747.664											
- aan financiële instellingen	747.664											
- aan andere entiteiten	0											
2. Andere financiële uitgaven	240											
<b>II. Exploitatieontvangsten</b>												
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>45.181.454</b>		<b>45.353.912</b>	<b>49.686.444</b>	<b>62.208.164</b>	<b>64.967.777</b>	<b>61.097.168</b>	<b>59.049.943</b>				
1. Ontvangsten uit de werking	8.727.730		9.225.033	11.988.954	12.668.884	12.644.417	12.866.386	13.418.355				
2. Fiscale ontvangsten en boetes	21.437.273		20.867.761	22.287.546	27.665.666	26.120.056	26.344.076	27.498.487				
a. Aanvullende belastingen	20.003.972		19.394.182	20.954.448	26.336.844	24.615.254	24.835.316	26.064.135				
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	9.207.543		9.192.598	9.774.222	10.615.777	11.376.353	11.148.799	11.607.352				
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	10.518.171		9.922.265	10.911.123	15.433.612	12.951.327	13.378.519	14.152.395				
- Andere aanvullende belastingen	278.258		279.319	269.103	287.455	287.574	307.998	304.388				
b. Andere belastingen en boetes	1.433.300		1.473.579	1.333.098	1.328.822	1.504.802	1.508.760	1.434.352				
3. Werkingssubsidies	14.562.917		14.735.066	15.011.875	21.428.470	25.014.668	20.595.901	17.390.427				
a. Algemene werkingssubsidies	5.417.934		5.418.925	5.824.777	6.238.081	6.524.835	6.470.369	6.606.094				
- Gemeentefonds	4.071.179		4.197.543	4.230.650	4.338.717	4.453.871	4.479.615	4.610.756				
- Andere algemene werkingssubsidies	1.346.755		1.221.382	1.594.127	1.899.365	2.070.964	1.990.754	1.995.338				

II. Exploitatieontvangsten	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
- van de federale overheid	69.640	69.007	107.996	69.836	76.541	69.836	69.836	76.541	69.836	69.836	69.836	69.836
- van de Vlaamse overheid	1.277.115	1.034.797	1.486.132	1.790.183	1.945.684	1.872.179	1.872.179	1.945.684	1.872.179	1.872.179	1.872.179	1.874.547
- van andere entiteiten	0	117.578	0	39.345	48.739	48.739	48.739	48.739	48.739	48.739	48.739	50.955
b. Specifieke werkingsubsidies	9.144.983	9.316.141	9.187.097	15.190.389	18.489.833	14.125.532	14.125.532	18.489.833	14.125.532	14.125.532	14.125.532	10.784.333
- van de federale overheid	1.754.605	1.778.820	2.730.050	3.535.665	3.236.615	3.218.065	3.218.065	3.535.665	3.218.065	3.218.065	3.218.065	2.940.692
- van de Vlaamse overheid	5.567.120	5.635.455	6.224.689	11.049.522	15.249.997	10.904.124	10.904.124	15.249.997	10.904.124	10.904.124	10.904.124	7.806.297
- van de provincie	46.250	0	3.653	1.090	2.500	2.500	2.500	1.090	2.500	2.500	2.500	0
- van de gemeente	0	0	0	336.841	0	0	0	336.841	0	0	0	0
- van het OCMW	-322.049	-282.187	-319.107	0	0	0	0	-319.107	0	0	0	0
- van andere entiteiten	2.099.057	2.184.053	547.812	267.272	720	843	843	267.272	720	843	843	37.344
4. Recuperatie individuele hulpverlening	99.550	113.120	104.023	79.379	93.198	88.375	88.375	79.379	93.198	88.375	88.375	84.605
5. Andere operationele ontvangsten	353.985	412.932	294.046	365.766	1.095.437	1.202.430	1.202.430	365.766	1.095.437	1.202.430	1.202.430	658.069
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>1.597.269</b>	<b>1.599.676</b>	<b>1.237.884</b>	<b>1.228.539</b>	<b>1.409.663</b>	<b>1.384.532</b>	<b>1.384.532</b>	<b>1.228.539</b>	<b>1.409.663</b>	<b>1.384.532</b>	<b>1.384.532</b>	<b>912.155</b>

II. Exploitatieontvangsten	2026
Meerjarenplan	
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>58.687.467</b>
1. Ontvangsten uit de werking	13.163.356
2. Fiscale ontvangsten en boetes	28.403.988
a. Aanvullende belastingen	27.034.636
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	11.951.710
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	14.772.676
- Andere aanvullende belastingen	310.250
b. Andere belastingen en boetes	1.369.352
3. Werkingsubsidies	16.605.552
a. Algemene werkingsubsidies	6.372.522
- Gemeentefonds	4.632.241
- Andere algemene werkingsubsidies	1.740.281
- van de federale overheid	69.836
- van de Vlaamse overheid	1.670.445
- van andere entiteiten	0
b. Specifieke werkingsubsidies	10.233.030
- van de federale overheid	2.694.330
- van de Vlaamse overheid	7.500.625
- van de provincie	0
- van de gemeente	0
- van het OCMW	0



	2026		2021	2022	2023	2024		2025
	Meerjarenplan					Jaarrekening	Meerjarenplan	
<b>I. Investeringsuitgaven</b>								
<b>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>		<b>3.261.124</b>						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		3.261.124						
a. Terreinen en gebouwen		645.000						
b. Wegen en andere infrastructuur		2.426.000						
c. Roerende goederen		180.124						
d. Leasing en soortgelijke rechten		0						
e. Erfgoed		10.000						
2. Andere materiële vaste activa		0						
a. Onroerende goederen		0						
<b>C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa</b>		<b>220.000</b>						
<b>D. Toegestane investeringsubsidies</b>		<b>478.968</b>						
- aan de hulpverleningszone		200.000						
- aan besturen van de eredienst		278.968						
- aan andere begunstigen		0						
<b>II. Investeringsontvangsten</b>								
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>		<b>18.696</b>						
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		18.696						
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>		<b>1.956.088</b>						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		1.688.403						
a. Terreinen en gebouwen		1.662.103						
c. Roerende goederen		26.300						
2. Andere materiële vaste activa		267.685						
a. Onroerende goederen		267.685						
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>		<b>1.082.204</b>						
- van de federale overheid		23.938						
- van de Vlaamse overheid		1.058.266						
- van de provincie		0						
- van andere entiteiten		0						

	2026		2021	2022	2023	2024		2025
	Meerjarenplan					Jaarrekening	Meerjarenplan	
<b>II. Investeringsontvangsten</b>								
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>		<b>0</b>						
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0						
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>		<b>600.000</b>						

JAARREKENING ORIGINEEL 2024 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Gemeente en OCMW (0207.525.461 / 0212.174.830)

II. Investeringsontvangsten	2026
	Meerjarenplan
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	600.000
a. Terreinen en gebouwen	600.000
c. Roerende goederen	0
2. Andere materiële vaste activa	0
a. Ontroerende goederen	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>294.000</b>
- van de federale overheid	0
- van de Vlaamse overheid	150.000
- van de provincie	144.000
- van andere entiteiten	0
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-1.889.806</b>

<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-3.066.092</b>
------------------------------	-------------------

<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>4.928.471</b>	<b>2.811.741</b>	<b>7.534.496</b>	<b>7.279.201</b>	<b>6.363.210</b>	<b>1.028.026</b>	<b>-7.833.158</b>
---	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	-------------------

<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>1.371.736</b>
---	------------------

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>7.442.773</b>	<b>3.321.938</b>	<b>3.397.583</b>	<b>3.184.886</b>	<b>3.464.490</b>	<b>4.274.480</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	3.482.773	3.321.938	2.907.583	2.939.886	2.974.490	3.049.480
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	3.960.000	0	490.000	245.000	490.000	1.225.000
<b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>-1.337.996</b>	<b>624.904</b>	<b>382.862</b>	<b>3.649.858</b>	<b>2.246.411</b>	<b>565.930</b>
1. Toegestane leningen	162.004	624.904	382.862	3.649.858	2.246.411	565.930
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	424.904	382.862	3.729.858	765.692	565.930
- aan andere begunstigde	162.004	200.000	0	-80.000	1.480.719	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	-1.500.000	0	0	0	0	0

I. Financieringsuitgaven	2026
	Meerjarenplan
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>2.991.994</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	2.746.994

JAARREKENING ORIGINEEL 2024 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard  
 Gemeente en OCMW (0207.525.461 / 0212.174.830)

	2026		2021	2022	2023	2024		2025
	Meerjarenplan	Meerjarenplan				Jaarrekening	Meerjarenplan	
<b>I. Financieringsuitgaven</b>								
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings		245.000						
<b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b>		<b>74.805</b>						
1. Toegestane leningen		74.805						
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)		74.805						
- aan andere begunstigen		0						
2. Toegestaan betalingsuitstel		0						
<b>II. Financieringsontvangsten</b>								
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>		<b>0</b>	<b>16.180</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.800.000</b>	<b>2.800.000</b>	<b>4.205.000</b>
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen		0	0	0	0	2.800.000	2.800.000	4.205.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten		0	16.180	0	0	0	0	0
<b>B. Aangaan van niet-financiële schulden</b>		<b>-1.521.062</b>	<b>0</b>	<b>745.004</b>	<b>-921.272</b>	<b>-751.183</b>	<b>-654.245</b>	<b>-1.755.340</b>
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>		<b>1.409.010</b>	<b>1.426.718</b>	<b>1.416.023</b>	<b>1.363.932</b>	<b>1.517.527</b>	<b>1.564.486</b>	<b>1.605.341</b>
1. Terugvordering van toegestane leningen		1.409.010	1.426.718	1.416.023	1.363.932	1.517.527	1.564.486	1.605.341
a. Periodieke terugvorderingen		1.409.010	1.426.718	1.416.023	1.363.932	1.517.527	1.564.486	1.605.341
<b>F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-350.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	2026		2021	2022	2023	2024		2025
	Meerjarenplan	Meerjarenplan				Jaarrekening	Meerjarenplan	
<b>II. Financieringsontvangsten</b>								
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>		<b>0</b>						
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen		0						
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten		0						
<b>B. Aangaan van niet-financiële schulden</b>		<b>0</b>						
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>		<b>1.559.450</b>						
1. Terugvordering van toegestane leningen		1.559.450						
a. Periodieke terugvorderingen		1.559.450						
<b>F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele</b>		<b>0</b>						
<b>III. Financieringsaldo</b>		<b>-6.216.829</b>	<b>-2.503.943</b>	<b>-1.969.418</b>	<b>-6.392.083</b>	<b>-2.144.557</b>	<b>-4.426.537</b>	<b>-785.409</b>
<b>III. Financieringsaldo</b>		<b>-1.507.349</b>						


Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.288.358	307.798	5.565.078	887.118	4.218.653	-3.398.511	-8.618.567
---------------------------------------	------------	---------	-----------	---------	-----------	------------	------------

Budgettair resultaat van het boekjaar	-135.613
---------------------------------------	----------

**Andere gebruikte dossiers op dit rapport:**

- MJP: MIP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2025 2025: Budg. 82408  
Meerjarenplan: MIP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2025 2025: Budg. 82408  
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

# T3: Investeringsproject


**Tervuren**  
 Journalvolgnommern: JR 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

2024

## PRIO IP-1: Wegenis en riolering ACT-33: De wegenis en riolering structureel onderhouden

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	7.635.698	0	3.966.956	0	11.602.654
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	7.604.650	0	3.916.956	0	11.521.606
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	7.604.650	0	3.916.956	0	11.521.606
a. Terreinen en gebouwen	0	968	0	0	0	968
b. Wegen en andere infrastructuur	0	7.603.682	0	3.916.956	0	11.520.638
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	31.048	0	50.000	0	81.048
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	284.739	0	0	0	284.739
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	284.739	0	0	0	284.739

## Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	1.591.262	2.010.230	1.697.265	940.728	1.396.212	3.966.956	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	1.579.465	1.994.815	1.693.430	940.728	1.396.212	3.916.956	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.579.465	1.994.815	1.693.430	940.728	1.396.212	3.916.956	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	968	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	1.579.465	1.994.815	1.692.462	940.728	1.396.212	3.916.956	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	11.798	15.415	3.835	0	0	50.000	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	247.612	37.128	0	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	0	0	247.612	37.128	0	0

**PRIO IP-2: Veilig, rationeel en duurzaam gebouwenbeheer**  
**ACT-49: Een veilig, rationeel en duurzaam gebouwenbeheer voeren**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*				Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP		
<b>I. UITGAVEN</b>	0	97.609	0	20.000	0	117.609	
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	97.609	0	20.000	0	117.609	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	97.609	0	20.000	0	117.609	
a. Terreinen en gebouwen	0	95.545	0	20.000	0	115.545	
c. Roerende goederen	0	2.064	0	0	0	2.064	

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	36.543	7.666	52.900	499	0	20.000	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	36.543	7.666	52.900	499	0	20.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	36.543	7.666	52.900	499	0	20.000	0
a. Terreinen en gebouwen	35.622	7.666	52.256	0	0	20.000	0
c. Roerende goederen	921	0	644	499	0	0	0

**PRIO IP-3: Vernieuwde, efficiënte technische en facilitaire dienst**  
**ACT-47: Strategisch plannen en realiseren van een vernieuwde, efficiënte technische en facilitaire dienst**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*				Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP		
<b>I. UITGAVEN</b>	0	212.614	0	100.000	0	312.614	
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	187.779	0	100.000	0	287.779	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	187.779	0	100.000	0	287.779	
a. Terreinen en gebouwen	0	187.779	0	100.000	0	287.779	
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	24.835	0	0	0	24.835	

**Jaarlijkse transacties**

	2020		2021		2022		2023		2024		2025		2026	
	Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Te realiseren		Te realiseren	
<b>I. UITGAVEN</b>	9.243	144.083	9.243	144.083	34.452	34.452	24.835	24.835	0	0	100.000	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	9.243	144.083	9.243	144.083	34.452	34.452	0	0	0	0	100.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.243	144.083	9.243	144.083	34.452	34.452	0	0	0	0	100.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	9.243	144.083	9.243	144.083	34.452	34.452	0	0	0	0	100.000	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	0	0	0	0	0	24.835	24.835	0	0	0	0	0	0

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*				Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP		
<b>I. UITGAVEN</b>	0	402.956	0	2.601.273	0	3.004.229	
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	376.202	0	2.435.562	0	2.811.764	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	376.202	0	2.435.562	0	2.811.764	
a. Terreinen en gebouwen	0	376.202	0	2.435.562	0	2.811.764	
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	26.754	0	165.711	0	192.465	

**Jaarlijkse transacties**

	2020		2021		2022		2023		2024		2025		2026	
	Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Te realiseren		Te realiseren	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	790	0	83.387	63.559	255.220	254.821	254.821	254.821	254.821	2.601.273	2.435.562	2.435.562	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	61.453	59.929	254.821	254.821	254.821	254.821	254.821	2.435.562	2.435.562	2.435.562	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	61.453	59.929	254.821	254.821	254.821	254.821	254.821	2.435.562	2.435.562	2.435.562	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	61.453	59.929	254.821	254.821	254.821	254.821	254.821	2.435.562	2.435.562	2.435.562	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	790	0	21.934	3.630	399	399	399	399	399	165.711	165.711	165.711	0

**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		
<b>I. UITGAVEN</b>	0	22.919	0	23.310	0	46.229	
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	22.919	0	23.310	0	46.229	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	22.919	0	23.310	0	46.229	
c. Roerende goederen	0	22.919	0	23.310	0	46.229	

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	7.035	6.051	0	9.834	23.310	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	7.035	6.051	0	9.834	23.310	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	7.035	6.051	0	9.834	23.310	0
c. Roerende goederen	0	7.035	6.051	0	9.834	23.310	0

**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		
<b>I. UITGAVEN</b>	0	1.019.725	0	2.705.259	0	3.724.984	
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	839.603	0	2.676.058	0	3.515.661	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	839.603	0	2.676.058	0	3.515.661	
a. Terreinen en gebouwen	0	796.505	0	2.651.658	0	3.448.163	
c. Roerende goederen	0	43.098	0	24.400	0	67.498	
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	180.122	0	29.201	0	209.323	

**Jaarlijkse transacties**

	2020		2021		2022		2023		2024		2025		2026	
	Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Te realiseren		Te realiseren	
<b>I. UITGAVEN</b>	837.377	24.968	51.728	22.142	83.511	2.705.259	0	0	0	0	2.705.259	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	824.013	12.348	0	3.243	0	2.676.058	0	0	0	0	2.676.058	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	824.013	12.348	0	3.243	0	2.676.058	0	0	0	0	2.676.058	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	796.505	0	0	0	0	2.651.658	0	0	0	0	2.651.658	0	0	0
c. Roerende goederen	27.508	12.348	0	3.243	0	24.400	0	0	0	0	24.400	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	13.364	12.620	51.728	18.899	83.511	29.201	0	0	0	0	29.201	0	0	0

**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	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	365.193	0	0	0	365.193
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	365.193	0	0	0	365.193
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	365.193	0	0	0	365.193
b. Wegen en andere infrastructuur	0	365.193	0	0	0	365.193

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	114.050	0	174.128	77.014	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	114.050	0	174.128	77.014	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	114.050	0	174.128	77.014	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	114.050	0	174.128	77.014	0	0

**MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (GEGONSOLIDEERD)**

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2024	MEERJARENPLAN 2024	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0200	Wegen	224	996.967	1.624.936	-627.969	Budget voor structureel onderhoud van asfaltwegen niet volledig benut. Budget voor de herstelling van de Duisburgsesteenweg verschuift naar 2025.
0310	Beheer van regen- en afvalwater	227	422.137	916.887	-494.750	Budget voor de aanleg van de F29 is niet volledig benut in 2024.
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	260	120.071	390.151	-270.080	Het saldo voor de strategische verwervingen werd overgedragen naar 2025.
0680	Groene ruimte	243		200.000	-200.000	De aankoop van een nieuw landbouwvoertuig Case Vestrum vindt plaats in 2025. Voldoende budget om deze aankoop te realiseren werd overgedragen naar 2025.
0690	Overige nutsvoorzieningen	224	15.066	148.315	-133.249	De werken voor het ondergronds brengen van het elektriciteitsnet in de OLV-straat zijn nog in uitvoering. Het budget werd overgedragen naar 2025.
0680	Groene ruimte	220		121.130	-121.130	Budget voor de heraanleg van de Hertenbergstraat verschoven naar 2025.
0410	Brandweer	664	121.129	231.992	-110.863	De investeringsoelage voor 2023 is betaald in 2024. Het budget voor 2024 is verschoven naar 2025.
0800	Gewoon basisonderwijs	221	263.131	362.500	-99.369	De werken aan de muziekschool hebben vertraging opgelopen. Het budget is verschoven naar 2025.
0350	Klimaat en energie	225	77.014	171.370	-94.356	De verdediging van verschillende straten in Tervuren is nog niet door Fluvius uitgevoerd.
0200	Wegen	225	85.709	168.700	-82.991	Een deel van het budget is verschoven naar 2025.
0742	Sportinfrastructuur	664		66.550	-66.550	De toegestane subsidie aan de Blue Lions voor de werkzaamheden aan het sanitair is verschoven naar 2025.
0800	Gewoon basisonderwijs	214	8.779	62.500	-53.721	De werken aan de muziekschool hebben vertraging opgelopen. Het budget is verschoven naar 2025.
0200	Wegen	214		50.000	-50.000	Budget voor de studiekosten voor ontwerp en opmaak bestek voor herinrichting openbaar domein is niet benut.
0990	Begraafplaatsen	220		42.000	-42.000	Budget voor aanpassingswerken aan de begraafplaatsen werd niet benut.
0220	Parkeren	225	2.326	40.350	-38.024	Budget voor fietsstaplplaatsen werd niet benut.
0130	Administratieve dienstverlening	241	5.821	34.881	-29.060	Budget voor de digitalisering van de werking van burgerzaken werd niet volledig benut.
0953	Woon- en zorgcentra	235	99.360	126.000	-26.640	Budget voor de aankoop van 2 hooglagenbaden is verschoven naar 2025.
0600	Ruimtelijke planning	214	18.666	44.000	-25.334	Budget voor de opvolging van Horizon+ - projecten is verschoven naar 2025.
0340	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	260		21.960	-21.960	Budget voor de aankoop van percelen voor landinrichtingsproject Voerlijnen is verschoven naar 2025.
0800	Gewoon basisonderwijs	222		20.000	-20.000	Budget voor de studiekost ontharding speelplaats GBST is verschoven naar 2025.
0720	Monumentenzorg	221		20.000	-20.000	Budget is verschoven via interne kredietaanpassing
0200	Wegen	230	4.581	23.000	-18.419	Budget voor de aankoop van machines en uitrusting voor de wegen was te hoog geraamd.
0954	Dagzorgcentra	229	9.656	27.970	-18.314	Budget voor de tuinaanleg is verschoven naar 2025.

**MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (GECONSOLIDEERD)**

<b>ONTVANGSTEN</b>		<b>Code</b>	<b>BOEKJAAR 2024</b>	<b>MEERJARENPLAN 2024</b>	<b>VERSCHIL</b>	<b>VERKLARING</b>
<b>BELEIDSVELD</b>						
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	261	476.800	941.800	-465.000	Budget voor de verkoop van de pastorie in Duisburg is verschoven naar 2025.
0800	Gewoon basisonderwijs	150	81.910	130.000	-48.090	Deel van de subsidie voor de vergroening van de speelplaats in GBST is verschoven naar 2025.
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	260	1.133.216	1.111.145	22.071	Verkoop van het grondaandeel ikv residentie Poort en Arboreto was hoger dan geraamd.
0720	Monumentenzorg	150		20.000	-20.000	Subsidie voor de tweede vooronderzoeken voor de Sint-Katharinakerk kon nog niet worden aangevraagd in 2024 wegens uitvoering in het late najaar. Het budget is verschoven naar 2025.



## T4: Evolutie van de financiële schulden

2024

Journalvolgnommern: JR 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

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>48.607.383</b>	<b>45.469.637</b>	<b>42.039.752</b>	<b>38.816.707</b>	<b>38.222.058</b>	<b>38.455.064</b>
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	4.205.000
3. Aflossingen	-3.960.000	0	-490.000	-245.000	-490.000	-1.225.000
4. Overboekingen	-3.280.744	-3.153.926	-2.939.886	-2.978.045	-2.904.649	-2.746.994
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>3.075.594</b>	<b>2.907.583</b>	<b>2.939.886</b>	<b>2.978.045</b>	<b>2.908.203</b>	<b>2.605.717</b>
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	-3.049.480
3. Overboekingen	3.280.744	3.153.926	2.939.886	2.978.045	2.904.649	2.746.994
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>51.682.978</b>	<b>48.377.220</b>	<b>44.979.637</b>	<b>41.794.752</b>	<b>41.130.261</b>	<b>41.060.781</b>

Financiële schulden op 31 december	2026
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>35.550.342</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	38.455.064
2. Nieuwe leningen	0
3. Aflossingen	-245.000
4. Overboekingen	-2.659.722
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>2.518.445</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	2.605.717
2. Aflossingen	-2.746.994
3. Overboekingen	2.659.722
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>38.068.787</b>



## 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: 2024

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>B. Financiële vaste activa</b>	€ 15.789.885,74	€ 610,93	€ 0,00	€ 0,00	€ -111.862,22	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.678.634,45
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	€ 13.386.215,27	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ -111.862,22	€ 0,00	€ 0,00	€ 13.274.353,05
3. OCMW-verenigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4. Andere financiële vaste activa	€ 2.403.670,47	€ 610,93	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.404.281,40
<b>C. Materiële vaste activa</b>	€ 108.808.166,57	€ 1.750.678,60	€ 1.631.264,14	€ 358.373,42		€ 3.595.627,26	€ 0,00	€ 105.690.327,19
1. Gemeenschapsgoederen	€ 83.644.059,67	€ 1.371.393,00	€ 21.248,01	€ -678.375,35		€ 2.789.415,22	€ 0,00	€ 81.526.414,09
a. Terreinen en gebouwen	€ 30.682.365,09	€ 362.451,25	€ 0,00	€ -217.849,00		€ 840.474,70	€ 0,00	€ 29.986.492,64
b. Wegen en andere infrastructuur	€ 37.018.281,08	€ 652.568,53	€ 0,00	€ 925.974,63		€ 2.138.696,82	€ 0,00	€ 36.458.127,42
c. Installaties, machines en uitrusting	€ 421.442,65	€ 54.322,42	€ 0,00	€ -461.607,12		€ -261.643,39	€ 0,00	€ 275.801,34
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 1.332.447,60	€ 292.050,80	€ 21.248,01	€ -924.893,86		€ -469.947,24	€ 0,00	€ 1.148.303,77
e. Leasing en soortgelijke rechten	€ 13.414.621,55	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 536.665,13	€ 0,00	€ 12.877.956,42
f. Erfgoed	€ 774.901,70	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 5.169,20	€ 0,00	€ 779.732,50
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 18.172.711,96	€ 259.214,84	€ 0,00	€ 14.774,10		€ 918.652,24	€ 0,00	€ 17.528.048,66
a. Terreinen en gebouwen	€ 15.241.996,29	€ 130.837,00	€ 0,00	€ -3.806,66		€ 584.872,14	€ 0,00	€ 14.784.154,49
b. Installaties, machines en uitrusting	€ 114.319,44	€ 99.360,22	€ 0,00	€ 3.806,66		€ 39.489,29	€ 0,00	€ 177.997,03
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 119.422,31	€ 29.017,62	€ 0,00	€ 14.774,10		€ 62.194,31	€ 0,00	€ 101.019,72
d. Leasing en soortgelijke rechten	€ 2.696.973,92	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 232.096,50	€ 0,00	€ 2.464.877,42
3. Andere materiële vaste activa	€ 6.991.394,94	€ 120.070,76	€ 1.610.016,13	€ 1.021.974,67	€ 0,00	€ -112.440,20	€ 0,00	€ 6.635.864,44
a. Terreinen en gebouwen	€ 6.991.394,94	€ 120.070,76	€ 1.610.016,13	€ 1.021.974,67	€ 0,00	€ -112.440,20	€ 0,00	€ 6.635.864,44
b. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>D. Immateriële vaste activa</b>	€ 464.560,64	€ 308.428,02	€ 0,00	€ -32.716,07		€ 130.916,30	€ 0,00	€ 609.356,29

## 2. De mutatiestaat van het nettoactief

A. Kapitaalsubsidies en schenkingen		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente		€ 32.150.848,28	€ -448.179,90	€ 789.185,40	€ 0,00	€ 30.913.482,98
OCMW		€ 5.064.022,21	€ 234.500,00	€ 235.246,37	€ 0,00	€ 5.063.275,84
Totaal		€ 37.214.870,49	€ -213.679,90	€ 1.024.431,77	€ 0,00	€ 35.976.758,82
B. Gecumuleerd overschot of tekort		Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tusstenkomst gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente		€ 25.494.342,99	€ 6.438.864,73	€ -2.991.909,15	€ 0,00	€ 28.941.298,57
OCMW		€ -1.951.434,45	€ -3.372.478,67	€ 2.991.909,15	€ 0,00	€ -2.332.003,97
Totaal		€ 23.542.908,54	€ 3.066.386,06	€ 0,00	€ 0,00	€ 26.609.294,60
C. Herwaarderingsreserves		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente		€ 6.103.058,80	€ 246.418,24	€ -358.280,46	€ 0,00	€ 5.991.196,58
OCMW		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal		€ 6.103.058,80	€ 246.418,24	€ -358.280,46	€ 0,00	€ 5.991.196,58
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		€ 104.409.096,89			€ 2.097.728,06	€ 106.506.824,95
OCMW		€ 17.724.712,33			€ -381.315,89	€ 17.343.396,44
Totaal		€ 122.133.809,22			€ 1.716.412,17	€ 123.850.221,39

## Bijlagen

- SUB** Overzicht van de verstrekte subsidies
- PS** De proef- en saldibalans per 31/12/2024
- 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





-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2023	DEBET	CREDIT	31/12/24
1090000	Saldo beginbalans	-55 272 971,39		55 272 971,39	-55 272 971,39
1220000	Herwaarderingsreserves op financiële vaste activa	-6 103 058,80	358 280,46	6 349 477,04	-5 991 196,58
1400000	Overgedragen overschot	-38 680 330,65		42 157 298,39	-42 157 298,39
1410000	Overgedragen tekort	15 137 422,11	15 548 003,79		15 548 003,79
1500000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ...	-40 968 691,73	821 889,22	41 342 401,05	-40 520 511,83
1500009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met v - in result...	17 933 558,64	18 936 602,99	593 904,37	18 342 698,62
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...	2 705 105,13	2 895 630,78		2 895 630,78
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		12 613 259,90	-12 613 259,90
1520009	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van - in result...	3 057 725,64	3 439 945,64		3 439 945,64
1590000	Overige investeringsschenkingen	-1 197 560,26		1 432 060,26	-1 432 060,26
1590009	Overige investeringsschenkingen - in resultaat opgenomen	513 586,21	556 132,35		556 132,35
1600000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-4 759 117,77	604 848,10	5 798 105,59	-5 193 257,49
1600001	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen respo	-1 088 724,00		2 107 886,00	-2 107 886,00
1710000	Obligatieleningen	-2 655 000,00	3 230 000,00	5 395 000,00	-2 165 000,00
1720000	Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PPS-overe...	-14 579 624,55	214 446,73	14 579 624,55	-14 365 177,82
1721000	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden	-288 913,70	184 327,12	288 913,70	-104 586,58
1733000	Schulden aan kredietinstellingen ten laste van het bestuur	-21 043 317,80	6 406 968,43	27 806 872,05	-21 399 903,62
1740000	Schulden aan de federale of de regionale overheid	-15 613,15	15 613,15	15 613,15	
1740008	Schulden aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	-234 238,40	46 847,68	234 238,40	-187 390,72
1760000	Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties	-2 823 731,32	883 226,14	2 955 774,33	-2 072 548,19
2110000	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	46 108,56	46 108,56		46 108,56
2110009	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en s - Geboekte a...	-46 108,56		46 108,56	-46 108,56
2140000	Plannen en studies	2 996 981,14	3 200 798,58	43 727,07	3 157 071,51
2140007	Plannen en studies - Activa in aanbouw	37 238,84	337 722,40	184 861,98	152 860,42
2140009	Plannen en studies - Geboekte afschrijvingen	-2 569 659,34	43 437,19	2 744 012,83	-2 700 575,64
2200000	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	2 127 646,22	2 166 646,22	19 500,00	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		3 095 196,18
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	2 013 726,47	2 045 077,85		2 045 077,85
2200600	Onbebouwde terreinen - begraafplaatsen - gemeenschapsgoederen	478 019,10	478 019,10		478 019,10
2200900	Onbebouwde terreinen - andere terreinen - gemeenschapsgoederen	3 321 421,84	3 321 421,84		3 321 421,84
2210000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	1 143 216,07	1 580 069,82	215 000,00	1 365 069,82
2210009	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-173 651,58	6 515,15	223 405,42	-216 890,27
2210100	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschapsgoederen	2 706 431,48	2 706 431,48		2 706 431,48
2210109	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschapsgoed - Geboekte a...	-1 633 291,15		1 688 690,98	-1 688 690,98
2210200	Gebouwen - schoolgebouwen - gemeenschapsgoederen	12 705 226,29	13 034 582,32	17 399,32	13 017 183,00
2210207	Gebouwen - schoolgebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	59 929,11	377 931,10	377 931,10	
2210209	Gebouwen - schoolgebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-5 626 752,66	2 355,22	6 001 042,94	-5 998 687,72
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...	-1 064 939,12		1 106 407,18	-1 106 407,18
2210400	Gebouwen - sportgebouwen - gemeenschapsgoederen	160 625,43	166 576,21		166 576,21
2210409	Gebouwen - sportgebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-15 970,86		21 018,62	-21 018,62
2210500	Gebouwen - culturele gebouwen - gemeenschapsgoederen	14 994 960,94	14 994 960,94		14 994 960,94
2210509	Gebouwen - culturele gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afs...	-12 724 851,62		12 965 232,31	-12 965 232,31
2210600	Gebouwen - begraafplaatsen - gemeenschapsgoederen	58 917,47	58 917,47		58 917,47
2210609	Gebouwen - begraafplaatsen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-5 210,97		6 996,35	-6 996,35
2210700	Gebouwen - erediensten - gemeenschapsgoederen	585 542,66	585 542,66		585 542,66
2210709	Gebouwen - erediensten - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-107 128,75		124 871,10	-124 871,10
2210800	Gebouwen - andere gebouwen - gemeenschapsgoederen	3 262 780,61	3 262 780,61		3 262 780,61
2210809	Gebouwen - andere gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-1 648 416,76		1 743 498,03	-1 743 498,03
2220000	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	3 222 948,24	3 222 948,24	386 081,26	2 836 866,98
2220009	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-1 499 860,53	175 573,10	1 643 829,24	-1 468 256,14
2230000	Overige zakelijke rechten op onroerende goederen - gemeenschapsgoederen	16 395,76	16 395,76		16 395,76
2240000	Wegen	38 653 938,21	39 886 966,07		39 886 966,07
2240007	Wegen - Activa in aanbouw	496 809,06	1 350 942,01	1 075 128,02	275 813,99

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2023	DEBET	CREDIT	31/12/24
2240009	Wegen - Geboekte afschrijvingen	-19 823 943,45		20 907 419,49	-20 907 419,49
2250000	Andere infrastructuur betreffende de wegen	1 499 174,37	1 664 513,35	20 965,41	1 643 547,94
2250009	Andere infrastructuur betreffende de wegen - Geboekte afschrijvingen	-806 962,31	13 416,10	939 721,85	-926 305,75
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	32 602 827,04	34 666 592,13		34 666 592,13
2270007	Riolering en afvalwaterzuivering - Activa in aanbouw	1 940 210,78	2 396 410,36	2 097 827,87	298 582,49
2270009	Riolering en afvalwaterzuivering - Geboekte afschrijvingen	-18 006 018,57		18 889 906,01	-18 889 906,01
2280000	Andere onroerende infrastructuur	1 715 666,81	1 715 666,81		1 715 666,81
2280009	Andere onroerende infrastructuur - Geboekte afschrijvingen	-1 253 420,86		1 305 410,76	-1 305 410,76
2290000	Onbebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA	220 878,00	220 878,00		220 878,00
2291000	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	17 284 031,89	19 236 900,99	140 463,07	19 096 437,92
2291007	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - Activa in aanbouw	1 685 375,69	1 685 375,69	1 685 375,69	
2291009	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen	-5 055 795,29	504 450,10	6 145 117,53	-5 640 667,43
2292000	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA	1 107 506,00	1 107 506,00		1 107 506,00
2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	2 767 235,20	2 821 557,62	461 607,12	2 359 950,50
2300009	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoe - Geboekte a...	-2 345 792,55	364 186,18	2 448 335,34	-2 084 149,16
2350000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	293 361,78	386 569,70		386 569,70
2350009	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige - Geboekte a...	-200 848,49		232 081,46	-232 081,46
2350100	Medische installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële VA	291 045,11	301 004,07		301 004,07
2350109	Medische installaties, machines en uitrusting - b - Geboekte afschrijvingen	-269 238,96		277 495,28	-277 495,28
2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	1 041 075,64	1 077 055,92	317 151,87	759 904,05
2400009	Meubilair - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-907 258,70	232 629,73	929 435,12	-696 805,39
2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	965 251,80	1 153 751,66	416 745,58	737 006,08
2410009	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-773 818,86	363 394,29	923 982,07	-560 587,78
2410100	Informaticamaterieel projectrekening basisscholen - gemeenschapsgoederen	36 283,77	36 283,77		36 283,77
2410109	Informaticamaterieel projectrekening basisscholen - ge - Geboekte a...	-36 017,98		36 283,77	-36 283,77
2410200	Informaticamaterieel projectrekening Gito - gemeenschapsgoederen	221 050,25	221 050,25	221 050,25	
2410209	Informaticamaterieel projectrekening Gito - gemeenscha - Geboekte a...	-221 050,25	221 050,25	221 050,25	
2420000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	130 722,09	148 483,72	428,61	148 055,11
2420009	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-112 004,46		123 087,59	-123 087,59
2430000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	303 188,14	362 231,61		362 231,61
2430009	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-97 561,31		133 175,10	-133 175,10
2430100	Vrachtwagens & speciale voertuigen - gemeenschapsgoederen	1 997 359,80	2 017 359,80	20 000,00	1 997 359,80
2430109	Vrachtwagens & speciale voertuigen - gemeenschapsgoed - Geboekte a...	-1 214 772,33		1 342 597,02	-1 342 597,02
2450000	Meubilair - bedrijfsmatige MVA	564 153,88	578 733,60	1 600,66	577 132,94
2450009	Meubilair - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen	-455 814,31		500 102,28	-500 102,28
2460000	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen	94 024,48	110 063,03		110 063,03
2460009	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen - Geboekte afschrijvingen	-84 059,03		99 370,66	-99 370,66
2470000	Kantooruitrusting - bedrijfsmatige MVA	5 586,50	8 214,98	2 628,47	5 586,51
2470009	Kantooruitrusting - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen	-4 469,21		5 586,51	-5 586,51
2480000	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA		15 553,48	779,38	14 774,10
2480009	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen			1 477,41	-1 477,41
2501000	Terreinen en gebouwen in leasing - DBFM GITO	17 686 062,81	17 686 062,81		17 686 062,81
2501009	Terreinen en gebouwen in leasing - DBFM GITO - Geboekte afschrijvingen	-4 283 746,58		4 819 687,87	-4 819 687,87
2502000	Terreinen en gebouwen in leasing - Parking Keizerinnedreef	16 180,00	16 180,00		16 180,00
2502009	Terreinen en gebouwen in leasing - Parking Keizerinned - Geboekte a...	-3 874,68		4 598,52	-4 598,52
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...	-5 002 835,21		5 234 931,71	-5 234 931,71
2600000	Terreinen - andere MVA	460 425,41	489 665,96		489 665,96
2600009	Terreinen - andere MVA - Geboekte afschrijvingen	-45 513,44		69 462,79	-69 462,79
2600100	Landbouwgronden - andere MVA	359 241,00	359 241,00		359 241,00
2600200	Bouwgronden - andere MVA	6 959 679,06	10 346 547,01	3 722 079,20	6 624 467,81
2600209	Bouwgronden - andere MVA - Geboekte afschrijvingen	-931 994,09	1 017 923,81	1 813 528,35	-795 604,54
2610000	Gebouwen - overige MVA	162 000,00	476 800,00	476 800,00	
2620000	Bebouwde terreinen - overige MVA	27 557,00	42 057,00	14 500,00	27 557,00
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	-43 651,45		48 501,60	-48 501,60

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2023	DEBET	CREDIT	31/12/24
2751000	Kunstwerken	773 232,05	783 232,05		783 232,05
2751009	Kunstwerken - Geboekte afschrijvingen	-3 190,50		3 509,55	-3 509,55
2810000	Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - AW	7 328 430,96	7 328 430,96		7 328 430,96
2811000	Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - te storten (-)	-45 274,49		45 274,49	-45 274,49
2818000	Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - geb. meerwaarde	6 103 058,80	6 349 477,04	358 280,46	5 991 196,58
2840000	Andere aandelen - aanschaffingswaarde	3 032 283,65	3 032 283,65		3 032 283,65
2841000	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)	-331 275,95	610,93	331 275,95	-330 665,02
2849000	Andere aandelen en niet-vastrentende effecten - geb. waardeverminde...	-297 472,23		297 472,23	-297 472,23
2880000	Borgtochten betaald in contanten	135,00	135,00		135,00
2903004	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde - Zevenster	4 574 062,18	4 685 565,18	496 173,16	4 189 392,02
2903014	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde - Algemene werki	2 616,89	2 616,89	872,31	1 744,58
2903019	Vorderingen wegens toegestane leningen andere entiteiten - Blue Lions		1 003 918,83		1 003 918,83
2903024	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde - Diependal	541 481,19	604 616,34	74 663,67	529 952,67
2903029	Vorderingen wegens toegestane leningen andere entiteiten - Golf Park	185 600,00	185 600,00	28 200,00	157 400,00
2903034	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde - Pachthof...	233 130,51	273 936,33	14 139,52	259 796,81
2903039	Vorderingen wegens toegestane leningen aan andere entiteiten - Panquin	2 500 000,00	2 500 000,00		2 500 000,00
2903044	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde - Steenberg	819 618,23	853 165,48	48 271,70	804 893,78
2903049	Vorderingen wegens toegestane leningen aan andere entiteiten - Hof ...		476 800,00	27 200,00	449 600,00
2903054	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde - Zwembad	55 699,88	67 143,30	9 360,95	57 782,35
2903064	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde - Gemeente...	1 473 187,50	1 480 434,23	56 322,87	1 424 111,36
2903074	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde - Gemeente...	3 734,82	9 148,76	903,59	8 245,17
2903084	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde - Nettenberg	14 032,74	14 032,74	1 459,82	12 572,92
2903094	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde - Voetbali...	3 483 354,10	3 921 044,22	223 011,25	3 698 032,97
2903104	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde - VTC	4 529 922,73	4 584 829,06	322 900,79	4 261 928,27
2903114	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde - Parking	3 559 008,97	3 559 008,97	163 126,77	3 395 882,20
2903134	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde - Papeblok	0,01	0,01	0,01	
2913000	Vorderingen wegens prefinanciering investeringsubsidies - nominale waarde	10 470 815,51	14 286 767,68	3 969 963,83	10 316 803,85
4000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	2 216 197,35	21 502 292,93	18 555 738,29	2 946 554,64
4002001	Aflossingen toegestane leningen - nominale waarde	54 225,88	1 563 752,87	1 512 678,72	51 074,15
4005999	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	61 204,73	542 804,73	542 804,73	
4040000	Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	308 520,88	681 057,92	308 520,88	372 537,04
4040100	Te innen creditnota's	184 361,41	672 921,97	184 361,41	488 560,56
4050000	Borgtochten betaald in contanten	2 557,20	10 243,10	5 840,35	4 402,75
4060000	Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen	447,00	205 125,34	182 601,12	22 524,22
4070000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	109 536,81	357 549,32	183 722,88	173 826,44
4080000	Interne rekening-courant	2 347 522,92	6 047 522,92	2 991 909,15	3 055 613,77
4090000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardevermi...	-77 571,32	341 077,92	475 255,26	-134 177,34
4130000	Vorderingen uit belastingen	207 204,47	1 500 318,06	1 210 877,24	289 440,82
4140000	Te innen opbrengsten uit niet-ruiltransacties	67 830,03	27 731 624,45	27 691 667,16	39 957,29
4151000	Vorderingen wegens investeringsubsidies	730 127,03	3 492 181,13	3 361 123,85	131 057,28
4153000	Vorderingen wegens werkingssubsidies	216 440,94	20 650 603,39	20 373 564,83	277 038,56
4153100	Vorderingen wegens werkingssubsidies - Vlaamse overheid	88 221,12	4 111 823,96	4 051 694,81	60 129,15
4153300	Vorderingen wegens werkingssubsidies - Federale overheid	683 452,62	4 721 175,05	4 045 611,39	675 563,66
4160000	Andere operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	77 876,68	335 719,07	247 680,85	88 038,22
4161000	Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nom...	118 674,73	5 210 757,82	5 089 593,97	121 163,85
4161001	Rekening Courant AGB Bexit		400 000,00		400 000,00
4170000	Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - dubieuze debiteuren	218 663,18	514 550,47	308 072,25	206 478,22
4190000	Operationele vord. uit niet-ruiltransacties - geb. waardeverminderingen (-)	-162 134,76	201 960,26	345 512,19	-143 551,93
4220000	Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PPS-overe...	-416 868,83	416 868,83	631 315,56	-214 446,73
4221000	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden	-178 333,85	832 320,33	1 016 647,45	-184 327,12
4233000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-2 320 381,06	2 454 440,66	4 901 409,09	-2 446 968,43
4240000	Schulden aan de federale of de regionale overheid	-15 613,15	15 613,16	31 226,30	-15 613,14
4240008	Schulden aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	-46 847,68	46 847,68	93 695,36	-46 847,68
4400000	Leveranciers	-1 469 173,21	18 456 071,37	20 000 485,18	-1 544 413,81
4440000	Te ontvangen facturen	-329 113,09	10 251 636,30	11 484 617,44	-1 232 981,14
4452000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest inzake leasingschulden	-809,00	1 181 522,17	1 181 522,17	
4453000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen	-493 145,43	3 677 287,05	3 692 739,00	-15 451,95
4454000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest voor andere leningen	-15 613,15	78 073,99	78 073,99	
4460000	Te betalen toegestane leningen	-1 454 857,73	2 935 576,56	3 701 268,32	-765 691,76
4480000	Interne rekening-courant	-2 347 522,92	2 991 909,15	6 047 522,92	-3 055 613,77
4491000	Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties	-108,22	15 420,65	19 717,21	-4 296,56
4493000	Borgtochten ontvangen in contanten	-27 968,40	1 040,00	30 028,40	-28 988,40
4493100	Borgtochten ontvangen in contanten WZC	-1 592,12	1 592,12	1 592,12	
4493200	Borgtochten ontvangen in contanten cliënten	-10 806,41	916,20	13 413,87	-12 497,67

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2023	DEBIT	CREDIT	31/12/24
4530000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	-579 571,21	3 751 872,71	4 307 445,66	-555 572,95
4540000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	-803 723,45	17 058 057,25	17 795 269,13	-737 211,88
4550000	Bezoldigingen	-72 959,05	13 573 102,23	13 660 898,04	-87 795,81
4590000	Andere sociale schulden	-7 457,62	54 697,53	55 275,21	-577,68
4600000	Voorzeningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-221 974,98	1 658,87	229 590,65	-227 931,78
4610000	Voorzeningen voor vakantiegeld	-593 787,82	25 394,53	631 058,11	-605 663,58
4610200	Voorzeningen voor vakantiegeld - vastbenoemden	-125 299,74	125 299,74	253 105,47	-127 805,73
4610300	Voorzeningen voor vakantiegeld - contractanten	-424 680,81	424 680,81	857 855,23	-433 174,42
4740000	Geraamd bedrag der belastingschulden	411,66	5 550,12	5 550,12	
4750000	Te betalen btw	-68 504,58	1 379 556,21	1 441 158,04	-61 601,83
4760000	Te betalen roerende voorheffing	-2 228,95	18 478,93	24 971,66	-6 492,73
4760999	Andere te betalen belastingen en taksen	-7 458,01	200 753,01	200 753,01	
4810000	Operationele schulden inzake sociale dienstverlening OCMW	-30 168,93	2 344 370,82	2 383 907,74	-39 536,92
4820000	Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies	-191 207,86	247 676,32	515 410,21	-267 733,89
4820200	Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies-Kasvoorschot TW	-1 125,00		1 125,00	-1 125,00
4830000	Ontvangen vooruitbetalingen op niet-ruiltransacties	494 771,91	13 448 803,79	14 132 698,88	-683 895,09
4890000	Te betalen toegestane subsidies	-14 772,78	10 749 087,22	10 832 775,80	-83 688,58
4890001	Overige schulden uit niet-ruiltransacties geschenkbon Cirklo	-18 635,51	31 247,05	59 940,51	-28 693,46
4891000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties	-14 009,30	1 153 114,69	1 507 750,93	-354 636,24
4900000	Over te dragen kosten	89 741,32	797 351,19	479 837,40	317 513,79
4920000	Toe te rekenen kosten	-37 042,85	37 888,52	45 662,05	-7 773,53
4943004	Vord. wegens toegestane leningen die binnen het jaar vervallen - Zevenster	485 299,11	981 472,27	490 874,26	490 598,01
4943014	Vord. wegens toegestane leningen die binnen jaar vervallen - Algeme...	917,21	1 789,52	917,21	872,31
4943024	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar vervalle...	75 914,92	150 578,59	78 362,51	72 216,08
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...	12 225,23	26 364,75	12 878,40	13 486,35
4943044	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar vervalle...	46 945,32	95 217,02	47 269,69	47 947,33
4943049	Vorderingen wegens toegestane lening die binnen jaar vervallen - Ho...		27 200,00	8 000,00	19 200,00
4943054	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar vervalle...	8 700,67	18 061,62	8 961,82	9 099,80
4943064	Vord. wegens toegestane leningen die binnen jaar vervallen - Gemeen...	55 887,51	112 210,38	56 015,09	56 195,29
4943074	Vord. wegens toegestane lening die binnen jaar vervallen - Gemeente...	680,51	1 584,10	715,53	868,57
4943084	Vord. wegens toegestane leningen die binnen het jaar vervallen - Nettenberg	1 459,82	2 919,64	1 459,82	1 459,82
4943094	Vord. wegens toegestane lening die binnen jaar vervallen - Voetballi...	184 027,47	407 038,72	195 591,38	211 447,34
4943104	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar vervallen - VTC	423 268,29	746 169,08	425 154,50	321 014,58
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	299 387,46	453 399,12	299 387,46	154 011,66
5300000	Termijndeposito's - nominale waarde	1 011 300,81	17 068 124,57	10 821 393,28	6 246 731,29
5300002	Termijndeposito's Belfius Tre@sury+ Special	20 143,21	20 600,37	137,15	20 463,22
5300003	Termijndeposito's Belfius Tre@sury+ wooncertificaten	922 209,89	1 382 697,18	943 146,18	439 551,00
5500000	Kredietinstellingen	11 003 537,96	97 546 064,47	86 796 776,65	10 749 287,82
5500004	Depositorekening	1 660 000,00	1 660 000,00		1 660 000,00
5500020	RC Belfius geschenkbon Cirklo	21 981,51	64 211,51	26 257,85	37 953,66
5700000	Kassen	54 046,78	26 567 388,11	26 480 290,52	87 097,59
5700102	Kassen woonzorgcentrum	64,53	2 094,53	2 077,84	16,69
5700103	Kas administratie	8,39	33,39	28,35	5,04
5700104	Kassen De Vlonder	50,00	50,00		50,00
5800000	Interne overboekingen	-96 854,64	29 430 899,49	29 430 899,49	
5800005	Interne overboekingen: Eaglebe	1 160,26	167 719,93	167 719,93	
5800100	Interne overboekingen VTC	34 601,62	216 787,30	216 787,30	
6000100	Aankoop voedingswaren	1 130 098,68	2 110 009,73	935 727,63	1 174 282,10
6000101	Aankopen van voedingswaren keuken	417,75	3 070,45	258,23	2 812,22
6000102	Aankopen van voedingswaren polyvalente ruimte/winkelkar	41 673,89	43 562,55	1 019,29	42 543,26
6000300	Aankoop luiers en incontinentiemateriaal	47 191,54	49 843,91		49 843,91
6000400	Door te factureren zorgkosten	242 563,46	217 642,49	9 754,90	207 887,59
6001000	Aankoop technisch materiaal	5 951,11	3 103,76	97,58	3 006,18
6001001	Kabeldistributie	24 720,69	29 835,72	2 558,30	27 277,42
6100200	Huur en huurlasten van gehuurde onroerende goederen (korte termijn)	85 124,81	303 138,50	205 161,58	97 976,92
6100800	Huur en huurlasten van gehuurde onroerende goederen (lange termijn)	475 877,80	612 018,53	193 832,02	418 186,51
6100999	Andere huur en huurlasten van onroerende goederen	1 097 601,43	1 485 599,49	611 961,08	873 638,41
6101000	Vergoed. voor het gebruik van onroerende goed. in het kader van PPS...	348 567,87	383 132,72		383 132,72
6102999	Overige vergoedingen voor het gebruik van onroerende goederen	9 138,00	8 981,00		8 981,00
6103001	Benodigdheden voor gebouwen	181 992,49	162 692,14	2 456,31	160 235,83
6103010	Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling gebouwen	383 940,23	303 358,01	118 742,75	184 615,26
6103012	Prestaties van derden voor controle en keuringsinstanties	106 932,89	121 312,48	7 002,35	114 310,13

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2023	DEBET	CREDIT	31/12/24
6103014	Prestaties van derden voor schoonmaak	23 764,01	21 315,73	1 825,85	19 489,88
6103099	Overig onderhoud en herstel van gebouw	29 841,95	31 924,74		31 924,74
6103501	Benodigdheden voor aanleg en onderhoud van wegen	77 039,43	77 429,48	2 635,33	74 794,15
6103502	Benodigdheden voor aanplantingen	26 893,61	24 567,31	1 465,29	23 102,02
6103510	Prestaties van derden voor wegen en waterlopen (riolen, bermen, ov,...	250 193,29	213 259,62	20 175,84	193 083,78
6103511	Prestaties van derden voor verkeer	29 625,39	25 451,83		25 451,83
6103513	Sneeuwopruiming en ijzelbestrijding	4 934,88	18 146,11	891,36	17 254,75
6103514	Prestaties van derden voor aanplantingen	43 696,12	33 896,55		33 896,55
6103515	Prestaties IGO Leuven	137 586,50	141 500,92	10 673,09	130 827,83
6103516	Onderhoud en herstel van speeltoestellen	10 178,86	11 311,85		11 311,85
6110000	Elektriciteit	574 112,60	532 865,35	65 355,93	467 509,42
6111000	Gas	200 311,23	208 458,94	28 812,60	179 646,34
6113000	Water	94 459,15	154 931,95	53 771,14	101 160,81
6120100	Brandverzekering	18 349,26	23 305,01	106,58	23 198,43
6120150	Burgerlijke aansprakelijkheid	29 963,95	29 852,89	5 462,19	24 390,70
6120160	Verzekering voertuigen	17 776,21	15 925,47	5 106,81	10 818,66
6120200	Verzekering dienstverplaatsing	4 465,00	1 590,66		1 590,66
6120999	Andere verzekeringen	10 555,09	7 887,95	491,76	7 396,19
6131001	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten	107 729,28	174 748,40	27 109,86	147 638,54
6131002	Erelonen en vergoedingen consultancy	161 386,39	337 261,19	59 554,96	277 706,23
6131003	Erelonen en vergoedingen ontwerp en studieopdrachten	35 689,46	50 470,62	5 971,35	44 499,27
6131004	Erelonen en vergoedingen commissies, jury & adviesraden	8 618,11	8 265,14		8 265,14
6131006	Erelonen en vergoedingen voor optredens, lesgevers, gidsen, tolken, e.d.	688,40	897,00		897,00
6131009	Erelonen en vergoedingen financieel beheer	4 204,94	8 025,40	4 115,44	3 909,96
6131010	Erelonen en vergoedingen expertises	35 405,28	76 260,15	14 294,11	61 966,04
6131012	Erelonen en vergoedingen noodplanning	10 860,98	15 668,62		15 668,62
6131999	Andere erelonen en vergoedingen	705 997,03	892 900,35	130 516,90	762 383,45
6132000	Fietsleasing		86 392,23	4 324,29	82 067,94
6134005	Erelonen en vergoedingen geneesheren en param.	50 826,20	61 593,70	6 916,10	54 677,60
6135001	Uitgegeven keuken	54 054,90			
6135002	Uitgegeven was en linnen	173 028,63	176 016,03		176 016,03
6135003	Uitbesteding personenalarmsysteem	20 848,37	17 626,64		17 626,64
6139999	Onkostenvergoeding vrijwilligers	34 812,72	30 083,58	3 960,30	26 123,28
6141010	Kantoorbenodigdheden	39 624,17	38 474,32	3 634,02	34 840,30
6141020	Documentatie en abonnementen	30 709,88	25 986,62	2 660,88	23 325,74
6141030	Post- en frankeringskosten	1 980,10	1 530,33	192,88	1 337,45
6141040	Communicatiekosten telefoon en internet	77 231,09	68 368,61	4 649,84	63 718,77
6141050	Procedure- en vervolgingskosten	5 529,49	6 730,49		6 730,49
6141060	Administratief drukwerk en kopieerkosten	12 065,04	19 326,11	5 931,03	13 395,08
6141070	Administratieve kosten (lonen, pb ...)	107 911,53	100 933,08	2 454,29	98 478,79
6141200	Huur meubilair en bureaumateriaal	3 928,56	6 464,30	1 158,00	5 306,30
6141999	Andere administratiekosten	9 371,37	9 914,93	1 811,16	8 103,77
6142001	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	101 354,15	74 064,87	5 384,22	68 680,65
6142300	Onderhoud computermaterieel	65 586,77	65 166,90	6 254,84	58 912,06
6142800	Onderhoudscontracten computermaterieel	22 086,29	27 059,38	1 210,69	25 848,69
6142999	Andere informaticakosten	552 900,52	853 539,13	238 606,88	614 932,25
6143010	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	47 618,13	62 191,13	3 568,08	58 623,05
6143020	Beurzen en tentoonstellingen	3 460,36	2 246,67		2 246,67
6143030	Relatiegeschenken	6 090,89	7 181,40	0,01	7 181,39
6143050	Reis- en verblijfkosten (Dienstverplaatsing)	42 511,67	58 185,90		58 185,90
6143060	Prijzen	4 966,16	4 501,40	532,12	3 969,28
6143070	Publiciteit, advertenties & info	30 696,79	54 228,54	1 155,55	53 072,99
6149000	Andere administratie- en kantoorkosten	26 870,63	71 246,82	10 502,48	60 744,34
6150010	Aankoop klein materieel	65 787,49	59 598,93	150,10	59 448,83
6150011	Aankopen materiaal keuken	5 904,39	5 267,03		5 267,03
6150012	Aankopen medische, paramedische en verzorgingsbenodigdheden	53 031,92	53 929,58	1 251,05	52 678,53
6150013	Aankopen voor animatieactiviteiten	3 981,43	5 266,81	153,28	5 113,53
6150014	Aankopen van textiel en wasproducten	8 176,48	8 184,37		8 184,37
6150040	Controle- en keuringsorganismen technisch materieel	2 810,66	907,50		907,50
6150050	Vervoer	90 430,73	117 322,02	4 454,51	112 867,51
6150060	Lidmaatschappen	104 887,72	116 785,27	15 707,86	101 077,41
6150070	Kosten voor werving en selectie (exclusief erelonen voor juryleden)	22 450,58	24 910,08	1 837,99	23 072,09
6150080	Kosten aflevering elektronische id	57 437,00	95 984,70		95 984,70
6150081	Kosten aflevering Reispassen	136 448,00	140 120,00	8 475,00	131 645,00

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2023	DEBET	CREDIT	31/12/24
6150082	Kosten aflevering Rijbewijzen	37 524,00	41 620,00	2 576,00	39 044,00
6150100	Opleidingskosten	90 480,46	122 671,52	10 516,00	112 155,52
6150101	Opleidingskosten Team Building		10 813,77	206,27	10 607,50
6150120	Preventie en welzijn	8 953,36	13 117,41	2 414,30	10 703,11
6150130	Drukwerk voor exploitatie	2 532,78	2 317,34		2 317,34
6150160	Schoolreizen	171 492,83	223 510,23	16 580,82	206 929,41
6150170	Voedingswaren personeel		6 763,61		6 763,61
6150200	Huur technisch materieel	41 890,36	33 050,41		33 050,41
6150300	Onderhoud en herstelling technisch materieel	19 962,09	14 628,18	299,80	14 328,38
6150400	Culturele activiteiten	4 671,81	8 544,89	481,51	8 063,38
6150500	Animatieactiviteiten	14 601,86	15 857,50	1 279,75	14 577,75
6150600	Sportweken	15 957,22	15 044,25	2 474,02	12 570,23
6150700	Sportevenementen	4 598,09	19 040,53	410,00	18 630,53
6150900	Toeristische evenementen	34 362,51	33 010,76	248,66	32 762,10
6150901	Sociaal restaurant	2 404,40	12 625,01	28,88	12 596,13
6159994	Andere exploitatiekosten offensief Nederlands		14 391,73	9,00	14 382,73
6159995	Andere exploitatiekosten buurthuizen	4 455,49	4 665,81	222,63	4 443,18
6159996	Andere exploitatiekosten jeugd	18 901,40	18 570,87	394,44	18 176,43
6159997	Andere exploitatiekosten ontwikkelingsamenwerking	2 404,35	5 684,70		5 684,70
6159998	Andere exploitatiekosten sport	1 815,00	508,92		508,92
6159999	Andere exploitatiekosten	584 803,43	456 083,23	71 957,24	384 125,99
6160001	Aankoop benodigdheden voor voertuigen	25 379,54	6 351,20	0,01	6 351,19
6160004	Olie en brandstof voor voertuigen	127 106,24	104 824,35	2 564,73	102 259,62
6160200	Huur voertuigen	28 709,03	30 269,05	2 490,83	27 778,22
6160300	Onderhoud en herstelling voertuigen	170 029,51	125 440,56	3 085,05	122 355,51
6160999	Andere kosten wagenpark	5 525,59	6 424,76	2 691,06	3 733,70
6170000	Uitzendkrachten	592 655,01	1 057 456,96	256 520,45	800 936,51
6200000	Wedden van de gemeentemandarissen	485 630,63	496 125,23	964,81	495 160,42
6200001	Presentiegelden van de gemeentemandarissen	91 577,49	99 527,71		99 527,71
6200010	Compenserende vergoeding voor inkomstenverlies mandatarissen	3 519,23	3 017,22		3 017,22
6201000	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	4 911 990,52	4 913 341,01	50 237,38	4 863 103,63
6201100	Bezoldigingen vastbenoemd personeel-WZC/zorgkundigen	177 240,76	164 308,83	4 050,30	160 258,53
6201200	Bezoldigingen vastbenoemd personeel-WZC/verpleegkundigen	489 310,90	496 503,28	2 787,72	493 715,56
6201300	Bezoldigingen vastbenoemd personeel-WZC/animatie - EKL	39 310,24	34 291,39	42,59	34 248,80
6201400	Bezoldigingen vastbenoemd personeel-WZC/onderhoud	147 999,57	82 832,30	329,30	82 503,00
6202000	Bezoldigingen contractueel personeel	6 385 556,45	7 010 802,29	297 356,16	6 713 446,13
6202100	Bezoldigingen contractueel personeel-WZC/zorgkundigen	2 246 725,54	2 347 849,86	11 240,72	2 336 609,14
6202200	Bezoldigingen contractueel personeel-WZC/verpleegkundigen	950 116,06	893 960,53	7 564,96	886 395,57
6202300	Bezoldigingen contractueel personeel-WZC/animatie - EKL	411 927,54	472 135,20	8 287,01	463 848,19
6202400	Bezoldigingen contractueel personeel-WZC/onderhoud - werkmannen	923 436,97	997 050,01	8 443,24	928 606,77
6202500	Bezoldigingen contractueel personeel-jobstudenten	190 904,30	239 444,20	438,53	239 005,67
6207000	Bezoldigingen onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	88 026,24	67 970,96		67 970,96
6208000	Bezoldigingen onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	6 081 400,00	9 211 155,26		9 211 155,26
6210000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - mandatarissen	7 301,21	6 993,75		6 993,75
6211000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	684 464,23	683 749,52	2 207,71	681 541,81
6211001	Werkgeversbijdragen aan de omslagkas voor gem. pensioenen-vastbenoe...	1 423 237,74	1 469 138,56	6 007,52	1 463 131,04
6211100	Werkgeversb. wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel - WZC zorgk.	22 003,15	20 892,13	242,09	20 650,04
6211101	Werkgeversb. aan omslagkas gemeentelijke pensioenen - vastb. pers. ...	52 333,07	49 303,53	720,42	48 583,11
6211200	Werkgeversb. wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel - WZ...	63 263,44	66 321,35	78,22	66 243,13
6211201	Werkgeversb. aan omslagkas gem. pensioen - vastb. pers. - WZC verpleegk.	142 035,33	146 996,34	231,82	146 764,52
6211300	Werkgeversb. wettelijke verz. - vast benoemd personeel- WZC animatie - EKL	5 960,77	4 794,90		4 794,90
6211301	Werkgeversb. aan omslagkas gem. pensioen - vastb. pers. - WZC anima...	10 520,37	10 412,64		10 412,64
6211400	Werkgeversb. wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel - WZ...	19 742,06	10 524,87	6,03	10 518,84
6211401	Werkgeversb. aan omslagkas gemeentelijke pensioen - vastb. pers. - ...	41 732,03	22 607,73	13,44	22 594,29
6212000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	1 737 217,53	1 874 635,32	33 814,59	1 840 820,73
6212100	Werkgeversb. wettelijke verzekeringen - contractueel personeel - W...	589 781,87	633 683,00	2 222,84	631 460,16
6212200	Werkgeversb. wettelijke verzekeringen - contractueel personeel - W...	245 727,99	239 869,98	317,55	239 552,43
6212300	Werkgeversb. wettelijke verzekeringen - contractueel pers. - WZC a...	108 414,20	125 591,67	332,82	125 258,85
6212400	Werkgeversb. wettelijke verzekeringen - contractueel pers. - WZC onderhoud	238 799,43	263 465,18	270,34	263 194,84
6212500	Werkgeversb. wettelijke verzekeringen - contractueel personeel - j...	7 782,09	11 618,03	17,17	11 600,86
6218000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - onderw. pers. tlv an...		833 062,33		833 062,33
6222000	Werkgeversb. voor bovenwettelijke verz. - 2de pijlerpensioen - con...	262 082,18	278 008,93	2 993,23	275 015,70
6230100	Overige personeelskosten - arbeidsongevallen	75 281,80	84 359,64	11 490,82	72 868,82
6230200	Overige personeelskosten - hospitalisatieverzekering	60 019,01	75 607,20	6 517,11	69 090,09

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2023	DEBIT	CREDIT	31/12/24
6230300	Overige personeelskosten - bijdragen arbeidsgeneeskundige dienst	71 232,52	76 017,99	4 847,04	71 170,95
6230400	Overige personeelskosten - fietsvergoeding	59 152,10	63 040,36	61,25	62 979,11
6230410	Overige personeelskosten - fietsleasing		85 296,84		85 296,84
6230500	Maaltijdcheques	511 200,00	630 300,00	126 188,00	504 112,00
6230600	Vakbondspremies	18 666,55	18 340,70	186,20	18 154,50
6230700	Overige personeelskosten - arbeidskledij	33 971,77	58 627,99	754,63	57 873,36
6230800	Overige personeelskosten - pensioneringstoelage	2 255,00	4 385,00		4 385,00
6230900	Kosten voor verplaatsingen woon- en werkverkeer	48 169,89	41 642,29	2 425,81	39 216,48
6231020	Bijkomende koopkracht	32 885,00	67 585,98	35 854,98	31 731,00
6238000	niet belaste vergoedingen onderwijzend personeel tlv hogere overheden		65 121,86	15 173,66	49 948,20
6239999	Andere personeelskosten	106 201,49	120 470,53	1 328,45	119 142,08
6240000	Pensioenen politiek personeel - gepensioneerde schepenen en burgemeesters	222 111,50	240 447,42		240 447,42
6301000	Afschrijvingen op immateriële vaste activa	223 755,76	174 353,49		174 353,49
6302000	Afschrijvingen op materiële vaste activa	5 124 658,44	5 111 136,83	6 515,15	5 104 621,68
6309000	Waardeverminderingen op materiële vaste activa	8 178,46			
6340000	Waardevermindering op operationele vorderingen op korte termijn - t...	239 706,08	303 455,36	25 726,08	277 729,28
6341000	Waardevermindering op operationele vord. op korte termijn - terugneming (-)	-204 538,54		239 706,09	-239 706,09
6350000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - toevoeging	683 920,52	2 246 884,37	565 650,87	1 681 233,50
6351000	Voorzieningen voor pens. en soortg. verplicht. - besteding en terug...	-208 917,95		221 974,98	-221 974,98
6360000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	36 539,50	37 270,29	25 394,53	11 875,76
6360200	Voorzieningen voor vakantiegeld vast benoemden - toevoeging	125 299,74	127 805,73		127 805,73
6360300	Voorzieningen voor vakantiegeld niet vast benoemden - toevoeging	424 680,81	433 174,42		433 174,42
6361200	Voorzieningen voor vakantiegeld vast benoemden - besteding en terugneming	-116 279,00		125 299,74	-125 299,74
6361300	Voorzieningen voor vakantiegeld niet vast benoemden - besteding en ...	-407 943,19		424 680,81	-424 680,81
6400000	Onroerende voorheffing	20 629,40	138 663,64	73 473,48	65 190,16
6400001	Roerende voorheffing	7 405,59	22 742,71		22 742,71
6400003	Milieubelasting	2 335,45	5 138,46		5 138,46
6409999	Overige werkingsbelastingen	821,56	3 639,38		3 639,38
6420000	Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen	21 519,45	113 197,18	42,13	113 155,05
6470100	Andere operationele kosten - afrondingsverschillen	5,21	7,55	0,05	7,50
6479999	Andere diverse operationele kosten	534,00	411 854,59	407 429,02	4 425,57
6480000	Toekenning leefloon	721 954,19	827 554,07	13 952,63	813 601,44
6480001	Toekenning leefloon/activering	127 824,30	74 603,93		74 603,93
6480100	Toekenning installatiepremies	9 910,62	8 706,45		8 706,45
6481000	Toekenning dienstverlening in speciën	18 170,55	20 896,48	773,52	20 122,96
6481107	Steun socio-culturele participatie	127,00	168,26	113,46	54,80
6481108	Steun sociaal en culturele participatie-kinderarmoede	3 141,59	13 332,14	433,43	12 898,71
6481202	Betaling bijdragen ziekte en invaliditeit	559,79	554,56	150,32	404,24
6481204	Hospitalisatiekosten	327,27	84,37		84,37
6481210	Verblijfskosten bejaarden in WZC beheerd door OCMW	47 936,02	17 700,01		17 700,01
6481211	Verblijfskosten in WZC beheerd door anderen	13 212,18	18 814,43		18 814,43
6481212	Steun in huur assistentiewoning beheerd door OCMW	13 732,93	13 182,93		13 182,93
6481213	Plaatsingskosten in onthaalhuizen	125,05			
6481220	Steun voor prestaties van thuisverzorging	1 186,60	801,60		801,60
6481221	Mantelzorgtoelage	16 769,00	18 031,00		18 031,00
6481222	Tegemoetkoming en bijdrage in de huur		6 587,42		6 587,42
6481223	Steun voor kosten van medische verzorging	1 004,51	969,54		969,54
6481224	Steun voor kosten van paramedische verzorging	879,36	792,88		792,88
6481225	Steun voor farmaceutische kosten	2 918,93	1 239,53	16,00	1 223,53
6481226	Steun voor begrafeniskosten	5 877,00	6 428,90		6 428,90
6481235	Kindzorgpremie	800,00	800,00		800,00
6481300	Toekenning van huurwaarborgen	13 648,39	8 523,39		8 523,39
6481400	Tegemoetkoming in kosten energielevering	36 631,49	38 894,96	6 241,83	32 653,13
6481410	Tegemoetkoming in kosten water		2 429,96	513,51	1 916,45
6481450	Verwarmingstoelage	5 046,10	2 711,80		2 711,80
6481500	Steun REMI	600,00	39 279,21	698,51	38 580,70
6482224	Steun voor paramedische kosten aan toegewezen asielzoekers	725,00			
6482231	Tegemoetkoming in het kader van de wet van 1965 (KPV)	1 504 504,47	1 258 003,03		1 258 003,03
6482235	Tegemoetkoming in de materiële steun in het kader van het LOI	9 189,25	24 691,61	1 278,46	23 413,15
6482236	Steun voor medische kosten aan toegewezen asielzoekers	505,77	3 339,77	27,80	3 311,97
6482237	Tegemoetkoming hospitalisatiekosten	649,14			
6482238	Tegemoetkoming in het kader van de wet van 1965 (KPV)/activering	11 749,65	58 759,52	11 949,77	46 809,75
6490000	Algemene werkingsubsidies	2 500,00			
6492000	Toegestane werkingsubsidies aan bedrijven	2 184 324,00	2 249 856,00		2 249 856,00

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2023	DEBIT	CREDIT	31/12/24
6492001	Toegestane projectsubsidie aan bedrijven	2 775,00	8 265,00		8 265,00
6494000	Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen	3 937 274,41	4 146 159,81	29 498,67	4 116 661,14
6495000	Prijssubsidies	1 919 767,43	3 196 105,98	1 269 865,45	1 926 240,53
6496100	Andere specifieke werkingssubsidies aan gezinnen	44 954,39	38 140,48	1 038,68	37 101,80
6496101	Andere specifieke werkingssubsidies	395 654,96	457 365,14	135 601,36	321 763,78
6497000	Andere specifieke werkingssubsidies aan verenigingen	173 455,04	199 564,07	27 835,06	171 729,01
6497100	Andere specifieke projectsubsidies aan verenigingen	19 070,70	28 239,64		28 239,64
6497200	Andere specifieke werkingssubsidies bewaking en veiligheid	3 041,20	2 058,32		2 058,32
6497300	Toegestane werkingssubsidies gemeenschapsvorming	18 799,06	17 997,26		17 997,26
6499999	Andere toegestane werkingssubsidies	209 202,20	41 117,62	5 168,10	35 949,52
6500000	Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur	678 835,96	748 093,63	134 673,13	613 420,50
6500100	Financiële kosten leasingschulden	600 771,87	585 510,49		585 510,49
6570001	Debetintresten bankrekeningen	106,79	170,73	0,03	170,70
6599999	Overige diverse financiële kosten	29,34	13,39	6,00	7,39
6630000	Minderwaarde op realisatie vaste activa		497 295,05		497 295,05
6640000	Toegestane investeringssubsidies	96 564,56	121 129,38		121 129,38
6930000	Over te dragen overschot van het boekjaar	5 694 055,95	3 476 967,74		3 476 967,74
6941000	Tussenkost in de financiële verplichtingen van het OCMW door de gemeente	3 002 826,06	2 991 909,15		2 991 909,15
7000000	Prestaties tlv cliënt	-4 354 360,23	21 090,84	4 206 977,78	-4 185 886,94
7000002	Verkoop van houthak	-1 000,00			
7000004	Verkopen polyvalente ruimte en winkelkar	-65 738,96	158,05	68 746,17	-68 588,12
7000010	Verkoop dranken		13 422,80	39 115,90	-25 693,10
7000011	Verkoop winkel toerisme	-6 009,95		2 933,50	-2 933,50
7000012	Verkopen jeugd			15,00	-15,00
7000013	Verkopen uitpas	-2 829,60		2 761,96	-2 761,96
7000020	Prestaties tlv cliënt/WZC-incontinentiekorting	21 242,94	21 383,06		21 383,06
7000021	Prestaties tlv cliënt/WZC-recuperatie reiskosten	4 631,94	2 421,29	212,48	2 208,81
7000080	Prestaties tlv cliënt/dienstencheques	-126 287,34	525 500,74	894 180,61	-368 679,87
7000125	Servicevergoeding assistentiewoningen	-32 265,38	15 006,08	39 200,00	-24 193,92
7000999	Opbrengsten uit andere verkopen	-37 054,50	2 250,00	4 191,25	-1 941,25
7010002	Inschrijvingsgelden	-30 000,48	1 300,23	34 167,80	-32 867,57
7010004	Inschrijvingsgelden speelpleinen	-37 707,59	2 693,80	39 966,28	-37 272,48
7010005	Inschrijvingsgelden sportweken	-60 972,85	2 607,71	61 835,20	-59 227,49
7020000	Prestaties tlv Riziv/riziv-forfait	-3 744 980,14	160 651,04	3 961 334,85	-3 800 683,81
7020001	Afgifte e-id en kids id	-69 936,00	1 148,00	99 822,00	-98 674,00
7020002	Afgifte reispassen	-151 961,79	838,00	150 205,43	-149 367,43
7020005	Opbrengsten uit prestaties	-153 784,72	6 133,00	150 875,11	-144 742,11
7020010	Dienstprestaties afvalwater	-1 641 282,70	282 790,49	1 956 436,29	-1 673 645,80
7020022	Afgifte rijbewijzen	-44 832,00	404,00	47 600,00	-47 196,00
7020999	Opbrengsten uit andere prestaties	-8 401,00	150,00	8 401,00	-8 251,00
7040000	Doorgerekende zorgkosten	-302 551,49	26 995,91	281 998,68	-255 002,77
7040005	Tussenkosten van ouders in naschoolse opvang	-133 736,11	62,02	147 004,97	-146 942,95
7040006	Tussenkosten van verzekeringsmaatschappijen	-3 198,40	10 248,29	46 490,02	-36 241,73
7040007	Terugvordering van procedurekosten	89,47		2 970,00	-2 970,00
7040009	Tussenkost van ouders in laptopproject	-1 539,00		665,00	-665,00
7040010	Door te factureren kosten nutsvoorzieningen	-66 471,79	40 673,95	49 640,93	-8 966,98
7040020	Aangerekende kosten	-56 186,20	13 024,57	52 707,05	-39 682,48
7040021	Aangerekende kosten/kilometervergoeding	-4 617,09		3 515,40	-3 515,40
7040022	Aangerekende kosten/kilometervergoeding LH	-30,12		4,00	-4,00
7040999	Andere terugvorderingen en tussenkosten	-434 469,50	63 531,42	476 745,13	-413 213,71
7050001	Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen	-206 779,91	61 855,27	173 236,52	-111 381,25
7050002	Opbrengsten uit verhuur woningen en flats	-160 503,98	12 691,14	204 481,95	-191 790,81
7060001	Opbrengsten uit concessies	-357 525,09	170 877,76	490 458,13	-319 580,37
7060010	Opbrengsten uit pacht	-7 768,41		7 768,41	-7 768,41
7060050	Verhuur assistentiewoningen	-332 095,58	221,28	338 529,28	-338 308,00
7060051	Verhuur parking	-10 570,00		11 340,00	-11 340,00
7060060	Opbrengsten uit concessies OCMW	-47 400,00	4 001,16	52 015,08	-48 013,92
7300000	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	-10 615 776,83	32 693,01	11 409 046,10	-11 376 353,09
7301000	Aanvullende belasting op de personenbelasting	-15 433 611,99	2 884 218,21	15 835 545,15	-12 951 326,94
7302000	Motorrijtuigen	-287 455,02	10 809,15	298 258,07	-287 448,92
7304000	Gewestbelasting op verwaarlozing woningen en gebouwen			125,00	-125,00
7318999	Andere belastingen op de afgifte van administratieve stukken	-51 471,00	1 408,00	63 250,00	-61 842,00
7331100	Begraving / bijzetting / verstrooiing	-47 705,00	175,00	49 400,00	-49 225,00
7332200	Diftar/ophaalronde	-49 030,00	5 010,00	58 260,00	-53 250,00

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2023	DEBET	CREDIT	31/12/24
7332300	Afgifte zakken, klevers, recipiënten	-659 220,12	14 114,84	680 718,00	-666 603,16
7332500	Toegang containerpark	-75 096,00	127,00	88 452,00	-88 325,00
7341400	Taxidiensten	-412,83	43,74	6 692,51	-6 648,77
7342200	Reclameborden	-4 712,50		5 567,75	-5 567,75
7342400	Verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk	-61 664,99	215,55	93 049,88	-92 834,33
7360000	Plaatsrecht markten	-17 026,00	1 150,00	16 320,00	-15 170,00
7360100	Plaatsrecht kermissen	-11 062,28	195,05	11 505,61	-11 310,56
7360300	Dagbladkiosken, frituurkramen, handelsinrichtingen	-6 476,00	2 500,00	9 643,00	-7 143,00
7360500	Benzine-, olie- persdrukpompen	-5 800,00		5 800,00	-5 800,00
7361000	Andere inname openbaar domein	-228 729,99	55 358,10	229 812,63	-174 454,53
7374000	Leegstaande woningen en gebouwen	6 500,00	135 000,00	293 077,00	-158 077,00
7377000	Tweede verblijven	-54 000,00	5 000,00	61 000,00	-56 000,00
7380002	Privé golfterreinen	-12 905,00		12 905,00	-12 905,00
7390000	Gemeentelijke administratieve sanctie	-50 010,00	1 798,00	41 444,00	-39 646,00
7400000	Gemeentefonds - basisdotatie	-3 606 580,00		3 721 734,00	-3 721 734,00
7400100	Gemeentefonds - aanvullende dotaties	-732 136,81	50 364,11	782 500,92	-732 136,81
7401000	Subsidie beheer en vrijwaring open ruimte	-364 941,00		472 638,00	-472 638,00
7401004	Vlaams compensatiefonds	-132 435,88		100 375,00	-100 375,00
7401005	Andere algemene werkingssubsidies	-119 726,65		157 937,00	-157 937,00
7401006	Toelage grensarbeiders overeenkomst Groothertogdom Luxemburg	-39 345,14		48 738,68	-48 738,68
7402000	Regularisatiepremie gesc'o's	-765 201,16	103 436,19	868 637,35	-765 201,16
7404999	Overige algemene werkingssubsidies	-477 714,74	125,00	526 199,10	-526 074,10
7405000	Werkingsubsidies	-886 117,74	236 951,50	1 054 862,05	-817 910,55
7405002	Personeelssubsidies algemeen	-9 629,60	10 720,18	30 691,67	-19 971,49
7405003	Werkingsubsidie onderwijs	-1 484 672,42	34 599,76	1 563 842,07	-1 529 242,31
7405004	Bijdragen van de overheid voor de bezoldiging van het onderwijzend ...	-6 081 400,00	281 009,35	10 375 175,14	-10 094 165,79
7405006	Bijdrage van de overheid voor de fietsvergoeding van het onderwijze...	-24 291,06		21 154,52	-21 154,52
7405008	Bijdrage Vlaamse Gemeenschap navorming personeel	-21 520,63		19 056,17	-19 056,17
7405009	Bijdrage van de overheid voor Covid-19	45 475,66	3 085,01		3 085,01
7405010	Sociale maribel	-741 215,08	69 546,97	782 971,24	-713 424,27
7405011	Werkingsubsidie DBFM Gito	-312 985,15		315 163,96	-315 163,96
7405030	Werkingsubsidies overige	-405,00		1 446,60	-1 446,60
7405040	Werkingsubsidies/SD bijzondere toeslag GPMI	-27 013,33		20 099,72	-20 099,72
7405041	Werkingsubsidies/SD bijzondere toeslag GPMI wet65		5 930,52	102 296,43	-96 365,91
7405900	Tussenkomst deelnemende gemeenten infrastructuur en uitbating vacci...	-336 840,64			
7405998	IFIC subsidie	-527 362,41	505 634,17	1 068 512,87	-562 878,70
7405999	Overige werkingstoelage aangaande personeelsaangelegenheden	-352 089,13	706 354,75	1 055 871,30	-349 516,55
7406200	Tewerkstellingssubsidies/arbeidshandicap	-13 389,93	2 342,33	10 903,56	-8 561,23
7406500	Vergoeding beroepsziekte	-1 007,91			
7406999	Overige specifieke projectsubsidies	-66 902,80	159 433,84	487 420,14	-327 986,30
7407100	Werkingsubsidies Riziv/einde loopbaan	-290 070,18	28 964,02	410 273,99	-381 309,97
7407200	Werkingsubsidies Riziv/derde luik	-240 480,08	30 000,00	262 641,04	-232 641,04
7407210	Werkingsubsidie Riziv/werklastvermindering	-30 000,00		30 000,00	-30 000,00
7407300	Werkingsubsidies Riziv/vakbondspremie	-4 279,26		4 312,62	-4 312,62
7407500	Werkingsubsidie/ opleidingsproject 600	-149 333,33		136 666,66	-136 666,66
7407700	Werkingsubsidie/kwalificerend traject			1 000,00	-1 000,00
7408107	Werkingsubsidies welzijn/sociaal en culturele participatie	-141,11		54,80	-54,80
7408108	Werkingsubsidies welzijn/kinderarmoede	-3 490,66		12 898,71	-12 898,71
7408110	Werkingsubsidies welzijn/schuldbemiddeling	-38 581,85		101 391,02	-101 391,02
7408120	Werkingsubsidies welzijn/verwarmingstoelage	-4 996,10	490,00	3 431,80	-2 941,80
7408130	Werkingsubsidies welzijn/oplaadpunt gas en elektriciteit	-8 966,34	8 966,34	8 966,34	
7408150	Werkingsubsidies welzijn/Huis van het kind	-16 617,81	1 060,56	18 170,16	-17 109,60
7408160	Werkingsubsidies welzijn/Remy-tool		969,05	40 789,43	-39 820,38
7408190	Werkingsubsidies welzijn/ Cursus Nederlands anderstalige cliënten	9 850,00			
7408200	Werkingsubsidies welzijn/leefloen	-518 617,09	111 267,46	653 700,49	-542 433,03
7408210	Werkingsubsidies welzijn/leefloen-activering	-53 626,31	2 267,79	50 687,82	-48 420,03
7408220	Werkingsubsidies welzijn/leefloen-installatiepremie	-9 944,08		5 223,87	-5 223,87
7408230	Werkingsubsidies welzijn/leefloen-activering verhoogde toelage	-100 046,04		56 121,41	-56 121,41
7408300	Werkingsubsidies welzijn/wet 1965 (KPV)	-1 921 557,63	226 755,61	1 536 766,50	-1 310 010,89
7408310	Werkingsubsidies welzijn/wet 1965 (KPV)-activering		54 871,74	96 086,60	-41 214,86
7408315	Specifieke werkingssubsidies - TWE inspanningsvergoeding	-22 040,00	4 500,00	26 250,00	-21 750,00
7408316	Specifieke werkingssubsidies- TWE compensatievergoeding	-18 485,00	4 540,00	16 740,00	-12 200,00
7408340	Werkingsubsidies welzijn/wet 1965 (KPV)-medische kosten LOI			778,95	-778,95
7408400	Werkingsubsidies welzijn/lokaal opvanginitiatief	-275 902,28		337 754,43	-337 754,43

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2023	DEBET	CREDIT	31/12/24
7409000	Vlaamse subsidie voor infrastructuur en uitbating van een vaccinatiecentrum	-220 700,00			
7409100	Werkingssubsidies dienstencheques	-258 098,02	257 339,58	257 339,58	
7409300	Energiesubsidie	-66 670,56			
7409400	Subsidie informatisering			23 006,67	-23 006,67
7409500	Subsidie Rap op Stap			4 000,00	-4 000,00
7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	-106 227,67		232 913,02	-232 913,02
7440000	Inhouding pensioen	-32 499,83		33 529,94	-33 529,94
7450000	Recuperatie van kosten	-35 218,68		25 946,62	-25 946,62
7450100	Recuperaties van kosten	-166 713,84		193 087,35	-193 087,35
7450101	Recuperatie van kosten DBFM		145 833,48	251 234,28	-105 400,80
7450200	Recuperatie verzekeringen	-21 860,29	37 578,23	68 228,53	-30 650,30
7450250	Diverse operationele opbrengsten	-250,00	15 572,76	100 869,60	-85 296,84
7450300	Vergoeding oplaadpunt gas en electriciteit			8 966,34	-8 966,34
7459999	Andere operationele opbrengsten HvK		5,00	75,00	-70,00
7460000	Giften, schenkingen & legaten	-3 750,00		520 572,10	-520 572,10
7460001	Sponsoring	-12 111,07	3 677,52	20 852,16	-17 174,64
7460200	Diverse operationele opbrengsten	-6 700,00		5 444,20	-5 444,20
7469999	Andere operationele opbrengsten	-16 362,48			
7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	-70 246,00	246,40	69 544,20	-69 297,80
7470100	Andere operationele opbrengsten	-54,09	0,08	0,61	-0,53
7480000	Terugbetaling leefloon bij begunstigen	-13 996,55	9 161,53	76 601,69	-67 440,16
7481100	Terugbetaling van dienstverlening in speciën	-7 790,60	4 483,23	10 174,46	-5 691,23
7481210	Recuperatie verblijfskosten in WZC beheerd door OCMW	-5 786,65	2 038,70	3 217,33	-1 178,63
7481211	Recuperatie verblijfskosten in WZC beheerd door anderen	-12 674,93	8 030,21	15 800,66	-7 770,45
7481223	Recuperatie steun in de medische verzorging	-101,69		200,47	-200,47
7481224	Recuperatie steun in de paramedische verzorging	-46,89	648,66	648,66	
7481226	Recuperatie steun in de begrafenis kosten		744,00	1 488,00	-744,00
7481300	Recuperatie steun in de huurwaarborg	-13 460,00		8 335,00	-8 335,00
7481400	Recuperatie steun in de energie	-1 219,83		1 266,17	-1 266,17
7482231	Terugbetaling steun wet 2 april 1965	-23 262,55		284,95	-284,95
7482236	Terugbetaling steun medische kosten toegewezen asielzoekers	-1 039,06		287,25	-287,25
7500000	Opbrengsten uit financiële vaste activa	-648 408,84	234 826,35	1 034 308,04	-799 481,69
7510002	Opbrengsten termijn -en spaarrekeningen	-24 685,37	113,89	75 922,88	-75 808,99
7510003	Verwijlinteressen	-1 843,84			
7530000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	-1 445 480,69	6 515,15	1 618 336,14	-1 611 820,99
7531000	Intrestsubsidies (leningen ten laste van derden)	-433 536,21	104 606,24	527 314,16	-422 707,92
7590000	Intresten op toegestane leningen	-115 269,19		107 454,04	-107 454,04
7590002	Intresten op toegestane leningen - Golf Park	-4 796,00		4 210,02	-4 210,02
7630000	Meerwaarde op de realisatie van fin., mat. en immat. vaste activa	-844 085,24		1 217 607,58	-1 217 607,58
7930000	Over te dragen tekort van het boekjaar	-259 894,81		410 581,68	-410 581,68
7941000	Tussenkost in de financiële verplichtingen van het OCMW door de gemeente	-3 002 826,06		2 991 909,15	-2 991 909,15
0120000	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	733 722,94	733 722,94	8 013,83	725 709,11
0130700	Cred. wegens borgstel. vr fin. schuld aangegaan dr Intergem samenwe...	-733 722,94	8 013,83	733 722,94	-725 709,11
0200000	Crediteuren van de boekhoudkundige entiteit, houders van zakelijke ...	2,00	2,00		2,00
0210000	Zakelijke zekerheden, gesteld voor eigen rekening	-2,00		2,00	-2,00
0320000	Ontvangen zekerheden	187 078,70	187 078,70		187 078,70
0330000	Zekerheidstellers	-187 078,70		187 078,70	-187 078,70
0700000	Terreinen en gebouwen	2,00	2,00		2,00
0700100	Gebruiksrechten lange termijn	316,00	449 918,00	2,00	449 916,00
0710000	Crediteuren wegens huurgelden en vergoedingen	-318,00		449 918,00	-449 918,00
0920000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	13 970 849,35	14 857 966,94		14 857 966,94
0930000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-13 970 849,35		14 857 966,94	-14 857 966,94
0940001	Andere rechten en verplichtingen: nalatenschap		498 254,17		498 254,17
0950001	Andere rechten en verplichtingen: nalatenschap			498 254,17	-498 254,17

0,00	886 094 413,39	886 094 413,39	0,00
------	----------------	----------------	------



















AANSLUITING WERKKAPITAAL MET BUDGETTAIR RESULTAAT

		31/12/2023	31/12/2024
<b>Geldbeleggingen en liquide middelen</b>		14 632 250,32	19 241 156,31
51	Aandelen en niet-vastrentende effecten	0,00	0,00
52	Vastrentende effecten	0,00	0,00
53	Termijndeposito's	1 953 653,91	6 706 745,51
54	Te incasseren vervallen waarden	0,00	0,00
55	Kredietinstellingen	12 685 519,47	12 447 241,48
57	Kassen	54 169,70	87 169,32
58	Interne overboekingen	-61 092,76	0,00
<b>Vorderingen op ten hoogste een jaar</b>		7 693 064,98	9 403 960,62
40	Vorderingen uit ruiltransacties	5 207 002,86	6 980 916,23
41	Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2 246 356,04	2 145 315,12
409	<i>Vorderingen uit ruiltransacties - waardeverminderingen (-)</i>	77 571,32	134 177,34
419	<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties - waardeverminderingen (-)</i>	162 134,76	143 551,93
<b>Schulden op ten hoogste een jaar</b>		7 467 348,36	9 568 497,12
43	Financiële schulden	0,00	0,00
44	Diverse schulden uit ruiltransacties	6 150 709,68	6 659 935,06
45	Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	1 463 711,33	1 381 158,32
47	Schulden met betrekking tot belastingen	77 779,88	68 094,56
48	Diverse schulden uit niet-ruiltransacties	-224 852,53	1 459 309,18
499	Wachtrekeningen	0,00	0,00
		<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2024</b>
Geldbeleggingen en liquide middelen		14 632 250,32	19 241 156,31
Vorderingen op ten hoogste een jaar		7 693 064,98	9 403 960,62
Schulden op ten hoogste een jaar		7 467 348,36	9 568 497,12
<b>Werkkapitaal volgens P&amp;S</b>		<b>14 857 966,94</b>	<b>19 076 619,81</b>
<b>Gecumuleerde budgettair resultaat volgens J2 (rubriek VII.)</b>		<b>14 857 966,94</b>	<b>19 076 619,81</b>
Interne facturering tussen gemeente en OCMW		0,00	0,00
Tussenkost in de financiële verplichtingen van het OCMW		0,00	0,00
<b>Te verantwoorden verschil</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

# Overzicht van de financiële risico's

## Risico's inzake exploitatie

- **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 eind 2024 bedraagt 21.493.973 euro. Deze schuld houdt geen rekening met de schuld uit de DBFM van het GITO, de leningen bij intergemeentelijke verenigingen en de obligatielening van het OCMW. Meer dan 90% van deze schulden is gefinancierd met leningen met een vaste rentevoet voor de volledige looptijd. Dit betekent dat de exploitatie-uitgaven m.b.t. de interesten relatief stabiel zijn in het lopende meerjarenplan en de impact van stijgende rentevoet eerder beperkt is.

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

Volgens de verstremde 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.

Zo is de impact van de beperking van de werkloosheidsuitkeringen tot twee jaar en de doorstroming van werkzoekenden naar het OCMW momenteel nog niet gekend. Evenmin is het duidelijk of de financiële ondersteuning door de federale overheid toereikend zal zijn om die extra kosten te dragen. Dergelijke onzekerheden vergroten uiteraard de financiële risico's van lokale besturen.

Ook de fiscale hervormingen kunnen de ontvangsten uit de aanvullende belasting beïnvloeden, maar op dit ogenblik is het onduidelijk hoe en in welke mate dit zal zijn.

- **Risico's inzake toegestane subsidies**

De bouwkost van het nieuw politiekantoor van de politiekezone Voer en Dijle zal vanaf 2026 een substantiële verhoging van de gemeentelijke bijdrage tot gevolg hebben. Ook de hulpverleningszone heeft voor de komende jaren belangrijke investeringsnoden aangekondigd. Het is belangrijk dat de

intergemeentelijke samenwerkingen meerjarenplannen opmaken zodat de deelnemende gemeenten een correcte risico-inschatting kunnen maken en deze kunnen inpassen in hun eigen meerjarenbegroting.

- **Autonoom gemeentebedrijf Bexit**

Het AGB Bexit heeft de voorbije jaren erg geleden onder de coronacrisis, de energiecrisis en de hoge inflatie. De stijgende levensduurte noopt mensen tot spaarzaam gedrag en dit manifesteert zich eerst en vooral in hun vrijetijdsbeleving. In 2023 kenden we een heropleving van de vrijetijdssector met een positieve invloed op de financiële situatie van Bexit. Het verleden toont echter aan dat bij een stijgende levensduurte het autonoom gemeentebedrijf hogere financiële injecties vanuit de gemeente nodig heeft.

- **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. De Vlaamse overheid subsidieert ongeveer 50% van de responsabiliseringsbijdrage. De andere helft draagt de gemeente. De Federale Pensioendienst raamt dat Tervuren vanaf 2026 responsabiliseringsbijdragen zal moeten betalen die in 2031 al meer dan 1.000.000 euro/jaar zullen bedragen. 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 komen.

## 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 schenkingwaarde (marktwaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het openvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten) of de inbrengwaarde.

## AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

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



### GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

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

Het bestuur past op de liquide middelen en geldbeleggingen waardeverminderingen toe als blijkt dat de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde. Er zullen bovendien aanvullende waardeverminderingen geboekt worden om rekening te houden met de evolutie van hun realisatie- of marktwaarde of met de risico's die inherent zijn aan de aard van de producten in kwestie 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 marktwaarde op de balansdatum als die lager is. De waardering tegen een lagere marktwaarde, zal niet worden behouden als de marktwaarde achteraf hoger is dan de lagere waarde waartegen de voorraad werd gewaardeerd.

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

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).

## FINANCIËEL 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	AFSCHRIJVINGSTERMIJN
<p><b>Terreinen</b></p> <p>Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken.</p> <p>De <u>(afschrijfbare) aanleg en uitrusting op terreinen</u> (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.</p>	15 jr
<p><b>Gebouwen</b></p>	33 jr
<p><b>Wegen</b></p> <p>Onder <u>wegen</u> worden alle elementen van het weggennet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden, ...).</p> <p>Onder de <u>overige infrastructuur betreffende de wegen</u> worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbeplanting, ... opgenomen.</p>	33 jr  10 jr
<p><b>Waterlopen en waterbekkens</b></p>	33 jr
<p><b>Rioleringen en afvalwaterzuivering</b></p>	33 jr

<p><b>Overige onroerende infrastructuur</b></p> <p>Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen.</p>	<p>33 jr</p>
<p><b>Installaties, machines en uitrusting</b></p> <p>Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, reanimatietoestellen, keukengerie, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van woonzorgcentrum ,...</p>	<p>10 jr</p>
<p><b>Meubilair</b></p> <p>Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn</p>	<p>10 jr</p>
<p><b>Kantooruitrusting</b></p> <p>Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papiervernietigers, tv's, dvd-spelers, ...</p> <p>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, ...</p>	<p>5 jr</p> <p>3 jr</p>
<p><b>Rollend materiaal</b></p> <p>Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.</p>	<p>10 jr</p>

<b>Kunstwerken (geen erfgoed)</b>	-
<b>Erfgoed</b>	-

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

Kredieten voor investeringen die worden overgedragen naar 2025 zijn direct beschikbaar voor investeringsuitgaven in 2025. Kredieten voor investeringen die niet worden overgedragen en aldus worden vrijgegeven, worden verwerkt in het resultaat van boekjaar 2024.

Het is belangrijk dat kredieten worden vrijgegeven indien dit mogelijk is. Het onnodig overdragen ervan hypothekeert werkingsmiddelen en zorgt voor minder budgettaire capaciteit bij de opmaak van de beleidsrapporten.

Boekjaar	Budgettaire entiteit	Code	Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Alg. rek. omschrijving	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming	Motivering
2024	Gemeente	GBB/0050-00/2600000/GEMEENTE/CBS/0/IP-GEEN/U	0050-00	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	2600000 Terreinen - andere MVA	€ 33.725,00	€ -33.725,00	€ 0,00	Aankoop percelen landinrichtingsproject Voerlijnen en ruil met ANB
2024	Gemeente	GBB/0050-00/2600200/GEMEENTE/CBS/0/IP-GEEN/U	0050-00	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	2600200 Bouwgronden - andere MVA	€ 327.185,00	€ -248.835,00	€ 78.350,00	Saldo voor strategische verwervingen.
2024	Gemeente	GBB/0050-00/2610000/GEMEENTE/CBS/600/IP-GEEN/O	0050-00	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	2610000 Gebouwen - overige MVA	€ 941.800,00	€ -465.000,00	€ 476.800,00	Verkoop pastorie Duisburg
2024	Gemeente	ACT-49/0119-10/2210000/GEMEENTE/RUIMTE/0/I-P-2/U	0119-10	Dienst gebouwen	2210000 Gebouwen - gemeenschapsgoederen	€ 10.000,00	€ -10.000,00	€ 0,00	Positief advies voor de gevraagde overdracht van 10.000 euro omdat voor de site van WEB n.a.v. de laatste inspectie een inhaalbeweging noodzakelijk is.
2024	Gemeente	GBB/0200-01/2250000/GEMEENTE/RUIMTE/0/I-P-GEEN/U	0200-01	Openbaar domein	2250000 Andere infrastructuur betreffende de wegen	€ 168.700,00	€ -41.050,00	€ 127.650,00	Factuur 2022/07515 (41.040,54 EUR) staat momenteel nog open voor DSV. Momenteel loopt er nog een geschil over de kwaliteit van de uitvoering, maar dit zal rechtgezet moeten worden.
2024	Gemeente	GBB-10/0200-01/2240000/GEMEENTE/RUIMTE/0/I-P-GEEN/U	0200-01	Openbaar domein	2240000 Wegen	€ 365.966,00	€ -365.966,00	€ 0,00	Verzakking Duisburgsesteenweg. Herstelling dient nog uitgevoerd te worden.
2024	Gemeente	GBB/0340-P-GEEN/U	0340-00	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	2600000 Terreinen - andere MVA	€ 21.960,00	€ -21.960,00	€ 0,00	Budget is voorzien voor aankoop percelen landinrichtingsproject Voerlijnen
2024	Gemeente	GBB/0410-00/6640000/GEMEENTE/IZ/470/IP-GEEN/U	0410-00	Brandweer	6640000 Toegestane investeringsubsidies	€ 231.992,00	€ -110.862,00	€ 121.130,00	Ingevolge afspraak met hulpverleningszone
2024	Gemeente	ACT-28/0600-00/2140000/GEMEENTE/RUIMTE/0/I-P-GEEN/U	0600-00	Ruimtelijke planning	2140000 Plannen en studies	€ 44.000,00	€ -25.334,00	€ 18.666,00	Horizon-projecten, oa. verdere opvolging van het PRUP inkv de ingediende bezwaren bij de deputatie.
2024	Gemeente	GBB/0680-00/2200407/GEMEENTE/RUIMTE/0/I-P-GEEN/U	0680-00	Groene ruimte	2200407 Onbebouwde terreinen - parken & tuinen - gemeenschapsgoedere - Activa in aanbouw	€ 121.130,00	€ -121.130,00	€ 0,00	Positief advies voor de overdracht van 121.130 euro omdat deze uitgaven gelinkt zijn aan reeds ontvangen subsidies. Door het niet uitvoeren van bepaalde deelaspecten zoals bepaald in de toekening van de subsidie riskeren we dat we het volledig bedrag moeten terugbetalen.
2024	Gemeente	GBB/0680-00/2430100/GEMEENTE/RUIMTE/0/I-P-GEEN/U	0680-00	Groene ruimte	2430100 Vrachtwagens & speciale voertuigen - gemeenschapsgoederen	€ 200.000,00	€ -101.250,00	€ 98.750,00	Een deel van de aan te kopen voertuigen verschuift naar 2025. BB G/2024/1486 werd voor 151.250 euro overgezet naar 2025. De overdracht van 101.250 euro extra zou voldoende moeten zijn.
2024	Gemeente	GBB/0690-00/2240000/GEMEENTE/RUIMTE/0/I-P-GEEN/U	0690-00	Overige nutsvoorzieningen	2240000 Wegen	€ 148.315,00	€ -55.000,00	€ 93.315,00	Project OLV - straat moet nog in het najaar gebeuren. Werken OLV - straat in uitvoering. Factuur nog niet ontvangen
2024	Gemeente	ACT-55/0700-00/2140007/GEMEENTE/VT/0/IP-6/U	0700-00	Musea	2140007 Plannen en studies - Activa in aanbouw	€ 88.323,00	€ -3.577,00	€ 84.746,00	Studiekosten van het museum. Bestelbon werd overgedragen voor 3.577 euro
2024	Gemeente	ACT-55/0711-09/2300000/GEMEENTE/VT/0/IP-6/U	0711-09	Openlucht recreatie - algemeen	2300000 Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	€ 10.400,00	€ -10.400,00	€ 0,00	Vernieuwen ondergrond speeltuin Dorpsplein Vossem - offertes zijn opgevraagd - uitvoering voorjaar 2025 - samen met ondergrond panna in Moestuin
2024	Gemeente	GBB/0720-00/1500000/GEMEENTE/RUIMTE/300/IP-GEEN/O	0720-00	Monumentenzorg	1500000 Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	€ 20.000,00	€ -20.000,00	€ 0,00	Subsidie van 20.000 voor VO2 Sint-Katharina kon niet worden aangevraagd, wegens uitvoering in het late najaar van 2024. Dit kan nu worden aangevraagd. Dus overdracht van 20.000 euro als supplement bij de al voorziene premies van 2025.
2024	Gemeente	GBB/0742-09/6640000/GEMEENTE/VT/800/IP-GEEN/U	0742-09	Sportinfrastructuur - algemeen	6640000 Toegestane investeringsubsidies	€ 66.550,00	€ -66.550,00	€ 0,00	Subsidie voor de Blue Lions voor de werkzaamheden aan het sanitair

2024	Gemeente	GBB/0752-00/2300000/GEMEENTE/VT/0/IP-GEENVU	0752-00	Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	€ 11.343,00	€ -6.898,00	€ 4.445,00	De geluidsmeters worden aangekocht in 2024 alsook geplaatst, firma wordt gezocht. Positief advies voor de gevraagde opdracht van 6.898 euro in tegenstelling van ons eerder negatief advies wegens niet gevolgde instructies. De budgetten zijn noodzakelijk in een lopend dossier waar de dienst de opdracht naar 2 speeltuinen heeft uitgebreid. In 2025 zijn voor de gemeente geen budgetten voorzien. De verschuiving gebeurt in een apart budgetplan.
2024	Gemeente	ACT-90/0800-01/2140007/GEMEENTE/MENS/0/IP-4/U	0800-01	Gemeentelijke basisschool Tervuren	2140007	Plannen en studies - Activa in aanbouw	€ 25.000,00	€ -24.600,00	€ 400,00	Opnieuw vertragting voor de opstart van de renovatie aan de muziekschool: eigenlijk ligt dit project stil. Toch blijven de werken noodzakelijk, de opdracht werd ook gegund aan Team van Meer!
2024	Gemeente	ACT-90/0800-01/2210207/GEMEENTE/MENS/0/IP-4/U	0800-01	Gemeentelijke basisschool Tervuren	2210207	Gebouwen - schoolgebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	€ 350.000,00	€ -95.179,00	€ 254.821,00	De werken aan de muziekschool zelf hebben wel opnieuw vertragting opgelopen.
2024	Gemeente	GBB/0800-01/1500000/GEMEENTE/MENS/300/I-P-GEEN/0	0800-01	Gemeentelijke basisschool Tervuren	1500000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	€ 130.000,00	€ -48.090,00	€ 81.910,00	Subsidie vergroening speelplaats. De uitvoering van de werken is lopende. De ontwerper werd aangesteld en de startvergadering is doorgegaan. De deadlines zijn duidelijk gesteld, zodat dit project eind 2025 gerealiseerd zal zijn.
2024	Gemeente	GBB/0800-01/2220000/GEMEENTE/MENS/0/IP-GEENVU	0800-01	Gemeentelijke basisschool Tervuren	2220000	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	€ 20.000,00	€ -20.000,00	€ 0,00	Opstart is gebeurd, aangezien het CBS de ontwerper heeft aangeduid. Maar voortopig nog geen kosten gemaakt op het vlak van uitvoering. Budget over te dragen, aangezien de werken wel worden uitgevoerd.
2024	Gemeente	01/2400000/GEMEENTE/MENS/0/IP-GEENVU	0800-01	Gemeentelijke basisschool Tervuren	2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	€ 2.500,00	€ -1.845,00	€ 655,00	Inrichting nieuwe lokalen pas na oplevering muziekschool
2024	Gemeente	GBB/0800-02/2140007/GEMEENTE/MENS/0/IP-GEENVU	0800-02	Gemeentelijke basisschool Moorset	2140007	Plannen en studies - Activa in aanbouw	€ 25.000,00	€ -9.230,00	€ 15.770,00	Masterplan Moorset
2024	OCMW	GBB/0953-00/2350100/OCMW/MENS/0/IP-GEENVU	0953-00	Woon- en zorgcentra	2350100	medische installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële VA	€ 26.000,00	€ -10.500,00	€ 15.500,00	De aankoop van 2 baden tbv 10.500 euro eik zal dus kortdaags worden uitgevoerd, het hiervoor voorziene budget in 2024 wordt overdragen.
2024	OCMW	GBB/0954-00/2291000/OCMW/MENS/0/IP-GEENVU	0954-00	Dagzorgcentra	2291000	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	€ 27.970,00	€ -15.000,00	€ 12.970,00	Positief advies voor een overdracht van 15.000 euro. In het woonzorgcentrum is in 2025 ook budget voorzien voor tuinaanleg.

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

### Uitgaven en ontvangsten (budgettaire boekhouding)

Door een wijziging in de boekhoudsoftware van FOD Financiën, waarbij deze in het kader van de aanvullende personenbelasting (APB) wordt afgestemd op de lokale besturen, werd in 2023 aan Tervuren 14 maanden ontvangsten uit de APB doorgestort in plaats van 12 maanden. In 2024 ontvingen we daarentegen dan ook slechts voor 10 maanden APB. Dit zorgde in 2023 voor een eenmalig hogere ontvangst, in 2024 voor een lagere. In 2025 wordt opnieuw normalisatie van de ontvangsten verwacht.

### Kosten en opbrengsten (algemene boekhouding)

Er zijn in boekjaar 2024 geen kosten en opbrengsten verwerkt die een uitzonderlijke en materiële invloed hebben gehad op het resultaat.

## Boekjaar 2024 in grafiek

Exploitatie-uitgaven boekjaar 2024 in evolutie en grafiek

Exploitatie-ontvangsten boekjaar 2024 in evolutie en grafiek

Investeringsuitgaven boekjaar 2024 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2024 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2024 in grafiek

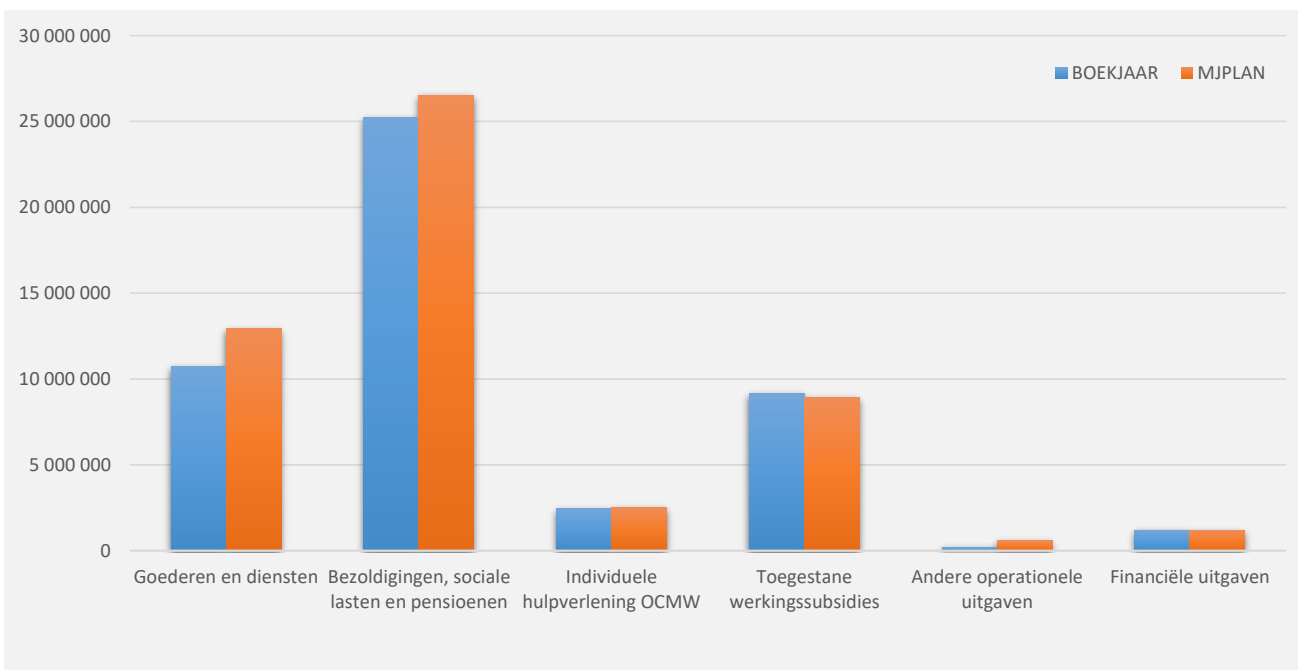
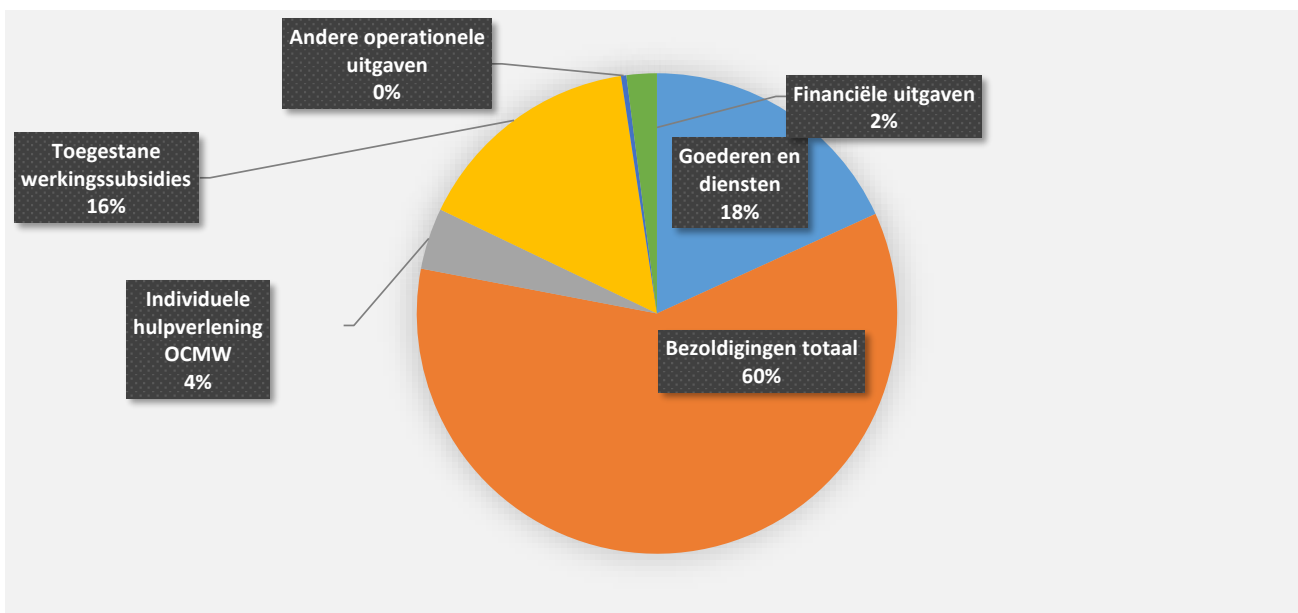
31/12/2024

31/12/2023

I. EXPLOITATIE-UITGAVEN	Code	58 979 967	54 258 669
A. Operationele uitgaven	60/4	57 780 858	52 978 925
1. Goederen en diensten	60/1	10 733 602	10 917 007
0953 Woon- en zorgcentra		2 620 205	2 524 519
0800 Gewoon basisonderwijs		1 231 918	1 093 673
0190 Overig algemeen bestuur		1 222 415	1 449 480
0119 Overige algemene diensten		1 193 192	978 099
0810 Gewoon secundair onderwijs		621 016	641 776
0200 Wegen		424 574	445 291
0130 Administratieve dienstverlening		350 063	273 240
0680 Groene ruimte		334 766	378 109
0112 Personeelsdienst en vorming		251 346	199 499
**** Overige beleidsvelden		2 484 107	2 933 320
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	35 267 754	30 528 218
0953 Woon- en zorgcentra		8 417 511	8 223 386
0800 Gewoon basisonderwijs		7 049 050	3 735 609
0810 Gewoon secundair onderwijs		3 074 451	2 385 258
0119 Overige algemene diensten		2 028 384	2 086 899
0200 Wegen		1 619 141	1 627 000
0110 Secretariaat		1 278 047	1 160 193
0190 Overig algemeen bestuur		1 178 219	1 156 886
0111 Fiscale en financiële diensten		1 060 280	992 920
0130 Administratieve dienstverlening		872 649	847 384
**** Overige beleidsvelden		8 690 021	8 312 682
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	648	2 431 733	2 569 631
4. Toegestane werkingssubsidies	649	9 133 470	8 910 818
0400 Politiediensten		2 870 001	2 813 727
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval		2 258 121	2 187 099
0701 Cultuurcentrum		1 124 499	616 135
0410 Brandweer		1 108 417	1 022 511
0742 Sportinfrastructuur		977 950	1 262 233
0943 Gezins hulp		321 764	389 684
0739 Overig kunst- en cultuurbeleid		78 506	82 246
0790 Erediensten		73 604	36 049
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning		70 174	57 543
**** Overige beleidsvelden		250 434	443 591
5. Andere operationele uitgaven	640/7	214 299	53 251
0030 Financiële aangelegenheden		135 898	28 925
0953 Woon- en zorgcentra		53 466	5
0742 Sportinfrastructuur		8 061	4 626
**** Overige beleidsvelden		16 874	19 694
B. Financiële uitgaven	65	1 199 109	1 279 744
0040 Transacties in verband met de openbare schuld		1 198 931	1 279 608
0030 Financiële aangelegenheden		171	107
0111 Fiscale en financiële diensten		7	29
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694		

1. Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2024 - Vergelijking jaarrekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
<b>Exploitatie-uitgaven</b>	<b>58 979 967</b>	<b>100%</b>	<b>59 057 055</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>
Goederen en diensten	10 733 602	18%	12 945 324	22%	83%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	25 223 536	43%	26 537 022	45%	95%
<i>Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid</i>	<i>10 044 218</i>	<i>17%</i>	<i>6 394 336</i>	<i>11%</i>	<i>157%</i>
Individuele hulpverlening OCMW	2 431 733	4%	2 496 778	4%	97%
Toegestane werkingsubsidies	9 133 470	15%	8 906 151	15%	103%
Andere operationele uitgaven	214 299	0%	592 396	1%	36%
Financiële uitgaven	1 199 109	2%	1 185 048	2%	101%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar					

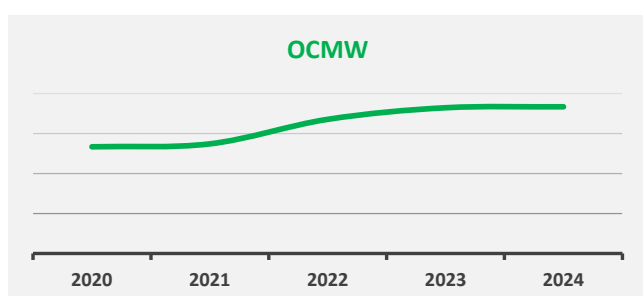
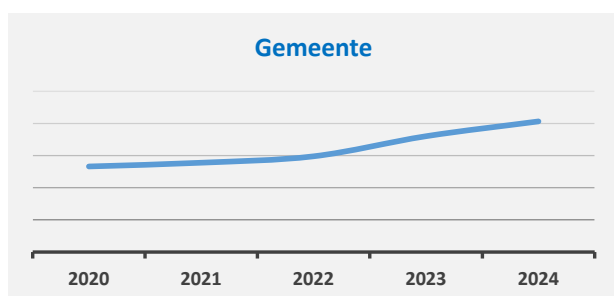
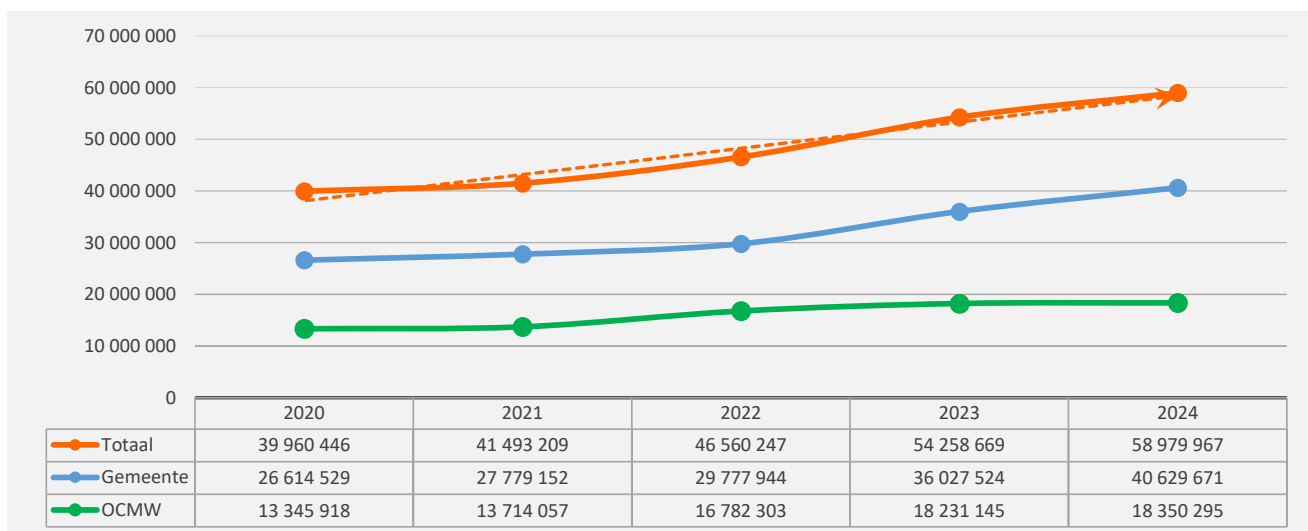
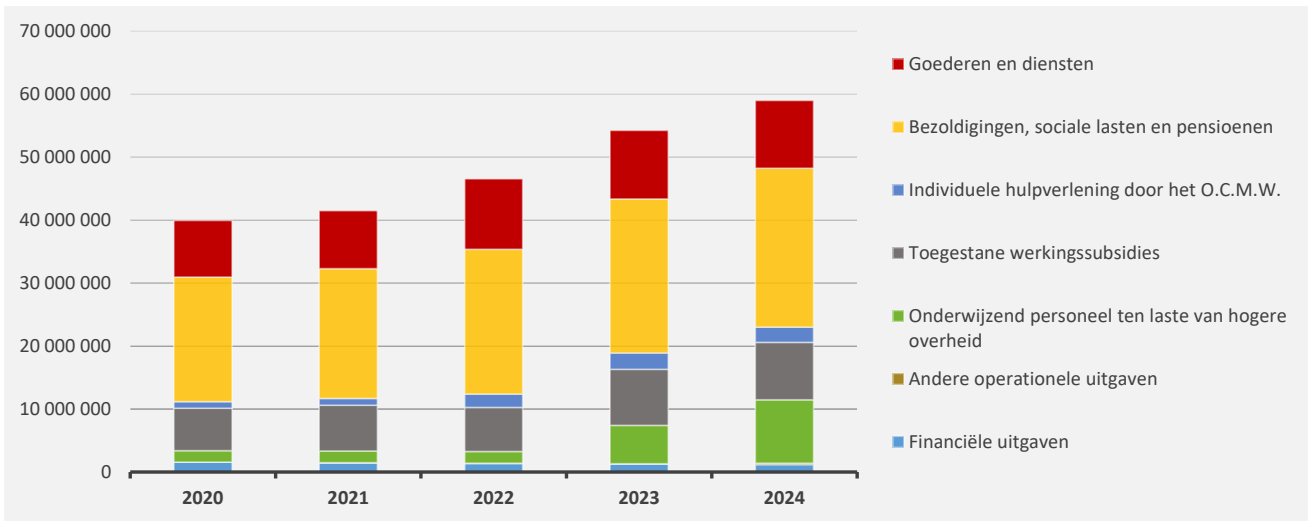


2. Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2024-2020

▲ stijging ▼ daling

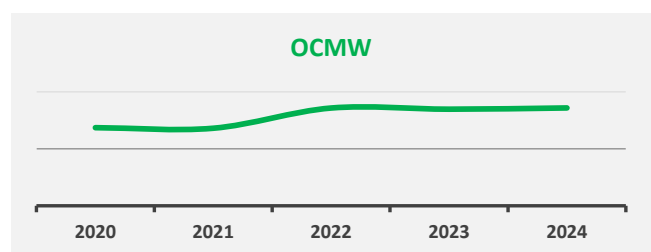
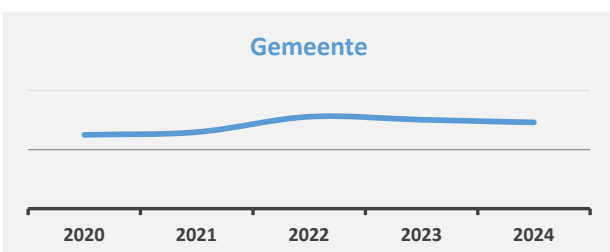
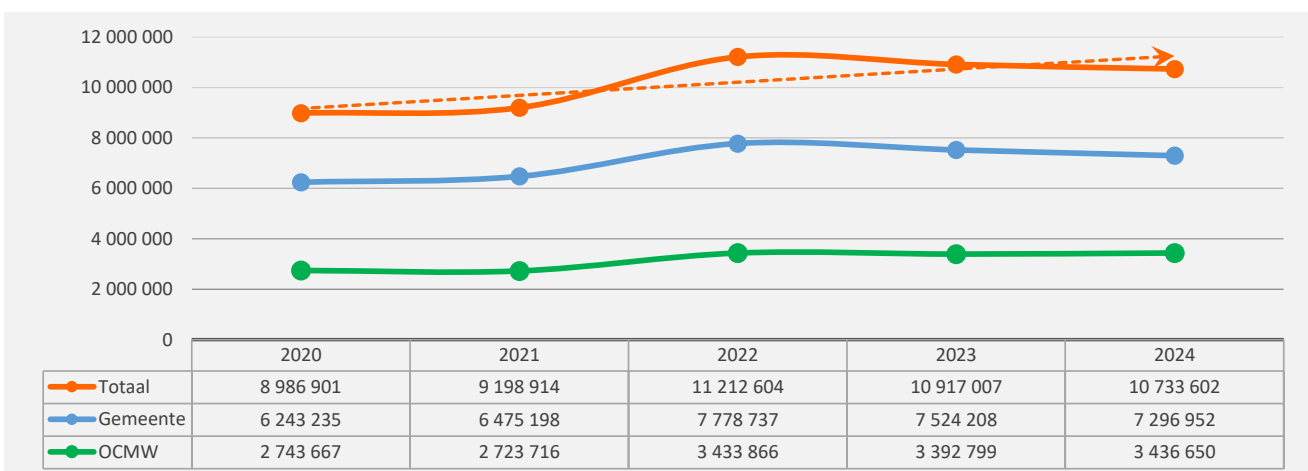
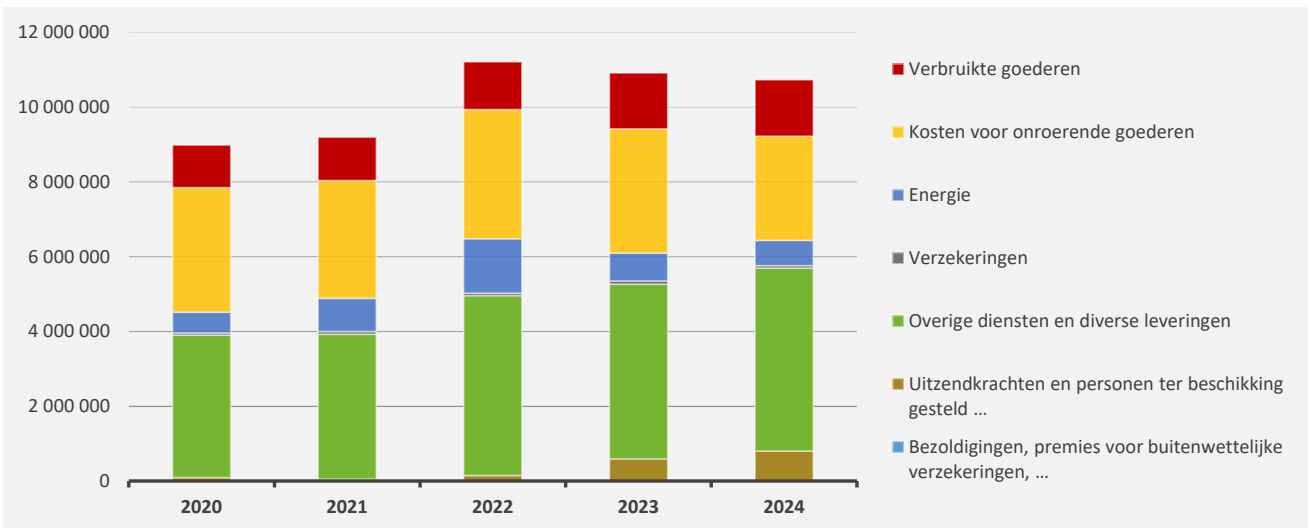
	2024		2023		2022	
▲ <b>Exploitatie-uitgaven</b>	<b>58 979 967</b>	<b>100%</b>	<b>54 258 669</b>	<b>100%</b>	<b>46 560 247</b>	<b>100%</b>
▼ Goederen en diensten	10 733 602	18%	10 917 007	20%	11 212 604	24%
▲ Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	25 223 536	43%	24 446 818	45%	22 952 526	49%
▲ <i>Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid</i>	<i>10 044 218</i>	<i>17%</i>	<i>6 081 400</i>	<i>11%</i>	<i>1 871 549</i>	<i>4%</i>
▼ Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	2 431 733	4%	2 569 631	5%	2 149 961	5%
▲ Toegestane werkingsubsidies *	9 133 470	15%	8 910 818	16%	6 972 267	15%
▲ Andere operationele uitgaven	214 299	0%	53 251	0%	40 779	0%
▼ Financiële uitgaven	1 199 109	2%	1 279 744	2%	1 360 561	3%

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



3. Evolutie van de 'goederen en diensten' 2024-2020

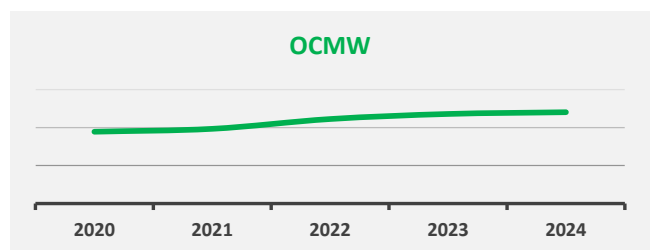
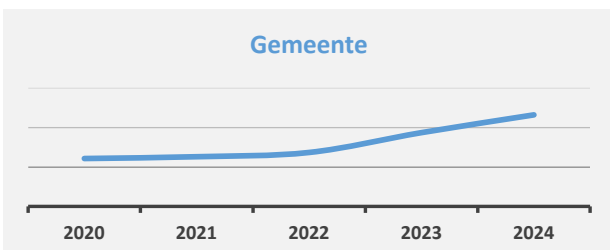
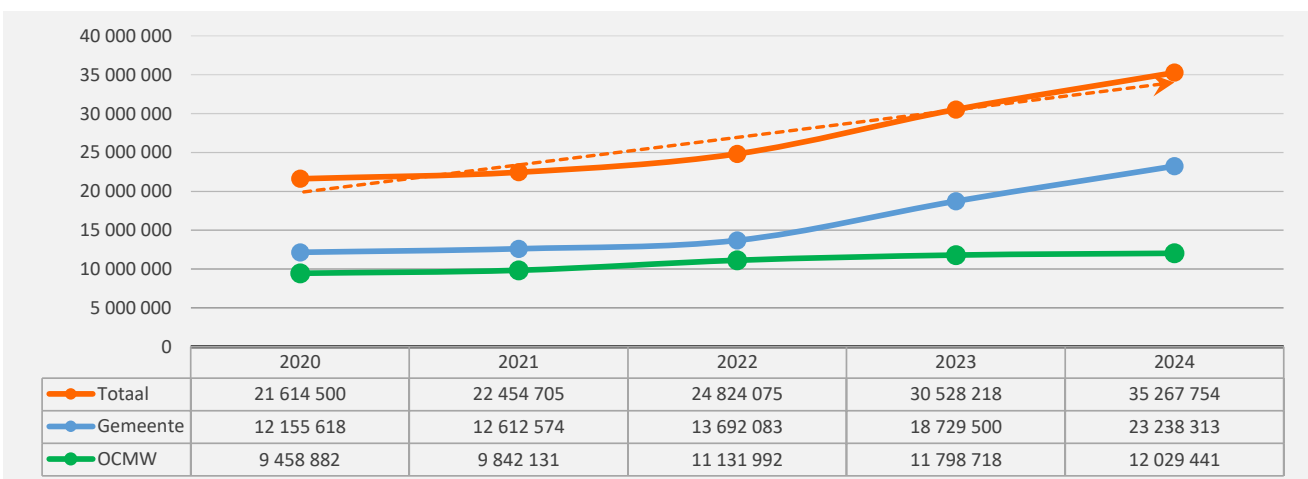
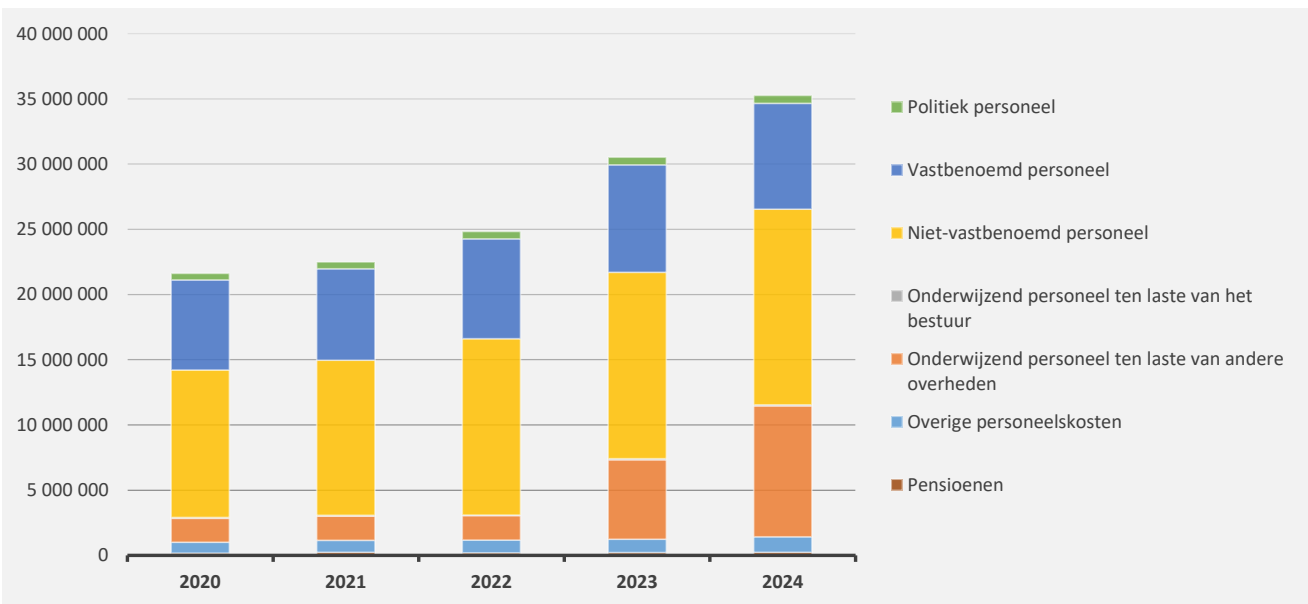
	2024		2023		2022	
▲ stijging ▼ daling						
▼ <b>Goederen en diensten</b>	<b>10 733 602</b>	<b>100%</b>	<b>10 917 007</b>	<b>100%</b>	<b>11 212 604</b>	<b>100%</b>
▲ Verbruikte goederen	1 508 314	14%	1 492 675	14%	1 271 919	11%
▼ Kosten voor onroerende goederen	2 791 201	26%	3 327 408	30%	3 460 812	31%
▼ Energie	674 032	6%	747 548	7%	1 451 880	13%
▼ Elektriciteit	487 413		554 209		979 416	
▼ Gas	186 618		193 339		472 464	
▶ Aardolieproducten						
▼ Verzekeringen	67 395	1%	81 110	1%	68 282	1%
▲ Overige diensten en diverse leveringen	4 891 725	46%	4 675 612	43%	4 810 601	43%
▲ Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...	800 937	7%	592 655	5%	149 109	1%
▶ Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ...						



4. Evolutie van de personeelskosten 2024-2020

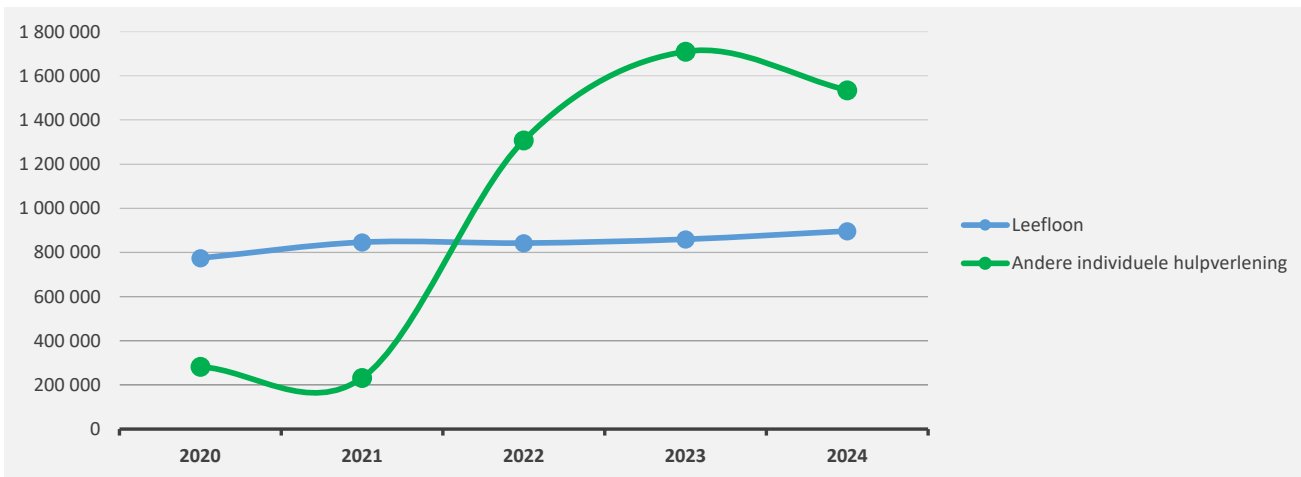
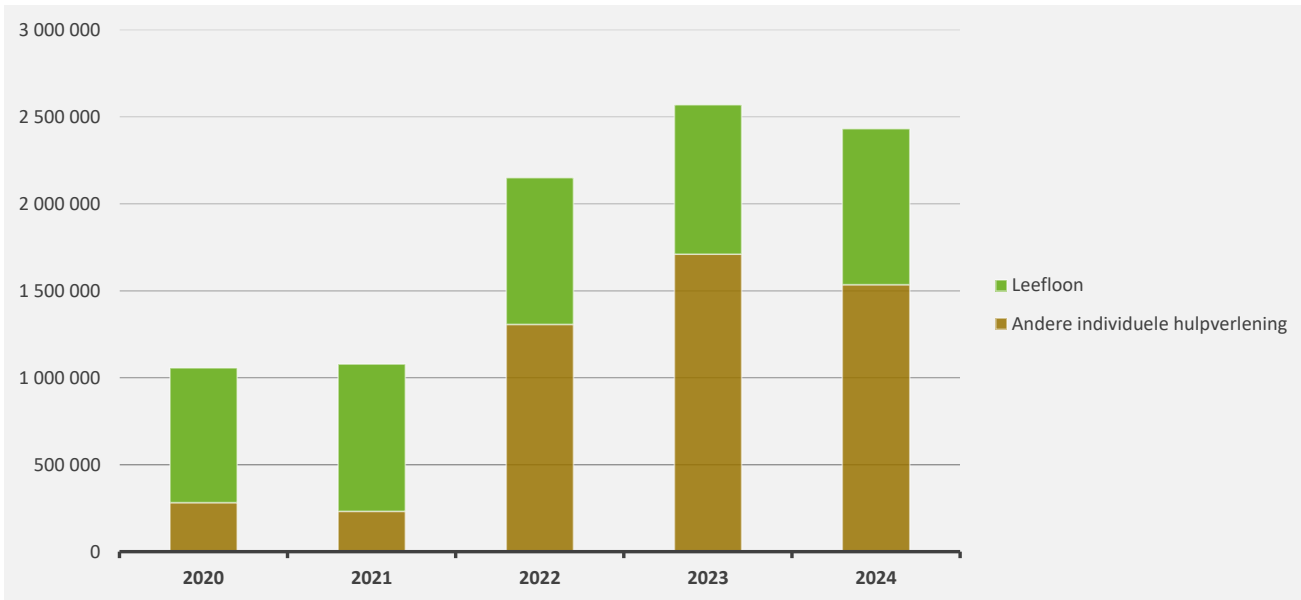
▲ stijging ▼ daling

	2024		2023		2022
<b>▲ Personeelskosten</b>	<b>35 267 754</b>		<b>30 528 218</b>		<b>24 824 075</b>
▲ Bezoldigingen en werkgeversbijdragen	23 796 549	100%	23 205 671	100%	21 773 109
▲ Politiek personeel	604 699	3%	588 029	3%	557 992
▼ Vastbenoemd personeel	8 109 064	34%	8 231 144	35%	7 658 546
▲ Niet-vastbenoemd personeel	15 014 815	63%	14 298 472	62%	13 513 529
▼ Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	67 971	0%	88 026	0%	43 042
▲ Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	10 044 218		6 081 400		1 871 549
▲ Overige personeelskosten	1 186 540		1 019 035		975 351
▲ Pensioenen	240 447		222 112		204 065



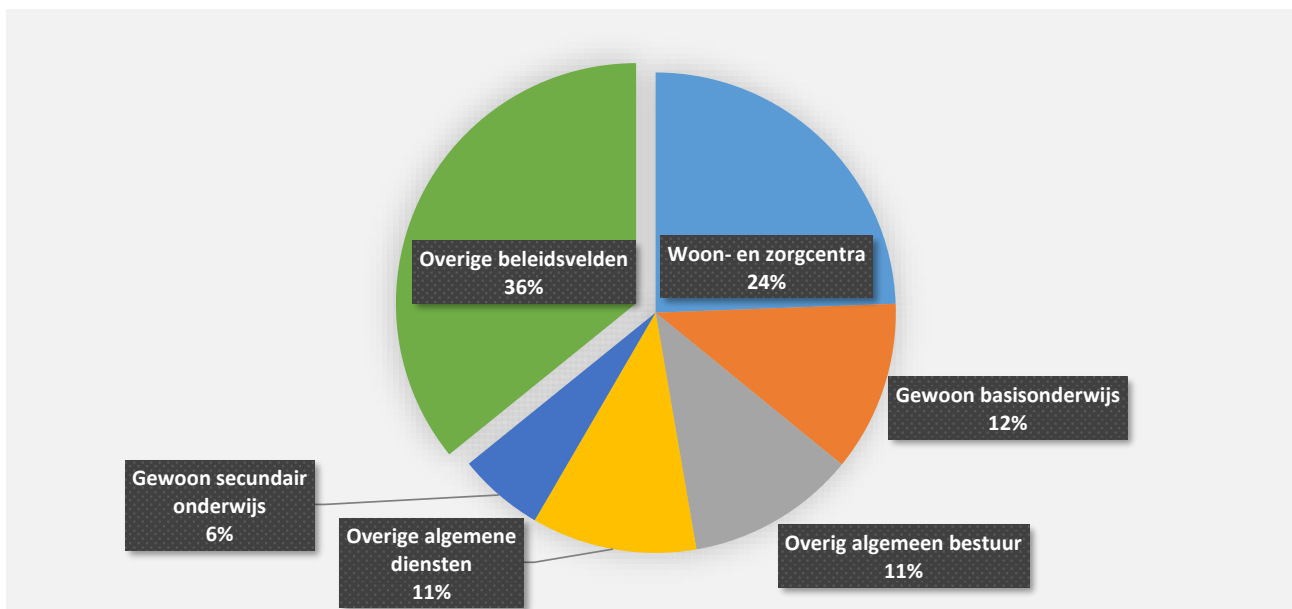
5. Evolutie van de individuele hulpverlening door het OCMW 2024-2020

	2024		2023		2022	
▲ stijging ▼ daling						
▼ <b>Individuele hulpverlening door het OCMW</b>	<b>2 431 733</b>	100%	<b>2 569 631</b>	100%	<b>2 149 961</b>	100%
▲ Leefloon	896 912	37%	859 689	33%	842 475	39%
▼ Andere individuele hulpverlening	1 534 821	63%	1 709 942	67%	1 307 486	61%



6. Verdeling van de 'goederen en diensten' per beleidsveld 2024-2023 / meerjarenplan 2024

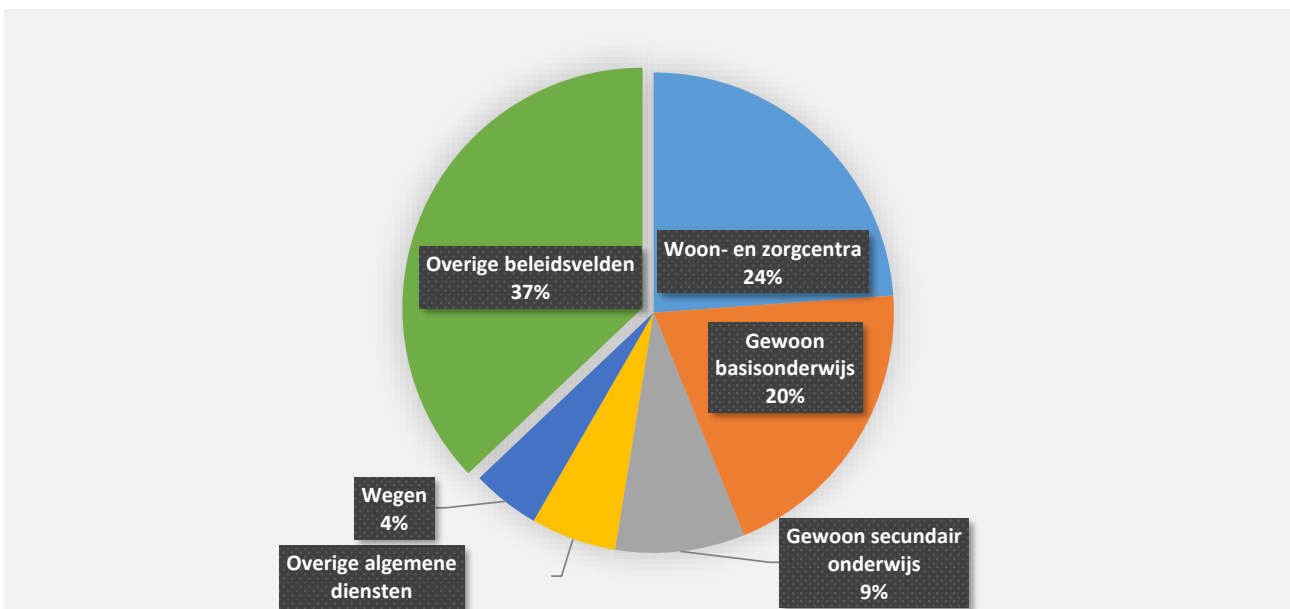
		2024		2023		MJPLAN	
▲ stijging ▼ daling							
▼ Goederen en diensten		10 733 602	100%	10 917 007	100%	12 945 324	100%
▲	0953 Woon- en zorgcentra	2 620 205	24%	2 524 519	23%	2 729 028	21%
▲	0800 Gewoon basisonderwijs	1 231 918	11%	1 093 673	10%	1 307 622	10%
▼	0190 Overig algemeen bestuur	1 222 415	11%	1 449 480	13%	1 412 361	11%
▲	0119 Overige algemene diensten	1 193 192	11%	978 099	9%	1 319 668	10%
▼	0810 Gewoon secundair onderwijs	621 016	6%	641 776	6%	694 998	5%
▼	0200 Wegen	424 574	4%	445 291	4%	570 580	4%
▲	0130 Administratieve dienstverlening	350 063	3%	273 240	3%	328 831	3%
▼	0680 Groene ruimte	334 766	3%	378 109	3%	442 645	3%
▲	0112 Personeelsdienst en vorming	251 346	2%	199 499	2%	292 024	2%
▼	0310 Beheer van regen- en afvalwater	195 962	2%	257 713	2%	191 800	1%
▲	0110 Secretariaat	192 019	2%	147 708	1%	201 460	2%
▼	0670 Straatverlichting	179 430	2%	214 851	2%	156 734	1%
▲	0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	170 489	2%	142 524	1%	160 795	1%
▲	0600 Ruimtelijke planning	151 621	1%	107 325	1%	192 685	1%
▼	0020 Fiscale aangelegenheden	129 512	1%	154 336	1%	126 715	1%
▲	0381 Geïntegreerde milieuprojecten	123 702	1%	110 082	1%	192 673	1%
▲	0719 Overige evenementen	109 846	1%	44 430	0%	127 893	1%
▲	0900 Sociale bijstand	88 038	1%	61 548	1%	95 717	1%
▼	0952 Assistentiewoningen	72 833	1%	90 620	1%	83 444	1%
▲	0869 Overige ondersteunende diensten voor het onderwijs	68 219	1%	65 242	1%	73 427	1%
▼	**** Overige beleidsvelden	1 002 437	9%	1 536 942	14%	2 244 224	17%



7. Verdeling van de personeelskosten per beleidsveld 2024-2023 / meerjarenplan 2024

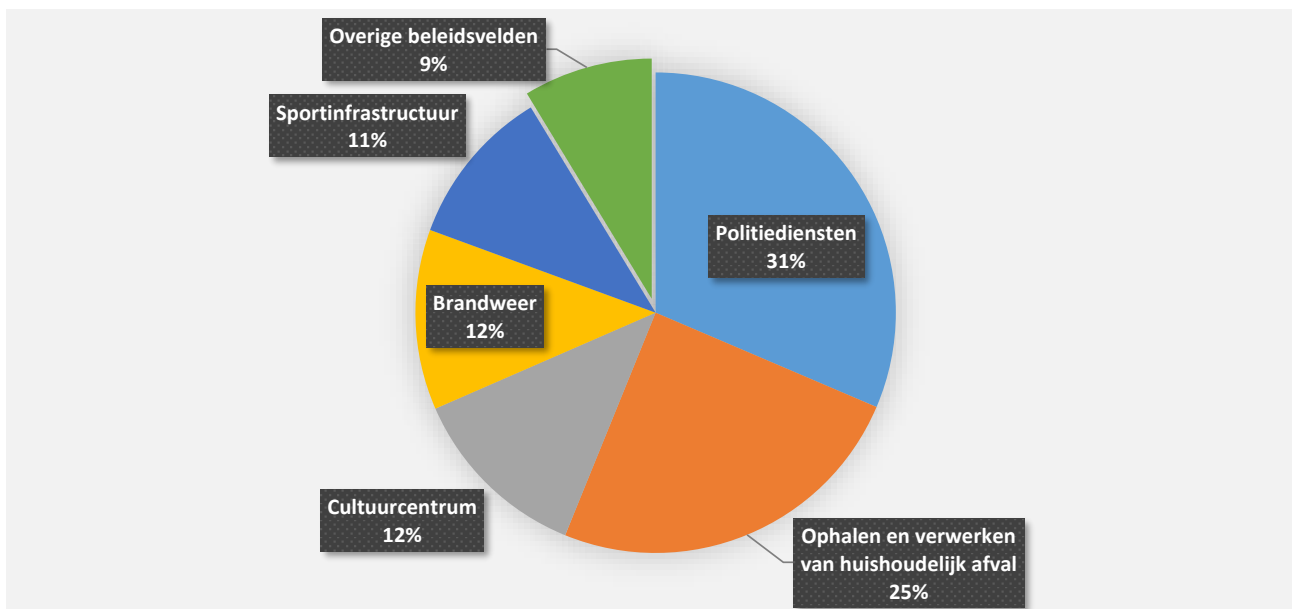
▲ stijging ▼ daling

	2024		2023		MJPLAN	
<b>▲ Personeelskosten</b>	<b>35 267 754</b>	<b>100%</b>	<b>30 528 218</b>	<b>100%</b>	<b>32 931 358</b>	<b>100%</b>
▲ 0953 Woon- en zorgcentra	8 417 511	24%	8 223 386	27%	8 696 645	26%
▲ 0800 Gewoon basisonderwijs	7 049 050	20%	3 735 609	12%	3 904 298	12%
▲ 0810 Gewoon secundair onderwijs	3 074 451	9%	2 385 258	8%	2 528 306	8%
▼ 0119 Overige algemene diensten	2 028 384	6%	2 086 899	7%	2 146 769	7%
▼ 0200 Wegen	1 619 141	5%	1 627 000	5%	1 676 244	5%
▲ 0110 Secretariaat	1 278 047	4%	1 160 193	4%	1 336 778	4%
▲ 0190 Overig algemeen bestuur	1 178 219	3%	1 156 886	4%	1 329 388	4%
▲ 0111 Fiscale en financiële diensten	1 060 280	3%	992 920	3%	1 087 488	3%
▲ 0130 Administratieve dienstverlening	872 649	2%	847 384	3%	902 867	3%
▲ 0900 Sociale bijstand	860 324	2%	839 348	3%	895 129	3%
▲ 0100 Politieke organen	849 344	2%	814 428	3%	860 687	3%
▲ 0112 Personeelsdienst en vorming	810 704	2%	742 458	2%	828 640	3%
▲ 0680 Groene ruimte	657 103	2%	624 900	2%	677 741	2%
▲ 0948 Poetsdienst	628 859	2%	618 423	2%	680 351	2%
▲ 0742 Sportinfrastructuur	605 052	2%	585 328	2%	640 992	2%
▼ 0943 Gezinshulp	591 165	2%	625 629	2%	736 059	2%
▲ 0703 Openbare bibliotheken	428 726	1%	412 622	1%	444 134	1%
▲ 0600 Ruimtelijke planning	413 478	1%	387 948	1%	440 430	1%
▼ 0870 Sociale voordelen	360 452	1%	378 303	1%	376 209	1%
▲ 0954 Dagzorgcentra	351 021	1%	317 275	1%	378 904	1%
▲ **** Overige beleidsvelden	2 133 792	6%	1 966 019	6%	2 363 299	7%



8. Verdeling van de toegestane subsidies per beleidsveld 2024-2023 / meerjarenplan 2024

		2024		2023		MJPLAN	
▲ stijging ▼ daling							
<b>▲ Toegestane subsidies</b>		<b>9 133 470</b>	<b>100%</b>	<b>8 910 818</b>	<b>100%</b>	<b>8 906 151</b>	<b>100%</b>
▲	0400 Politiediensten	2 870 001	31%	2 813 727	32%	2 870 001	32%
▲	0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	2 258 121	25%	2 187 099	25%	2 258 856	25%
▲	0701 Cultuurcentrum	1 124 499	12%	616 135	7%	781 307	9%
▲	0410 Brandweer	1 108 417	12%	1 022 511	11%	1 119 806	13%
▼	0742 Sportinfrastructuur	977 950	11%	1 262 233	14%	985 298	11%
▼	0943 Gezinshulp	321 764	4%	389 684	4%	347 484	4%
▼	0739 Overig kunst- en cultuurbeleid	78 506	1%	82 246	1%	78 584	1%
▲	0790 Erediensten	73 604	1%	36 049	0%	73 606	1%
▲	0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning	70 174	1%	57 543	1%	72 684	1%
▶	0712 Festivals	41 400	0%	41 400	0%	41 400	0%
▲	0160 Hulp aan het buitenland	37 540	0%	36 838	0%	37 540	0%
▼	0115 Welzijn op het werk	32 219	0%	32 505	0%	34 000	0%
▲	0719 Overige evenementen	29 841	0%	26 935	0%	32 500	0%
▲	0870 Sociale voordelen	24 849	0%	14 234	0%	30 060	0%
▲	0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	24 598	0%	20 076	0%	25 521	0%
▼	0810 Gewoon secundair onderwijs	21 055	0%	35 950	0%	40 000	0%
▼	0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	14 225	0%	28 480	0%	20 540	0%
▲	0310 Beheer van regen- en afvalwater	8 464	0%	507	0%	20 000	0%
▶	0521 Toerisme - Sectorondersteuning	7 844	0%	7 844	0%	7 850	0%
▶	0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen &	5 350	0%	5 350	0%	7 350	0%
▼	**** Overige beleidsvelden	3 051	0%	193 471	2%	21 764	0%



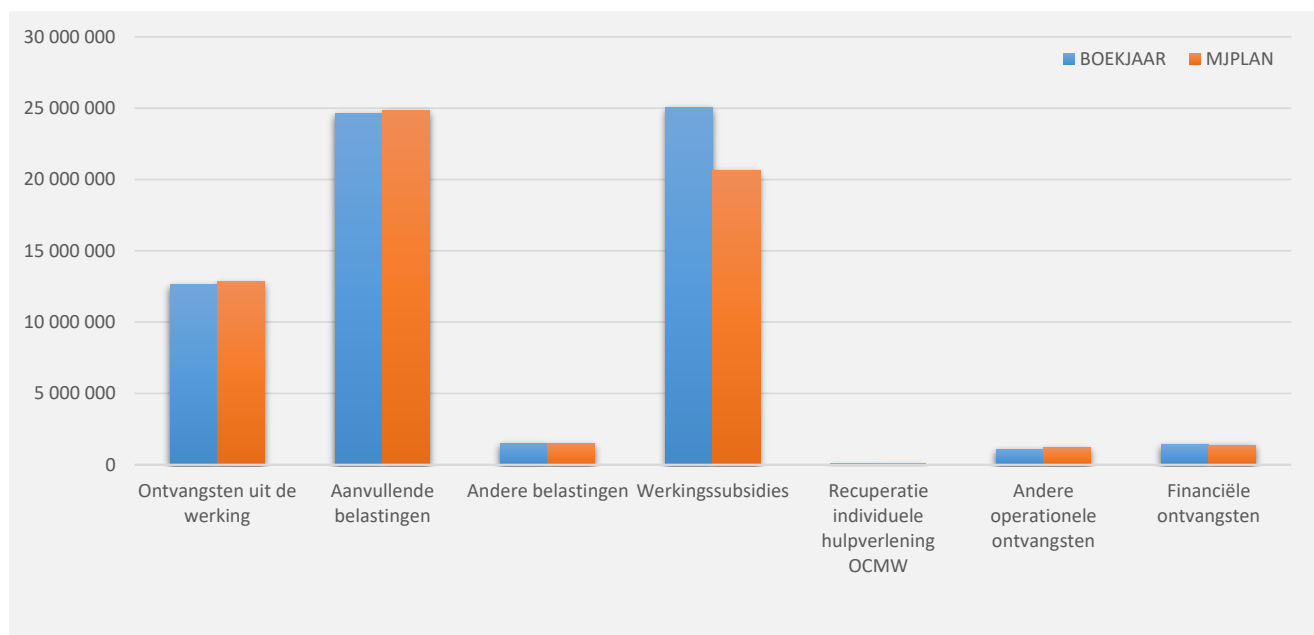
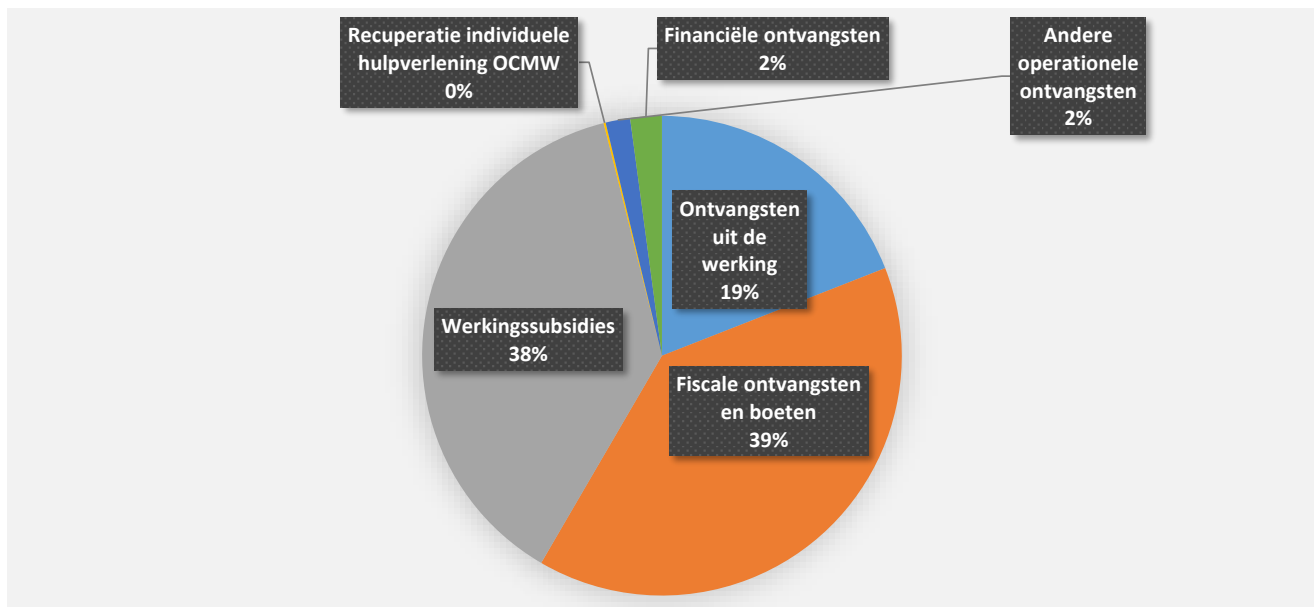
31/12/2024

31/12/2023

II. EXPLOITATIE-ONTVANGSTEN	Code	66 377 439	63 436 704
A. Operationele ontvangsten	70/4	64 967 777	62 208 164
1. Ontvangsten uit de werking	70	12 644 417	12 668 884
0953 Woon- en zorgcentra		8 110 636	8 165 847
0310 Beheer van regen- en afvalwater		1 692 964	1 664 010
0952 Assistentiewoningen		376 413	378 922
0948 Poetsdienst		337 708	115 516
0220 Parkeren		319 580	357 525
0130 Administratieve dienstverlening		297 037	266 640
0800 Gewoon basisonderwijs		283 409	280 871
**** Overige beleidsvelden		1 226 670	1 439 552
2. Fiscale ontvangsten en boeten	73	26 120 056	27 665 666
a. Aanvullende belastingen		24 615 254	26 336 844
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	11 376 353	10 615 777
Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	12 951 327	15 433 612
Andere aanvullende belastingen	7302/9	287 574	287 455
b. Andere belastingen en boetes	731/9	1 504 802	1 328 822
Afgifte zakken, klevers, recipiënten	73323	666 603	659 220
Andere inname openbaar domein	73610	174 455	228 730
Leegstaande woningen en gebouwen	7374	158 077	-6 500
Verspreiding kosteloos reclamedrukwerk	73424	92 834	61 665
Toegang containerpark	73325	88 325	75 096
Overige belastingen	****	324 508	310 611
3. Werkingssubsidies		25 014 668	21 428 470
a. Algemene werkingssubsidies		6 524 835	6 238 081
Gemeentefonds (basis- en aanvullende dotatie)	7400	4 453 871	4 338 717
Andere algemene werkingssubsidies	7401/4	2 070 964	1 899 365
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	18 489 833	15 190 389
0800 Gewoon basisonderwijs		8 123 590	4 761 079
0810 Gewoon secundair onderwijs		3 856 616	3 167 772
0900 Sociale bijstand		2 305 681	2 615 435
0953 Woon- en zorgcentra		1 853 923	1 866 395
0943 Gezins hulp		816 889	881 619
0350 Klimaat en energie		227 880	105 866
0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid		227 120	227 251
**** Overige beleidsvelden		1 078 134	1 564 971
4. Recuperatie individuele hulpverlening	748	93 198	79 379
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	1 095 437	365 766
0953 Woon- en zorgcentra		616 147	59 212
0810 Gewoon secundair onderwijs		122 491	
0110 Secretariaat		117 269	110 416
**** Overige beleidsvelden		239 531	196 139
B. Financiële ontvangsten	75	1 409 663	1 228 539
0650 Gasvoorziening		462 980	462 980
0040 Transacties in verband met de openbare schuld		422 708	433 536
0190 Overig algemeen bestuur		267 202	115 269
0640 Elektriciteitsvoorziening		176 753	176 753
**** Overige beleidsvelden		80 019	40 001
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794		

1. Samenstelling van de exploitatieontvangsten 2024 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
<b>Exploitatieontvangsten</b>	<b>66 377 439</b>	<b>100%</b>	<b>62 481 700</b>	<b>100%</b>	<b>106%</b>
Ontvangsten uit de werking	12 644 417	19%	12 866 386	21%	98%
Fiscale ontvangsten en boeten	26 120 056	39%	26 344 076	42%	99%
<i>Aanvullende belastingen</i>	<i>24 615 254</i>		<i>24 835 316</i>		<i>99%</i>
<i>Andere belastingen</i>	<i>1 504 802</i>		<i>1 508 760</i>		<i>100%</i>
Werkingsubsidies	25 014 668	38%	20 595 901	33%	121%
Recuperatie individuele hulpverlening OCMW	93 198	0%	88 375	0%	105%
Andere operationele ontvangsten	1 095 437	2%	1 202 430	2%	91%
Financiële ontvangsten	1 409 663	2%	1 384 532	2%	102%
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar					

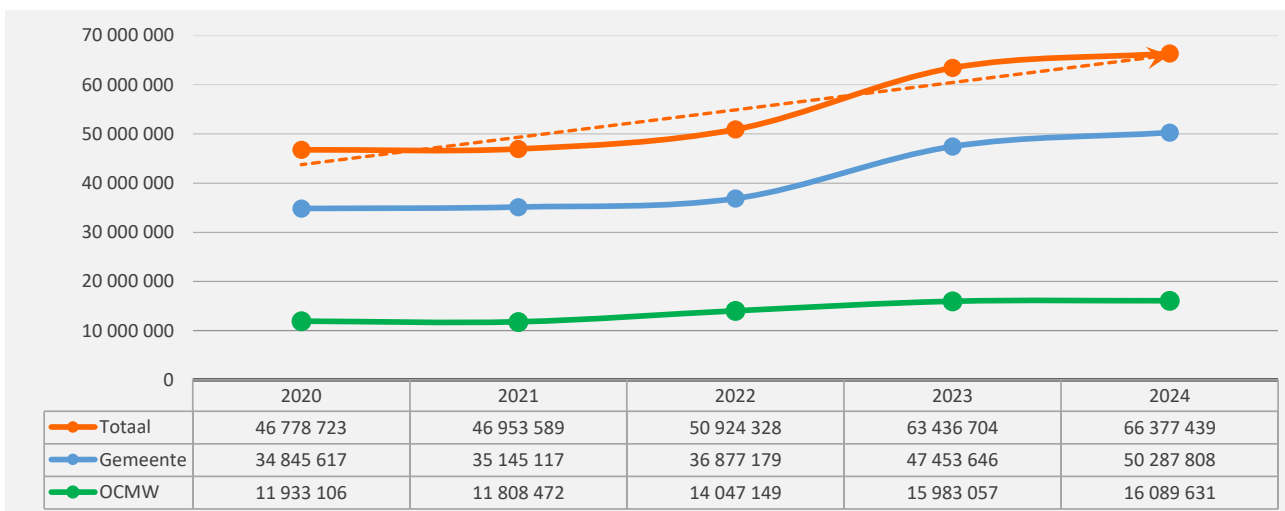
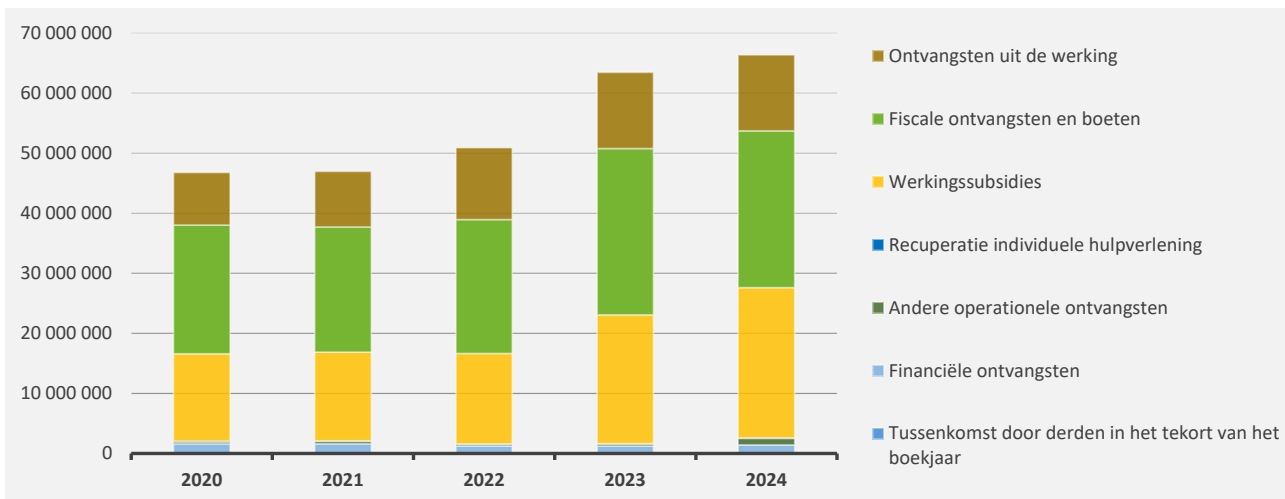


2. Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2024-2020

▲ stijging ▼ daling

	2024		2023		2022	
▲ <b>Exploitatie-ontvangsten</b>	<b>66 377 439</b>	<b>100%</b>	<b>63 436 704</b>	<b>100%</b>	<b>50 924 328</b>	<b>100%</b>
▼ Ontvangsten uit de werking	12 644 417	19%	12 668 884	20%	11 988 954	24%
▼ Fiscale ontvangsten en boeten	26 120 056	39%	27 665 666	44%	22 287 546	44%
▼ <i>Aanvullende belastingen</i>	<i>24 615 254</i>		<i>26 336 844</i>		<i>20 954 448</i>	
▲ <i>Andere belastingen en boeten</i>	<i>1 504 802</i>		<i>1 328 822</i>		<i>1 333 098</i>	
▲ Werkingsubsidies*	25 014 668	38%	21 428 470	34%	15 011 875	29%
▲ Recuperatie individuele hulpverlening	93 198	0%	79 379	0%	104 023	0%
▲ Andere operationele ontvangsten	1 095 437	2%	365 766	1%	294 046	1%
▲ Financiële ontvangsten	1 409 663	2%	1 228 539	2%	1 237 884	2%
► Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						

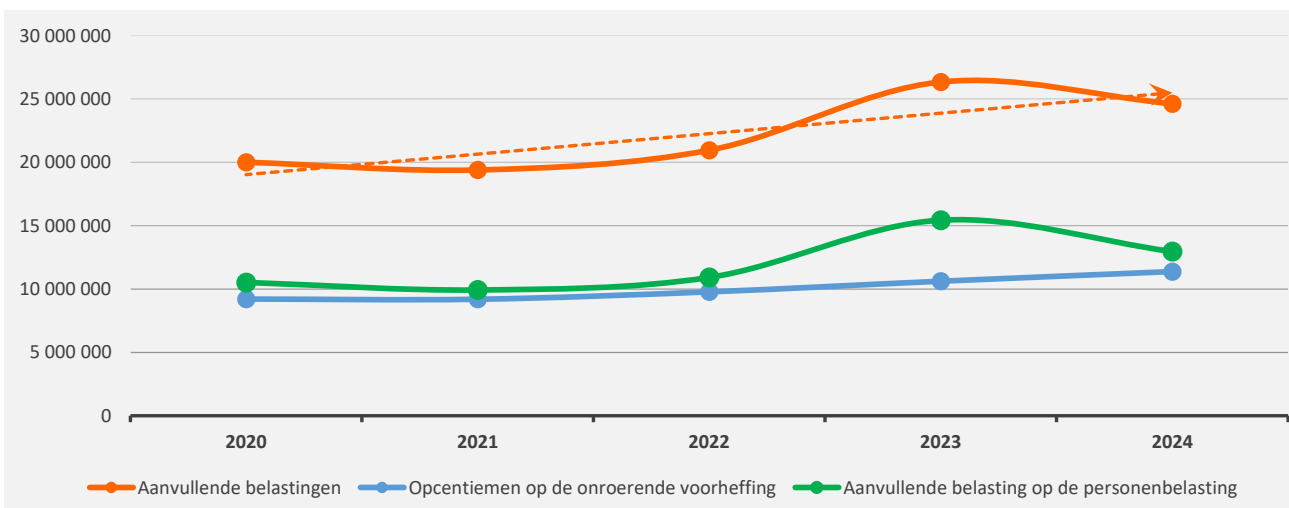
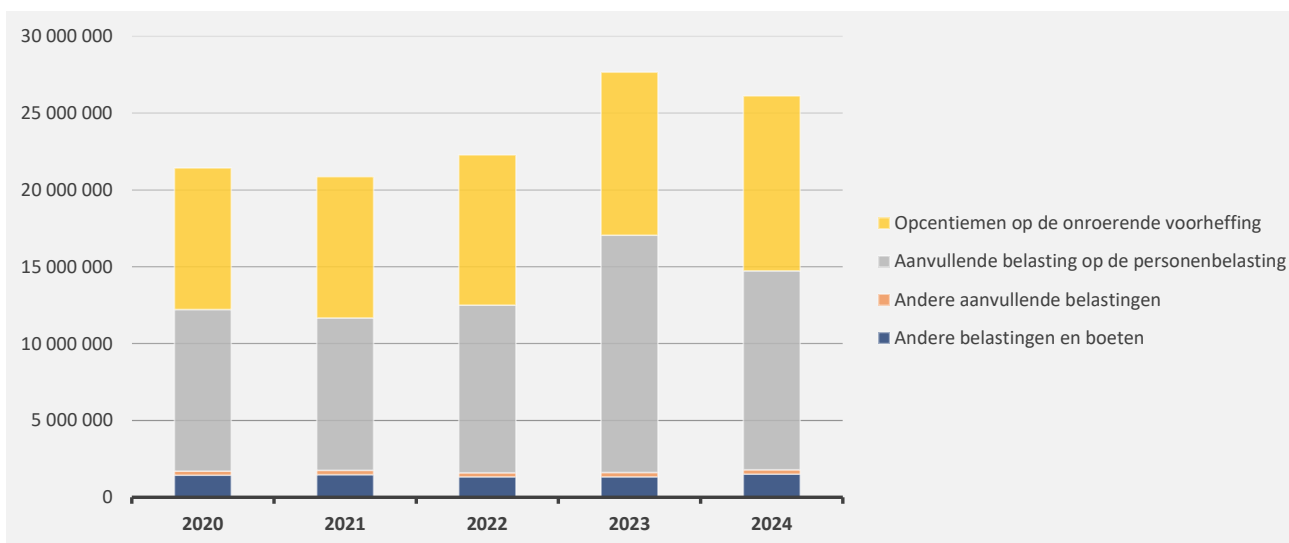
\* Exclusief de 'gemeentelijke bijdrage in het tekort van het OCMW'



3. Evolutie van de fiscale ontvangsten en boeten 2024-2020

▲ stijging ▼ daling

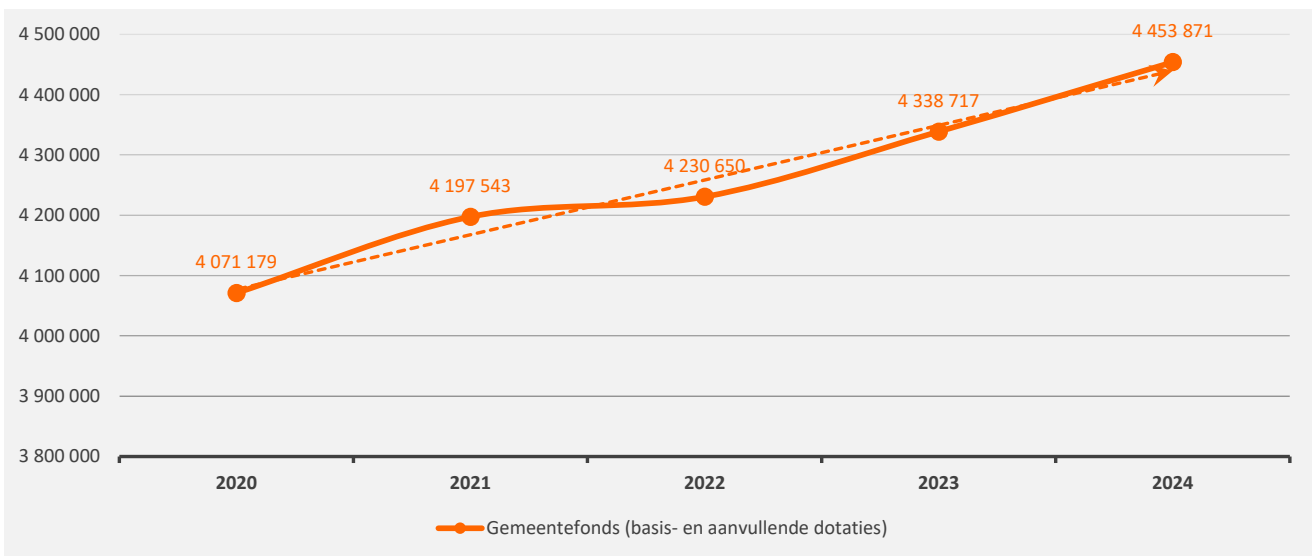
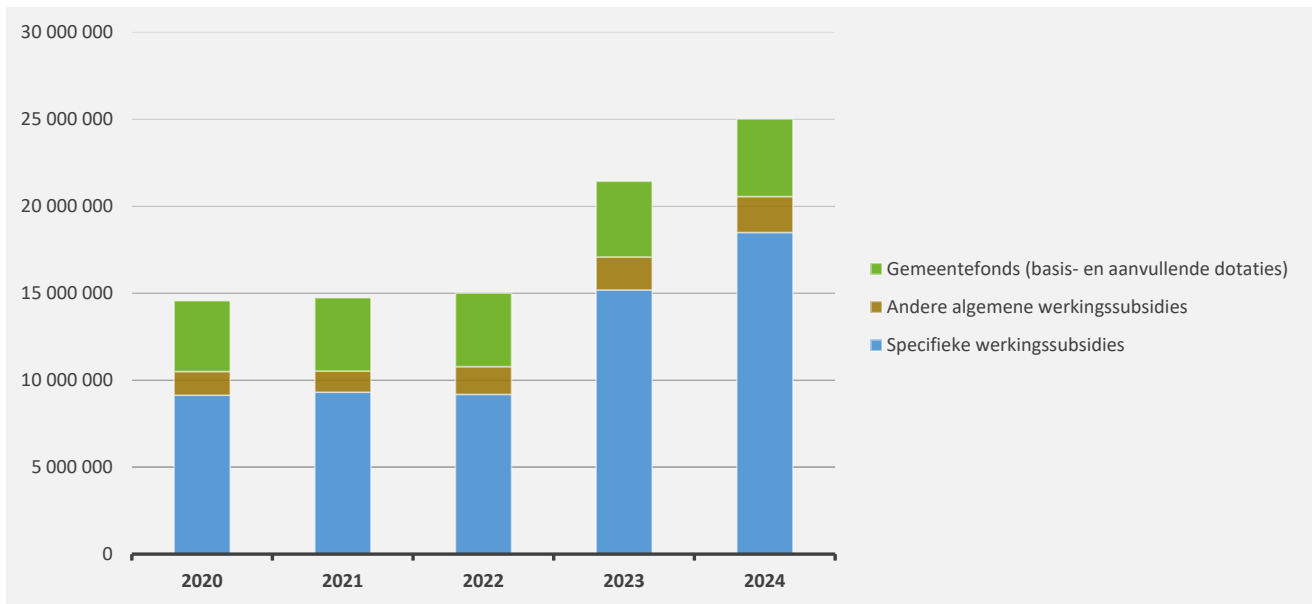
	2024		2023		2022
<b>▼ Fiscale ontvangsten</b>	<b>26 120 056</b>		<b>27 665 666</b>		<b>22 287 546</b>
▼ Aanvullende belastingen	24 615 254	100%	26 336 844	100%	20 954 448
▲ <i>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>	11 376 353	46%	10 615 777	40%	9 774 222
▼ <i>Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>	12 951 327	53%	15 433 612	59%	10 911 123
▲ <i>Andere aanvullende belastingen</i>	287 574	1%	287 455	1%	269 103
▲ <b>Andere belastingen en boeten</b>	<b>1 504 802</b>	<b>100%</b>	<b>1 328 822</b>	<b>100%</b>	<b>1 333 098</b>
▲ <i>Afgifte zakken, klevers, recipiënten</i>	666 603	44%	659 220	50%	674 082
▼ <i>Andere inname openbaar domein</i>	174 455	12%	228 730	17%	114 572
▲ <i>Leegstaande woningen en gebouwen</i>	158 077	11%	-6 500	0%	25 000
▲ <i>Verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk</i>	92 834	6%	61 665	5%	97 222
▲ <i>Toegang containerpark</i>	88 325	6%	75 096	6%	74 056
▲ <i>Andere belastingen op de afgifte van administratieve stukke</i>	61 842	4%	51 471	4%	64 466
▲ <i>Tweede verblijven</i>	56 000	4%	54 000	4%	63 000
▲ <i>Diftar/ophaalronde</i>	53 250	4%	49 030	4%	45 520
▲ <i>Begraving / bijzetting / verstrooiing</i>	49 225	3%	47 705	4%	70 308
▼ <i>Boetes</i>	39 646	3%	50 010	4%	60 558
▲ <i>Overige belastingen</i>	64 545	4%	58 395	4%	44 314



4. Evolutie van de werkingsubsidies 2024-2020

▲ stijging ▼ daling

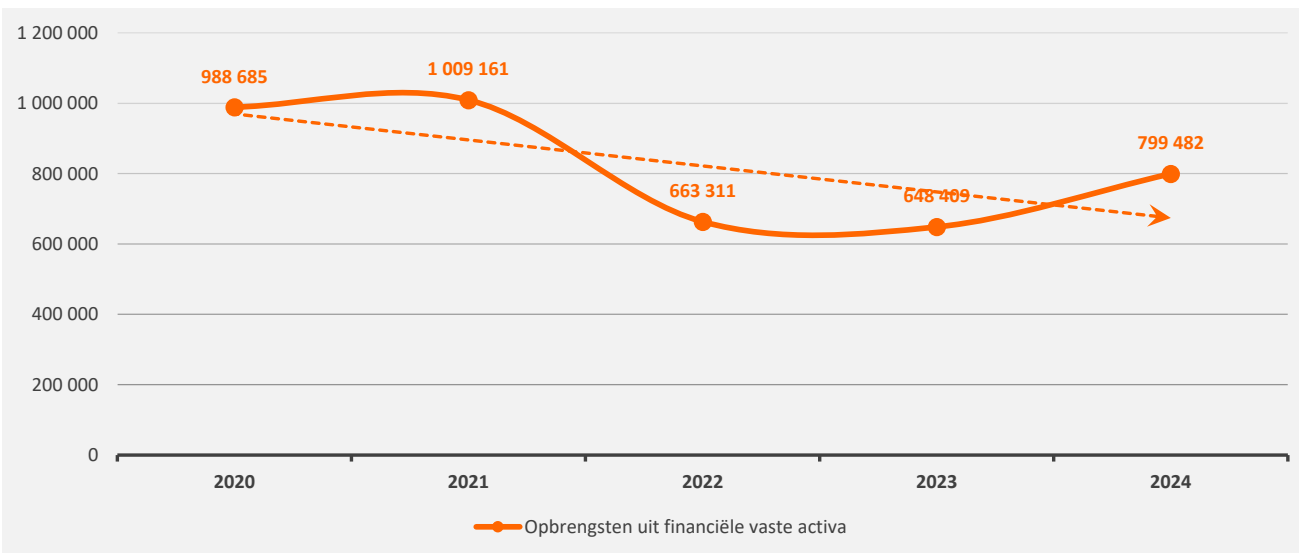
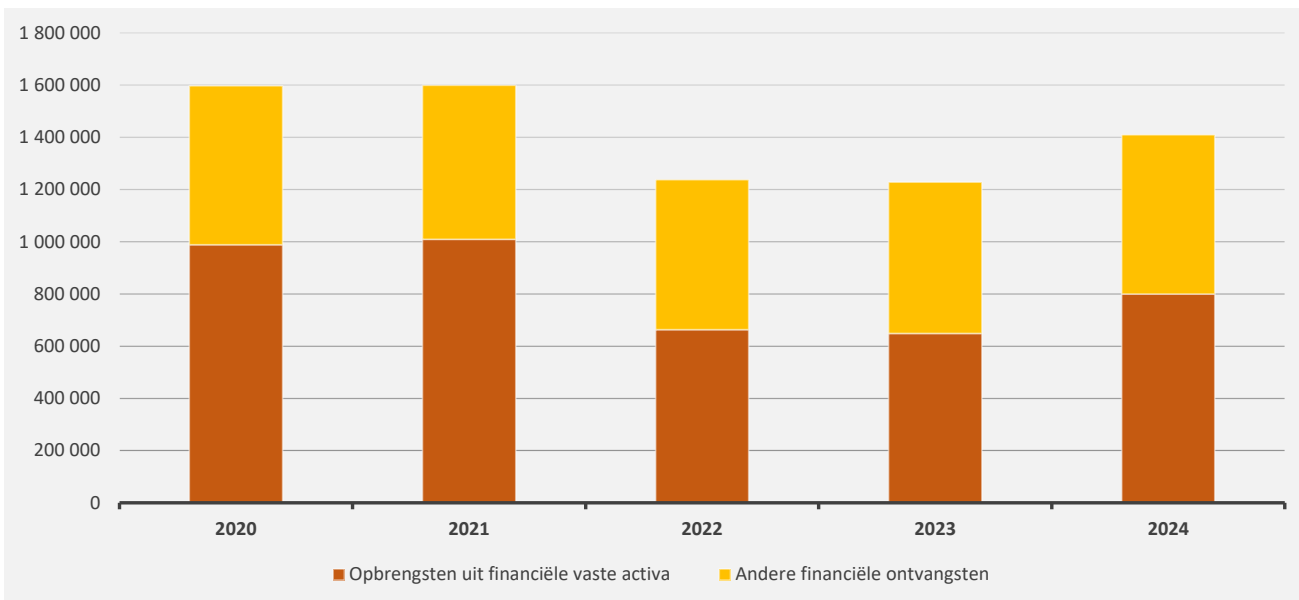
	2024		2023		2022	
<b>▲ Werkingsubsidies</b>	<b>25 014 668</b>	<b>100%</b>	<b>21 428 470</b>	<b>100%</b>	<b>15 011 875</b>	<b>100%</b>
▲ Gemeentefonds (basis- en aanvullende dotaties)	4 453 871	18%	4 338 717	20%	4 230 650	28%
▲ Andere algemene werkingsubsidies*	2 070 964	8%	1 899 365	9%	1 594 127	11%
▲ Specifieke werkingsubsidies	18 489 833	74%	15 190 389	71%	9 187 097	61%



5. Evolutie van de financiële ontvangsten 2024-2020

▲ stijging ▼ daling

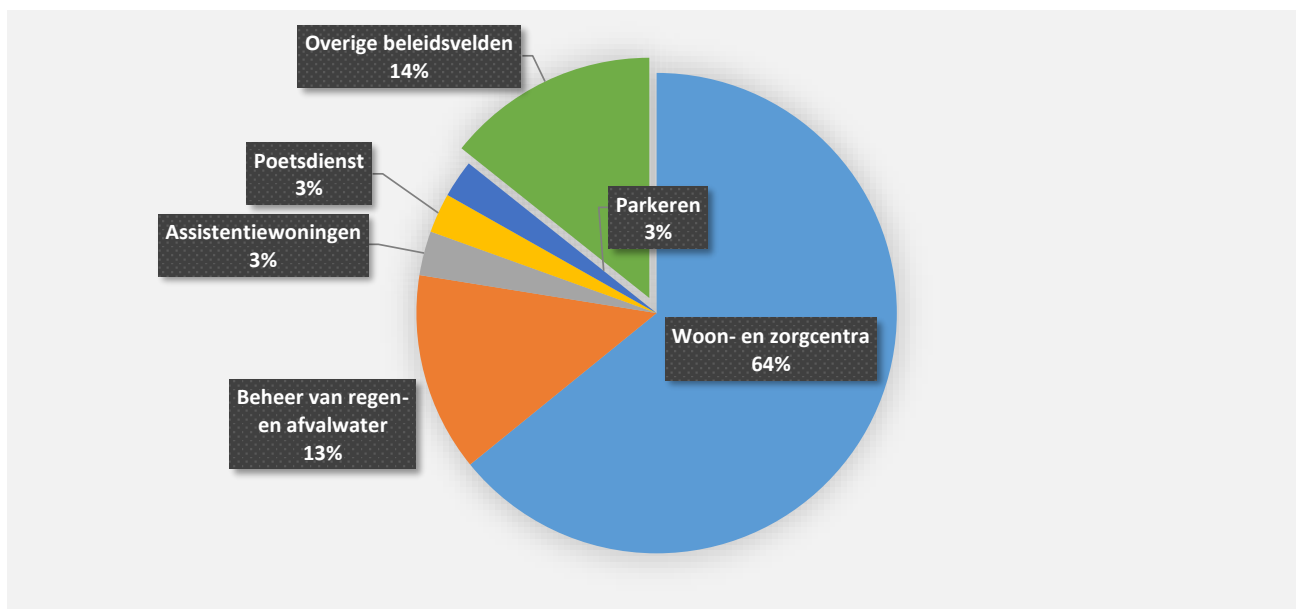
	2024		2023		2022	
▲ <b>Financiële ontvangsten</b>	<b>1 409 663</b>	100%	<b>1 228 539</b>	100%	<b>1 237 884</b>	100%
▲ Opbrengsten uit financiële vaste activa	799 482	57%	648 409	53%	663 311	54%
▲ Andere financiële ontvangsten	610 181	43%	580 131	47%	574 574	46%



6. Verdeling van de ontvangsten uit de werking per beleidsveld 2024-2023 / meerjarenplan 2024

▲ stijging ▼ daling

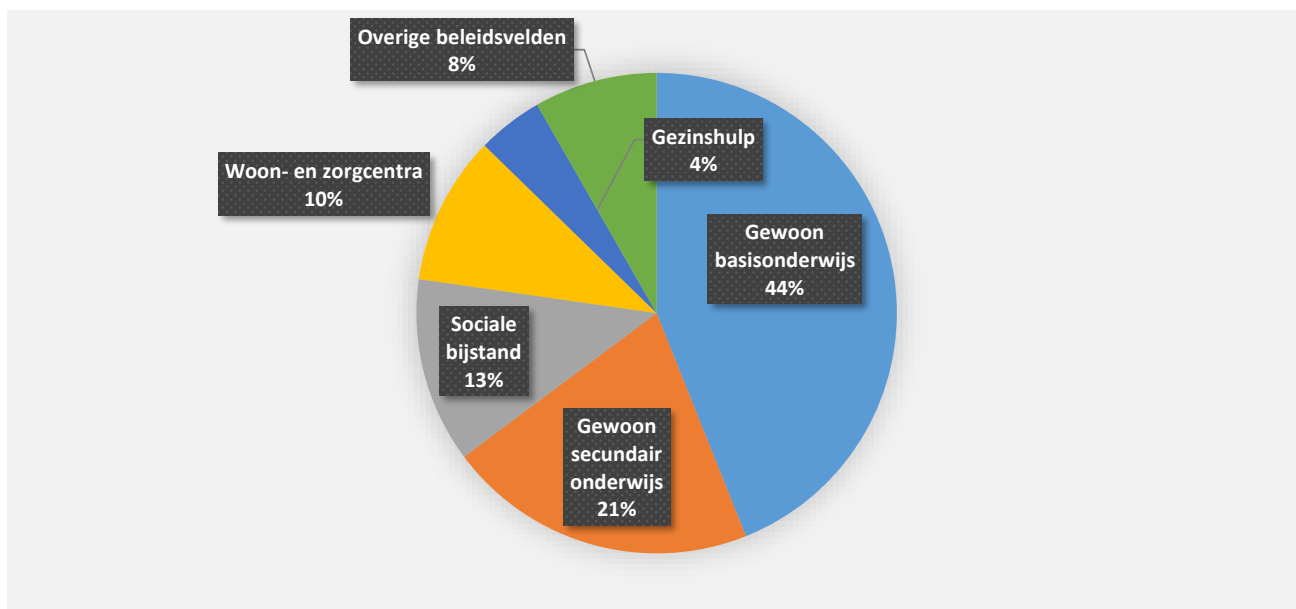
	2024		2023		MJPLAN	
▼ <b>Ontvangsten uit de werking</b>	<b>12 644 417</b>	<b>100%</b>	<b>12 668 884</b>	<b>100%</b>	<b>12 866 386</b>	<b>100%</b>
▼ 0953 Woon- en zorgcentra	8 110 636	64%	8 165 847	64%	8 235 422	64%
▲ 0310 Beheer van regen- en afvalwater	1 692 964	13%	1 664 010	13%	1 704 109	13%
▼ 0952 Assistentiewoningen	376 413	3%	378 922	3%	387 776	3%
▲ 0948 Poetsdienst	337 708	3%	115 516	1%	305 150	2%
▼ 0220 Parkeren	319 580	3%	357 525	3%	330 000	3%
▲ 0130 Administratieve dienstverlening	297 037	2%	266 640	2%	275 600	2%
▲ 0800 Gewoon basisonderwijs	283 409	2%	280 871	2%	387 498	3%
▲ 0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	181 978	1%	148 652	1%	177 000	1%
▲ 0870 Sociale voordelen	146 943	1%	133 736	1%	137 000	1%
▼ 0954 Dagzorgcentra	136 176	1%	149 653	1%	140 107	1%
▼ **** Overige beleidsvelden	761 573	6%	1 007 511	8%	786 724	6%



7. Verdeling van de specifieke werkingssubsidies per beleidsveld 2024-2023 / meerjarenplan 2024

▲ stijging ▼ daling

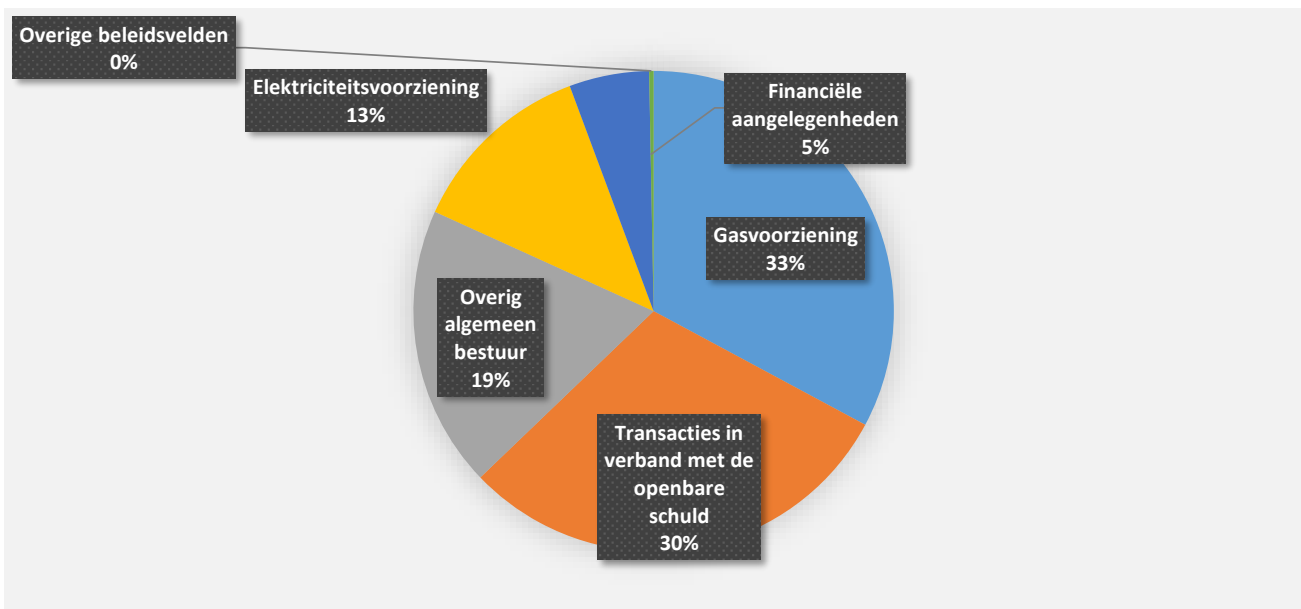
	2024		2023		MJPLAN	
▲ <b>Specifieke werkingssubsidies</b>	<b>18 489 833</b>	<b>100%</b>	<b>15 190 389</b>	<b>100%</b>	<b>14 125 532</b>	<b>100%</b>
▲ 0800 Gewoon basisonderwijs	8 123 590	44%	4 761 079	31%	4 973 068	35%
▲ 0810 Gewoon secundair onderwijs	3 856 616	21%	3 167 772	21%	3 281 554	23%
▼ 0900 Sociale bijstand	2 305 681	12%	2 615 435	17%	2 240 797	16%
▼ 0953 Woon- en zorgcentra	1 853 923	10%	1 866 395	12%	1 597 659	11%
▼ 0943 Gezinshulp	816 889	4%	881 619	6%	821 349	6%
▲ 0350 Klimaat en energie	227 880	1%	105 866	1%	113 829	1%
▼ 0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	227 120	1%	227 251	1%	93 500	1%
▲ 0119 Overige algemene diensten	222 345	1%	1 380	0%	87 757	1%
▼ 0904 Activering van tewerkstelling	198 121	1%	212 612	1%	197 488	1%
▲ 0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	111 413	1%	48 651	0%	106 000	1%
▼ **** Overige beleidsvelden	546 255	3%	1 302 328	9%	612 531	4%



8. Verdeling van de financiële ontvangsten per beleidsveld 2024-2023 / meerjarenplan 2024

▲ stijging ▼ daling

	2024		2023		MJPLAN	
▲ <b>Financiële ontvangsten</b>	<b>1 409 663</b>	<b>100%</b>	<b>1 228 539</b>	<b>100%</b>	<b>1 384 532</b>	<b>100%</b>
▼ 0650 Gasvoorziening	462 980	33%	462 980	38%	462 981	33%
▼ 0040 Transacties in verband met de openbare schuld	422 708	30%	433 536	35%	417 705	30%
▲ 0190 Overig algemeen bestuur	267 202	19%	115 269	9%	268 390	19%
▼ 0640 Elektriciteitsvoorziening	176 753	13%	176 753	14%	176 754	13%
▲ 0030 Financiële aangelegenheden	75 809	5%	35 205	3%	54 404	4%
▼ 0742 Sportinfrastructuur	4 210	0%	4 796	0%	4 210	0%
▶ 0629 Overig woonbeleid					88	0%



INVESTERINGSVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

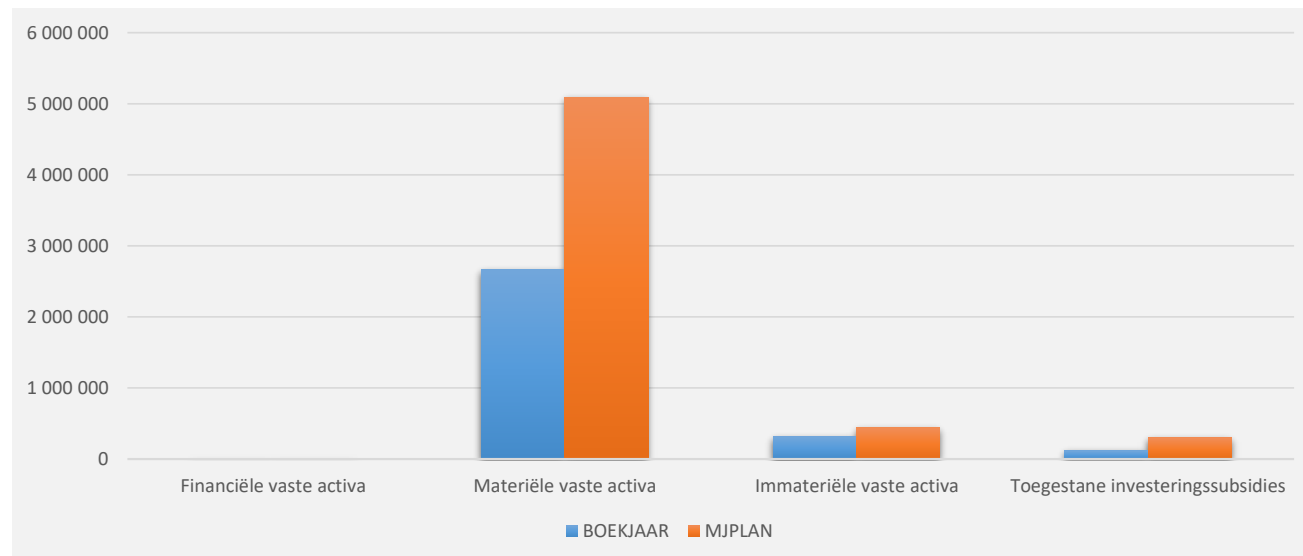
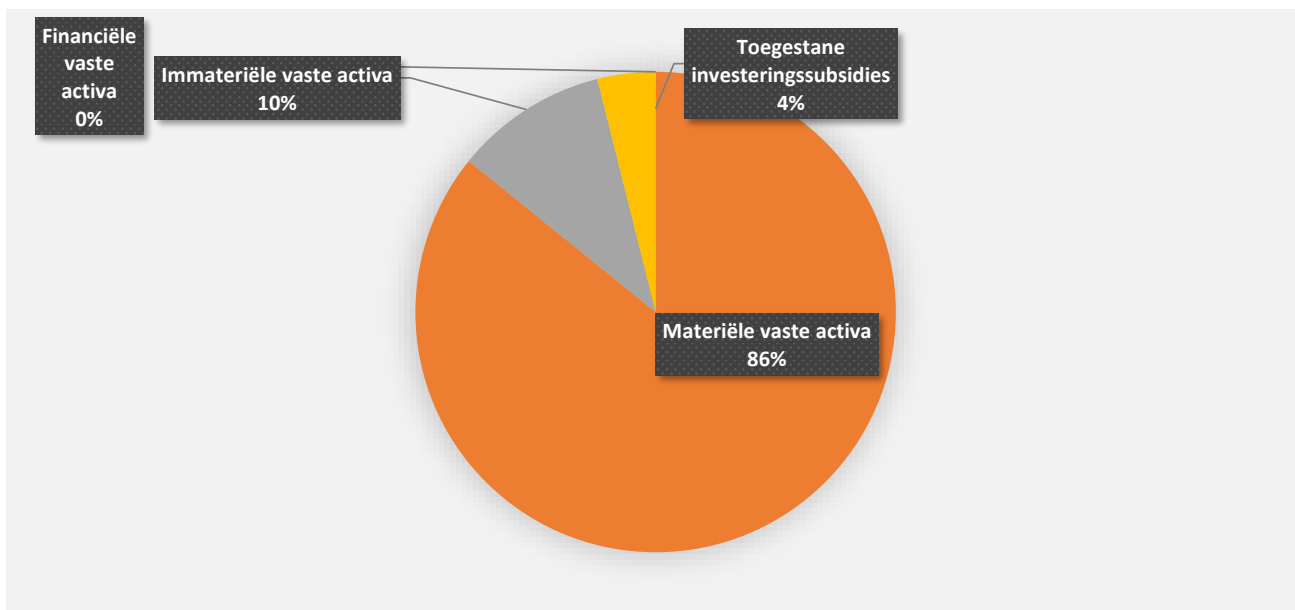
31/12/2024

31/12/2023

UITGAVEN	Code	3 104 123	3 528 479
I. Investerings in financiële vaste activa	28	611	2 806
0210 Openbaar vervoer		611	396
0030 Financiële aangelegenheden			2 275
0680 Groene ruimte			135
II. Investerings in materiële vaste activa		2 663 234	3 161 556
Onroerende goederen		2 163 709	2 375 393
0200 Wegen		1 082 676	983 857
0310 Beheer van regen- en afvalwater		422 137	158 632
0800 Gewoon basisonderwijs		263 131	98 090
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel		120 071	692 537
0953 Woon- en zorgcentra		89 812	142 437
0350 Klimaat en energie		77 014	174 128
0742 Sportinfrastructuur		37 302	19 636
0952 Assistentiewoningen		31 370	43 891
0690 Overige nutsvoorzieningen		15 066	
0954 Dagzorgcentra		9 656	
**** Overige beleidsvelden		15 476	62 183
Roerende goederen		499 525	786 163
0800 Gewoon basisonderwijs		157 938	164 354
0953 Woon- en zorgcentra		128 378	50 279
0119 Overige algemene diensten		63 599	110 706
0990 Begraafplaatsen		59 043	
0810 Gewoon secundair onderwijs		19 072	58 255
0954 Dagzorgcentra		14 774	5 629
0680 Groene ruimte		13 788	23 486
0719 Overige evenementen		10 883	3 266
0700 Musea		10 000	10 000
0130 Administratieve dienstverlening		9 834	
**** Overige beleidsvelden		12 217	360 188
Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906		
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	319 149	267 552
0720 Monumentenzorg		208 194	62 790
0700 Musea		83 511	18 899
0600 Ruimtelijke planning		18 666	74 653
0800 Gewoon basisonderwijs		8 779	15 742
0200 Wegen			23 479
**** Overige beleidsvelden			71 988
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	121 129	96 565
0410 Brandweer		121 129	96 565

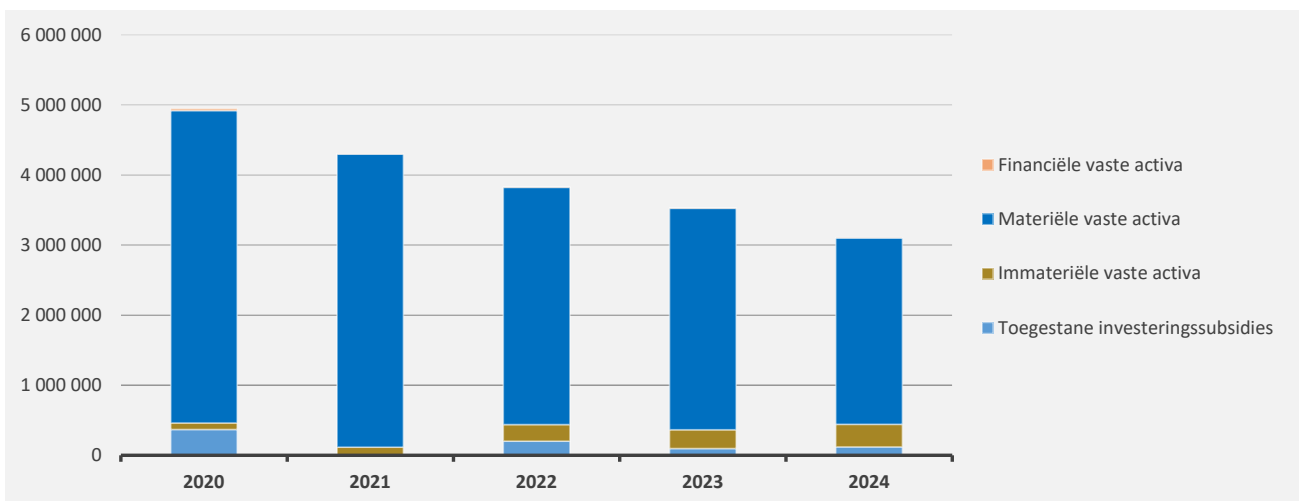
1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2024 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
<b>Investeringsuitgaven</b>	<b>3 104 123</b>	100%	<b>5 826 729</b>	100%	<b>53%</b>
Financiële vaste activa	611	0%	612	0%	100%
Materiële vaste activa	2 663 234	86%	5 089 830	87%	52%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	2 543 163		4 677 719		54%
<i>Terreinen en gebouwen</i>	444 420		786 410		57%
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>	1 599 218		3 070 558		52%
<i>Roerende goederen</i>	489 525		810 751		60%
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>	10 000		10 000		100%
Andere materiële vaste activa	120 071		412 111		29%
<i>Terreinen en gebouwen</i>	120 071		412 111		29%
<i>Roerende goederen</i>					
Immateriële vaste activa	319 149	10%	437 745	8%	73%
Toegestane investeringssubsidies	121 129	4%	298 542	5%	41%



2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2024-2020

	2024		2023		2022	
<b>Investeringsuitgaven</b>	<b>3 104 123</b>	<b>100%</b>	<b>3 528 479</b>	<b>100%</b>	<b>3 825 064</b>	<b>100%</b>
Financiële vaste activa	611	0%	2 806	0%	391	0%
Materiële vaste activa	2 663 234	86%	3 161 556	90%	3 387 894	89%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	2 543 163		2 560 049		2 555 534	
<i>Terreinen en gebouwen</i>	444 420		382 634		476 941	
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>	1 599 218		1 391 252		1 827 987	
<i>Roerende goederen</i>	489 525		775 256		224 565	
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>						
<i>Erfgoed</i>	10 000		10 908		26 041	
Overige materiële vaste activa	120 071		601 507		832 360	
<i>Onroerende goederen</i>	120 071		601 507		832 360	
<i>Roerende goederen</i>						
Immateriële vaste activa	319 149	10%	267 552	8%	236 263	6%
Toegestane investeringssubsidies	121 129	4%	96 565	3%	200 516	5%



3. Verdeling van de investeringsuitgaven per beleidsveld 2024-2023 / meerjarenplan 2024

	2024		2023		MJPLAN	
<b>Financiële vaste activa</b>	<b>611</b>	<b>100%</b>	<b>2 806</b>	<b>100%</b>	<b>612</b>	<b>100%</b>
0210 Openbaar vervoer	611	100%	396	14%	612	100%
0030 Financiële aangelegenheden			2 275	81%		
0680 Groene ruimte			135	5%		
0629 Overig woonbeleid			0	0%		
<b>Materiële vaste activa</b>	<b>2 663 234</b>	<b>100%</b>	<b>3 161 556</b>	<b>100%</b>	<b>5 089 830</b>	<b>100%</b>
0200 Wegen	1 087 257	41%	1 327 304	42%	1 816 636	36%
0310 Beheer van regen- en afvalwater	422 137	16%	158 632	5%	916 887	18%
0800 Gewoon basisonderwijs	421 069	16%	262 445	8%	550 340	11%
0953 Woon- en zorgcentra	218 189	8%	192 717	6%	265 650	5%
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	120 071	5%	692 537	22%	390 151	8%
0350 Klimaat en energie	77 014	3%	174 128	6%	171 370	3%
0119 Overige algemene diensten	70 452	3%	110 706	4%	86 533	2%
0990 Begraafplaatsen	59 043	2%	9 868	0%	101 044	2%
0742 Sportinfrastructuur	37 302	1%	19 636	1%	37 303	1%
0952 Assistentiewoningen	31 370	1%	43 891	1%	32 000	1%
0810 Gewoon secundair onderwijs	25 368	1%	58 255	2%	16 433	0%
0954 Dagzorgcentra	24 430	1%	5 629	0%	44 850	1%
0690 Overige nutsvoorzieningen	15 066	1%			148 315	3%
0680 Groene ruimte	13 788	1%	23 486	1%	343 130	7%
0719 Overige evenementen	10 883	0%	3 266	0%	11 304	0%
**** Overige beleidsvelden	29 795	1%	79 056	3%	157 884	3%
<b>Imateriële vaste activa</b>	<b>319 149</b>	<b>100%</b>	<b>267 552</b>	<b>100%</b>	<b>437 745</b>	<b>100%</b>
0720 Monumentenzorg	208 194	65%	62 790	23%	192 922	44%
0700 Musea	83 511	26%	18 899	7%	88 323	20%
0600 Ruimtelijke planning	18 666	6%	74 653	28%	44 000	10%
0800 Gewoon basisonderwijs	8 779	3%	15 742	6%	62 500	14%
0200 Wegen			23 479	9%	50 000	11%
**** Overige beleidsvelden			71 988	27%		
<b>Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>121 129</b>	<b>100%</b>	<b>96 565</b>	<b>100%</b>	<b>298 542</b>	<b>100%</b>
0410 Brandweer	121 129	100%	96 565	100%	231 992	78%
0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning						
0790 Erediensten						
0720 Monumentenzorg						
0742 Sportinfrastructuur					66 550	22%

INVESTERINGSVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

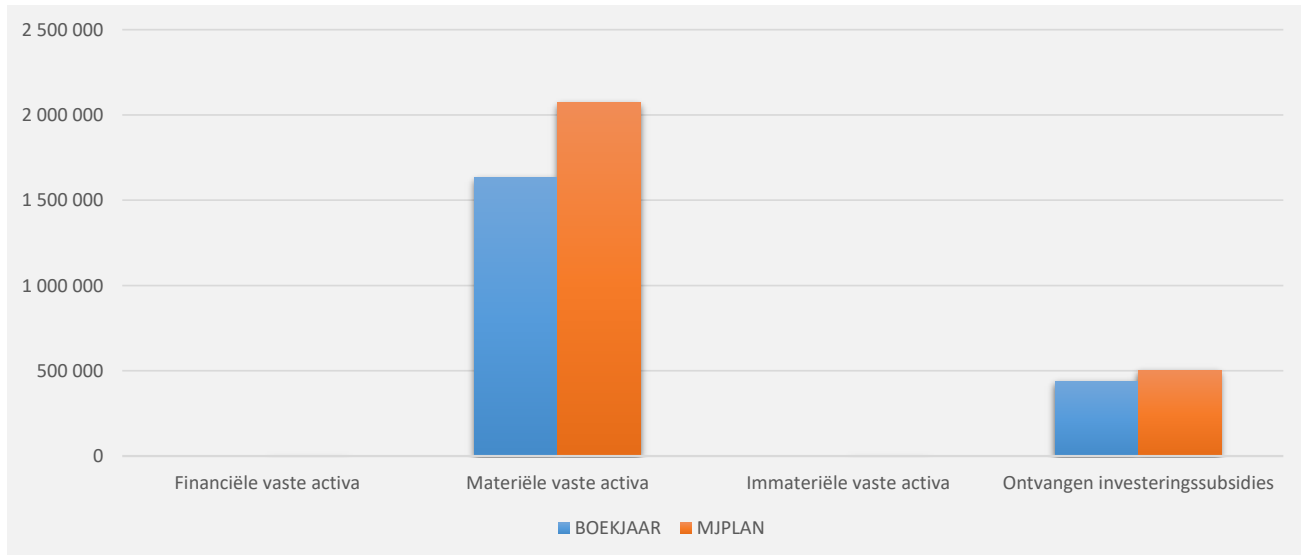
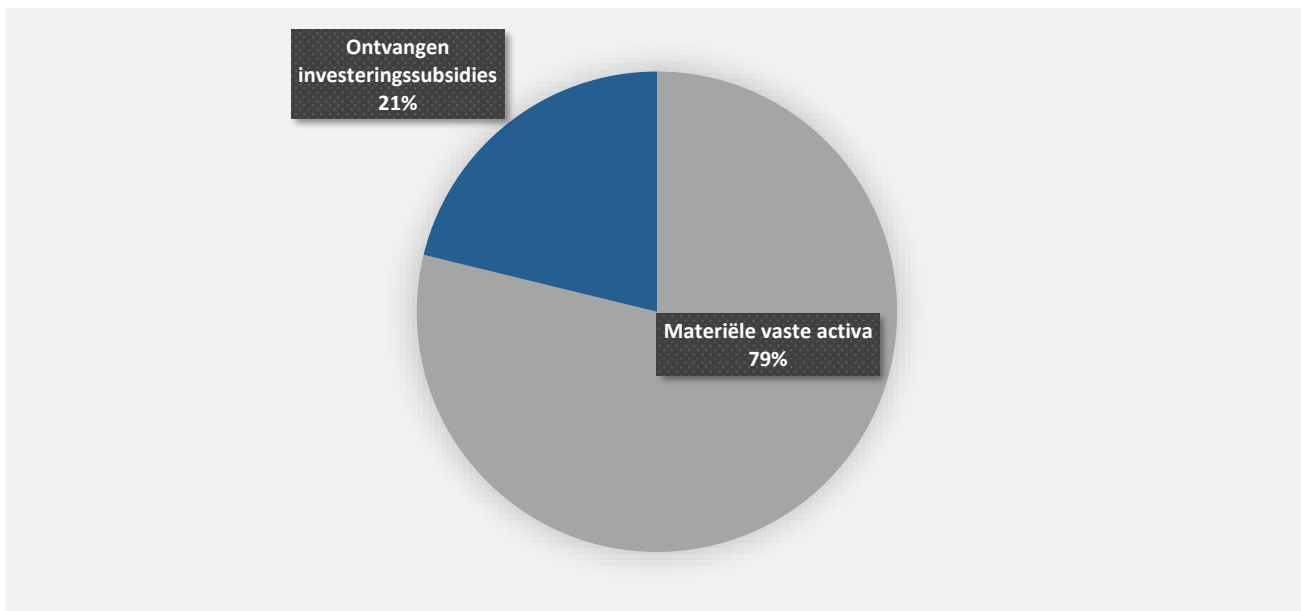
31/12/2024

31/12/2023

ONTVANGSTEN	Code	2 069 861	1 629 645
I. Verkoop van financiële vaste activa	28		
II. Verkoop van materiële vaste activa		1 631 264	992 823
Onroerende goederen		1 610 016	969 222
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel		1 610 016	969 222
Roerende goederen		21 248	23 601
0680 Groene ruimte		20 000	
0810 Gewoon secundair onderwijs		1 248	
0200 Wegen			15 355
0869 Overige ondersteunende diensten voor het onderwijs			7 996
0800 Gewoon basisonderwijs			250
Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	176		
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21		
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-18-4951/2	438 597	636 822
0810 Gewoon secundair onderwijs		299 387	288 231
0800 Gewoon basisonderwijs		81 910	
0310 Beheer van regen- en afvalwater		57 300	184 224
0680 Groene ruimte			16 500
0200 Wegen			127 867
**** Overige beleidsvelden			20 000

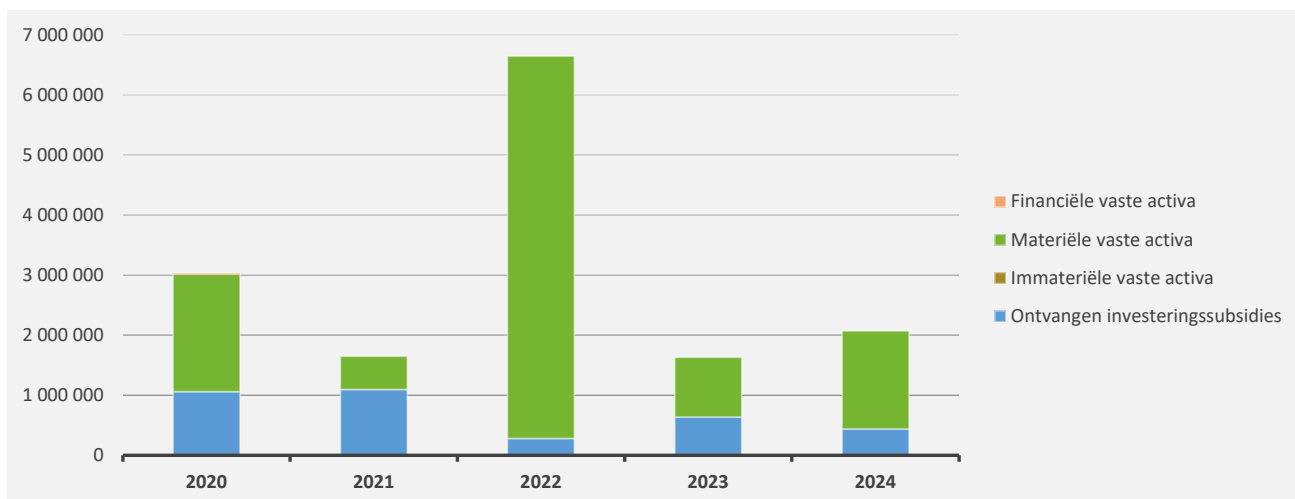
1. Samenstelling van de investeringsontvangsten 2024 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
<b>Investeringsontvangsten</b>	<b>2 069 861</b>	100%	<b>2 573 539</b>	100%	<b>80%</b>
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa	1 631 264	79%	2 072 945	81%	79%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	21 248		20 000		106%
<i>Terreinen en gebouwen</i>					
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>	21 248		20 000		106%
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Andere materiële vaste activa	1 610 016		2 052 945		78%
<i>Onroerende goederen</i>	1 610 016		2 052 945		78%
<i>Roerende goederen</i>					
Immateriële vaste activa					
Ontvangen investeringssubsidies	438 597	21%	500 594	19%	88%



2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2024-2020

	2024		2023		2022	
<b>Investeringsontvangsten</b>	<b>2 069 861</b>	<b>100%</b>	<b>1 629 645</b>	<b>100%</b>	<b>6 645 479</b>	<b>100%</b>
Financiële vaste activa						
Materiële vaste activa	1 631 264	79%	992 823	61%	6 366 030	96%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	21 248		23 601		447 676	
<i>Terreinen en gebouwen</i>					444 896	
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>						
<i>Roerende goederen</i>	21 248		23 601		2 779	
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>						
<i>Erfgoed</i>						
Overige materiële vaste activa	1 610 016		969 222		5 918 354	
<i>Onroerende goederen</i>	1 610 016		969 222		5 918 354	
<i>Roerende goederen</i>						
Immateriële vaste activa						
Ontvangen investeringssubsidies	438 597	21%	636 822	39%	279 449	4%



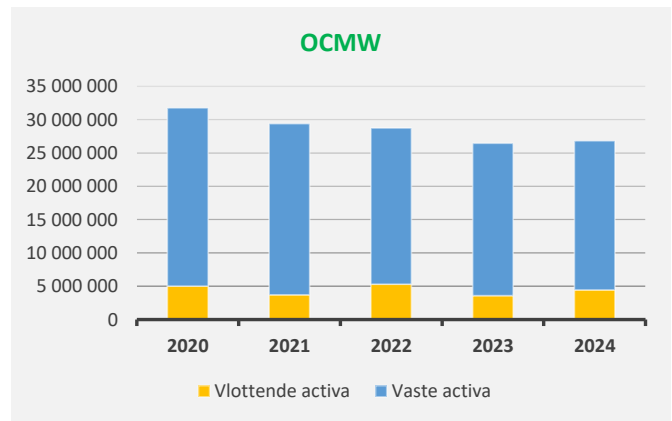
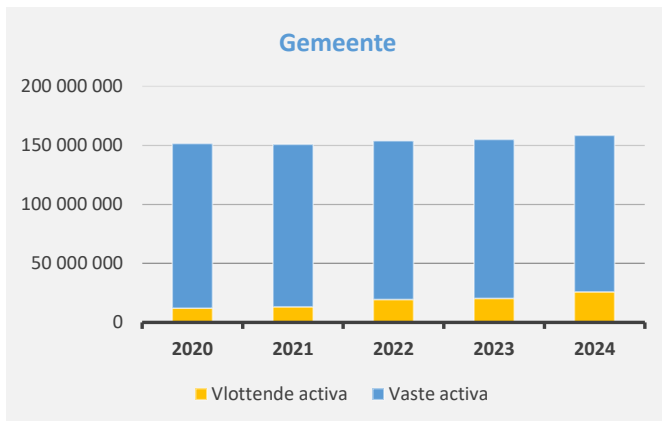
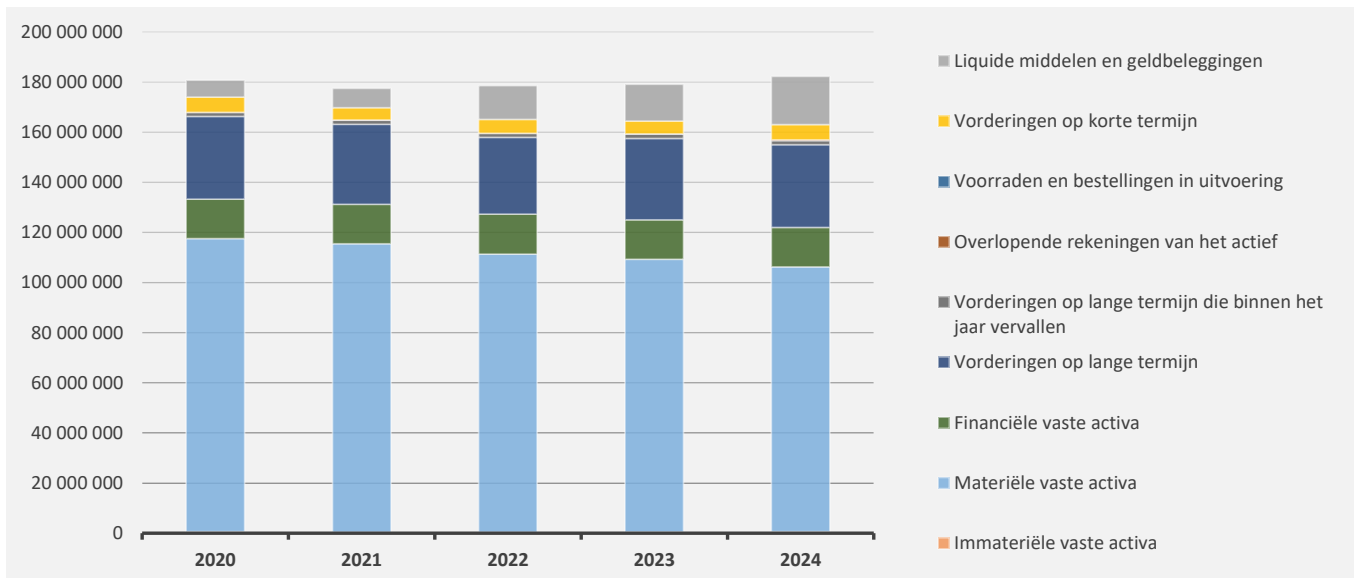


ACTIVA	2024	2023
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>27 219 031,59</b>	<b>21 613 867,91</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	19 241 156,31	14 632 250,32
B. Vorderingen op korte termijn	6 070 617,58	5 105 835,98
1. Vorderingen uit ruiltransacties	3 925 302,46	2 859 479,94
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2 145 315,12	2 246 356,04
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	317 513,79	89 741,32
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1 589 743,91	1 786 040,29
<b>II. Vaste activa</b>	<b>155 050 375,71</b>	<b>157 508 878,21</b>
A. Vorderingen op lange termijn	33 072 057,78	32 446 265,26
1. Vorderingen uit ruiltransacties	22 755 253,93	21 975 449,75
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	10 316 803,85	10 470 815,51
B. Financiële vaste activa	15 678 634,45	15 789 885,74
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	13 274 353,05	13 386 215,27
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	2 404 281,40	2 403 670,47
C. Materiële vaste activa	105 690 327,19	108 808 166,57
1. Gemeenschapsgoederen	81 526 414,09	83 644 059,67
a. Terreinen en gebouwen	29 986 492,64	30 682 365,09
b. Wegen en overige infrastructuur	36 458 127,42	37 018 281,08
c. Installaties, machines en uitrusting	275 801,34	421 442,65
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1 148 303,77	1 332 447,60
e. Leasing en soortgelijke rechten	12 877 956,42	13 414 621,55
f. Erfgoed	779 732,50	774 901,70
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	17 528 048,66	18 172 711,96
a. Terreinen en gebouwen	14 784 154,49	15 241 996,29
b. Installaties, machines en uitrusting	177 997,03	114 319,44
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	101 019,72	119 422,31
d. Leasing en soortgelijke rechten	2 464 877,42	2 696 973,92
3. Overige materiële vaste activa	6 635 864,44	6 991 394,94
a. Terreinen en gebouwen	6 635 864,44	6 991 394,94
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	609 356,29	464 560,64
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>182 269 407,30</b>	<b>179 122 746,12</b>

PASSIVA	2024	2023
<b>I. Schulden</b>	<b>58 419 185,91</b>	<b>56 988 936,90</b>
A. Schulden op korte termijn	10 823 435,49	9 500 656,21
1. Schulden uit ruiltransacties	6 380 055,12	6 632 641,44
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1 394 575,51	1 365 743,35
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	4 985 479,61	5 266 898,09
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1 527 403,74	-147 072,65
3. Overlopende rekeningen van het passief	7 773,53	37 042,85
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2 908 203,10	2 978 044,57
B. Schulden op lange termijn	47 595 750,42	47 488 280,69
1. Schulden uit ruiltransacties	47 595 750,42	47 488 280,69
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	7 301 143,49	5 847 841,77
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	7 301 143,49	5 847 841,77
2. Andere risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	38 222 058,74	38 816 707,60
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	2 072 548,19	2 823 731,32
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
<b>II. Nettoactief</b>	<b>123 850 221,39</b>	<b>122 133 809,22</b>
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	35 976 758,82	37 214 870,49
B. Gecumuleerd overschot of tekort	26 609 294,60	23 542 908,54
C. Herwaarderingsreserves	5 991 196,58	6 103 058,80
D. Overig nettoactief	55 272 971,39	55 272 971,39
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>182 269 407,30</b>	<b>179 122 746,12</b>

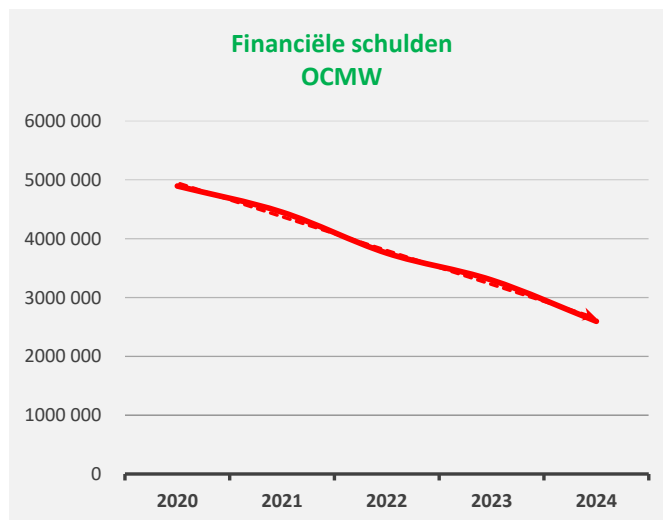
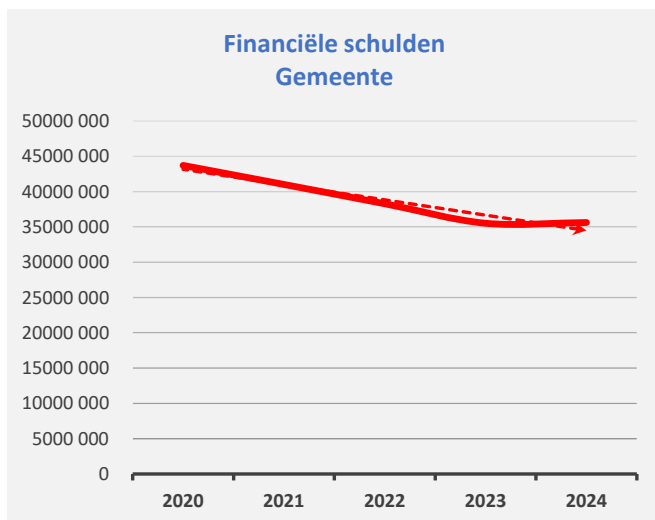
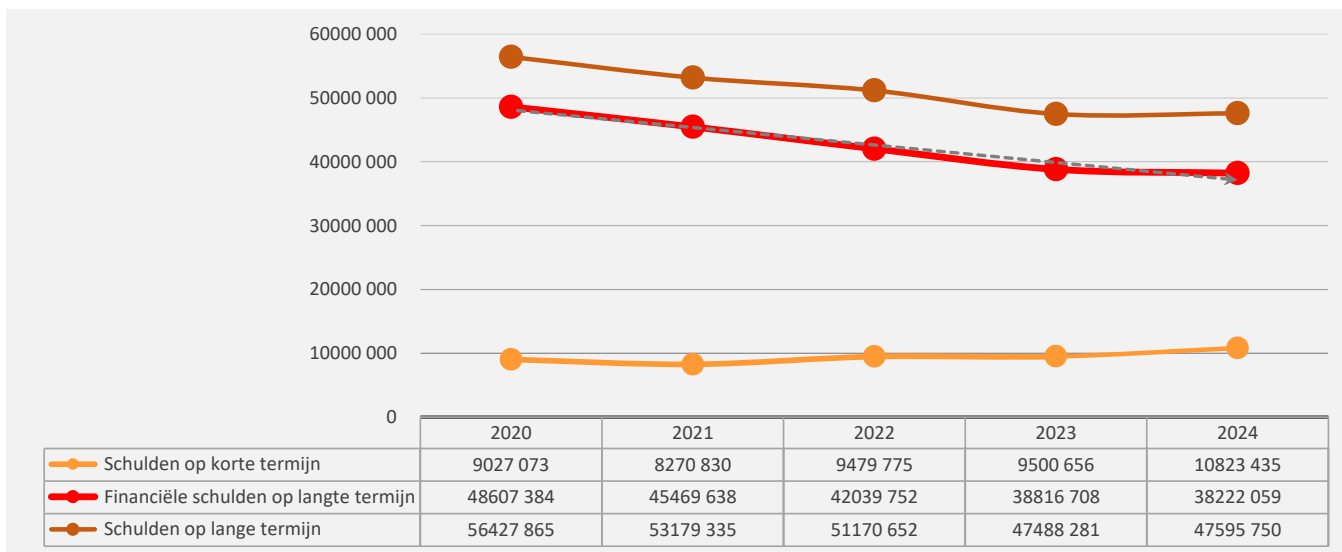
1. Samenstelling van de activa

	2024		2023		2022	
<b>ACTIVA</b>	<b>182 269 407</b>	<b>100%</b>	<b>179 122 746</b>	<b>100%</b>	<b>178 612 869</b>	<b>100%</b>
<b>Vlottende activa</b>	<b>27 219 032</b>	<b>15%</b>	<b>21 613 868</b>	<b>12%</b>	<b>20 694 263</b>	<b>12%</b>
Liquide middelen en geldbeleggingen	19 241 156	11%	14 632 250	8%	13 506 648	8%
Vorderingen op korte termijn	6 070 618	3%	5 105 836	3%	5 508 203	3%
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>3 925 302</i>		<i>2 859 480</i>		<i>3 141 929</i>	
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>2 145 315</i>		<i>2 246 356</i>		<i>2 366 274</i>	
Voorraden en bestellingen in uitvoering						
Overlopende rekeningen van het actief	317 514	0%	89 741	0%	61 474	0%
Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1 589 744	1%	1 786 040	1%	1 617 938	1%
<b>Vaste activa</b>	<b>155 050 376</b>	<b>85%</b>	<b>157 508 878</b>	<b>88%</b>	<b>157 918 606</b>	<b>88%</b>
Vorderingen op lange termijn	33 072 058	18%	32 446 265	18%	30 616 673	17%
Financiële vaste activa	15 678 634	9%	15 789 886	9%	15 952 983	9%
Materiële vaste activa	105 690 327	58%	108 808 167	61%	110 928 186	62%
Immateriële vaste activa	609 356	0%	464 561	0%	420 764	0%



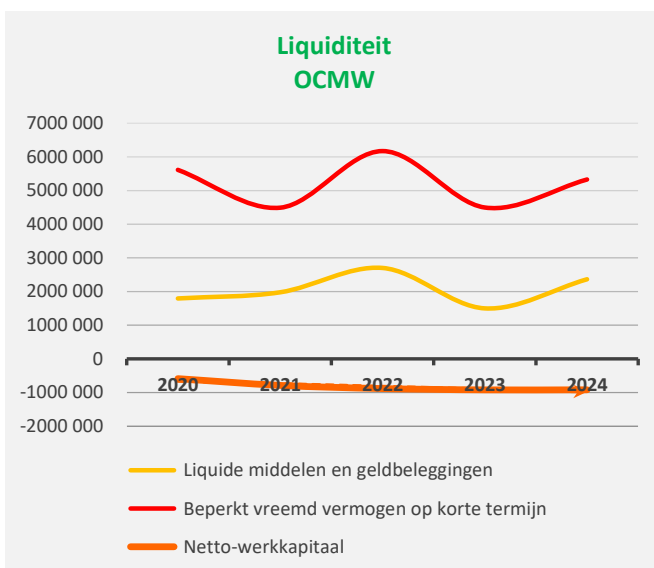
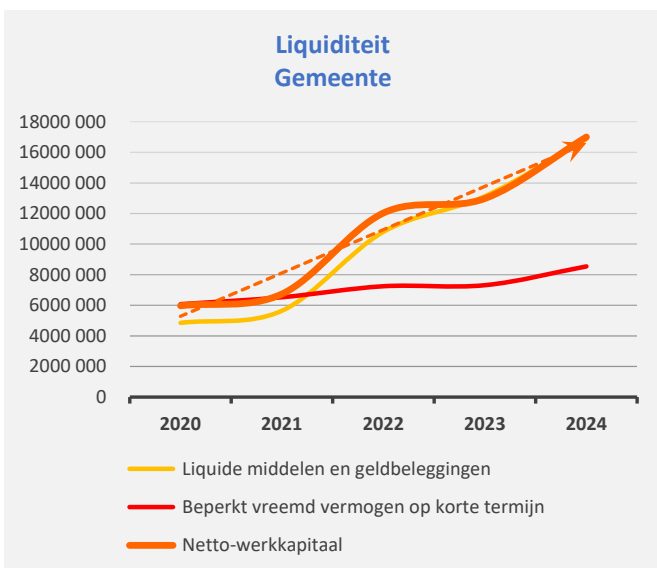
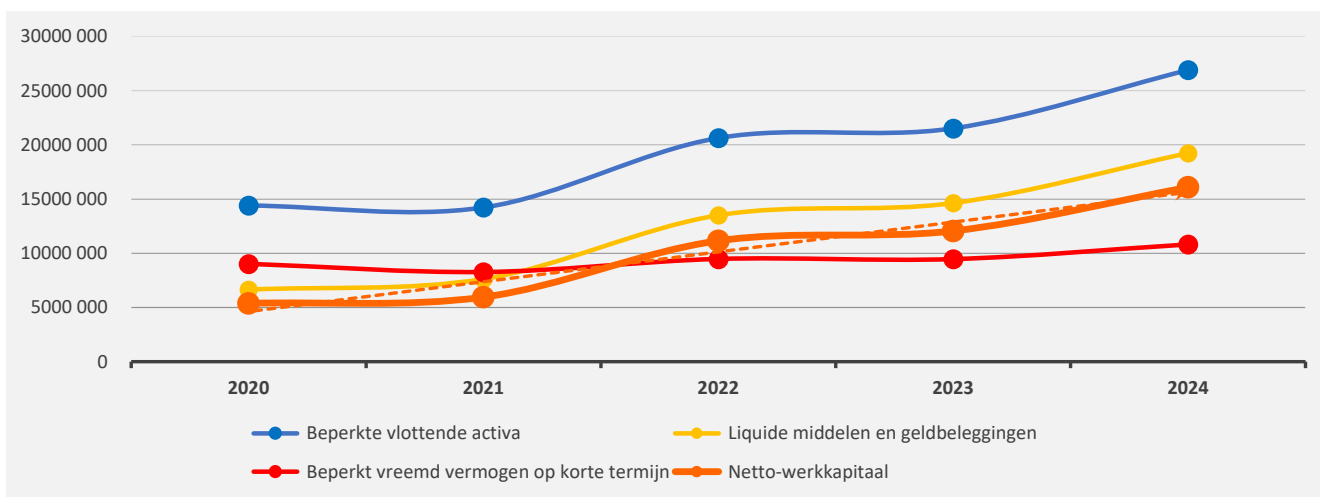
2. Samenstelling van de passiva

	2024		2023		2022	
<b>PASSIVA</b>	<b>182 269 407</b>	<b>100%</b>	<b>179 122 746</b>	<b>100%</b>	<b>178 612 869</b>	<b>100%</b>
<b>Schulden op korte termijn</b>	<b>10 823 435</b>	<b>6%</b>	<b>9 500 656</b>	<b>5%</b>	<b>9 479 775</b>	<b>5%</b>
Schulden uit ruiltransacties	6 380 055	4%	6 632 641	4%	5 873 530	3%
Voorzieningen voor risico's en kosten	1 394 576		1 365 743		1 290 388	
Financiële schulden						
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	4 985 480		5 266 898		4 583 141	
Schulden uit niet-ruiltransacties	1 527 404	1%	-147 073	0%	665 398	0%
Overlopende rekeningen van het passief	7 774	0%	37 043	0%	962	0%
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2 908 203	2%	2 978 045	2%	2 939 886	2%
<b>Schulden op lange termijn</b>	<b>47 595 750</b>	<b>26%</b>	<b>47 488 281</b>	<b>27%</b>	<b>51 170 652</b>	<b>29%</b>
Schulden uit ruiltransacties	47 595 750	26%	47 488 281	27%	51 170 652	29%
Voorzieningen voor risico's en kosten	7 301 143		5 847 842		5 385 896	
Financiële schulden	38 222 059		38 816 708		42 039 752	
Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	2 072 548		2 823 731		3 745 004	
Schulden uit niet-ruiltransacties						
<b>Nettoactief</b>	<b>123 850 221</b>	<b>68%</b>	<b>122 133 809</b>	<b>68%</b>	<b>117 962 441</b>	<b>66%</b>



1. Liquiditeit

	2024	2023	2022	2021
<b>Beperkte vlottende activa</b>	<b>26 901 518</b>	<b>21 524 127</b>	<b>20 632 789</b>	<b>14 223 599</b>
Liquide middelen en geldbeleggingen	19 241 156	14 632 250	13 506 648	7 624 008
Vorderingen op korte termijn	6 070 618	5 105 836	5 508 203	4 923 266
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>3 925 302</i>	<i>2 859 480</i>	<i>3 141 929</i>	<i>1 784 829</i>
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>2 145 315</i>	<i>2 246 356</i>	<i>2 366 274</i>	<i>3 138 437</i>
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen	1 589 744	1 786 040	1 617 938	1 676 326
<b>Beperkt vreemd vermogen op korte termijn</b>	<b>10 815 662</b>	<b>9 463 613</b>	<b>9 478 814</b>	<b>8 270 830</b>
Schulden uit ruiltransacties	6 380 055	6 632 641	5 873 530	4 347 071
Schulden uit niet-ruiltransacties	1 527 404	-147 073	665 398	1 016 175
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2 908 203	2 978 045	2 939 886	2 907 583
<b>Netto-werkkapitaal</b>	<b>16 085 856</b>	<b>12 060 513</b>	<b>11 153 975</b>	<b>5 952 769</b>



2. Solvabiliteit

	2024	2023	2022	2021
Vreemdvermogen	58 419 186	56 988 937	60 650 427	61 450 165
Totaal vermogen	182 269 407	179 122 746	178 612 869	177 427 493
Schuldgraad	<b>0,32</b>	<b>0,32</b>	<b>0,34</b>	<b>0,35</b>
Schulden op lange termijn (zonder voorzieningen)	40 294 607	41 640 439	45 784 756	48 469 638
Totaal vermogen	182 269 407	179 122 746	178 612 869	177 427 493
LT-Schuldgraad (zonder voorzieningen)	<b>0,22</b>	<b>0,23</b>	<b>0,26</b>	<b>0,27</b>

