



JAARREKENING 2025

Algemeen directeur | **Ivan Kockx**
Financieel directeur | **Bieke Van Schoors**

Gemeente Essen - Heuvelplein 23, 2910 Essen

— INLEIDING —

01

Inleiding bij de jaarrekening 2025 voor gemeente en OCMW

De jaarrekening van gemeente en OCMW is het beleidsrapport van de beheers -en beleidscyclus dat de realisatie weergeeft van de beleidsdoelstellingen, zoals deze in het meerjarenplan zijn opgenomen.

Het decreet lokaal bestuur, de memorie van toelichting bij het decreet van 22 december 2017 en het besluit van de Vlaamse Regering van 30 maart 2018 m.b.t. de beleids -en beheerscyclus bepalen de inhoud en vorm van de jaarrekening.

De jaarrekening bestaat uit een **beleidsevaluatie, een financiële nota en een toelichting**.

De **beleidsevaluatie** van de jaarrekening geeft het beleid weer dat de gemeente en het openbaar centrum voor maatschappelijk welzijn gedurende het boekjaar hebben gevoerd en evalueert de beleidsdoelstellingen en de mate waarin ze zijn bereikt.

De **financiële nota** van de jaarrekening geeft de financiële gevolgen van het gevoerde beleid weer.

De **toelichting** van de jaarrekening 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.

Het Besluit van de Vlaamse regering geeft hierbij nog bijkomende duiding .

De **beleidsevaluatie** bevat ten minste al de volgende elementen:

- 1° per beleidsdoelstelling uit de strategische nota waar de prioritaire acties of actieplannen in kaderen, en per prioritaire actie of prioritair actieplan, een omschrijving van de mate van realisatie, en de ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering, voor het jaar waarop de jaarrekening betrekking heeft;
- 2° per beleidsdoelstelling uit de strategische nota waar de prioritaire acties of actieplannen in kaderen, het totaal van de ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering, voor de niet-prioritaire acties of actieplannen voor het jaar waarop de jaarrekening betrekking heeft;
- 3° een verwijzing naar de plaats waar het overzicht ter beschikking is met de omschrijving van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties, en de bijbehorende ontvangsten en uitgaven die zijn opgenomen in de jaarrekening.

De **financiële nota** van de jaarrekening bestaat uit al de volgende onderdelen:

- 1° de doelstellingenrekening (schema J1);
- 2° de staat van het financieel evenwicht (schema J2);
- 3° de realisatie van de kredieten (schema J3);
- 4° de balans (schema J4);
- 5° de staat van opbrengsten en kosten (schema J5)

Het Ministerieel besluit van 26 juni 2018 over de beleids- en beheerscyclus (MB BBC 2020) geeft duiding bij de toelichting :

De **toelichting** van de beleidsrapporten bevat minstens al de volgende rubrieken:

- 1° een overzicht van de ontvangsten en de uitgaven naar functionele aard (schema T1)
- 2° een overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)
- 3° de investeringsprojecten (schema T3)
- 4° een overzicht van de evolutie van de financiële schulden (schema T4)
- 5° een overzicht van de financiële risico's, dat bestaat uit een omschrijving van de financiële risico's die het bestuur loopt en van de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt of kan beschikken om die risico's te dekken;
- 6° een verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar

De toelichting van de jaarrekening bevat naast de rubrieken, vermeld in het eerste lid, ook minstens al de volgende rubrieken:

- 1° de toelichting bij de balans (schema T5)
- 2° de waarderingsregels;
- 3° de niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen;
- 4° een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven;
- 5° de toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar;
- 6° een overzicht van de gedeeltes van de kredieten voor investeringen en financiering voor het boekjaar waarop de jaarrekening betrekking heeft, die overgedragen werden met toepassing van artikel 258 van het decreet van 22 december 2017 over het lokaal bestuur of artikel 150 van het Provinciedecreet van 9 december 2005.

Bovendien dienen nog bijkomende documenten ter beschikking gesteld te worden van de raadsleden. (Art. 4 MB BBC 2020). Deze **“documentatie”** omvat minstens:

- a. het overzicht van alle beleidsdoelstellingen die in de jaarrekening zijn opgenomen, met de bijbehorende actieplannen, acties, ontvangsten en uitgaven;
- b. een overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies voor het boekjaar in kwestie;
- c. een overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein;
- d. een overzicht van de verbonden entiteiten;
- e. een overzicht van de personeelsinzet;
- f. een overzicht van de opbrengst per belastingsoort

Voor de beleidsevaluatie legt de regelgeving geen gestandaardiseerd schema op. De bedoeling is dat het een beknopt en leesbaar document is dat de raadsleden een antwoord geeft op de vraag in welke mate en tegen welke kost de acties of actieplannen en beleidsdoelstellingen uit de strategische nota van het meerjarenplan gerealiseerd werden. De beleidsevaluatie zoals die uit de boekhoudtoepassing gemaakt wordt komt al voor een deel tegemoet aan de rapporteringsbehoefte.

De beleidsevaluatie van de jaarrekening geeft een eerste evaluatie van de realisatie van deze prioritaire acties met de kosten en opbrengsten ervan. We dienen er nog even aan te herinneren dat we bij de opmaak van het meerjarenplan geopteerd hebben om te werken met prioritaire acties hetgeen ook betekent dat we over deze acties expliciet moeten rapporteren. Dit betekent geenszins dat andere acties minder belangrijk zouden zijn.

Voor de rapportering vanaf 2020 hebben we gewerkt met een beperkte set van indicatoren voor de verdere verfijning van de evaluatie. Net zoals dit het geval was voor het meerjarenplan, wordt de jaarrekening opgemaakt voor de gemeente en het OCMW samen.

De jaarrekening geeft de uitvoering weer van het (aangepaste) meerjarenplan en is dan ook op een analoge wijze samengesteld. De gelijkaardige structuur, vorm en inhoud bevorderen de transparantie en leesbaarheid van de rapporten. Deze opbouw wordt hieronder schematisch weergegeven :

	Meerjarenplan	Jaarrekening
Beleid	➤ Strategische nota ➤ Financiële nota ○ Financieel doelstellingenplan ○ Staat van financieel evenwicht	➤ Beleidsevaluatie ➤ Financiële nota ○ Doelstellingenrekening ○ Staat van het financieel evenwicht ○ Balans ○ Staat van opbrengsten en kosten
Autorisatie	Overzicht van de kredieten	Evaluatie van de kredieten
Toelichting	Toelichting van het meerjarenplan	Toelichting van de jaarrekening

Naast deze officiële rapportering, wordt er ook uitgebreide toelichtende documentatie voorzien voor de raadsleden, zodat zij met kennis van zaken een beslissing kunnen nemen. De toelichting bij de jaarrekening bestaat uit extra informatie over de onderdelen van de jaarrekening.

Het **gecumuleerd budgettair resultaat** van het boekjaar 2025 is positief en bedraagt **11.166.708,34 euro**, terwijl we in het meerjarenplan, na de aanpassing het bedrag van 5.193.697,74 euro voorzien hadden.

Het **beschikbaar budgettair resultaat** bedraagt **9.673.034,09 euro** tegenover een gebudgetteerd beschikbaar budgettair resultaat van 3.886.689,74 euro.

De autofinancieringsmarge (AFM) tenslotte blijft ook positief in deze jaarrekening en bedraagt 4.721.616,05 euro tegenover een gebudgetteerde AFM van 223.583,59 euro.

De **tussenkost van de gemeente in de werkingskost van de OCMW** werd vanaf 2024 geboekt op basis van het budgettair resultaat van het boekjaar – in tegenstelling tot vorige jaren toen er nog een overgedragen overschot bestond. Aangezien er geen overshotten in de OCMW-boekhouding meer worden overgedragen, is het billijk het tekort

van het OCMW te bepalen op het budgettaire te kort van het dienstjaar. De gemeentelijke bijdrag aan het OCMW bedraagt voor 2025 1.255.840,91 euro.

Het resultaat van de jaarrekening 2025 zal via een aanpassing van het meerjarenplan moeten verwerkt worden in het boekjaar 2026 van het meerjarenplan 2026-2031.

—

BELEIDSEVALUATIE

—

02



Beleidsvaluatie 2025

GEMEENTE ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0207537438

NIS: 11016

OCMW ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0212212640

NIS: 11016

Burgemeester:

Geert Vandekeybus

Algemeen directeur:

Ivan Kockx

Financieel directeur:

Bieke Van Schoors

Strategische doelstelling: SD1 GROEN (prioritair)

Exploitatie							
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Rek 2025	Mjp 2025
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitgaven	1.017,05	4.367,15	8.251,63	16.636,37	15.712,43	16.952,87	26.500,00
Saldo	-1.017,05	-4.367,15	-8.251,63	-16.636,37	-15.712,43	-16.952,87	-26.500,00
Investerings							
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Rek 2025	Mjp 2025
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitgaven	156.847,48	0,00	0,00	0,00	339.312,11	41.501,89	40.687,89
Saldo	-156.847,48	0,00	0,00	0,00	-339.312,11	-41.501,89	-40.687,89

Actieplan AP111: Strijd tegen zwerfval en slukstort intensifiëren (Prioritair)

Exploitatie							
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Rek 2025	Mjp 2025
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitgaven	1.017,05	4.367,15	8.212,91	15.491,69	15.712,43	16.952,87	16.500,00
Saldo	-1.017,05	-4.367,15	-8.212,91	-15.491,69	-15.712,43	-16.952,87	-16.500,00
Investerings							
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Rek 2025	Mjp 2025
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitgaven	156.847,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-156.847,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Indicator: Netheidsbarometer

Beschrijving: Score in de netheidsbarometer. De netheidsbarometer is een praktisch meet -en managementinstrument om het zwerfval in de gemeente in kaart te brengen.

Bron : <http://mooimakers.be/netheidsbarometer>

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar

GEMEENTE ESSEN / OCMW ESSEN
Heuvelplein 23
KBO: 0207537438/0212212640
NIS-code: 11016

Beleidsvaluatie 2025

Algemeen directeur: Ivan Kockx
Financieel directeur: Bieke Van Schoors
Burgemeester: Geert Vandekeybus

01/01/2020	79,9	Nulmeting
31/12/2020	82,4	Veegwagen werd aangekocht. 15 kerngebieden in de gemeente zullen extra aandacht krijgen door inzet van de veegwagen en extra personeel voor bestrijding zwerfvuil en sluikestort.
31/12/2021	88,8	Veegwagen is aangekocht, geleverd en operationeel in 2021. Netheidsplan werd opgemaakt en goedgekeurd. In samenwerking met Mooimakers wordt dit geoptimaliseerd. Deze samenwerking blijft doorlopen in 2021 om het Veegplan te optimaliseren en bij te sturen waar nodig.
31/12/2022		Veegwagen wordt dagdagelijks ingezet en is afgestemd op de grotere veegwerken in externe opdracht. Het Netheidsplan wordt uitgevoerd maar vergt nog meer opvolging. In samenwerking met Mooimakers wordt dit geoptimaliseerd. Deze samenwerking blijft doorlopen in 2022 om het Veegplan te optimaliseren en bij te sturen waar nodig. De aankondigingsborden voor de veegwerken zijn vernieuwd in een frisse lay-out.
31/12/2023	"Inwonerspanel (nov 2023) Gemeente doet voldoende inspanningen om Essen proper te houden (eerder + helemaal eens) 2023 : 79% Netheidsbarometer (tevredenheid) Netheid centrum : 67% Netheid straten/voetpaden : 58% "	De gemeentelijke veegwagen werd in 2021 aangekocht, de inzet ervan is niet meer weg te denken en perfect aanvullend op de grote veegwerken door de externe firma. Het Netheidsplan werd eerder opgemaakt en goedgekeurd. In samenwerking met Mooimakers wordt dit geoptimaliseerd. Deze samenwerking blijft doorlopen in 2023 om het Veegplan te optimaliseren en bij te sturen waar nodig. De aankondigingsborden voor de veegwerken kregen een frisse lay-out krijgen en werden vernieuwd.
31/12/2024	"Inwonerspanel (mei-juni 2024) Gemeente doet voldoende inspanningen om Essen proper te houden (eerder + helemaal eens) 2021 : 76% 2022 : 80% 2023 : 79% 2024 : 75% Meerderheid nog steeds tevreden over netheid. Iets minder uitgesproken dan vorig jaar. "	Veegwagen wordt dagelijks ingezet.
31/12/2025	"Inwonerspanel (september 2025) Gemeente doet voldoende inspanningen om Essen proper te houden (eerder + helemaal eens) 2021 : 76% 2022 : 80% 2023 : 79% 2024 : 75% 2025 : 82% Meerderheid nog steeds vrij tevreden over de netheid. Iets hogere gemiddelde score dan vorig jaar."	Veegwagen onderhoud + vervangen verderop in legislatuur 2029

Indicator: Aandeel tevreden inwoners mbt netheid

Beschrijving: Aandeel (%) van de inwoners dat vindt dat de straten in de buurt over het algemeen netjes zijn.

Bron : Inwonerspanel

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	68,20%	Nulmeting
31/12/2020	83%	Opmerkelijk bij deze meting is dat de netheidsbarometer tegenovergesteld is aan de (subjectieve) beoordeling via het inwonerspanel.
31/12/2021	74%	
31/12/2022	88%	Via het coachingtraject van Mooimakers werd verder gegaan met het Vuilnisbakkenplan (monitoring van de openbare vuilnisbakken, analyses van de metingen, aanbevelingen voor het vuilnisbakkenbeleid). Scholen, verenigingen, die een zwerfvuilactie organiseerden werden ondersteund door het leveren van opruimmaterialen en een bedankje met koffiekoekeken. De veegplanning werd continu gescreend en geoptimaliseerd en nieuwe frisse aankondigingsborden werden geplaatst. Zoals gepland werden 2 glasbollen ondergronds gebracht aan plein Sint Jansstraat en Handelsstraat. In de centrumstraten werd het onkruid tegen de gevels en op de voetpaden extra verwijderd door Noordheuvel om zo het zwerfvuil tegen te gaan. Het netheidsplan wordt verder verfijnd en ook nog meer toegespitst op het verhogen van de netheid van gans het openbaar domein.
31/12/2023	81% (44% tevreden en 37% zeer tevreden)	"In het voorjaar van 2023 werd de analyse van het vuilnisbakkenplan opgemaakt. Naar aanleiding hiervan werden een 20-tal vuilnisbakken voor restafval gemonitord en werden er maatregelen op toegepast. De maatregelen bestonden o.a. uit de plaatsing van een breder tussenplaatje tussen de inwerpopeningen van alle restafvalbakken (ook bij de restafvalbakken die niet in de analyse werden besproken), waardoor deze verkleind werden. Ondertussen werden de hondenpoepbakken en de vuilnisbakken oud model (groene bakken uit kunststof) vervangen door duo-vuilnisbakken. Bij sommige vuilnisbakken werd de ledigingsfrequentie aangepast. Ook werd een aantal duo-vuilnisbakken die meestal leeg waren weggehaald en de bijhorende picknicktafel vervangen door een gewone bank. Verder werd er bij het merendeel van de vuilnisbakken uit de analyse een tijdelijke maatregel toegepast. Deze maatregel was de plaatsing van een bord aan de beugel tussen de vuilnisbakken met de boodschap ""Dit is een vuilnisbak, geen huisvuilbak"". Na enkele maanden werden er effectmetingen uitgevoerd op de geselecteerde vuilnisbakken. Bij de meeste vuilnisbakken resulteerde dit in een duidelijke verbetering. Noordheuvel werd ingeschakeld om centrumstraten (Stationsstraat en Nieuwstraat) rond verkeers- en verlichtingspalen + elektriciteitskasten en tegen gevels proper en onkruidvrij te houden. Verder lijkt de komst van gemeenschapswachten een positieve invloed te hebben op zwerfvuil en sluikestort. Zij spreken vervuilers hier rechtstreeks op aan."
31/12/2024	75% (41% tevreden en 34% zeer tevreden)	Het vuilnisbakkenplan van Mooimakers gebruiken wij als tool in ons vuilnisbakkenbeleid. De straatvuilnisbakken worden 4 per jaar (in elk seizoen) gemonitord. Hieruit worden dan de nodige conclusies getrokken en eventuele maatregelen (vuilnisbak verplaatsen, verwijderen, bijplaatsen, ledigingsfrequentie verhogen of verlagen ...) genomen. In 2024 werd de app Mijn Mooie Straat na een testfase binnen de gemeentelijke diensten geïntroduceerd bij het grote publiek (de inwoners). Wij proberen de app zoveel mogelijk te promoten waardoor

		we aan de hand van de meldingen een beter zicht krijgen op probleemgebieden en we zo ons personeel gericht kunnen inschakelen. Er werden in 2024 nog 3 extra gemeenschapswachten aangesteld die ook volop worden ingezet bij sluikestortproblemen. De teller staat hiermee op 5 gemeenschapswachten voor de PZ Grens. In 2024 reikte Mooimakers een cheque uit aan 2 scholen en 2 jeugdverenigingen voor hun actieve deelname aan Operatie Proper. Scholen en verenigingen werden terug opgeroepen om deel te nemen aan Operatie Proper. Ondertussen hebben 2 scholen en 2 jeugdverenigingen een actieplan ingediend voor het schooljaar 2024-2025. Tijdens de Week van de Handhaving zetten we 5 gemeenschapswachten in om tijdens die week extra controles te doen. De locaties waren gekend bij de gemeente. Het ging hier over centrumlocaties, afvalverzamel punten, parkings, hoofd- en landelijke wegen en woonwijken. We hoopten op die plaatsen enkele hardleerse sluikestorters op heterdaad te betrappen en te beboeten. Het resulteerde uiteindelijk in 7 GAS-boetes zwerf vuil en eveneens 7 GAS-boetes sluikestort. Door deel te nemen aan het 3 jaar durende coachingstraject van Mooimakers kreeg de gemeente financiële middelen ter beschikking om de strijd tegen zwerf vuil en sluikestort aan te gaan. De aankoop van een nieuwe cargofiets voor het inzamelen van zwerf vuil, sluikestort en zakken uit de straatvuilnisbakken werd gedeeltelijk gefinancierd met dit geld. In 2024 hebben er zich nog een 11-tal nieuwe vrijwilligers als Mooimaker aangemeld. OPMERKING: de ontvangsten voor het project werden niet gekoppeld aan de actie in BBC.
31/12/2025	82% (52% tevreden en 30% zeer tevreden)	Twee scholen en twee jeugdverenigingen hebben deelgenomen aan Operatie Proper. Tijdens de Week van de Handhaving werd door de gemeenschapswachten vooral ingezet op 'hondenpoep', een positieve campagne waarbij hondbezitters die konden aantonen dat ze een zakje bijhadden een extra rol met zakjes ontvingen. Andere zonder kregen uitleg en twee zakjes overhandigd om hun wandeling met viervoeter verder te zetten.

Actieplan AP121: Duurzame energie wordt de norm (Prioritair)

Exploitatie							
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Rek 2025	Mjp 2025
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitgaven	0,00	0,00	38,72	1.144,68	0,00	0,00	10.000,00
Saldo	0,00	0,00	-38,72	-1.144,68	0,00	0,00	-10.000,00
Investerings							
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Rek 2025	Mjp 2025
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	339.312,11	41.501,89	40.687,89
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	-339.312,11	-41.501,89	-40.687,89

Indicator: Aantal verledde openbare verlichting

Beschrijving: De versnelde verleding van de openbare verlichting wordt doorgevoerd door Fluvius op basis van het lichtplan.

Jaarlijks zal door Fluvius de voortzetting gerapporteerd worden.

Bron : Fluvius

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	168 armaturen	Nulmeting
31/12/2020	369 armaturen	Fluvius verledt de verlichting in Essen versneld. Voor 2021 en 2022 wordt de verleding opgeschaald naar 700 armaturen per jaar.
31/12/2021	1195	Verledden zit op schema om tegen 2024 klaar te zijn. Er staan er 3.486 lichtpunten opgesteld in Essen. Daarvan zijn er eind 2021 1.195 reeds vervangen door een LED-lamp, zijnde 34,3%. Tot en met eind 2024 loopt de verleding verder.
31/12/2022	1379 armaturen	De planning voor het verledden is op schema om versneld te kunnen verledden tegen 2024. Brandregimes zijn aangepast (tot 24.00 uur avondregime, nachtlampen branden op 50 %). Status 31/12/2022 : 1379 armaturen of - 39,03 % verled.
31/12/2023	3.390 armaturen	Op 31/12/2023 is 96% verled. Er moeten nog +/- 162 verlichtingspunten verled worden. We staan hiermee aan de top in Vlaanderen.
31/12/2024	3.533 armaturen. Verlichting is 100% verled. Brandregimes zijn per 01/10/2024 aangepast afhankelijk van de plaats van de verlichting en het tijdstip.	Op een eenzame spot na, is de Essen OV 100% verled. De brandregimes zijn vanaf begin oktober '24 aangepast. Binnen bebouwde kom en fietsverbindingen en ontsluitingswegen branden alle palen volgens het brandregime BPIV Woongebieden 20-22-24/DIM/4-5-6 VRZA 50. Dit betekent dat om 20u de lichten dimmen naar 75%, om 22u naar 50% en om 24u naar 30%. 's Morgens schakelen ze om 4u terug naar 50%, om 5u naar 75% en om 6u naar 100%. Vrijdag en zaterdag dimmen ze pas om 22u naar 75% en om 24u naar 50%. Om 6u gaan ze terug branden op 75% en om 8u op 100%. Buiten de bebouwde kom blijven we werken met avond en nachtpalen. De nachtpalen volgen hetzelfde brandregime als binnen de bebouwde kom, de avondpalen zullen doven ipv dimmen tussen 24u en 4u.
31/12/2025	Voltooid	100% Verleding en aanzienlijke daling energiekosten voor openbare verlichting. 2014: 270.725 euro 2017: 248.124 euro 2020: 174.560 euro (2022: 336.496 euro - oww energiecrisis) 2023: 124.324,57 euro 2024: 93.294 euro 2025: 73.628 euro

Indicator: Aandeel hernieuwbare energie

Beschrijving: Geïnstalleerd vermogen (kW) per technologie dat in aanmerking komt voor groenestroomcertificaten.

Bron : <https://gemeentemonitor.vlaanderen.be/groene-stroom>

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	Windenergie 26,2% - zonne-energie 73,7% (data van 2015)	Nulmeting

	Vermogen zonnepanelen : 8133220	
31/12/2020	Windturbine Vermogen zonnepanelen : 9480319	Gemeente Essen promoot het gebruik groene energie via gemeentelijke kanalen. Daarnaast zal de duurzaamheidspremie herbekeken worden (voor zonneboiler en warmtepomp) - promoten duurzaamheidspremie m.b.t. groene energie (zonneboiler en warmtepomp) - herzien duurzaamheidspremie m.b.t. groene energie
31/12/2021	Vermogen zonnepanelen 10.467.890	"promoten gebruik groene energie via gemeentelijke kanalen, blijft aangehouden in 2021. promoten duurzaamheidspremie m.b.t. groene energie (zonneboiler en warmtepomp), blijft aangehouden in 2021. herzien duurzaamheidspremie m.b.t. groene energie, premie wordt uitgebreid met bv. thuisbatterij."
31/12/2022	Vermogen zonnepanelen 12.310.260	De gemeente stimuleert de inwoners m.b.t groene energie via de gemeentelijke kanalen. In 2022 konden inwoners een premie ontvangen voor een zonneboiler, warmtepomp, (nieuw) warmtepompboiler en (nieuw) thuisbatterij voor energieopslag. Via een brochure, de gemeentelijke website en social media werd hierover gecommuniceerd. In 2022 werden door de gemeente premies uitbetaald voor 1 zonneboiler, 7 warmtepompen en 13 thuisbatterijen.
31/12/2023	Inwoners die wonen in energie recupererende woningen: 2017: 40% 2020 : 49% 2023 : 58%	
31/12/2024		Alle gemeentelijke voertuigen geleverd die voorgesteld zijn cbs 2023,. Nieuw plan wordt opgemaakt nieuwe legislatuur.
31/12/2025	Geen nieuwe gegevens beschikbaar	

Indicator: Aandeel actieve inwoners mbt autodelen

Beschrijving: Aandeel (%) inwoners dat doet aan autodelen.

Bron : <https://gemeentemonitor.vlaanderen.be/bereidheid-tot-ecologisch-gedrag>

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	11	Nulmeting
31/12/2020	9	Door thuiswerken en corona wijst deze indicator logischerwijze op een daling van het gebruik van het systeem tot auto-delen.
31/12/2021	9+3	Project autodelen gemeentewagen: 9 Privé initiatief: 3 Elektrische fietsen moeten nog aangekocht worden voor loads. Samenwerking met Bluebike werd opgestart. Voor verplaatsing naar vaccinatiecentrum werden e-bikes ter beschikking gesteld.
31/12/2022		Project autodelen is stopgezet om een nieuw project te starten in 2023 in samenwerking met een externe partner. Samenwerking met Bluebike is lopende aan station Essen, met Donkey Republic zijn nog 4 hubs uitgerust met elektrische deelfietsen.
31/12/2023		Abonnementen: Autodelen : 3% Fietsdelen : 4%

31/12/2024	In totaal zijn er 58 gebruikers (incl. 16 actieve gebruikers van gemeentepersoneel) voor de 2 Cambio wagens in Essen.	Er werden in 2024 in totaal 355 ritten gereden, in totaal 16.443 km. Dit is een bezettingsgraad van 13,52% (streefdoel is 33%) Elektrificatie eigen wagenpark : er werden in 2024 4 elektrische wagens en 1 elektrische bakfiets aangekocht.
31/12/2025	In totaal zijn er 164 actieve gebruikers (incl. 9 actieve gebruikers van gemeentepersoneel) voor de 2 Cambio wagens in Essen.	Er werden in 2025 in totaal 375 ritten gereden, in totaal 17.926 km. Hiervan werden er 10.486 km gereden door de wagen met locatie Spoorwegstraat en 7.440 km met de wagen locatie Heuvelhal. De gemiddelde afstand per rit was 47,52 km en de gemiddelde gebruiksduur 4,83 uur. De gemiddelde bezettingsgraad van 9,24% (streefdoel is 33%)

Indicator: Broeikasgasemissies

Beschrijving: Broeikasgassen van huishoudens, tertiair en industrie : het gaat om de Co2-emissies van de huishoudens, de tertiaire sector en de niet-ETS industrie.

Bron : <https://gemeentemonitor.vlaanderen.be/broeikasgasemissies-van-huishoudens-tertiair-en-industrie>

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	Huishoudens 43,81% Industrie 17,42% Co2 emissie tgv verwarming : 1,8 per inwoner	Nulmeting
31/12/2020	Huishoudens 49,24% Industrie 13,49% Co2emissie per huishouden 4,32	Bewuste aankopen, bewust energiegebruik, ecologisch en duurzaam aankopen. Het bestuur neemt deze zaken mee in haar aankoopbeleid en bij grotere investeringen. Het bestuur wil zich als voorbeeld stellen.
31/12/2021		Nog geen update beschikbaar
31/12/2022	"CO2-emissie per sector (2020) Huishoudens : 47,23% Particulieren : 22,37% Industrie : 14,76% Tertiair : 7,8% Landbouw : 6,25%"	Ook in 2022 werd duurzaamheid meegenomen in het aankoopbeleid van de gemeente bij o.a. de aankop van ijskasten en verlichting. In 2022 werd het Energie- en Klimaatadaptatieplan verder afgewerkt en werd een participatietraject voor de inwoners voorbereid.
31/12/2023	"CO2-emissie per sector (2023) Huishoudens: 48,9% Particulieren: 21,7% Industrie: 13,0% Tertiair: 7,2% Landbouw: 7%"	Duurzaamheid wordt meegenomen in de werking van de gemeente. In 2023 werden 4 elektrische bestelwagens aangekocht, werd advies verleend bij de aankoop van vrachtwagens en over de milieuvriendelijkheid van de afvalkalender (o.a. papier en inkt).
31/12/2024	Geen nieuwe cijfers beschikbaar	Groene energie wordt gepromoot via de gemeentelijke communicatiekanalen. Inwoners kunnen met vragen over groene energie terecht bij het EnergieK loket. Via de duurzaamheidspremie kunnen inwoners premies aanvragen voor het plaatsen van een zonneboiler, warmtepompen, warmtepompboilers en thuisbatterij voor energieopslag. Volgende subsidies werden in 2024 uitbetaald: 19 aanvragen voor een

		thuisbatterij voor een totaalbedrag van 1900 euro; 25 aanvragen voor een warmtepomp voor een totaalbedrag van 5.750 euro; 12 aanvragen voor een warmtepompboiler voor een totaalbedrag van 2.400 euro; 1 aanvraag voor een zonneboiler voor een totaalbedrag van 200 euro. In samenwerking met IGEAN werd in 2024 een webinar rond 'warmtepompen' (november 2024) georganiseerd. Via IGEAN konden de inwoners van Essen in 2024 gratis begeleiding krijgen bij het plaatsen van zonnepanelen. Ze kregen onafhankelijk advies en kregen een persoonlijk voorstel op maat van hun ergienoden. Hierover werd gecommuniceerd via de Energieke Krant van oktober 2024. De dienst duurzaamheid geeft advies over duurzame aankopen. In 2024 gaf ze onder meer advies over kuisproducten, afvalkalender (o.a. papier, inkten), t-shirts,... Jaarlijks wordt gerapporteerd over de uitvoering van de acties opgenomen in het Energie- en klimaatactieplan, opgemaakt in het kader van het burgemeesterconvenant.
31/12/2025	Geen nieuwe gegevens beschikbaar	Via de Energieke krant, die 2 keer per jaar wordt opgenomen in Essen info, sensibiliseren we de inwoners over thema's van energie. Volgende onderwerpen kwamen in 2025 aanbod: 'Ontdek hoe je energie kan besparen met Mijn Energiescan', 'Renoveren met een gerust hart: ontdek mijn Verbouwbegeleiding', 'Energetisch renoveren in mede-eigendom', 'Verbouwlening', 'Renoveren, da's isoleren en ventileren', 'Gezocht aannemers met een hart voor duurzame renovatie'. In Essen info (mei) publiceerden we een artikel over: 'Ontdek hoe een warmtepomp een slimme investering kan zijn op de infosessie warmtepompen. Via IGEAN werden webinars georganiseerd over warmtepompen voor dakisolatie (juni 2025), zin en onzin van zonnepanelen (juni 2025), raam- en muurisolatie (juni 2025), energiezuinig verwarmen (november 2025), warmtepompen (november 2025) en alternatieve verwarmingsopties voor accumulatieverwarming (december 2025). Deze werden bekendgemaakt via social media en de energieke krant. In Essen werd een infosessie georganiseerd over warmtepompen. Er waren 29 personen aanwezig. Bewoners behorende tot de sociale doelgroep kunnen via het Energiek Huis en het OCMW een energiescan aanvragen. De energiescans worden uitgevoerd door Goed wonen vzw. In 2025 werden in Essen 107 basiscans uitgevoerd en 372 opvolgscans.

Indicator: Aantal geplaatste fietsstallingen

Beschrijving: Om zich duurzaam te kunnen verplaatsen, moeten er voldoende mogelijkheden zijn om bvb elektrische fietsen veilig achter te kunnen laten.

Bron : eigen cijfers

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	0	Nulmeting
31/12/2020	20	Inzet van elektrische fietsen voor eigen personeel, voor vervoer naar vaccinatiecentrum. De fietsspiralen werden vervangen door de 'nietjes'.

31/12/2021		
31/12/2022		Voor het gemeentepersoneel werd de keuze aangeboden om in te stappen in een fietsleaseproject. Per eind 2022 stapten een 20-tal personeelsleden in op het initiatief.
31/12/2023		
31/12/2024		
31/12/2025		

Strategische doelstelling: SD2 VERBINDEN (prioritair)

Exploitatie							
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Rek 2025	Mjp 2025
Ontvangsten	62.198,55	14.272,19	3.540,00	94.616,83	77.824,13	352.456,59	411.725,00
Uitgaven	32.171,25	11.682,23	6.497,56	8.254,34	21.682,92	62.668,77	121.600,00
Saldo	30.027,30	2.589,96	-2.957,56	86.362,49	56.141,21	289.787,82	290.125,00
Investerings							
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Rek 2025	Mjp 2025
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitgaven	11.865,00	5.346,09	0,00	773.004,18	338.586,47	261.363,28	462.185,76
Saldo	-11.865,00	-5.346,09	0,00	-773.004,18	-338.586,47	-261.363,28	-462.185,76
Financiering							
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Rek 2025	Mjp 2025
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	675.000,00	0,00	0,00	0,00
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	661.500,00	-13.500,00	-13.500,00	-13.500,00

Actieplan AP211: Vorm geven aan cultuurpark via socio-cult.infrastr. (Prioritair)

Exploitatie							
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Rek 2025	Mjp 2025
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	280,98	793,12	1.100,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	-280,98	-793,12	-1.100,00
Investerings							
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Rek 2025	Mjp 2025
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitgaven	11.865,00	5.346,09	0,00	773.004,18	338.586,47	261.363,28	462.185,76
Saldo	-11.865,00	-5.346,09	0,00	-773.004,18	-338.586,47	-261.363,28	-462.185,76
Financiering							
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Rek 2025	Mjp 2025
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	675.000,00	0,00	0,00	0,00
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	661.500,00	-13.500,00	-13.500,00	-13.500,00

Indicator: Aandeel tevreden verenigingen

Beschrijving: Consultatie van verenigingen : aandeel (%) van verenigingen dat tevreden is over de gemeentelijke dienstverlening en ondersteuning.

Bron : Inwonerspanel

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	69,90%	Nulmeting
31/12/2020	83%	De verenigingen werden geconsulteerd over de infrastructuur. De gemeente ondersteunde de verenigingen in de coronacrisis op

		verschillende wijzen (financieel, logistiek, ...). Dit gebaar van de gemeente werd duidelijk gewaardeerd. Essen zet zich in voor een gevarieerd en intensief verenigingsleven.
31/12/2021	84%	
31/12/2022	80% (58% tevreden en 22% zeer tevreden)	lichte verschuiving inde cijfers na de ondersteuning in de coronacrisis.
31/12/2023	74% (37% tevreden en 37% zeer tevreden)	Op basis van de analyse van de bevraging aan verenigingen betreffende de nood aan bijkomende vrijetijdsinfrastructuur werd een plan van eisen opgesteld voor de bouw van een nieuw vrijetijdscentrum.
31/12/2024	71% (39% tevreden en 32% heel tevreden) OPM: de meting gebeurde voor de tekenning van infrastructuursubsidies	Exc. FC Essen & KSV Wildert hebben goedkeuring gekregen voor de infrastructuursubsidie
31/12/2025	83% (42% tevreden en 41% heel tevreden)	Naast de sportverenigingen (voetbal), vonden ook de jeugdverenigingen hun toegang tot de infrastructuursubsidies.

Indicator: Deelnemers gemeentelijk cultuuraanbod

Beschrijving: Aantal deelnemers gemeentelijk cultuuraanbod per 1.000 inwoners.

Bron : vrijetijdsmonitor (participatie)

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	Geen cijfers in vrijetijdsmonitor	Nulmeting
31/12/2020	Gemeentemonitor : tevredenheid mbt culturele voorzieningen : 41% (tov 64% voor Vlaams gewest)	Gelet op de coronacrisis was het aanbod aan evenementen en culturele activiteiten eerder beperkt.
31/12/2021	Nieuwe update voorzien in 2024	Concreet plan van eisen is opgesteld en wordt verder verfijnd naarmate het traject vordert.
31/12/2022	Nieuwe update voorzien in 2024	In 2022 werd een dossier financiering met projectbegeleiding goedgekeurd. Eind 2022 tekenen kandidaat-ontwerpers de eerste projecten voor definitieve selectie.
31/12/2023	"Regelmatig cultuur in eigen gemeente 2023 : 21% Regelmatig cultuur in andere gemeente 2023 : 22%"	
31/12/2024	Geen nieuwe cijfers beschikbaar	Ontwerp bouw vrijetijdsinfrastructuur is klaar, omgevingsvergunning is aangevraagd en wordt begin 2025 afgeleverd. De lastenboeken worden voorbereid en bedoeling is om voorjaar 2025 deze te laten goedkeuren op de GR.
31/12/2025	Geen nieuwe cijfers beschikbaar	Open aanbesteding prijzen zijn eind 2025 binnengekomen, maar veel boven budget. Daarom beslist over te stappen op mededingingsprocedure met onderhandeling.

Totaal niet prioritaire actieplannen van Beleidsdoelstelling PD21 - Iedereen mee !

Exploitatie							
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Rek 2025	Mjp 2025
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	40.293,95	22.833,26	50.965,01	15.000,00
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	3.033,21	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	40.293,95	19.800,05	50.965,01	15.000,00

Actieplan AP221: Preventieve en planmatige aanpak van armoede en eenzaamheid (Prioritair)

Exploitatie							
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Rek 2025	Mjp 2025
Ontvangsten	62.198,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitgaven	32.171,25	5.379,24	5.532,75	2.534,14	601,75	494,32	7.000,00
Saldo	30.027,30	-5.379,24	-5.532,75	-2.534,14	-601,75	-494,32	-7.000,00

Indicator: Aandeel inwoners met betalingsmoeilijkheden

Beschrijving: Aandeel (%) inwoners dat behoort tot een huishouden met betalingsmoeilijkheden dat het afgelopen jaar problemen heeft gehad om één of meerdere rekeningen te betalen (huishuur, energiekosten, gezondheidskosten, schoolkosten, ...)

Bron : <https://gemeentemonitor.vlaanderen.be/betaalbaarheid-gezondheidszorg>
en gegevens budgetbegeleiding OCMW

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	1,8%	Nulmeting
31/12/2020	1,41%	Essen nam het initiatief om een overlegplatform voor armen op te richten. Bij het overlegplatform voor armen is het de bedoeling dat armen zelf aan het woord komen. Om de hulpverleners niet te bezwaren, wordt hiervoor een beroep gedaan op twee vrijwilligersorganisaties die binnen Essen actief zijn naar armen toe : 't Kabaske, 't Schakeltje en Rap op Stap. Het initiatief moet zijn verloop verder kennen na de coronacrisis. Daarnaast nam de gemeente initiatieven om mensen met betalingsmoeilijkheden te helpen (extra middelen voedselhulp) en schortte zelf de invordering van gemeentebelastingen en uitgaande facturatie tijdelijk op.
31/12/2021	1,43%	Project jeugdvormingswerker is nog niet opgestart. Is verplaatst naar 2022.
31/12/2022	1,23%	Maatschappelijk werkers zijn sinds september 2022 in de scholen aanwezig. laatste kwartaal van 2022 aanzet gegeven tot meer zichtbaarheid op straat door deelname aan lokale netwerken, sociaal partneroverleg en aanwezigheid in antennes (bv LDC). Doorstroming van dienst naar welzijnschakels is geoptimaliseerd en er werd een proefproject uitgerold waarbij de maatschappelijk werkers permanentie hielden tijdens de openingsuren van het Kabaske. Na drie maanden tijdelijk stopgezet omdat er op dat moment geen nood aan was. Er was meer nood aan het detecteren van cliënten die we nog niet kenden.
31/12/2023	1,20%	Koffie en formulieren 2 per maand, CAW aanwezig in gemeentehuis, MA aanwezig op speelbabbel wanneer gevraagd.
31/12/2024	1,3%	Maatschappelijk werker aanwezig in lagere scholen en brugfiguur voor secundaire scholen. Inzet van 0,5 VTE maatschappelijk werker voor dit project. Intake HVHK is in opstart. Inzet van 0,1 VTE.
31/12/2025	Geen nieuwe cijfers beschikbaar	Idem aan 2024. MA maandelijks aanwezig in elke lagere school. 2 keer per jaar zorgco overleg. Nog steeds tijdelijk karakter van project. Indien gewenst in te bedden in structurele werking. Intake HVHK losgelaten

		wegens te weinig rendement.
--	--	-----------------------------

Indicator: Kansarmoede-indicator

Beschrijving: Kansarmoede-indicator Kind & Gezin

Bron : <https://www.kindengezin.be/cijfers-en-rapporten/cijfers/kansarmoede/gemeentelijk-niveau/>

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	5,5%	Nulmeting
31/12/2020	2,9%	Essen wil de kansarmoede opsporen en aanpakken. In 2020 werd er ingezet op digitale armoede. In samenwerking met de scholen werd de coronacrisis voor vele kinderen een moment waarbij zij een inhaalbeweging maakten wat betreft IT-uitrusting, mede ondersteund door de gemeente. Door mee in te spelen op de digitale armoede, komen andere hulpvragen (en vragers) aan de oppervlakte waardoor de sociale dienst armoede verder kan detecteren en aanpakken.
31/12/2021	update later	Overleg met scholen gebeurt. Een "kennismakingsfiche" wordt opgemaakt. De verdere stap moet nog gezet worden. GBO is terug opgestart via een samenwerking binnen de ELZ. Andere projecten niet gestart. Wel start gemaakt van behoeftebevraging omtrent buurtanalyse. Kwalitatief stuk wordt uitgerold begin 2022.
31/12/2022	3,3%	In oktober 2022 ging het eerste partneroverleg door. Wordt in 2023 3 keer georganiseerd (april, september en december). Het doel is uiteindelijk te evolueren naar een participatief overleg. Scholenproject werd opgestart; MA werken outsourcend in de lagere scholen
31/12/2023	3,3%	Sociaal partneroverleg met alle sociale partners wordt 2 per jaar georganiseerd. Vanaf 2024 ervaringsdeskundigen betrekken voor inspraak te realiseren. In 2023 aantal werkbezoeken afgelegd aan organisaties die inspraak organiseren om het traject vorm te geven. 15 folderhouders uitgeleverd aan scholen om de bekendmaking van het (sociaal) dienstverleningsaanbod bekend te maken. Gemeente organiseert samen met Huis van het kind 2 keer per jaar een overleg voor alle zorgcoördinatoren waar de dienstverlening bekend gemaakt wordt en er ruimte is voor intervisie.
31/12/2024	3,4%	Het overlegplatform voor organisaties die rond armoede werken is opgestart, maar het participatief netwerk/overlegplatform niet.
31/12/2025	2,9%	Overlegplatform sociale partners gaat verder in 2025, participatiegroep niet. Vanuit AGII wordt in 2026 ondersteuning geboden om (onder meer) hierop in te zetten.

Indicator: Aantal begunstigten verhoogde tussenkomst

Beschrijving: Evolutie aantal begunstigten voor verhoogde tussenkomst voor medische zorgen per leeftijdscategorie

Bron: Belfius sociaal demografisch profiel

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	1943	Nulmeting
31/12/2020	1971	Ondanks de daling van de kansarmoede-indicator, neemt het aantal begunstigden van een verhoogde tussenkomst wel toe. Dit kan het gevolg zijn van de coronacrisis. Anderzijds, wordt er ook ingezet om deze mensen op verschillende wijzen tegmoet te komen. In 2020 werd het dossier van de Uitpas opgestart, waarbij ook rekening gehouden zal worden met deze groep.
31/12/2021	1963	
31/12/2022	1963 (geen updat beschikbaar)	In oktober 2022 ging het eerste partneroverleg door. Wordt in 2023 3 keer georganiseerd (april, september en december). Het doel is uiteindelijk te evolueren naar een participatief overleg.
31/12/2023	2218	Sociaal partneroverleg met alle sociale partners wordt 2 per jaar georganiseerd. Vanaf 2024 ervaringsdeskundigen betrekken voor inspraak te realiseren. In 2023 aantal werkbezoeken afgelegd aan organisaties die inspraak organiseren om het traject vorm te geven.
31/12/2024	2224	
31/12/2025	2333	11,9% van de bevolking - stijgt jaar na jaar SPE is in 2025 1 keer samengekomen op werking op elkaar af te stemmen en bruggen te maken. Wellicht in de komende jaren de werking van dit orgaan herevalueren.

Totaal niet prioritaire actieplannen van Beleidsdoelstelling PD23 - BOA - Decreet buitenschoolse opvang en activiteiten.

Exploitatie							
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Rek 2025	Mjp 2025
Ontvangsten	0,00	14.272,19	3.540,00	54.322,88	54.990,87	301.491,58	396.725,00
Uitgaven	0,00	6.302,99	964,81	5.720,20	17.766,98	61.381,33	113.500,00
Saldo	0,00	7.969,20	2.575,19	48.602,68	37.223,89	240.110,25	283.225,00

Strategische doelstelling: SD3 AMBITIE (prioritair)

Exploitatie							
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Rek 2025	Mjp 2025
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitgaven	100.150,00	125.857,70	151.814,02	144.495,50	105.584,91	159.780,67	190.000,00
Saldo	-100.150,00	-125.857,70	-151.814,02	-144.495,50	-105.584,91	-159.780,67	-190.000,00
Investerings							
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Rek 2025	Mjp 2025
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitgaven	0,00	51.853,49	0,00	0,00	4.993,41	43.153,10	74.527,88
Saldo	0,00	-51.853,49	0,00	0,00	-4.993,41	-43.153,10	-74.527,88

Actieplan AP311: Lokale winkelkern versterken (Prioritair)

Exploitatie							
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Rek 2025	Mjp 2025

Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitgaven	0,00	25.857,70	51.814,02	30.995,50	276,97	43.280,67	65.000,00
Saldo	0,00	-25.857,70	-51.814,02	-30.995,50	-276,97	-43.280,67	-65.000,00

Indicator: Aandeel tevreden inwoners mbt bereikbaarheid centrum

Beschrijving: Aandeel (%) van de inwoners dat tevreden is over de bereikbaarheid van het centrum

Bron : Inwonerspanel en <https://gemeentemonitor.vlaanderen.be/bereikbaarheid-van-het-centrum-van-de-stad-met-de-fiets-en-het-openbaar-vervoer>

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	71,60%	Nulmeting
31/12/2020	85%	Essen heeft haar kernwinkelgebied afgebakend. Voor een fietsvriendelijke omgeving, werden de fietsspiralen vervangen door U-of Omegabeugels. De fraaiheid van de winkelomgeving en het centrum blijven een belangrijke factor om de tevredenheid te behouden.
31/12/2021	81% (waarvan 48% zeer tevreden, 33% tevreden)	Opmaak Beleidsplan Ruimte Essen is opgestart door Omgeving in voorjaar 2020, waarbij twee beleidskaders worden opgenomen. Levendige kernen en Groen. Levendige kernen connectie met Centrumplan, gecombineerd met afbakening kernwinkelgebied. Afbakening kernwinkelgebied is afgerond, volgende stappen in kader van detailhandelcoach volgen in 2021. In kernwinkelgebied worden in eerste instanties de fietsenstallingen vervangen. Planning verschoven naar 2022.
31/12/2022	81% (waarvan 50% zeer tevreden, 31% tevreden)	In samenwerking met de provincie Antwerpen wordt momenteel een traject doorlopen in verband met het kernwinkelgebied. De afbakening van deze zone is reeds afgerond en voorgesteld aan de handelaars en Unizo. Verdere afronding van het project is voorzien in 2023, de uitvoering op het terrein tot verbetering van het kernwinkelgebied is reeds uitgevoerd (straatmeubilair).
31/12/2023	83%	Geen centrumplan meer uitwerken, maar budget gebruiken voor opwaardering kernwinkelgebied (nietjes, lantaarnpalen, voetpaden, asfalteren, banners,...) Bovendien werd de voorbereiding gedaan voor het installeren van een digitaal lichtscherm in het kernwinkelgebied.
31/12/2024	84%	Toegankelijk maken van handelszaken in het kernwinkelgebied (en bij uitbreiding heel Essen) i.s.m. Dito vzw. Er werden specifieke platformen geplaatst om de toegankelijkheid te vergemakkelijken. Het project werd in verschillende media opgenomen. Er zijn lantaarnpalen over elkaar voorzien om vanaf 2024 kerstverlichting over de straat te kunnen hangen.
31/12/2025	71%	Vanuit OI geen actie in 2025

Indicator: Aandeel leegstaande winkelvloeroppervlakte

Beschrijving: Aandeel leegstaande winkelvloeroppervlakte op het totale aanbod

Bron : <http://www.detailhandelvlaanderen.be/gemeenten-en-provincies>

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar

01/01/2020	9,30%	Nulmeting
31/12/2020	9,77%	De bepaling van het kernwinkelgebied zal meer en meer als motivatie voor een aantrekkelijk centrum gehanteerd worden. Nieuwe projecten die op stapel staan zullen de leegstand doen verminderen. Het gemeentebestuur treedt hier vooral als facilitator op voor projecten.
31/12/2021	7,17%	In 2020 is reeds een aangepaste en uitgebreidere versie van de kerstverlichting uitgevoerd. Dezelfde verlichting is voorzien in de kerstperiode van 2021.
31/12/2022	6,62%	Buiten het kernwinkelgebied zijn de fietsenstallingen reeds gewijzigd naar beugels in plaats van spiralen. Binnen het kernwinkelgebied is momenteel een onderzoek lopende om tot uniform straatmeubilair te komen in het kernwinkelgebied (beugels, paaltjes, banken,...). Voor de kerstverlichting zijn reeds extra initiatieven uitgevoerd, bijkomend is een extra actie voorzien "Hartverwarmende Gemeente" in het voorjaar 2022.
31/12/2023	6,5%	
31/12/2024	Leegstaande oppervlakte bedrijventerreinen : 2024 : 5,1%	Buiten het kernwinkelgebied zijn de fietsenstallingen reeds gewijzigd naar beugels in plaats van spiralen. Binnen het kernwinkelgebied zijn mooiere uniform gepoedercoate beugels voorzien. Ook gebruikt voor banken en palen in zelfde stijl.
31/12/2025	Geen nieuwe cijfers beschikbaar	Vanuit OI geen actie in 2025

Indicator: Koopstroom

Beschrijving: Aantal Essenaren dat haar aankopen in Essen doet

Bron : rapport POM

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	45,60%	Nulmeting
31/12/2020	Geen gegevens ontvangen	De coronacrisis gaf vele lokale handelaars een extra steun. Burgers kopen meer lokaal. Hoewel geen cijfers overgemaakt werden, zal de koopstroom wellicht toegenomen zijn in 2020.
31/12/2021	53%	Inzet op lokale economie via een uitgebreide bevraging van de lokale handelaars via de detailhandel coaching.
31/12/2022		Buiten het kernwinkelgebied zijn de fietsenstallingen reeds gewijzigd naar beugels in plaats van spiralen. Binnen het kernwinkelgebied is momenteel een onderzoek lopende om tot uniform straatmeubilair te komen in het kernwinkelgebied (beugels, paaltjes, banken,...).
31/12/2023	53%	Buiten het kernwinkelgebied zijn de fietsenstallingen reeds gewijzigd naar beugels in plaats van spiralen. Binnen het kernwinkelgebied zijn mooiere uniform gepoedercoate beugels voorzien. Ook gebruikt voor banken en palen in zelfde stijl.
31/12/2024	Geen nieuwe cijfers beschikbaar	
31/12/2025	Geen nieuwe cijfers beschikbaar	

Actieplan AP312: Erfgoedsite op de kaart zetten (Prioritair)

Exploitatie							
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Rek 2025	Mjp 2025
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>Uitgaven</i>	100.150,00	100.000,00	100.000,00	113.500,00	105.307,94	116.500,00	125.000,00
Saldo	-100.150,00	-100.000,00	-100.000,00	-113.500,00	-105.307,94	-116.500,00	-125.000,00
Investeringen							
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Rek 2025	Mjp 2025
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	0,00	51.853,49	0,00	0,00	4.993,41	43.153,10	74.527,88
Saldo	0,00	-51.853,49	0,00	0,00	-4.993,41	-43.153,10	-74.527,88

Indicator: Aantal m² gerenoveerde gebouwen of heraangelegde terreinen (beschrijvend)

Beschrijving: Aantal m² geroveerde gebouwen of heraangelegde terreinen - beschrijving en meting

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	0m ²	Nulmeting
31/12/2020	Aanleg parking Robotland	De uitgebreide erfgoedsite van Robotland – park Hemelrijk-Karrenmuseum kreeg alvast uitvoering door de aanleg van een openbare parking en de opwaardering van infrastructuur van het Karrenmuseum.
31/12/2021	Omgevingswerken	Bestek voor de buitenaanleg omgeving douaneloods is opgemaakt en goedgekeurd op GR, ontwerper zal in 2022 aangesteld worden
31/12/2022	Omgevingswerken	Ontwerpers geselecteerd - gunning van de ontwerper in 2023.
31/12/2023	Omgevingswerken in ontwerp	Voorontwerp buitenaanleg is afgerond door ontwerper Sweco
31/12/2024		
31/12/2025	Plannen on hold voor plein aan Robotland	

Indicator: Aantal bezoekers VVV (fysiek en digitaal), aantal bezoekers Karenmuseum

Beschrijving: Aantal bezoekers VVV (fysiek en digitaal), aantal bezoekers Karrenmuseum

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	9288	Nulmeting
31/12/2020	5468	De opwaardering van het Karrenmuseum kon nog niet haar nodige volledige uitrol krijgen en de coronacrisis verhinderde bezoekers om langs te komen.
31/12/2021	8628	
31/12/2022	10721	
31/12/2023	"Tasberg (VVV) Fysieke bezoekers : 11.291 Bezoekers website : 17.066 Volgers Facebook : 3.518 Volgers Instagram : 1.613"	Karrenmuseum. De kredietlijn voor investeringen loopt verder. Nieuwe projecten worden nog verwacht.
31/12/2024	Tasberg (VVV) Fysieke bezoekers : 9.777 Bezoekers website : 14.847 Volgers Facebook :3.500 Volgers Instagram :1.672 Karrenmuseum Fysieke bezoekers : 10.039	

	Bezoekers website : 15.758 Volgers Facebook : 2.207 Volgers Instagram : 1.182	
31/12/2025	Tasberg (VVV) Fysieke bezoekers : 8.984 Bezoekers website : 10.950 Volgers Facebook : 3.600 Volgers Instagram : 1.722 Karrenmuseum Fysieke bezoekers : 12.931 Bezoekers website : 20.026 Volgers Facebook : 2.324 Volgers Instagram : 1.883	

Strategische doelstelling: SD4 GERUST (prioritair)

Exploitatie							
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Rek 2025	Mjp 2025
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitgaven	3.341,64	8.533,20	3.598,13	5.981,25	958,53	429,55	10.000,00
Saldo	-3.341,64	-8.533,20	-3.598,13	-5.981,25	-958,53	-429,55	-10.000,00
Investerings							
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Rek 2025	Mjp 2025
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitgaven	53.493,84	144.506,91	21.071,44	16.497,14	152.733,15	0,00	40.000,00
Saldo	-53.493,84	-144.506,91	-21.071,44	-16.497,14	-152.733,15	0,00	-40.000,00

Actieplan AP411: Verkeersleefbaarheid verbeteren (Prioritair)

Investerings							
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Rek 2025	Mjp 2025
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitgaven	53.493,84	0,00	0,00	16.497,14	110.690,25	0,00	20.000,00
Saldo	-53.493,84	0,00	0,00	-16.497,14	-110.690,25	0,00	-20.000,00

Indicator: Gezondheidsindicator mobiliteit

Beschrijving: Lokale gezondheidsindicator mobiliteit - deze drukt de gezondheidsimpact van de mobiliteit kwantitatief uit en visualiseert deze zodat hij gebruikt kan worden als stimulans voor lokale besturen om maatregelen te nemen rond mobiliteit waarbij gezondheid centraal staat. Verschillende factoren bepalen de gezondheidsimpact van mobiliteit. In gezondheidsstudies wordt hoofdzakelijk rekening gehouden met vier parameters die een impact hebben op gezondheid : luchtverontreiniging; geluidshinder; verkeersongevallen, actieve mobiliteit.

Bron : <https://www.zorg-en-gezondheid.be/luchtverontreiniging-en-geluid-gezondheidsimpact-mobiliteit>

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	Ranking ESSEN :	Nulmeting

	Luchtkwaliteit 5 Actief pendelen 5 Afwezig verkeersgeluid 1 Verkeersveiligheid 23	
31/12/2020	Ranking ESSEN luchtkwaliteit 5 Actief pendelen 5 Afwezig verkeersgeluid 1 Verkeersveiligheid 24	Verkeersveiligheid blijft een belangrijke indicator in dit verhaal. De opmaak van een mobiliteitsplan zal hierin een startpunt zijn om gevaarlijke punten en situaties aan te pakken.
31/12/2021	Ranking ESSEN luchtkwaliteit 5 Actief pendelen 5 Afwezig verkeersgeluid 1 Verkeersveiligheid 24	Wildert, Horendonk, Vissenheuvel, Hoek zijn uitgevoerd. Heikant, Centrum en Statie volgen na opmaak van mobiliteitsplan.
31/12/2022	RANKING ESSEN Luchtkwaliteit : 5e plaats Actief pendelen : 5e plaats Afwezigheid verkeersgeluid : 1e plaats Verkeersveiligheid : 24e plaats Geen update beschikbaar - idem vorige jaren	Wildert, Horendonk, Vissenheuvel, Hoek zijn uitgevoerd. Heikant, Centrum en Statie volgen na opmaak van mobiliteitsplan.
31/12/2023	Geen actualisatie van de cijfers beschikbaar	Heikant, Centrum en Statie volgen na opmaak van mobiliteitsplan. Variabele zone 30 borden zijn in 2023 besteld voor 75K en worden begin 2024 geplaatst.
31/12/2024	Meest recente cijfers dateren van 2021-nieuwe metingen via de beweegnorm: 2010: 14,4% 2014: 14,2% 2018: 17,8%	Heikant, Centrum en Statie volgen na opmaak van mobiliteitsplan dat nu on hold is gezet tot begin volgende legislatuur. Variabele zone 30 borden zijn vernieuwd.
31/12/2025	Geen nieuwe cijfers beschikbaar	Idem 2024.

Indicator: Aandeel tevreden inwoners mbt oversteekplaatsen

Beschrijving: Aandeel (%) van de inwoners dat het voor jongeren veilig vindt om zich te verplaatsen.

Bron : Inwonerspanel en <https://gemeentemonitor.vlaanderen.be/veilig-verplaatsen-voor-kinderen>

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	61%	Nulmeting
31/12/2020	62%	
31/12/2021	57,90%	Het studie bureau Vectris is aangesteld, in 2021 wordt mobiliteitsplan opgemaakt, afronding voorzien in 2022.
31/12/2022	62%	Het studie bureau Vectris is aangesteld en mobiliteitsplan is lopende, afronding voorzien april 2023.
31/12/2023	67%	Het studie bureau Vectris heeft de synthesesnota van het mobiliteitsplan (stap 2 van 3) eind 2023 voorgelegd aan het CBS.
31/12/2024	56% (37% tevreden en 19% zeer tevreden) 5,56 / 10	Opmaak mobiliteitsplan is on hold gezet gezien einde legislatuur. Zal afgerond worden begin volgende legislatuur. Enkele KT acties zullen tem einde 2025 nog wel worden uitgevoerd.
31/12/2025	56% (35% tevreden en 21% zeer tevreden)	Idem 2024.

Indicator: Verkeersbarometer -aantal ongevallen in Essen

Beschrijving: Vanuit de verkeersbarometer van PZ Grens, nemen we de cijfers voor de gemeente Essen op ivm verkeersongevallen

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	45	Nulmeting
31/12/2020	31	
31/12/2021	52	
31/12/2022	31,1	
31/12/2023	20,5	"2023 Verkeersongevallen met zwaargewonden : 20,5 per 100.000 inwoners Verkeersongevallen met doden : 5,1 ongevallen per 100.000 inwoners"
31/12/2024	15,3	
31/12/2025	Geen nieuwe cijfers beschikbaar	

Actieplan AP421: Zorg nabij en toegankelijk brengen (Prioritair)

Exploitatie							
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Rek 2025	Mjp 2025
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitgaven	3.341,64	8.533,20	3.598,13	5.981,25	958,53	429,55	10.000,00
Saldo	-3.341,64	-8.533,20	-3.598,13	-5.981,25	-958,53	-429,55	-10.000,00
Investerings							
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Rek 2025	Mjp 2025
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitgaven	0,00	144.506,91	21.071,44	0,00	42.042,90	0,00	20.000,00
Saldo	0,00	-144.506,91	-21.071,44	0,00	-42.042,90	0,00	-20.000,00

Indicator: Aandeel tevreden inwoners mbt gezondheidsvoorzieningen

Beschrijving: Tevredenheid over gezondheidsvoorzieningen - aandeel (%) van de inwoners dat tevreden is over de gezondheidsvoorzieningen.

Bron : "<https://gemeentemonitor.vlaanderen.be/tevredenheid-over-gezondheidsvoorzieningen>

Inwonerspanel

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	90%	Nulmeting
31/12/2020	89%	De tevredenheid hangt vaak samen met de bekendheid van de verschillende zorginitiatieven in de gemeente. Het was de bedoeling een zorgbeurs te organiseren. Omwille van corona is deze beurs uitgesteld.
31/12/2021	86%	COVID blijft timing in de war sturen. Ook Kapellen en Brasschaat tonen interesse om mee aan te sluiten. De organisatie zou dan in handen komen van ELZ. Verbouwingen van het Zorgpunt deel 1 zijn klaar. NKO-arts is reeds actief. De plannen zijn gemaakt voor verdere verbouwingen naar nierdialyse toe. Gesprekken zijn opgestart om 112 vanuit Zorgpunt te laten vertrekken.
31/12/2022	86%	Vacature huisarts zorgpunt is ingevuld en kent een gewaardeerd succes. Huisarts is tweemaal per week aanwezig in het zorgpunt. Draagkracht huisartsen wordt blijvend gemonitord i.s.m. huisartsenkring.

31/12/2023	83%	"Inwonerspanel 2023 : 17% kent geen gemeentelijke zorgdienst 20% heeft in het afgelopen jaar beroep gedaan op een gemeentelijke zorgdienst (nummer 1 = Zorgpunt Grens met 11%)" Zorgpunt blijft uitbreiden aan diensten: gynaecoloog, NKO-arts, orthopedisch arts, wijziging huisarts, bloedafnames, kleine verpleegtechnische handelingen, wondzorg en multiscan. Project Interreg is in voorbereiding met ondersteuning via een extern consultant. Er is gekozen voor de uitbouw van nierdialyse, een samenwerking met AZ Klina en Bravis. De uitbouw van radiologie is ook in ontwikkeling. Het gemeentebestuur heeft hierin geïnvesteerd om het proces te doen versnellen. Daarnaast wordt er samengewerkt met de zorgmanager van AZ Klina rond de opmaak van een jaarprogramma waarin het zorgaanbod op elkaar wordt afgestemd. Doel is inzetten op preventie. Terugkoppeling en input is voorzien in de structurele organisatie van de klankbordgroep.
31/12/2024	83%	Zorgbeurs in 2025 wordt samen met de gemeenten in Eerstelijnszone Noorderkempen bekeken. Nog geen concrete stappen hierin ondernomen. Disciplines aanwezig: bloedafname, wondzorg, gynaecoloog, NKO-arts, orthopedie. Uitbreiding consultaties door inschakeling van 2 nieuwe huisartsen in 2024 en 2025. Bezetting van de spreekuren worden blijvend opgevolgd. Dagelijks op voormiddagen is er een bemand onthaal door een verpleegkundige. Het Paramedisch InterventieTeam is ondertussen opgestart en actief tussen 7u 's ochtens en 19u 's avonds. Buiten deze uren is de reguliere ambulance steeds aanwezig. Podcast 'Digitaal Zorgpunt' is opgericht en kent ondertussen 3 opnames. Daarnaast is er samen met AZ Klina ook een jaaractieplan bepaald waarin we maandelijks een aanbod gericht op zorg en preventie, voorzien. Voorbeelden hiervan zijn de infosessies AED & EHBO, infosessie over veilig slapen bij pasgeborenen, zelftesting melanomen, Aanvraag INTERREG (samenwerking Klina, Bravis en gemeente Essen) lopende en weerhouden voor FASEII. Het project omvat drie cases: onderzoek en gebruik van de sociale kaart over de grenzen heen, instructiepunt voor mantelzorgers en ambulante, intraveneuze behandeling. Beoordeling van het project door INTERREG volgt einde maart 2025. Geplande bijkomende zorg in 2025: installatie van een RX-toestel. Verdere uitbreiding van de consultatiemomenten in Zorgpunt Grens: aanwezigheid huisarts op dinsdagvoor- en namiddag, woensdagvoormiddag en vrijdag een hele dag. 3 actieve huisartsen die de continuïteit waarborgen. Bezetting van de spreekuren wordt opgevolgd.
31/12/2025	89%	28% heeft in 2025 beroep gedaan op een gemeentelijke zorgdienst (vnl. zorgpunt Grens). Geen zorgbeurs in 2025 georganiseerd. Andere investeringen/acties binnen de Eerstelijnszone Noorderkempen opgezet.

Indicator: Aantal ondersteunde acties voor een warme gemeente

Beschrijving: Aantal bezoekers per jaar van de polikliniek / zorgpunt

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	29%	Nulmeting
31/12/2020	29%	De polikliniek sloot de deuren in maart 2020 owv corona. Ze zou ook niet meer open gaan door de verhuis en de inrichting van het zorgpunt in 2021. Dit verklaart de plotse daling van het cijfer.
31/12/2021	12%	In 2021 kwam de ontwikkeling van de uitbouw van een zorgpunt in Essen verder tot stand. Voorbereidingen voor de omvorming van het gebouw werden gemaakt en de nodige voorafgaande afspraken werden voorbereid om in 2022 het zorg punt te kunnen openen.
31/12/2022	14%	86% kent minstens één gemeentelijke zorgdienst, meest gekend zijn de Handicar en het Lokaal Dienstencentrum. Zorgpunt Grens is bij 46% bekend; de polikliniek was bekend bij 74%. Sinds de invulling van de huisartsenpost kent deze een groot succes. De gemeente neemt de niet ingevulde uren ten laste en deze nemen sinds september 2022 gemiddeld zeker af.
31/12/2023	17%	"Inwonerspanel 2023 : 17% kent geen gemeentelijke zorgdienst 20% heeft in het afgelopen jaar beroep gedaan op een gemeentelijke zorgdienst (nummer 1 = Zorgpunt Grens met 11%)"
31/12/2024	17%	23% heeft effectief beroep gedaan op een zorgdienst, waarvan 13% via het zorgpunt.
31/12/2025	20%	De aanwezige disciplines bleven ongewijzigd ten opzichte van 2024. Het RX-toestel was operationeel sinds het najaar van 2025. Het jaaractieplan dat samen met AZ Klina werd opgesteld, werd uitgevoerd zoals voorzien. Daarnaast werd de INTERREG-aanvraag goedgekeurd en ging het project effectief van start in mei 2025. Het betreft een project met een looptijd van drie jaar, waarbij in 2025 reeds intensief werd gewerkt aan de verschillende werkpakketten. De voortgang van het project wordt opgevolgd en gerapporteerd aan INTERREG via een structureel voortgangsrapport. Sinds juli 2025 zijn nog twee huisartsen actief in Zorgpunt Grens. Zij verzorgden consultaties op dinsdagvoormiddag, woensdagvoormiddag en op vrijdag gedurende de volledige dag. De bezetting van de consultatiemomenten werd systematisch opgevolgd. Daarbij werd een daling vastgesteld in het aantal ingevulde consultatieslots. Tegelijkertijd waren in Essen meer nieuwe huisartsen actief, die mee instonden voor het opvangen van het huisartsentekort.

FINANCIĒLE NOTA

02

GEMEENTE ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0207537438

NIS: 11016

OCMW ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0212212640

NIS: 11016

Burgemeester:

Geert Vandekeybus

Algemeen directeur:

Ivan Kockx

Financieel directeur:

Bieke Van Schoors

J1 : Doelstellingenrekening

Jaarrekening 2025

Financiële nota Jaarrekening 2025 (2025/GE)

AfdrukDatum : 04/06/2026

Volgnummer budgettaire boekhouding : 79157

Volgnummer algemene boekhouding : 23195

GEMEENTE ESSEN / OCMW ESSEN
Schema J1 : Doelstellingenrekening

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Prioritaire beleidsdoelstelling PD11 - Leven in een propere en nette gemeente		
Exploitatie		
Uitgaven	16.952,87	16.500,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-16.952,87	-16.500,00
Investerings		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Prioritaire beleidsdoelstelling PD12 - Duurzame en klimaatneutrale gemeente		
Exploitatie		
Uitgaven	0,00	10.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	-10.000,00
Investerings		
Uitgaven	41.501,89	40.687,89
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-41.501,89	-40.687,89
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Prioritaire beleidsdoelstelling PD21 - Iedereen mee !		
Exploitatie		
Uitgaven	793,12	1.100,00
Ontvangsten	50.965,01	15.000,00
Saldo	50.171,89	13.900,00
Investerings		
Uitgaven	261.363,28	462.185,76
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-261.363,28	-462.185,76
Financiering		
Uitgaven	13.500,00	13.500,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-13.500,00	-13.500,00
Prioritaire beleidsdoelstelling PD22 - (Kinder)Armoede opsporen en terugdringen		
Exploitatie		

Uitgaven	494,32	7.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-494,32	-7.000,00
Investerings		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Prioritaire beleidsdoelstelling PD31 - Kernen versterken.		
Exploitatie		
Uitgaven	159.780,67	190.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-159.780,67	-190.000,00
Investerings		
Uitgaven	43.153,10	74.527,88
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-43.153,10	-74.527,88
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Prioritaire beleidsdoelstelling PD41 - Goed en comfortabel leven in Essen		
Exploitatie		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Investerings		
Uitgaven	0,00	20.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	-20.000,00
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Prioritaire beleidsdoelstelling PD42 - Zorgzaam en gezond Essen		
Exploitatie		
Uitgaven	429,55	10.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-429,55	-10.000,00
Investerings		
Uitgaven	0,00	20.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	-20.000,00
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00

Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen		
Exploitatie		
Uitgaven	61.381,33	113.500,00
Ontvangsten	301.491,58	396.725,00
Saldo	240.110,25	283.225,00
Investerings		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen		
Exploitatie		
Uitgaven	30.933.156,85	33.782.147,41
Ontvangsten	36.410.685,50	34.806.260,00
Saldo	5.477.528,65	1.024.112,59
Investerings		
Uitgaven	6.429.398,24	7.410.387,07
Ontvangsten	628.427,25	518.039,00
Saldo	-5.800.970,99	-6.892.348,07
Financiering		
Uitgaven	1.254.986,45	1.254.258,00
Ontvangsten	508.429,92	399.867,00
Saldo	-746.556,53	-854.391,00
Totalen		
Exploitatie		
Uitgaven	31.172.988,71	34.130.247,41
Ontvangsten	36.763.142,09	35.217.985,00
Saldo	5.590.153,38	1.087.737,59
Investerings		
Uitgaven	6.775.416,51	8.027.788,60
Ontvangsten	628.427,25	518.039,00
Saldo	-6.146.989,26	-7.509.749,60
Financiering		
Uitgaven	1.268.486,45	1.267.758,00
Ontvangsten	508.429,92	399.867,00
Saldo	-760.056,53	-867.891,00

GEMEENTE ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0207537438

NIS: 11016

OCMW ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0212212640

NIS: 11016

Burgemeester:

Geert Vandekeybus

Algemeen directeur:

Ivan Kockx

Financieel directeur:

Bieke Van Schoors

J2 : Staat van het financieel evenwicht

Jaarrekening 2025

Financiële nota Jaarrekening 2025 (2025/GE)

AfdrukDatum : 04/06/2026

Volgnummer budgettaire boekhouding : 79157

Volgnummer algemene boekhouding : 23195

Schema J2 : Staat van het financieel evenwicht

Resultaten		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	5.590.153,38	1.087.737,59
a. Ontvangsten		36.763.142,09	35.217.985,00
b. Uitgaven		31.172.988,71	34.130.247,41
II. Investeringsaldo	(a-b)	-6.146.989,26	-7.509.749,60
a. Ontvangsten		628.427,25	518.039,00
b. Uitgaven		6.775.416,51	8.027.788,60
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	-556.835,88	-6.422.012,01
IV. Financieringssaldo	(a-b)	-760.056,53	-867.891,00
a. Ontvangsten		508.429,92	399.867,00
b. Uitgaven		1.268.486,45	1.267.758,00
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	-1.316.892,41	-7.289.903,01
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		12.483.600,75	12.483.600,75
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	11.166.708,34	5.193.697,74
VIII. Onbeschikbare gelden		1.493.674,25	1.307.008,00
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	9.673.034,09	3.886.689,74

Autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo		5.590.153,38	1.087.737,59
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)	868.537,33	864.154,00
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		1.161.870,49	1.131.758,00
b. Periodieke terugvordering leningen		293.333,16	267.604,00
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	4.721.616,05	223.583,59

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge		4.721.616,05	223.583,59
II. Correctie op de periodieke aflossingen	(a-b)	579.681,50	549.569,01
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		1.161.870,49	1.131.758,00
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden		582.188,99	582.188,99
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	(I+II)	5.301.297,55	773.152,60

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
• Gemeente en OCMW	9.673.034,09	3.886.689,74
• AGB ESSEN	426.372,30	380.129,41
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	10.099.406,39	4.266.819,15
II. Autofinancieringsmarge		
• Gemeente en OCMW	4.721.616,05	223.583,59
• AGB ESSEN	-43.962,30	-78.696,00
Totale autofinancieringsmarge	4.677.653,75	144.887,59
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
• Gemeente en OCMW	5.301.297,55	773.152,60
• AGB ESSEN	20.432,11	-40.028,76
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	5.321.729,66	733.123,84

GEMEENTE ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0207537438

NIS: 11016

OCMW ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0212212640

NIS: 11016

Burgemeester:

Geert Vandekeybus

Algemeen directeur:

Ivan Kockx

Financieel directeur:

Bieke Van Schoors

J3 : Kredietrealisatie

Jaarrekening 2025

Financiële nota Jaarrekening 2025 (2025/GE)

AfdrukDatum : 04/06/2026

Volgnummer budgettaire boekhouding : 79157

Volgnummer algemene boekhouding : 23195

Schema J3 : Kredietrealisatie

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten GEMEENTE ESSEN						
Exploitatie	27.673.945,82	34.430.462,25	30.890.585,48	33.229.380,00	27.884.222,48	30.615.435,00
Investerings	6.775.416,51	628.427,25	8.014.757,38	518.039,00	14.297.642,00	582.339,00
Financiering	1.179.008,59	508.429,92	1.178.280,00	399.867,00	865.066,00	12.100.471,00
<i>Leningen en Leasings</i>	1.072.392,63	215.096,76	1.042.280,00	132.263,00	840.066,00	12.026.165,00
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	106.615,96	293.333,16	136.000,00	267.604,00	25.000,00	74.306,00
<i>Overige financieringstransacties</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredieten OCMW ESSEN						
Exploitatie	3.499.042,89	2.332.679,84	3.239.661,93	1.988.605,00	3.118.457,93	1.839.605,00
Investerings	0,00	0,00	13.031,22	0,00	0,00	0,00
Financiering	89.477,86	0,00	89.478,00	0,00	89.478,00	0,00
<i>Leningen en Leasings</i>	89.477,86	0,00	89.478,00	0,00	89.478,00	0,00
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Overige financieringstransacties</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GEMEENTE ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0207537438

NIS: 11016

OCMW ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0212212640

NIS: 11016

Burgemeester:

Geert Vandekeybus

Algemeen directeur:

Ivan Kockx

Financieel directeur:

Bieke Van Schoors

J4 : Balans

Jaarrekening 2025

Financiële nota Jaarrekening 2025 (2025/GE)

AfdrukDatum : 04/06/2026

Volgnummer budgettaire boekhouding : 79157

Volgnummer algemene boekhouding : 23195

Schema J4 : Balans

	2025	2024
ACTIVA	125.218.981,09	121.239.729,60
I. Vlottende activa	16.835.920,23	16.849.314,87
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	12.793.045,27	13.506.799,79
B. Vorderingen op korte termijn	3.948.785,89	3.242.524,74
1. Vorderingen uit ruiltransacties	965.146,84	839.383,63
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2.983.639,05	2.403.141,11
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	0,00	0,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	94.089,07	99.990,34
II. Vaste activa	108.383.060,86	104.390.414,73
A. Vorderingen op lange termijn	2.698.766,65	2.879.582,58
A. Vorderingen uit ruiltransacties	2.698.766,65	2.879.582,58
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	36.606.817,50	36.223.703,96
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke	36.605.294,81	36.222.181,27
3. OCMW-Verenigingen	123,95	123,95
4; Andere financiële vaste activa	1.398,74	1.398,74
C. Materiële vaste activa	67.907.249,22	64.248.384,80
1. Gemeenschapsgoederen	65.772.415,78	62.004.240,96
a. Terreinen en gebouwen	45.190.005,85	43.244.733,12
b. Wegen en andere infrastructuur	15.921.644,70	14.000.972,90
c. Installaties, machines en uitrusting	296.157,61	261.625,97
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.195.599,33	1.223.791,01
e. Leasing en soortgelijke rechten	3.107.138,16	3.215.560,04
f. Erfgoed	61.870,13	57.557,92
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.485.776,55	1.559.789,95
a. Terreinen en gebouwen	1.485.776,55	1.559.789,95
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Andere materiële vaste activa	649.056,89	684.353,89
a. Terreinen en gebouwen	649.056,89	684.353,89
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	1.170.227,49	1.038.743,39

Schema J4 : Balans

	2025	2024
PASSIVA	125.218.981,09	121.239.729,60
I. Schulden	19.204.003,97	18.783.947,69
A. Schulden op korte termijn	7.833.032,86	6.387.212,09
1. Schulden uit ruiltransacties	5.954.244,34	4.332.078,87
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1.169.023,41	1.027.258,97
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	4.785.220,93	3.304.819,90
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	941.643,47	1.091.058,93
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	937.145,05	964.074,29
B. Schulden op lange termijn	11.370.971,11	12.396.735,60
1. Schulden uit ruiltransacties	11.370.971,11	12.396.735,60
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	5.977.527,50	6.083.447,50
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	5.971.000,00	6.076.920,00
2. Andere risico's en kosten	6.527,50	6.527,50
b. Financiële schulden	5.393.443,61	6.313.288,10
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	106.014.977,12	102.455.781,91
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	5.149.238,33	5.510.270,26
B. Gecumuleerd overschot of tekort	32.560.079,28	29.196.517,47
C. Herwaarderingsreserves	13.695.098,83	13.138.433,50
D. Overig nettoactief	54.610.560,68	54.610.560,68

GEMEENTE ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0207537438

NIS: 11016

OCMW ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0212212640

NIS: 11016

Burgemeester:

Geert Vandekeybus

Algemeen directeur:

Ivan Kockx

Financieel directeur:

Bieke Van Schoors

J5 : Staat van opbrengsten en kosten

Jaarrekening 2025

Financiële nota Jaarrekening 2025 (2025/GE)

AfdrukDatum : 04/06/2026

Volgnummer budgettaire boekhouding : 79157

Volgnummer algemene boekhouding : 23195

Schema J5 : Staat van opbrengsten en kosten

	2025	2024
I. Kosten	34.295.824,09	35.567.726,35
A. Operationele kosten	34.101.867,23	35.336.008,16
1. Goederen en diensten	7.805.967,36	7.841.259,71
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	16.393.554,26	15.460.795,56
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	1.380.872,97	3.782.261,17
4. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	1.798.556,77	1.827.478,42
5. Toegestane werkingssubsidies	4.783.688,39	4.682.004,96
6. Toegestane investeringsubsidies	1.648.612,82	1.427.766,32
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	93.349,59	1.016,36
8. Andere operationele kosten	197.265,07	313.425,66
B. Financiële kosten	193.956,86	231.718,19
II. Opbrengsten	37.659.385,90	36.702.886,46
A. Operationele opbrengsten	35.863.762,27	34.670.253,14
1. Opbrengsten uit de werking	2.644.962,02	2.632.219,75
2. Fiscale opbrengsten en boetes	17.094.229,13	15.998.107,68
3. Werkingssubsidies	13.717.998,63	13.039.081,66
a. Algemene werkingssubsidies	7.595.505,17	7.529.951,35
b. Specifieke werkingssubsidies	6.122.493,46	5.509.130,31
4. Recuperatie individuele hulpverlening	1.288.665,88	2.074.390,43
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	311.399,64	25.686,81
6. Andere operationele opbrengsten	806.506,97	900.766,81
B. Financiële opbrengsten	1.795.623,63	2.032.633,32
III. Overschot of tekort van het boekjaar	3.363.561,81	1.135.160,11
A. Operationele overschot of tekort	1.761.895,04	-665.755,02
B. Financieel overschot of tekort	1.601.666,77	1.800.915,13
IV. Verwerking van het overschot of het tekort van het boekjaar	3.363.561,81	1.135.160,11
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	3.363.561,81	1.135.160,11

GEMEENTE ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0207537438

NIS: 11016

OCMW ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0212212640

NIS: 11016

Burgemeester:

Geert Vandekeybus

Algemeen directeur:

Ivan Kockx

Financieel directeur:

Bieke Van Schoors

T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Jaarrekening 2025

Toelichting Jaarrekening 2025 (2025/GE)

AfdrukDatum : 04/06/2026

Volgnummer budgettaire boekhouding : 79157

Volgnummer algemene boekhouding : 23195

Schema T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Rek 2025	Mijp 2025
ALGEMENE FINANCIERING							
Exploitatie							
Uitgaven	880.474,79	491.999,60	411.420,12	766.068,81	713.099,32	555.771,59	610.567,00
Ontvangsten	18.800.184,41	19.173.412,20	20.514.528,53	24.099.934,60	23.895.751,11	25.256.996,94	24.317.395,00
Saldo	17.919.709,62	18.681.412,60	20.103.108,41	23.333.865,79	23.182.651,79	24.701.225,35	23.706.828,00
Investerings							
Uitgaven	28.240,55	212.354,83	280.654,79	240.822,48	42.042,90	0,00	20.000,00
Ontvangsten	8.478,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	321.500,00
Saldo	-19.762,05	-212.354,83	-280.654,79	-240.822,48	-42.042,90	0,00	301.500,00
Financiering							
Uitgaven	1.410.265,74	1.170.404,11	1.171.693,10	813.370,20	924.718,90	1.161.870,49	1.131.758,00
Ontvangsten	8.575.140,51	1.311.004,85	278.863,17	1.392.892,26	1.148.764,08	215.096,76	132.263,00
Saldo	7.164.874,77	140.600,74	-892.829,93	579.522,06	224.045,18	-946.773,73	-999.495,00
BESTUUR, BELEID EN ORGANISATIE							
Exploitatie							
Uitgaven	4.346.783,72	4.535.988,33	5.041.579,20	5.030.624,16	5.395.046,99	5.672.857,12	6.660.747,94
Ontvangsten	179.239,62	237.780,99	367.907,23	596.151,52	477.756,87	427.466,16	634.974,00
Saldo	-4.167.544,10	-4.298.207,34	-4.673.671,97	-4.434.472,64	-4.917.290,12	-5.245.390,96	-6.025.773,94
Investerings							
Uitgaven	162.897,13	264.177,26	69.135,72	137.867,66	118.504,58	221.777,57	253.412,13
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314.678,93	0,00
Saldo	-162.897,13	-264.177,26	-69.135,72	-137.867,66	-118.504,58	92.901,36	-253.412,13
Financiering							
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	30.535,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	30.535,76	0,00	0,00	0,00	0,00
VRJIE TIJD, LEREN, WERKEN EN WELZIJN							
Exploitatie							
Uitgaven	9.840.902,09	9.779.004,50	10.784.374,20	10.682.715,60	13.360.144,80	13.557.129,70	14.607.411,94
Ontvangsten	5.270.854,77	5.313.659,57	5.716.021,87	5.573.724,44	8.452.688,26	8.214.156,07	7.792.736,00

GEMEENTE ESSEN / OCMW ESSEN
Heuvelplein 23
KBO: 0207537438
NIS-code: 11016

Beleidsvaluatie 2025

Algemeen directeur: Ivan Kockx
Financieel directeur: Bleke Van Schoors
Burgemeester: Geert Vandekeybus

Saldo	-4.570.047,32	-4.465.344,93	-5.068.352,33	-5.108.991,16	-4.907.456,54	-5.342.973,63	-6.814.675,94
Investeringen							
Uitgaven	7.744.204,94	556.859,13	513.730,10	1.340.349,73	2.309.552,05	2.052.756,27	2.793.386,35
Ontvangsten	3.925.303,53	0,00	2.043.994,00	143.317,92	104.455,60	199.925,82	45.000,00
Saldo	-3.818.901,41	-556.859,13	1.530.263,90	-1.197.031,81	-2.205.096,45	-1.852.830,45	-2.748.386,35
Financiering							
Uitgaven	0,00	19.043,22	2.019.994,00	246.312,99	187.490,81	106.615,96	136.000,00
Ontvangsten	-4.246.886,63	30.396,03	67.317,63	139.259,86	92.531,18	293.333,16	267.604,00
Saldo	-4.246.886,63	11.352,81	-1.952.676,37	-107.053,13	-94.959,63	186.717,20	131.604,00
OMGEVING EN INFRASTRUCTUUR							
Exploitatie							
Uitgaven	5.514.000,53	5.418.770,88	6.132.339,06	6.545.418,22	7.289.363,97	7.603.201,03	8.344.824,28
Ontvangsten	2.851.860,42	2.645.887,79	2.199.771,45	2.259.894,17	2.467.260,86	2.464.554,11	1.940.772,00
Saldo	-2.662.140,11	-2.772.883,09	-3.932.567,61	-4.285.524,05	-4.822.103,11	-5.138.646,92	-6.404.052,28
Investeringen							
Uitgaven	1.967.189,76	2.896.147,87	2.322.032,41	2.600.186,57	3.148.390,18	4.012.675,85	4.413.962,22
Ontvangsten	2.047.825,87	392.399,53	181.479,11	87.339,43	251.145,99	89.622,50	127.339,00
Saldo	80.636,11	-2.503.748,34	-2.140.553,30	-2.512.847,14	-2.897.244,19	-3.923.053,35	-4.286.623,22
Financiering							
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VEILIGHEID							
Exploitatie							
Uitgaven	2.884.697,09	2.923.878,50	2.910.474,56	3.273.285,75	3.599.027,42	3.784.029,27	3.906.696,25
Ontvangsten	241.454,69	273.867,10	245.923,83	353.450,03	510.852,43	399.968,81	532.108,00
Saldo	-2.643.242,40	-2.650.011,40	-2.664.550,73	-2.919.835,72	-3.088.174,99	-3.384.060,46	-3.374.588,25
Investeringen							
Uitgaven	515.991,53	292.601,20	237.535,96	107.906,65	358.996,55	488.206,82	547.027,90
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.200,00	24.200,00
Saldo	-515.991,53	-292.601,20	-237.535,96	-107.906,65	-358.996,55	-464.006,82	-522.827,90
Financiering							
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Saldo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-------	--	------	------	------	------	------	------	------	------	------

GEMEENTE ESSEN / OCMW ESSEN
Heuvelplein 23
KBO: 0207537438
NIS-code: 11016

Beleidsevaluatie 2025

Algemeen directeur: Ivan Kockx
Financieel directeur: Bieke Van Schoors
Burgemeester: Geert Vandekeybus

GEMEENTE ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0207537438

NIS: 11016

OCMW ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0212212640

NIS: 11016

Burgemeester:

Geert Vandekeybus

Algemeen directeur:

Ivan Kockx

Financieel directeur:

Bieke Van Schoors

T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Jaarrekening 2025

Toelichting Jaarrekening 2025 (2025/GE)

AfdrukDatum : 04/06/2026

Volgnummer budgettaire boekhouding : 79157

Volgnummer algemene boekhouding : 23195

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Exploitatie-uitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Rek 2025	Mijp 2025	Mijp 2026	Mijp 2027
A. Operationele uitgaven	23.111.867,40	22.843.953,62	25.023.826,77	26.080.162,02	30.124.964,31	30.979.031,85	33.896.152,41	30.632.698,41	30.943.347,48
1. Goederen en diensten	5.980.198,96	6.030.077,37	7.340.505,24	7.211.606,40	7.841.259,71	7.805.967,36	9.754.910,00	8.589.799,00	8.701.072,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	10.533.681,77	10.598.241,21	11.312.356,91	12.179.714,25	15.460.795,56	16.393.554,26	17.466.198,16	15.258.862,16	15.458.238,23
a. Politiek personeel	530.730,08	529.142,98	567.625,05	562.931,60	613.288,09	744.111,46	751.532,11	702.032,11	702.870,83
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	4.557.057,06	4.310.371,62	4.509.385,68	4.344.009,96	4.359.310,15	4.241.157,07	6.060.283,09	6.215.447,09	6.409.778,42
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	4.028.160,46	4.336.342,54	4.769.564,38	5.730.872,38	6.461.895,79	7.326.100,05	6.475.989,76	6.761.989,76	6.763.074,73
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	31.600,97	19.499,18	40.134,60	103.866,57	51.506,53	48.391,87	75.128,01	31.128,01	31.128,01
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	3.468.074,09	3.509.969,06	3.500.000,00	950.000,00	950.000,00
f. Andere personeelskosten	387.219,97	403.485,39	424.971,96	440.595,12	461.956,41	473.730,65	541.484,56	536.484,56	539.605,61
g. Pensioenen	48.913,23	49.399,50	50.675,24	47.438,62	44.764,50	50.094,10	61.780,63	61.780,63	61.780,63
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	1.948.965,07	2.001.670,92	2.341.275,51	2.023.570,54	1.827.478,42	1.798.556,77	1.616.850,00	1.566.850,00	1.566.850,00
4. Toegestane werkingssubsidies	4.015.228,74	4.127.181,32	3.987.680,58	4.290.033,06	4.682.004,96	4.783.688,39	4.861.994,25	5.057.487,25	5.057.487,25
- aan de districten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	381.513,84	560.627,34	480.080,08	384.454,83	422.678,28	294.322,58	298.191,00	375.000,00	375.000,00
- aan welzijnsverenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de politiezone	2.081.097,00	2.259.924,00	2.142.341,00	2.281.454,00	2.485.926,53	2.702.466,00	2.702.466,00	5.582.140,00	5.697.326,00
- aan de hulpverleningszone	556.842,00	443.971,00	484.701,00	661.202,00	660.966,00	680.243,00	680.243,00	786.313,00	786.313,00
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan besturen van de eredienst	115.773,04	103.987,88	106.709,72	120.707,26	107.681,84	75.704,00	75.704,00	95.743,00	95.743,00
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere begunstigten	880.002,86	758.671,10	773.848,78	842.214,97	1.004.752,31	1.030.952,81	1.105.390,25	-1.781.708,75	-1.896.894,75

5. Andere operationele uitgaven	633.792,86	86.782,80	42.008,53	375.237,77	313.425,66	197.265,07	196.200,00	159.700,00	159.700,00
B. Financiële uitgaven	354.990,82	305.688,19	256.360,37	217.950,52	231.718,19	193.956,86	234.095,00	394.121,00	438.154,00
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	349.549,58	282.120,38	238.040,34	215.270,49	229.053,93	191.842,50	223.570,00	383.596,00	427.554,00
- aan financiële instellingen	349.526,53	279.834,05	235.708,85	202.598,06	177.985,16	166.862,32	153.716,00	374.355,00	418.213,00
- aan andere entiteiten	23,05	2.286,33	2.331,49	12.672,43	51.068,77	24.980,18	69.854,00	9.241,00	9.341,00
2. Andere financiële uitgaven	5.441,24	23.567,81	18.320,03	2.680,03	2.664,26	2.114,36	10.525,00	10.525,00	10.600,00
C. Rechterbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Rek 2025	Mijp 2025	Mijp 2026	Mijp 2027
A. Operationele ontvangsten	25.650.247,23	26.233.948,85	27.940.669,12	31.772.104,34	34.644.566,33	35.528.476,21	34.279.876,00	31.698.759,00	32.390.985,00
1. Ontvangsten uit de werking	2.109.900,55	2.346.775,77	2.385.075,62	2.280.922,46	2.632.219,75	2.644.962,02	2.175.394,00	1.947.124,00	1.947.124,00
2. Fiscale ontvangsten en boetes	12.580.492,30	12.752.052,84	13.524.900,29	16.506.635,42	15.998.107,68	17.094.229,13	16.281.508,00	17.254.095,00	17.873.598,00
<i>a. Aanvullende belastingen</i>	12.004.315,61	12.171.241,99	12.846.083,80	15.779.518,67	15.129.316,20	15.852.882,40	15.436.758,00	16.661.845,00	17.263.348,00
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	5.921.980,83	5.892.217,21	6.183.711,81	6.872.732,20	7.475.323,59	7.411.383,96	7.424.848,00	7.764.994,00	8.012.080,00
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	5.771.444,79	5.958.994,91	6.350.029,18	8.571.762,54	7.312.249,25	8.103.021,87	7.666.964,00	8.532.852,00	8.880.900,00
- Andere aanvullende belastingen	310.889,99	320.029,87	312.342,81	335.023,93	341.743,36	338.476,57	344.946,00	363.999,00	370.368,00
<i>b. Andere belastingen en boetes</i>	576.176,69	580.810,85	678.816,49	727.116,75	868.791,48	1.241.346,73	844.750,00	592.250,00	610.250,00
3. Werkingssubsidies	10.037.316,25	9.942.073,44	10.890.902,72	10.359.975,02	13.039.081,66	13.717.998,63	13.435.307,00	10.298.338,00	10.371.061,00
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	6.171.002,09	6.219.507,47	6.700.226,89	7.266.779,80	7.529.951,35	7.595.505,17	7.570.887,00	7.553.743,00	7.622.320,00
- Gemeentefonds	5.095.043,22	5.163.101,22	5.268.247,22	5.454.540,22	5.462.958,22	5.486.572,22	5.635.262,00	5.829.778,00	5.887.423,00
- Andere algemene werkingssubsidies	1.075.958,87	1.056.406,25	1.431.979,67	1.812.239,58	2.066.993,13	2.108.932,95	1.935.625,00	1.723.965,00	1.734.897,00
- van de federale overheid	283,00	283,00	283,00	14.640,32	10.718,07	10.128,95	0,00	0,00	0,00
- van de Vlaamse overheid	1.075.675,87	1.056.123,25	1.424.136,11	1.797.599,26	2.056.275,06	2.098.804,00	1.935.625,00	1.723.965,00	1.734.897,00
- van de provincie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de gemeente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van het OCMW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van andere entiteiten	0,00	0,00	7.560,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	3.866.314,16	3.722.565,97	4.190.675,83	3.093.195,22	5.509.130,31	6.122.493,46	5.864.420,00	2.744.595,00	2.748.741,00
- van de federale overheid	1.255.591,86	1.228.997,32	1.697.119,53	550.016,23	288.191,69	706.638,15	537.854,00	507.854,00	512.000,00
- van de Vlaamse overheid	1.694.998,10	1.631.709,93	1.610.375,65	2.521.477,05	5.180.938,62	4.688.579,63	5.326.566,00	2.236.741,00	2.236.741,00
- van de provincie	4.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de gemeente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van het OCMW	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van andere entiteiten	911.724,20	861.858,72	882.680,65	21.701,94	0,00	727.275,68	0,00	0,00	0,00
4. Recuperatie individuele hulpverlening	613.734,72	780.917,12	683.677,59	1.790.933,32	2.074.390,43	1.288.665,88	1.258.000,00	1.158.000,00	1.158.000,00
5. Andere operationele ontvangsten	308.803,41	412.129,68	456.112,90	833.638,12	900.766,81	782.620,55	1.129.667,00	1.041.202,00	1.041.202,00
B. Financiële ontvangsten	1.693.346,68	1.410.658,80	1.103.483,79	1.111.050,42	1.159.743,20	1.234.665,88	938.109,00	779.480,00	778.665,00
C. Tussenkomen door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Exploitatiesaldo	3.876.735,69	4.494.965,84	3.763.965,77	6.585.042,22	5.447.627,03	5.590.153,38	1.087.737,59	1.451.419,59	1.788.148,52

GEMEENTE ESSEN / OCMW ESSEN

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Rek 2025	Mijp 2025	Mijp 2026	Mijp 2027
A. Investeringsen in financiële vaste activa	290.553,31	1.401,16	0,00	429.373,00	0,00	1.314,91	10,00	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	265.553,31	1.252,42	0,00	429.373,00	0,00	1.314,91	10,00	0,00	0,00
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vast activa	25.000,00	148,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Investeringsen in materiële vaste activa	9.682.902,04	3.430.209,28	3.071.887,62	3.564.213,03	4.317.589,10	5.061.678,68	5.903.273,38	12.935.813,00	1.018.713,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.682.902,04	3.430.209,28	3.071.887,62	3.564.213,03	4.317.589,10	5.061.678,68	5.903.273,38	12.910.813,00	993.713,00
a. Terreinen en gebouwen	7.624.768,80	925.509,25	566.208,06	1.051.964,55	1.270.226,41	2.465.404,25	2.963.229,32	10.564.100,00	235.000,00
b. Wegen en andere infrastructuur	1.349.072,52	841.750,86	1.898.031,96	1.009.500,47	1.486.938,68	1.981.516,98	2.106.913,62	1.893.000,00	480.000,00
c. Roerende goederen	708.373,52	372.828,62	321.906,95	266.079,65	591.659,93	486.660,69	798.404,57	419.000,00	244.000,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	1.283.007,19	278.862,75	1.228.809,69	968.764,08	123.096,76	21.263,00	24.713,00	24.713,00
e. Erfgoed	687,20	7.113,36	6.877,90	7.858,67	0,00	5.000,00	13.462,87	10.000,00	10.000,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
a. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	111.781,56	360.325,31	61.534,27	271.640,41	232.130,84	63.810,10	396.015,03	100.000,00	50.000,00
D. Toegestane investeringssubsidies	333.287,00	430.204,54	289.667,09	161.906,65	1.427.766,32	1.648.612,82	1.728.490,19	1.075.147,00	837.527,00
- aan de districten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan welzijnsverenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de politiezone	106.489,00	73.140,00	27.033,51	107.906,65	134.585,91	135.574,32	155.903,09	106.489,00	106.489,00
- aan de hulpverleningszone	172.798,00	205.837,00	202.946,00	0,00	210.557,00	348.366,00	382.984,00	177.038,00	177.038,00
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan besturen van de eredienst	0,00	0,00	5.687,58	0,00	3.630,00	5.700,00	5.700,00	36.370,00	0,00
- aan andere begunstigten	54.000,00	151.227,54	54.000,00	54.000,00	1.078.993,41	1.158.972,50	1.183.903,10	755.250,00	554.000,00

GEMEENTE ESSEN / OCMW ESSEN
Heuvelplein 23
KBO: 0207537438
NIS-code: 11016

Beleidsvaluatie 2025

Algemeen directeur: Ivan Kockx
Financieel directeur: Bieke Van Schoors
Burgemeester: Geert Vandekeybus

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Rek 2025	Mijp 2025	Mijp 2026	Mijp 2027
A. Verkoop van financiële vaste activa	45,25	87.339,43	87.339,43	87.339,43	112.339,43	89.622,50	87.339,00	87.339,00	87.339,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	45,25	87.339,43	87.339,43	87.339,43	87.339,43	89.622,50	87.339,00	87.339,00	87.339,00
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vast activa	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Verkoop van materiële vaste activa	8.478,50	0,00	2.019.994,00	0,00	47.640,00	338.878,93	345.700,00	250.000,00	0,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	2.019.994,00	0,00	47.640,00	338.878,93	345.700,00	250.000,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	2.019.994,00	0,00	47.640,00	314.678,93	321.500,00	250.000,00	0,00
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.200,00	24.200,00	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e. Erfgoed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	8.478,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Onroerende goederen	8.478,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	5.973.084,15	305.060,10	118.139,68	143.317,92	195.622,16	199.925,82	85.000,00	271.215,00	25.000,00
- van de federale overheid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de Vlaamse overheid	5.966.529,31	279.939,90	118.139,68	143.317,92	166.372,16	199.925,82	45.000,00	271.215,00	25.000,00
- van de provincie	0,00	0,00	0,00	0,00	29.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de gemeente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van het OCMW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van andere entiteiten	6.554,84	25.120,20	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00
III. Investeringssaldo	-	-	1.197.615,87	4.196.475,74	5.621.884,67	6.146.989,26	7.509.749,60	13.502.406,0	13.502.406,0
	4.436.916,01	3.829.740,76	1.197.615,87	4.196.475,74	5.621.884,67	6.146.989,26	7.509.749,60	13.502.406,0	13.502.406,0
								0	0

Saldo exploitatie en investeringen	-560.180,32	665.225,08	2.566.349,90	2.388.566,48	-174.257,64	-556.835,88	-6.422.012,01	12.050.986,41	-5.752,48
---	--------------------	-------------------	---------------------	---------------------	--------------------	--------------------	----------------------	----------------------	------------------

GEMEENTE ESSEN / OCMW ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0207537438

NIS-code: 11016

Beleidsvaluatie 2025

Algemeen directeur: Ivan Kockx

Financieel directeur: Bieke Van Schoors

Burgemeester: Geert Vandekeybus

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Rek 2025	Mijp 2025	Mijp 2026	Mijp 2027
A. Vereffening van financiële schulden	1.410.265,74	1.170.404,11	1.171.693,10	813.370,20	924.718,90	1.161.870,49	1.131.758,00	1.103.604,00	874.437,00
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.410.265,74	1.170.404,11	1.171.693,10	813.370,20	924.718,90	1.161.870,49	1.131.758,00	1.103.604,00	874.437,00
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	19.043,22	2.019.994,00	246.312,99	187.490,81	106.615,96	136.000,00	25.000,00	25.000,00
1. Toegestane leningen	0,00	19.043,22	2.019.994,00	246.312,99	187.490,81	106.615,96	136.000,00	25.000,00	25.000,00
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0,00	19.043,22	0,00	26.312,99	7.490,81	14.615,96	25.000,00	25.000,00	25.000,00
- aan welzijnsverenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de politiezone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de hulpverleningszone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan besturen van de eredienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere begunstigden	0,00	0,00	2.019.994,00	220.000,00	180.000,00	92.000,00	111.000,00	0,00	0,00
2. Toegestaan betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Vooruitbetalingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Kapitaalsverminderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Rek 2025	Mijp 2025	Mijp 2026	Mijp 2027
A. Aangaan van financiële schulden	0,00	1.283.007,19	278.863,17	1.392.892,26	1.148.764,08	215.096,76	132.263,00	9.524.713,00	24.713,00
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0,00	0,00	0,42	164.082,57	455.217,16	92.000,00	111.000,00	9.500.000,00	0,00
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0,00	1.283.007,19	278.862,75	1.228.809,69	693.546,92	123.096,76	21.263,00	24.713,00	24.713,00
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	4.328.253,88	58.393,69	97.853,39	139.259,86	92.531,18	293.333,16	267.604,00	71.640,00	67.190,00
1. Terugvordering van toegestane leningen	4.328.253,88	58.393,69	97.853,39	139.259,86	92.531,18	293.333,16	267.604,00	71.640,00	67.190,00
A. Periodieke terugvorderingen	56.397,37	58.393,69	97.853,39	139.259,86	92.531,18	293.333,16	267.604,00	71.640,00	67.190,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	4.271.856,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Vereffening van betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Kapitaalsvermeerderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Financieringssaldo	2.917.988,14	151.953,55	2.814.970,54	472.468,93	129.085,55	-760.056,53	-867.891,00	8.467.749,00	-807.534,00
Budgetair resultaat van het boekjaar	2.357.807,82	817.178,63	-248.620,64	2.861.035,41	-45.172,09	1.316.892,41	-	3.583.237,41	-813.286,48

GEMEENTE ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0207537438

NIS: 11016

OCMW ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0212212640

NIS: 11016

Burgemeester:

Geert Vandekeybus

Algemeen directeur:

Ivan Kockx

Financieel directeur:

Bieke Van Schoors

T3 : Investeringsproject

Jaarrekening 2025

Toelichting Jaarrekening 2025 (2025/GE)

AfdrukDatum : 04/06/2026

Volgnummer budgettaire boekhouding : 79157

Volgnummer algemene boekhouding : 23195

Schema T3 : Investeringsproject: PIP111: Investeringsproject GE BI Wegen (Actieplan: AP111)

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeren in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Investeren in materiële vaste activa	0,00	156.847,48	0,00	0,00	0,00	156.847,48
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	156.847,48	0,00	0,00	0,00	156.847,48
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Roerende goederen	0,00	156.847,48	0,00	0,00	0,00	156.847,48
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e. Erfgoed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Investeren in immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>c. Roerende goederen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>e. Erfgoed</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>b. Roerende goederen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Schema T3 : Investeringsproject: PIP121: Investeringsproject GE BI Wegen (Actieplan: AP121)

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeren in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Investeren in materiële vaste activa	0,00	380.814,00	0,00	0,00	100.000,00	480.814,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	380.814,00	0,00	0,00	100.000,00	480.814,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Roerende goederen	0,00	380.814,00	0,00	0,00	100.000,00	480.814,00
d Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e Erfgoed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Investeren in immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>c. Roerende goederen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>e. Erfgoed</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>b. Roerende goederen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Schema T3 : Investeringsproject: PIP211: Investeringsproject GE BI Gemeenschapscentrum (Actieplan: AP211)

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeren in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Extern zelfstandige agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Vereinigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Investeren in materiële vaste activa	0,00	1.372.953,93	0,00	0,00	9.500.000,00	10.872.953,93
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	1.372.953,93	0,00	0,00	9.500.000,00	10.872.953,93
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>697.953,93</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>9.500.000,00</i>	<i>10.197.953,93</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>d Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>675.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>675.000,00</i>
<i>e Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
C. Investeren in immateriële vaste activa	0,00	17.211,09	0,00	0,00	0,00	17.211,09
D. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Extern zelfstandige agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Vereinigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

<i>c. Roerende goederen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>e. Erfgoed</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>b. Roerende goederen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Schema T3 : Investeringsproject: PIP311: Investeringsproject GE BI Wegen (Actieplan: AP311)

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeren in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Investeren in materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e. Erfgoed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Investeren in immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
D. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>c. Roerende goederen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>e. Erfgoed</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>b. Roerende goederen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Schema T3 : Investeringsproject: PIP312: Investeringsproject GE BI Overig beleid erfgoed (Actieplan: AP312)

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeren in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Investeren in materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
C. Investeren in immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Toegestane investeringssubsidies	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

<i>c. Roerende goederen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>e. Erfgoed</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>b. Roerende goederen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Schema T3 : Investeringsproject: PIP411: Investeringsproject GE BI Wegen (Actieplan: AP411)

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeren in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Extern zelfstandige agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Investeren in materiële vaste activa	0,00	129.691,83	0,00	0,00	200.000,00	329.691,83
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	129.691,83	0,00	0,00	200.000,00	329.691,83
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>129.691,83</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>200.000,00</i>	<i>329.691,83</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
C. Investeren in immateriële vaste activa	0,00	50.989,40	0,00	0,00	0,00	50.989,40
D. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Extern zelfstandige agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

<i>c. Roerende goederen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>e. Erfgoed</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>b. Roerende goederen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Schema T3 : Investeringsproject: PIP421: Investeringsproject GE BI Patrimonium (Actieplan: AP421)

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeren in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Investeren in materiële vaste activa	0,00	207.621,25	0,00	0,00	0,00	207.621,25
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	207.621,25	0,00	0,00	0,00	207.621,25
a. Terreinen en gebouwen	0,00	207.621,25	0,00	0,00	0,00	207.621,25
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e. Erfgoed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Investeren in immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>c. Roerende goederen</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>e. Erfgoed</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>b. Roerende goederen</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Verkoop van immateriële vaste activa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Investeringssubsidies en -schenkingen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GEMEENTE ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0207537438

NIS: 11016

OCMW ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0212212640

NIS: 11016

Burgemeester:

Geert Vandekeybus

Algemeen directeur:

Ivan Kockx

Financieel directeur:

Bieke Van Schoors

T4 : Evolutie van de financiële schulden

Jaarrekening 2025

Toelichting Jaarrekening 2025 (2025/GE)

AfdrukDatum : 04/06/2026

Volgnummer budgettaire boekhouding : 79157

Volgnummer algemene boekhouding : 23195

Schema T4 : Evolutie van de financiële schulden

Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Rek 2025	Mijp 2026	Mijp 2027
A. Financiële schulden op lange termijn	6.185.809,87	6.198.904,88	5.682.186,91	6.176.793,68	6.313.288,10	5.393.443,61	13.877.260,66	13.901.973,66
1. Financiële schulden op 1 januari	7.254.022,00	6.185.809,87	6.198.904,88	5.682.186,91	6.176.793,68	6.313.288,10	5.393.443,61	13.877.260,66
2. Nieuwe leningen	0,00	1.283.007,19	278.863,17	1.392.892,26	1.148.764,08	215.096,76	9.524.713,00	24.713,00
3. Aflossingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Overboekingen	-1.068.212,13	-1.269.912,18	-795.581,14	-898.285,49	-1.012.269,66	-1.134.941,25	-874.437,00	0,00
5. Andere mutaties	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-166.458,95	0,00
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.068.212,13	1.167.720,20	791.608,24	876.523,53	964.074,29	937.145,05	874.437,00	0,00
1. Financiële schulden op 1 januari	1.410.265,74	1.068.212,13	1.167.720,20	791.608,24	876.523,53	964.074,29	937.145,05	874.437,00
2. Aflossingen	-1.410.265,74	-1.170.404,11	-1.171.693,10	-813.370,20	-924.718,90	-1.161.870,49	-1.103.604,00	-874.437,00
3. Overboekingen	1.068.212,13	1.269.912,18	795.581,14	898.285,49	1.012.269,66	1.134.941,25	874.437,00	0,00
4. Andere mutaties	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166.458,95	0,00
C. Financiële schulden op korte termijn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal financiële schulden	7.254.022,00	7.366.625,08	6.473.795,15	7.053.317,21	7.277.362,39	6.330.588,66	14.751.697,66	13.901.973,66

GEMEENTE ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0207537438

NIS: 11016

OCMW ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0212212640

NIS: 11016

Burgemeester:

Geert Vandekeybus

Algemeen directeur:

Ivan Kockx

Financieel directeur:

Bieke Van Schoors

T5 : Toelichting bij de balans

Jaarrekening 2025

Toelichting Jaarrekening 2025 (2025/GE)

AfdrukDatum : 04/06/2026

Volgnummer budgettaire boekhouding : 79157

Volgnummer algemene boekhouding : 23195

GEMEENTE ESSEN / OCMW ESSEN
Schema T5 : Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboekingen	Herwaardering	Afschrijving en waarde- vermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
A. Financiële vaste activa	36.223.703,96	1.314,91	89.622,50	0,00	556.665,33	85.244,17	-0,03	36.606.817,50
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soorgelijke	36.222.181,27	1.314,91	89.622,50	0,00	556.665,33	85.244,17	-0,03	36.605.294,81
3. OCMW-verenigingen	123,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123,95
4. Andere financiële vaste activa	1.398,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.398,74
B. Materiële vaste activa	64.248.384,80	5.061.678,68	120.828,85	0,00	0,00	1.281.985,41	0,00	67.907.249,22
1. Gemeenschapsgoederen	62.004.240,96	5.061.678,68	120.828,85	0,00	0,00	1.172.675,01	0,00	65.772.415,78
a. Terreinen en gebouwen	43.244.733,12	2.465.404,25	3.279,29	0,00	0,00	516.852,23	0,00	45.190.005,85
b. Wegen en andere infrastructuur	14.000.972,90	1.981.516,98	0,00	0,00	0,00	60.845,18	0,00	15.921.644,70
c. Installaties, machines en uitrusting	261.625,97	159.319,07	0,00	0,00	0,00	124.787,43	0,00	296.157,61
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.223.791,01	327.341,62	117.549,56	0,00	0,00	237.983,74	0,00	1.195.599,33
e. Leasing en soortgelijke rechten	3.215.560,04	123.096,76	0,00	0,00	0,00	231.518,64	0,00	3.107.138,16
f. Erfgoed	57.557,92	5.000,00	0,00	0,00	0,00	687,79	0,00	61.870,13
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.559.789,95	0,00	0,00	0,00	0,00	74.013,40	0,00	1.485.776,55
a. Terreinen en gebouwen	1.559.789,95	0,00	0,00	0,00	0,00	74.013,40	0,00	1.485.776,55
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Andere materiële vaste activa	684.353,89	0,00	0,00	0,00	0,00	35.297,00	0,00	649.056,89
a. Terreinen en gebouwen	684.353,89	0,00	0,00	0,00	0,00	35.297,00	0,00	649.056,89
b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Immateriële vaste activa	1.038.743,39	63.810,10	0,00	0,00	0,00	-67.674,00	0,00	1.170.227,49

GEMEENTE ESSEN / OCMW ESSEN
Heuvelplein 23
KBO: 0207537438 en 0212212640
NIS-code: 11016

Beleidsvaluatie 2025

Algemeen directeur: Ivan Kockx
Financieel directeur: Bieke Van Schoors
Burgemeester: Geert Vandekeybus

Mutatiestaat van het nettoactief							
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12	
GEMEENTE ESSEN	4.785.172,48	199.925,82	165.384,74	0,00	0,00	4.819.713,56	
OCMW ESSEN	725.097,78	0,00	395.573,01	0,00	0,00	329.524,77	
Totaal	5.510.270,26	199.925,82	560.957,75	0,00	0,00	5.149.238,33	
B. Gecumuleerd overschot of tekort		Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkost gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12	
GEMEENTE ESSEN	30.034.943,20	4.247.994,57	-1.255.840,91	0,00	0,00	33.027.096,86	
OCMW ESSEN	-838.425,73	-884.432,76	1.255.840,91	0,00	0,00	-467.017,58	
Totaal	29.196.517,47	3.363.561,81	0,00	0,00	0,00	32.560.079,28	
C. Herwaarderingsreserves		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12	
GEMEENTE ESSEN	13.138.433,50	556.665,33	0,00	0,00	0,00	13.695.098,83	
OCMW ESSEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totaal	13.138.433,50	556.665,33	0,00	0,00	0,00	13.695.098,83	
D. Overig nettoactief		Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12	
GEMEENTE ESSEN	52.673.468,11	0,00	0,00	0,00	0,00	52.673.468,11	
OCMW ESSEN	1.937.092,57	0,00	0,00	0,00	0,00	1.937.092,57	
Totaal	54.610.560,68	0,00	0,00	0,00	0,00	54.610.560,68	
E. Totaal nettoactief		Boekwaarde op 1/1			Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12	
GEMEENTE ESSEN	100.632.017,29				3.583.360,07	104.215.377,36	
OCMW ESSEN	1.823.764,62				-24.164,86	1.799.599,76	
Totaal	102.455.781,91				3.559.195,21	106.014.977,12	

TOELICHTING

04

Toelichtingen

Verdere toelichtingen bij de jaarrekening

- Materiële verschillen tussen het meerjarenplan en de jaarrekening voor gemeente en OCMW
- Overzicht van de verstrekte werkings -en investeringssubsidies 2025
- Proef -en saldibalans
- Detail van de niet inde balans opgenomen rechten en verplichtingen (klasse 0)
- Overzicht van de financiële vaste activa (deelnemingen)
- Overzicht van de lange termijn vorderingen en toegestane leningen
- Overzicht van de lange termijn schulden en leningen
- Detail van de desinvesteringen en buitengebruikstellingen
- Aansluiting werkkapitaal met het budgettair resultaat
- Financiële risico's
- Waarderingsregels
- Overzicht van de overgedragen kredieten in toepassing van art. 258 van het DLB

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GEMEENTE)

UITGAVEN	Code	BOEKJAAR 2025	MEERJARENPLAN 2025	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD					
0200 Wegen	610	463.155	789.874	-326.719	Minderuitgave uitvoering maaien wegbermen, veegwerken, onderhoud wegen woonbos, wegsignalisatie
0800 Gewoon basisonderwijs	620	1.770.656	1.961.657	-191.001	Afrekening departement onderwijs Vlaamse overheid - personeelskosten
0948 Poetsdienst	620	701.230	890.404	-189.175	Minderuitgave personeelskosten poetsdienst owv lagere bezetting
0119 Overige algemene diensten	620	572.460	745.307	-172.847	Minderuitgave personeelskosten OWV niet invulling jurist, IT, communicatie
0820 Deeltijds kunstonderwijs	621	175.064	38.981	136.083	Werkgeversbijdrage personeel Vlaamse overheid
0680 Groene ruimte	610	626.799	759.075	-132.276	Minderuitgave budget onderhoud openbaar groen, kraan-, snoei-, en zeefwerken
0800 Gewoon basisonderwijs	621	130.649	9.790	120.859	Werkgeversbijdrage personeel Vlaamse overheid
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	615	1.434.518	1.553.000	-118.482	Afrekening IGEAN werkingskosten milieu
0110 Secretariaat	620	345.191	454.227	-109.036	Minderuitgave personeelskosten tov budget - jurist
0349 Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en boden	610	25.346	121.931	-96.585	Verbinding Horendonkse bossen-Kalmth heide-Brabantse wal niet uitgevoerd
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning	620	146.513	241.902	-95.389	Minderuitgave personeelskosten tov budget
0119 Overige algemene diensten	621	159.006	251.415	-92.408	Werkgeversbijdrage - minderuitgave tgv minderuitgave personeelskost
0111 Fiscale en financiële diensten	620	353.585	437.951	-84.366	Minderuitgave personeelskosten tov budget
0820 Deeltijds kunstonderwijs	620	1.623.594	1.707.868	-84.274	Afrekening departement onderwijs Vlaamse overheid
0719 Overige evenementen	616	173.809	258.000	-84.191	Minderuitgave budget evenementen (oa kortere periode spiegeltent, geen groots winterproject)
0119 Overige algemene diensten	614	541.294	622.428	-81.134	Minderuitgaven IT werkingskosten, drukwerk communicatie
0420 Dienst 100	620	58.483	138.712	-80.229	Minderuitgave owv afwezigheid en geringere inzet vrijwilligers
0119 Overige algemene diensten	613	146.898	221.614	-74.716	Minder externe ondersteuning voor logistieke diensten
0110 Secretariaat	621	121.225	194.453	-73.228	Werkgeversbijdrage - minderuitgave tgv minderuitgave personeelskost
0200 Wegen	620	1.349.881	1.278.663	71.218	Meeruitgave tov budget - personeelskosten
0190 Overig algemeen bestuur	621	402.598	470.058	-67.460	Werkgeversbijdrage - minderuitgave tgv minderuitgave personeelskost
0705 Gemeenschapscentrum	620	402.646	466.300	-63.654	Minderuitgave personeelskosten tov budget
0990 Begraafplaatsen	620	50.095	111.710	-61.616	Minderuitgave personeelskosten tov budget
0349 Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en boden	620	301.375	242.920	58.456	Meeruitgave tov budget - personeelskosten -contractueel personeel
0948 Poetsdienst	621	184.324	236.548	-52.224	Werkgeversbijdrage - minderuitgave tgv minderuitgave personeelskost
0670 Straatverlichting	611	73.628	125.000	-51.372	Minder verbruik elektriciteit openbare verlichting - 100% ledverlichting en aangepast brandschema
0112 Personeelsdienst en vorming	623	320.587	368.220	-47.633	Maaltijdcheques-ecocheques
0111 Fiscale en financiële diensten	621	134.063	177.928	-43.864	Werkgeversbijdrage - minderuitgave tgv minderuitgave personeelskost
0100 Politieke organen	620	489.278	448.608	40.670	Meeruitgave personeelskost tov budget
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning	621	55.246	95.260	-40.014	Werkgeversbijdrage - minderuitgave tgv minderuitgave personeelskost
0800 Gewoon basisonderwijs	615	50.634	90.000	-39.366	Minderuitgave werkingsmiddelen tov budget
0990 Begraafplaatsen	621	20.691	57.922	-37.230	Werkgeversbijdrage - minderuitgave tgv minderuitgave personeelskost
0112 Personeelsdienst en vorming	620	201.992	166.128	35.863	Meeruitgave personeelskost tov budget
0989 Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	615	748	35.000	-34.252	Minderuitgave werkingsmiddelen tov budget
0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	620	115.058	81.853	33.204	Meeruitgaven personeelskost jeugddienst
0900 Sociale bijstand	615	595	32.023	-31.428	Minderuitgave werkingsmiddelen tov budget
0951 Dienstencentra	620	164.923	135.113	29.810	Meeruitgaven personeelskost tov budget - LDC
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning	610	21.860	51.438	-29.578	Minderuitgaven voor gebouwen en terreinen tov budget
0705 Gemeenschapscentrum	613	15.150	43.231	-28.081	Vertraging in project RLDV Oude Pastorij -hernomen in MJP 2026-2031
0040 Transacties in verband met de openbare schuld	650	174.525	202.194	-27.669	Minderuitgave rentelasten wegens vervroegde aflossing
0500 Handel en middenstand	613	2.818	30.000	-27.182	Geen externe ondersteuning in kader van handel en economie
0130 Administratieve dienstverlening	620	306.809	333.882	-27.073	Minderuitgave personeelskost (dienst burgerzaken)
0119 Overige algemene diensten	616	88.593	113.749	-25.156	Minderuitgave receptie -en representatiekosten
0610 Gebiedsontwikkeling	613		25.000	-25.000	Ongebruikt budget - bedoeld voor haalbaarheidsstudie Erasmussite
0705 Gemeenschapscentrum	621	136.019	159.687	-23.668	Werkgeversbijdrage - minderuitgave tgv minderuitgave personeelskost
0800 Gewoon basisonderwijs	614	28.177	50.644	-22.467	Minderuitgaven IT werkingskosten e.d.
0710 Feesten en plechtigheden	616	3.235	25.000	-21.765	Minderuitgaven voor onthaal nieuwe inwoners, jubilea verenigingen, e.a.
0900 Sociale bijstand	649	173.927	153.000	20.927	Meeruitgave zorgtoelage
0729 Overig beleid inzake het erfgoed	613	2.200	22.500	-20.300	IOED - inventaris waardevolle panden - niet afgewerkt

0951	Dienstencentra	615	12.111	31.931	-19.820	Minderuitgaven voor handicar
0900	Sociale bijstand	614	30.347	50.030	-19.683	Minderuitgaven werkingskosten IT
0945	Kinderopvang	615	35.630	55.000	-19.370	Minderuitgaven werkingskosten BOA
0600	Ruimtelijke planning	613	188.697	207.843	-19.146	Minderuitgaven externe ondersteuning tov budget
0030	Financiële aangelegenheden	640	49.034	67.000	-17.966	Roerende voorheffing op roerende inkomsten-minderuitgave
0100	Politieke organen	622	111.779	129.722	-17.943	Minderuitgave pensioenfonds mandatarissen
0948	Poetsdienst	623	11.657	28.563	-16.906	Minderuitgave vakantiegeld poetsdienst
0111	Fiscale en financiële diensten	614	36.913	53.515	-16.602	Minderuitgave software
0112	Personeelsdienst en vorming	613	20.425	37.000	-16.575	Minderuitgaven erelonen jury's bij selectie en consulting
0959	Overige verrichtingen betreffende ouderen	616	37.572	54.000	-16.428	Afrekening wijkbrunches
0820	Deeltijds kunstonderwijs	610	38.556	54.858	-16.302	Minderuitgave werkingskosten gebouwen DKO
0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	649	39.936	56.235	-16.299	Minderuitgave werkingskosten obv besluiten AD
0943	Gezinsbulp	613	75.882	60.000	15.882	Diverse werkmiddelen voor organisaties die gezinsbulp bieden (Tejo, Jac, Opvoedingspunt, ...)
0160	Hulp aan het buitenland	611	35.647	20.000	15.647	Energieafrekening UA - Dr. J. Goossenaertstr
0500	Handel en middenstand	610	14.400	30.000	-15.600	Effectieve huuruitgaven Coopsaam en Oxfam
0160	Hulp aan het buitenland	610	111.959	127.500	-15.541	Effectieve huurlasten Dr.J. Goossenaertstr
0530	Land-, tuin- & bosbouw	610	77.212	92.693	-15.481	Saldo werkingskosten (oa maaien oude stortplaats, aanleg natuurleerpad)
0600	Ruimtelijke planning	614	40.238	55.238	-15.001	Software in aankoop - uitvoering 2026
0909	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	615		15.000	-15.000	Geen uitvoering Digibanken, omruilvoorstellen Uitpas, buurtzorgtelefoon
0500	Handel en middenstand	649		15.000	-15.000	Geen uitvoering promotie kernwinkelgebied
0420	Dienst 100	621	16.962	31.852	-14.890	Werkgeversbijdrage - minderuitgave tgv minderuitgave personeelskost
0349	Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en boden	613	46.825	60.772	-13.947	Bodemonderzoeken, PFAs - in uitvoering
0680	Groene ruimte	622	16.427	2.606	13.822	Meeruitgave 2de pensioenpijler contractueel personeel
0100	Politieke organen	621	10.779	24.541	-13.762	Werkgeversbijdrage - minderuitgave tgv minderuitgave personeelskost
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	610	73.380	86.772	-13.392	Saldo werkingskosten eigen gebouwen
0889	Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid	616	21.477	34.661	-13.184	Saldo op budget voor activiteiten (receptiekosten, KidZfestival, ...)
0930	Sociale huisvesting	616		13.100	-13.100	Financiële bijdrage De Voorkempen (niet betaald o.v. fiscaal geschil)
0480	Bestuurlijke preventie (incl. GAS)	620	222.966	236.000	-13.034	Effectieve personeelskost gemeenschapswachten
0945	Kinderopvang	613	13.000	26.000	-13.000	Minderuitgaven werkingskosten BOA
0680	Groene ruimte	621	205.668	218.493	-12.825	Werkgeversbijdrage - minderuitgave tgv minderuitgave personeelskost
0112	Personeelsdienst en vorming	614	112.317	125.015	-12.698	Minderuitgave werkingskosten IT
0200	Wegen	621	461.548	474.245	-12.697	Werkgeversbijdrage - minderuitgave tgv minderuitgave personeelskost
0705	Gemeenschapscentrum	611	39.992	52.613	-12.621	Minderuitgaven energie tov budget
0703	Openbare bibliotheken	611	11.894	24.418	-12.524	Minderuitgaven energie tov budget
0680	Groene ruimte	615	188.341	200.732	-12.391	Minderuitgaven voertuigen
0380	Participatie en sensibilisatie	615	5.724	18.017	-12.293	Ongebruikt budget
0380	Participatie en sensibilisatie	614	9.321	21.598	-12.277	Ongebruikt budget
0800	Gewoon basisonderwijs	623	15.782	3.585	12.197	O.a. verzekering arbeidsongevallen
0911	Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap	649	8.874	20.816	-11.943	Ongebruikt budget voor werkingskosten VeBeS, Kando, ...
0100	Politieke organen	624	50.094	61.781	-11.687	Pensioenuitgaven voormalige mandatarissen
0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	615	7.525	19.155	-11.630	Materiale uitleendienst jeugd - ongebruikt budget
0349	Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en boden	621	107.127	95.507	11.620	Werkgeversbijdrage - minderuitgave tgv minderuitgave personeelskost
0820	Deeltijds kunstonderwijs	623	15.745	4.137	11.608	O.a. verzekering arbeidsongevallen
0100	Politieke organen	616	6.587	18.079	-11.492	Effectieve reiskosten mandatarissen
0790	Erediensten	613	3.621	15.000	-11.379	Effectieve kost herbestemmingsonderzoek - stopgezet
0703	Openbare bibliotheken	615	93.663	104.362	-10.699	Saldo op werkingskosten Bib
0705	Gemeenschapscentrum	610	23.781	34.238	-10.457	Saldo werkingskosten Oude Pastorij
0160	Hulp aan het buitenland	615	2.445	12.500	-10.055	Saldo technische werkmiddelen Dr. J. Goossenaertsstraat
0729	Overig beleid inzake het erfgoed	616		10.000	-10.000	Ongebruikt budget

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2025	MEERJARENPLAN 2025	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0020	Fiscale aangelegenheden	730	15.852.882	15.436.758	416.124	Meeropbrengst aanv belastingen (vnl. APB)
0020	Fiscale aangelegenheden	737	971.987	605.000	366.987	Vnl. belasting leegstand (De Voorkempen)
0640	Elektriciteitsvoorziening	750	820.329	487.372	332.957	Dividend Fluvius (globaal)
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	702	1.030.702	742.246	288.456	Ontvangsten Diftar - verdeling opbrengsten obv kosten
0190	Overig algemeen bestuur	745		221.425	-221.425	Opname pensioenfonds- geen aanwending
0420	Dienst 100	745	57.130	182.250	-125.120	Omw lagere uitgave (oa personeelskost) ook minder terug gevorderd van Klna
0030	Financiële aangelegenheden	750	125.000		125.000	Dividend AGB ESSEN 2024
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niv	750		125.000	-125.000	Dividend AGB op ander Beleidsveld
0690	Overige nutsvoorzieningen	750		118.357	-118.357	Inbegrepen in dividend Fluvius
0945	Kinderopvang	740	297.644	386.725	-89.081	Subsidie gespreid over 2025 en 2026
0820	Deeltijds kunstonderwijs	740	1.682.901	1.606.000	76.901	Afrekening departement onderwijs Vlaamse overheid
0952	Assistentiewoningen	705	354.015	280.000	74.015	Huuropvolging en indexering
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	705	117.319	63.000	54.319	Huuropvolging en indexering
0948	Poetsdienst	740	701.422	750.000	-48.578	Subsidie dienstencheques obv effectieve prestaties
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niv	740	7.527.119	7.481.536	45.583	Effectief doorgestorte algemene subsidies (gemeentefonds, afrek energiezuinige woningen, grensarbeid)
0030	Financiële aangelegenheden	751	192.008	150.000	42.008	Vervaldag middellange termijnbelegging
0530	Land-, tuin- & bosbouw	740		34.500	-34.500	Geen ontvangst van voorziene subsidies
0112	Personeelsdienst en vorming	740		30.000	-30.000	Subsidies personeel op beleidsveld 0010 (ipv 0112) - opm ABB
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	706	57.965	86.000	-28.035	Huuropvolging en indexering- concessies
0020	Fiscale aangelegenheden	734	53.180	28.500	24.680	Inkohiering belasting verspreiding reclamebladen voor 2024 en 2025
0951	Dienstencentra	700	113.184	89.413	23.771	Verkoop maaltijden en drank (verhoging wegens uitgebreidere terbeschikkingstelling van de zalen)
0680	Groene ruimte	740	35.413	12.927	22.486	Subsidies
0110	Secretariaat	750	21.796		21.796	Dividend IKA
0030	Financiële aangelegenheden	745	31.246	10.000	21.246	Verkregen vrijstellingen onroerende voorheffing
0820	Deeltijds kunstonderwijs	701	148.447	128.000	20.447	Inschrijvingsgelden Muzarto
0112	Personeelsdienst en vorming	745	27.876	9.000	18.876	Vergoedingen arbeidsongevallen
0600	Ruimtelijke planning	702	85.211	66.459	18.752	Meeropbrengst verstrekken stedebouwk inlichtingen
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	758	30.720	13.365	17.355	Terugvordering leninglasten (hoger door nieuwe doorgeefening)
0951	Dienstencentra	740	47.423	31.000	16.423	Subsidie LDC (vorige jaren via OCMW ontvangen - nu doorgestort aan gemeente)
0480	Bestuurlijke preventie (incl. GAS)	745	302.678	319.000	-16.322	Terugvordering kosten gemeenschapswachten obv effectieve uitgaven
0200	Wegen	704	71.109	87.177	-16.068	Terugvordering prestaties Tech Dienst en innames openbaar domein
0800	Gewoon basisonderwijs	740	2.239.778	2.225.000	14.778	Effectief gestorte werkingssubsidies
0020	Fiscale aangelegenheden	736	22.250	35.250	-13.000	Geen inkohiering masten en pylonen 2025
0480	Bestuurlijke preventie (incl. GAS)	739	22.125	10.000	12.125	Ontvangsten GAS-boetes
0630	Watervoorziening	745	198.360	210.000	-11.641	Ontvangsten bijdrage waterleiding

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (GEMEENTE)

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2025	MEERJARENPLAN 2025	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0705	Gemeenschapscentrum	221	373.104	662.186	-289.082	Cultuurzaal in uitvoering-terug opgenomen in MJP 2026-2031
0200	Wegen	214	30.880	319.276	-288.395	Mobiliteitsplan in uitvoering - terug opgenomen in MJP 2026-2031
0670	Straatverlichting	250	123.097	21.263	101.834	Project Ov-Licht als dienst
0750	Gemeenschapscentrum	221	111.740	200.000	-88.259	Uitvoering landschapsbeheersplan Oude Pastorij - deel gebouw - in uitvoering - wordt terug opgenomen in MJP 2026-2031
0200	Wegen	224	1.947.476	2.017.612	-70.136	Onderhoud wegen, fietspaden, voetpaden
0200	Wegen	225	34.041	89.301	-55.260	Minderuitgave vuilbakken, picnicbanken
0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	230		44.839	-44.839	Geen bijkomende aankopen speeltoestellen (saldo budget 2020-2025)
0990	Begraafplaatsen	220		44.822	-44.822	Uitvoering geplande heraanleg begraafplaatsen afgerond (saldo budget 2020-2025)
0800	Gewoon basisonderwijs	230	5.257	47.538	-42.281	Uitrusting WIGO (saldo budget 2020-2025)
0800	Gewoon basisonderwijs	240	12.111	47.907	-35.796	Meubilair WIGO (saldo budget 2020-2025)
0410	Brandweer	664	348.366	382.984	-34.618	Saldo investeringstoelage
0729	Overig beleid inzake het erfgoed	220		31.375	-31.375	Voorziene subsidie voor aanleg omgeving douaneloods-project stopgezet
0119	Overige algemene diensten	241	85.744	115.656	-29.912	Saldo Investerings IT - amdin
0800	Gewoon basisonderwijs	241	6.977	35.711	-28.735	Saldo Investerings IT - WIGO
0610	Gebiedsontwikkeling	214	19.523	46.739	-27.216	Studie omgeving douaneloods nt opgestart
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	230	3.891	30.383	-26.492	Saldo investeringen sportmateriaal (2020-2025)
0705	Gemeenschapscentrum	230	5.385	30.853	-25.469	Saldo investering uitrusting Oude Pastorij (2020-2025)
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	664	494.827	519.000	-24.173	Saldo investeringstoelagen sportverenigingen - in uitvoering
0680	Groene ruimte	220	71.000	95.000	-24.000	Saldo budget voor aankoop waardevol groen
0400	Politiediensten	664	135.574	155.903	-20.329	Saldo investeringstoelage- uitgave obv effectieve investeringen PZ Grens
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	221		20.000	-20.000	Saldo buitengewoon onderhoud gebouwen
0820	Deeltijds kunstonderwijs	221		19.400	-19.400	Saldo buitengewoon onderhoud gebouwen
0610	Gebiedsontwikkeling	220	1.620.987	1.640.000	-19.013	Saldo op aankoop gronden Erasmussite
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	221	55.176	72.658	-17.482	Saldo op buitengewoon onderhoud sportgebouwen (oa Heuvelhal)
0600	Ruimtelijke planning	214	13.407	30.000	-16.593	Saldo budget voor RUP's, GRS en plan MER
0703	Openbare bibliotheken	241	5.369	21.897	-16.528	Saldo investeringen IT - Bib
0820	Deeltijds kunstonderwijs	241	11.521	25.830	-14.309	Saldo investeringen IT - Muzarto
0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	220	138.701	150.000	-11.299	Saldo aanleg buurtpleintjes
0705	Gemeenschapscentrum	220		11.132	-11.132	Uitvoering landschapsbeheersplan Oude Pastorij -deelt terrein - in uitvoering - wordt terug opgenomen in MJP 2026-2031
0951	Dienstencentra	230	4.376	15.360	-10.983	Saldo uitrusting-materiaal LDC

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2025	MEERJARENPLAN 2025	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	221		321.500	-321.500	Verkoop 2 appartementen Kammenstraat 45 (in JR op correct beleidsveld)
0190	Overig algemeen bestuur	221	314.679		314.679	Verkoop 2 appartementen Kammenstraat 45 (in JR op correct beleidsveld)
0945	Kinderopvang	150	186.667		186.667	Onverwachte VIPA-subsidie Vlaamse Overheid - overgeboekt naar 'onbeschikbare gelden' zoals opgelegd
0200	Wegen	150		40.000	-40.000	Geen ontvangsten geboekt (tussenkomst verkaveling)
0705	Gemeenschapscentrum	150	13.259	45.000	-31.741	Investeringsubsidie Oude Pastorij (lager dan verwacht)

S-1
84

S-2

85

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DEBET	CREDIT	31/12/2025
0120000	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	6.791.319,70	6.791.319,70	8.650,00	6.782.669,70
0130200	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan gegaan...	-3.021.000,00		3.021.000,00	-3.021.000,00
0130900	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan gegaan...	-428.650,00	8.650,00	428.650,00	-420.000,00
0139000	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan gegaan...	-3.341.669,70		3.341.669,70	-3.341.669,70
0902000	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	1.207.007,58	2.614.015,16	1.307.007,58	1.307.007,58
0903000	Bestemde gelden voor andere uitgaven		373.333,34	186.666,67	186.666,67
0910000	Bestemde gelden	-1.207.007,58	1.493.674,25	2.987.348,50	-1.493.674,25
0920000	Overige diverse gelden en verplichtingen	12.528.772,84	26.532.762,07	14.049.161,32	12.483.600,75
0930000	Gecumuleerd budgetair resultaat vorig boekjaar	-12.528.772,84	14.049.161,32	26.532.762,07	-12.483.600,75
0960000	Andere rechten en verplichtingen	4.531.197,88	4.531.198,88	796.467,06	3.734.731,82
0970000	Andere rechten ne verplichtingen	-4.531.197,88	796.467,06	4.531.198,88	-3.734.731,82
1090000	Saldo beginbalans	-54.610.560,68	22.486.979,43	77.097.540,11	-54.610.560,68
1220000	Herwaarderingsreserves op financiële vaste activa	-13.138.433,50	177.365,71	13.872.464,54	-13.695.098,83
1400000	Overgedragen overschot	-29.201.469,34	361.598.666,20	394.163.697,35	-32.565.031,15
1410000	Overgedragen tekort	4.951,87	4.951,87		4.951,87
1500000	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder ing op...	-10.941.137,45		11.141.063,27	-11.141.063,27
1500009	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder ing op...	5.639.085,07	6.027.138,54		6.027.138,54
1510000	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder ing op...	-612.418,15		612.418,15	-612.418,15
1510009	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder ing op...	451.513,87	652.736,98	40.318,83	612.418,15
1520000	Investeringssubsidies in de vorm van terugbetaling van lenin gen	-1.258.778,53		1.258.778,53	-1.258.778,53
1520009	Investeringssubsidies in de vorm van terugbetaling van lenin gen - ...	1.258.778,53	1.258.778,53		1.258.778,53
1590000	Overige investerings-schenkingen	-117.500,00		117.500,00	-117.500,00
1590009	Overige investerings-schenkingen - verrekening (-)	70.186,40	82.186,40		82.186,40
1600000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-6.076.920,00	140.475,00	6.111.475,00	-5.971.000,00
1620000	Voorzieningen voor grote herstellings- en onderhoudswerken	-6.527,50		6.527,50	-6.527,50
1720000	Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PP S-over...	-2.313.538,05	118.103,64	2.431.641,69	-2.313.538,05
1720008	Leasingschulden LT IGS		240.759,81	123.096,76	117.663,05
1721000	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden	-634.500,00	13.500,00	634.500,00	-621.000,00
1733000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-2.951.353,41	656.204,36	2.951.353,41	-2.295.149,05
1733201	Schulden aan kredietinstellingen ten laste van andere derden	-413.896,64	617.618,91	899.038,47	-281.419,56
2140000	Plannen en studies	36.099,93	375.097,39		375.097,39
2140007	Plannen en studies - in aanbouw	1.105.086,39	1.394.633,07	564.734,04	829.899,03
2140009	Plannen en studies - geboekte afschrijvingen	-102.442,93	67.674,00	102.442,93	-34.768,93
2200000	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	6.919.972,22	8.806.058,29		8.806.058,29
2200007	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - in aanbouw	2.396.642,34	2.672.087,26	275.444,92	2.396.642,34
2200200	Onbebouwde terreinen aanleg en uitrusting - gemeenschapsgoederen	161.635,71	161.635,71		161.635,71
2200207	Onbebouwde terreinen aanleg en uitrusting - gemeenschapsgoederen - ...	79.425,00	79.425,00		79.425,00
2202000	Wegzate - gemeenschapsgoederen	22.955.190,67	22.955.190,67		22.955.190,67
2210000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	13.956.454,05	14.749.513,40	734.295,18	14.015.218,22
2210007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - in aanbouw	436.590,65	697.953,93		697.953,93
2210009	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen	-10.767.989,07	104.937,32	11.041.527,11	-10.936.589,79
2210500	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	5.025.314,67	5.895.441,00		5.895.441,00
2210507	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	1.419.573,87	1.738.300,69	1.037.879,03	700.421,66
2210509	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	-4.607.858,41		4.671.422,31	-4.671.422,31
2220000	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	10.418.569,10	10.418.569,10		10.418.569,10
2220009	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen	-5.148.787,68		5.328.537,97	-5.328.537,97
2240000	Wegen	24.071.278,44	25.796.540,18		25.796.540,18
2240007	Wegen - in aanbouw	5.012.814,10	6.513.861,97	1.725.261,74	4.788.600,23
2240009	Wegen - geboekte afschrijvingen	-23.089.640,90		23.089.640,90	-23.089.640,90
2240500	Wegen - buitengewoon onderhoud	7.371.440,82	7.795.504,46		7.795.504,46
2240507	Wegen - buitengewoon onderhoud in uitvoering	4.976.026,91	5.424.549,86	426.158,51	4.998.391,35
2240509	Wegen - geboekte afschrijvingen op buitengewoon onderhoud	-5.941.247,48		5.941.247,48	-5.941.247,48
2250000	Overige infrastructuur betreffende de wegen	2.077.529,27	2.111.570,30		2.111.570,30
2250009	Overige infrastructuur betreffende de wegen - geboekte afschrijvingen	-1.449.640,64		1.504.687,89	-1.504.687,89
2260000	Waterlopen en waterbekkens	203.881,31	203.881,31		203.881,31
2260007	Waterlopen en waterbekkens - in aanbouw	832.758,75	832.758,75		832.758,75
2260009	Waterlopen en waterbekkens - geboekte afschrijvingen	-64.227,68		70.025,61	-70.025,61
2289000	Overige onroerende infrastructuur	269.977,18	269.977,18		269.977,18
2289009	Overige onroerende infrastructuur - geboekte afschrijvingen	-269.977,18		269.977,18	-269.977,18

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DEBET	CREDIT	31/12/2025
2291000	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	2.480.683,33	2.480.683,33		2.480.683,33
2291009	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - geboekte afschrijvingen	-920.893,38		994.906,78	-994.906,78
2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	1.058.868,72	1.218.883,20	695,41	1.218.187,79
2300009	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - geboe...	-797.242,75	171,86	922.202,04	-922.030,18
2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	225.502,54	281.193,20		281.193,20
2400009	Meubilair - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen	-141.972,99		165.390,58	-165.390,58
2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	1.079.238,64	1.191.190,70	2.341,49	1.188.849,21
2410009	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen	-813.407,89	56,92	963.237,35	-963.180,43
2420000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	31.327,60	152.295,65	429,55	151.866,10
2420009	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen	-7.364,39		34.076,60	-34.076,60
2430000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	1.236.624,63	1.278.126,52	235.099,12	1.043.027,40
2430009	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen	-386.157,13	117.549,56	424.238,53	-306.688,97
2500000	Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijke r...	3.759.443,71	3.882.540,47		3.882.540,47
2500009	Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijke r...	-543.883,67		775.402,31	-775.402,31
2600000	Terreinen - overige MVA	401.977,92	401.977,92		401.977,92
2610000	Gebouwen - overige MVA	22.912,93	22.912,93		22.912,93
2610009	Gebouwen - overige MVA - geboekte afschrijvingen	-22.912,93		22.912,93	-22.912,93
2610500	Gebouwen - overige MVA - buitengewoon onderhoud	352.969,96	352.969,96		352.969,96
2610509	Afschrijving diverse goederen	-70.593,99		105.890,99	-105.890,99
2750000	Roerend kunstpatrimonium en roerend erfgoed	59.621,29	64.621,29		64.621,29
2750009	Afschrijving kunstwerken	-2.063,37		2.751,16	-2.751,16
2810000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke...	23.125.202,87	23.204.575,46	168.995,12	23.035.580,34
2811000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke...	-4.564,78	2.312,21	5.562,08	-3.249,87
2818000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke...	13.138.433,50	13.872.464,54	177.365,71	13.695.098,83
2819000	Belangen in en vorderingen op intergemeentelijke samenwerkingssverb...	-36.890,32	23.886,42	146.020,91	-122.134,49
2830000	Belangen in OCMW-verenigingen - aanschaffingswaarde	250,00	250,00		250,00
2831000	Belangen in OCMW-verenigingen - nog te storten bedragen (-)	-126,05		126,05	-126,05
2840000	Andere aandelen en niet-vastrentende effecten - aanschaffingswaarde	1.398,74	1.398,74		1.398,74
2903004	Ontvangst terugbetaling renteloze lening aan AGB	381.077,91	4.884.679,78	4.513.094,72	371.585,06
2903009	Vordering wegens toegestane lening aan andere entiteiten	556.202,67	749.502,13	417.776,54	331.725,59
2903209	Uitbetaling toegestane lening aan derden	1.942.302,00	2.034.302,00	38.846,00	1.995.456,00
4000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	469.870,22	4.861.230,34	4.297.447,11	563.783,23
4000200	Werkingsvorderingen prestaties	884,60	40.117,24	40.117,24	
4000500	Andere niet-operationele vorderingen	94,70	2.883,32	2.883,32	
4002000	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde		47.393,68		47.393,68
4005000	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	1.159,05	593.865,06	592.463,78	1.401,28
4060000	Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen	216.734,38	727.279,97	510.000,00	217.279,97
4070000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	280.795,73	1.196.764,58	909.734,32	287.030,26
4080000	Interne Rekening Courant	771.411,54	216.908.507,59	216.261.465,53	647.042,06
4090000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte geboekte w...	-130.155,05	130.155,05	281.896,63	-151.741,58
4125000	Belgische belastingen	11.773,89	11.773,89	11.773,89	
4130000	Vorderingen uit fiscale opbrengsten	522.958,03	1.591.316,02	528.262,96	1.063.053,06
4131000	Te ontvangen aanvullende belastingen	548.192,45	948.566,75	214.740,99	733.825,76
4135000	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-leefloon	98.507,27	157.291,27	66.655,73	90.635,54
4135100	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-steun in specieën	426.370,87	1.274.151,66	789.553,71	484.597,95
4135200	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-huuroelagen	8.252,86	8.252,86	493,21	7.759,65
4135300	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-medische verzorging	878,00	878,00		878,00
4135400	Vorderingen recuperatie van specifieke kosten SD-farmakosten	20,00	20,00		20,00
4135500	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-ZIV	600,18	600,18		600,18
4135800	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-Energiekosten en nutsv	3.085,52	3.085,52	219,13	2.866,39
4136000	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-verschuitkeringen	6.847,31	6.847,31	100,00	6.747,31
4136300	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-steun in natura	11.969,37	11.969,37	3.569,60	8.399,77
4136500	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-Instellingen	429,94	429,94		429,94
4136600	Vorderingen recuperatie van specifieke kosten SD- OK	524,66	524,66	524,66	
4151000	Vorderingen wegens investeringsubsidies	30.612,70	43.871,85	29.250,00	14.621,85
4153000	Vorderingen wegens werkingsubsidies	93.456,00	504.829,77	437.855,00	66.974,77
4153100	Te ontvangen subsidies leefloon	218.989,66	400.697,49	218.989,66	181.707,83
4153110	Te ontvangen subsidies equivalent leefloon	55.837,52	55.837,52	55.837,52	
4153120	Te ontvangen subsidies LOI	40.834,13	40.834,13	40.834,13	
4160000	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	204.318,07	204.318,07	40.048,49	164.269,58
4160001	Vordering respbijdrage (vermindering)	56.251,47	56.251,47		56.251,47
4161000	Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - n...	62.431,21	3.694.621,17	3.594.621,17	100.000,00
4220000	Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PP S-over...	-227.021,99		227.021,99	-227.021,99
4220008	Leasingschulden KT IGS Project OV Licht als dienst		231.518,64	240.759,81	-9.241,17

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DEBET	CREDIT	31/12/2025
4221000	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden	-13.500,00	13.500,00	27.000,00	-13.500,00
4233000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-643.092,03	688.092,14	1.299.296,39	-611.204,25
4233009	Schulden aan kredietinstellingen tlv andere entiteiten	-80.460,27	428.602,08	504.779,72	-76.177,64
4400000	Leveranciers	-1.797.396,69	19.415.937,69	21.543.059,81	-2.127.122,12
4453000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredi etinstellingen	-268.474,71	269.397,69	297.546,83	-28.149,14
4480000	Interne rekening courant OCMW	-771.411,54	7.399.807,39	8.046.849,45	-647.042,06
4491000	Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties	-680,00	473,00	1.408,00	-935,00
4492000	Te betalen en terug te betalen borgtochten	-56.445,07	9.575,00	64.770,07	-55.195,07
4493000	Borgtochten ontvangen in contanten	-703.931,06	66.886,00	811.031,06	-744.145,06
4499000	Andere overige schulden uit ruiltransacties	-56.212,75		56.212,75	-56.212,75
4530000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	-193.364,97	13.451.721,98	13.505.570,75	-53.848,77
4540000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	-82.063,69	30.999.465,47	32.484.742,88	-1.485.277,41
4550000	Bezoldigingen	-75.943,04	6.653.794,51	6.735.076,28	-81.281,77
4590000	Andere sociale schulden	-50.653,89	5.599,59	131.700,98	-126.101,39
4590001	Partijbijdragen mandatarissen	-2.058,13	60.291,84	60.291,84	
4590002	Vakbondspremies	-17.595,90	8.099,70	35.052,15	-26.952,45
4600000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-470.058,00		575.000,00	-575.000,00
4610000	Voorzieningen voor vakantiegeld	-557.200,97	557.200,97	1.151.224,38	-594.023,41
4750000	Te betalen btw	-6.948,79	157.255,96	161.575,24	-4.319,28
4810000	Operationele schulden individuele hulpverlening OCMW	-190.410,28	1.855.818,20	1.981.118,79	-125.300,59
4820000	Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies	-32.168,91	15.170,20	32.568,91	-17.398,71
4830000	Ontvangen vooruitbetalingen op niet-ruiltransacties	-19.544,50	11.126,61	20.331,22	-9.204,61
4890000	Te betalen toegestane subsidies	-668.571,79	4.588.045,55	4.867.354,42	-279.308,87
4891000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties	-173.414,66	906.964,09	1.413.075,50	-506.111,41
4943004	Vorderingen wegens toegestane werkingssubsidies aan AGB	25.684,09	84.155,55	60.090,09	24.065,46
4943009	Vordering wegens toegestane lening KT	74.306,25	670.935,60	600.911,99	70.023,61
5200000	Vastrentende effecten - aanschaffingswaarde	112.379,23	112.379,23	966,43	111.412,80
5300000	Termijndeposito's - nominale waarde	12.333.632,18	30.734.477,89	19.056.395,81	11.678.082,08
5500000	Kredietinstellingen	973.491,02	31.963.109,36	30.999.964,63	963.144,73
5700000	Kas	87.297,36	172.718,25	132.312,59	40.405,66
6040010	Aankopen van warme maaltijden	50.185,61	57.256,28		57.256,28
6040020	Aankopen van dranken	27.442,54	27.949,29		27.949,29
6040090	Aankopen van andere handelsgoederen	3.819,79	3.939,58		3.939,58
6100000	Huur en huurlasten van onroerende goederen	492.165,66	508.854,59	293,46	508.561,13
6102000	Overige vergoedingen voor het gebruik van onroerende goedere n	2.136,92	2.204,44		2.204,44
6103020	Benodigheden onderhoud van terreinen	34.376,98	38.357,46	133,75	38.223,71
6103060	Onderhoud van terreinen door derden	634.504,84	678.127,47		678.127,47
6103120	Benodigheden onderhoud van gebouwen	40.347,62	50.643,02		50.643,02
6103121	Poetsproducten / Onderhoud sanitair / Droogloopmatten	51.123,03	54.029,75	109,14	53.920,61
6103160	Onderhoud van gebouwen door derden	213.516,03	188.931,24	157,07	188.774,17
6103190	Overig onderhoud van gebouwen	5.753,86			
6103413	Sneeuw- en ijselbestrijding wegen	21.365,88	27.119,11	79,58	27.039,53
6103420	Benodigheden onderhoud van wegen	41.617,69	30.714,28		30.714,28
6103460	Onderhoud van wegen door derden	368.026,89	336.823,35		336.823,35
6103520	Benodigheden onderhoud van verkeerssignalisatie	23.925,25	26.072,10	8,07	26.064,03
6103521	Benodigheden onderhoud van straatmeubilair	25.847,83	5.115,19		5.115,19
6103560	Onderhoud van verkeerssignalisatie door derden	12.466,17	36.083,07		36.083,07
6103660	Onderhoud van waterlopen, grachten, ... door derden	80.187,79	103.112,88		103.112,88
6103820	Benodigheden onderhoud van overige onroerende infrastructuur		847,64		847,64
6110000	Elektriciteit	207.059,93	216.461,03	4.549,88	211.911,15
6111000	Gas	114.090,80	142.860,52	4.339,07	138.521,45
6113015	Water	54.520,04	78.746,57	6.713,01	72.033,56
6120010	Burgerlijke aansprakelijkheid	18.547,63	21.425,65		21.425,65
6120020	Brandverzekering	25.064,64	25.388,43		25.388,43
6120040	Verzekering voertuigen	9.817,94	12.375,46	2.055,86	10.319,60
6120050	Verzekering kunstvoorwerpen	2.280,05	2.280,05		2.280,05
6120070	Verzekeringen BA uitbating	5.651,12	5.898,28		5.898,28
6120090	Overige verzekeringen	2.395,38	2.871,57		2.871,57
6130010	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten , arts...	102.245,88	147.871,33		147.871,33
6130030	Erelonen en vergoedingen ontwerp en studieopdrachten	75.465,70	55.888,45	1.514,95	54.373,50
6130040	Erelonen en vergoedingen commissies, jury & adviesraden	1.434,32	835,84		835,84
6130050	Erelonen en vergoedingen auteursrechten	16.352,58	17.652,11		17.652,11
6130070	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel	7.036,79	3.149,53		3.149,53
6130080	Erelonen en vergoedingen expertises	273.616,32	369.491,80	36,00	369.455,80

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DEBET	CREDIT	31/12/2025
6130090	Andere erelonen en vergoedingen	207.762,62	78.369,01		78.369,01
6140020	Kantoorbenodigdheden	10.473,66	15.052,22	138,84	14.913,38
6140060	Administratieve prestaties door derden	240.158,59	256.987,21	46,58	256.940,63
6140061	Kosten aflevering eID's	72.950,70	95.943,80		95.943,80
6140062	Kosten aflevering reispassen	84.110,00	61.346,00		61.346,00
6140063	Kosten aflevering rijbewijzen	40.500,00	50.332,00		50.332,00
6140064	Organisatie verkiezingen	49.353,52	438,25	2.153,48	-1.715,23
6140065	Drukwerk en publiciteit	117.214,67	99.594,63	176,18	99.418,45
6140066	Administratiekosten inning APB	73.122,49	81.030,22		81.030,22
6140068	Beheers- en administratiekosten 2PP	283,10	3.858,21	94,00	3.764,21
6140070	Frankeringskosten	60.431,90	52.863,97		52.863,97
6140090	Overige administratiekosten	992,39	544,03	0,15	543,88
6140110	Communicatiekosten gsm, telefoon, internet, ...	60.560,46	59.456,90		59.456,90
6140120	Huur- en onderhoud bureaumateriaal- en meubilair	44.871,67	36.064,09		36.064,09
6140130	Beheers- en werkingskosten informatica	514.561,68	534.043,53	2.662,61	531.380,92
6140140	Procedure- en vervolgingskosten	6.237,94	751,23		751,23
6140150	Kosten voor werving en selectie personeel (exclusief erelonen voor ...	42.279,78	22.638,36		22.638,36
6140160	Documentatie en abonnementen	26.352,61	27.513,05		27.513,05
6150020	Technische werkingsmiddelen	291.798,49	294.636,71	5.824,67	288.812,04
6150050	Aankoop, onderhoud, huur werkkledij	61.275,91	60.944,91	379,94	60.564,97
6150060	Technische prestaties door derden	1.594.233,22	1.627.620,10	14.841,65	1.612.778,45
6150090	Overige technische werkingskosten	7.876,33	302,53	50,00	252,53
6150120	Huur- ,onderhoud en herstelling van technische benodigdheden	152.044,48	166.276,78	978,64	165.298,14
6157020	Technische benodigdheden voor voertuigen	7.722,36	13.719,33		13.719,33
6157030	Olie en brandstof voor voertuigen	56.889,12	54.486,25		54.486,25
6157060	Onderhoud voertuigen door derden	107.971,71	94.634,51		94.634,51
6160010	Reis- en verblijfskost personeel en mandatarissen (niet woon - werkverkeer)	12.557,65	13.979,29	5,92	13.973,37
6160140	Prestaties arbeidsgeneeskundige dienst	42.050,39	48.184,06	64,68	48.119,38
6160160	Receptie- en representatiekosten	127.425,50	109.071,74	3.322,86	105.748,88
6160170	Vormingskosten personeel	70.663,26	76.294,70	532,40	75.762,30
6160220	Schoolreizen, uitstappen, extra-murosactiviteiten	10.767,38	11.455,81		11.455,81
6160230	Sportactiviteiten, bewegingsopvoeding,	15.311,32	16.541,00		16.541,00
6160240	Organisatie activiteiten door derden	521.318,33	449.841,14	6.129,39	443.711,75
6160480	Lidmaatschappen	64.746,98	69.166,26		69.166,26
6200100	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - politiek personeel	358.895,81	505.040,40		505.040,40
6200110	Vakantiegeld politiek personeel	22.465,23	13.457,81		13.457,81
6200120	Eindejaarstoelage politiek personeel	20.034,97	20.330,29		20.330,29
6200200	Presentiegelden van de gemeentemandatarissen	54.546,46	63.224,62		63.224,62
6201000	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	2.415.872,43	2.329.616,23	8.271,29	2.321.344,94
6201100	Vakantiegeld vastbenoemd personeel	201.347,35	175.004,43		175.004,43
6201200	Eindejaarstoelage vastbenoemd personeel	148.165,59	140.580,62		140.580,62
6202030	Bezoldigingen soc. Econ. Tewerkst. Art 60§7 (100%)/Activering van ...	252.240,72	378.935,64	1.213,87	377.721,77
6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	4.001.524,79	4.522.527,18	8.902,90	4.513.624,28
6203100	Vakantiegeld contractuelen	357.586,33	368.708,91		368.708,91
6203200	Eindejaarstoelage contractuelen	333.631,82	367.941,13	4,94	367.936,19
6206000	Bezoldigingen ander niet vastbenoemd personeel	37.944,65	16.381,52		16.381,52
6207000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - onderwijzend pe...	51.506,53	48.391,87		48.391,87
6208000	Bezoldigingen onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	3.237.625,00	6.756.115,19	3.508.630,69	3.247.484,50
6210100	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - politiek personeel	27.218,11	10.778,92		10.778,92
6211000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	12.315,70			
6211001	Werkgeversbijdragen aan de omslagkas voor gemeentelijke pensioenen...	1.200.269,71	1.186.758,52	26.674,55	1.160.083,97
6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	1.341.409,36	1.535.152,12	5.953,59	1.529.198,53
6218000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - onderwijzend personeel	230.449,09	264.091,12	1.606,56	262.484,56
6219000	Responsabiliseringsbijdrage	334.111,69	440.339,69	37.741,38	402.598,31
6220100	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - politiek ...	130.127,51	131.279,42		131.279,42
6221100	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - hospitalite...	47.227,68	46.784,65	5.239,85	41.544,80
6222000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - 2de pijl...	137.558,12	153.026,13	497,28	152.528,85
6230010	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	56.658,24	64.472,16		64.472,16
6230020	Vakbondspremies	9.449,65	9.589,30	232,75	9.356,55
6230030	Maaltijdcheques	251.297,80	243.929,21		243.929,21
6230031	Eco cheques	36.640,47	42.808,87	4.464,01	38.344,86
6230032	Cadeau cheques en consumptiecheques	26.817,88	23.937,46		23.937,46
6230050	Bijdrage aan de gemeentelijke sociale dienst	8.500,00	11.500,00		11.500,00
6230060	Verzekering arbeidsongevallen	46.474,34	59.707,66		59.707,66

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DEBET	CREDIT	31/12/2025
6230090	Overige personeelskosten	6.823,78	6.973,00	170,25	6.802,75
6238000	Niet belastbare vergoedingen	19.294,25	15.680,00		15.680,00
6240100	Pensioenen politiek personeel	44.764,50	50.094,10		50.094,10
6301000	Afschrijvingen op IMVA	74.920,69		67.674,00	-67.674,00
6302000	Afschrijvingen op MVA	1.204.126,65	1.282.214,19	228,78	1.281.985,41
6307000	Waardeverminderingen op financiële vaste activa	25.614,22	109.130,59		109.130,59
6340000	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - toevoeg ing	130.155,05	161.598,94	9.857,36	151.741,58
6341000	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - terugne ming (-)	-65.437,10		130.155,05	-130.155,05
6350000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - toevoeging	2.976.785,00	469.080,00		469.080,00
6351000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - bes...	-373.202,00		470.058,00	-470.058,00
6360000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	557.200,97	1.151.224,38		1.151.224,38
6361000	Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugneming (-)	-544.509,64		1.114.401,94	-1.114.401,94
6371000	Voorzieningen voor andere risico's en kosten - besteding en terugneming (-)	-203.392,67			
6400010	Onroerende voorheffing	27.234,14	28.447,89	5.221,31	23.226,58
6400020	Roerende voorheffing	52.144,10	46.851,13	686,82	46.164,31
6400021	Roerende voorheffing op roerende inkomsten		3.361,41		3.361,41
6420000	Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen	234.047,42	113.928,27		113.928,27
6479999	Overige diverse operationele kosten		21.169,00	10.584,50	10.584,50
6480110	Leefloon aan begunstigde volgens basisregel (50%) - wet 26 m ei 200...	352.003,84	417.018,56	1.394,61	415.623,95
6480140	Leefloon aan begunstigde ingeschr. In vreemdelingenregister (100%) ...	111.678,84	104.047,02		104.047,02
6480150	Leefloon aan dakloze begunstigde (100%) - wet 26 mei 2002/S ociale...	21.563,00	36.238,76		36.238,76
6480160	Installatiepremie (100%) - wet 26 mei 2002/Sociale huisvesti ng/SVK	3.482,58	7.069,50		7.069,50
6481000	Steu in speciën	946.954,04	920.969,32	2.874,41	918.094,91
6481020	Bijdrage voor (para-)medische verzorging	8.230,96	10.462,53		10.462,53
6481030	Bijdrage voor farmaceutische kosten	80,00			
6481110	Stookoliepremie/Sociale bijstand	19.212,38	18.141,77		18.141,77
6481130	Nutsvoorzieningen - Verwarmingskosten EU	24.644,71	31.276,16	1.072,20	30.203,96
6481360	Participatiecheques/Sociale bijstand/restant - niet LL	5.098,70	5.567,40		5.567,40
6482000	Levensminimum vreemdelingen (100% t.l.v. staat) - wet van 2 april 1...	334.529,37	253.362,22	255,25	253.106,97
6491000	Toegestane werkingssubsidies aan gezinnen	264.706,90	248.380,60	200,00	248.180,60
6492000	Toegestane werkingssubsidies aan bedrijven	7.680,00	6.660,00		6.660,00
6493000	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	554.030,87	568.572,43		568.572,43
6493003	Noodfonds (inter)nationale hulpverlening in crisissituaties		5.000,00		5.000,00
6494000	Toegestane werkingssubsidies aan onderwijsinstellingen	69.625,45	89.328,73		89.328,73
6494002	Exploitatietoelage IPZ Grens	2.485.926,53	2.702.466,00		2.702.466,00
6494004	Exploitatietoelage brandweerzone	660.966,00	720.786,88	40.543,88	680.243,00
6494005	Exploitatietoelage kerkfabriek OLV Centrum	19.890,15	19.653,00		19.653,00
6494006	Exploitatietoelage kerkfabriek Sint Jan Baptist Wildert	46.452,33	47.951,00		47.951,00
6494007	Exploitatietoelage kerkfabriek Sint Antoniuw van Padua Stati e	26.680,49	8.100,00		8.100,00
6494009	Exploitatietoelage kerkfabriek Sint Pieter Hoek	14.458,87			
6494010	Exploitatietoelage KAV IBO	96.412,00	102.275,72		102.275,72
6495000	Prijssubsidies AGB	422.678,28	294.322,58		294.322,58
6496001	Toelage aanvullend lokaal dienstenaanbod	3.033,21			
6499000	Samenwerkingsovereenkomsten	9.463,88	10.935,33		10.935,33
6500000	Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	163.572,76	136.314,00	941,33	135.372,67
6500001	Intresten en kosten schulden tlv derden	14.412,40	31.489,65		31.489,65
6500067	Financieringskosten Licht als Dienst	50.787,79	24.187,06		24.187,06
6500705	Financieringskost erfpacht VT infrastructuur	280,98	793,12		793,12
6570030	Administratieve kosten voor het financieel beheer	2.664,26	2.114,36		2.114,36
6630000	Minderwaarde op realisatie vaste activa	1.016,36	93.567,19	217,60	93.349,59
6640000	Toegestane investeringsubsidies	345.142,91	483.940,32		483.940,32
6640001	Investeringsstoelage Kerkfabr. OLV Geboorte	3.630,00	5.700,00		5.700,00
6640006	Investeringsubsidies Turnhal Essen vzw	54.000,00	54.000,00		54.000,00
6640007	Investeringsstoelage vzw Karrenmuseum	4.993,41	43.153,10		43.153,10
6640011	Infrastructuurtoelage Excelsior FC Essen vzw	420.000,00	62.954,28		62.954,28
6640012	Investeringsubsidies KSV Wildert vzw	600.000,00			
6640013	Infrastructuurtoelage Chiro Horendonk vzw		450.000,00		450.000,00
6640014	Infrastructuurtoelage Happy Dorp vzw		153.512,00		153.512,00
6640015	Infrastructuurtoelage FC Horendonk vzw		377.872,32		377.872,32
6640016	Infrastructuurtoelage vzw Vrienden KLJ Hoek		17.480,80		17.480,80
6930000	Over te dragen overschot van het boekjaar	1.135.160,11	172.435.271,35	169.071.709,54	3.363.561,81
6941000	Tussenkost gemeente in fin. verplichtingen OCMW	381.027,62	1.255.840,91		1.255.840,91
7000002	Verkoop van houthak			2.777,00	-2.777,00
7000030	Opbrengsten uit prestaties LDC	-10.339,00	424,80	14.319,97	-13.895,17

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DEBET	CREDIT	31/12/2025
7000031	Opbrengsten verkoop maaltijden LDC	-43.907,00		51.125,40	-51.125,40
7000032	Opbrengsten verkoop drank LDC	-50.293,15	651,50	48.814,95	-48.163,45
7000099	Opbrengsten uit andere verkopen	-1.773,20		5.155,60	-5.155,60
7010001	Toegangsgelden	-76.049,91	557,70	62.896,46	-62.338,76
7010002	Inschrijvingsgelden	-189.804,27	32.506,38	242.935,45	-210.429,07
7020001	Verkoop Uit-Pas	-5.865,42		7.666,04	-7.666,04
7020003	Afgifte van rijbewijzen	-40.380,00		50.132,00	-50.132,00
7020007	Plaatsrecht jaarmarkt	-1.662,00		1.578,00	-1.578,00
7020008	Plaatsrecht op de openbare weg (frituren, bloemenkramen,)	-8.284,35	1.831,80	9.696,45	-7.864,65
7020013	Prestaties voor derden door o.a. technische diensten, ...	-3.120,06	629,16	17.716,75	-17.087,59
7020016	Leengelden bibliotheek (lidgeld)	-10.074,65	900,00	19.989,63	-19.089,63
7020017	Afgifte van restafvalzakken	-583.143,55	208,00	722.741,51	-722.533,51
7020018	Afgifte van PMD zakken	-28.428,85	0,35	24.646,60	-24.646,25
7020019	Ophalen van grof huisvuil	-3.240,00			
7020022	Ophalen van GFT+	-290.841,60	25.355,30	308.877,25	-283.521,95
7020024	Naamplaatjes kerkhoven	-117,95		739,50	-739,50
7020028	Verstrekken van Stedenbouwkundige inlichtingen en uittrekse ls	-79.648,00		84.360,00	-84.360,00
7020029	Afleveren van een bestuursdaspas	-94,96		318,37	-318,37
7020031	Afleveren kopie bouwplanne	-1.622,80	24,65	875,29	-850,64
7020099	Opbrengsten uit andere prestaties	-12.339,29		5.017,25	-5.017,25
7040002	Tussenkomen van ouders in het middagtoezicht	-15.639,92		13.108,59	-13.108,59
7040003	Tussenkomen van ouders in de voor- en naschoolse opvang	-24.329,85		21.726,90	-21.726,90
7040004	Tussenkomen van ouders in de extra murosactiviteiten	-42,50		130,00	-130,00
7040005	Tussenkomen gemeente Kalmthout in Muzarto	-160.509,74		97.425,24	-97.425,24
7040006	Tussenkomen in aansluiting op de waterleiding	-29.360,70	6.908,40	28.209,25	-21.300,85
7040009	Inname openbaar domein	-19.513,10	3.608,70	19.804,10	-16.195,40
7040010	Werken aan nutsvoorzieningen op gemeentelijk openbaar domein	-37.432,08		37.432,08	-37.432,08
7040011	Parkeren in de blauwe zone	-31.506,00	121,90	15.891,50	-15.769,60
7040012	Tussenkomen ouders in schoolzwemmen	-1.331,10		1.305,60	-1.305,60
7040013	Bijdrage ouders voor- en naschoolse activiteiten			3.832,90	-3.832,90
7040999	Andere terugvorderingen en tussenkomen	-137.162,34	13.484,72	50.013,83	-36.529,11
7050001	Opbrengst uit verhuur van onroerende goederen	-439.922,97	695.081,69	1.168.490,14	-473.408,45
7050002	Opbrengsten uit verhuur van instrumenten	-3.190,00		3.310,00	-3.310,00
7050003	Opbrengsten uit verpachtingen	-428,85		427,85	-427,85
7050099	Andere huuropbrengsten	-63.070,35	1.443,78	62.715,64	-61.271,86
7060000	Huuropbrengsten gehuurde woningen/Lokale opvanginitiatieven voor as...	-151.532,27		151.168,00	-151.168,00
7060001	Opbrengsten uit concessies onroerende goederen	-67.765,12		57.965,36	-57.965,36
7060002	Opbrengsten uit concessies begraafplaatsen	-8.452,85		13.364,40	-13.364,40
7300000	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	-7.475.323,59	183.038,86	7.594.422,82	-7.411.383,96
7301000	Aanvullende belasting op de personenbelasting	-7.312.249,25	46.382,98	8.149.404,85	-8.103.021,87
7302000	Motorrijtuigen	-341.743,36		338.476,57	-338.476,57
7315000	Afgifte identiteitsbewijzen/paspoorten/trouwboekjes/ uittrek sels	-145.683,00		158.459,00	-158.459,00
7316000	Aanvragen omgevingsvergunningen	-21.155,00		12.850,00	-12.850,00
7318000	Andere belastingen op de afgifte van administratieve stukken	-627,62		495,53	-495,53
7340800	Nachtwinkels en phoneshops	-3.000,00		6.000,00	-6.000,00
7341500	Diensten verhuur voertuigen met bestuurder	-890,37		2.571,84	-2.571,84
7342400	Verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk	-22.097,84		44.607,76	-44.607,76
7360500	Benzine-, olie- persdrukpompen	-22.250,00		22.250,00	-22.250,00
7360900	Masten en pylonen	-12.500,00			
7370000	Bouwen	-22.987,57		22.494,16	-22.494,16
7371000	Niet-bebouwde gronden	-47.405,36		45.258,58	-45.258,58
7376000	Leegstand / verwaarlozing / verkrotting bedrijfsruimten	-253.939,00	540,00	611.507,20	-610.967,20
7377000	Tweede verblijven	-170.647,50		184.866,70	-184.866,70
7379001	Planbaten woonbos Wildert	-131.122,09	130.000,00	238.400,48	-108.400,48
7390000	Gemeentelijke administratieve sanctie	-14.486,13		22.125,48	-22.125,48
7400000	Gemeente- en provinciefonds	-4.891.333,00	172.303,00	5.087.250,00	-4.914.947,00
7400101	Aanvullende dotatie Elia-compensatie	-261.940,61		261.940,61	-261.940,61
7400102	Aanvullende dotatie sectorale subsidies	-309.684,61		309.684,61	-309.684,61
7401001	Compensatie verlies dividendend distributiebeheerders	-129.702,00		114.622,00	-114.622,00
7401002	Grensarbeid (lux)	-10.718,07		10.128,95	-10.128,95
7401999	Werkingsubsidies	-29.965,40			
7402000	Afrekening energiezuinige woningen	-148.116,36		187.193,02	-187.193,02
7404991	Extra Vlaamse middelen oplopende personeels- en energiekost	-235.624,18		278.473,86	-278.473,86
7404995	Werkingsubsidies gesco's Regularisatiepremies gescocontingent	-593.512,12		593.512,12	-593.512,12

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DEBET	CREDIT	31/12/2025
7404996	Financiering open ruimte 2020 - 2025	-656.996,00		658.129,00	-658.129,00
7404997	Tussenkost responsabiliseringsbijdrage	-262.359,00	19.126,00	286.000,00	-266.874,00
7405000	Specifieke Werkingssubsidie Specifieke Werkingssubsidie	-196.621,23	31.755,86	159.893,84	-128.137,98
7405004	Bijdragen van de overheid voor de bezoldiging van het onderw ijzend...	-3.487.368,34	3.500.000,00	7.025.649,06	-3.525.649,06
7405110	Subsidies personeel leefloon	-9.405,50		18.655,36	-18.655,36
7405210	Subsidies CREG	-56.189,09	1.658,58	29.169,72	-27.511,14
7405999	Overige werkingstoelage aangaande personeelsaangelegenheden	-20.545,69	38.948,24	52.669,25	-13.721,01
7407110	Subsidie leefloon (50%) - wet 7 augustus 1974/Sociale bijsta nd		5.293,43	482.186,59	-476.893,16
7407230	Subsidie leefloon art 60§7 sociaal economie initiatief (100%)/Acti...	-65.310,00		108.452,12	-108.452,12
7407610	Subsidie sociaal verwarmingsfonds/Sociale bijstand	-37.737,72		43.659,76	-43.659,76
7407820	Subsidie lokaal opvanginitiatief (LOI)/Lokale opvanginitiati even v...	-176.266,29		151.484,38	-151.484,38
7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	-1.459.686,45	240.791,93	1.869.121,42	-1.628.329,49
7432000	Terugneming van geboekte waardeverminderingen op financiële vaste activa			23.886,42	-23.886,42
7440000	Inhouding pensioen	-24.426,61		25.038,06	-25.038,06
7450000	Recuperaties van kosten	-822.527,70	17.610,80	696.397,74	-678.786,94
7450001	Schadevergoedingen	-15.899,69		38.556,03	-38.556,03
7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	-34.126,81		35.673,52	-35.673,52
7470001	Voordelen alle aard	-3.786,00		4.566,00	-4.566,00
7480000	Terugvordering Leefloon/Sociale bijstand/LL 50%	-649.501,83	307.674,58	366.426,32	-58.751,74
7480140	Terugvordering inschrijving leefloon	-6.024,04		1.455,19	-1.455,19
7481000	Terugvordering Steun in speciën	-859.120,68		850.878,13	-850.878,13
7481020	Terugvordering bijdrage voor (para-) medische verzorging	-1.225,28			
7481030	Terugvordering kosten medicatie	-12,96			
7482000	Subsidie LL Wet 65	-558.505,64		377.580,82	-377.580,82
7500000	Opbrengsten uit financieel vaste activa (dividenden)	-959.091,52	413.636,56	1.416.129,68	-1.002.493,12
7510000	Creditintresten op de zichtrekening	-147.555,50		619,80	-619,80
7510002	Opbrengsten termijn -en spaarrekeningen	-31.719,40		191.450,86	-191.450,86
7510003	Nalatigheidsintresten schuldvorderingen	-77,38		64,77	-64,77
7530000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	-872.890,12	40.318,83	601.276,58	-560.957,75
7580000	Terugvordering van financiële kosten ten laste van derden	-14.412,40		31.489,65	-31.489,65
7599999	Andere financiële opbrengsten	-6.887,00		8.547,68	-8.547,68
7630000	Meerwaarde op de realisatie van financiële, materiële en imM VA	-25.686,81		311.399,64	-311.399,64
7941000	Tussenkost gemeente in fin. verplichtingen van het OCMW	-381.027,62		1.255.840,91	-1.255.840,91
		0,00	1.428.395.253,14	1.428.395.253,14	0,00

PROEF-EN SALDIBALANS - Gemeente

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DEBET	CREDIT	31/12/2025
0120000	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	5.578.154,98	5.578.154,98	8.650,00	5.569.504,98
0130200	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan gegaan...	-3.021.000,00		3.021.000,00	-3.021.000,00
0130900	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan gegaan...	-428.650,00	8.650,00	428.650,00	-420.000,00
0139000	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan gegaan...	-2.128.504,98		2.128.504,98	-2.128.504,98
0902000	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	1.207.007,58	2.614.015,16	1.307.007,58	1.307.007,58
0903000	Bestemde gelden voor andere uitgaven		373.333,34	186.666,67	186.666,67
0910000	Bestemde gelden	-1.207.007,58	1.493.674,25	2.987.348,50	-1.493.674,25
0920000	Overige diverse gelden en verplichtingen	12.275.374,76	25.265.771,67	12.782.170,92	12.483.600,75
0930000	Gecumuleerd budgetair resultaat vorig boekjaar	-12.275.374,76	12.782.170,92	25.265.771,67	-12.483.600,75
0960000	Andere rechten en verplichtingen	4.531.197,88	4.531.198,88	796.467,06	3.734.731,82
0970000	Andere rechten ne verplichtingen	-4.531.197,88	796.467,06	4.531.198,88	-3.734.731,82
1090000	Saldo beginbalans	-52.673.468,11	21.572.168,22	74.245.636,33	-52.673.468,11
1220000	Herwaarderingsreserves op financiële vaste activa	-13.138.433,50	177.365,71	13.872.464,54	-13.695.098,83
1400000	Overgedragen overschot	-30.034.943,20	351.491.808,56	384.518.905,42	-33.027.096,86
1500000	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder ing op...	-9.764.753,54		9.964.679,36	-9.964.679,36
1500009	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder ing op...	4.979.581,06	5.144.965,80		5.144.965,80
1520000	Investeringssubsidies in de vorm van terugbetaling van lenin gen	-1.258.778,53		1.258.778,53	-1.258.778,53
1520009	Investeringssubsidies in de vorm van terugbetaling van lenin gen - ...	1.258.778,53	1.258.778,53		1.258.778,53
1600000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-6.044.475,00	140.475,00	6.044.475,00	-5.904.000,00
1620000	Voorzieningen voor grote herstellings- en onderhoudswerken	-6.527,50		6.527,50	-6.527,50
1720000	Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PP S-over...	-2.313.538,05	118.103,64	2.431.641,69	-2.313.538,05
1720008	Leasingschulden LT IGS		240.759,81	123.096,76	117.663,05
1721000	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden	-634.500,00	13.500,00	634.500,00	-621.000,00
1733000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-2.560.267,29	563.505,31	2.560.267,29	-1.996.761,98
1733201	Schulden aan kredietinstellingen ten laste van andere derden	-413.896,64	617.618,91	899.038,47	-281.419,56
2140000	Plannen en studies	36.099,93	375.097,39		375.097,39
2140007	Plannen en studies - in aanbouw	1.105.086,39	1.394.633,07	564.734,04	829.899,03
2140009	Plannen en studies - geboekte afschrijvingen	-102.442,93	67.674,00	102.442,93	-34.768,93
2200000	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	6.460.722,62	8.346.808,69		8.346.808,69
2200007	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - in aanbouw	2.396.642,34	2.672.087,26	275.444,92	2.396.642,34
2200200	Onbebouwde terreinen aanleg en uitrusting - gemeenschapsgoederen	161.635,71	161.635,71		161.635,71
2200207	Onbebouwde terreinen aanleg en uitrusting - gemeenschapsgoederen - ...	79.425,00	79.425,00		79.425,00
2202000	Wegzate - gemeenschapsgoederen	22.955.190,67	22.955.190,67		22.955.190,67
2210000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	13.956.454,05	14.749.513,40	734.295,18	14.015.218,22
2210007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - in aanbouw	436.590,65	697.953,93		697.953,93
2210009	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen	-10.767.989,07	104.937,32	11.041.527,11	-10.936.589,79
2210500	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	4.955.345,89	5.825.472,22		5.825.472,22
2210507	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	1.419.573,87	1.738.270,77	1.037.849,11	700.421,66
2210509	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	-4.590.704,45		4.647.775,27	-4.647.775,27
2220000	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	10.418.569,10	10.418.569,10		10.418.569,10
2220009	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen	-5.148.787,68		5.328.537,97	-5.328.537,97
2240000	Wegen	24.071.278,44	25.796.540,18		25.796.540,18
2240007	Wegen - in aanbouw	5.012.814,10	6.513.861,97	1.725.261,74	4.788.600,23
2240009	Wegen - geboekte afschrijvingen	-23.089.640,90		23.089.640,90	-23.089.640,90
2240500	Wegen - buitengewoon onderhoud	7.371.440,82	7.795.504,46		7.795.504,46
2240507	Wegen - buitengewoon onderhoud in uitvoering	4.976.026,91	5.424.549,86	426.158,51	4.998.391,35
2240509	Wegen - geboekte afschrijvingen op buitengewoon onderhoud	-5.941.247,48		5.941.247,48	-5.941.247,48
2250000	Overige infrastructuur betreffende de wegen	2.077.529,27	2.111.570,30		2.111.570,30
2250009	Overige infrastructuur betreffende de wegen - geboekte afschrijvingen	-1.449.640,64		1.504.687,89	-1.504.687,89
2260000	Waterlopen en waterbekkens	203.881,31	203.881,31		203.881,31
2260007	Waterlopen en waterbekkens - in aanbouw	832.758,75	832.758,75		832.758,75
2260009	Waterlopen en waterbekkens - geboekte afschrijvingen	-64.227,68		70.025,61	-70.025,61
2289000	Overige onroerende infrastructuur	269.977,18	269.977,18		269.977,18
2289009	Overige onroerende infrastructuur - geboekte afschrijvingen	-269.977,18		269.977,18	-269.977,18
2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	1.028.868,73	1.188.883,21	695,41	1.188.187,80
2300009	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - geboe...	-767.242,76	171,86	892.202,05	-892.030,19
2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	136.808,80	192.499,46		192.499,46
2400009	Meubilair - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen	-68.457,85		85.978,99	-85.978,99
2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	1.079.238,64	1.191.190,70	2.341,49	1.188.849,21

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DEBET	CREDIT	31/12/2025
2410009	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen	-813.407,89	56,92	963.237,35	-963.180,43
2420000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	31.327,60	152.295,65	429,55	151.866,10
2420009	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen	-7.364,39		34.076,60	-34.076,60
2430000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	1.236.624,63	1.278.126,52	235.099,12	1.043.027,40
2430009	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen	-386.157,13	117.549,56	424.238,53	-306.688,97
2500000	Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijke r...	3.759.443,71	3.882.540,47		3.882.540,47
2500009	Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijke r...	-543.883,67		775.402,31	-775.402,31
2600000	Terreinen - overige MVA	77.856,02	77.856,02		77.856,02
2610000	Gebouwen - overige MVA	22.912,93	22.912,93		22.912,93
2610009	Gebouwen - overige MVA - geboekte afschrijvingen	-22.912,93		22.912,93	-22.912,93
2610500	Gebouwen - overige MVA - buitengewoon onderhoud	352.969,96	352.969,96		352.969,96
2610509	Afschrijving diverse goederen	-70.593,99		105.890,99	-105.890,99
2750000	Roerend kunstpatrimonium en roerend erfgoed	59.621,29	64.621,29		64.621,29
2750009	Afschrijving kunstwerken	-2.063,37		2.751,16	-2.751,16
2810000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke...	23.121.077,87	23.200.450,46	168.995,12	23.031.455,34
2811000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke...	-4.564,78	2.312,21	5.562,08	-3.249,87
2818000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke...	13.138.433,50	13.872.464,54	177.365,71	13.695.098,83
2819000	Belangen in en vorderingen op intergemeentelijke samenwerkingsverbanden...	-36.890,32	23.886,42	146.020,91	-122.134,49
2840000	Andere aandelen en niet-vastrentende effecten - aanschaffing swaarde	1.250,00	1.250,00		1.250,00
2903004	Ontvangst terugbetaling renteloze lening aan AGB	381.077,91	4.884.679,78	4.513.094,72	371.585,06
2903009	Vordering wegens toegestane lening aan andere entiteiten	556.202,67	749.502,13	417.776,54	331.725,59
2903209	Uitbetaling toegestane lening aan derden	1.942.302,00	2.034.302,00	38.846,00	1.995.456,00
4000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	462.248,33	4.770.565,01	4.243.887,20	526.677,81
4000500	Andere niet-operationele vorderingen	94,70	2.883,32	2.883,32	
4002000	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde		47.393,68		47.393,68
4005000	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	1.159,05	593.865,06	592.463,78	1.401,28
4060000	Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen	216.734,38	727.279,97	510.000,00	217.279,97
4070000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	261.255,90	1.160.897,00	890.194,49	270.702,51
4080000	Interne Rekening Courant	771.411,54	201.563.064,08	200.916.022,02	647.042,06
4090000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte geboekte w...	-120.297,69	120.297,69	265.220,65	-144.922,96
4125000	Belgische belastingen	11.773,89	11.773,89	11.773,89	
4130000	Vorderingen uit fiscale opbrengsten	522.958,03	1.591.316,02	528.262,96	1.063.053,06
4131000	Te ontvangen aanvullende belastingen	548.192,45	948.566,75	214.740,99	733.825,76
4151000	Vorderingen wegens investeringsubsidies	30.612,70	43.871,85	29.250,00	14.621,85
4153000	Vorderingen wegens werkingssubsidies	81.776,00	477.231,79	426.175,00	51.056,79
4160000	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
4160001	Vordering resp. bijdrage (vermindering)	56.251,47	56.251,47		56.251,47
4161000	Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - n...	62.431,21	3.694.621,17	3.594.621,17	100.000,00
4220000	Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PP S-over...	-227.021,99		227.021,99	-227.021,99
4220008	Leasingschulden KT IGS Project OV Licht als dienst		231.518,64	240.759,81	-9.241,17
4221000	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden	-13.500,00	13.500,00	27.000,00	-13.500,00
4233000	Schulden aan kredietinstellingen aangaande door het bestuur	-553.614,17	598.614,28	1.117.119,48	-518.505,20
4233009	Schulden aan kredietinstellingen tlv andere entiteiten	-80.460,27	428.602,08	504.779,72	-76.177,64
4400000	Leveranciers	-1.772.956,97	19.216.154,18	21.327.644,22	-2.111.490,04
4453000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen	-240.015,26	240.015,26	240.015,26	
4492000	Te betalen en terug te betalen borgtochten	-27.911,17	9.575,00	36.236,17	-26.661,17
4493000	Borgtochten ontvangen in contanten	-703.931,06	66.886,00	811.031,06	-744.145,06
4499000	Andere overige schulden uit ruiltransacties	-56.212,75		56.212,75	-56.212,75
4530000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	-188.093,23	12.967.959,45	13.012.507,28	-44.547,83
4540000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid		29.994.069,02	31.358.302,74	-1.364.233,72
4550000	Bezoldigingen		5.843.135,03	5.848.397,26	-5.262,23
4590000	Andere sociale schulden	-48.042,38	2.405,96	121.771,04	-119.365,08
4590001	Partijbijdragen mandatarissen	-2.034,39	52.350,67	52.350,67	
4590002	Vakbondspremies	-16.711,45	8.099,70	33.329,80	-25.230,10
4600000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-470.058,00		575.000,00	-575.000,00
4610000	Voorzieningen voor vakantiegeld	-488.279,37	488.279,37	1.017.657,65	-529.378,28
4750000	Te betalen btw	-6.948,79	156.716,86	161.036,14	-4.319,28
4820000	Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies	-32.168,91	15.170,20	32.568,91	-17.398,71
4830000	Ontvangen vooruitbetalingen op niet-ruiltransacties	-19.544,50	11.126,61	20.331,22	-9.204,61
4890000	Te betalen toegestane subsidies	-594.759,87	4.585.584,89	4.793.431,84	-207.846,95
4891000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties	-44.684,76	708.240,02	1.119.308,19	-411.068,17
4943004	Vorderingen wegens toegestane werkingssubsidies aan AGB	25.684,09	84.155,55	60.090,09	24.065,46
4943009	Vordering wegens toegestane lening KT	74.306,25	670.935,60	600.911,99	70.023,61
5300000	Termijndeposito's - nominale waarde	12.253.397,20	30.578.105,31	18.900.023,23	11.678.082,08

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DEBET	CREDIT	31/12/2025
5500000	Kredietinstellingen	840.080,79	29.570.732,01	28.704.829,09	865.902,92
5700000	Kas	87.238,60	172.659,49	132.256,69	40.402,80
6040010	Aankopen van warme maaltijden	50.185,61	57.256,28		57.256,28
6040020	Aankopen van dranken	27.442,54	27.949,29		27.949,29
6040090	Aankopen van andere handelsgoederen	3.819,79	3.939,58		3.939,58
6100000	Huur en huurlasten van onroerende goederen	452.391,01	474.355,15	293,46	474.061,69
6102000	Overige vergoedingen voor het gebruik van onroerende goederen	2.136,92	2.204,44		2.204,44
6103020	Benodigheden onderhoud van terreinen	34.376,98	38.357,46	133,75	38.223,71
6103060	Onderhoud van terreinen door derden	634.504,84	678.127,47		678.127,47
6103120	Benodigheden onderhoud van gebouwen	37.661,90	50.218,94		50.218,94
6103121	Poetsproducten / Onderhoud sanitair / Droogloopmatten	51.123,03	54.029,75	109,14	53.920,61
6103160	Onderhoud van gebouwen door derden	208.952,82	188.114,02	157,07	187.956,95
6103190	Overig onderhoud van gebouwen	5.753,86			
6103413	Sneeuw- en ijzelbestrijding wegen	21.365,88	27.119,11	79,58	27.039,53
6103420	Benodigheden onderhoud van wegen	41.617,69	30.714,28		30.714,28
6103460	Onderhoud van wegen door derden	368.026,89	336.823,35		336.823,35
6103520	Benodigheden onderhoud van verkeerssignalisatie	23.925,25	26.072,10	8,07	26.064,03
6103521	Benodigheden onderhoud van straatmeubilair	25.847,83	5.115,19		5.115,19
6103560	Onderhoud van verkeerssignalisatie door derden	12.466,17	36.083,07		36.083,07
6103660	Onderhoud van waterlopen, grachten, ... door derden	80.187,79	103.112,88		103.112,88
6103820	Benodigheden onderhoud van overige onroerende infrastructuur		847,64		847,64
6110000	Elektriciteit	205.003,10	213.288,31	4.067,69	209.220,62
6111000	Gas	110.898,32	132.092,09	4.038,34	128.053,75
6113015	Water	52.279,79	72.691,69	6.713,01	65.978,68
6120010	Burgerlijke aansprakelijkheid	18.547,63	21.425,65		21.425,65
6120020	Brandverzekering	24.117,18	24.434,61		24.434,61
6120040	Verzekering voertuigen	9.817,94	12.375,46	2.055,86	10.319,60
6120050	Verzekering kunstvoorwerpen	2.280,05	2.280,05		2.280,05
6120070	Verzekeringen BA uitbating	1.921,31	2.000,00		2.000,00
6120090	Overige verzekeringen	2.395,38	2.871,57		2.871,57
6130010	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten, arts...	100.289,41	145.548,60		145.548,60
6130030	Erelonen en vergoedingen ontwerp en studieopdrachten	75.465,70	55.888,45	1.514,95	54.373,50
6130040	Erelonen en vergoedingen commissies, jury & adviesraden	1.434,32	835,84		835,84
6130050	Erelonen en vergoedingen auteursrechten	16.352,58	17.652,11		17.652,11
6130070	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel	7.036,79	3.149,53		3.149,53
6130080	Erelonen en vergoedingen expertises	213.527,15	339.536,36		339.536,36
6130090	Andere erelonen en vergoedingen	207.762,62	78.369,01		78.369,01
6140020	Kantoorbenodigheden	10.473,66	12.180,74	138,84	12.041,90
6140060	Administratieve prestaties door derden	239.758,59	253.824,58	46,58	253.778,00
6140061	Kosten aflevering eID's	72.950,70	95.943,80		95.943,80
6140062	Kosten aflevering reispassen	84.110,00	61.346,00		61.346,00
6140063	Kosten aflevering rijbewijzen	40.500,00	50.332,00		50.332,00
6140064	Organisatie verkiezingen	49.353,52	438,25	2.153,48	-1.715,23
6140065	Drukwerk en publiciteit	117.214,67	99.594,63	176,18	99.418,45
6140066	Administratiekosten inning APB	73.122,49	81.030,22		81.030,22
6140068	Beheers- en administratiekosten 2PP	258,65	2.714,21		2.714,21
6140070	Frankeringskosten	60.431,90	52.863,97		52.863,97
6140090	Overige administratiekosten	992,39	544,03	0,15	543,88
6140110	Communicatiekosten gsm, telefoon, internet, ...	58.377,94	58.142,79		58.142,79
6140120	Huur- en onderhoud bureaumateriaal- en meubilair	44.871,67	36.064,09		36.064,09
6140130	Beheers- en werkingskosten informatica	512.650,29	527.781,78	2.662,61	525.119,17
6140140	Procedure- en vervolgingskosten	6.237,94	751,23		751,23
6140150	Kosten voor werving en selectie personeel (exclusief erelonen voor ...)	42.279,78	22.638,36		22.638,36
6140160	Documentatie en abonnementen	25.633,61	26.934,75		26.934,75
6150020	Technische werkmiddelen	291.597,69	292.424,03	5.824,67	286.599,36
6150050	Aankoop, onderhoud, huur werkkledij	61.275,91	60.944,91	379,94	60.564,97
6150060	Technische prestaties door derden	1.593.699,86	1.626.794,86	14.841,65	1.611.953,21
6150090	Overige technische werkingskosten	7.876,33	302,53	50,00	252,53
6150120	Huur-, onderhoud en herstelling van technische benodigheden	152.044,48	166.276,78	978,64	165.298,14
6157020	Technische benodigheden voor voertuigen	7.722,36	13.719,33		13.719,33
6157030	Olie en brandstof voor voertuigen	56.889,12	54.486,25		54.486,25
6157060	Onderhoud voertuigen door derden	107.971,71	94.634,51		94.634,51
6160010	Reis- en verblijfskosten personeel en mandatarissen (niet woon - werkverkeer)	10.937,22	12.149,62	5,92	12.143,70
6160140	Prestaties arbeidsgeneeskundige dienst	42.050,39	48.184,06	64,68	48.119,38

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DEBET	CREDIT	31/12/2025
6160160	Receptie- en representatiekosten	126.975,30	108.961,08	3.322,86	105.638,22
6160170	Vormingskosten personeel	70.663,26	71.628,55	532,40	71.096,15
6160220	Schoolreizen, uitstappen, extra-murosactiviteiten	10.767,38	11.455,81		11.455,81
6160230	Sportactiviteiten, bewegingsopvoeding,	15.311,32	16.541,00		16.541,00
6160240	Organisatie activiteiten door derden	521.318,33	449.841,14	6.129,39	443.711,75
6160480	Lidmaatschappen	64.746,98	69.166,26		69.166,26
6200100	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - politiek personeel	276.833,69	399.234,17		399.234,17
6200110	Vakantiegeld politiek personeel	18.763,03	9.675,90		9.675,90
6200120	Eindejaarstoelage politiek personeel	16.892,83	17.142,87		17.142,87
6200200	Presentiegelden van de gemeentemandatarissen	54.546,46	63.224,62		63.224,62
6201000	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	2.187.913,83	2.096.359,59	8.013,52	2.088.346,07
6201100	Vakantiegeld vastbenoemd personeel	184.136,36	157.098,22		157.098,22
6201200	Eindejaarstoelage vastbenoemd personeel	134.720,29	126.878,16		126.878,16
6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	3.775.911,26	4.266.092,26	8.763,90	4.257.328,36
6203100	Vakantiegeld contractuelen	291.961,67	327.897,82		327.897,82
6203200	Eindejaarstoelage contractuelen	295.659,67	321.808,19	4,94	321.803,25
6206000	Bezoldigingen ander niet vastbenoemd personeel	37.944,65	16.381,52		16.381,52
6207000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - onderwijs end pe...	51.506,53	48.391,87		48.391,87
6208000	Bezoldigingen onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	3.237.625,00	6.756.115,19	3.508.630,69	3.247.484,50
6210100	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - politiek personeel	21.385,65	10.778,92		10.778,92
6211000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	12.315,70			
6211001	Werkgeversbijdragen aan de omslagkas voor gemeentelijke pensioenen...	1.085.741,37	1.067.303,54	24.233,06	1.043.070,48
6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	1.178.853,09	1.323.474,43	5.178,14	1.318.296,29
6218000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - onderwijzend personeel	230.449,09	264.091,12	1.606,56	262.484,56
6219000	Responsabiliseringsbijdrage	334.111,69	440.339,69	37.741,38	402.598,31
6220100	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - politiek ...	110.127,51	111.779,42		111.779,42
6221100	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - hospitali...	47.227,68	46.784,65	5.239,85	41.544,80
6222000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - 2de pijl...	126.648,99	142.829,51	480,21	142.349,30
6230010	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	53.712,13	57.962,03		57.962,03
6230020	Vakbondspremies	8.565,20	8.751,40	232,75	8.518,65
6230030	Maaltijdcheques	222.089,80	243.929,21		243.929,21
6230031	Eco cheques	36.640,47	42.808,87	4.464,01	38.344,86
6230032	Cadeau cheques en consumptiecheques	26.817,88	23.937,46		23.937,46
6230050	Bijdrage aan de gemeentelijke sociale dienst	8.500,00	11.500,00		11.500,00
6230060	Verzekering arbeidsongevallen	41.432,35	53.517,82		53.517,82
6230090	Overige personeelskosten	6.823,78	6.973,00	170,25	6.802,75
6238000	Niet belastbare vergoedingen	19.294,25	15.680,00		15.680,00
6240100	Pensioenen politiek personeel	44.764,50	50.094,10		50.094,10
6301000	Afschrijvingen op IMVA	74.920,69		67.674,00	-67.674,00
6302000	Afschrijvingen op MVA	1.116.175,61	1.195.811,26	228,78	1.195.582,48
6307000	Waardeverminderingen op financiële vaste activa	25.614,22	109.130,59		109.130,59
6340000	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - toevoeging	120.297,69	144.922,96		144.922,96
6341000	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - terugneming (-)	-65.437,10		120.297,69	-120.297,69
6350000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - toevoeging	2.944.340,00	434.525,00		434.525,00
6351000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - bes...	-373.202,00		470.058,00	-470.058,00
6360000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	488.279,37	1.017.657,65		1.017.657,65
6361000	Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugneming (-)	-477.157,35		976.558,74	-976.558,74
6371000	Voorzieningen voor andere risico's en kosten - besteding en terugneming (-)	-203.392,67			
6400010	Onroerende voorheffing	24.655,98	26.169,11	5.221,31	20.947,80
6400020	Roerende voorheffing	51.867,91	45.672,77		45.672,77
6400021	Roerende voorheffing op roerende inkomsten		3.361,41		3.361,41
6420000	Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen	210.411,35	58.533,64		58.533,64
6491000	Toegestane werkingssubsidies aan gezinnen	255.365,58	230.448,80	200,00	230.248,80
6492000	Toegestane werkingssubsidies aan bedrijven	7.680,00	6.660,00		6.660,00
6493000	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	546.215,08	559.615,17		559.615,17
6493003	Noodfonds (inter)nationale hulpverlening in crisissituaties		5.000,00		5.000,00
6494000	Toegestane werkingssubsidies aan onderwijsinstellingen	69.625,45	89.328,73		89.328,73
6494002	Exploitatietoelage IPZ Grens	2.485.926,53	2.702.466,00		2.702.466,00
6494004	Exploitatietoelage brandweerzone	660.966,00	720.786,88	40.543,88	680.243,00
6494005	Exploitatietoelage kerkfabriek OLV Centrum	19.890,15	19.653,00		19.653,00
6494006	Exploitatietoelage kerkfabriek Sint Jan Baptist Wildert	46.452,33	47.951,00		47.951,00
6494007	Exploitatietoelage kerkfabriek Sint Antoniuw van Padua Statie	26.680,49	8.100,00		8.100,00
6494009	Exploitatietoelage kerkfabriek Sint Pieter Hoek	14.458,87			
6494010	Exploitatietoelage KAV IBO	96.412,00	102.275,72		102.275,72

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DEBET	CREDIT	31/12/2025
6495000	Prijssubsidies AGB	422.678,28	294.322,58		294.322,58
6496001	Toelage aanvullend lokaal dienstenaanbod	3.033,21			
6499000	Samenwerkingsovereenkomsten	9.463,88	10.935,33		10.935,33
6500000	Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	143.819,94	118.055,22		118.055,22
6500001	Intresten en kosten schulden tlv derden	14.412,40	31.489,65		31.489,65
6500067	Financieringskosten Licht als Dienst	50.787,79	24.187,06		24.187,06
6500705	Financieringskost erfpacht VT infrastructuur	280,98	793,12		793,12
6570030	Administratieve kosten voor het financieel beheer	458,99	992,96		992,96
6630000	Minderwaarde op realisatie vaste activa		93.567,19	217,60	93.349,59
6640000	Toegestane investeringssubsidies	345.142,91	483.940,32		483.940,32
6640001	Investeringsstoelage Kerkfabr. OLV Geboorte	3.630,00	5.700,00		5.700,00
6640006	Investeringsubsidies Turnhal Essen vzw	54.000,00	54.000,00		54.000,00
6640007	Investeringsstoelage vzw Karrenmuseum	4.993,41	43.153,10		43.153,10
6640011	Infrastructuurtoelage Excelsior FC Essen vzw	420.000,00	62.954,28		62.954,28
6640012	Investeringsubsidies KSV Wildert vzw	600.000,00			
6640013	Infrastructuurtoelage Chiro Horendonk vzw		450.000,00		450.000,00
6640014	Infrastructuurtoelage Happy Dorp vzw		153.512,00		153.512,00
6640015	Infrastructuurtoelage FC Horendonk vzw		377.872,32		377.872,32
6640016	Infrastructuurtoelage vzw Vrienden KLJ Hoek		17.480,80		17.480,80
6930000	Over te dragen overschot van het boekjaar	691.800,08	170.924.278,23	167.932.124,57	2.992.153,66
6941000	Tussenkost gemeente in fin. verplichtingen OCMW	381.027,62	1.255.840,91		1.255.840,91
7000002	Verkoop van houthak			2.777,00	-2.777,00
7000030	Opbrengsten uit prestaties LDC	-10.339,00	424,80	14.319,97	-13.895,17
7000031	Opbrengsten verkoop maaltijden LDC	-43.907,00		51.125,40	-51.125,40
7000032	Opbrengsten verkoop drank LDC	-50.293,15	651,50	48.814,95	-48.163,45
7000099	Opbrengsten uit andere verkopen	-1.773,20		5.155,60	-5.155,60
7010001	Toegangsgelden	-76.049,91	557,70	62.896,46	-62.338,76
7010002	Inschrijvingsgelden	-189.804,27	32.506,38	242.935,45	-210.429,07
7020001	Verkoop Uit-Pas	-5.865,42		7.666,04	-7.666,04
7020003	Afgifte van rijbewijzen	-40.380,00		50.132,00	-50.132,00
7020007	Plaatsrecht jaarmarkt	-1.662,00		1.578,00	-1.578,00
7020008	Plaatsrecht op de openbare weg (frituren, bloemenkramen,)	-8.284,35	1.831,80	9.696,45	-7.864,65
7020013	Prestaties voor derden door o.a. technische diensten, ...	-3.120,06	629,16	17.716,75	-17.087,59
7020016	Leengelden bibliotheek (lidgeld)	-10.074,65	900,00	19.989,63	-19.089,63
7020017	Afgifte van restafvalzakken	-583.143,55	208,00	722.741,51	-722.533,51
7020018	Afgifte van PMD zakken	-28.428,85	0,35	24.646,60	-24.646,25
7020019	Ophalen van grof huisvuil	-3.240,00			
7020022	Ophalen van GFT+	-290.841,60	25.355,30	308.877,25	-283.521,95
7020024	Naamplaatjes kerkhoven	-117,95		739,50	-739,50
7020028	Verstrekken van Stedenbouwkundige inlichtingen en uittrekse ls	-79.648,00		84.360,00	-84.360,00
7020029	Afleveren van een bestuursderspas	-94,96		318,37	-318,37
7020031	Afleveren kopie bouwplanne	-1.622,80	24,65	875,29	-850,64
7020099	Opbrengsten uit andere prestaties	-12.339,29		5.017,25	-5.017,25
7040002	Tussenkosten van ouders in het middagtoezicht	-15.639,92		13.108,59	-13.108,59
7040003	Tussenkosten van ouders in de voor- en naschoolse opvang	-24.329,85		21.726,90	-21.726,90
7040004	Tussenkosten van ouders in de extra murosactiviteiten	-42,50		130,00	-130,00
7040005	Tussenkost gemeente Kalmthout in Muzarto	-160.509,74		97.425,24	-97.425,24
7040006	Tussenkost in aansluiting op de waterleiding	-29.360,70	6.908,40	28.209,25	-21.300,85
7040009	Inname openbaar domein	-19.513,10	3.608,70	19.804,10	-16.195,40
7040010	Werken aan nutsvoorzieningen op gemeentelijk openbaar domein	-37.432,08		37.432,08	-37.432,08
7040011	Parkeren in de blauwe zone	-31.506,00	121,90	15.891,50	-15.769,60
7040012	Tussenkost ouders in schoolzwemmen	-1.331,10		1.305,60	-1.305,60
7040013	Bijdrage ouders voor- en naschoolse activiteiten			3.832,90	-3.832,90
7040999	Andere terugvorderingen en tussenkosten	-137.162,34	13.484,72	50.013,83	-36.529,11
7050001	Opbrengst uit verhuur van onroerende goederen	-439.922,97	695.081,69	1.168.490,14	-473.408,45
7050002	Opbrengsten uit verhuur van instrumenten	-3.190,00		3.310,00	-3.310,00
7050003	Opbrengsten uit verpachtingen	-428,85		427,85	-427,85
7060000	Huuropbrengsten gehuurde woningen/Lokale opvanginitiatieven voor as...	-151.532,27		151.168,00	-151.168,00
7060001	Opbrengsten uit concessies onroerende goederen	-67.765,12		57.965,36	-57.965,36
7060002	Opbrengsten uit concessies begraafplaatsen	-8.452,85		13.364,40	-13.364,40
7300000	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	-7.475.323,59	183.038,86	7.594.422,82	-7.411.383,96
7301000	Aanvullende belasting op de personenbelasting	-7.312.249,25	46.382,98	8.149.404,85	-8.103.021,87
7302000	Motorrijtuigen	-341.743,36		338.476,57	-338.476,57
7315000	Afgifte identiteitsbewijzen/paspoorten/trouwboekjes/ uittrek sels	-145.683,00		158.459,00	-158.459,00

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DEBET	CREDIT	31/12/2025
7316000	Aanvragen omgevingsvergunningen	-21.155,00		12.850,00	-12.850,00
7318000	Andere belastingen op de afgifte van administratieve stukken	-627,62		495,53	-495,53
7340800	Nachtwinkels en phoneshops	-3.000,00		6.000,00	-6.000,00
7341500	Diensten verhuur voertuigen met bestuurder	-890,37		2.571,84	-2.571,84
7342400	Verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk	-22.097,84		44.607,76	-44.607,76
7360500	Benzine-, olie- persdrukpompen	-22.250,00		22.250,00	-22.250,00
7360900	Masten en pylonen	-12.500,00			
7370000	Bouwen	-22.987,57		22.494,16	-22.494,16
7371000	Niet-bebouwde gronden	-47.405,36		45.258,58	-45.258,58
7376000	Leegstand / verwaarlozing / verkrotting bedrijfsruimten	-253.939,00	540,00	611.507,20	-610.967,20
7377000	Tweede verblijven	-170.647,50		184.866,70	-184.866,70
7379001	Planbaten woonbos Wildert	-131.122,09	130.000,00	238.400,48	-108.400,48
7390000	Gemeentelijke administratieve sanctie	-14.486,13		22.125,48	-22.125,48
7400000	Gemeente- en provinciefonds	-4.891.333,00	172.303,00	5.087.250,00	-4.914.947,00
7400101	Aanvullende dotatie Elia-compensatie	-261.940,61		261.940,61	-261.940,61
7400102	Aanvullende dotatie sectorale subsidies	-309.684,61		309.684,61	-309.684,61
7401001	Compensatie verlies dividenden distributiebeheerders	-129.702,00		114.622,00	-114.622,00
7401002	Grensarbeid (lux)	-10.718,07		10.128,95	-10.128,95
7401999	Werkingsubsidies	-29.965,40			
7402000	Afrekening enegiezuinige woningen	-148.116,36		187.193,02	-187.193,02
7404991	Extra Vlaamse middelen oplopende personeels- en energiekost	-210.852,00		278.473,86	-278.473,86
7404995	Werkingsubsidies gesco's Regularisatiepremies gescocontingent	-474.160,84		474.160,84	-474.160,84
7404996	Financiering open ruimte 2020 - 2025	-656.996,00		658.129,00	-658.129,00
7404997	Tussenkost responsabiliseringsbijdrage	-262.359,00	19.126,00	286.000,00	-266.874,00
7405000	Specifieke Werkingssubsidie Specifieke Werkingssubsidie	-121.589,80		127.050,00	-127.050,00
7405004	Bijdragen van de overheid voor de bezoldiging van het onderw ijzend...	-3.487.368,34	3.500.000,00	7.025.649,06	-3.525.649,06
7405999	Overige werkingstoelage aangaande personeelsaangelegenheden	-14.665,26	38.948,24	38.948,24	
7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	-1.459.686,45	240.791,93	1.869.121,42	-1.628.329,49
7432000	Terugneming van geboekte waardeverminderingen op financiële vaste activa			23.886,42	-23.886,42
7440000	Inhouding pensioen	-20.762,62		21.282,36	-21.282,36
7450000	Recuperaties van kosten	-772.305,43	1.731,85	668.880,27	-667.148,42
7450001	Schadevergoedingen	-15.899,69		38.556,03	-38.556,03
7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	-30.153,76		30.745,63	-30.745,63
7470001	Voordelen alle aard	-2.406,00		3.090,00	-3.090,00
7500000	Opbrengsten uit financieel vaste activa (dividenden)	-959.091,52	413.636,56	1.416.129,68	-1.002.493,12
7510000	Creditintresten op de zichtrekening	-146.183,45		492,00	-492,00
7510002	Opbrengsten termijn -en spaarrekeningen	-31.719,40		191.450,86	-191.450,86
7510003	Nalatigheidsintresten schuldvorderingen	-77,38		64,77	-64,77
7530000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	-142.493,30		165.384,74	-165.384,74
7580000	Terugvordering van financiële kosten ten laste van derden	-14.412,40		31.489,65	-31.489,65
7599999	Andere financiële opbrengsten	-6.887,00		8.547,68	-8.547,68
7630000	Meerwaarde op de realisatie van financiële, materiële en imM VA	-25.686,81		311.399,64	-311.399,64
		0,00	1.370.218.277,88	1.370.218.277,88	0,00

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DEBET	CREDIT	31/12/2025
0120000	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	1.213.164,72	1.213.164,72		1.213.164,72
0139000	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan gegaan...	-1.213.164,72		1.213.164,72	-1.213.164,72
0920000	Overige diverse gelden en verplichtingen	253.398,08	1.266.990,40	1.266.990,40	
0930000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-253.398,08	1.266.990,40	1.266.990,40	
1090000	Saldo beginbalans	-1.937.092,57	914.811,21	2.851.903,78	-1.937.092,57
1400000	Overgedragen overschot	833.473,86	10.106.857,64	9.644.791,93	462.065,71
1410000	Overgedragen tekort	4.951,87	4.951,87		4.951,87
1500000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder ing op...	-1.176.383,91		1.176.383,91	-1.176.383,91
1500009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder ing op...	659.504,01	882.172,74		882.172,74
1510000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder ing op...	-612.418,15		612.418,15	-612.418,15
1510009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder ing op...	451.513,87	652.736,98	40.318,83	612.418,15
1590000	Overige investeringssschenkingen	-117.500,00		117.500,00	-117.500,00
1590009	Overige investeringssschenkingen - verrekening (-)	70.186,40	82.186,40		82.186,40
1600000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-32.445,00		67.000,00	-67.000,00
1733000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-391.086,12	92.699,05	391.086,12	-298.387,07
2200000	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	459.249,60	459.249,60		459.249,60
2210500	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	69.968,78	69.968,78		69.968,78
2210509	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	-17.153,96		23.647,04	-23.647,04
2291000	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	2.480.683,33	2.480.683,33		2.480.683,33
2291009	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - geboekte afschrijvingen	-920.893,38		994.906,78	-994.906,78
2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	29.999,99	29.999,99		29.999,99
2300009	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - geboe...	-29.999,99		29.999,99	-29.999,99
2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	88.693,74	88.693,74		88.693,74
2400009	Meubilair - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen	-73.515,14		79.411,59	-79.411,59
2600000	Terreinen - overige MVA	324.121,90	324.121,90		324.121,90
2810000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soo rtgeli...	4.125,00	4.125,00		4.125,00
2830000	Belangen in OCMW-verenigingen - aanschaffingswaarde	250,00	250,00		250,00
2831000	Belangen in OCMW-verenigingen - nog te storten bedragen (-)	-126,05		126,05	-126,05
2840000	Andere aandelen en niet-vastrentende effecten - aanschaffing swaarde	148,74	148,74		148,74
4000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waar de	7.621,89	90.665,33	53.559,91	37.105,42
4000200	Werkingsvorderingen prestaties	884,60	40.117,24	40.117,24	
4070000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debi teuren	19.539,83	35.867,58	19.539,83	16.327,75
4090000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte gebo ekte w...	-9.857,36	9.857,36	16.675,98	-6.818,62
4135000	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-leefloon	98.507,27	157.291,27	66.655,73	90.635,54
4135100	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-steun in speciën	426.370,87	1.274.151,66	789.553,71	484.597,95
4135200	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-huuroelagen	8.252,86	8.252,86	493,21	7.759,65
4135300	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-medische verzorging	878,00	878,00		878,00
4135400	Vorderingen recuperatie van specifieke kosten SD-farmakosten	20,00	20,00		20,00
4135500	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-ZIV	600,18	600,18		600,18
4135800	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-Energiekosten en nutsv	3.085,52	3.085,52	219,13	2.866,39
4136000	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-versch.uitkeringen	6.847,31	6.847,31	100,00	6.747,31
4136300	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-steun in natura	11.969,37	11.969,37	3.569,60	8.399,77
4136500	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-Instellingen	429,94	429,94		429,94
4136600	Vorderingen recuperatie van specifieke kosten SD- OK	524,66	524,66	524,66	
4153000	Vorderingen wegens werkingssubsidies	11.680,00	27.597,98	11.680,00	15.917,98
4153100	Te ontvangen subsidies leefloon	218.989,66	400.697,49	218.989,66	181.707,83
4153110	Te ontvangen subsidies equivalent leefloon	55.837,52	55.837,52	55.837,52	
4153120	Te ontvangen subsidies LOI	40.834,13	40.834,13	40.834,13	
4160000	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	174.318,07	174.318,07	10.048,49	164.269,58
4233000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-89.477,86	89.477,86	182.176,91	-92.699,05
4400000	Leveranciers	-24.439,72	199.783,51	215.415,59	-15.632,08
4453000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredi etinstellingen	-28.459,45	29.382,43	57.531,57	-28.149,14
4480000	Interne rekening courant OCMW	-771.411,54	1.636.868,53	2.283.910,59	-647.042,06
4491000	Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties	-680,00	473,00	1.408,00	-935,00
4492000	Te betalen en terug te betalen borgtochten	-28.533,90		28.533,90	-28.533,90
4530000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	-5.271,74	483.762,53	493.063,47	-9.300,94
4540000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	-82.063,69	1.005.396,45	1.126.440,14	-121.043,69
4550000	Bezoldigingen	-75.943,04	810.659,48	886.679,02	-76.019,54
4590000	Andere sociale schulden	-2.611,51	3.193,63	9.929,94	-6.736,31

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DEBET	CREDIT	31/12/2025
4590001	Partijbijdragen mandatarissen	-23,74	7.941,17	7.941,17	
4590002	Vakbondspremies	-884,45		1.722,35	-1.722,35
4610000	Voorzieningen voor vakantiegeld	-68.921,60	68.921,60	133.566,73	-64.645,13
4810000	Operationele schulden individuele hulpverlening OCMW	-190.410,28	1.855.818,20	1.981.118,79	-125.300,59
4890000	Te betalen toegestane subsidies	-73.811,92	2.460,66	73.922,58	-71.461,92
4891000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties	-128.729,90	198.724,07	293.767,31	-95.043,24
5200000	Vastrentende effecten - aanschaffingswaarde	112.379,23	112.379,23	966,43	111.412,80
5300000	Termijndeposito's - nominale waarde	80.234,98	156.372,58	156.372,58	
5500000	Kredietinstellingen	133.410,23	2.392.377,35	2.295.135,54	97.241,81
5700000	Kas	58,76	58,76	55,90	2,86
6100000	Huur en huurlasten van onroerende goederen	39.774,65	34.499,44		34.499,44
6103120	Benodigheden onderhoud van gebouwen	2.685,72	424,08		424,08
6103160	Onderhoud van gebouwen door derden	4.563,21	817,22		817,22
6110000	Elektriciteit	2.056,83	3.172,72	482,19	2.690,53
6111000	Gas	3.192,48	10.768,43	300,73	10.467,70
6113015	Water	2.240,25	6.054,88		6.054,88
6120020	Brandverzekering	947,46	953,82		953,82
6120070	Verzekeringen BA uitbating	3.729,81	3.898,28		3.898,28
6130010	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten , arts...	1.956,47	2.322,73		2.322,73
6130080	Erelonen en vergoedingen expertises	60.089,17	29.955,44	36,00	29.919,44
6140020	Kantoorbenodigheden		2.871,48		2.871,48
6140060	Administratieve prestaties door derden	400,00	3.162,63		3.162,63
6140068	Beheers- en administratiekosten ZPP	24,45	1.144,00	94,00	1.050,00
6140110	Communicatiekosten gsm, telefoon, internet, ...	2.182,52	1.314,11		1.314,11
6140130	Beheers- en werkingskosten informatica	1.911,39	6.261,75		6.261,75
6140160	Documentatie en abonnementen	719,00	578,30		578,30
6150020	Technische werkmiddelen	200,80	2.212,68		2.212,68
6150060	Technische prestaties door derden	533,36	825,24		825,24
6160010	Reis- en verblijfskost personeel en mandatarissen (niet woon - werkverkeer)	1.620,43	1.829,67		1.829,67
6160160	Receptie- en representatiekosten	450,20	110,66		110,66
6160170	Vormingskosten personeel		4.666,15		4.666,15
6200100	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - politiek personeel	82.062,12	105.806,23		105.806,23
6200110	Vakantiegeld politiek personeel	3.702,20	3.781,91		3.781,91
6200120	Eindejaarstoelage politiek personeel	3.142,14	3.187,42		3.187,42
6201000	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	227.958,60	233.256,64	257,77	232.998,87
6201100	Vakantiegeld vastbenoemd personeel	17.210,99	17.906,21		17.906,21
6201200	Eindejaarstoelage vastbenoemd personeel	13.445,30	13.702,46		13.702,46
6202030	Bezoldigingen soc. Econ. Tewerkst. Art 60§7 (100%)/Activering g van ...	252.240,72	378.935,64	1.213,87	377.721,77
6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	225.613,53	256.434,92	139,00	256.295,92
6203100	Vakantiegeld contractuelen	65.624,66	40.811,09		40.811,09
6203200	Eindejaarstoelage contractuelen	37.972,15	46.132,94		46.132,94
6210100	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - politiek personeel	5.832,46			
6211001	Werkgeversbijdragen aan de omslagkas voor gemeentelijke pensioenen...	114.528,34	119.454,98	2.441,49	117.013,49
6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	162.556,27	211.677,69	775,45	210.902,24
6220100	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - politiek ...	20.000,00	19.500,00		19.500,00
6222000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - 2de pijl...	10.909,13	10.196,62	17,07	10.179,55
6230010	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	2.946,11	6.510,13		6.510,13
6230020	Vakbondspremies	884,45	837,90		837,90
6230030	Maaltijdcheques	29.208,00			
6230060	Verzekering arbeidsongevallen	5.041,99	6.189,84		6.189,84
6302000	Afschrijvingen op MVA	87.951,04	86.402,93		86.402,93
6340000	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - toevoeging	9.857,36	16.675,98	9.857,36	6.818,62
6341000	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - terugneming (-)			9.857,36	-9.857,36
6350000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - toevoeging	32.445,00	34.555,00		34.555,00
6360000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	68.921,60	133.566,73		133.566,73
6361000	Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugneming (-)	-67.352,29		137.843,20	-137.843,20
6400010	Onroerende voorheffing	2.578,16	2.278,78		2.278,78
6400020	Roerende voorheffing	276,19	1.178,36	686,82	491,54
6420000	Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen	23.636,07	55.394,63		55.394,63
6479999	Overige diverse operationele kosten		21.169,00	10.584,50	10.584,50
6480110	Leefloon aan begunstigde volgens basisregel (50%) - wet 26 mei 200...	352.003,84	417.018,56	1.394,61	415.623,95
6480140	Leefloon aan begunstigde ingeschr. In vreemdelingenregister (100%) ...	111.678,84	104.047,02		104.047,02
6480150	Leefloon aan dakloze begunstigde (100%) - wet 26 mei 2002/Sociale...	21.563,00	36.238,76		36.238,76
6480160	Installatiepremie (100%) - wet 26 mei 2002/Sociale huisvesting/SVK	3.482,58	7.069,50		7.069,50

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DEBET	CREDIT	31/12/2025
6481000	Steun in speciën	946.954,04	920.969,32	2.874,41	918.094,91
6481020	Bijdrage voor (para-)medische verzorging	8.230,96	10.462,53		10.462,53
6481030	Bijdrage voor farmaceutische kosten	80,00			
6481110	Stookoliepremie/Sociale bijstand	19.212,38	18.141,77		18.141,77
6481130	Nutsvoorzieningen - Verwarmingskosten EU	24.644,71	31.276,16	1.072,20	30.203,96
6481360	Participatiecheques/Sociale bijstand/restant - niet LL	5.098,70	5.567,40		5.567,40
6482000	Levensminimum vreemdelingen (100% t.l.v. staat) - wet van 2 april 1...	334.529,37	253.362,22	255,25	253.106,97
6491000	Toegestane werkingssubsidies aan gezinnen	9.341,32	17.931,80		17.931,80
6493000	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	7.815,79	8.957,26		8.957,26
6500000	Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	19.752,82	18.258,78	941,33	17.317,45
6570030	Administratieve kosten voor het financieel beheer	2.205,27	1.121,40		1.121,40
6630000	Minderwaarde op realisatie vaste activa	1.016,36			
6930000	Over te dragen overschot van het boekjaar	443.360,03	1.510.993,12	1.139.584,97	371.408,15
7050099	Andere huuropbrengsten	-63.070,35	1.443,78	62.715,64	-61.271,86
7404991	Extra Vlaamse middelen oplopende personeels- en energiekost	-24.772,18			
7404995	Werkingsubsidies gesco's Regularisatiepremies gescocontingent	-119.351,28		119.351,28	-119.351,28
7405000	Specifieke Werkingssubsidie Specifieke Werkingssubsidie	-75.031,43	31.755,86	32.843,84	-1.087,98
7405110	Subsidies personeel leefloon	-9.405,50		18.655,36	-18.655,36
7405210	Subsidies CREG	-56.189,09	1.658,58	29.169,72	-27.511,14
7405999	Overige werkingstoelage aangaande personeelsaangelegenheden	-5.880,43		13.721,01	-13.721,01
7407110	Subsidie leefloon (50%) - wet 7 augustus 1974/Sociale bijsta nd		5.293,43	482.186,59	-476.893,16
7407230	Subsidie leefloon art 60§7 sociaal economie initiatief (100%)/Acti...	-65.310,00		108.452,12	-108.452,12
7407610	Subsidie sociaal verwarmingsfonds/Sociale bijstand	-37.737,72		43.659,76	-43.659,76
7407820	Subsidie lokaal opvanginitiatief (LOI)/Lokale opvanginitiatieven v...	-176.266,29		151.484,38	-151.484,38
7440000	Inhouding pensioen	-3.663,99		3.755,70	-3.755,70
7450000	Recuperaties van kosten	-50.222,27	15.878,95	27.517,47	-11.638,52
7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	-3.973,05		4.927,89	-4.927,89
7470001	Voordelen alle aard	-1.380,00		1.476,00	-1.476,00
7480000	Terugvordering Leefloon/Sociale bijstand/LL 50%	-649.501,83	307.674,58	366.426,32	-58.751,74
7480140	Terugvordering inschrijving leefloon	-6.024,04		1.455,19	-1.455,19
7481000	Terugvordering Steun in speciën	-859.120,68		850.878,13	-850.878,13
7481020	Terugvordering bijdrage voor (para-) medische verzorging	-1.225,28			
7481030	Terugvordering kosten medicatie	-12,96			
7482000	Subsidie LL Wet 65	-558.505,64		377.580,82	-377.580,82
7510000	Creditintresten op de zichtrekening	-1.372,05		127,80	-127,80
7530000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	-730.396,82	40.318,83	435.891,84	-395.573,01
7941000	Tussenkost gemeente in fin. verplichtingen van het OCMW	-381.027,62		1.255.840,91	-1.255.840,91
		0,00	58.176.975,26	58.176.975,26	0,00

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

[illegible]

OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN - 31/12/2025

RUBRIEK 28	BEC	INSTELLING	AANTAL	NOMINALE WAARDE	INGESCHREVEN	NOG TE VOLSTORTEN	HER- WAARDERING	WAARDE- VERMINDERING	NETTO BOEKWAARDE
281	10	Fluvius OV - Aandelen A (VEM)	1	24,79	23.037.229,08	3.375,92	13.695.098,83	122.134,49	36.606.817,50
281	10	Fluvius Ae (ELED) - Elektriciteitsdistributie - Aandelen in Eigen vermogen	600.298		4.835.350,00		8.865.819,29		13.701.169,29
281	10	Voorkempen	445	1,00	444,90	227,30			217,60
281	10	Fluvius Aov (OPVL) - Openbare Verlichting - Aandelen in Eigen vermogen	79.200		1.298.828,39			75.708,23	1.223.120,16
281	10	Fluvius Ar (RIOL) - Riolering - Aandelen in Eigen vermogen	411.834		9.065.000,00		2.143.969,75		11.208.969,75
281	10	Fluvius Ak (KATV) - Kabel TV - Aandelen in Eigen Vermogen	101.334		1.714.120,02		653.823,32		2.367.943,34
281	10	Fluvius Apt (PUBT) - Publi- T - Aandelen in Eigen Vermogen	53.849		951.031,37		669.608,85		1.620.640,22
281	10	Iveka Ag (GASD) - Gasdistributie - Aandelen in Eigen vermogen	90.698		1.557.920,69		932.529,62		2.490.450,31
281	10	Fluvius - Activiteiten zonder kapitaal - Aandelen in Eigen Vermogen						11.389,27	-11.389,27
281	10	Iveka Aw (WARM) - Warmte - Aandelen in Eigen Vermogen						1.614,63	-1.614,63
281	10	Poolstok	48	24,79	1.189,92				1.189,92
281	10	Pidpa - A-aandelen	525	2,50	1.312,50				1.312,50
281	10	Farys (Creat) - TMVS DV	3	1.000,00	3.000,00	2.250,00			750,00
281	10	IKA - Kengetal 1	33	25,00	825,00	550,00			275,00
281	10	IKA - Kengetal 4a (Publigas)	8	2.973,63	23.789,04				23.789,04
281	10	IKA - Kengetal 4b (Publigas)	1	19.878,00	19.878,00				19.878,00
281	10	IKA - Kengetal 4c (Publigas)	1	38.940,00	38.940,00				38.940,00
281	10	Igean dienstverlening	2.391	12,50	29.887,50				29.887,50
281	10	Igean Milieu & veiligheid	2.391	12,50	29.887,50				29.887,50
281	10	Ideale woning	800						0,00
284	10	Cipal	10	125,00	1.250,00				1.250,00
281	10	Arro	30	24,80					0,00
281	10	Fineg	24.548	1.968.748,43	1.968.748,43				1.968.748,43
281	10	Publi-T aandelen (intekening 2019)	333	825,00	704.073,00				704.073,00
281	10	Publi-T aandelen (2018 of vroeger)	2.544		787.179,29	222,57			786.956,72
281	10	Publi-T aandelen (intekening 2023)	222				429.348,00		429.348,00
281	10	Fluvius Elektro Comm	1	25,00	25,00			33.422,36	-33.397,36
281	11	Cipal	32	125,00	4.000,00				4.000,00
281	11	Igean Milieu & veiligheid	5	12,50	62,50				62,50
283	11	Kina	10	25,00	250,00	126,05			123,95
281	11	Igean Dienstverlening	5	12,50	62,50				62,50
284	11	Poolstok	6	24,79	148,74				148,74

leningen	bedragen	schuld 2025 *	2025 *	voorzien	in 2026

* = industrieel aflossen op volledige aflossetermijnen

2905	Vorderingen wegens toegestaan betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00

[illegible]

INVESTERINGSSUBSIDIES EN ANDERE NIET-RUILTRANSACTIES

[illegible][illegible][illegible]

Som terug te betalen
in 2026

[illegible]

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

[illegible]

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

[illegible]

[illegible]

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

[illegible]

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

[illegible]

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

DESINVESTIRING

[illegible]

BUITENGEBUIKSTELLINGEN EN SALDERINGEN (ACTIVA)

[illegible]

AANSLUITING WERKKAPITAAL MET BUDGETTAIR RESULTAAT

		31/12/2024	31/12/2025
Geldbeleggingen en liquide middelen		13.506.799,79	12.793.045,27
51	Aandelen en niet-vastrentende effecten	0,00	0,00
52	Vastrentende effecten	112.379,23	111.412,80
53	Termijndeposito's	12.333.632,18	11.678.082,08
54	Te incasseren vervallen waarden	0,00	0,00
55	Kredietinstellingen	973.491,02	963.144,73
57	Kassen	87.297,36	40.405,66
58	Interne overboekingen	0,00	0,00
Vorderingen op ten hoogste een jaar		4.144.091,33	4.747.569,53
40	Vorderingen uit ruiltransacties	1.610.795,17	1.612.188,90
41	Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2.403.141,11	2.983.639,05
409	Vorderingen uit ruiltransacties - waardeverminderingen (-)	130.155,05	151.741,58
419	Vorderingen uit niet-ruiltransacties - waardeverminderingen (-)	0,00	0,00
Schulden op ten hoogste een jaar		5.167.290,37	6.373.906,46
43	Financiële schulden	0,00	0,00
44	Diverse schulden uit ruiltransacties	3.654.551,82	3.658.801,20
45	Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	421.679,62	1.773.461,79
47	Schulden met betrekking tot belastingen	6.948,79	4.319,28
48	Diverse schulden uit niet-ruiltransacties	1.084.110,14	937.324,19
499	Wachtrekeningen	0,00	0,00
		31/12/2024	31/12/2025
Geldbeleggingen en liquide middelen		13.506.799,79	12.793.045,27
Vorderingen op ten hoogste een jaar		4.144.091,33	4.747.569,53
Schulden op ten hoogste een jaar		5.167.290,37	6.373.906,46
Werkkapitaal volgens P&S		12.483.600,75	11.166.708,34
Gecumuleerde budgettair resultaat volgens J2 (rubriek VII.)		12.483.600,75	11.166.708,34
Interne facturering tussen gemeente en OCMW			0,00
Tussenkost in de financiële verplichtingen van het OCMW			0,00
Te verantwoorden verschil		0,00	0,00

Bij de opmaak van de jaarrekening wordt bij decreet de verplichting opgelegd m.b.t. de rapportering van de **financiële risico's** die het bestuur loopt. De decreetgever beoogt hierbij enerzijds het in kaart brengen van de financiële risico's, maar spoort anderzijds ook aan om na te denken over de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt of kan beschikken om die risico's af te dekken.

De risico's zijn veelal gebonden aan uitgaven- en ontvangstencycli en zullen dan vooreerst ook in deze context besproken worden.

1. Risico's verbonden aan exploitatie-ontvangsten

1.1. Ontvangsten uit de aanvullende belastingen

De ontvangsten uit de aanvullende belastingen vormen een aanzienlijk aandeel in de exploitatie-ontvangsten. In 2025 noteren we een kleine **meerontvangst** voor de aanvullende belastingen ten belope van +/- 2% of 416.125 euro. Aangezien de gemeente hierbij afhankelijk is van de inkohiering en inning door hogere overheden, blijft dit een risico. De laatste jaren trachten de federale en Vlaamse overheden de lokale besturen goed en rechtstreeks op de hoogte te houden, wat de opvolging wel vergemakkelijkt.

Tabel: Raming t.o.v. effectieve ontvangsten aanvullende belastingen en eigen belastingen

Jaar	Entiteit	AR	Omschr. AR	Bltem	Omschr. Bltem	Tot.Budg.	Geboekt	Verschil
2025	GE : GEMEENTE ESSEN	7300000	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	002000	Fiscale aangelegenheden	7.424.848,00 €	7.411.383,96 €	-€ 13.464,04
2025	GE : GEMEENTE ESSEN	7301000	Aanvullende belasting op de personenbelasting	002000	Fiscale aangelegenheden	7.666.964,00 €	8.103.021,87 €	€ 436.057,87
2025	GE : GEMEENTE ESSEN	7302000	Motorrijtuigen	002000	Fiscale aangelegenheden	344.946,00 €	338.476,57 €	-€ 6.469,43
2025	GE : GEMEENTE ESSEN	7315000	Afgifte identiteitsbewijzen/paspoorten/trouwboekjes/ uittrek sels	002000	Fiscale aangelegenheden	150.000,00 €	158.459,00 €	€ 8.459,00
2025	GE : GEMEENTE ESSEN	7316000	Aanvragen omgevingsvergunningen	002000	Fiscale aangelegenheden	15.000,00 €	12.850,00 €	-€ 2.150,00
2025	GE : GEMEENTE ESSEN	7318000	Andere belastingen op de afgifte van administratieve stukken	002000	Fiscale aangelegenheden	1.000,00 €	495,53 €	-€ 504,47
2025	GE : GEMEENTE ESSEN	7340800	Nachtwinkels en phoneshops	002000	Fiscale aangelegenheden	7.500,00 €	6.000,00 €	-€ 1.500,00
2025	GE : GEMEENTE ESSEN	7341500	Diensten verhuur voertuigen met bestuurder	002000	Fiscale aangelegenheden	1.000,00 €	2.571,84 €	€ 1.571,84
2025	GE : GEMEENTE ESSEN	7342400	Verspreiding kosteloos reclamatedrukwerk	002000	Fiscale aangelegenheden	20.000,00 €	44.607,76 €	€ 24.607,76
2025	GE : GEMEENTE ESSEN	7360500	Benzine-, olie- persdrukpompen	002000	Fiscale aangelegenheden	22.750,00 €	22.250,00 €	-€ 500,00
2025	GE : GEMEENTE ESSEN	7360900	Masten en pylonen	002000	Fiscale aangelegenheden	12.500,00 €	0,00 €	-€ 12.500,00
2025	GE : GEMEENTE ESSEN	7370000	Bouwen	002000	Fiscale aangelegenheden	10.000,00 €	22.494,16 €	€ 12.494,16
2025	GE : GEMEENTE ESSEN	7371000	Niet-bebouwde gronden	002000	Fiscale aangelegenheden	40.000,00 €	45.258,58 €	€ 5.258,58
2025	GE : GEMEENTE ESSEN	7376000	Leegstand / verwaarlozing / verkrotting bedrijfsruimten	002000	Fiscale aangelegenheden	300.000,00 €	610.967,20 €	€ 310.967,20
2025	GE : GEMEENTE ESSEN	7377000	Tweede verblijven	002000	Fiscale aangelegenheden	180.000,00 €	184.866,70 €	€ 4.866,70
2025	GE : GEMEENTE ESSEN	7379001	Planbaten woonbos Wildert	002000	Fiscale aangelegenheden	75.000,00 €	108.400,48 €	€ 33.400,48
Totaal						16.271.508,00 €	17.072.103,65 €	800.595,65 €

Risico: minderontvangst op beloofde inkomsten

1.2. Ontvangsten uit eigen belastingen, retributies, prestaties, verhuur.

De gemeente Essen beschikt nog over een heel aantal eigen belastingreglementen. De administratie (dienst Financiën) volgt de hele cyclus van reglement tot inning of bezwaar op.

De inventarisatie van de juiste gegevens om de belastingen in te kohieren is hierbij van groot belang. De financiële dienst steunt hierbij vaak volledig op de correcte en tijdige data vanuit de andere gemeentelijke diensten.

Het is van de belang de belastingen van het aanslagjaar voor 30 juni van het volgende dienstjaar te laten vaststellen door het schepencollege. Hierin bestaat zeker geen achterstand; het is wel een risico.

Een bijkomend risico voor deze ontvangsten is het gebrek aan een goed debiteurenbeleid. Om dit risico te ontwijken, is een sterke personeelsinzet nodig. Een goed debiteurenbeleid vraagt extra mensen. Bij gebrek aan mensen, wordt hierop vaak als eerste ingeboet.

De ingekohierde belastingen op leegstand in de Dr. J. Goossenaertsstraat aan De Voorkempen-HE verklaren de afwijking van meer dan 300.000 euro tussen de geraamde ontvangsten en effectieve ontvangsten; het zal de vraag zijn of deze belastingen effectief geïnd zullen worden. Voor de vorige jaren werd laattijdig een 'vrijstelling' gevraagd; voor 2025 behandelen we dit schrijven als een bezwaar t.a.v. de aanslag.

Risico: minderontvangst op geraamde inkomsten, niet bezorgen van te factureren bedragen, foutieve tarieven hanteren

1.3. Gemeentefonds e.a.

Voor het gemeentefonds wordt de vooropgestelde stijging (3.5%) volgens de richtlijnen van de Vlaamse Overheid gehanteerd in het meerjarenplan.

Globaal genomen werd voor 12.778.102 euro subsidies voorzien, waarvan 12.757.182 euro effectief geïnd. De toelagen voor onderwijzend personeel zijn hierin verwerkt.

Tabel – Gemeentefonds en subsidies MJP en rekening

Jaar	E	AR	Omschr. AR	Bltem	Omschr. Bltem	Tot.Budg.	Geboekt
2025	GE	7400000	Gemeente- en provinciefonds	001000	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	5.063.636,00 €	4.914.947,00 €
2025	GE	7400101	Aanvullende dotatie Elia-compensatie	001000	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	261.941,00 €	261.940,61 €
2025	GE	7400102	Aanvullende dotatie sectorale subsidies	001000	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	309.685,00 €	309.684,61 €
2025	GE	7401001	Compensatie verlies dividenden distributiebeheerders	001000	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	114.622,00 €	114.622,00 €
2025	GE	7401002	Grensarbeid (lux)	001000	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	15.000,00 €	10.128,95 €
2025	GE	7402000	Afrekening energiezuinige woningen	001000	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	15.000,00 €	187.193,02 €
2025	GE	7404991	Extra Vlaamse middelen oplopende personeels- en energiekost	001000	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	253.362,00 €	278.473,86 €
2025	GE	7404995	Werkingsubsidies gesco's Regularisatiepremies gescocontingent	001000	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	474.161,00 €	474.160,84 €
2025	GE	7404996	Financiering open ruimte 2020 - 2025	001000	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	658.129,00 €	658.129,00 €
2025	GE	7404997	Tussenkost responsabiliseringsbijdrage	001000	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	286.000,00 €	266.874,00 €
2025	GE	7405000	Specifieke Werkingssubsidie Specifieke Werkingssubsidie	016000	Hulp aan het buitenland	127.000,00 €	127.050,00 €
2025	GE	7405004	Bijdragen van de overheid voor de bezoldiging van het onderw ijzend personeel	080000	Gewoon basisonderwijs	1.900.000,00 €	1.848.655,63 €
2025	GE	7405004	Bijdragen van de overheid voor de bezoldiging van het onderw ijzend personeel	082000	Deeltijds kunstonderwijs	1.600.000,00 €	1.676.993,43 €

2025	GE	7405999	Overige werkingstoelage aangaande personeelsaangelegenheden	011200	Personeelsdienst en vorming	30.000,00 €	0,00 €
2025	GE	7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	001000	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	15.000,00 €	0,00 €
2025	GE	7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	001000	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	15.000,00 €	50.965,01 €
2025	GE	7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	035000	Klimaat en energie	75.600,00 €	75.600,01 €
2025	GE	7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	053000	Land-, tuin- & bosbouw	34.500,00 €	0,00 €
2025	GE	7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	060000	Ruimtelijke planning	750,00 €	963,25 €
2025	GE	7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	068000	Groene ruimte	12.927,00 €	35.413,36 €
2025	GE	7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	080000	Gewoon basisonderwijs	325.000,00 €	391.122,86 €
2025	GE	7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	082000	Deeltijds kunstonderwijs	6.000,00 €	5.908,06 €
2025	GE	7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	090900	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	0,00 €	2.330,08 €
2025	GE	7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	094300	Gezinshulp	7.000,00 €	9.191,06 €
2025	GE	7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	094500	Kinderopvang	55.270,00 €	275.915,23 €
2025	GE	7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	094500	Kinderopvang	331.455,00 €	21.728,45 €
2025	GE	7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	094800	Poetsdienst	750.000,00 €	701.422,09 €
2025	GE	7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	095100	Dienstencentra	31.000,00 €	47.422,76 €
2025	GE	7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	095200	Assistentiewoningen	10.000,00 €	10.263,87 €
2025	GE	7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	099000	Begraafplaatsen	64,00 €	83,40 €
Totaal						12.778.102,00 €	12.757.182,44 €

Voor OCMW werden meer ontvangsten geboekt aan subsidies o.a. door tewerkstelling van meerdere art. 60.

Jaar	Entiteit	AR	Omschr. AR	Bltem	Omschr. Bltem	Tot.Budg.	Geboekt
2025	OCMW ESSEN	7404995	Werkingsubsidies gesco's Regularisatiepremies gescocontingent	001000	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	119.351,00 €	119.351,28 €
2025	OCMW ESSEN	7405000	Specifieke Werkingssubsidie Specifieke Werkingssubsidie	090000	Sociale bijstand	0,00 €	1.087,98 €
2025	OCMW ESSEN	7405110	Subsidies personeel leefloon	090000	Sociale bijstand	10.000,00 €	18.655,36 €
2025	OCMW ESSEN	7405210	Subsidies CREG	090000	Sociale bijstand	58.000,00 €	27.511,14 €
2025	OCMW ESSEN	7405999	Overige werkingstoelage aangaande personeelsaangelegenheden	090400	Activering van tewerkstelling	0,00 €	13.721,01 €
2025	OCMW ESSEN	7407110	Subsidie leefloon (50%) - wet 7 augustus 1974/Sociale bijstand	090000	Sociale bijstand	250.000,00 €	476.893,16 €
2025	OCMW ESSEN	7407230	Subsidie leefloon art 60§7 sociaal economie initiatief (100%) /Activering van tewerkstelling	090400	Activering van tewerkstelling	40.000,00 €	108.452,12 €
2025	OCMW ESSEN	7407610	Subsidie sociaal verwarmingsfonds/Sociale bijstand	090000	Sociale bijstand	25.854,00 €	43.659,76 €
2025	OCMW ESSEN	7407820	Subsidie lokaal opvanginitiatief (LOI)/Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	090300	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	150.000,00 €	151.484,38 €
TOTAAL						653.205,00 €	960.816,19 €

Risico: minderontvangst op beloofde inkomsten

1.4. Inkomsten uit dividenden

De inkomsten uit dividenden vertonen in de jaarrekening 2025 opnieuw een meerontvangst van ruim 214.000 euro.

Specifiek voor de gemeente Essen, zijn er ook enkele andere belangrijke **deelnemingen uit de energiesector** die een mooi rendement voor de gemeente opleveren. Daarnaast zijn deze gunstige deelnemingen eenvoudig verhandelbaar waardoor deze geen risico vormen. In 2021 schreven we nog bij de jaarrekening : *“Er bestaat - na de hervormingen in energielandschap – ook nog een reserve bij Fluvius die opvraagbaar is, maar aangezien deze reserve een mooi financieel rendement haalt bij niet-opvraging , blijft deze voorlopig daar behouden”*. Ondertussen weten we dat deze reserve niet zal vrij komen, maar wel een mooi rendement blijft opleveren en eventueel inzetbaar is voor rioleringsprojecten via Fluvius.

Ten gevolge van de tariefwijzigingen door de VREG, wordt verwacht dat de dividenden zullen dalen de komende jaren.

Jaar	AR	Omschr. AR	Bitem	Omschr. Bitem	Omschrijving	Tot.Budg.	Geboekt
2025	7500000	Opbrengsten uit financieel vaste activa (dividenden)	003000	Financiële aangelegenheden	Winstuitkering AGB	125.000,00 €	125.000,00 €
2025	7500000	Opbrengsten uit financieel vaste activa (dividenden)	011000	Secretariaat	IKA	0,00 €	21.796,18 €
2025	7500000	Opbrengsten uit financieel vaste activa (dividenden)	064000	Elektriciteitsvoorziening	Fluvius Kempen Elektriciteit + Publi-T + FINEG	487.372,00 €	820.329,22 €
2025	7500000	Opbrengsten uit financieel vaste activa (dividenden)	065000	Gasvoorziening	Fluvius Kempen Gas	35.367,00 €	35.367,72 €
2025	7500000	Opbrengsten uit financieel vaste activa (dividenden)	069000	Overige nutsvoorzieningen	Fluvius Antwerpen - kabel	118.357,00 €	0,00 €
					TOTAAL	766.096,00 €	1.002.493,12 €

In 2025 konden ook opnieuw **beleggingsopbrengsten** geboekt worden na een lange periode van lage of zelfs negatieve rentes op uitstaande bedragen.

Jaar	Entiteit	AR	Omschr. AR	Bitem	Omschr. Bitem	Tot.Budg.	Geboekt
2025	GE : GEME	7510000	Creditintresten op de zichtrekening	003000	Financiële aangelegenheden	100.000,00 €	492,00 €
2025	OC : OCMW	7510000	Creditintresten op de zichtrekening	003000	Financiële aangelegenheden	3.500,00 €	127,80 €
2025	GE : GEME	7510002	Opbrengsten termijn -en spaarrekeningen	003000	Financiële aangelegenheden	50.000,00 €	191.450,86 €
2025	GE : GEME	7510003	Nalatigheidsintresten schuldvorderingen	003000	Financiële aangelegenheden	0,00 €	64,77 €
					Totaal	153.500,00 €	192.135,43 €

Risico: niet- uitkering van dividenden of rentedalingen

2. Risico's verbonden aan exploitatie-uitgaven

2.1. Goederen en diensten

Het exploitatiebudget heeft in 2025 een **realisatiegraad van 91%**. Voor Essen is dit een stabiel cijfer, maar dit betekent ook dat onvoldoende uitgevoerd wordt, wat werd gebudgetteerd OF dat er te ruim budget gevraagd wordt voor de geplande zaken. Via de rapportering over het visum en dagdagelijkse werking kunnen we vaststellen dat voor de uitvoering niet zozeer een budgettair probleem bestaat, maar dat het ontbreekt aan een goed planning en tijdige voorbereiding via de juiste procedures.

Realisatiegraad voor **exploitatie-uitgaven**:

- Goederen en diensten 2025 80% -2024 85% - 2023 83% -2022 88%
- Bezoldigingen, sociale lasten en pensioen 2025 92% - 2024 93% - 2023 - 87% - 2022 93%
- Onderwijzend personeel tlv hogere overheid 2025 100% - 2024 365% - 2023 100% - 2022 100%
- Individuele hulpverlening OCMW 2025 111% - 2024 103% - 2023 99% - 2022 98%
- Toegestane werkingssubsidies 2025 98% - 2024 98% - 2023 98% -2022 97%
- Andere operationele uitgaven 2025 – 101% - 2024 89% - 2023 89% -2022 61%

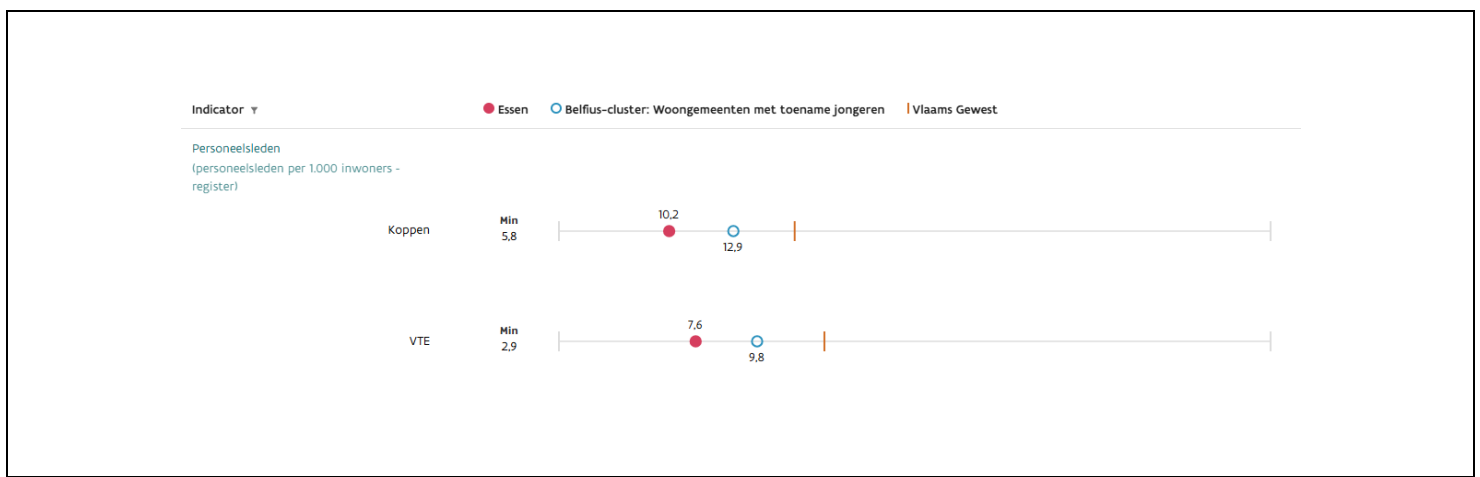
Risico: foutieve raming van de uitgaven, gebrek aan planning, uitgaven zonder budget, voorafgaand visum

2.2. Personeelslasten

In 2025 vond slechts 1 **loonindexering** plaats. Hierdoor is er een beperkt effect op de personeelsuitgaven. Er werden 2 indexering voorzien; toch is er een aanwending van 92% van de personeelsuitgaven.

De totale personeelskosten evolueren naar **52%** van het totale exploitatiebudget en hebben dus een belangrijke invloed. De personeelskosten evolueren van 10,5 miljoen in 2020 naar 16,3 miljoen in de jaarrekening van 2025 (incl. onderwijzend personeel 2,5M extra). Toch blijft Essen onder het gemiddelde in vergelijking met andere besturen wat betreft personeelskosten. Cijfers uit gemeentemonitor:

Risico: openstellingen zonder voorafgaande opname in organogram, zonder voorafgaan visum



2.3. Betwistingen en rechtszaken

Inwoners en bedrijven vinden steeds vaker de weg naar **juridische procedures** om hun gelijk te halen in een dispuut waarin de lokale overheid betrokken is. We zien deze evolutie in verschillende beleidsdomeinen, maar vooral op domeinen waarbij de gemeente instaat voor het verlenen van toestemmingen, vergunningen,Burgers en bedrijven betwisten de wel of niet verleende toestemmingen en vergunningen meer en meer via hun raadsheer. De gemeente schakelt dan ook vaak experts-advocaten in om advies in te winnen of zich te laten bijstaan. De uitgaven voor juridische ondersteuning kenden afgelopen jaren dan ook een exponentiële groei.

In 2023 bedroegen de erelonen voor juridische bijstand ruim 60.000 euro, in 2024 liep dit op naar ruim 81.000 euro, in 2025 besteedde de gemeente 115.000 euro aan advocatenkatoeren.

Risico: aanstelling advocaten zonder voorafgaande beslissing, raming van de kosten, voorafgaand visum

2.4. Financiële linken met partnerbesturen

Met de partnerbesturen (politiezone, brandweerzone) bleef de afspraak gelden om slechts de effectieve uitbetaling van de gemeentelijke exploitatie -en investeringstoelage te verrichten bij financiële behoefte van de partner. Dit is ook de reden dat de investeringstoelage eerder beperkt wordt aangesproken.

De inkanteling van het OCMW in de gemeentelijke organisatie en boekhouding maakt de budgettering van de een gemeentelijke bijdrage voor het OCMW overbodig. Er werd in 2020 en 2021 voor gekozen om het budgettair resultaat van het OCMW te boeken als gemeentelijke tussenkomst; in uitgave bij de gemeente, in ontvangst bij het OCMW zodat dit in de geconsolideerde jaarrekening gesaldeerd was. We stelden echter vast dat er op deze wijze een kunstmatig overschot blijft bestaan binnen de entiteit OCMW. Vanaf 2022 werd geen overdracht meer geboekt, zodat dit positief saldo stilaan afnam. In 2024 is er dan ook terug een overboeking nodig van de gemeente aan OCMW om het budgettair tekort op te vangen. Voor 2024 bedraagt deze bijdrage ruim 381.000 euro. Voor 2025 diende het volledig tekort van het OCMW opgevangen te worden via een gemeentelijke bijdragen van 1.255.840,91 euro.

Er wordt stilaan ook meer samengewerkt met lokale besturen uit de politiezone of regio. Naast de archivaris, werden ondertussen ook gemeenschappelijke gemeenschapswachten aangesteld voor de PZ Grens.

Vanuit het AGB werd een deelname in de winst van 2024 geboekt voor 125.000 euro.

Risico: gemeente heeft minder rechtstreekse controle op de uitgaven van de externe partnerbesturen zoals politie, brandweer, Igean.

3. Risico's inzake investeringen

3.1. Investeringsontvangsten

Investeringsontvangsten betreffen voornamelijk mogelijke verkopen van patrimonium en subsidies voor investeringsprojecten. In 2025 werden volgende investeringsontvangsten geboekt:

- Verkoop appartementen Kammenstraat (2 van de 4 verkocht in 2025): 314.678,93 euro
- Eenmalige Vipa-ssubsidie voor kinderopvang (niet voorzien): 186.666,57 euro
- Leasing openbare verlichting 87.339 euro
- Verkoop Ziekenwagen 24.200 euro

Risico: De aanvraag en effectieve inning van subsidies vergt soms wel de nodige dossieropbouw, verantwoordelijkheid en opvolging van de betrokken diensten. Hiervoor dient voldoende aandacht te zijn. Bij de leidraad organisatiebeheersing zal de verdere opvolging hiervan ook meegenomen worden.

3.2. Investeringsuitgaven

Het meerjarenplan werd aangepast op basis van de werkelijk te realiseren investeringen in november 2025 o.b.v. de vastleggingen en gunningen in 2023. Dit betekende volgende wijziging voor de investeringsuitgaven :

	Aanpassing MJP december 2024	Aanpassing MJP november 2025	Jaarrekening 2025
Investerings Fin Vaste Activa	0	0	0
Investerings terreinen en gebouwen	3.188.810	2.963.229	2.465.404
Investerings wegen	2.448.869	2.106.914	1.981.517
Investerings roerende goederen en erfgoed	1.955.679	833.131	614.757
Investerings onroerende goederen	79.121	0	0
Investerings subsidies	1.954.660	1.728.490	1.648.613
Investerings immateriële vaste activa (o.a. studiekosten)	740.924	396.015	63.8106
Totaal	7.672.479	8.027.789	6.775.417

Op basis van de aangepaste investeringen, was er een **realisatiegraad van 84%** voor het totaal van de investeringen. De hogere realisatiegraad heeft vooral te maken met substantiële infrastructuursubsidies voor sport -en jeugdverenigingen en de aankopen van grotere terreinen.

Indien we de subsidies niet meerekenen, zouden we een realisatiegraad van 50% behalen. Door een lage realisatiegraad, dient vooropgestelde financiering niet opgenomen te worden, waardoor het (positief) effect op het meerjarenplan nog zal verhogen.

Risico: Wanneer we over risico's spreken, zullen we hierbij ook aandacht nodig hebben voor het verouderde patrimonium van de gemeente. In het kader van woonkwaliteit, energie en duurzaamheid, zijn er verschillende activa in eigendom die de nodige onderhoudsinvesteringen vereisen of waarvoor afstoting overwogen kan worden.

4. Andere risico's

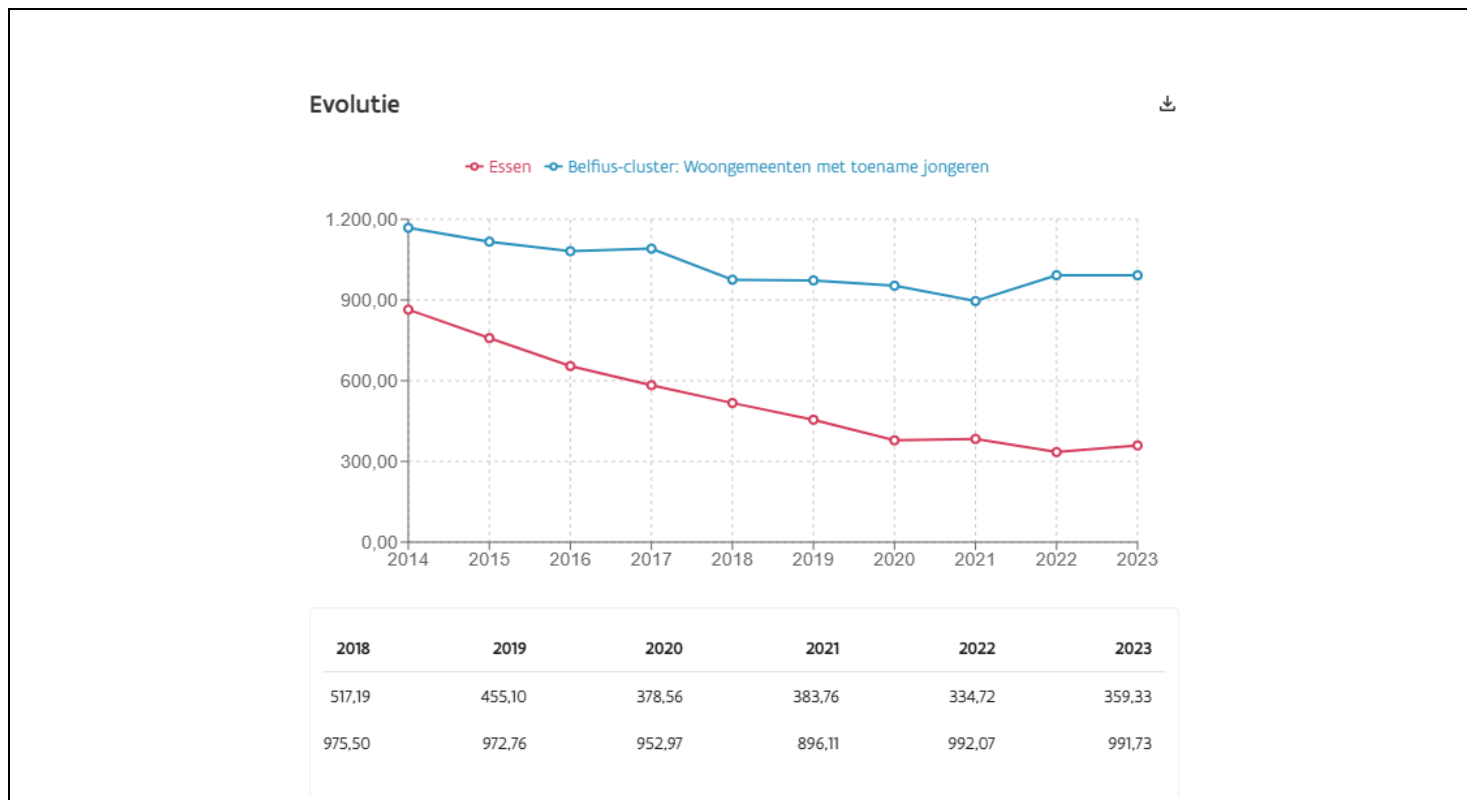
4.1. Schuldenlast

4.1.1. Eigen schulden

Gelet op de mindere uitvoering van de geplande investeringen, werden er in 2025 opnieuw geen (eigen) nieuwe leningen opgenomen, waardoor hier geen risico bestaat inzake rente of liquiditeit.

Er werd wel een dossier opgestart voor financiering met projectbegeleiding voor de bouw van vrijetijdsinfrastructuur. De lening hiervoor zal opgenomen worden wanneer de gelden effectief nodig zijn voor betaling van de erelonen van de ontwerpers of de aannemer. Dit was nog niet van toepassing in 2025, waardoor de opnameperiode opnieuw verlengd werd. Gelet op de rente-evolutie, zal er sowieso een hogere rente verschuldigd zijn dan afgelopen jaren.

Gemeentemonitor – schuld per inwoner



4.1.2. Toegestane leningen, doorgeefleningen en waarborgen

Het gemeentebestuur heeft verschillende **doorgeefleningen** aan diverse partners toegestaan. Voor deze leningen worden de aflossingen en intresten semestrieel gefactureerd aan de overeenkomstige partners. De leningen werden in 2025 gefactureerd en terugbetaald door deze partners. De partners voldoen netjes aan hun verplichtingen.

Eerder werd er zelfs door KLJ Hoek overgegaan tot een vervroegde terugbetaling van hun lening voor een bedrag van 45.000 euro. In 2025 loste KSV Wildert hun lening af met de ontvangst van de infrastructuursubsidie.

Volgende doorgeefleningen zijn lopende :

Partner	Bedrag van de resterende schuld	Vervaldatum
Excelsior FC	40.000 (ING) + 180.000 (ING)	31/12/2034
Scouts Heikant	9.796,34	31/12/2026
KLJ Hoek	28.306,44	01/04/2038
Olympic Essen FC	4.131,84	01/10/2028
KFC Horendonk (nieuw 2025)	92.000 (ING)	31/12/2045

De **toegestane leningen** zijn enkel verrichtingen met het AGB Essen, zodat deze steeds vanuit het moederbestuur verzekerd zijn.

De gemeente heeft zich voor verschillende instanties borg gesteld (o.a. VVSG, IGEAN, kerkfabrieken, ...). Er werd in 2025 geen aanspraak gemaakt op deze borgstellingen.

Risico: Niet terugbetaling van de leningen is een risico; de borgstellingen en leningen zijn gewaarborgd door onderliggend patrimonium.

4.2. Risico's ingevolge overeenkomsten

4.2.1. *Concessies*

Het lokaal bestuur heeft enkele belangrijke concessieovereenkomsten: Kiekenhoeve, REX, ... Het verleden heeft reeds bewezen dat concessies niet steeds een succesverhaal zijn. De huidige concessionarissen voldoen hun verplichtingen echter zeer correct.

Risico: Wanbetaling door concessionarissen.

4.2.2. *Aankoopverplichting serviceflats OCMW*

De serviceflats van residentie 'Mastbos' werden gebouwd in 1999 (20 flats) en 2009 (10 flats). De financiering werd in een leasingovereenkomst opgenomen met Care Property Invest. Aan het einde van de leasingperiode is een aankoopverplichting opgenomen.

De einde-opstalvergoeding voor de 20 flats van 1999 bedraagt **1.439.363,64** euro in **2027**. Voor de 10 flats van 2009, zal dit een bedrag van **1.114.374,84** euro betekenen in **2039**.

Per 31/12/2025 blijft er een bedrag van 1.307.008 euro opgenomen in de rubriek 'onbeschikbare gelden' voor de toekomstige financiering van deze serviceflats. Vanaf 2022 werd in het MJP een bijkomende aanleg van de reserve hiervoor voorzien.

Risico: Onvoldoende financiering voor deze éénmalige uitgaven. Risico is afgedekt door de aanleg van een reserve.

4.3. Liquiditeitsrisico

De autofinancieringsmarge van de gemeente blijft in de jaarrekening 2025 in orde en zelfs hoger dan in het meerjarenplan geraamd werd. Dit geeft aan dat de gemeente nog een gezonde marge heeft om zo nodig leningen op te nemen. Er is ook op geen moment in 2025 nood geweest aan extra middelen om betalingen uit te voeren, zodat er weinig nood blijft aan een strenge liquiditeitsbewaking.

Verwijzing naar de plaats waar verdere documentatie beschikbaar is :

De bijkomende documentatie zal beschikbaar gesteld worden op het **extranet** van de gemeente Essen en op G-schijf van het netwerk – toegankelijk voor raadsleden. Deze informatie zal o.a. volgende bevatten (art. 4 van het ministerieel besluit van 26 juni 2018):

- Totaaloverzicht van de beleidsdoelstellingen , actieplannen en acties (+ ontvangsten en uitgaven)
- Toegestane werkings -en investeringssubsidies
- Samenstelling beleidsdomeinen
- Overzicht verbonden entiteiten
- Personeelsinzet
- Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort

Waarderingsregels

De waarderingsregels zijn in principe gebaseerd op continuïteit ('going-concern'). De waarderingsregels in BBC kunnen evenwel afwijken van de regels in NGB waardoor de beginbalans niet kan overeenkomen met de eindbalans van de laatste NGB- rekening.

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.

De waarderingsregels voldoen aan de principes van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw - het toepassen van de waarderingsregels dient te leiden tot informatie die een getrouw beeld geeft van het vermogen, de resultaten en de financiële positie .

Volgende waarderingsregels worden gehanteerd op advies van Q & A, consultants die ons begeleiden bij de opmaak van de jaarrekeningen.

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.

AANSCHAFFINGSWAARDE

Met de aanschaffingswaarde wordt bedoeld de aanschaffingsprijs (aankoopprijs + bijkomende kosten), de ruilwaarde, de vervaardigingsprijs (aanschaffingsprijs grondstoffen,...+ rechtstreekse productiekosten), de schenkingswaarde (marktwaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het overlijden 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 boekt waardeverminderingen op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen om rekening te houden met (al dan niet als definitief aan te merken) ontwaardingen van activa bij de afsluiting van het boekjaar. Waardeverminderingen zijn correcties op de aanschaffingswaarde die niet voortvloeien uit hun *waarschijnlijke* nuttigheids- of gebruiksduur (bv. naar aanleiding van een schadegeval). Dit houdt in dat waardeverminderingen zowel mogelijk zijn voor activa met een beperkte (gebouwen) als een onbeperkte levensduur (gronden). Waardeverminderingen blijven niet behouden als de boekhoudkundige waarde van het activum daardoor op het einde van het boekjaar lager is dan de gebruikswaarde. In dat geval worden de waardeverminderingen teruggedragen.

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 2 jaar - jonger dan 3 jaar :

10%

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

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

VOORRADEN

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

FINANCIEEL VASTE ACTIVA

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

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

MATERIËLE VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa worden onderverdeeld in 3 categorieën. De **gemeenschapsgoederen** zijn de roerende en onroerende activa die worden aangewend binnen het 'maatschappelijk doel' van de organisatie, los van enige bedrijfseconomische activiteit. De **bedrijfsmatige activa** worden aangewend binnen een bedrijfsmatige context, dat betekent waar een bepaald rendement of zekere productiviteit kan worden gekoppeld aan de aangewende activa. De diensten verbonden aan deze activa worden aangeboden aan concurrentiële tarieven, die beogen zoveel als mogelijk de kosten verbonden aan deze diensten te dekken. De **overige activa** worden voor geen van vorige doeleinden aangewend, maar worden aangehouden als '(on)roerende reserve'. Deze activa zijn niet nuttig bij het functioneren van het bestuur, en kunnen mogelijks in de toekomst worden gerealiseerd ter financiering van andere investeringen.

Tot het **erfgoed** behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, ... waarde. Erfgoed zal in veel gevallen weinig economische voordelen opleveren of weinig dienstenpotentieel inhouden. Deze hebben dus in principe geen gebruikswaarde. Daarom zal op de aanschafwaarde van deze activa een waardevermindering worden toegepast om de boekhoudkundige waarde terug te brengen tot € 1. Indien het actief dat behoort tot erfgoed wordt ingezet voor de uitvoering van het 'maatschappelijk doel' (bv. dienst toerisme in belfort), kan dat actief tóch een gebruikswaarde hebben. Dat actief wordt dan niet afgeschreven maar de waarde kan worden aangepast door het uitdrukken van waardeverminderingen.

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

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

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

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

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

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

SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

NETTO-ACTIEF

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

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

AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

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

Onder de <u>overige infrastructuur betreffende de wegen</u> worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbeplanting, ... opgenomen. <u>Onderhoudswerken aan wegen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de weg.	10 jr 5-15 jr
Waterlopen en waterbekkens <u>Onderhoudswerken aan waterlopen en waterbekkens</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde.	33 jr 5-15 jr
Rioleringen en afvalwaterzuivering <u>Onderhoudswerken aan riolering en afvalwaterzuivering</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de infrastructuur.	33 jr 5-15 jr
Overige onroerende infrastructuur Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen. <u>Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de infrastructuur.	33 jr 5-15 jr
Installaties, machines en uitrusting Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandweerschermen- en kledij, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van RVT's ,...	5-10 jr
Meubilair Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn	10 jr
Kantooruitrusting Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papiervernietigers, tv's, dvd-spelers, ...	5 jr

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

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

Overzicht van de overgedragen kredieten in toepassing van art. 258 van het DLB

Artikel 258 DLB bepaalt dat de gedeelten van de kredieten voor investeringen en financiering die in het vorig boekjaar (2024) niet werden aangewend, naar het lopend boekjaar (2026) kunnen worden overgedragen. De overdracht gebeurt niet automatisch; de overdracht is enkel nuttig voor het deel van de kredieten voor investeringen dat effectief nog gebruikt zal worden.

In november 2025 keurde de gemeenteraad nog een laatste aanpassing van het MJP 2020-2025 goed. Er werden geen kredieten overgedragen naar 2026. Voor het MJP 2026-2031 werd een volledig nieuw investeringsbudget opgemaakt.

BOEKJAAR IN GRAFIEK

05

EXPLOITATIEVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

31/12/2025

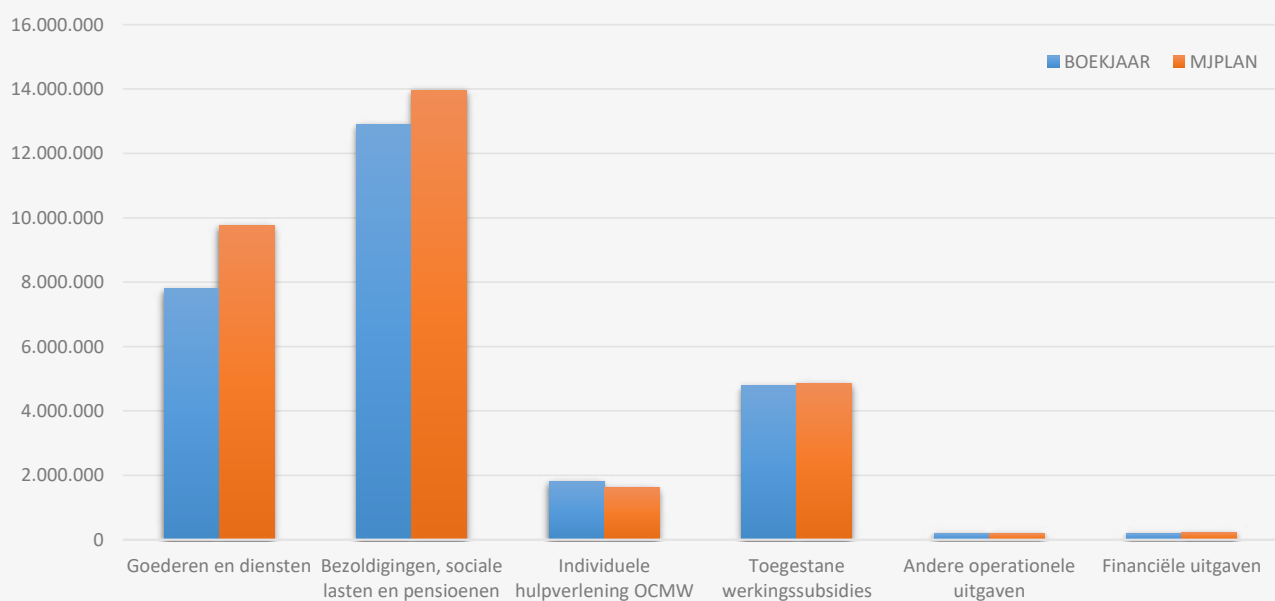
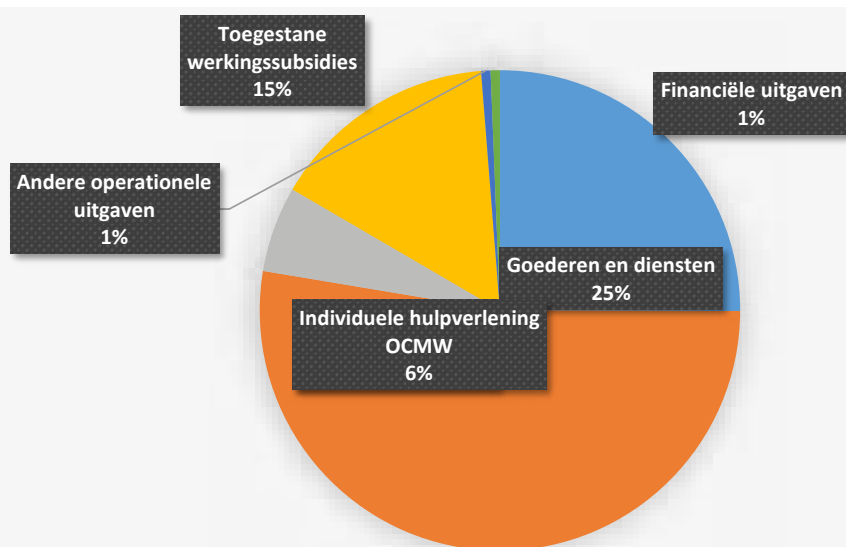
31/12/2024

I. EXPLOITATIE-UITGAVEN	Code	31.172.989	30.356.683
A. Operationele uitgaven	60/4	30.979.032	30.124.964
1. Goederen en diensten	60/1	7.805.967	7.841.260
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval		1.435.502	1.458.147
0119 Overige algemene diensten		919.224	885.506
0680 Groene ruimte		823.635	786.015
0200 Wegen		761.923	782.509
0952 Assistentiewoningen		411.204	379.945
0130 Administratieve dienstverlening		258.737	290.900
0600 Ruimtelijke planning		244.660	338.716
0820 Deeltijds kunstonderwijs		205.957	220.047
0951 Dienstencentra		192.489	183.185
**** Overige beleidsvelden		2.552.636	2.516.289
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	16.393.554	15.460.796
0800 Gewoon basisonderwijs		1.917.996	1.976.001
0200 Wegen		1.850.532	1.766.618
0820 Deeltijds kunstonderwijs		1.815.057	1.737.863
0900 Sociale bijstand		1.111.183	1.032.250
0948 Poetsdienst		917.515	975.514
0680 Groene ruimte		914.779	812.048
0100 Politieke organen		797.095	660.525
0119 Overige algemene diensten		762.615	684.642
0600 Ruimtelijke planning		644.874	502.968
**** Overige beleidsvelden		5.661.908	5.312.368
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	648	1.798.557	1.827.478
4. Toegestane werkingssubsidies	649	4.783.688	4.682.005
0400 Politiediensten		2.702.466	2.485.927
0410 Brandweer		680.243	660.966
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning		354.053	482.642
0900 Sociale bijstand		181.427	161.879
0719 Overige evenementen		130.000	120.930
0729 Overig beleid inzake het erfgoed		127.055	113.159
0889 Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid		123.829	101.825
0521 Toerisme - Sectorondersteuning		116.950	116.950
0945 Kinderopvang		102.276	96.412
**** Overige beleidsvelden		265.389	341.315
5. Andere operationele uitgaven	640/7	197.265	313.426
0030 Financiële aangelegenheden		163.454	286.192
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel		20.948	24.656
0900 Sociale bijstand		10.585	
**** Overige beleidsvelden		2.279	2.578
B. Financiële uitgaven	65	193.957	231.718
0040 Transacties in verband met de openbare schuld		191.843	229.054
0030 Financiële aangelegenheden		1.121	2.205
0119 Overige algemene diensten		993	459
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694		

EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2025 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

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

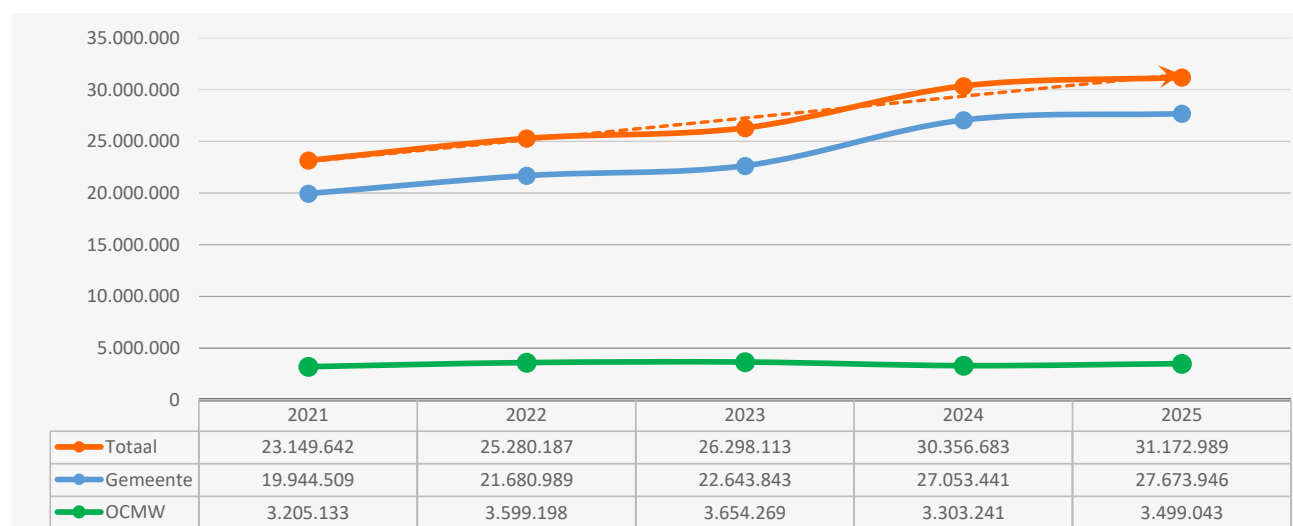
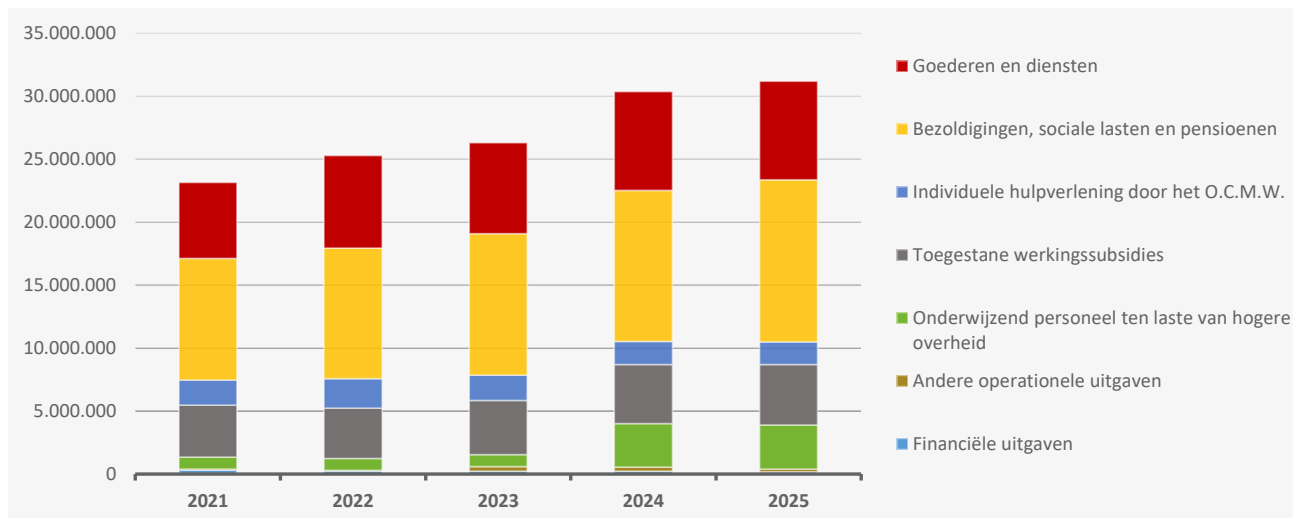
	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatie-uitgaven	31.172.989	100%	34.130.247	100%	91%
Goederen en diensten	7.805.967	25%	9.754.910	29%	80%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	12.883.585	41%	13.966.198	41%	92%
<i>Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid</i>	<i>3.509.969</i>	<i>11%</i>	<i>3.500.000</i>	<i>10%</i>	<i>100%</i>
Individuele hulpverlening OCMW	1.798.557	6%	1.616.850	5%	111%
Toegestane werkingssubsidies	4.783.688	15%	4.861.994	14%	98%
Andere operationele uitgaven	197.265	1%	196.200	1%	101%
Financiële uitgaven	193.957	1%	234.095	1%	83%
Rechthebbers uit het overschot van het boekjaar					



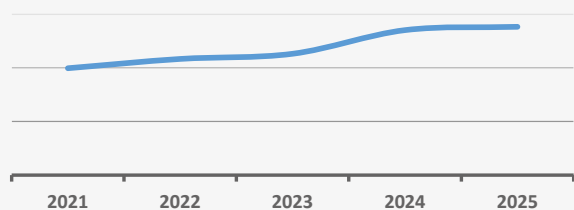
2. Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2025-2021

	2025		2024		2023	
▲ stijging ▼ daling						
▲ Exploitatie-uitgaven	31.172.989	100%	30.356.683	100%	26.298.113	100%
▼ Goederen en diensten	7.805.967	25%	7.841.260	26%	7.211.606	27%
▲ Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	12.883.585	41%	11.992.721	40%	11.229.714	43%
▲ <i>Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid</i>	<i>3.509.969</i>	<i>11%</i>	<i>3.468.074</i>	<i>11%</i>	<i>950.000</i>	<i>4%</i>
▼ Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	1.798.557	6%	1.827.478	6%	2.023.571	8%
▲ Toegestane werkingssubsidies *	4.783.688	15%	4.682.005	15%	4.290.033	16%
▼ Andere operationele uitgaven	197.265	1%	313.426	1%	375.238	1%
▼ Financiële uitgaven	193.957	1%	231.718	1%	217.951	1%

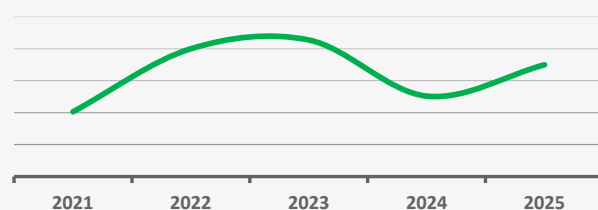
* Exclusief de 'gemeentelijke bijdrage in het tekort van het OCMW'



Gemeente

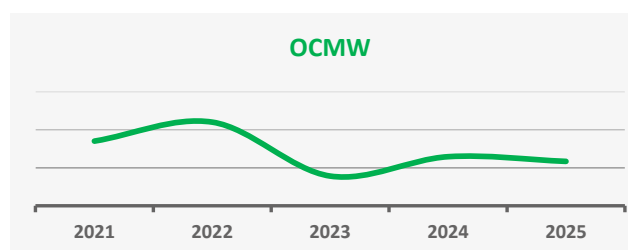
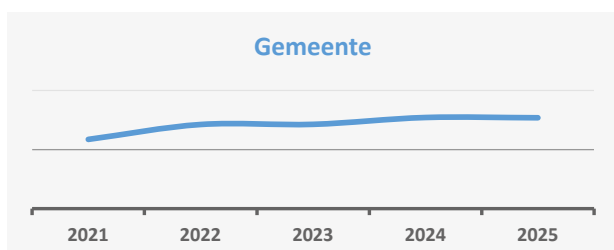
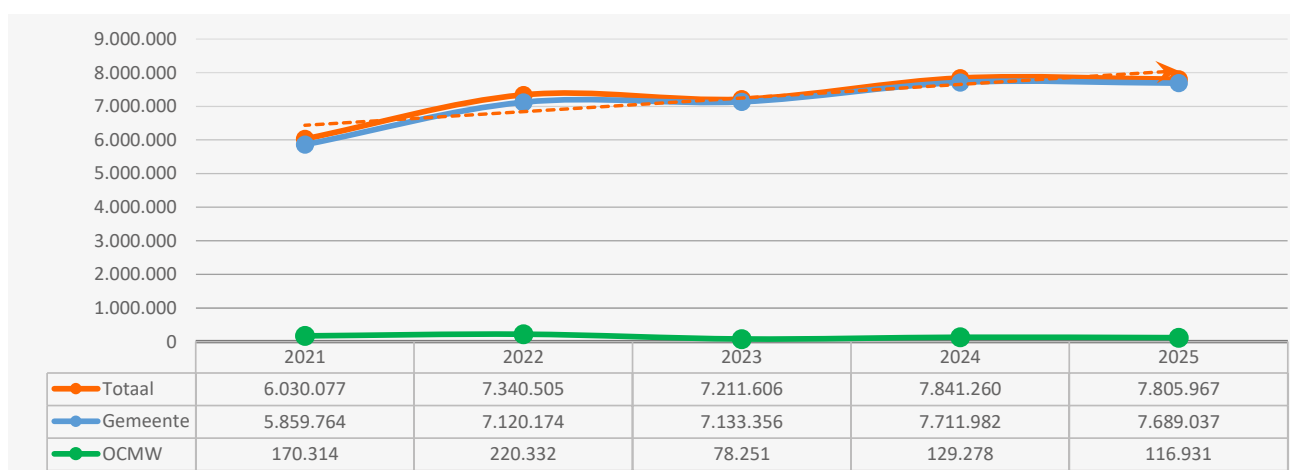
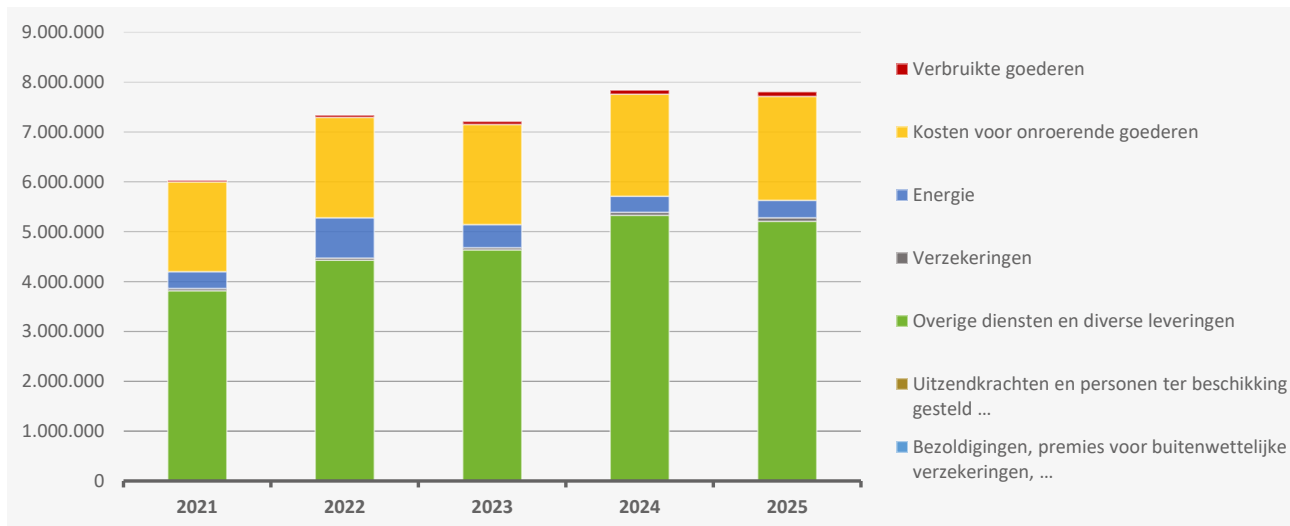


OCMW



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

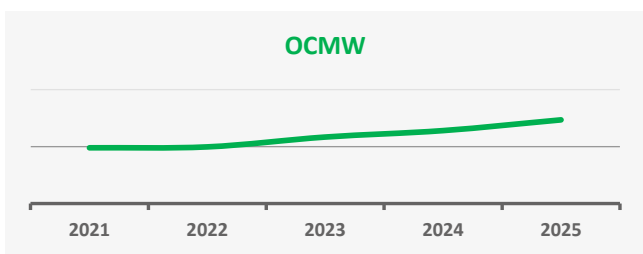
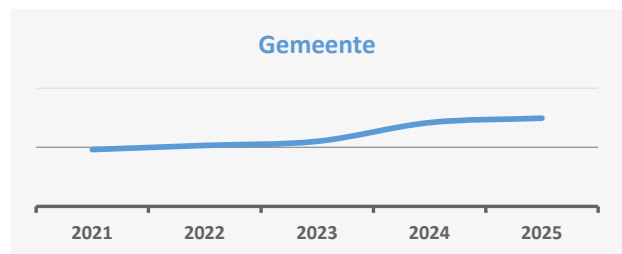
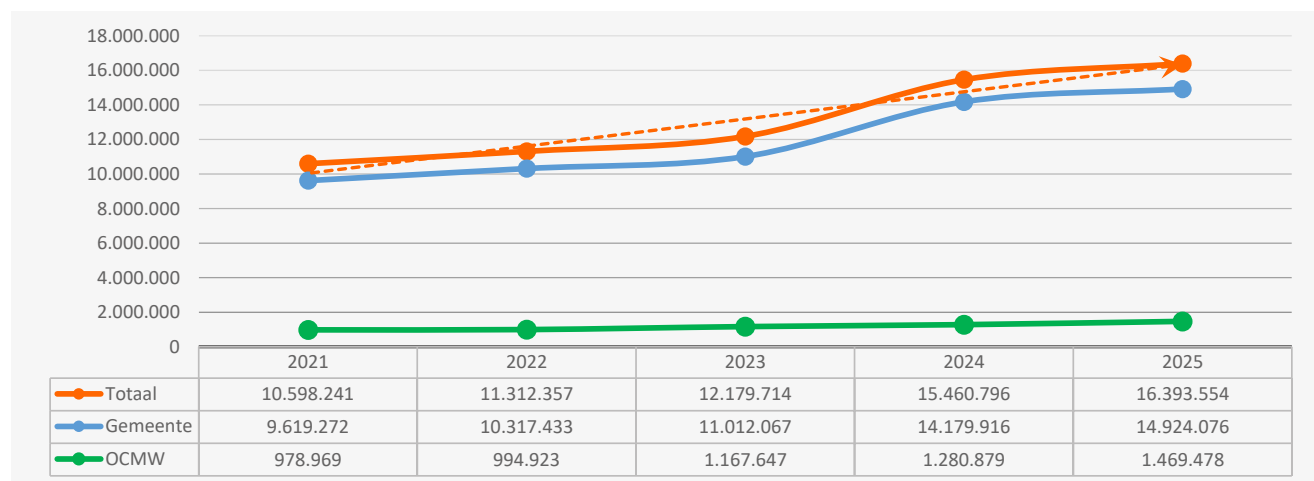
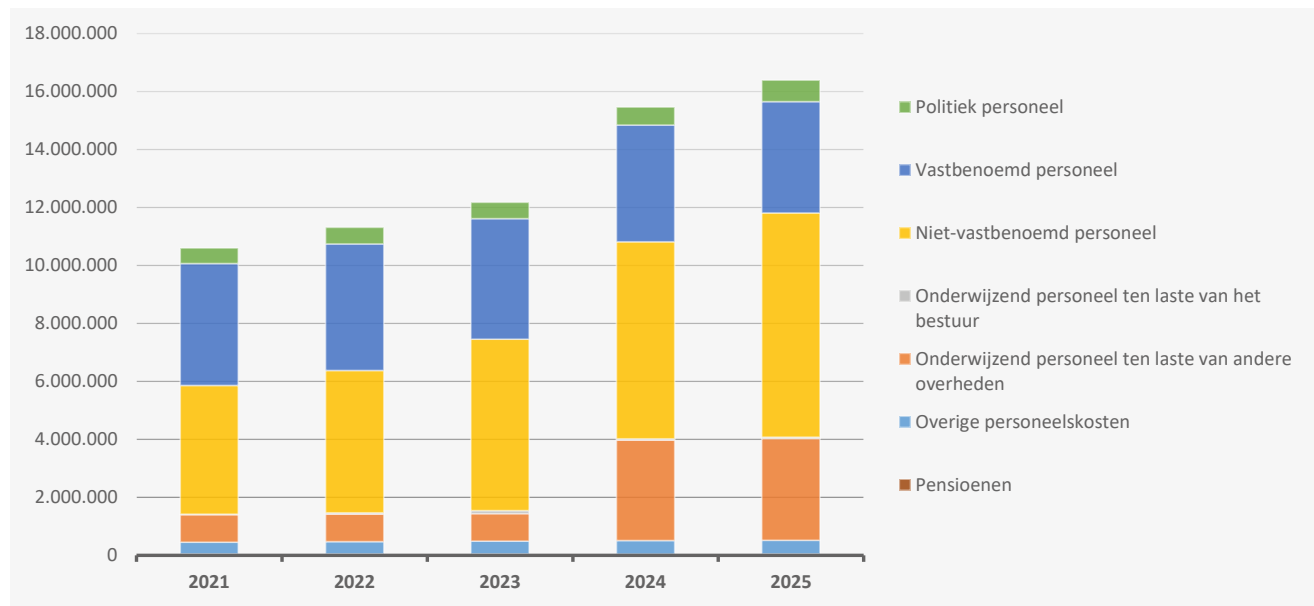
	2025		2024		2023	
▲ stijging ▼ daling						
▼ Goederen en diensten	7.805.967	100%	7.841.260	100%	7.211.606	100%
▲ Verbruikte goederen	89.145	1%	81.448	1%	58.681	1%
▲ Kosten voor onroerende goederen	2.086.255	27%	2.047.362	26%	2.006.885	28%
▲ Energie	350.433	4%	321.151	4%	465.935	6%
▲ <i>Elektriciteit</i>	<i>211.911</i>		<i>207.060</i>		<i>305.043</i>	
▲ <i>Gas</i>	<i>138.521</i>		<i>114.091</i>		<i>160.892</i>	
► <i>Aardolieproducten</i>						
▲ Verzekeringen	68.184	1%	63.757	1%	44.883	1%
▼ Overige diensten en diverse leveringen	5.211.952	67%	5.327.542	68%	4.635.223	64%
► Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...						
► Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ...						



4. Evolutie van de personeelskosten 2025-2021

▲ stijging ▼ daling

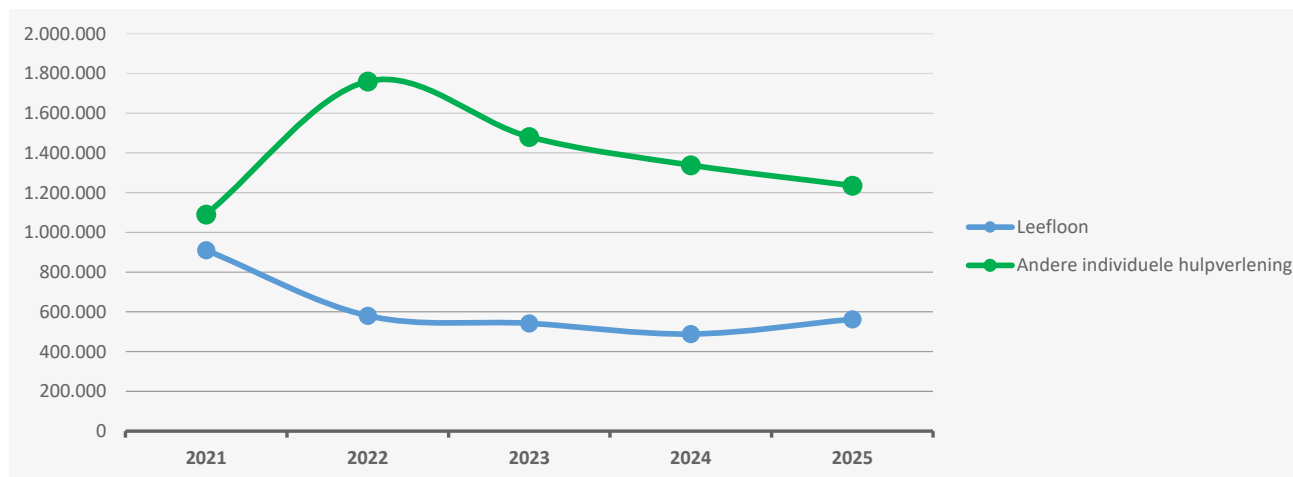
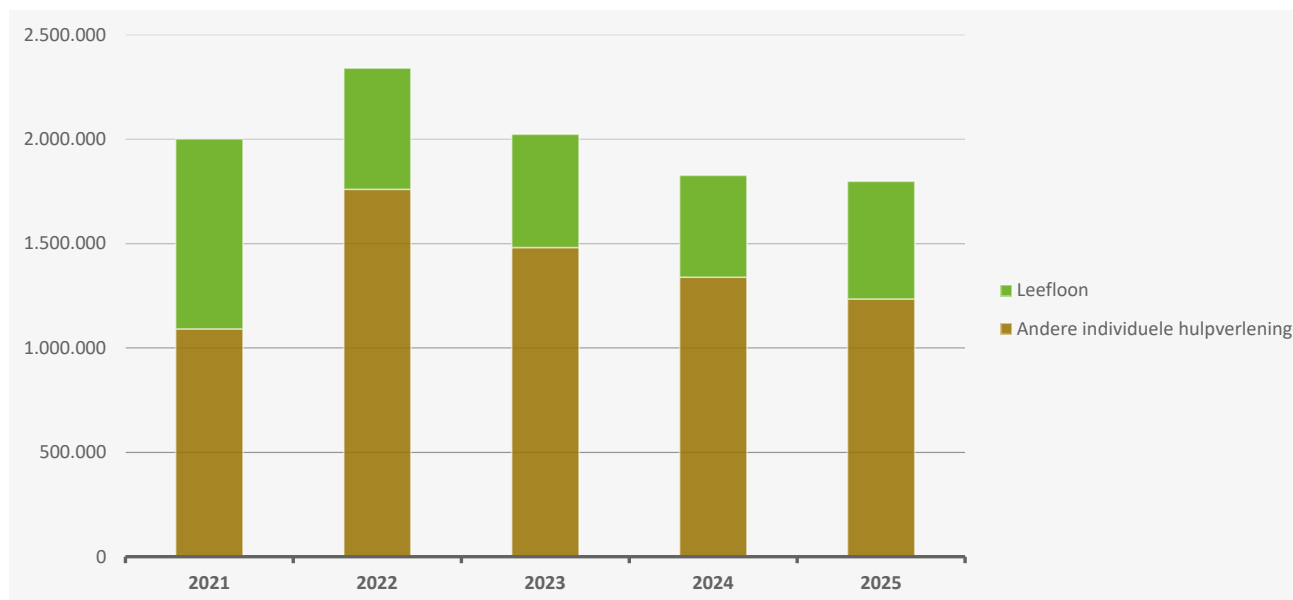
	2025		2024		2023	
▲ Personeelskosten	16.393.554		15.460.796		12.179.714	
▲ Bezzoldigingen en werkgeversbijdragen	12.359.760	100%	11.486.001	100%	10.741.681	100%
▲ Politiek personeel	744.111	6%	613.288	5%	562.932	5%
▼ Vastbenoemd personeel	3.838.559	31%	4.025.198	35%	4.160.011	39%
▲ Niet-vastbenoemd personeel	7.728.698	63%	6.796.007	59%	5.914.872	55%
▼ Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	48.392	0%	51.507	0%	103.867	1%
▲ Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	3.509.969		3.468.074		950.000	
▲ Overige personeelskosten	473.731		461.956		440.595	
▲ Pensioenen	50.094		44.765		47.439	



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

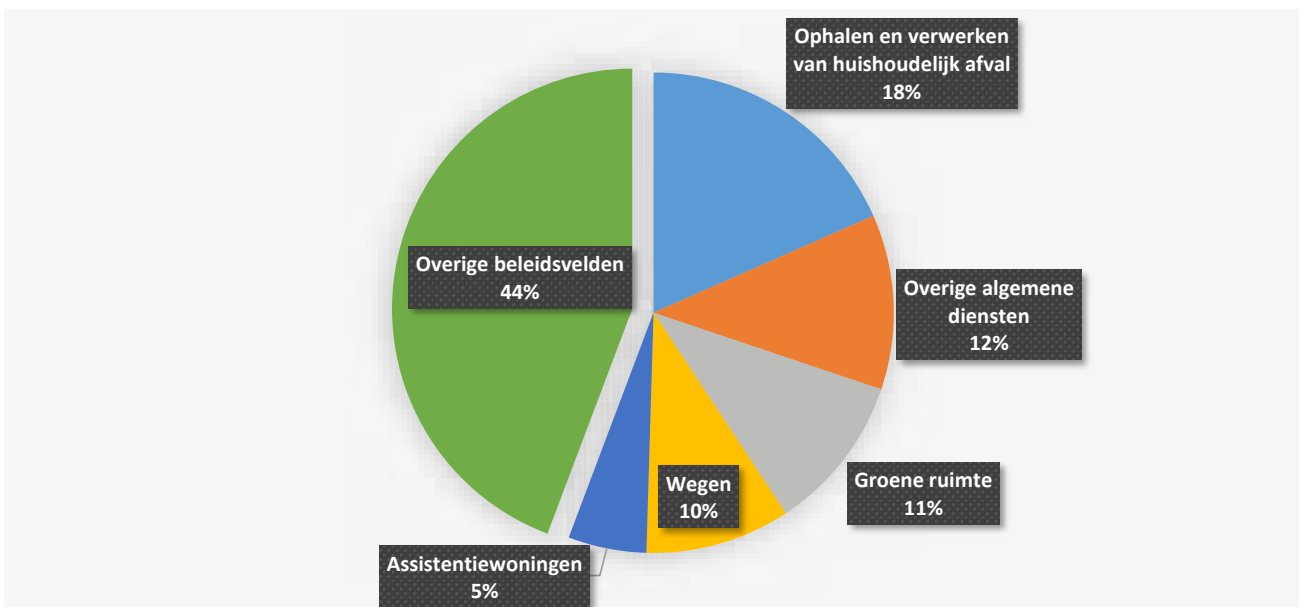
▲ stijging ▼ daling

	2025		2024		2023	
▼ Individuele hulpverlening door het OCMW	1.798.557	100%	1.827.478	100%	2.023.571	100%
▲ Leefloon	562.979	31%	488.728	27%	542.412	27%
▼ Andere individuele hulpverlening	1.235.578	69%	1.338.750	73%	1.481.159	73%



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

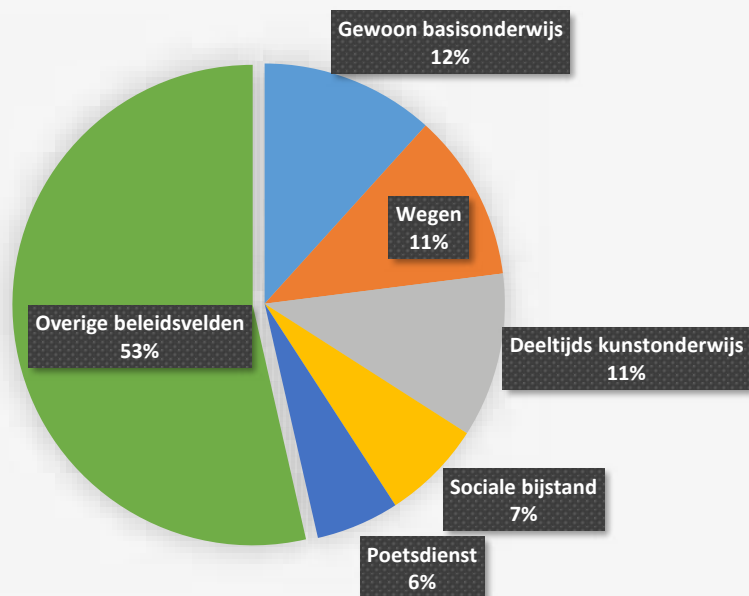
▲ stijging ▼ daling			2025		2024		MJPLAN	
▼ Goederen en diensten			7.805.967	100%	7.841.260	100%	9.754.910	100%
▼	0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	1.435.502	18%	1.458.147	19%	1.554.500	16%
▲	0119	Overige algemene diensten	919.224	12%	885.506	11%	1.120.653	11%
▲	0680	Groene ruimte	823.635	11%	786.015	10%	970.714	10%
▼	0200	Wegen	761.923	10%	782.509	10%	1.085.310	11%
▲	0952	Assistentiewoningen	411.204	5%	379.945	5%	416.000	4%
▼	0130	Administratieve dienstverlening	258.737	3%	290.900	4%	262.324	3%
▼	0600	Ruimtelijke planning	244.660	3%	338.716	4%	279.597	3%
▼	0820	Deeltijds kunstonderwijs	205.957	3%	220.047	3%	238.890	2%
▲	0951	Dienstencentra	192.489	2%	183.185	2%	228.842	2%
▼	0800	Gewoon basisonderwijs	192.032	2%	202.804	3%	261.754	3%
▼	0719	Overige evenementen	188.475	2%	240.252	3%	271.538	3%
▼	0112	Personeelsdienst en vorming	180.910	2%	183.698	2%	200.284	2%
▲	0703	Openbare bibliotheken	175.696	2%	170.368	2%	218.276	2%
▼	0160	Hulp aan het buitenland	150.051	2%	167.096	2%	161.500	2%
▲	0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	125.583	2%	114.087	1%	134.993	1%
▲	0350	Klimaat en energie	110.714	1%	84.379	1%	115.000	1%
▲	0310	Beheer van regen- en afvalwater	110.383	1%	80.732	1%	119.193	1%
▲	0705	Gemeenschapscentrum	108.865	1%	79.956	1%	162.682	2%
▼	0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	105.620	1%	145.699	2%	152.307	2%
▼	0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	97.376	1%	97.870	1%	114.261	1%
▲	****	Overige beleidsvelden	1.006.931	13%	949.348	12%	1.686.292	17%



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

▲ stijging ▼ daling

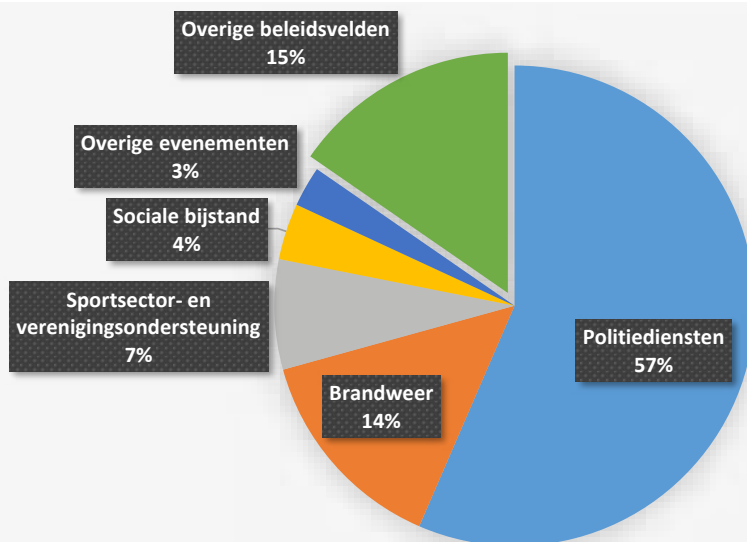
	2025		2024		MJPLAN	
▲ Personeelskosten	16.393.554	100%	15.460.796	100%	17.466.198	100%
▼ 0800 Gewoon basisonderwijs	1.917.996	12%	1.976.001	13%	1.976.045	11%
▲ 0200 Wegen	1.850.532	11%	1.766.618	11%	1.790.219	10%
▲ 0820 Deeltijds kunstonderwijs	1.815.057	11%	1.737.863	11%	1.751.961	10%
▲ 0900 Sociale bijstand	1.111.183	7%	1.032.250	7%	1.124.263	6%
▼ 0948 Poetsdienst	917.515	6%	975.514	6%	1.184.003	7%
▲ 0680 Groene ruimte	914.779	6%	812.048	5%	919.602	5%
▲ 0100 Politieke organen	797.095	5%	660.525	4%	816.291	5%
▲ 0119 Overige algemene diensten	762.615	5%	684.642	4%	1.029.560	6%
▲ 0600 Ruimtelijke planning	644.874	4%	502.968	3%	636.502	4%
▲ 0112 Personeelsdienst en vorming	641.443	4%	627.781	4%	652.899	4%
▲ 0904 Activering van tewerkstelling	558.408	3%	421.370	3%	409.000	2%
▲ 0705 Gemeenschapscentrum	550.993	3%	499.283	3%	638.192	4%
▼ 0111 Fiscale en financiële diensten	496.525	3%	539.006	3%	624.734	4%
▼ 0110 Secretariaat	477.182	3%	510.051	3%	654.594	4%
▲ 0130 Administratieve dienstverlening	421.798	3%	358.051	2%	455.377	3%
▲ 0349 Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen	416.763	3%	367.663	2%	342.762	2%
▲ 0190 Overig algemeen bestuur	402.598	2%	334.112	2%	470.058	3%
▲ 0703 Openbare bibliotheken	379.120	2%	367.379	2%	378.521	2%
▲ 0480 Bestuurlijke preventie (incl. GAS)	293.728	2%	256.576	2%	307.050	2%
▲ 0951 Dienstencentra	214.764	1%	194.041	1%	183.998	1%
▼ **** Overige beleidsvelden	808.586	5%	837.053	5%	1.120.567	6%



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

▲ stijging ▼ daling

	2025		2024		MJPLAN	
▲ Toegestane subsidies	4.783.688	100%	4.682.005	100%	4.861.994	100%
▲ 0400 Politiediensten	2.702.466	56%	2.485.927	53%	2.702.466	56%
▲ 0410 Brandweer	680.243	14%	660.966	14%	680.243	14%
▼ 0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning	354.053	7%	482.642	10%	362.816	7%
▲ 0900 Sociale bijstand	181.427	4%	161.879	3%	160.500	3%
▲ 0719 Overige evenementen	130.000	3%	120.930	3%	130.000	3%
▲ 0729 Overig beleid inzake het erfgoed	127.055	3%	113.159	2%	124.745	3%
▲ 0889 Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijs	123.829	3%	101.825	2%	114.500	2%
► 0521 Toerisme - Sectorondersteuning	116.950	2%	116.950	2%	117.500	2%
▲ 0945 Kinderopvang	102.276	2%	96.412	2%	110.000	2%
▼ 0790 Erediensten	75.704	2%	107.482	2%	75.704	2%
▼ 0629 Overig woonbeleid	46.473	1%	90.856	2%	50.000	1%
▲ 0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	39.936	1%	38.802	1%	56.235	1%
▲ 0349 Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen	23.975	1%	18.475	0%	28.750	1%
▼ 0739 Overig kunst- en cultuurbeleid	23.250	0%	23.295	0%	32.299	1%
▲ 0949 Overige gezinshulp	17.932	0%	9.341	0%	21.500	0%
▼ 0911 Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap	8.874	0%	19.496	0%	20.816	0%
▼ 0150 Internationale relaties	5.600	0%	10.350	0%	10.600	0%
▼ 0943 Gezinshulp	5.022	0%	5.267	0%	8.575	0%
▲ 0160 Hulp aan het buitenland	5.000	0%			5.000	0%
▲ 0440 Overige hulpdiensten	4.025	0%	3.500	0%	4.945	0%
▼ **** Overige beleidsvelden	9.599	0%	14.451	0%	44.800	1%



31/12/2025

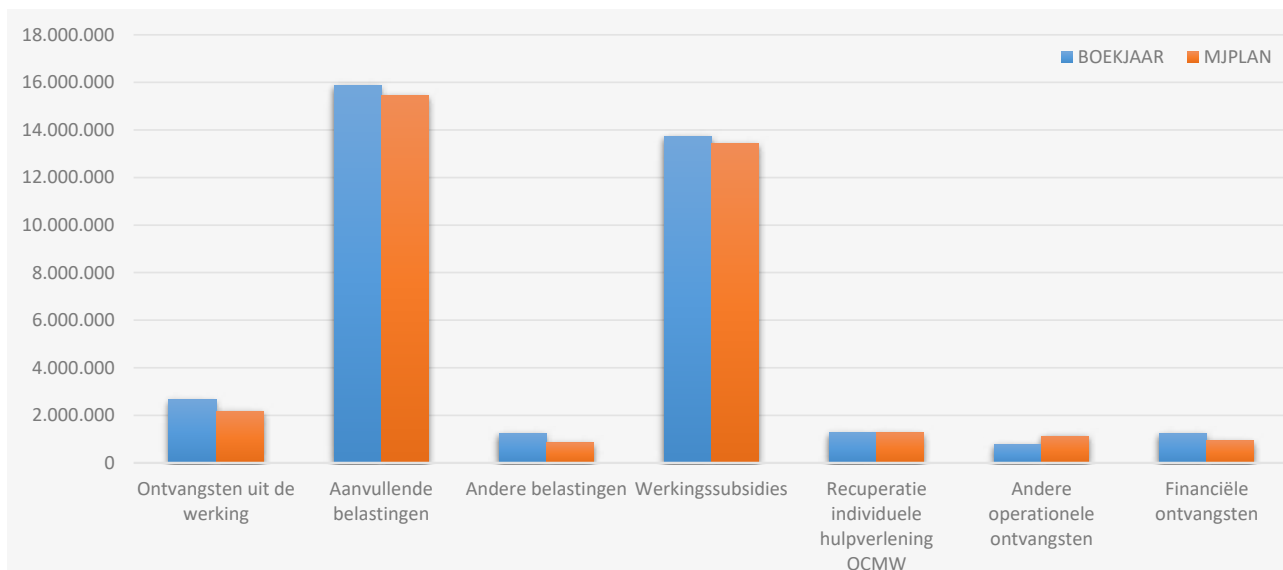
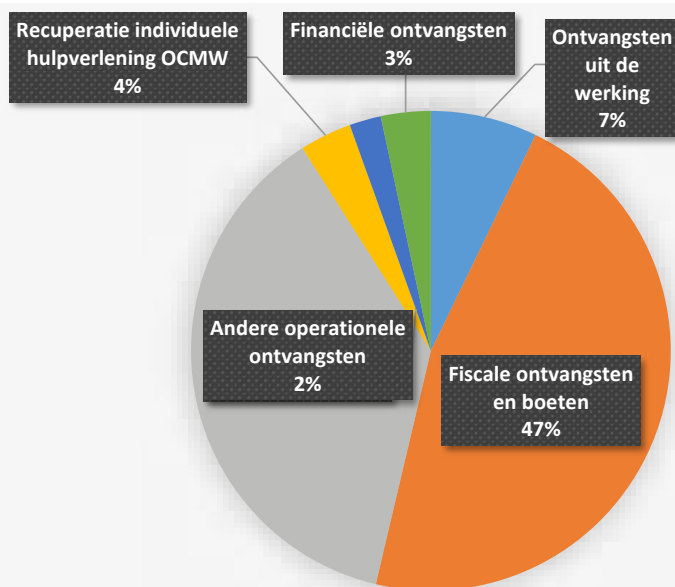
31/12/2024

II. EXPLOITATIE-ONTVANGSTEN	Code	36.763.142	35.804.310
A. Operationele ontvangsten	70/4	35.528.476	34.644.566
1. Ontvangsten uit de werking	70	2.644.962	2.632.220
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval		1.030.702	905.654
0952 Assistentiewoningen		356.019	344.177
0820 Deeltijds kunstonderwijs		249.312	302.215
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel		175.284	165.308
0160 Hulp aan het buitenland		151.168	151.532
0951 Dienstencentra		117.476	108.744
0200 Wegen		93.352	93.623
**** Overige beleidsvelden		471.649	560.966
2. Fiscale ontvangsten en boeten	73	17.094.229	15.998.108
a. Aanvullende belastingen		15.852.882	15.129.316
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	7.411.384	7.475.324
Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	8.103.022	7.312.249
Andere aanvullende belastingen	7302/9	338.477	341.743
b. Andere belastingen en boetes	731/9	1.241.347	868.791
Leegstand / verkrotting bedrijfsruimten	7376	610.967	253.939
Tweede verblijven	7377	184.867	170.648
Afgifte identiteitsbewijzen, paspoorten, trouwboekjes, uittreksels	7315	158.459	145.683
Andere belastingen op patrimonium	7379	108.400	131.122
Niet-bebouwde gronden	7371	45.259	47.405
Overige belastingen	****	133.395	119.995
3. Werkingssubsidies		13.717.999	13.039.082
a. Algemene werkingssubsidies		7.595.505	7.529.951
Gemeentefonds (basis- en aanvullende dotatie)	7400	5.486.572	5.462.958
Andere algemene werkingssubsidies	7401/4	2.108.933	2.066.993
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	6.122.493	5.509.130
0800 Gewoon basisonderwijs		2.239.778	2.215.984
0820 Deeltijds kunstonderwijs		1.682.901	1.601.061
0948 Poetsdienst		701.422	766.974
0900 Sociale bijstand		567.807	133.892
0945 Kinderopvang		297.644	54.991
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers		151.484	176.266
0160 Hulp aan het buitenland		127.050	121.590
**** Overige beleidsvelden		354.406	438.373
4. Recuperatie individuele hulpverlening	748	1.288.666	2.074.390
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	782.621	900.767
0480 Bestuurlijke preventie (incl. GAS)		303.701	274.759
0630 Watervoorziening		198.360	195.522
0420 Dienst 100		57.322	133.607
**** Overige beleidsvelden		223.238	296.879
B. Financiële ontvangsten	75	1.234.666	1.159.743
0640 Elektriciteitsvoorziening		820.329	704.753
0030 Financiële aangelegenheden		317.135	179.352
0650 Gasvoorziening		35.368	107.539
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning		30.720	13.451
**** Overige beleidsvelden		31.114	154.648
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794		

EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2025 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

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

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatieontvangsten	36.763.142	100%	35.217.985	100%	104%
Ontvangsten uit de werking	2.644.962	7%	2.175.394	6%	122%
Fiscale ontvangsten en boeten	17.094.229	46%	16.281.508	46%	105%
<i>Aanvullende belastingen</i>	<i>15.852.882</i>		<i>15.436.758</i>		<i>103%</i>
<i>Andere belastingen</i>	<i>1.241.347</i>		<i>844.750</i>		<i>147%</i>
Werkingsubsidies	13.717.999	37%	13.435.307	38%	102%
Recuperatie individuele hulpverlening OCMW	1.288.666	4%	1.258.000	4%	102%
Andere operationele ontvangsten	782.621	2%	1.129.667	3%	69%
Financiële ontvangsten	1.234.666	3%	938.109	3%	132%
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar					

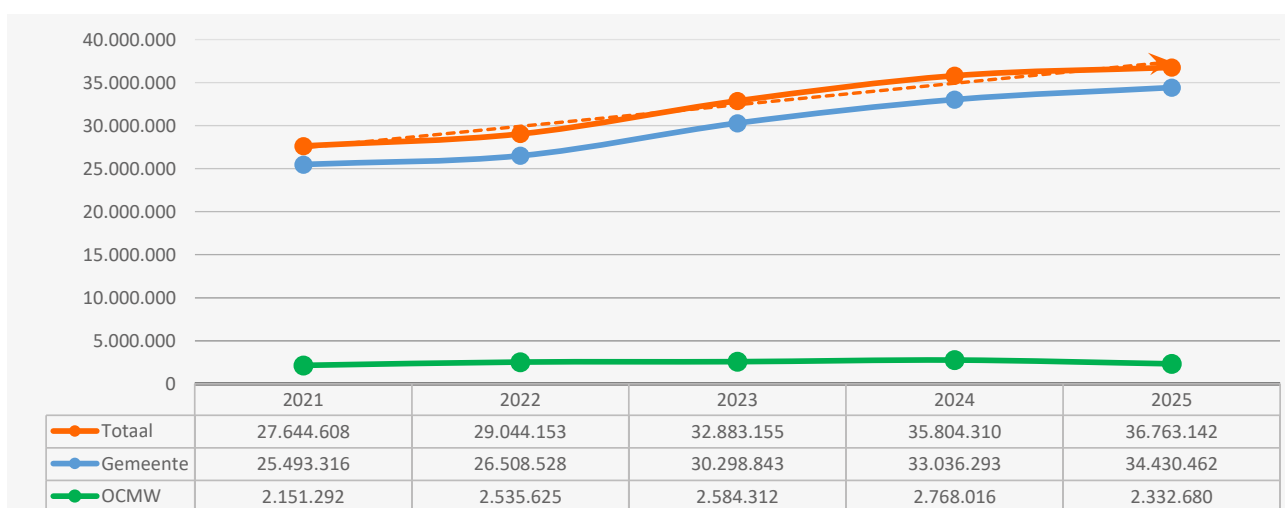
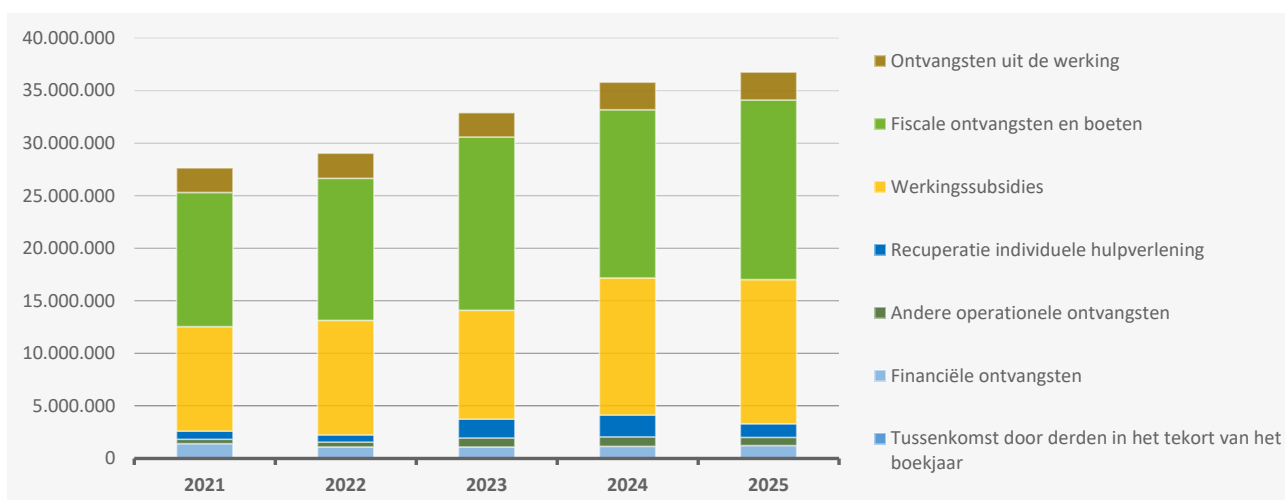


EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2025 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

2. Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2025-2021

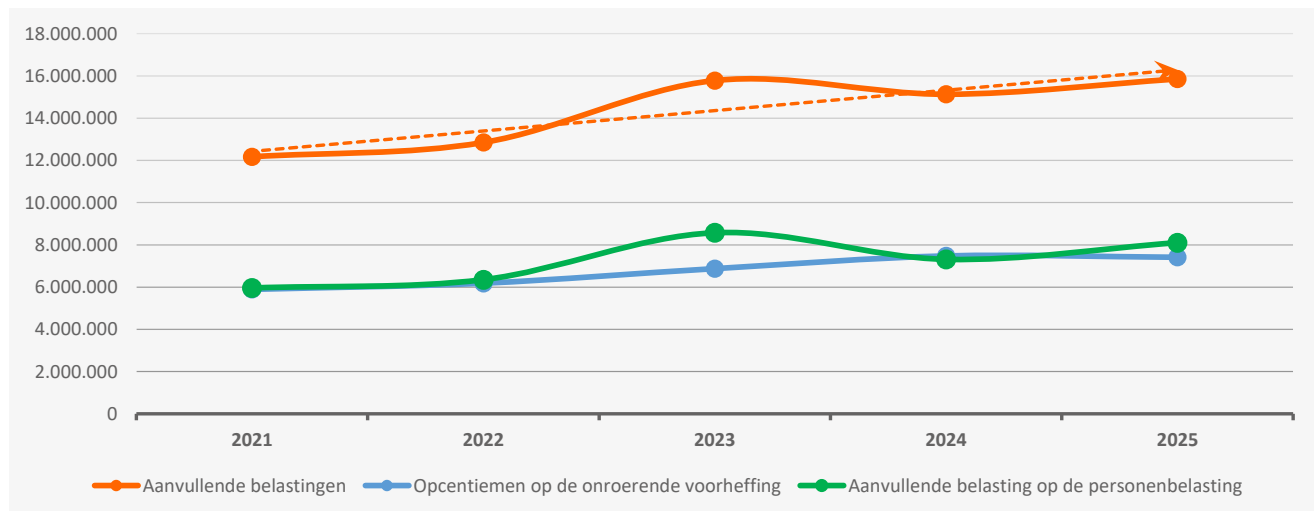
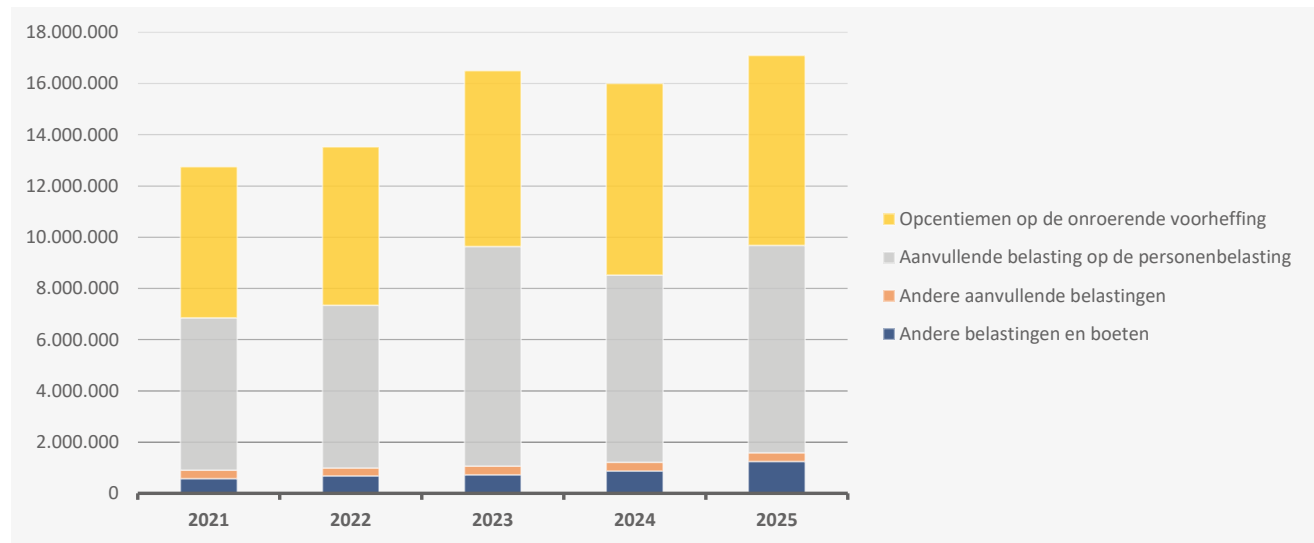
	2025		2024		2023	
▲ stijging ▼ daling						
▲ Exploitatie-ontvangsten	36.763.142	100%	35.804.310	100%	32.883.155	100%
▲ Ontvangsten uit de werking	2.644.962	7%	2.632.220	7%	2.280.922	7%
▲ Fiscale ontvangsten en boeten	17.094.229	46%	15.998.108	45%	16.506.635	50%
▲ Aanvullende belastingen	15.852.882		15.129.316		15.779.519	
▲ Andere belastingen en boeten	1.241.347		868.791		727.117	
▲ Werkingssubsidies *	13.717.999	37%	13.039.082	36%	10.359.975	32%
▼ Recuperatie individuele hulpverlening	1.288.666	4%	2.074.390	6%	1.790.933	5%
▼ Andere operationele ontvangsten	782.621	2%	900.767	3%	833.638	3%
▲ Financiële ontvangsten	1.234.666	3%	1.159.743	3%	1.111.050	3%
► Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						

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



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

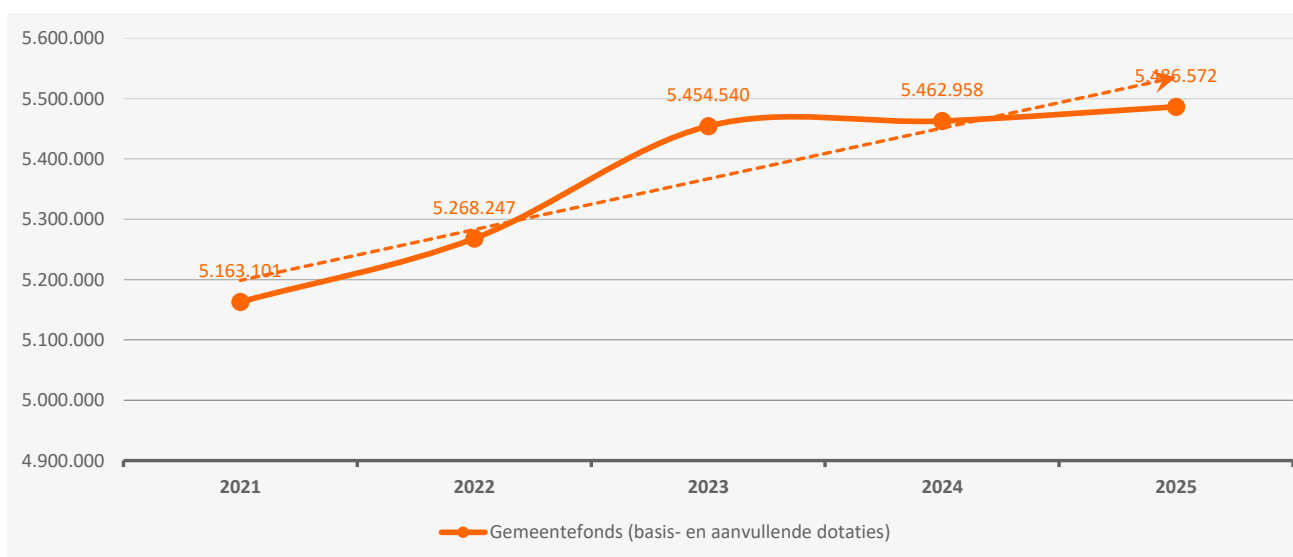
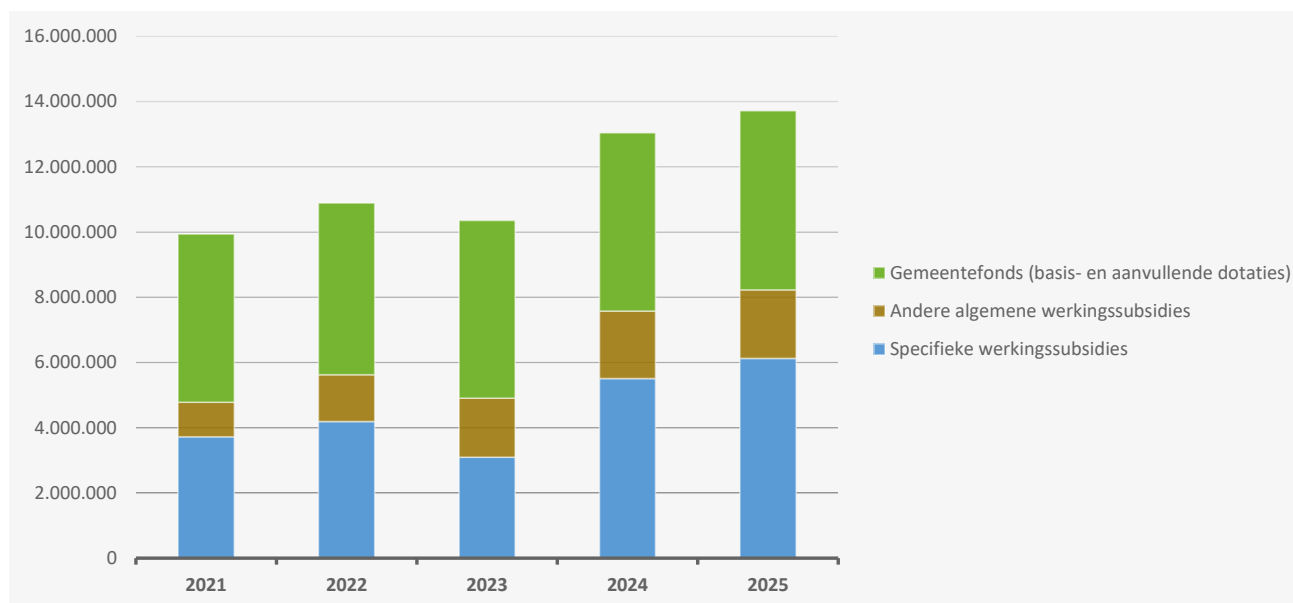
▲ stijging ▼ daling		2025		2024		2023	
▲ Fiscale ontvangsten		17.094.229		15.998.108		16.506.635	
▲	Aanvullende belastingen	15.852.882	100%	15.129.316	100%	15.779.519	100%
▼	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7.411.384	47%	7.475.324	49%	6.872.732	44%
▲	Aanvullende belasting op de personenbelasting	8.103.022	51%	7.312.249	48%	8.571.763	54%
▼	Andere aanvullende belastingen	338.477	2%	341.743	2%	335.024	2%
▲	Andere belastingen en boeten	1.241.347	100%	868.791	100%	727.117	100%
▲	Leegstand / verkrotting bedrijfsruimten	610.967	49%	253.939	29%	191.352	26%
▲	Tweede verblijven	184.867	15%	170.648	20%	157.325	22%
▲	Afgifte identiteitsbewijzen, paspoorten, trouwboekjes, uitt	158.459	13%	145.683	17%	115.613	16%
▼	Andere belastingen op patrimonium	108.400	9%	131.122	15%	92.064	13%
▼	Niet-bebouwde gronden	45.259	4%	47.405	5%	47.238	6%
▲	Verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk	44.608	4%	22.098	3%	25.558	4%
▼	Bouwen	22.494	2%	22.988	3%	23.781	3%
►	Benzine-, olie- en persdrukpompen	22.250	2%	22.250	3%	22.250	3%
▲	Boetes	22.125	2%	14.486	2%	10.495	1%
▼	Aanvragen omgevingsvergunningen	12.850	1%	21.155	2%	5.475	1%
▼	Overige belastingen	9.067	1%	17.018	2%	35.967	5%



4. Evolutie van de werkingssubsidies 2025-2021

▲ stijging ▼ daling

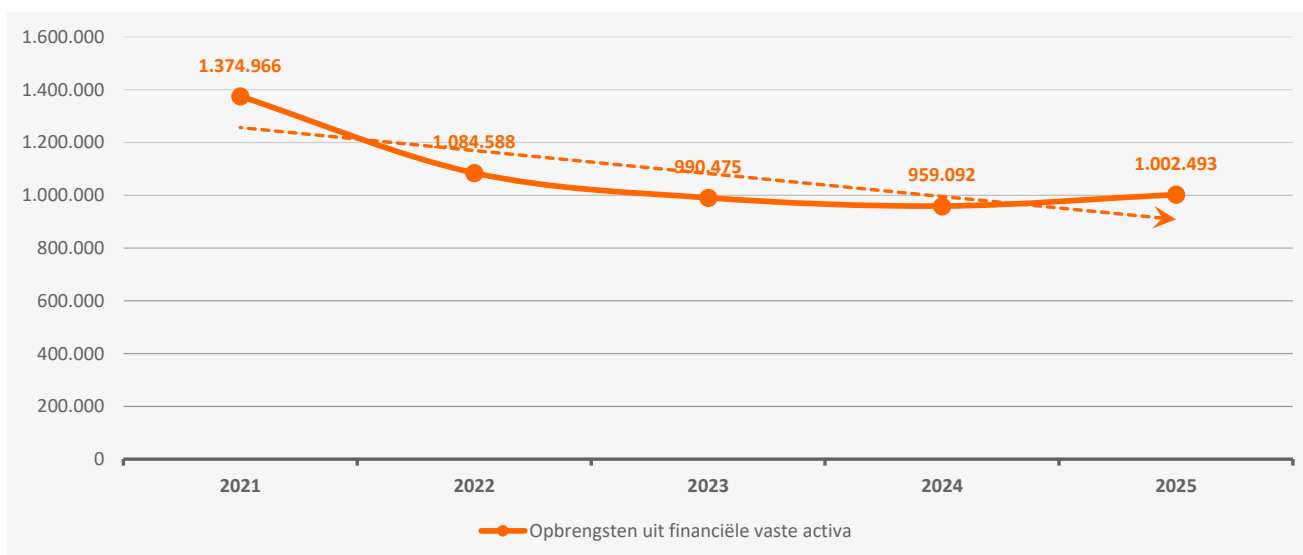
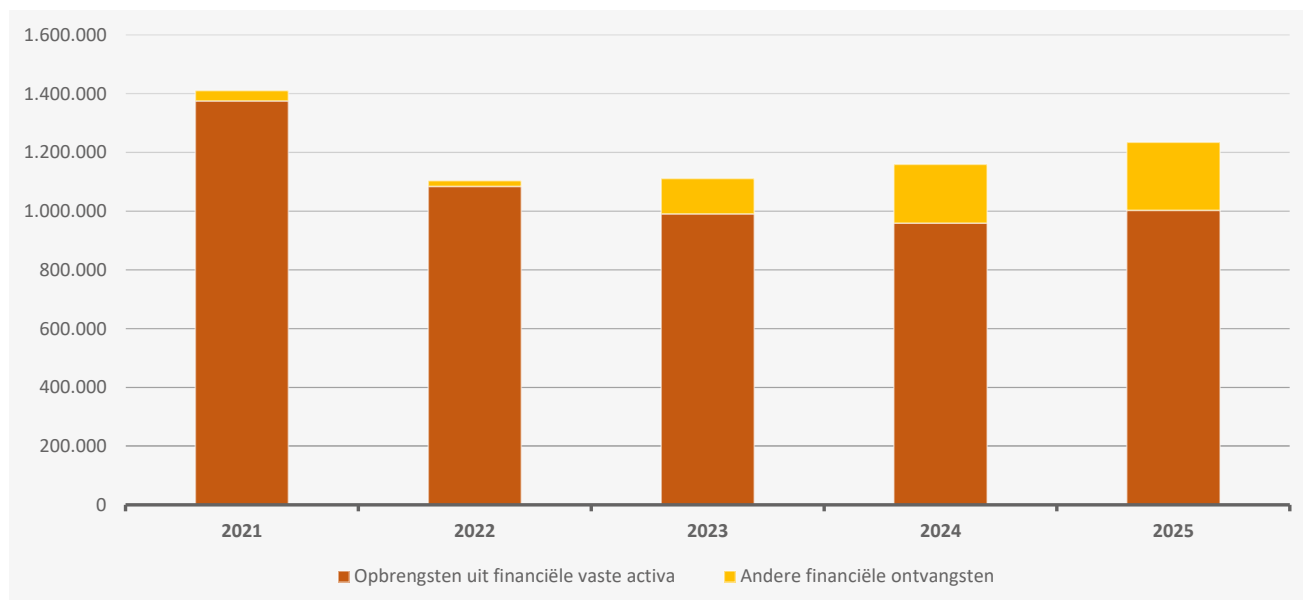
	2025		2024		2023	
▲ Werkingssubsidies	13.717.999	100%	13.039.082	100%	10.359.975	100%
▲ Gemeentefonds (basis- en aanvullende dotaties)	5.486.572	40%	5.462.958	42%	5.454.540	53%
▲ Andere algemene werkingssubsidies*	2.108.933	15%	2.066.993	16%	1.812.240	17%
▲ Specifieke werkingssubsidies	6.122.493	45%	5.509.130	42%	3.093.195	30%



5. Evolutie van de financiële ontvangsten 2025-2021

▲ stijging ▼ daling

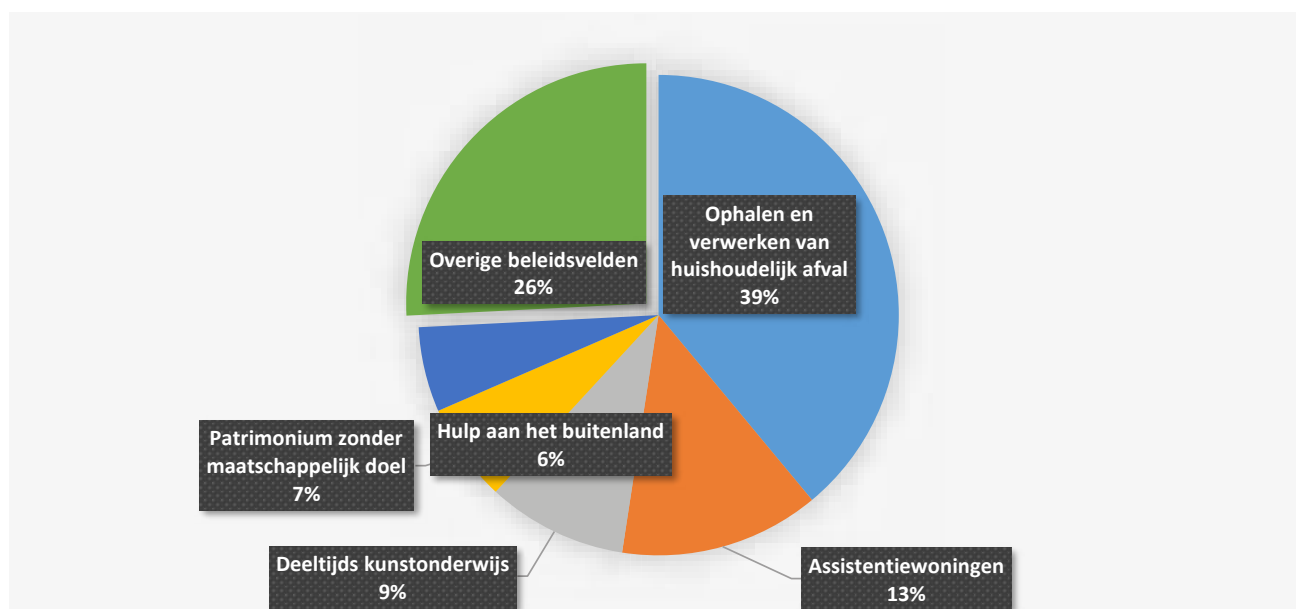
	2025		2024		2023	
▲ Financiële ontvangsten	1.234.666	100%	1.159.743	100%	1.111.050	100%
▲ Opbrengsten uit financiële vaste activa	1.002.493	81%	959.092	83%	990.475	89%
▲ Andere financiële ontvangsten	232.173	19%	200.652	17%	120.575	11%



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

▲ stijging ▼ daling

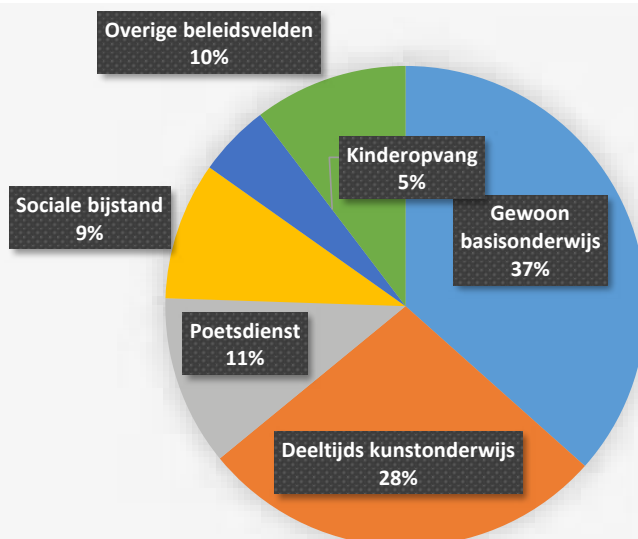
	2025		2024		MJPLAN	
▲ Ontvangsten uit de werking	2.644.962	100%	2.632.220	100%	2.175.394	100%
▲ 0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	1.030.702	39%	905.654	34%	742.246	34%
▲ 0952 Assistentiewoningen	356.019	13%	344.177	13%	281.650	13%
▼ 0820 Deeltijds kunstonderwijs	249.312	9%	302.215	11%	233.923	11%
▲ 0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	175.284	7%	165.308	6%	149.000	7%
▼ 0160 Hulp aan het buitenland	151.168	6%	151.532	6%	156.000	7%
▲ 0951 Dienstencentra	117.476	4%	108.744	4%	93.663	4%
▼ 0200 Wegen	93.352	4%	93.623	4%	97.370	4%
▲ 0600 Ruimtelijke planning	85.211	3%	81.271	3%	68.613	3%
▲ 0900 Sociale bijstand	57.072	2%	55.870	2%	33.000	2%
▲ 0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning	53.576	2%	49.243	2%	51.170	2%
▼ **** Overige beleidsvelden	275.791	10%	374.582	14%	268.759	12%



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

▲ stijging ▼ daling

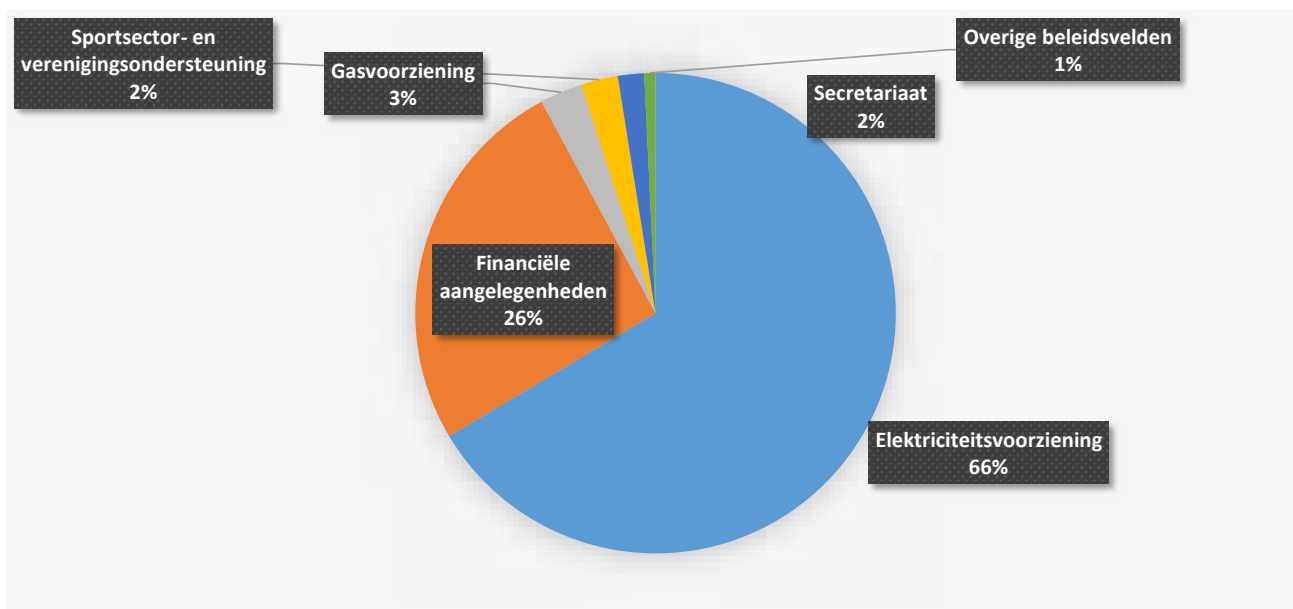
	2025		2024		MJPLAN	
▲ Specifieke werkingssubsidies	6.122.493	100%	5.509.130	100%	5.864.420	100%
▲ 0800 Gewoon basisonderwijs	2.239.778	37%	2.215.984	40%	2.225.000	38%
▲ 0820 Deeltijds kunstonderwijs	1.682.901	27%	1.601.061	29%	1.606.000	27%
▼ 0948 Poetsdienst	701.422	11%	766.974	14%	750.000	13%
▲ 0900 Sociale bijstand	567.807	9%	133.892	2%	343.854	6%
▲ 0945 Kinderopvang	297.644	5%	54.991	1%	386.725	7%
▼ 0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	151.484	2%	176.266	3%	150.000	3%
▲ 0160 Hulp aan het buitenland	127.050	2%	121.590	2%	127.000	2%
▲ 0904 Activering van tewerkstelling	122.173	2%	74.561	1%	40.000	1%
▼ 0350 Klimaat en energie	75.600	1%	82.557	1%	75.600	1%
▲ 0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende best	50.965	1%			30.000	1%
▼ **** Overige beleidsvelden	105.668	2%	281.256	5%	130.241	2%



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

▲ stijging ▼ daling

	2025		2024		MJPLAN	
▲ Financiële ontvangsten	1.234.666	100%	1.159.743	100%	938.109	87%
▲ 0640 Elektriciteitsvoorziening	820.329	66%	704.753	61%	487.372	52%
▲ 0030 Financiële aangelegenheden	317.135	26%	179.352	15%	153.500	16%
▼ 0650 Gasvoorziening	35.368	3%	107.539	9%	35.367	4%
▲ 0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning	30.720	2%	13.451	1%	13.365	1%
▲ 0110 Secretariaat	21.796	2%	21.539	2%		
▲ 0729 Overig beleid inzake het erfgoed	8.548	1%	6.887	1%	4.200	0%
▼ 0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	770	0%	962	0%	938	0%
▼ 0690 Overige nutsvoorzieningen			102.760	9%	118.357	13%
► 0600 Ruimtelijke planning					10	0%
▼ **** Overige beleidsvelden			22.500	2%		



INVESTERINGSVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

31/12/2025

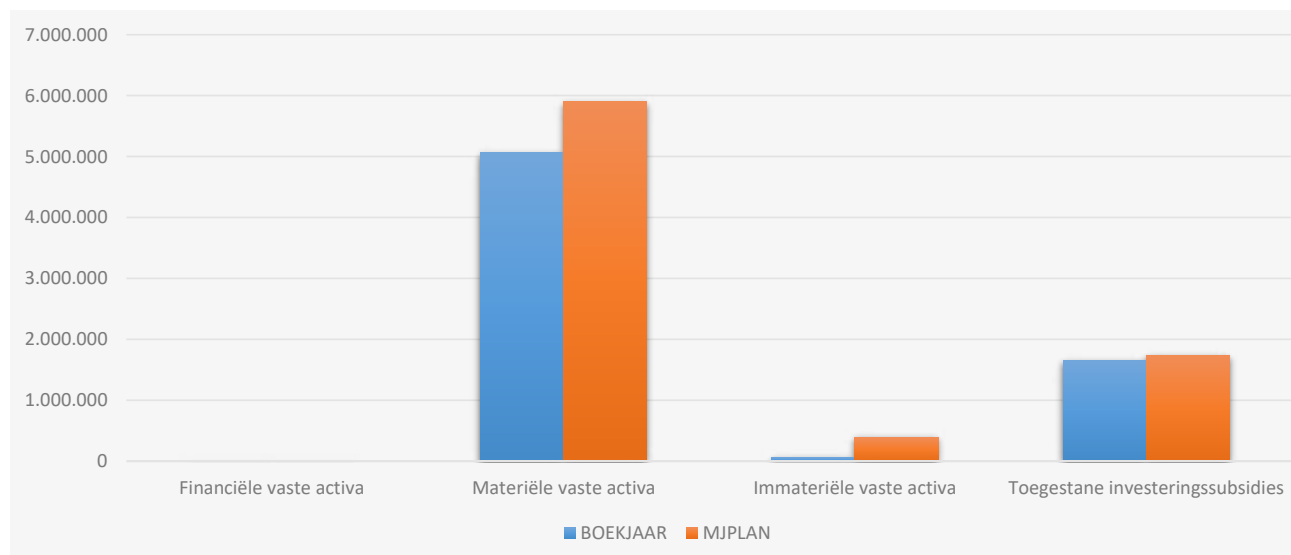
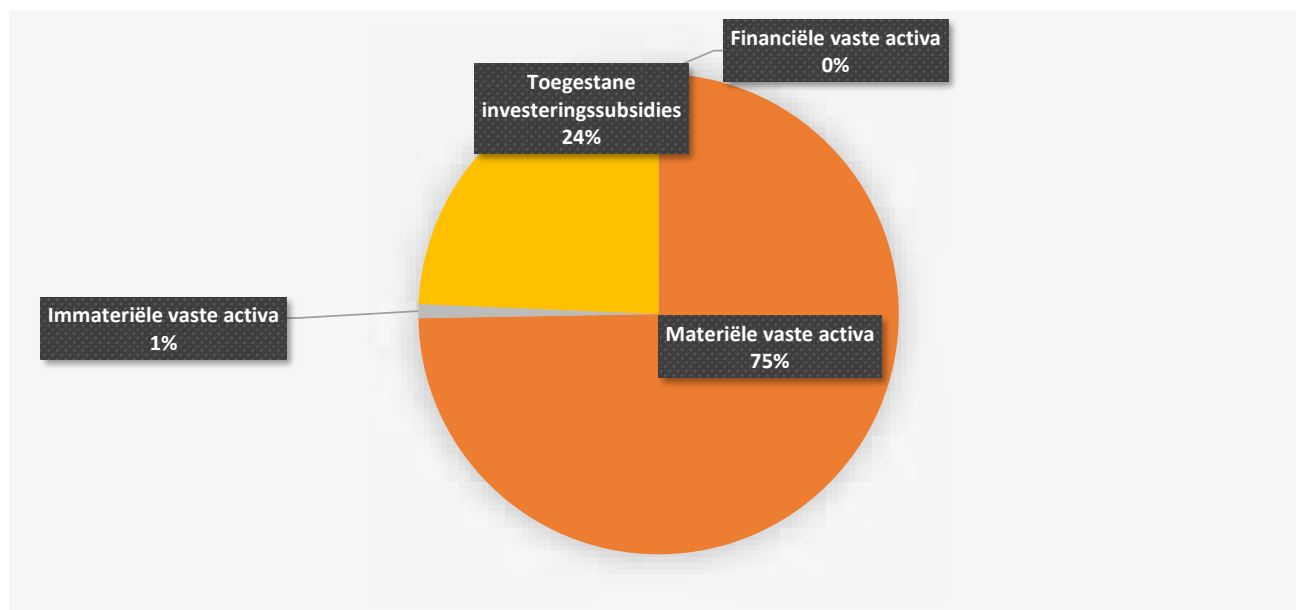
31/12/2024

UITGAVEN	Code	6.775.417	5.977.486
I. Investerings in financiële vaste activa	28	1.315	
0629 Overig woonbeleid		1.315	
II. Investerings in materiële vaste activa		5.061.679	4.317.589
Onroerende goederen		4.570.018	3.725.929
0200 Wegen		2.010.748	1.573.348
0610 Gebiedsontwikkeling		1.620.987	
0705 Gemeenschapscentrum		373.104	349.169
0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning		138.701	149.647
0800 Gewoon basisonderwijs		135.413	210.506
0670 Straatverlichting		123.097	968.764
0680 Groene ruimte		71.000	
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning		55.176	63.890
0930 Sociale huisvesting		41.793	19.238
**** Overige beleidsvelden			391.367
Roerende goederen		491.661	591.660
0119 Overige algemene diensten		221.778	90.942
0200 Wegen		66.868	366.818
0680 Groene ruimte		54.852	7.329
0820 Deeltijds kunstonderwijs		46.748	11.390
0703 Openbare bibliotheken		33.454	38.525
0800 Gewoon basisonderwijs		24.344	18.445
0710 Feesten en plechtigheden		16.683	20.582
0705 Gemeenschapscentrum		5.385	3.386
0739 Overig kunst- en cultuurbeleid		5.000	
0951 Dienstencentra		4.376	13.243
**** Overige beleidsvelden		12.174	20.999
Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906		
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	63.810	232.131
0200 Wegen		30.880	144.211
0610 Gebiedsontwikkeling		19.523	54.876
0600 Ruimtelijke planning		13.407	33.044
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	1.648.613	1.427.766
0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning		620.993	
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning		494.827	1.074.000
0410 Brandweer		348.366	210.557
0400 Politiediensten		135.574	134.586
0729 Overig beleid inzake het erfgoed		43.153	4.993
**** Overige beleidsvelden		5.700	3.630

INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2025 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

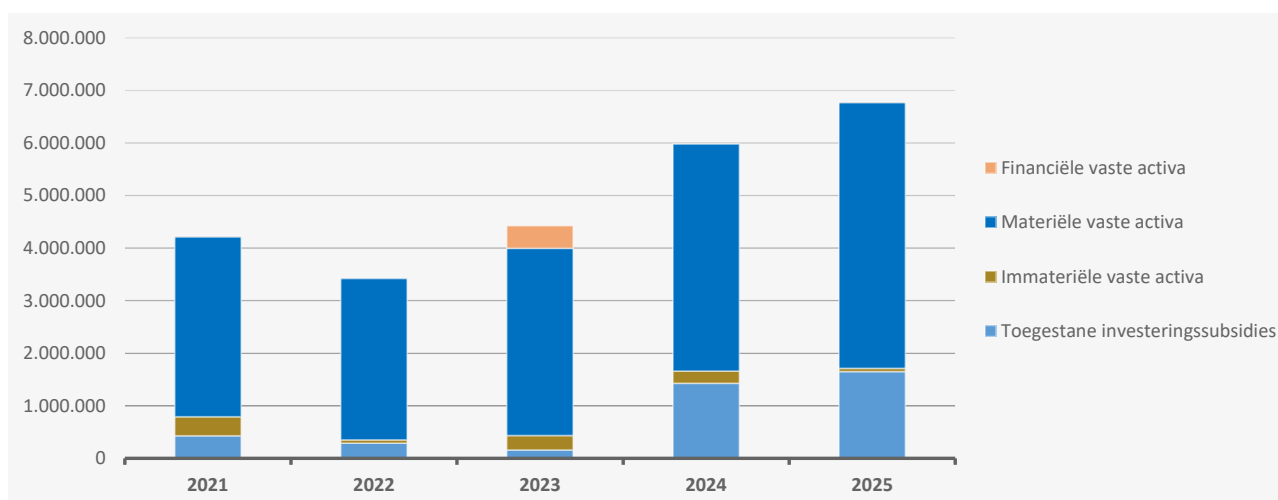
1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2025 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsuitgaven	6.775.417	100%	8.027.789	100%	84%
Financiële vaste activa	1.315	0%	10	0%	13149%
Materiële vaste activa	5.061.679	75%	5.903.273	74%	86%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	5.061.679		5.903.273		86%
<i>Terreinen en gebouwen</i>	2.465.404		2.963.229		83%
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>	1.981.517		2.106.914		94%
<i>Roerende goederen</i>	486.661		798.405		61%
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>	123.097		21.263		579%
<i>Erfgoed</i>	5.000		13.463		37%
Andere materiële vaste activa					
<i>Terreinen en gebouwen</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
Immateriële vaste activa	63.810	1%	396.015	5%	16%
Toegestane investeringssubsidies	1.648.613	24%	1.728.490	22%	95%



2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2025-2021

	2025		2024		2023	
Investeringsuitgaven	6.775.417	100%	5.977.486	100%	4.427.133	100%
Financiële vaste activa	1.315	0%			429.373	10%
Materiële vaste activa	5.061.679	75%	4.317.589	72%	3.564.213	81%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	5.061.679		4.317.589		3.564.213	
<i>Terreinen en gebouwen</i>	2.465.404		1.270.226		1.051.965	
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>	1.981.517		1.486.939		1.009.500	
<i>Roerende goederen</i>	486.661		591.660		266.080	
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>	123.097		968.764		1.228.810	
<i>Erfgoed</i>	5.000				7.859	
Overige materiële vaste activa						
<i>Onroerende goederen</i>						
<i>Roerende goederen</i>						
Immateriële vaste activa	63.810	1%	232.131	4%	271.640	6%
Toegestane investeringssubsidies	1.648.613	24%	1.427.766	24%	161.907	4%



INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2025 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

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

	2025		2024		MJPLAN	
Financiële vaste activa	1.315	100%			10	100%
0629 Overig woonbeleid	1.315	100%				
0900 Sociale bijstand						
0640 Elektriciteitsvoorziening						
0119 Overige algemene diensten						
0630 Watervoorziening					10	100%
Materiële vaste activa	5.061.679	100%	4.317.589	100%	5.903.273	100%
0200 Wegen	2.077.615	41%	1.940.166	45%	2.202.334	37%
0610 Gebiedsontwikkeling	1.620.987	32%			1.640.000	28%
0705 Gemeenschapscentrum	378.488	7%	352.555	8%	704.171	12%
0119 Overige algemene diensten	221.778	4%	118.505	3%	253.412	4%
0800 Gewoon basisonderwijs	159.757	3%	228.952	5%	266.569	5%
0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	138.701	3%	149.937	3%	194.839	3%
0680 Groene ruimte	125.852	2%	7.329	0%	154.340	3%
0670 Straatverlichting	123.097	2%	968.764	22%	21.263	0%
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning	59.067	1%	63.890	1%	103.041	2%
0820 Deeltijds kunstonderwijs	46.748	1%	11.390	0%	90.051	2%
0930 Sociale huisvesting	41.793	1%	19.238	0%	47.585	1%
0703 Openbare bibliotheken	33.454	1%	38.525	1%	59.436	1%
0710 Feesten en plechtigheden	16.683	0%	20.582	0%	20.000	0%
0739 Overig kunst- en cultuurbeleid	5.000	0%			13.463	0%
0951 Dienstencentra	4.376	0%	13.243	0%	15.360	0%
**** Overige beleidsvelden	8.282	0%	384.513	9%	117.408	2%
Imateriële vaste activa	63.810	100%	232.131	100%	396.015	100%
0200 Wegen	30.880	48%	144.211	62%	319.276	81%
0610 Gebiedsontwikkeling	19.523	31%	54.876	24%	46.739	12%
0600 Ruimtelijke planning	13.407	21%	33.044	14%	30.000	8%
0705 Gemeenschapscentrum						
0119 Overige algemene diensten						
Toegestane investeringssubsidies	1.648.613	100%	1.427.766	100%	1.728.490	100%
0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	620.993	38%			621.750	36%
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning	494.827	30%	1.074.000	75%	519.000	30%
0410 Brandweer	348.366	21%	210.557	15%	382.984	22%
0400 Politiediensten	135.574	8%	134.586	9%	155.903	9%
0729 Overig beleid inzake het erfgoed	43.153	3%	4.993	0%	43.153	2%
**** Overige beleidsvelden	5.700	0%	3.630	0%	5.700	0%

INVESTERINGSVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

31/12/2025

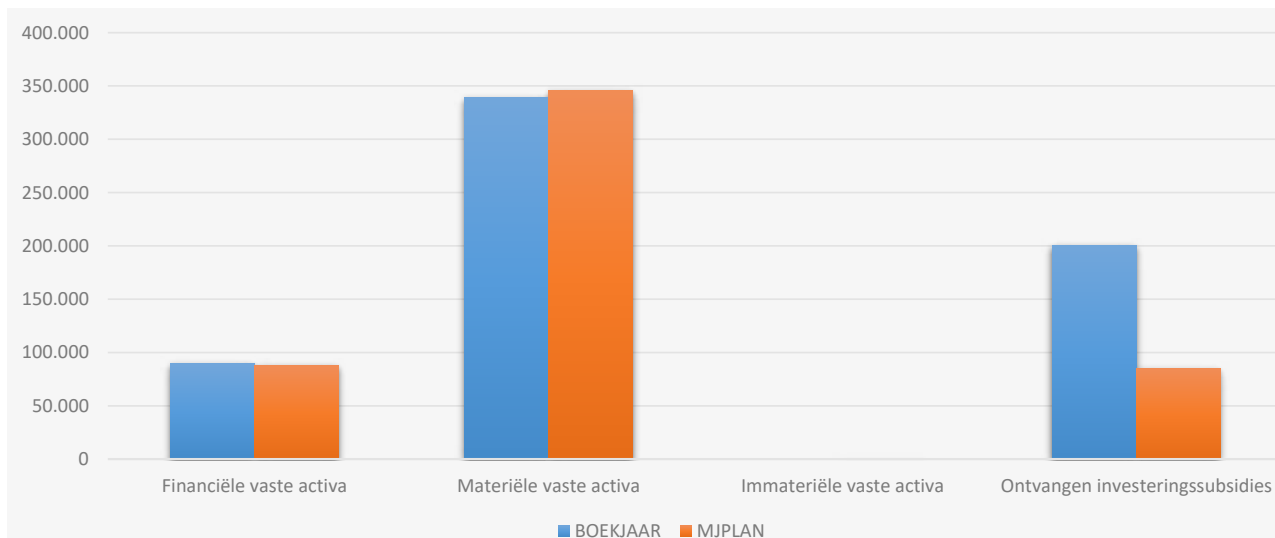
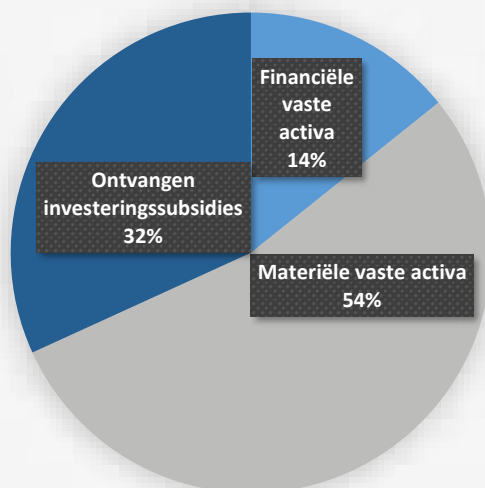
31/12/2024

ONTVANGSTEN	Code	628.427	355.602
I. Verkoop van financiële vaste activa	28	89.623	112.339
0670 Straatverlichting		87.339	87.339
0629 Overig woonbeleid		2.283	
**** Overige beleidsvelden			25.000
II. Verkoop van materiële vaste activa		338.879	47.640
Onroerende goederen		314.679	47.640
0190 Overig algemeen bestuur		314.679	
0990 Begraafplaatsen			47.640
Roerende goederen		24.200	
0420 Dienst 100		24.200	
Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	176		
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21		
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-18-4951/2	199.926	195.622
0945 Kinderopvang		186.667	
0705 Gemeenschapscentrum		13.259	2.566
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning			29.250
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval			50.000
**** Overige beleidsvelden			113.807

INVESTERINGSONTVANGSTEN BOEKJAAR 2025 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

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

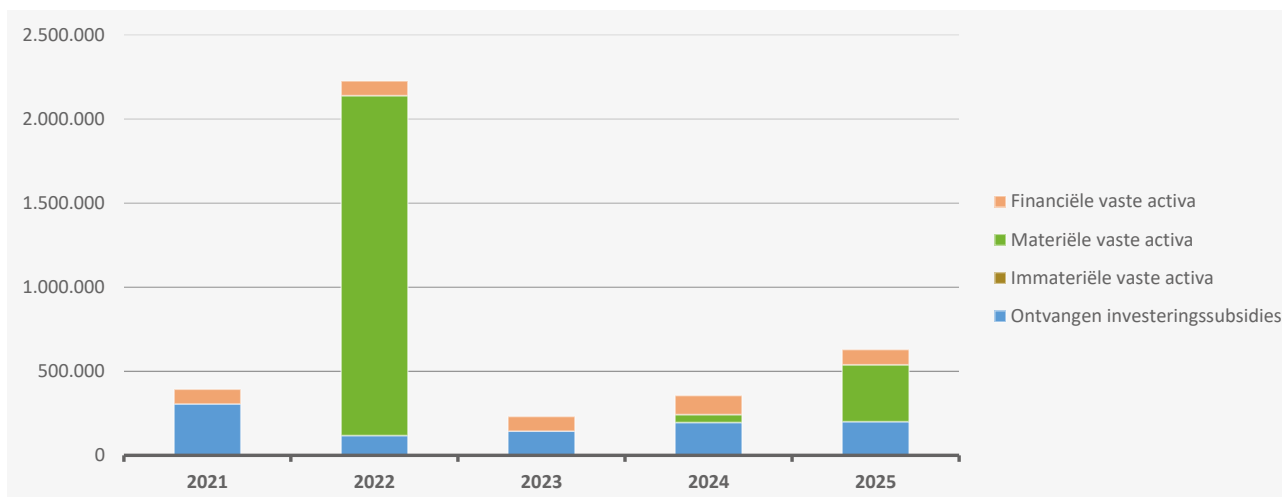
	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsontvangsten	628.427	100%	518.039	100%	121%
Financiële vaste activa	89.623	14%	87.339	17%	103%
Materiële vaste activa	338.879	54%	345.700	67%	98%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	338.879		345.700		98%
<i>Terreinen en gebouwen</i>	314.679		321.500		98%
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>	24.200		24.200		100%
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Andere materiële vaste activa					
<i>Onroerende goederen</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
Immateriële vaste activa					
Ontvangen investeringssubsidies	199.926	32%	85.000	16%	235%



INVESTERINGSONTVANGSTEN BOEKJAAR 2025 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2025-2021

	2025		2024		2023	
Investeringsontvangsten	628.427	100%	355.602	100%	230.657	100%
Financiële vaste activa	89.623	14%	112.339	32%	87.339	38%
Materiële vaste activa	338.879	54%	47.640	13%		
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	338.879		47.640			
Terreinen en gebouwen	314.679		47.640			
Wegen en overige infrastructuur						
Roerende goederen	24.200					
Leasing en soortgelijke rechten						
Erfgoed						
Overige materiële vaste activa						
Onroerende goederen						
Roerende goederen						
Immateriële vaste activa						
Ontvangen investeringssubsidies	199.926	32%	195.622	55%	143.318	62%



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

	2025		2024		MJPLAN	
Financiële vaste activa	89.623	100%	112.339	100%	87.339	100%
0670 Straatverlichting	87.339	97%	87.339	78%	87.339	100%
0629 Overig woonbeleid	2.283	3%				
**** Overige beleidsvelden			25.000	22%		
Materiële vaste activa	338.879	100%	47.640	100%	345.700	100%
0190 Overig algemeen bestuur	314.679	93%				
0420 Dienst 100	24.200	7%			24.200	7%
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel					321.500	93%
0990 Begraafplaatsen			47.640	100%		
Imateriële vaste activa						
0130 Administratieve dienstverlening						
Ontvangen investeringssubsidies	199.926	100%	195.622	100%	85.000	100%
0945 Kinderopvang	186.667	93%				
0705 Gemeenschapscentrum	13.259	7%	2.566	1%	45.000	53%
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning			29.250	15%		
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval			50.000	26%		
**** Overige beleidsvelden			113.807	58%	40.000	47%

ACTIVA	2025	2024
I. Vlottende activa	16.835.920,23	16.849.314,87
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	12.793.045,27	13.506.799,79
B. Vorderingen op korte termijn	3.948.785,89	3.242.524,74
1. Vorderingen uit ruiltransacties	965.146,84	839.383,63
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2.983.639,05	2.403.141,11
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	0,00	0,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	94.089,07	99.990,34
II. Vaste activa	108.383.060,86	104.390.414,73
A. Vorderingen op lange termijn	2.698.766,65	2.879.582,58
1. Vorderingen uit ruiltransacties	2.698.766,65	2.879.582,58
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	36.606.817,50	36.223.703,96
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	36.605.294,81	36.222.181,27
3. OCMW-verenigingen	123,95	123,95
4. Andere financiële vaste activa	1.398,74	1.398,74
C. Materiële vaste activa	67.907.249,22	64.248.384,80
1. Gemeenschapsgoederen	65.772.415,78	62.004.240,96
a. Terreinen en gebouwen	45.190.005,85	43.244.733,12
b. Wegen en overige infrastructuur	15.921.644,70	14.000.972,90
c. Installaties, machines en uitrusting	296.157,61	261.625,97
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.195.599,33	1.223.791,01
e. Leasing en soortgelijke rechten	3.107.138,16	3.215.560,04
f. Erfgoed	61.870,13	57.557,92
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.485.776,55	1.559.789,95
a. Terreinen en gebouwen	1.485.776,55	1.559.789,95
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	649.056,89	684.353,89
a. Terreinen en gebouwen	649.056,89	684.353,89
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	1.170.227,49	1.038.743,39
TOTAAL ACTIVA	125.218.981,09	121.239.729,60

PASSIVA

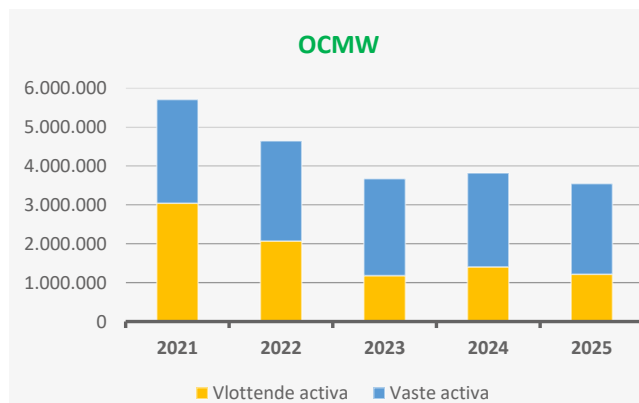
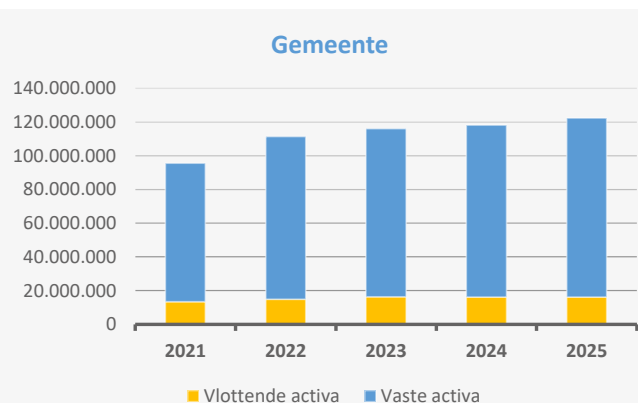
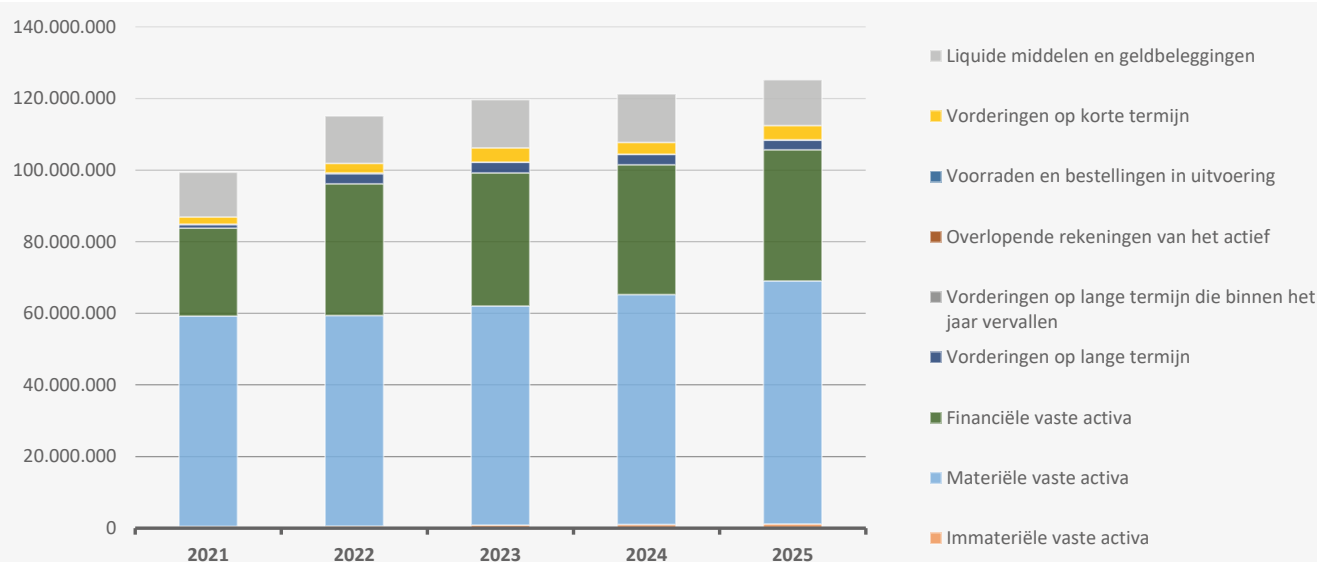
2025

2024

I. Schulden	19.204.003,97	18.783.947,69
A. Schulden op korte termijn	7.833.032,86	6.387.212,09
1. Schulden uit ruiltransacties	5.954.244,34	4.332.078,87
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1.169.023,41	1.027.258,97
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	4.785.220,93	3.304.819,90
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	941.643,47	1.091.058,93
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	937.145,05	964.074,29
B. Schulden op lange termijn	11.370.971,11	12.396.735,60
1. Schulden uit ruiltransacties	11.370.971,11	12.396.735,60
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	5.977.527,50	6.083.447,50
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	5.971.000,00	6.076.920,00
2. Andere risico's en kosten	6.527,50	6.527,50
b. Financiële schulden	5.393.443,61	6.313.288,10
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	106.014.977,12	102.455.781,91
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	5.149.238,33	5.510.270,26
B. Gecumuleerd overschot of tekort	32.560.079,28	29.196.517,47
C. Herwaarderingsreserves	13.695.098,83	13.138.433,50
D. Overig nettoactief	54.610.560,68	54.610.560,68
TOTAAL PASSIVA	125.218.981,09	121.239.729,60

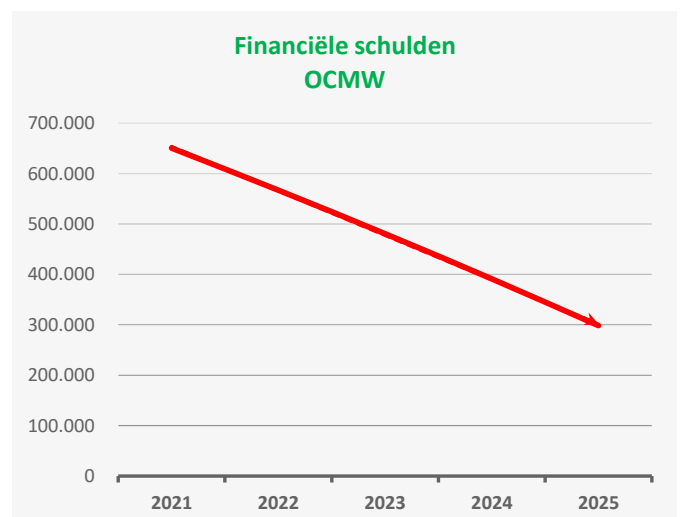
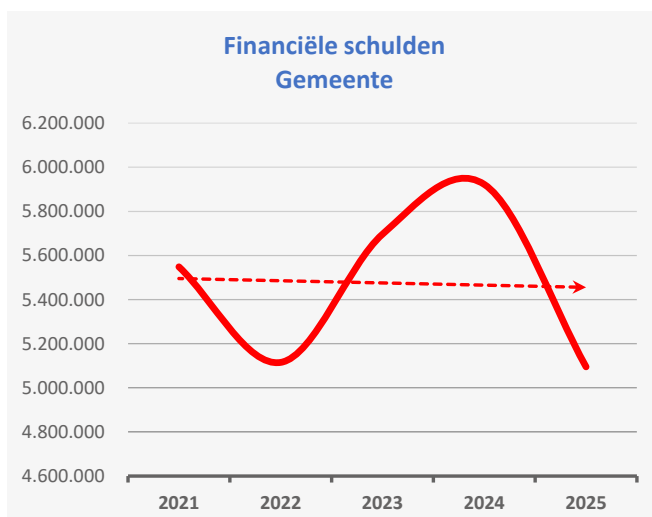
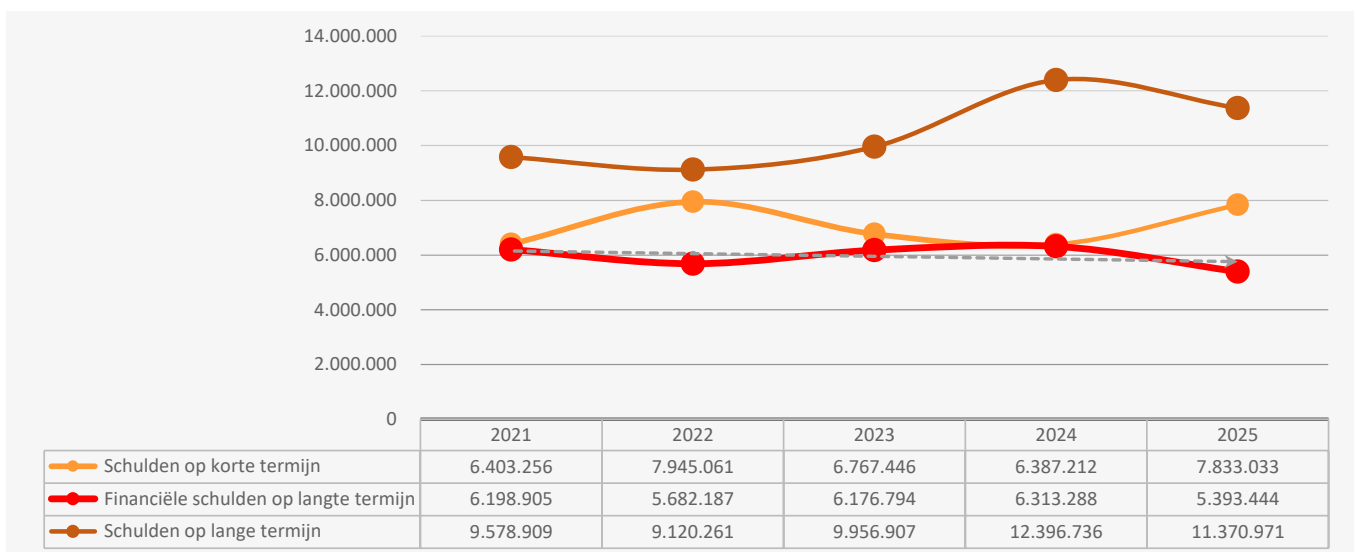
1. Samenstelling van de activa

	2025		2024		2023	
ACTIVA	125.218.981	100%	121.239.730	100%	119.705.106	100%
Vlottende activa	16.835.920	13%	16.849.315	14%	17.528.137	15%
Liquide middelen en geldbeleggingen	12.793.045	10%	13.506.800	11%	13.455.606	11%
Vorderingen op korte termijn	3.948.786	3%	3.242.525	3%	3.980.941	3%
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>965.147</i>		<i>839.384</i>		<i>1.227.162</i>	
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>2.983.639</i>		<i>2.403.141</i>		<i>2.753.779</i>	
Voorraden en bestellingen in uitvoering						
Overlopende rekeningen van het actief						
Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	94.089	0%	99.990	0%	91.590	0%
Vaste activa	108.383.061	87%	104.390.415	86%	102.176.969	85%
Vorderingen op lange termijn	2.698.767	2%	2.879.583	2%	2.956.830	2%
Financiële vaste activa	36.606.818	29%	36.223.704	30%	37.181.731	31%
Materiële vaste activa	67.907.249	54%	64.248.385	53%	61.156.876	51%
Immateriële vaste activa	1.170.227	1%	1.038.743	1%	881.533	1%



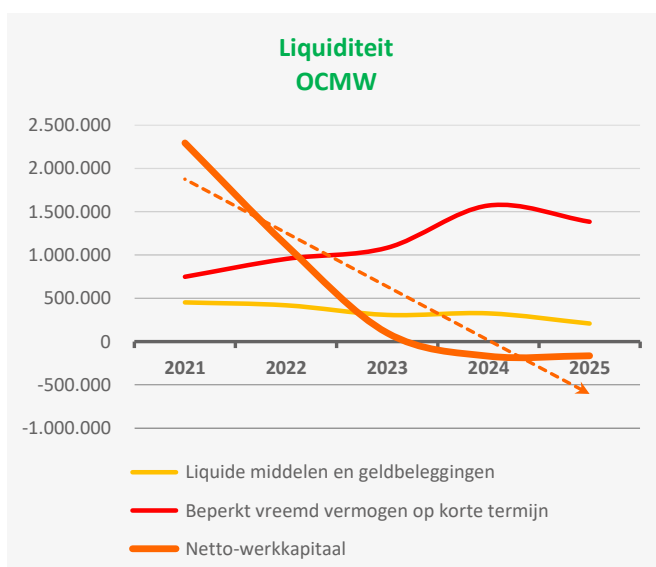
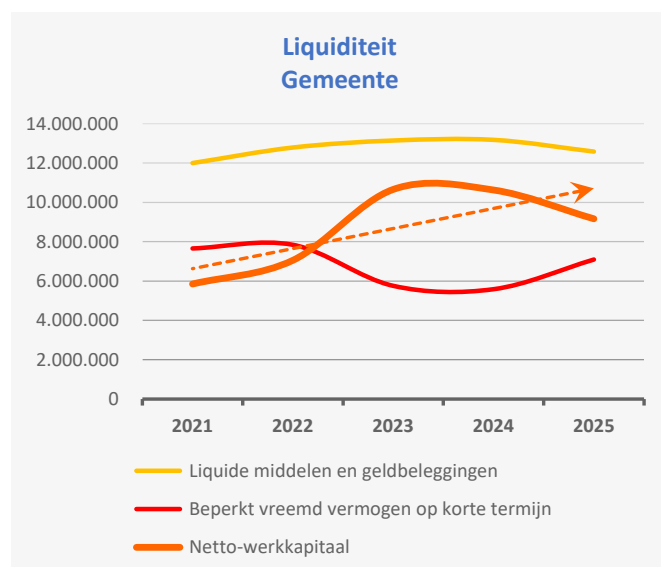
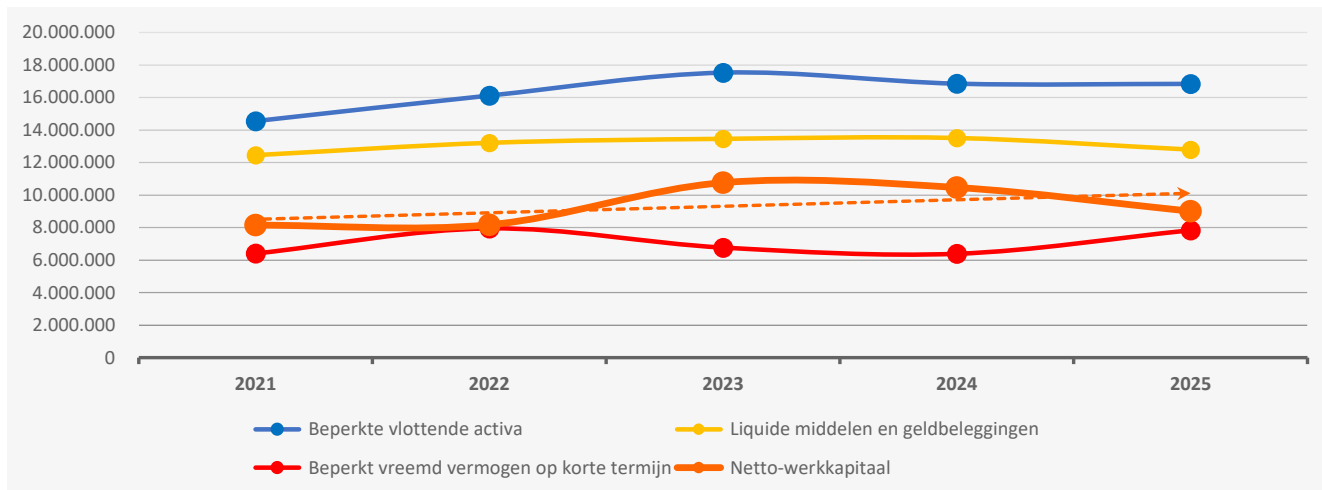
2. Samenstelling van de passiva

	2025		2024		2023	
PASSIVA	125.218.981	100%	121.239.730	100%	119.705.106	100%
Schulden op korte termijn	7.833.033	6%	6.387.212	5%	6.767.446	6%
Schulden uit ruiltransacties	5.954.244	5%	4.332.079	4%	4.924.330	4%
Voorzieningen voor risico's en kosten	1.169.023		1.027.259		917.712	
Financiële schulden						
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	4.785.221		3.304.820		4.006.618	
Schulden uit niet-ruiltransacties	941.643	1%	1.091.059	1%	966.593	1%
Overlopende rekeningen van het passief						
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	937.145	1%	964.074	1%	876.524	1%
Schulden op lange termijn	11.370.971	9%	12.396.736	10%	9.956.907	8%
Schulden uit ruiltransacties	11.370.971	9%	12.396.736	10%	9.956.907	8%
Voorzieningen voor risico's en kosten	5.977.528		6.083.448		3.780.113	
Financiële schulden	5.393.444		6.313.288		6.176.794	
Niet-financiële schulden uit ruiltransacties						
Schulden uit niet-ruiltransacties						
Nettoactief	106.014.977	85%	102.455.782	85%	102.980.753	86%



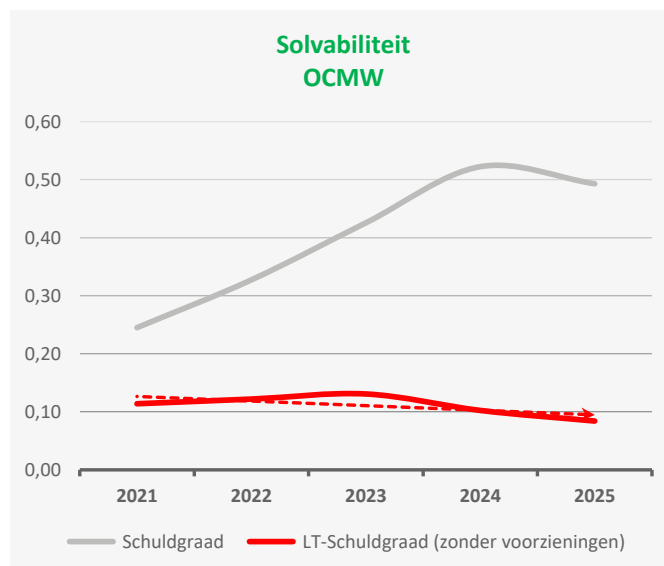
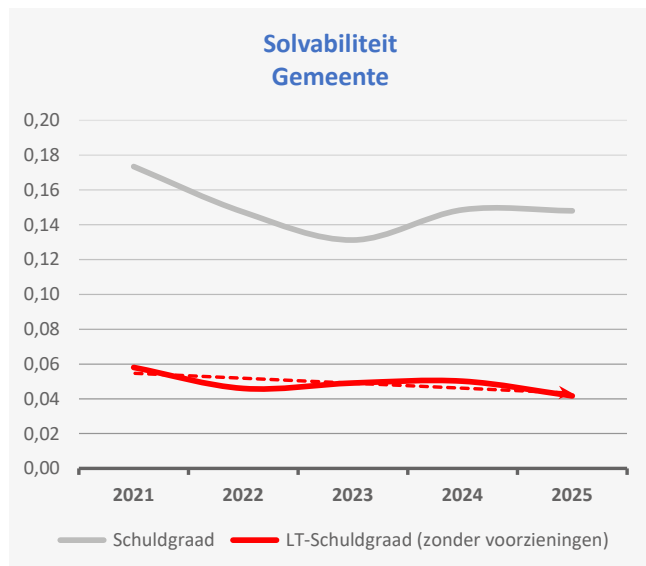
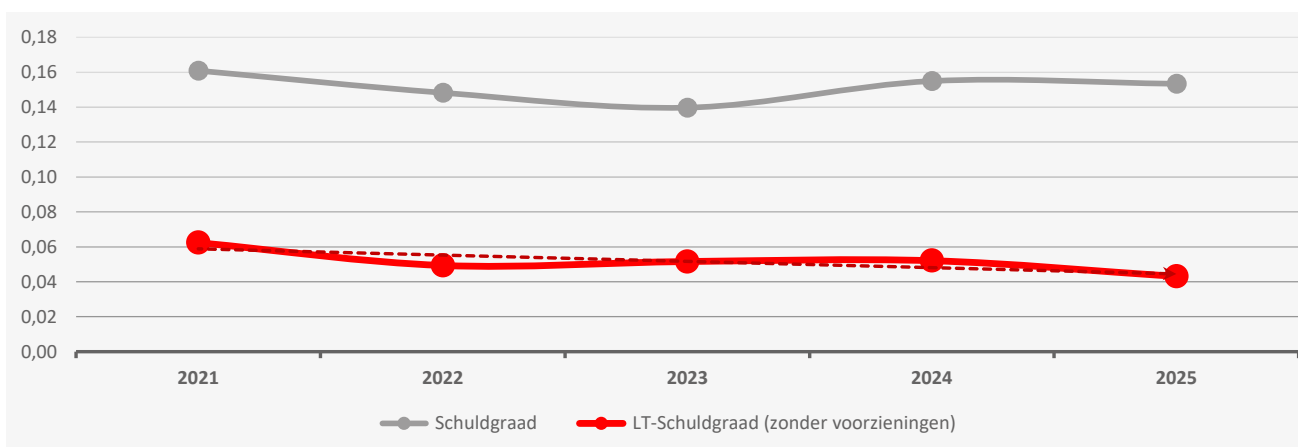
1. Liquiditeit

	2025	2024	2023	2022
Beperkte vlottende activa	16.835.920	16.849.315	17.528.137	16.116.895
Liquide middelen en geldbeleggingen	12.793.045	13.506.800	13.455.606	13.210.422
Vorderingen op korte termijn	3.948.786	3.242.525	3.980.941	2.696.512
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>965.147</i>	<i>839.384</i>	<i>1.227.162</i>	<i>838.194</i>
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>2.983.639</i>	<i>2.403.141</i>	<i>2.753.779</i>	<i>1.858.318</i>
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen	94.089	99.990	91.590	209.961
Beperkt vreemd vermogen op korte termijn	7.833.033	6.387.212	6.767.446	7.945.061
Schulden uit ruiltransacties	5.954.244	4.332.079	4.924.330	5.409.868
Schulden uit niet-ruiltransacties	941.643	1.091.059	966.593	1.743.585
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	937.145	964.074	876.524	791.608
Netto-werkkapitaal	9.002.887	10.462.103	10.760.691	8.171.834



2. Solvabiliteit

	2025	2024	2023	2022
Vreemdvermogen	19.204.004	18.783.948	16.724.353	17.065.322
Totaal vermogen	125.218.981	121.239.730	119.705.106	115.132.321
Schuldgraad	0,15	0,15	0,14	0,15
Schulden op lange termijn (zonder voorzieningen)	5.393.444	6.313.288	6.176.794	5.682.187
Totaal vermogen	125.218.981	121.239.730	119.705.106	115.132.321
LT-Schuldgraad (zonder voorzieningen)	0,04	0,05	0,05	0,05





 Heuvelplein 23
2910 Essen

 info@essen.be

 www.essen.be

 +32 3 670 01 30