

Jaarrekening 2025

DILBEEK

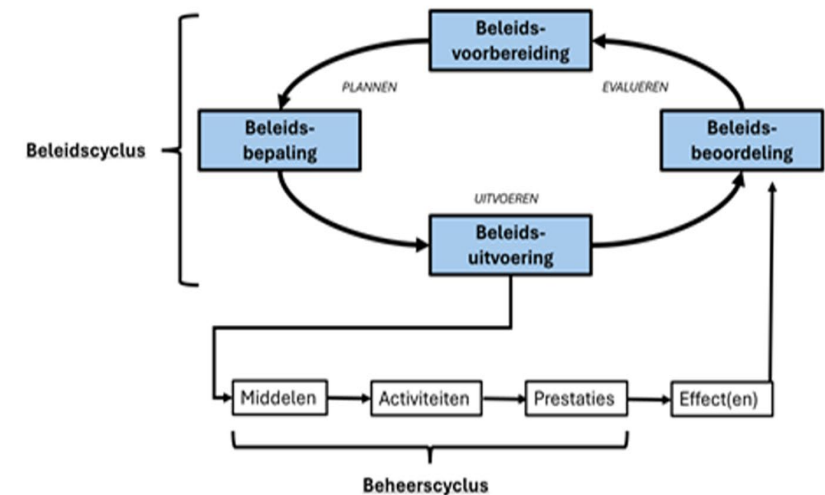
Wat staat vandaag op de agenda?

- **De jaarrekening in de rapporterings- en BBC-cyclus**
- **De jaarrekening als beleidsrapport**
- **Kerncijfers 2025**
 - Resultaat en totalen
 - AFM en schuld
 - Investerings 2025
 - Exploitatie 2025
- **Documentatie voor de raadsleden**
- **Volgend rapporteringsmoment**

De jaarrekening in de BBC- en rapporteringscyclus

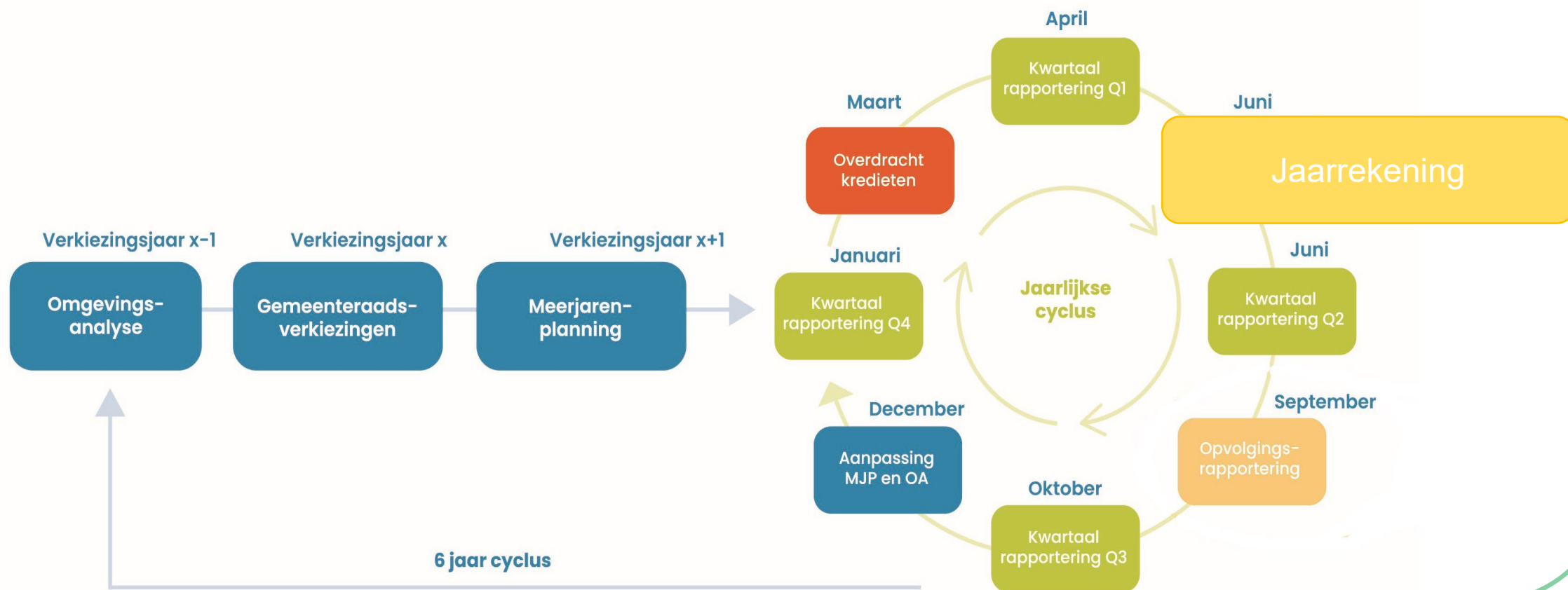
De jaarrekening in de BBC-cyclus

1. PDCA: cyclus van plannen, uitvoeren, **evalueren** en bijsturen
2. Beleid en beheer integraal gekoppeld – **beleidsevaluatie 2025**
3. Beleid en financiën integraal gekoppeld – **schema J1 & documentatie**
4. Regelgevend kader richting gezonde financiën - **kerncijfers**
5. Regelgevend kader richting autorisatie - **realisatiegraden**



Context jaarrekening 2025

Evaluatie mbt tot MJP 2020-2025 (vorige legislatuur)

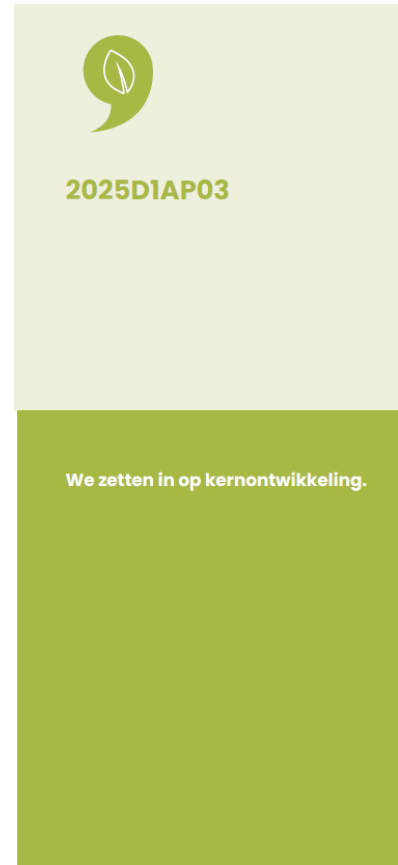


De jaarrekening als beleidsrapport

Proces, doel en samenstelling van het rapport jaarrekening

Proces tot opmaak beleidsrapport?

- **Teams** geven input voor beleidsmatig luik – doelstellingenrealisatienota - > PPF
- **Afsluitingsverrichtingen**
- **Financieel rapport**
- **Consolidatie tot 1 beleidsrapport**



Omschrijving (toelichting)

Dilbeek kiest ervoor prioritair te investeren in de verschillende deekernen (Itterbeek, Dilbeek, Schepdaal, Sint-Ulriks-Kapelle en Groot-Bijgaarden) en stationsbuurten (Station Dilbeek, Station Groot-Bijgaarden). Een duidelijke toekomstvisie op maat, die rekening houdt met de draagkracht van elke kern, vormt hierbij de leidraad voor verdere acties. Uitgangspunt hierbij is dat alle Dilbeekse kernen mekaar versterken en aanvullen.

De verschillende kernfuncties (wonen, ondernemen, natuur, recreatie, sport, onderwijs ...) worden afgestemd op elkaar, wat de leefbaarheid en bedrijvigheid binnen kernen moet vergroten. Er wordt geïnvesteerd in de herinrichting van de openbare infrastructuur binnen de kernen, waarbij de ontsluiting bijzondere aandacht verdient.

Kwaliteit (toelichting 2025)

De gesprekken over de geplande herinrichtingsprojecten in de verschillende deekernen zijn gestart:

- **Centrum Schepdaal:** er is momenteel nog geen verdere actie ondernomen, het project werd opgenomen en gebudgetteerd in het nieuwe MJP.
- **Centrum Itterbeek:** in het voorjaar van 2025 wordt de procedure gestart om een ontwerper aan te duiden voor een technische uitwerking en vernieuwing van de riolering en van de openbare ruimte. De studie werd opgenomen in het nieuwe MJP.
- **Centrum Sint-Ulriks-Kapelle:** dit project zit in een laatste rechte lijn naar een afgewerkt aanbestedingsdossier, de werken zullen vermoedelijk aangevat kunnen worden na de zomer van 2027.
- **Centrum Dilbeek fase 2:** er is samen met het studiebureau gekeken naar een realistische planning en het ontwerpdocument zal opgestart worden begin 2025 om zo een doorlopend traject te hebben naar een uitvoering toe. Het budget voor uitvoering werd opgenomen in de nieuwe MJP.
- **Centrum Groot-Bijgaarden:** volgens het uitgewerkte masterplan zal een inrichtingsdossier uitgewerkt worden, inclusief een participatietraject. Het participatietraject voor de voorontwerpfase werd afgerond. Het budget voor uitvoering werd opgenomen in de nieuwe MJP. Het voorontwerp zit in zijn laatste fase.

Doel van het beleidsrapport

- **Informeren over de uitvoering van het meerjarenplan**
Waar hebben we in 2025 op ingezet (doelstellingenrealisatie)?
Welke middelen (€) hebben we daarvoor ingezet?
uitgaven/inkomsten R2020-2024 ter vergelijking toegevoegd
- **Informeren over de financiële toestand (eind 2025)**
- **Basis om te kunnen evalueren en bijsturen (rapportering als opportuniteit) (-> *Financieel*)**

Samenstelling van het beleidsrapport

Inhoudsopgave

Inleiding	3
De Beleidsevaluatie: Doelstellingenrealisatienota	4
Doelstelling 1: Klaar voor morgen	5
Doelstelling 2: Een thuis op maat	30
Doelstelling 3: Iedereen mee	44
Doelstelling 4: Kans op groeien	58
Doelstelling 5: Samen Voorop	85
Dagelijkse werking	100
Beleidsevaluatie: Financiële weergave per beleidsdoelstelling conform artikel 260 DLB en artikel 17 BVR BBC	101
Kengetallen 2025: samenvattende cijfers, enkele evoluties en de financiële risico's	107
Overzicht van enkele kerncijfers 2025	108
Evolutie budgettaire resultaten 2020-2025	109
Vergelijking jaarrekening 2025 versus budgettering en realisatiegraden	110
Autofinancieringsmarge en schuldgraad	110
De investeringen 2025	112
Exploitatie 2025	114
De jaarrekening 2025 en de financiële risico's	117

De financiële nota van de jaarrekening	118
Schema J1: De doelstellingenrekening	119
Schema J2: De staat van het financieel evenwicht	123
Schema J3: Realisatie van de kredieten (GE en OC) 2025	125
Schema J4: De balans per 31/12/2025	126
Schema J5: De staat van kosten en opbrengsten per 31/12/2025	128
De toelichtingen bij de financiële nota	129
<i>Verklaring transacties met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar</i>	130
<i>Verklaring van de materiële verschillen tussen MJP en rekening</i>	130
<i>Schema T1: ontvangsten en uitgaven naar functionele aard</i>	133
<i>Schema T2: ontvangsten en uitgaven naar economische aard</i>	136
<i>Schema T3: investeringsprojecten</i>	141
<i>Lijst van de overgedragen kredieten – per actie</i>	152
<i>Schema T4: evolutie van de financiële schuld</i>	154
<i>Schema T5: toelichting bij de balans</i>	155
<i>Overzicht van de verstrekte subsidies per beleidsveld</i>	157
<i>Deelnemingen – verbonden entiteiten</i>	158
<i>Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen</i>	159
<i>Waarderingsregels</i>	160

Samenstelling van het beleidsrapport

Inhoudsopgave

Inleidina	3
De Beleidsevaluatie: Doelstellingenrealisatienota	4
Doelstelling 1: Klaar voor morgen	5
Doelstelling 2: Een thuis op maat	30
Doelstelling 3: Iedereen mee	44
Doelstelling 4: Kans op groeien	58
Doelstelling 5: Samen Voorop	85
Dagelijkse werking	100
Beleidsevaluatie: Financiële weergave per beleidsdoelstelling conform artikel 260 DLB en artikel 17 BVR BBC	101
Kengetallen 2025: samenvattende cijfers, enkele evoluties en de financiële risico's	107
Overzicht van enkele kerncijfers 2025	108
Evolutie budgettaire resultaten 2020-2025	109
Vergelijking jaarrekening 2025 versus budgettering en realisatiegraden	110
Autofinancieringsmarge en schuldgraad	110
De investeringen 2025	112
Exploitatie 2025	114
De jaarrekening 2025 en de financiële risico's	117

De financiële nota van de jaarrekening	118
Schema J1: De doelstellingenrekening	119
Schema J2: De staat van het financieel evenwicht	123
Schema J3: Realisatie van de kredieten (GE en OC) 2025	125
Schema J4: De balans per 31/12/2025	126
Schema J5: De staat van kosten en opbrengsten per 31/12/2025	128
De toelichtingen bij de financiële nota	129
<i>Verklaring transacties met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar</i>	130
<i>Verklaring van de materiële verschillen tussen MJP en rekening</i>	130
<i>Schema T1: ontvangsten en uitgaven naar functionele aard</i>	133
<i>Schema T2: ontvangsten en uitgaven naar economische aard</i>	136
<i>Schema T3: investeringsprojecten</i>	141
<i>Lijst van de overgedragen kredieten – per actie</i>	152
<i>Schema T4: evolutie van de financiële schuld</i>	154
<i>Schema T5: toelichting bij de balans</i>	155
<i>Overzicht van de verstrekte subsidies per beleidsveld</i>	157
<i>Deelnemingen – verbonden entiteiten</i>	158
<i>Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen</i>	159
<i>Waarderingsregels</i>	160

Doelstellingenrealisatienota

Per actieplan (alle actieplannen):

- Inhoudelijke toelichting over uitvoering en focus 2025
- Financieel overzicht
 - *2025: vergelijking budget/rekening*
 - *Evolutie uitvoering 2020 – 2024 (rekeningcijfers)**

** Eigen aanvullingen*

Samenstelling van het beleidsrapport

Inhoudsopgave

Inleiding	3
De Beleidsevaluatie: Doelstellingenrealisatienota	4
Doelstelling 1: Klaar voor morgen	5
Doelstelling 2: Een thuis op maat	30
Doelstelling 3: Iedereen mee	44
Doelstelling 4: Kans op groeien	58
Doelstelling 5: Samen Voorop	85
Dagelijkse werking	100
Beleidsevaluatie: Financiële weergave per beleidsdoelstelling conform artikel 260 DLB en artikel 17 BVR BBC	101
Kengetallen 2025: samenvattende cijfers, enkele evoluties en de financiële risico's	107
Overzicht van enkele kerncijfers 2025	108
Evolutie budgettaire resultaten 2020-2025	109
Vergelijking jaarrekening 2025 versus budgettering en realisatiegraden	110
Autofinancieringsmarge en schuldgraad	110
De investeringen 2025	112
Exploitatie 2025	114
De jaarrekening 2025 en de financiële risico's	117

De financiële nota van de jaarrekening	118
Schema J1: De doelstellingenrekening	119
Schema J2: De staat van het financieel evenwicht	123
Schema J3: Realisatie van de kredieten (GE en OC) 2025	125
Schema J4: De balans per 31/12/2025	126
Schema J5: De staat van kosten en opbrengsten per 31/12/2025	128
De toelichtingen bij de financiële nota	129
<i>Verklaring transacties met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar</i>	130
<i>Verklaring van de materiële verschillen tussen MJP en rekening</i>	130
<i>Schema T1: ontvangsten en uitgaven naar functionele aard</i>	133
<i>Schema T2: ontvangsten en uitgaven naar economische aard</i>	136
<i>Schema T3: investeringsprojecten</i>	141
<i>Lijst van de overgedragen kredieten – per actie</i>	152
<i>Schema T4: evolutie van de financiële schuld</i>	154
<i>Schema T5: toelichting bij de balans</i>	155
<i>Overzicht van de verstrekte subsidies per beleidsveld</i>	157
<i>Deelnemingen – verbonden entiteiten</i>	158
<i>Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen</i>	159
<i>Waarderingsregels</i>	160

Samenstelling van het beleidsrapport

Inhoudsopgave

Inleiding	3
De Beleidsevaluatie: Doelstellingenrealisatienota	4
Doelstelling 1 : Klaar voor morgen	5
Doelstelling 2: Een thuis op maat	30
Doelstelling 3: Iedereen mee	44
Doelstelling 4: Kans op groeien	58
Doelstelling 5: Samen Voorop	85
Dagelijkse werking	100
Beleidsevaluatie: Financiële weergave per beleidsdoelstelling conform artikel 260 DLB en artikel 17 BVR BBC	101
Kengetallen 2025: samenvattende cijfers, enkele evoluties en de financiële risico's	107
Overzicht van enkele kerncijfers 2025	108
Evolutie budgettaire resultaten 2020-2025	109
Vergelijking jaarrekening 2025 versus budgettering en realisatiegraden	110
Autofinancieringsmarge en schuldgraad	110
De investeringen 2025	112
Exploitatie 2025	114
De jaarrekening 2025 en de financiële risico's	117

De financiële nota van de jaarrekening	118
Schema J1: De doelstellingenrekening	119
Schema J2: De staat van het financieel evenwicht	123
Schema J3: Realisatie van de kredieten (GE en OC) 2025	125
Schema J4: De balans per 31/12/2025	126
Schema J5: De staat van kosten en opbrengsten per 31/12/2025	128
De toelichtingen bij de financiële nota	129
<i>Verklaring transacties met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar</i>	130
<i>Verklaring van de materiële verschillen tussen MJP en rekening</i>	130
<i>Schema T1: ontvangsten en uitgaven naar functionele aard</i>	133
<i>Schema T2: ontvangsten en uitgaven naar economische aard</i>	136
<i>Schema T3: investeringsprojecten</i>	141
<i>Lijst van de overgedragen kredieten – per actie</i>	152
<i>Schema T4: evolutie van de financiële schuld</i>	154
<i>Schema T5: toelichting bij de balans</i>	155
<i>Overzicht van de verstrekte subsidies per beleidsveld</i>	157
<i>Deelnemingen – verbonden entiteiten</i>	158
<i>Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen</i>	159
<i>Waarderingsregels</i>	160

De financiële nota

Opgelegde schema's

- **J1: totalen (€) van uitgaven en ontvangsten MJP/R per doelstelling en overig beleid**
- **J2: staat van het financieel evenwicht – vergelijking MJP/R**
- **J3: realisatie kredieten**

GE/OC – MJP/R – MJP (eindkredieten = beginkredieten)

- **J4: balans**
- **J5: staat van kosten en opbrengsten**

Samenstelling van het beleidsrapport

Inhoudsopgave

Inleiding	3	De financiële nota van de jaarrekening	118
De Beleidsevaluatie: Doelstellingenrealisatienota	4	Schema J1: De doelstellingenrekening	119
Doelstelling 1 : Klaar voor morgen	5	Schema J2: De staat van het financieel evenwicht	123
Doelstelling 2: Een thuis op maat	30	Schema J3: Realisatie van de kredieten (GE en OC) 2025	125
Doelstelling 3: Iedereen mee	44	Schema J4: De balans per 31/12/2025	126
Doelstelling 4: Kans op groeien	58	Schema J5: De staat van kosten en opbrengsten per 31/12/2025	128
Doelstelling 5: Samen Voorop	85	De toelichtingen bij de financiële nota	129
Dagelijkse werking	100	Verklaring transacties met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar	130
Beleidsevaluatie: Financiële weergave per beleidsdoelstelling conform artikel 260 DLB en artikel 17 BVR BBC	101	Verklaring van de materiële verschillen tussen MJP en rekening	130
Kengetallen 2025: samenvattende cijfers, enkele evoluties en de financiële risico's	107	Schema T1: ontvangsten en uitgaven naar functionele aard	133
Overzicht van enkele kerncijfers 2025	108	Schema T2: ontvangsten en uitgaven naar economische aard	136
Evolutie budgettaire resultaten 2020-2025	109	Schema T3: investeringsprojecten	141
Vergelijking jaarrekening 2025 versus budgettering en realisatiegraden	110	Lijst van de overgedragen kredieten – per actie	152
Autofinancieringsmarge en schuldgraad	110	Schema T4: evolutie van de financiële schuld	154
De investeringen 2025	112	Schema T5: toelichting bij de balans	155
Exploitatie 2025	114	Overzicht van de verstrekte subsidies per beleidsveld	157
De jaarrekening 2025 en de financiële risico's	117	Deelnemingen – verbonden entiteiten	158
		Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	159
		Waarderingsregels	160

Toelichtingen: schema's + aanvullingen

- Buitengewone verrichtingen
- Verklaring materiële verschillen tussen MJP/R (op actieniveau)
- Schema T1: uitgaven/ontvangsten per beleidsdomein (functioneel - stromen) – evolutie 2020-2025
- Schema T2: evolutie uitgaven/ontvangsten 2020-2025 (volgens economische indeling)
- Schema's T3: investeringsprojecten
- Overgedragen kredieten (2025 > 2026)
- Schema T4: evolutie van de schuld – 2020-2025
- Schema T5: toelichting bij balans – evolutie 2020-2025
- Overzicht betaalde subsidies
- Overzicht verbonden entiteiten
- Overzicht waarborgen (niet in balans)
- Waarderingsregels

Extra documentatie op Dilbeek data

- **Volledige investeringslijst per actie**
- **Volledige doelstellingenboom tot algemene rekening met uitgaven/ontvangsten**
- **Indeling van beleidsvelden per beleidsdomein**
- **Personeelsinzet 2025**

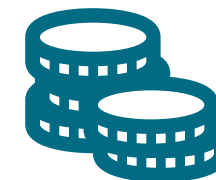
Kerncijfers 2025

Resultaat en totalen jaarrekening 2025



Kerncijfers 2025

Resultaten en totalen



ONTVANGSTEN			UITGAVEN	
Budget	Budget 2025	Geboekt 2025	Budget 2025	Geboekt 2025
Expl	92.177.606,71	94.949.721,89	88.294.059,82	82.243.272,15
Inv	2.536.861,86	4.807.914,30	19.019.037,90	9.971.701,92
Liq	10.207.927,00	5.298.269,16	4.025.785,28	3.542.050,58
IF (incl. fin. ocmw)	447.549,00	7.439.854,03	447.549,00	7.439.854,03
Resultaat 2024		5.017.680,00		
SALDO 2025				14.316.560,70
Onbeschikbare gelden (VIPA subsidie ifv uitbreiding kinderopvang)				453.333,33
BESCHIKBAAR BUDGETTAIR RESULTAAT				13.863.227,37

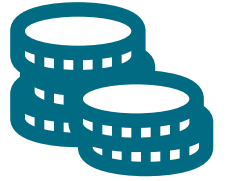
Algemeen budgettair resultaat boekjaar € 9.298.881

Exploitatieresultaat € 12.706.450

IF:
Tussenkomst werking OC € 7.056.450
Prestaties tussen teams: € 383.256

Kerncijfers 2025

Resultaten en totalen



Kerncijfers 2025

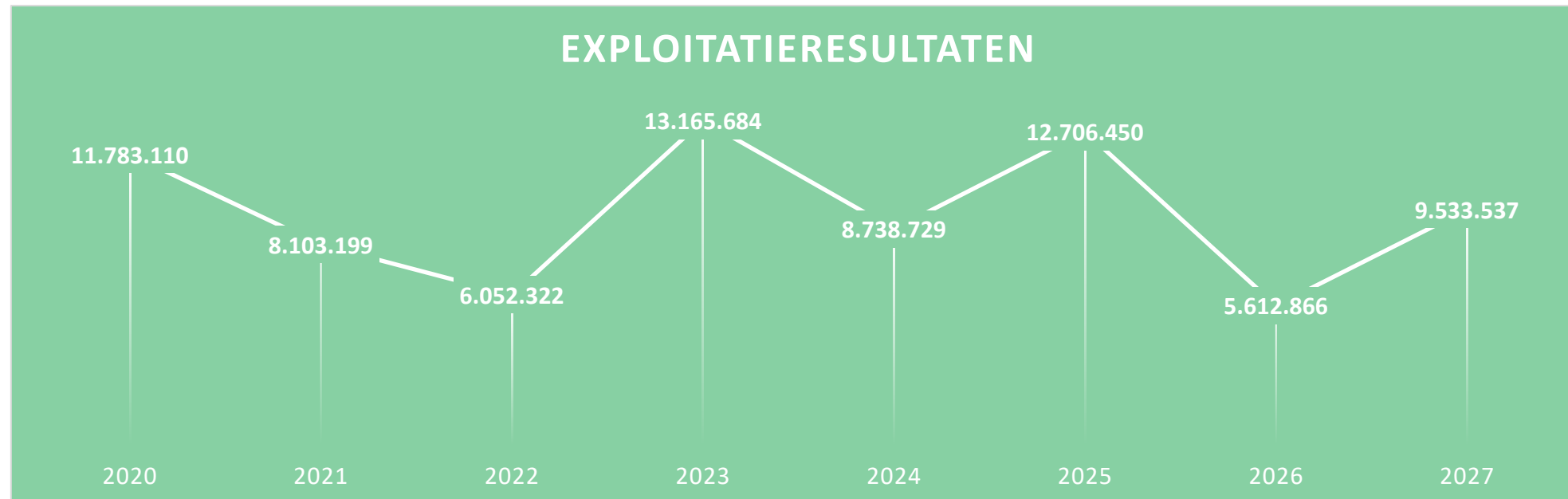
Resultaten en totalen – Evolutie 2020 < 2025 > 2026

UITGAVEN	2020	2021	2022	2023	2024	2025 <i>Binnen MJP 2020 -2025</i>			2026	2027
Expl	61.795.637	66.484.477	73.216.351	76.659.803	82.216.732	82.243.272	33%	toename	92.027.895	95.417.691
<i>jaarlijkse evolutie</i>		8%	10%	5%	7%	0%	6%	<i>jaarlijks</i>	12%	4%
Inv	14.553.380,32	19.326.929,35	10.797.229,51	7.420.198,60	11.989.077,46	9.971.701,92	74.058.517,16	totaal	25.906.700,86	23.740.810,48
Liq	3.632.631,29	3.393.897,65	3.362.558,17	3.445.135,28	3.968.003,86	3.542.050,58	21.344.276,83	totaal	4.506.799,65	4.593.152,87
<i>evoluties mee bepaald door</i>										
<i>2020 corona</i>										
<i>2021 inkanteling vzw's</i>										
<i>2022 energiecrisis en inflatie (Oekraïne crisis)</i>										
<i>2025 terugname resultaat PZ ifv fusie</i>										

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023	2024	2025 Binnen MJP 2020-2025			2026	2027
Expl	73.578.747	74.587.676	79.268.673	89.825.487	90.955.461	94.949.722	29%	toename	97.640.761	104.951.228
jaarlijkse evolutie		1%	6%	13%	1%	4%	5%	jaarlijks	3%	7%
Inv	6.208.301	2.644.372	893.794	721.658	2.439.686	4.807.914	17.715.726	totaal	3.006.415	1.532.865
Liq	1.229.224	1.175.809	600.377	10.894.873	1.065.369	5.298.269	20.263.921	totaal	18.572.500	17.072.500
evoluties mee bepaald door										
2020corona										
2021inkanteling vzw's										
2024nieuwe doorstortingwijze APB										

Kerncijfers 2025

Resultaten en totalen – Evolutie 2020 < 2025 > 2026



Impact éénmalige/onvoorziene uitgaven / ontvangsten -> impact op voorspelbaarheid/trend

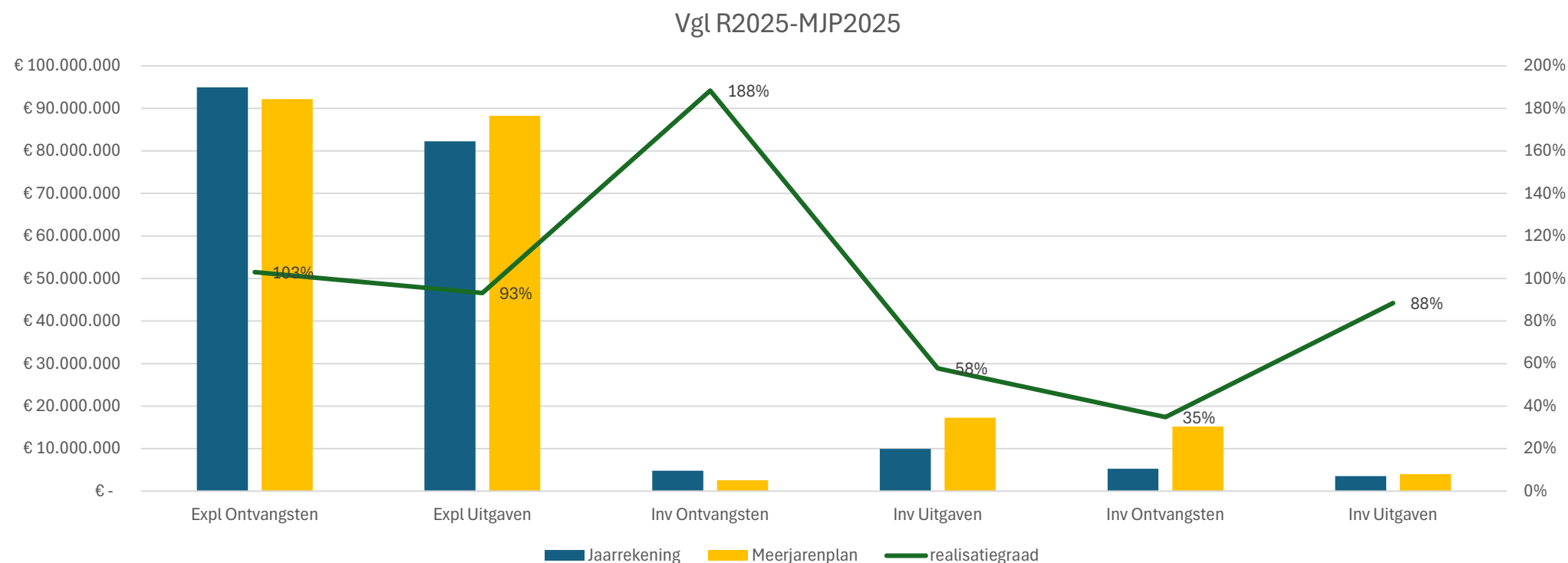
Kerncijfers 2025

Vergelijking rekening – budgettering (MJP)

Exploitatie	Jaarrekening		Meerjarenplan		Realisatiegraad 2025	realisatiegraad 2024
Ontvangsten	€	94.949.722	€	92.177.607	103%	100%
Uitgaven	€	82.243.272	€	88.294.060	93%	93%
Investerings						
Ontvangsten	€	4.807.914	€	2.552.354	188%	66%
Uitgaven	€	9.971.702	€	17.270.024	58%	53%
Financiering						
Ontvangsten	€	5.298.269	€	15.207.927	35%	9%
Uitgaven	€	3.542.051	€	4.003.785	88%	98%

Kerncijfers 2025

Vergelijking rekening – budgettering (MJP)



AFM en schuld



Jaarrekening 2025 – AFM en schuld

Autofinancieringsmarge

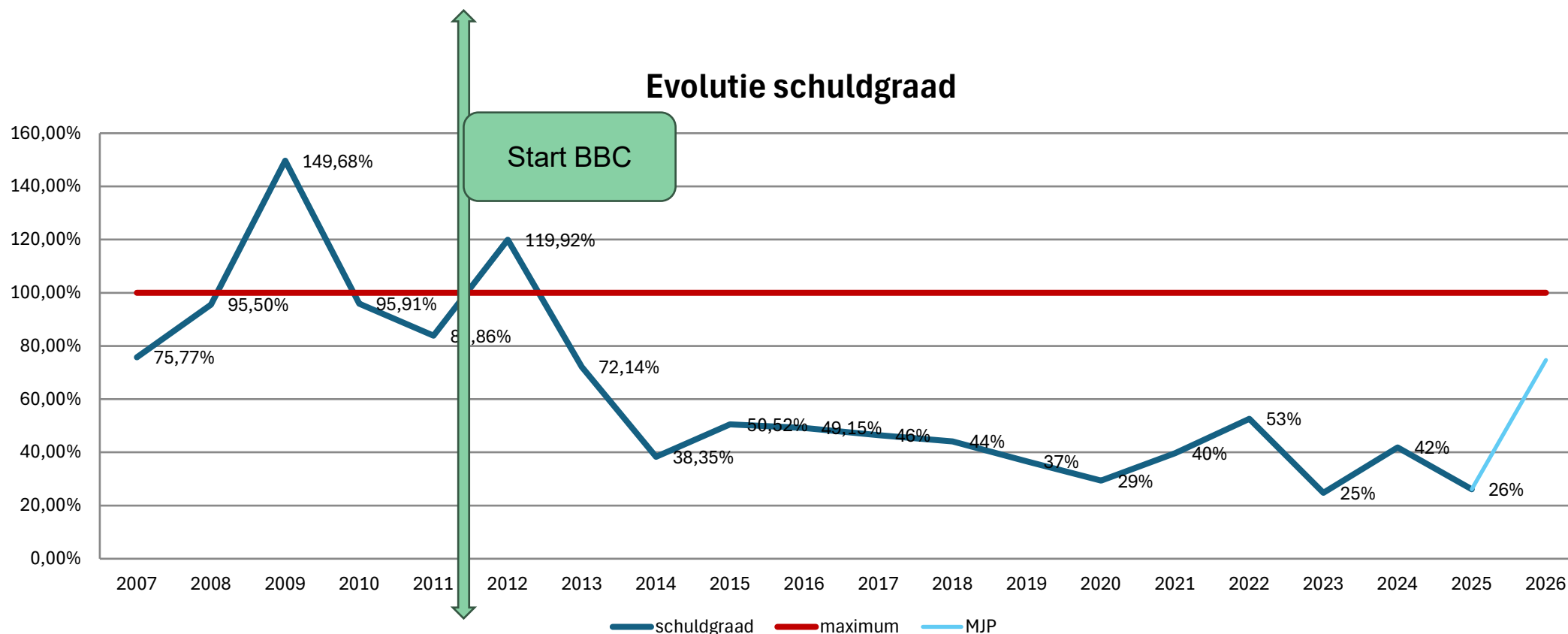
AFM 2021:
€ 4 885 264,66
AFM 2022:
€ 2 865 727
AFM 2023:
€ 9 901 927
AFM 2024:
€ 5 078 312

AFM 2025	Jaarrekening	Meerjarenplan	Vershil	aandeel in verschil
Exploitatiesaldo	€ 12.706.450	€ 3.883.547	€ 8.822.903	94,07%
Netto periodieke aflossingen	€ 3.320.141	€ 3.875.889	€ 555.748	5,93%
Autofinancieringsmarge	€ 9.386.308	€ 7.658	€ 9.378.651	

Evenwichtsvoorwaarde:
AFM > 0

Jaarrekening 2025 – AFM en schuld

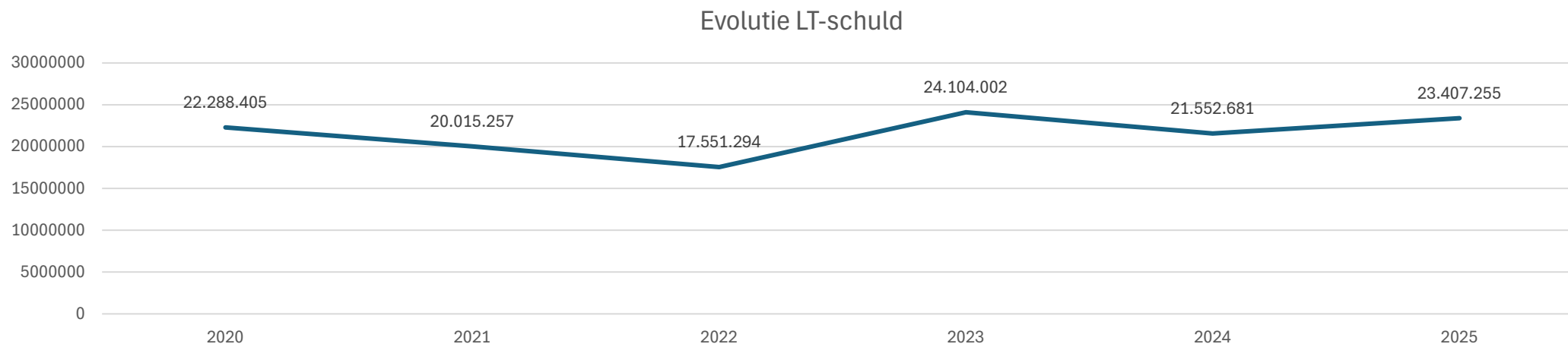
Evolutie schuldgraad



Jaarrekening 2025 – AFM en schuld

Totale schuld eind 2025 (schema T4)

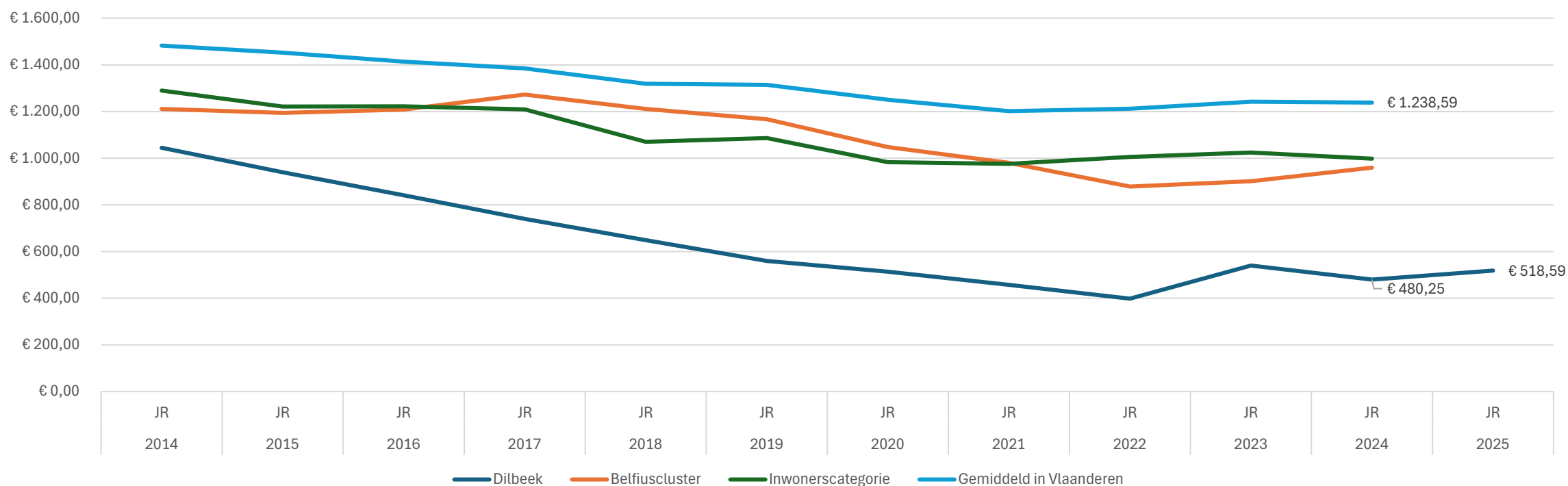
- **LT: € 23.407.255**
- **KT: € 3.341.824**
- **Nieuwe schuld 2025: € 5.204.256**
- **Kapitaalaflossingen 2025: € 3.520.051**



Jaarrekening 2025 – AFM en schuld

Schuld per inwoner – vergelijking

Evolutie LT-schuld per inwoner

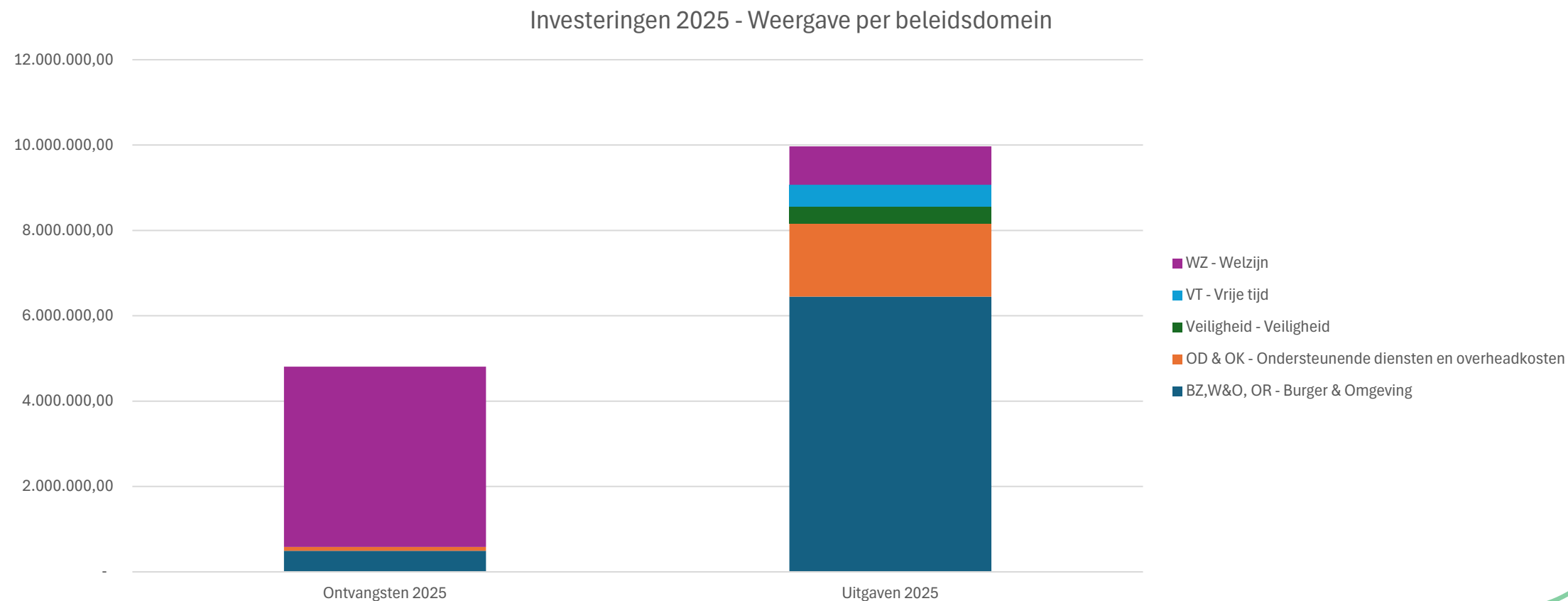


Investeringsen 2025



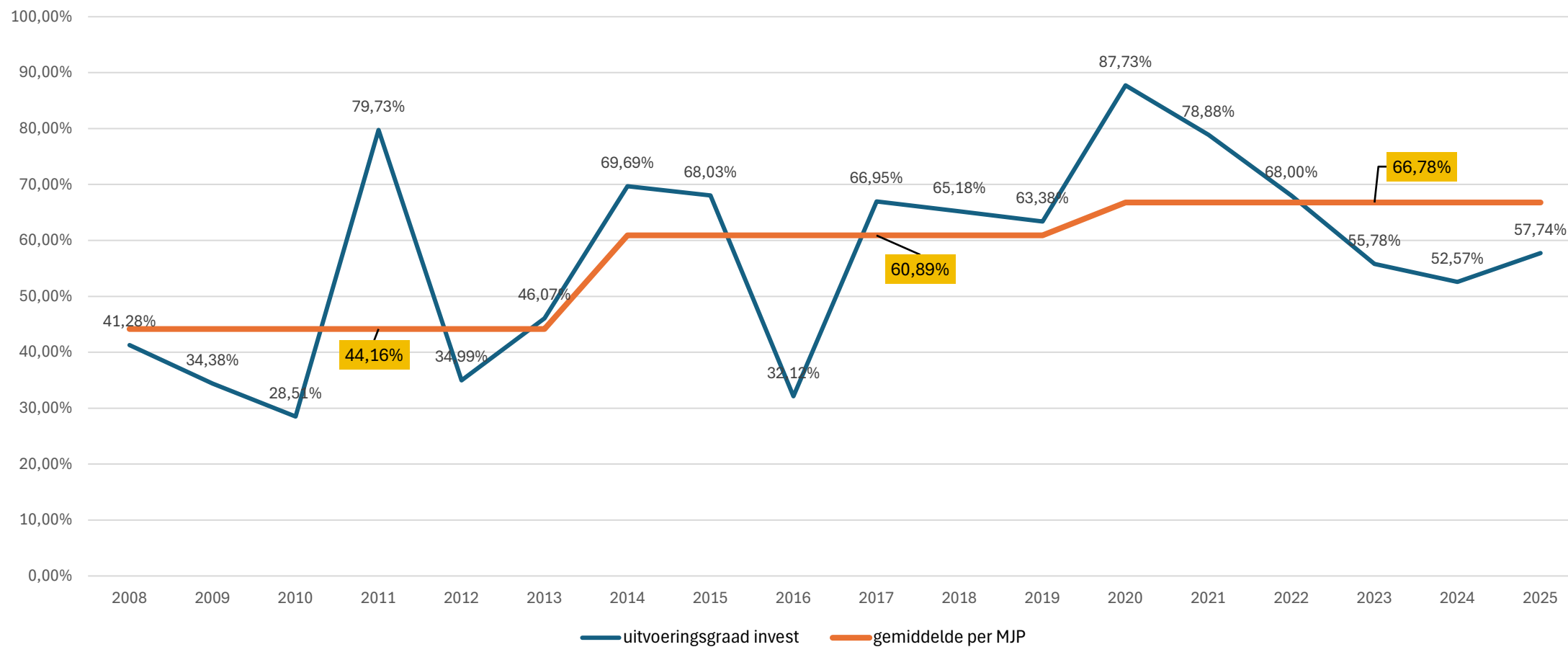
Jaarrekening 2025 - Investerings

Totalen:



Jaarrekening 2025 - Investerings

Evolutie uitvoeringsgraad: jaarlijks en per MJP



Top 10 = 81% tot 2025

Jaarrekening 2025 - Investerings

	Actie	Actieomschr	U/O	Rek 2025
1	2025D1AP04A009	Realiseren tegen 2025 van bijkomend bovenlokaal functioneel fietsnetwerk en lokaal fietsnetwerk met focus op ontbrekende verbindingen	U	1.967.064
			O	391.986
2	2025D5AP10A002	Dagelijks beheren en onderhouden van de administratieve gebouwen (algemene en ondersteunende diensten)	U	912.936
3	2025D1AP04A014	Systematisch verder vernieuwen van het bestaande wegennet	U	844.099
4	2025D1AP12A003	Onderhouden en beheren van de openbare ruimte	U	832.035
5	2025D1AP06A003	Uitvoeren tegen 2025 van het geprioriteerde gebiedsdekkende uitvoeringsplan (GUP)	U	828.373
6	2025D1AP11A007	Verder verduurzamen van het wagen- en machinepark van groep Dilbeek, in overeenstemming met het strategisch aankoop- en afvoerbeleid	U	819.349
7	2025DWAP1A002	Werkings-en investeringsbijdragen partners: vzw's, brandweer, kerkfabrieken	U	657.116
8	2025DWAP1A001	Verleiding OV	U	204.256
9	2025D3AP07A008	In partnerschap met de gebruikers, teams en stromen inventariseren van de renovatie- en onderhoudsnoden van de Dilbeekse vrijetijdsinfrastructuur en realiseren van een hieruit voortvloeiend investerin	U	313.033
10	2025D5AP08A004	Vernieuwen hardware	U	298.338

Jaarrekening 2025 - Investerings

Actie/2025	Oms Actie/2025	Som van Geboekt/2025
<u>2025D1AP04A009</u>	Realiseren tegen 2025 van bijkomend bovenlokaal functioneel fietsnetwerk en lokaal fietsnetwerk met focus op ontbrekende verbindingen	391.985,86
<u>2025D1AP10A002</u>	Uitvoeren van natuur- en bosinrichtingprojecten, in uitvoering van de aan het RUP Open ruimte gekoppelde acties	667,66
<u>2025D2AP06A003</u>	Uitbaten van het woonzorgcentrum Breugheldal met 98 permanente woongelegenheden, waarbij 97% bezettingsgraad en 77% zorggraad wordt nagestreefd, en 3 woongelegenheden kortverblijf, waarbij 70% bezett	105.896,36
<u>2025D4AP09A002</u>	Organiseren van de adviesraad lokaal overleg kinderopvang en ondersteunen van Dilbeekse opvanginitiatieven	453.333,33
<u>2025D4AP11A009</u>	Nieuwbouw Begijnenborre (kleuterschool in combinatie met speelpleinwerking)	3.107.592,86
<u>2025D4AP11A010</u>	Uitbreiden gemeenteschool De Klimop door het renoveren en verbouwen van de oude conciërgewoning	559.008,99
<u>2025DWAP1A001</u>	Dagelijkse werking team Financiën	189.429,24
Eindtotaal		4.807.914,30

Jaarrekening 2025 - Investerings

Volledige investeringslijst

Zie Dilbeek Data

Exploitatie 2025

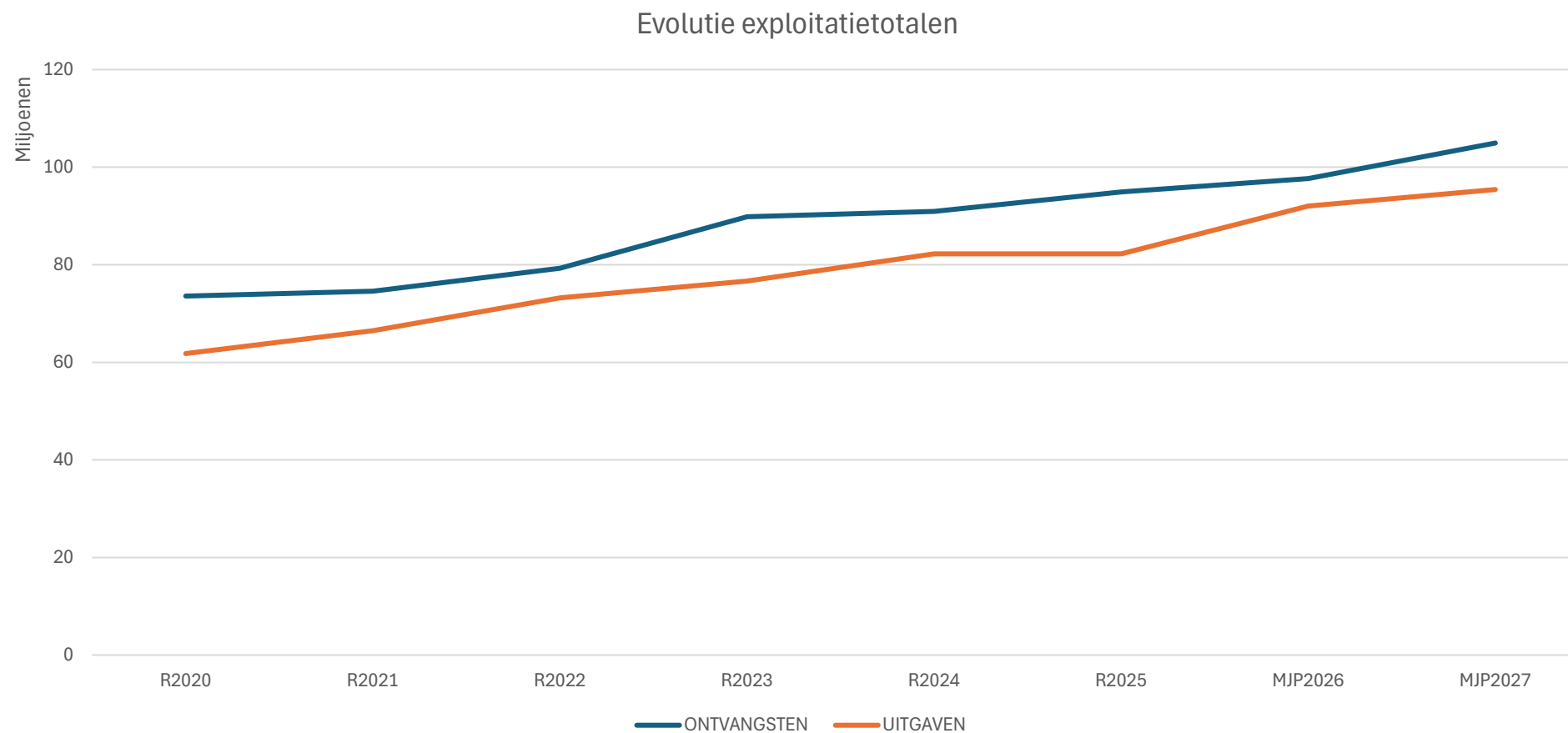


Jaarrekening 2025 - Exploitatie

Exploitatie

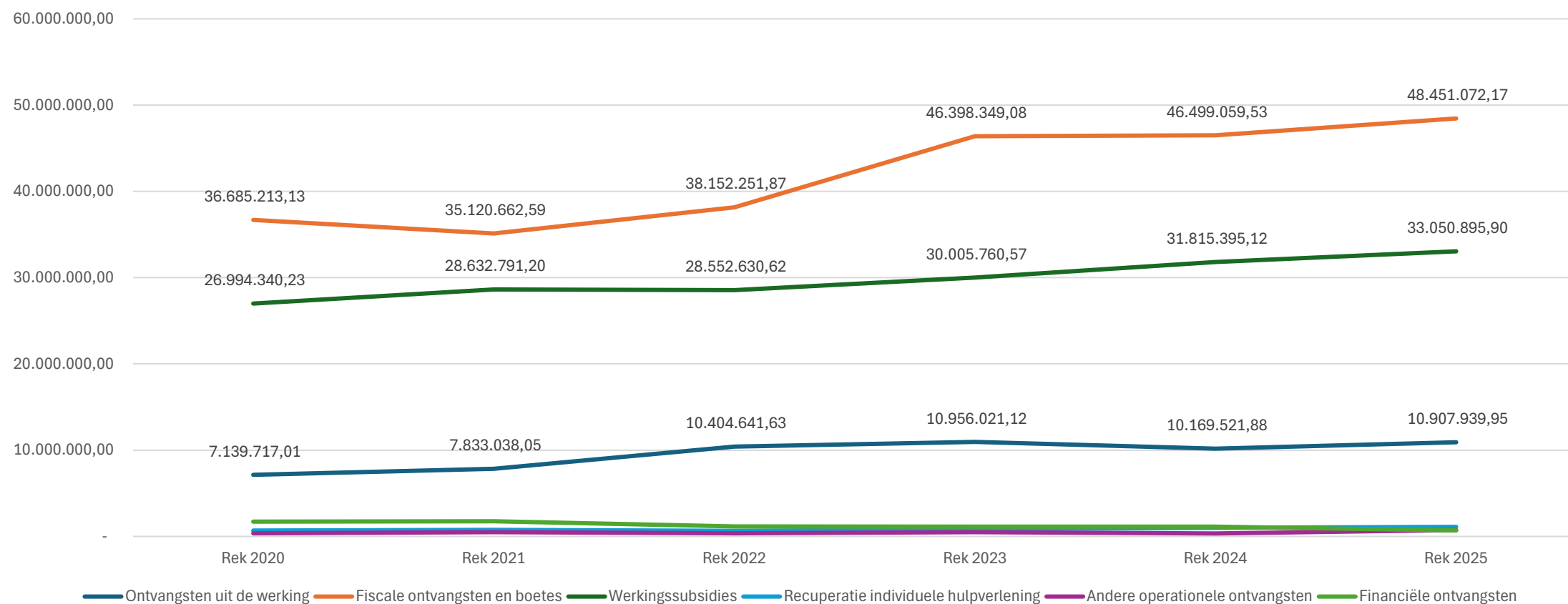
Totaal ontvangsten	€ 94.949.722
Totaal uitgaven	€ 82.243.272

Jaarrekening 2025 - Exploitatie

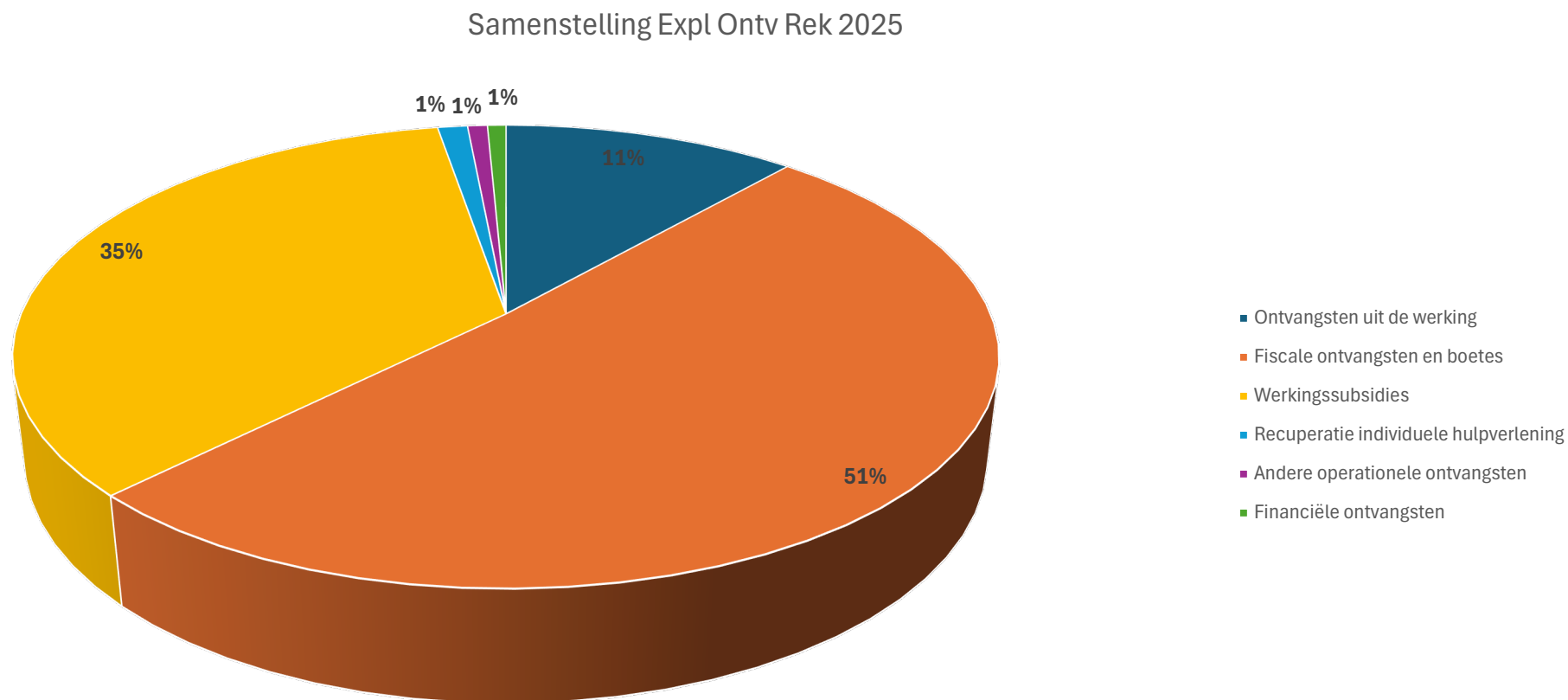


Jaarrekening 2025 - Exploitatie

Evolutie Exploitatie ontvangsten 2020 -2025

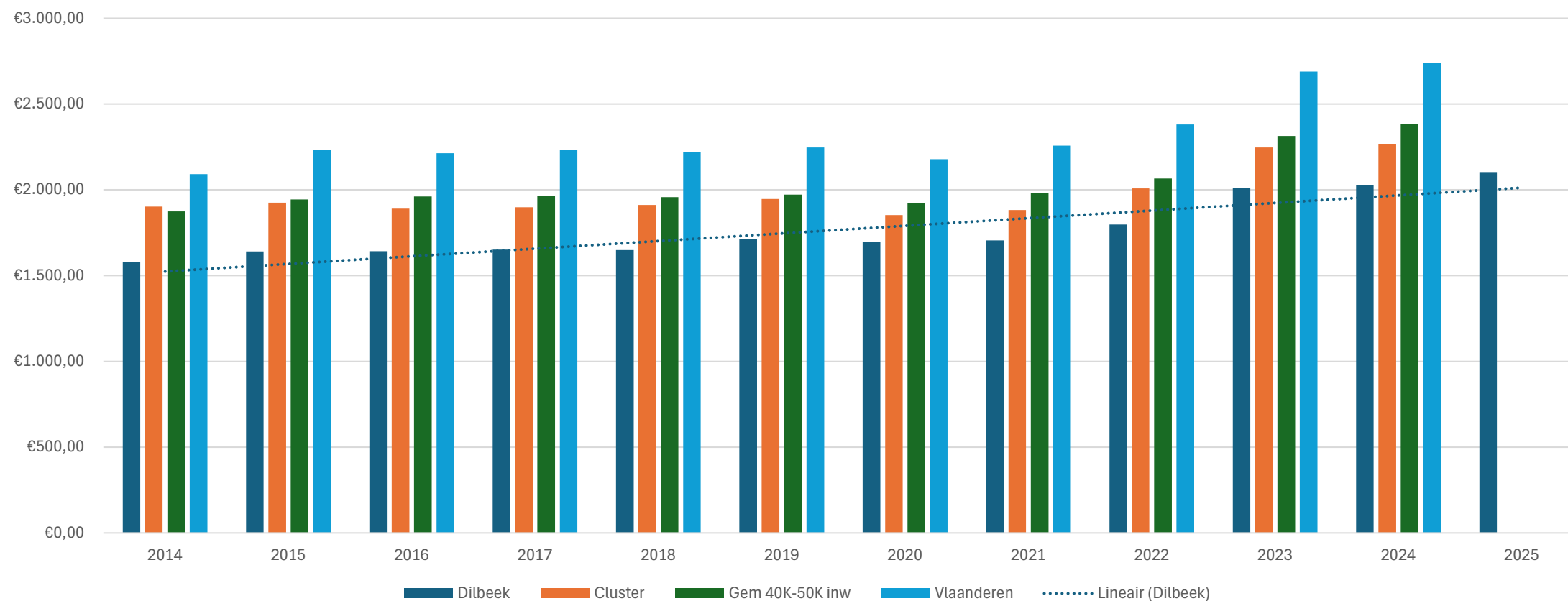


Jaarrekening 2025 - Exploitatie



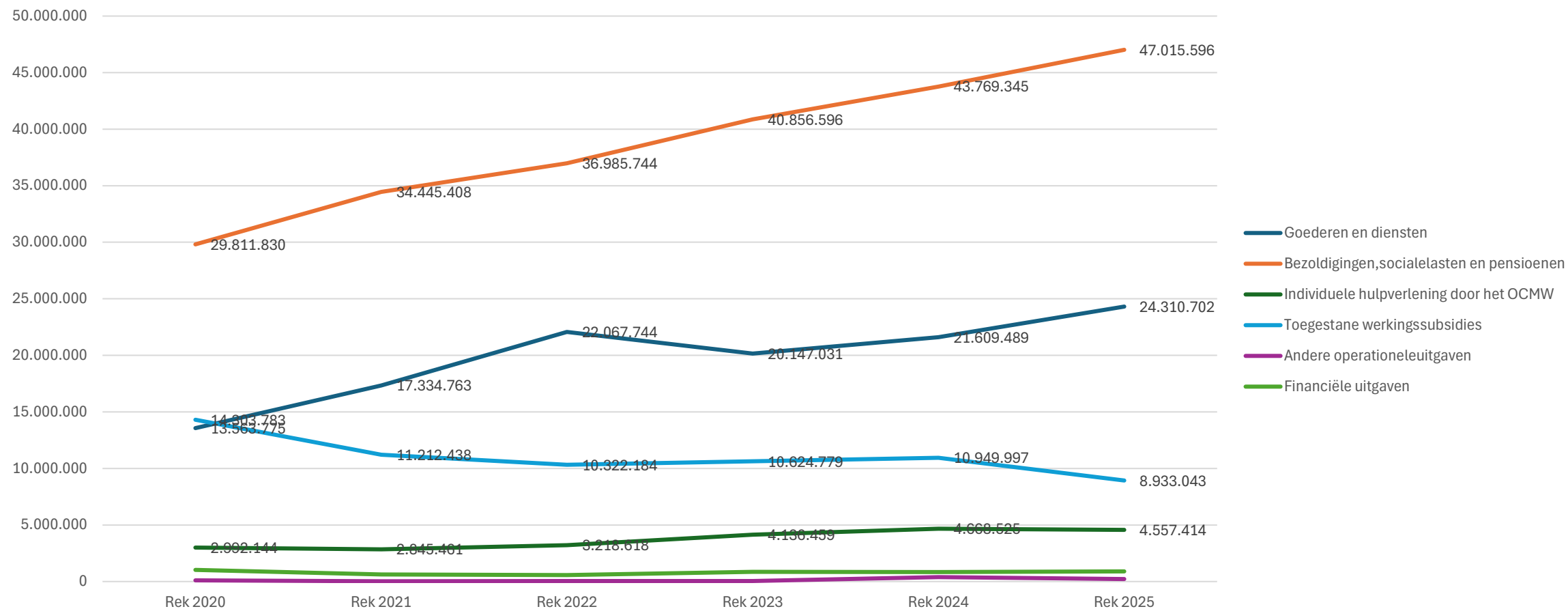
Jaarrekening 2025 - Exploitatie

Evolutie Expl ontv (totalen) per inwoner

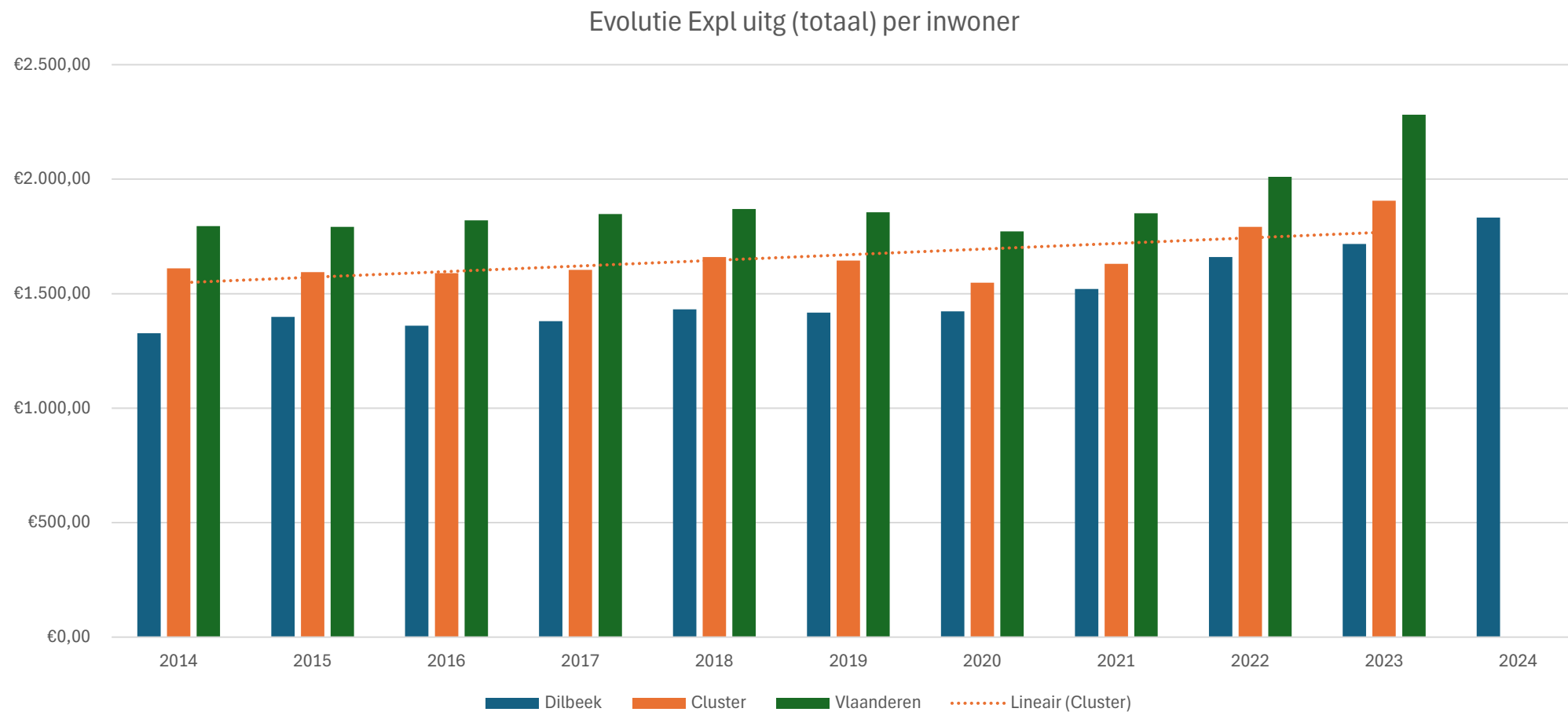


Jaarrekening 2025 - Exploitatie

Evolutie exploitatieuitgaven 2020 - 2025

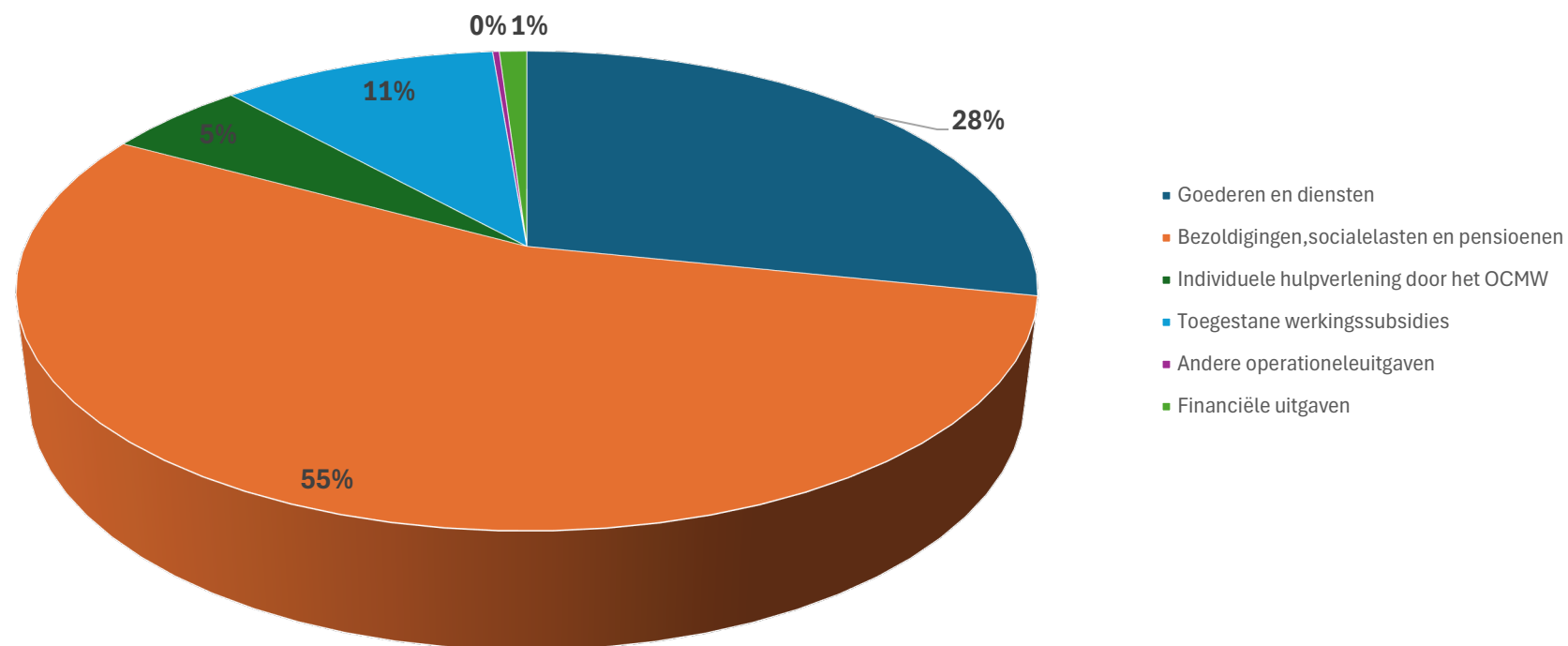


Jaarrekening 2025 - Exploitatie



Jaarrekening 2025 - Exploitatie

Samenstelling Expl Uitg 2025



Jaarrekening 2025 - Exploitatie

Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen – 55%

Stijging tov 2024: 7%

Bezetting = realiteitsgraad budget



31/12/2025: gemiddelde bezetting 90% van geraamde VTE (464 VTE /maand)

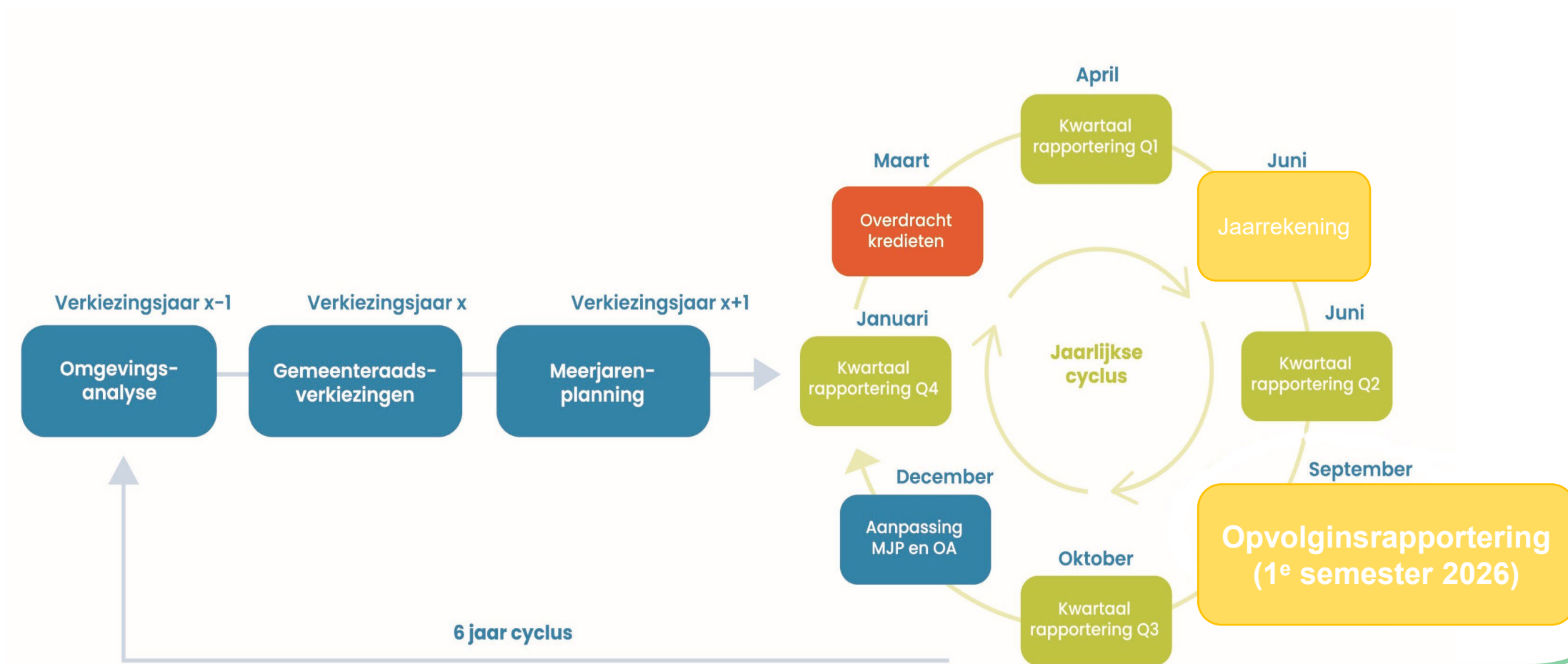
Externe profielen 2025: Directeur WZC, Implementatieconsultants MJP en PPF, archivaris, DPO, Woonconsulent

In € hogere realisatiegraad: Onderwijzend personeel en respo & pensioenen

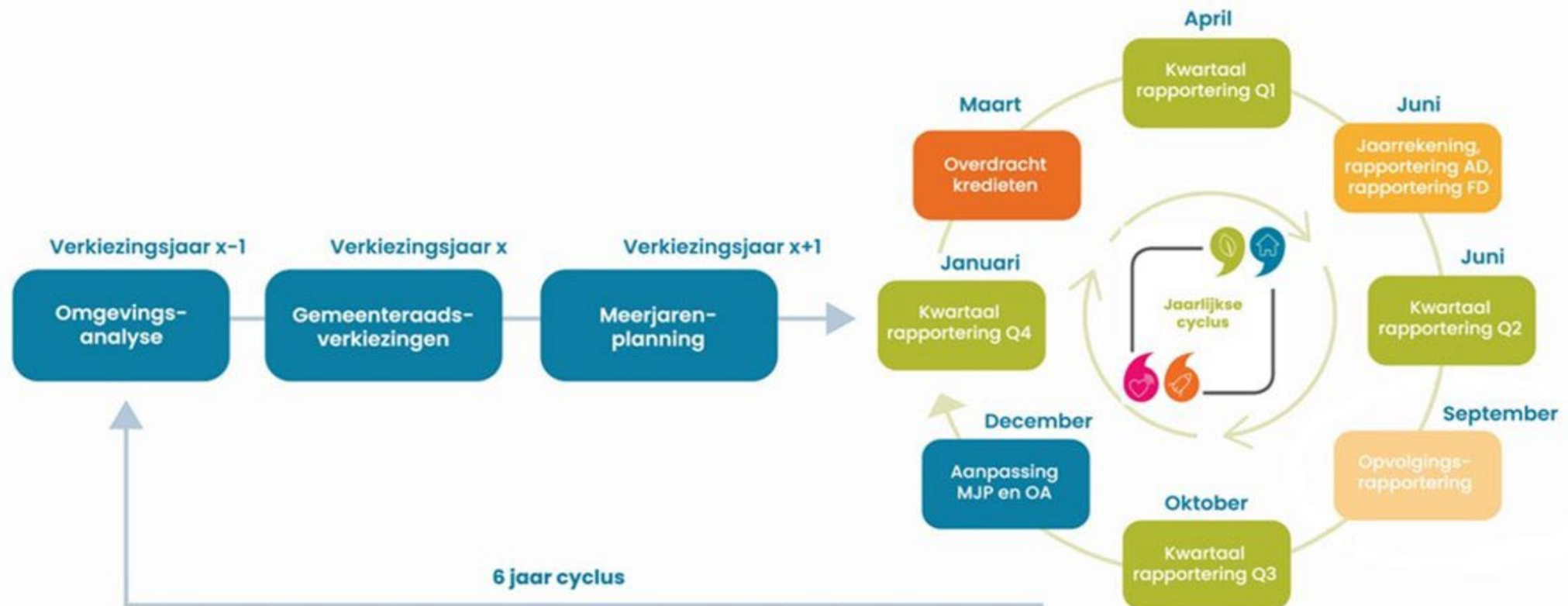
Volgend rapporteringsmoment? Vooruitblik volgende planningsperiode 2026-2031

Opvolgrapportering 2026 – gemeenteraad september

Volgende rapporteringsmoment



Vorbereiding nieuwe planningsperiode (2026-2031) strategische onderzoeken op GRC





DILBEEK.BE