



© Wout Wilmaers

Jaarrekening 2024

Lokaal bestuur Dilbeek

Inhoud

Beleidsevaluatie 2024: de doelstellingenrealisatienota	3	De toelichtingen bij de financiële nota	133
Doelstelling 1: Klaar voor morgen	5	Verklaring transacties met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar ontbreekt	134
Doelstelling 2: Een thuis op maat	31	Verklaring van de materiële verschillen tussen MJP en rekening	134
Doelstelling 3: Iedereen mee	44	Schema T1: ontvangsten en uitgaven naar functionele aard	138
Doelstelling 4: Kans op groeien	60	Schema T2: ontvangsten en uitgaven naar economische aard	141
Doelstelling 5: Samen Voorop	83	Schema T3: investeringsprojecten	146
Dagelijkse werking	98	Lijst van de overgedragen kredieten – per actie	157
Beleidsevaluatie – financiële weergave per beleidsdoelstelling conform artikel 260 DLB en artikel 17 BVR BBC	99	Schema T4: evolutie van de financiële schulden	160
Kengetallen 2024: samenvattende cijfers, enkele evoluties en de financiële risico's	104	Schema T5: toelichting bij de balans	161
De financiële nota van de jaarrekening	122	Overzicht van de verstrekte subsidies per beleidsveld	163
Schema J1: De doelstellingenrekening	123	Deelnemingen – verbonden entiteiten	165
Schema J2: de staat van het financieel evenwicht	127	Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	166
Schema J3: de realisatie van de kredieten (gemeente en ocmw) 2024	129	Waarderingsregels	167
Schema J4: de balans per 31/12/2024	130		
Schema J5: de staat van kosten en opbrengsten per 31/12/2024	132		





Beleidsvaluatie 2024

de doelstellingenrealisatienota

Inleiding

Na heel wat voorbereiding werd in december 2019 het meerjarenplan 2020–2025 van Groep Dilbeek goedgekeurd door de gemeente- en OCMW-raad. Het meerjarenplan telt 4 belangrijke externe doelstellingen: Klaar voor morgen, Een thuis op maat, Iedereen mee, Kans op groeien en een vijfde overkoepelende doelstelling: Samen voorop.



Naast de doelstellingen hebben we ook een aantal transversale thema's die als 'rode draad' door ons meerjarenplan lopen. Dat zijn thema's die we over de verschillende doelstellingen heen detecteren en die een geïntegreerde benadering of aanpak vragen en krijgen (en dus niet (meer) beperkt zijn tot één deskundige of één team). Het gaat om thema's zoals integratie, wijk- en buurtgericht werken, integrale veiligheid, communicatie, toerisme, ... Deze thema's worden aan de actieplannen gekoppeld als labels (of hashtags #).

De meerjarenplanning wordt jaarlijks in december bijgestuurd, voor vaststelling van de kredieten van het volgende financiële werkingsjaar.

Dit rapport bevat een overzicht van de uitvoering voor 2024. In het eerste deel, de doelstellingenrealisatienota, nemen we jullie graag per actieplan mee door de realisaties en uitdagingen van 2024. Aangezien we stilaan het einde van deze planingsperiode naderen bouwen we graag een uitgebreider financieel overzicht op door de cijfers van de rekeningen 2020–2023 mee te geven zodat uitzonderlijke bewegingen of net evoluties waargenomen kunnen worden.

De **bijkomende documentatie** die bij de jaarrekening hoort, staat voor de gemeenteraadsleden ter beschikking op de SharePoint omgeving (Dilbeek Data) voor de raadsleden. Onder andere de volledige doelstellingenboom (van doelstelling tot actie) is er ter beschikking met opgave van budget en uitgave 2024.

1.



DOELSTELLING 1

Klaar voor morgen





2025D1AP01

Prioritair actieplan? Nee
Stroom/Team(s):
Burger & omgeving, Vrije Tijd

We bepalen een kader waarin de visie op het gebruik van de beschikbare ruimte door de verschillende functies (wonen, ondernemen, recreatie, mobiliteit,...) en op de inrichting en beheer van de openbare ruimte wordt vastgelegd.

RUIMTELIJK BELEID
KLIMAAT

Toelichting MJPA 2024

De laatste hand wordt gelegd aan het vierde instrument van het bouwkompas, i.e. de projectlast versie 1.0. Doel is dit te laten goedkeuren door de gemeenteraad in het voorjaar van 2024. Parallel worden de instrumenten Bouwtaks en Verordening kwaliteit herzien naar een versie 2.0. Dit zal gebeuren in de loop van 2024. De juridische verankering van de BGO – WOP start met de voorbereiding van het contouren-RUP eind 2023 (nov-dec) en moet finaal gestart voor februari 2024. Om de BGO volledig om te zetten, wordt naast het contouren-RUP tevens een RUP Kernen voorbereid. Voor dit laatste dient nog een verkennende oefening te gebeuren voor Dilbeek centrum en Schepdaal.

De voorbereiding van de beleidsvisies scholen en recreatie is gestart in het najaar van 2023 met als doel een charter (preliminaire beleidsvisie 1.0) neer te leggen vóór de verkiezingen van 2024. Dit moet de nieuwe beleidsploeg in staat stellen een onderbouwde beslissing te nemen over deze beleidsuitdagingen en de middelen die men daaraan wenst te besteden. Het team ruimtelijke planning ondersteunt respectievelijk het team Welzijn en het team Sport-Vrije tijd voor de opmaak van deze charters.

De beleidsvisie ondernemen werd in 2023 verkend aan de hand van de Behoeftestudie Ruimte voor ondernemen in Dilbeek (Economische Roeping van Dilbeek) opgemaakt door Idea Consult. Hieruit zijn een eerste twee verkennende studies gevolgd, i.e. Winddries en de Poort van Groot-Bijgaarden.

Het eerste moet ruimte bieden aan een aantal nieuwe en te herlokaliseren bedrijven. De driver is de noodzakelijke herlokalisatie van het recyclagepark. Het laatste verkent de potentiële verhoging van het ruimtelijk rendement van het bestaande industriepark. De geleerde lessen van het quadrant Gossetlaan moeten nadien verkend en doorvertaald worden naar de andere quadranten van het industriegebied. Beiden studies wijzen momenteel in de richting van de noodzakelijke opmaak van RUP's.

Volgende ruimtelijke projecten worden in de loop van 2024 verder gezet en/of gefinaliseerd:

- RUP ontwikkeling binnengebied Itterbeek dorp (2024-2025)
- Verkenning Kruispunt Itterbeek (eind 2023 – begin 2024)
- Experiment kwaliteitskamer (eerste helft 2024)
- Voorbereiding vastgoedstrategie (in synergie met SURE 2050) (eind 2023 – begin 2024).

Het spreekt voor zich dat de eventuele keuze om bepaalde projecten te versnellen of te vertragen zal getoetst worden aan de budgettaire ruimte.

Toelichting Jaarrekening 2024

Het laatste instrument van het bouwkompas, i.e. projectregie bij ruimtelijke projecten werd goedgekeurd door de gemeenteraad in juni. De instrumenten van het bouwkompas zullen geëvalueerd en herzien worden in de loop van 2025.

Volgende RUP's werden opgestart:

- voor het RUP centrum Itterbeek werd de scopingsnota opgemaakt en besproken door het CBS. Deze nota werd overgemaakt aan de MER-cel voor ontheffing van de opmaak van een Plan-MER.
- voor het RUP Winddries werd de startnota opgemaakt. Bij RUP Winddries werd er eerst verder gewerkt aan de verfijning van het voorkeurscenario naar aanleiding van de interne en externe feedback. Er werd vooral een aanpassing gedaan voor de inplanting van het recyclagepark. Binnen dit project werd er ook een intentieovereenkomst voorbereid met de eigenaars van de gronden binnen het projectgebied en de gemeente.
- de BGO-woonomgevingsplan wordt omgezet in twee RUP's die samen grondgebiedsdekkend zijn, i.e. RUP contour en RUP kernen. De opmaak van de startnota's is begonnen.
- Met betrekking tot RUP Stationsomgeving werd een meerwaarde/minwaardeopdracht uitgevoerd om de onderhandeling met betrekking tot de heraanleg van het openbaar domein te onderbouwen

Twee planologische attesten werden goedgekeurd door de gemeenteraad in december 2024. Binnen het jaar na goedkeuring dient er een RUP te worden opgemaakt. Volgende projectzones werden aangeduid (cf. instrument projectregie bij ruimtelijke projecten):

- De Poort van Groot-Bijgaarden: de studie werd door het ontwerpteam en gemeente toegelicht aan een aantal belangrijke spelers in het projectgebied om feedback te geven; VLAIO werd mee uitgenodigd en er werd in samenwerking met gemeente Asse een subsidiedossier ingediend en goedgekeurd m.b.t. opmaak bovenlokaal uitgiftebeleid
- Het Castelhof is als projectzone aangeduid en de opdracht ontwerpend onderzoek werd toegewezen aan studiebureau BRUT;
- Projectzone BOKA (recreatieHUB) werd aangeduid als projectzone en de opdracht ontwerpend onderzoek werd toegewezen aan studiebureau BRUT.
- De schoolsite van het Go! Impuls/de Vlinder werd als projectzone aangeduid. De insteek was het creëren van een veilige en leefbare schoolomgeving waardoor een mobiliteitsstudie werd uitgevoerd en vertaald naar scenario's i.f.v. die leefbaarheid. Over deze scenario's werd een buurtmoment georganiseerd;
- De aanduiding van de projectzone kern Dilbeek is nog steeds in voorbereiding;
- In Itterbeek werd het kruispunt als projectzone aangeduid en werd een ruimtelijk-financiële scenario-analyse gevoerd op de vier kwadranten. Het bestuur koos voor een ontwikkeling binnen het regulier vergunningenkader.

Volgende beleidsvisies werden verder voorbereid:

- beleidsvisie scholen;
- beleidsvisie sport (vrije tijd).

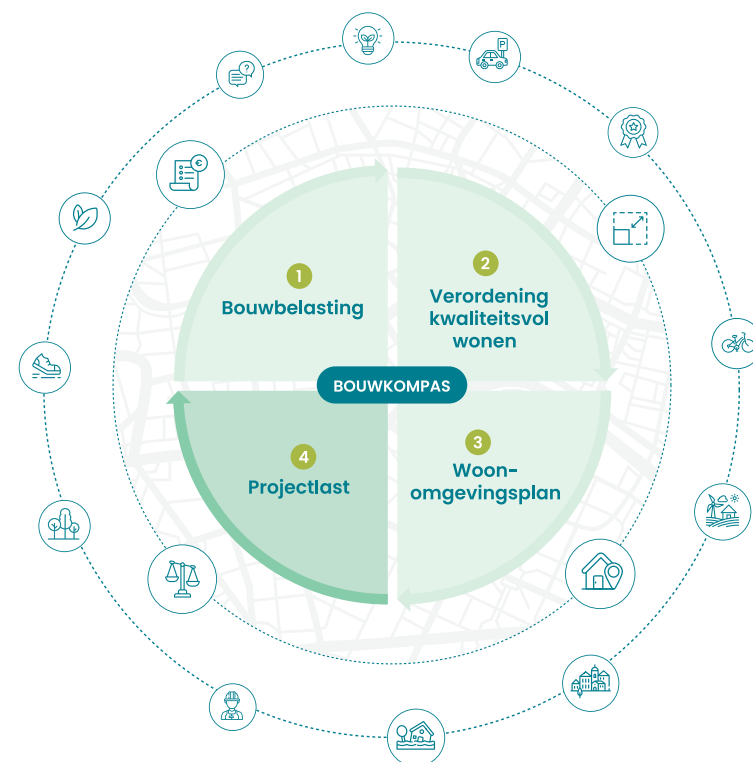
Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 583 519	€ 569 120	€ 18 002	€ 11 538
Investerings			€ 98 000	€ 42 376
Financiering				

Cijfers R2020-R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 80 889	€ 257 431	€ 434 723	€ 481 044
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 20 203	€ 1 337	€ 11 106	€ 623
Investerings	€ 19 874	€ 59 714	€ 44 377	€ 87 885
Financiering				





2025D1AP02

Prioritair actieplan? Ja
Stroom/Team(s):
Burger & omgeving

We verminderen de CO₂-uitstoot op het grondgebied van 2011 met 40% tegen 2030.

KLIMAAT

Toelichting MJPA 2024

We hanteren meer en meer het LEKP als tool om progressie omtrent klimaatmitigatie en -adaptatie te initiëren en te monitoren.

Openbare ruimte focust verder op de uitrol van elektrisch autodelen en het installeren van laadpunten. De Visie Natuurgroenperken wordt afgewerkt. Ontharding, aanplant bomen en hagen op openbaar domein wordt in 2024 nog volgens opportuniteit uitgevoerd, maar een planmatige aanpak wordt uitgewerkt voor 2025. Idem voor infiltratiecapaciteit van regenwater op openbaar domein.

Voor private gronden zetten we in op bestaande initiatieven om het groen op privé-domein te stimuleren: behaag-je-tuin, Tuinrangers, maar ontwikkelen we ook eigen projecten door handig gebruik te maken van partners bv. Haag Zoekt Grond, in navolging van Boom Zoekt Grond.

Er wordt ingezet op het voeren van een vergunningsbeleid gericht op het behouden of verbeteren van particulier groen en infiltratie op eigen terrein. We stimuleren verder de opvang van regenwater. Voor uitstoot woonpatrimonium zie 2025D2AP02.

Toelichting Jaarrekening 2024

Het LEKP wordt als leidraad gebruikt om te werken aan de doelstellingen van de SECAP. Er zijn nog verscheidene uitdagingen binnen het SECAP waaraan we moeten werken: op het gebied van klimaatadaptatie zijn heel wat inspanningen geleverd, op vlak van klimaatmitigatie is er nog te weinig gebeurd. Zo moet er werk gemaakt worden van renovatie en het energiezuinig maken van het woonpatrimonium; ook de onverminderde uitstoot gerelateerd aan mobiliteit blijft een heikel punt.

Het is aangewezen om nog meer geïntegreerd te gaan werken en klimaat als belangrijke voorwaarde op te nemen in ontwerpplannen en beleidsvisies. Op projectniveau (eens projecten opgestart worden) loopt alles goed: dit duidt erop dat de teams een project pas lanceren wanneer het voldragen is.

Op het vlak van adaptatie werden in 2024 volgende acties ondernomen:

- Elektrisch autodelen op vier locaties, met telkens twee voertuigen.
- Voor de uitrol Vlaamse Concessie Laadpalen werd een strategische sweep van het grondgebied gedaan om gebiedsdekkend laadpalen te plaatsen. Het einddoel van 2030 zoals vooropgesteld in LEKP werd al behaald.
- De Visie Natuurgroenperken ligt volledig klaar, maar werd nog niet gevalideerd door CBS.
- De Behaag-je-tuin-, Tuinrangers-, Tegeltuin-, Boom zoekt Grond-acties werden ingezet om particuliere grondbezitters aan te zetten tot vergroenen en ontharden. Voor die laatste werd een samenwerkingsovereenkomst opgemaakt met de Bûmplanters om de campagne te kunnen optimaliseren.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 165 726	€ 332 700	€ 220 000	€ 115 020
Investerings			€ 4 128	€ 0
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie			€ 141 970	€ 145 501
Investerings		€ 0		
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 0	€ 17 570	€ 33 681	€ 161 119
Investerings	€ 0	€ 3 872	€ 0	€ 0
Financiering				





2025D1AP03

Prioritair actieplan? Ja
Stroom/Team(s):
Burger & omgeving

We zetten in op kernontwikkeling.

KLIMAAT
RUIMTELIJK BELEID
ONDERNEMEN
WIJKWERKING

Toelichting MJPA 2024

Er wordt verder ingezet op een duurzame toekomst voor de handelskernen. Het doel is om in 2024 de handelskernen in Dilbeek-centrum en Groot-Bijgaarden te versterken door ondersteuning te bieden aan startende ondernemers en leegstand in de handelskernen aan te pakken via centrummanagement. Het horecabeleidsplan en de afgebakende handelskernen vormen de basis van de acties die worden uitgevoerd.

Daarnaast breiden we Dilbeek voor Durvers verder uit, waarbij de focus op het centrum van Groot-Bijgaarden ligt en de verdere begeleiding van succesvolle starters naar (gemeentelijke) panden.

Met betrekking tot de geplande herinrichtingsprojecten in de verschillende deekernen plannen we volgende zaken:

- Centrum Schepdaal: project staat on-hold
- Centrum Itterbeek: Dossier zal in 2024 opgestart worden
- Centrum Sint-Ulriks-Kapelle: Er zijn bijkomende onderzoeken opgestart om de technische uitwerking van het dossier te finaliseren. in 2024 zal het dossier aanbesteed worden
- Centrum Dilbeek fase 2: Studieopdracht zal in januari 2024 starten Deze legislatuur is studie en ontwerp voorzien
- Centrum Groot-Bijgaarden: Het masterplan is afgerond. Een inrichtingsdossier wordt uitgewerkt met input vanuit het masterplan, daarnaast zal er nog een participatietraject lopen voor de inrichting.

Toelichting Jaarrekening 2024

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

- Voor Centrum Schepdaal zijn momenteel nog geen verdere acties ondernomen en het project staat on hold.
- Voor Centrum Itterbeek zal in het voorjaar van 2025 een ontwerper gezocht worden voor een technische uitwerking en vernieuwing van de riolering en van de openbare ruimte.
- Centrum Sint-Ulriks-Kapelle zit in een laatste rechte fase naar een afgewerkt aanbestedingsdossier, de werken zullen vermoedelijk aangevat kunnen worden midden 2025 nadat de werken aan de Brusselstraat afgewerkt zijn.
- Voor Centrum Dilbeek fase 2 is er samen met het studiebureau gekeken naar een realistische planning en zal het ontwerp dossier opgestart worden begin 2025 om zo een doorlopend traject te hebben naar een uitvoering toe.
- Centrum Groot-Bijgaarden heeft een uitgewerkt masterplan, er zal een inrichtingsdossier uitgewerkt worden met input vanuit het masterplan, daarnaast zal er nog een participatietraject lopen voor de inrichting.

Het centrummanagement is in 2024 afgerond en werd geëvalueerd. De werking van een centrummanager is belangrijk en zal opgenomen worden in de interne werking. Binnen het traject Horecabeleidsplan zijn verdere stappen genomen tot uitvoering van de acties.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 33 200	€ 32 000	€ 73 520	€ 67 035
Investerings			€ 336 933	€ 144 723
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie		€ 1 200	€ 18 600	€ 30 000
Investerings	€ 15 680	€ 0		
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 57 189	€ 79 088	€ 46 976	€ 66 627
Investerings	€ 103 616	€ 211 249	€ 201 072	€ 116 010
Financiering				





2025D1AP04

Prioritair actieplan? Ja
Stroom/Team(s):
Burger & omgeving

**We bouwen een sterker,
vlotter, veiliger en slim
verkeersnetwerk uit.**

KLIMAAT

Toelichting MJPA 2024

De uitbouw van het bovenlokale fietsroutenetwerk krijgt in 2024 verder vorm: de werken aan de Baron de Vironlaan zijn van start gegaan, de voorbereidingen voor de heraanleg van de Stationsstraat/Kasteelstraat gaan verder en een deel van de d'Arconatistraat werd mee in het dossier opgenomen om zo een veilige schoolomgeving te kunnen voorzien.

De heraanleg van de Brusselstraat in Sint-Ulriks-Kapelle is gegund aan een aannemer die de werken in het voorjaar van 2024 zal aanvatten.

De aanleg van de fietssnelweg F2 richting Brussel is gestart en zal afgewerkt worden. Het voorontwerp voor de fietssnelweg FR0 (Ringfietspad) is voltooid door De Werkvennootschap. De uitvoering wordt in 2 delen opgesplitst (Berghaagstraat tot het knooppunt N8/R0 en Berghaagstraat tot de F212). In het laatste deel zal ook de heraanleg van de Industrialaan worden opgenomen. De hoppinpunten worden verder uitgewerkt en gekoppeld aan verschillende projecten om zo een totale integratie te hebben (bv. Station Groot-Bijgaarden in synergie met de F2 fietssnelweg).

Er werd een dossier opgestart voor snelheidshandhaving via trajectcontroles op de grote invalswegen. Wat betreft schoolomgevingen worden nog verschillende optimalisaties doorgevoerd. Er zullen nog subsidies aangevraagd worden om infrastructurele ingrepen rond schoolomgevingen te kunnen realiseren.

Toelichting Jaarrekening 2024

Verschillende dossiers kenden vooruitgang in 2025:

- De werken aan de Baron de Vironlaan zijn in januari 2025 voorlopig opgeleverd.
- De werken aan de Brusselstraat zijn afgerond in maart 2025.
- De werken aan de Vlaanderenlaan zijn gestart begin maart 2025.
- Het openbaar onderzoek voor het fietspad in d'Arconatistraat is afgerond (maart 2025), de bezwaren en het negatief advies van ANB worden verwerkt. Nadien kan de aanbesteding van start gaan.
- De werken aan de fietssnelweg F2 zijn nog steeds lopende. De openstelling van bijkomende delen is voorzien tegen zomer 2025.
- Voor de herinrichting van het op- en afrittencomplex N8-R0 en de daarbij geïntegreerde fietssnelweg FR0 zal begin 2025 een omgevingsvergunning ingediend worden door De Werkvennootschap. De fasering van de werken werd toegelicht. Start van de werken wordt voorzien voor midden 2026.
- De voorontwerpplannen voor Leefbuurt Palokewijk zijn in de laatste fasen van opmaak.
- Het laatste GAS5 traject op de Brusselstraat kan in voorjaar 2025 van start gaan.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 2 944 973	€ 2 946 253	€ 1 862 323	€ 1 426 634
Investerings	€ 1 711 630	€ 1 047 956	€ 8 532 802	€ 5 267 528
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 73 599	€ 91 233	€ 57 024	€ 83 612
Investerings	€ 479 439	€ 797 202	€ 659 077	€ 233 510
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 195 552	€ 192 112	€ 995 281	€ 344 534
Investerings	€ 2 466 787	€ 1 839 295	€ 4 589 315	€ 3 143 091
Financiering				





2025D1AP05

Prioritair actieplan? Nee
Stroom/Team(s):
Burger & omgeving

We zetten in op de verbetering
van de luchtkwaliteit met focus
op de directe omgeving van
kwetsbare doelgroepen.

KLIMAAT
PARTICIPATIE

Toelichting MJPA 2024

Er wordt geen actie gepland. Dit project wordt herbekeken in het volgende meerjarenplan.

Toelichting Jaarrekening 2024

Dit project wordt herbekeken in het volgende meerjarenplan.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie				
Investerings			€ 20 000	€ 18 876
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie				
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 0	€ 21	€ 4	€ 0
Investerings		€ 0		€ 0
Financiering				



2025D1AP06

Prioritair actieplan? Nee
Stroom/Team(s):
Burger & omgeving

We verbeteren de waterkwaliteit.

KLIMAAT

Toelichting MJPA 2024

Rioleringsdossiers worden onder leiding van Farys opgevolgd en afgestemd met Openbare Ruimte tijdens het periodiek overleg. Financiering van deze projecten gebeurt voornamelijk via het Aquario-budget Dilbeek (voor het gedeelte riolering) en deels via gemeentelijk budget. Voor verschillende dossiers werden aanzienlijke subsidies bekomen via de Blue-deal van de Vlaamse overheid, deze dossiers zullen in 2024 uitgevoerd worden (vb. Scheestraat, omgeving Snikbergstraat).

Toelichting Jaarrekening 2024

Rioleringsdossiers worden onder leiding van Farys opgevolgd en afgestemd met Openbare Ruimte op een periodiek overleg. Financiering van deze projecten gebeurt deels via het Aquario-budget Dilbeek (voor het gedeelte riolering) en deels via gemeentelijk budget. Voor verschillende dossiers werden aanzienlijke subsidies bekomen via de Blue-deal van de Vlaamse overheid, deze dossier zullen in 2024 uitgevoerd worden.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie				
Investerings			€ 804 850	€ 48 815
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 0	€ 0	€ 0	
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 0	€ 0	€ 0	
Investerings	€ 920 784	€ 222 611	€ 186 356	€ 76 113
Financiering				



2025D1AP07

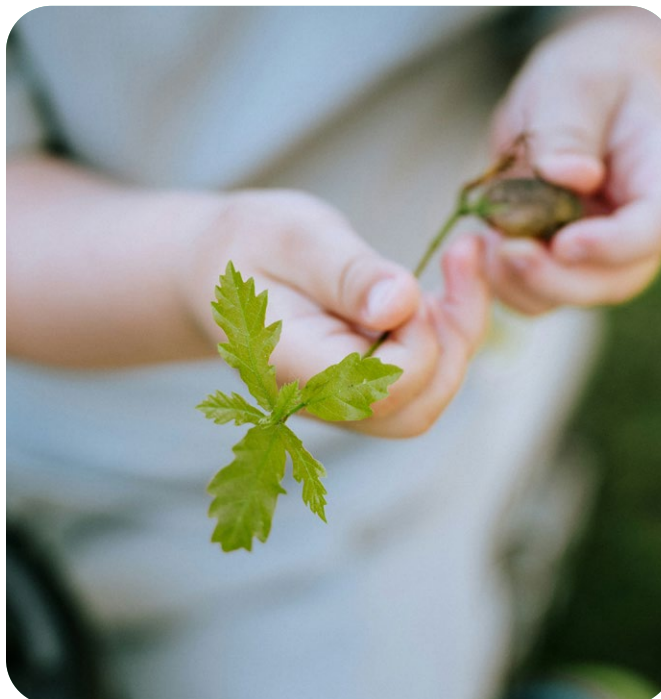
Prioritair actieplan? Nee
Stroom/Team(s):
Burger & omgeving

We beschermen erosiegevoelige gebieden tegen modder- en waterafstroom.

KLIMAAT

Toelichting MJPA 2024

Erosie zorgt voor een dalende bodemvruchtbaarheid. De modder- en waterafstroom veroorzaakt ook heel wat stroomafwaartse problemen (modder op de wegen, verstoppingen riolering, dichtslibben waterlopen, ...). Via kleinschalige erosiemaatregelen kunnen deze problemen pro-actief aangepakt worden. In 2013 werd een Dilbeeks erosiebestrijdingsplan goedgekeurd dat bijna volledig is uitgevoerd. Het erosieplan 2.0 werd met de samen met de provincie verder opgemaakt en is bijna klaar, hier zijn een aantal nieuwe actieplannen aan gekoppeld in nieuwe risicogebieden om erosie te verminderen.



Toelichting Jaarrekening 2024

Erosie zorgt voor een dalende bodemvruchtbaarheid. De modder- en waterafstroom veroorzaakt ook heel wat stroomafwaartse problemen (modder op de wegen, verstoppingen riolering, dichtslibben waterlopen, ...). Via kleinschalige erosiemaatregelen kunnen deze problemen pro-actief aangepakt worden.

In 2013 werd een Dilbeeks erosiebestrijdingsplan goedgekeurd dat bijna volledig is uitgevoerd. Het erosieplan 2.0 werd samen met de Vlaamse provincie verder opgemaakt en is bijna af, hier zijn een aantal nieuwe actieplannen aan gekoppeld om de erosie in nieuwe risicogebieden te verkleinen. Definitieve versie zal nog worden voorgelegd.

Het laatste project werd uitgevoerd in 2022. Met het EBP 2.0 zal er getracht worden meer proactief te werken. Bestaande erosieprojecten worden onderhouden via een onderhoudscontract. Gronden waarop een eerste project werd uitgevoerd zullen we trachten aan te kopen. Onderhandelingen zijn lopende.

Financieel overzicht actieplan

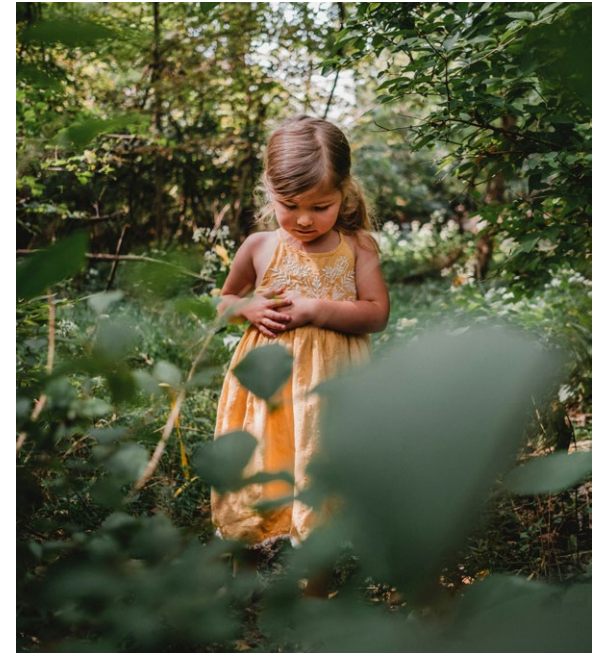
Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 0	€ 5 400	€ 2 500	€ 0
Investeringsen	€ 59 000	€ 0	€ 81 992	€ 0
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 10 298	€ 6 685	€ 5 576	€ 19 183
Investeringsen			€ 0	€ 0
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 13 107	€ 0	€ 0	€ 0
Investeringsen	€ 0	€ 0	€ 18 219	€ 16 008
Financiering				







2025D1AP08

Prioritair actieplan? Nee
Stroom/Team(s):
Burger & omgeving

We realiseren de
afvaldoelstellingen van het
Vlaams Afvalplan.

KLIMAAT
INTEGRATIE

Toelichting MJPA 2024

De wetgeving rond afval werd recent veranderd: het Lokaal Materialenplan 2023-2030 werd goedgekeurd. De focus van dat plan ligt op het verder afbouwen van de hoeveelheid restafval per inwoner. De pijlers waarop volgens het plan dient gefocust te worden zijn afvalpreventie en het verder uitbouwen van de selectieve inzamelingen. Er zullen dan ook acties rond deze pijlers verder ondernomen worden in samenwerking met onze afvalpartner Intradura. Er werd al beslist om vanaf 2024 de inzamelfrequentie van GFT te verhogen naar wekelijks. De restafvalophaling blijft behouden op tweewekelijks. Deze verandering zal geëvalueerd worden in de loop van het jaar.



Toelichting Jaarrekening 2024

Vanaf 1 januari 2024 is een wekelijkse GFT-inzameling van kracht in Dilbeek. De frequentie van restafval blijft behouden op tweewekelijks. In 2024 werd ca. 82 kg restafval per inwoner ingezameld, daarnaast werd ca. 33 kg GFT per inwoner en ca. 23 kg PMD per inwoner ingezameld. Het ingezameld restafvalcijfer is daarmee nog eens ca. 8% lager dan in 2023. Het cijfer ingezameld GFT kent een stijging van ca. 72% in vergelijking met 2023. Ten slotte kent ook de ingezamelde hoeveelheid PMD een stijging van ca. 3% in vergelijking met 2023. De dalende trend van het restafval zet zich verder door onder andere het invoeren van de wekelijkse GFT-inzameling. Het aandeel ingezameld GFT dient nog verder te stijgen aangezien dit nog steeds de grootste fractie is in de restafvalzak.

De omgevingsvergunning van het recyclagepark te Groot-Bijgaarden werd op 08/07/2024 verleend voor een termijn van 10 jaar. De site is vanaf dan correct milieukundig én stedenbouwkundig vergund. Dit betekent echter niet dat het recyclagepark daar nog 10 jaar kan geëxploiteerd worden. AWV is eigenaar van het terrein en kan wegens veiligheidsredenen en/of werken aan het viaduct vragen om de exploitatie te stoppen. De beheersovereenkomst met AWV voor het verder exploiteren van hun terrein dient dan ook geactualiseerd te worden aan de huidige situatie. In de projectzone Winddries wordt de bouw van een nieuw recyclagepark meegenomen.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 1 669 300	€ 1 705 229	€ 3 142 831	€ 3 135 930
Investerings			€ 10 000	€ 0
Financiering				

Cijfers R2020-R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 1 611 687	€ 1 211 100	€ 1 561 790	€ 1 675 912
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 2 913 153	€ 2 784 190	€ 2 588 061	€ 2 892 993
Investerings	€ 70 437	€ 0	€ 0	€ 0
Financiering				





2025D1AP09

Prioritair actieplan? Nee
Stroom/Team(s):
Burger & omgeving

We voldoen aan de provinciale criteria van een diervriendelijke gemeente.

Toelichting MJPA 2024

De samenwerking met een dierenasiel en met dierenartsen voor het ophalen en opvangen van dieren loopt af en zal geëvalueerd en vernieuwd worden. De informatie op de website in verband met het zwerkattenbeleid wordt uitgebreid. Het contract voor rattenbestrijding wordt geëvalueerd en vernieuwd.

Toelichting Jaarrekening 2024

Dilbeek ontving in 2024 opnieuw het label van diervriendelijke gemeente. De samenwerking met VETAS en dierenartsen werd geëvalueerd. Een nieuw bestek "Dierenwelzijnsbeleid Dilbeek ondersteunen door dieren te vangen en zorg toe te dienen" werd gepubliceerd om een nieuwe samenwerking met een dierenasiel aan te gaan. Het nazicht dient nog te gebeuren. De banden met de lokale politie werden aangehaald. Samenwerking met Hygimasters voor interventie van rattenproblematiek loopt. Er werd een akkoord ontvangen van het college om rattenbestrijding betalend aan te bieden aan huishoudens. De eerste voorbereidingen voor een reglement en een nieuwe opdracht voor rattenbestrijding werden getroffen.



Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie			€ 50 000	€ 44 017
Investerings				
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie				
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 14 464	€ 30 489	€ 32 146	€ 36 893
Investerings				
Financiering				





2025D1AP10

Prioritair actieplan? Ja
Stroom/Team(s):
Burger & omgeving

We voeren jaarlijks concrete inrichtingsprojecten uit die bijdragen aan de realisatie van een groene, gezonde, veilige en actieve omgeving.

PARTICIPATIE
KLIMAAT

Toelichting MJPA 2024

We blijven inzetten op het vergroenen van het straatbeeld door onthardingsprojecten te detecteren en uit te voeren. Hierbij maken we ruimte voor extra groenstructuren. Verder is er een visie uitgewerkt over hoe natuurgroenperken een microbiotoop kunnen worden in het straatbeeld.

We zetten in op het actief zoeken naar nieuwe zones om extra bosgebied te kunnen realiseren. Door Openbare Ruimte wordt verder gewerkt aan een beleidsvisie omtrent bestaande bossen, bosuitbreiding (zowel gemeentelijk als privé) en de verbindingen tussen al deze groengebieden (KLE's, corridors, stapstenen,...).

Begraafplaatsen worden actief onderhouden door externe partners. Op de begraafplaats van Dilbeek lopen momenteel technische onderzoeken zodat hier een aangepaste opdracht kan voor uitgeschreven worden. Voor de andere begraafplaatsen kijken we verder naar vergroenen en verduurzamen.

Het onderhoud van de openbare ruimte werd deels uitbesteed aan externe firma's. Extra groen betekent ook extra onderhoud, waar we zelf onvoldoende capaciteit voor hebben. Dit heeft ook een impact op de exploitatiebudgetten.

Toelichting Jaarrekening 2024

We blijven inzetten op het vergroenen van het straatbeeld door onthardingsprojecten te zoeken en uit te voeren. Hierbij maken we ruimte voor extra groenstructuren, verder is er een visie uitgewerkt hoe natuurgroenperken een microbiotoop kunnen worden in het straatbeeld.

We zetten in op het actief zoeken naar nieuwe zones om extra bosgebied te kunnen realiseren. In 2024 werden er 3 gronden gevonden voor aankoop van gronden met doel te bebossen. De procedure voor aankoop werd hiervoor opgestart en wordt in 2025 afgehandeld.

Team Openbare Ruimte werkt verder aan een beleidsvisie omtrent bestaande bossen, bosuitbreiding (zowel gemeentelijk als privé) en de verbindingen tussen al deze groengebieden (KLE's, corridors, stapstenen,...). De begraafplaatsen worden actief onderhouden door externe partners. Op de begraafplaats van Dilbeek zijn momenteel technische onderzoeken lopende om hier een geschikte opdracht voor te kunnen uitschrijven. Voor de andere begraafplaatsen kijken we verder naar het vergroenen en verduurzamen hiervan.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 200 000	€ 197 333	€ 63 000	€ 55 111
Investerings	€ 291 189	€ 652	€ 638 796	€ 171 351
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 205 076	€ 213 798	€ 223 145	€ 188 779
Investerings	€ 0	€ 162 775	€ 617	€ 646
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 11 887	€ 29 180	€ 30 764	€ 80 178
Investerings	€ 156 122	€ 118 800	€ 65 533	€ 210 680
Financiering				





2025D1AP11

Prioritair actieplan? Nee
Stroom/Team(s):
Patrimonium

**We voeren een duurzaam
aankoopbeleid en
gebouwbeheer.**

KLIMAAT

Toelichting MJPA 2024

Op basis van energieaudits uitgevoerd in 2023 zal een mix van energiebesparende maatregelen worden doorgevoerd waarbij een CO₂ reductie van 180 ton beoogd wordt. Dit houdt ons in 2024 op schema om de reductiedoelstelling van -40% tegen 2030 te behalen. Tegen het najaar 2024 zal een strategisch vastgoedplan opgesteld worden met een uitgewerkt CO₂ reductieplan tot 2050. Bij het vernieuwen van het wagenpark wordt systematisch gezocht naar de meest duurzame oplossing in functie van de noden.

Toelichting Jaarrekening 2024

Volgende investeringen vonden plaats in 2024: Duurzame vervangingen inzake voertuigen via het raamcontract van IGEMO 'duurzame voertuigen', verderzetting OEPC-contract, Vervangingsinvesteringen in (ergonomische) materialen en machines,...

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie			€ 886 504	€ 761 378
Investeringen			€ 1 343 234	€ 88 724
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie				
Investeringen	€ 6 496	€ 0	€ 0	€ 0
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 651 568	€ 673 425	€ 805 108	€ 839 911
Investeringen	€ 1 366 835	€ 272 679	€ 11 809	€ 226 576
Financiering				



2025D1AP12

Prioritair actieplan? Ja
Stroom/Team(s):
Burger & omgeving

We onderhouden de openbare ruimte op een doeltreffende en efficiënte wijze.

KLIMAAT

Toelichting MJPA 2024

De INL-werking (intergemeentelijke natuur- en landschapsploegen) werd geprofessionaliseerd: alle te onderhouden zones werden digitaal in kaart gebracht, zodat opvolging efficiënter kan verlopen. Voor Wolsempark werd een plan opgesteld voor aanleg van een natuurspeelzone. Het meeste dagelijks onderhoud van de openbare (ruime) ruimte wordt actief aangepakt door onze eigen uitvoeringsteams, de grotere herstellingsprojecten gebeuren via externe contracten.

Alle openbare verlichting zal door Fluvius in 2024 naar LED omgevormd worden. De uitvoering van het opgestelde jaaractieplan 2023 voor deze verLEDding is volledig gerealiseerd.

Verschillende zomerse onderhoudswerken lopen via uitbesteding, omwille van de personeelsbeschikbaarheid, o.m. maaien bermen, scheren hagen, vegen wijken, wieden grote aanplantingen, onderhoud erosieprojecten en deels maaien voetwegen. Omwille van de beperkte budgettaire ruimte moeten ook hier keuzes gemaakt worden en prioriteiten gesteld. We merken dat ook de inzet van personeel voor noodgevallen, zoals bv. overstromingen, toeneemt.

Toelichting Jaarrekening 2024

De INL-werking (intergemeentelijke natuur- en landschapsploegen) werd geprofessionaliseerd: alle te onderhouden zones werden digitaal in kaart gebracht, zodat opvolging efficiënter kan verlopen. Het dagelijks onderhoud van de openbare ruime ruimte wordt actief aangepakt door onze eigen uitvoeringsteams, de grotere herstellingsprojecten gebeuren via externe contracten. Vele zomerse onderhoudswerken lopen via uitbesteding om zodoende snel te kunnen anticiperen op noodgevallen zoals overstromingen. Maaien bermen, scheren hagen, vegen wijken, wieden grote aanplantingen, onderhoud erosieprojecten en deels maaien voetwegen zijn ondertussen uitbesteed.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 97 697	€ 112 377	€ 1 949 803	€ 1 663 760
Investerings			€ 669 878	€ 257 111
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 84 164	€ 87 804	€ 103 567	€ 32 780
Investerings	€ 0		€ 29 598	
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 1 792 636	€ 1 831 977	€ 2 049 884	€ 1 569 162
Investerings	€ 232 743	€ 641 201	€ 532 116	€ 674 717
Financiering				





2025D1AP13

Prioritair actieplan? Ja
Stroom/Team(s):
Burger & omgeving

We bouwen mee aan duurzaam ondernemerschap.

ONDERNEMEN
KLIMAAT

Toelichting MJPA 2024

Om de leefbaarheid en aantrekkelijkheid van de handelskernen te verbeteren wordt ingezet op de registratie van leegstaande handelspanden en bedrijfsruimtes. Door het in kaart brengen van de leegstand kan worden ingezet op de invulling van deze panden.

Het marktreglement wordt herzien en zal worden aangepast aan de huidige noden, waarbij ook aandacht wordt geschonken aan de digitalisering van de evenementen. De Dilbeek app wordt geëvalueerd en de overschakeling naar het burgerprofiel wordt uitgewerkt.

Toelichting Jaarrekening 2024

2024 was het laatste jaar van het project “Dilbeek voor Durvers”. Het project werd geëvalueerd. De eerste stappen werden gezet om de leegstaande handelspanden verder in kaart te brengen als voorbereiding om een leegstandstaks te kunnen innen voor leegstaande handels- en bedrijfspanden.

Er werd verder gewerkt aan het opstellen van een nieuw reglement ambulante handel, waarbij verschillende mogelijkheden worden overwogen. Dit proces werd ook doorlopen om een nieuw kermisreglement op te stellen op termijn. Ook voor de reglementen van nachtwinkels- en phoneshops werden de mogelijkheden in kaart gebracht.

Voor het beheer van de markten werden pistes onderzocht om dit proces te optimaliseren en te digitaliseren. De DilbeekApp en de Dilbeekse waardebon blijven actief via de platformen Fairville en Cirklo

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 25 000	€ 19 002	€ 32 574	€ 26 398
Investerings				
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 20 671	€ 16 923	€ 20 470	€ 20 653
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 15 188	€ 23 400	€ 50 584	€ 12 420
Investerings				
Financiering				



2.



DOELSTELLING 2

Een thuis op maat





2025D2AP01

Prioritair actieplan? Ja
Stroom/Team(s):
Burger & omgeving

**We voeren een woonbeleid
gericht op de verdere
ontwikkeling van een divers
woonaanbod.**

RUIMTELIJK BELEID
KLIMAAT

Toelichting MJPA 2024

We zetten sterk in op het aanpakken van leegstand. We leggen onze focus op die panden waar zich problemen rond openbare veiligheid stellen, optimaliseren de administratieve opvolging van leegstandsdoossiers (via de nieuw aangekochte software Gronden en Panden) en bekijken met de collega's van Stroom Welzijn en de Woonmaatschappij of we leegstaande woningen kunnen inzetten voor sociaal en betaalbaar wonen.

We verruimen onze blik op sociaal en betaalbaar wonen, gaan op zoek naar inspirerende praktijkvoorbeelden en bestaande incentives en kijken samen met Stroom Welzijn hoe we hier binnen onze gemeente mee aan de slag kunnen. Waar mogelijk stimuleren we projectontwikkelaars om kwaliteitsvolle projecten neer te zetten, met aandacht voor betaalbaar wonen.

Toelichting Jaarrekening 2024

De meeste aandacht ging naar het behandelen van meldingen en klachten rond woonkwaliteit. In 2024 ontvingen we 52 nieuwe klachten en meldingen over een gebrekkige woonkwaliteit. Voor 15 entiteiten kon de procedure afgerond worden met een conformiteitsattest. Helaas plaatsten we ook 21 nieuwe entiteiten op de Vlaamse inventaris van ongeschikte en onbewoonbare woningen. Er werd niet actief ingezet op het opsporen en bestrijden van leegstand, noch op het behalen van het BSO.



Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 45 000	€ 19 052	€ 198 974	€ 150 841
Investerings				
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 214 927	€ 222 719	€ 45 129	€ 97 447
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 161 271	€ 118 977	€ 289 109	€ 133 568
Investerings		€ 18 876	€ 0	
Financiering				







2025D2AP02

Prioritair actieplan? Nee
Stroom/Team(s):
Burger & omgeving

We stimuleren de verduurzaming van het bestaande woonpatrimonium, van (bijna) energieneutrale nieuwbouwwoningen en van een vermindering van het particulier energieverbruik.

KLIMAAT

Toelichting MJPA 2024

We analyseren het financieel, technisch en informatief ondersteunend aanbod voor een duurzaam energieverbruik en beslissen met welke partner(s) we in zee gaan voor de volgende jaren. Bij wijze van 'teaser' vissen we onze eerdere samenwerkingen op en tekenen voor 2024 in op een kleinschalig energieproject uit het aanbod van één van onze vroegere partners, zodat we in 2025 een doorstart maken met een ambitieuzer project rond verduurzaming van het woonpatrimonium.

Toelichting Jaarrekening 2024

Het energiehuis van 3W+ houdt voortaan een maandelijkse zitdag in onze gemeente omwille van de grote vraag van ondersteuning bij de aanvraag van energiepremies. Andere acties om het woonpatrimonium energetisch te verbeteren werden niet ondernomen. De richtlijnen van de Bouwkompass en de normering van hogere overheden worden evenwel onverminderd toegepast.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 270 326	€ 228 873	€ 118 100	€ 95 648
Investerings				
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 174 976	€ 192 088	€ 222 767	€ 221 013
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 49 367	€ 50 939	€ 51 013	€ 93 206
Investerings				
Financiering				



2025D2AP03

Prioritair actieplan? Nee
Stroom/Team(s):
Burger & omgeving

**We stimuleren een kwaliteitsvol
woonpatrimonium.**

Toelichting MJPA 2024

In 2024 zijn we 1 jaar aan de slag met het verplicht conformiteitsattest voor huurwoningen. Tijd om het reglement te evalueren en te bekijken of we het beoogde resultaat bereiken.

Na onze focus gelegd te hebben op de oudste woningen, komen nu de woningen die gebouwd zijn tussen 1918 en 1936 aan bod. We trachten nog meer in te zetten op een betere (administratieve) opvolging van klachten en meldingen over een slechte woonkwaliteit. Extra aandacht willen we daarbij besteden aan de begeleiding van huurders die als gevolg van een ongeschikt- of onbewoonbaar verklaring op zoek moeten naar een nieuwe woonst. We halen hiervoor de contacten aan met de collega's van stroom Welzijn en proberen samen tot een begeleidingsplan te komen.

Toelichting Jaarrekening 2024

Het reglement rond conformiteitsattesten werd aangepast aan de nieuwe reglementering van Wonen Vlaanderen. De tarieven voor aanvragen van controles werden onder andere verhoogd. Het reglement rond verplichte conformiteitsattesten werd voor het 2de jaar toegepast: er werden 376 woningen opgenomen op de inventarislijst, voor 51% werd een aanvraag ingediend, voor 185 woningen (49%) werd geen aanvraag ingediend. Er werden in totaal 73 conformiteitsattesten uitgereikt (19%).

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 15 000	€ 1 955	€ 153 740	€ 153 740
Investerings				
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 0	€ 2 437	€ 1 540	€ 13 608
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie		€ 0	€ 54 746	€ 99 159
Investerings				
Financiering				





2025D2AP04

Prioritair actieplan? Nee
Stroom/Team(s):
Welzijn – stroomteam

**We bestrijden dak- en
thuisloosheid effectief.**

Toelichting MJPA 2024

Vanuit de dienst volwassen welzijn Itterbeek continueren we het aanbieden van nood- en doorgangswoningen om tijdelijke huisvestingsoplossingen te kunnen bieden. Vanuit de vaststelling dat de cliënten die in een crisiswoning verblijven het afgelopen jaar heel moeilijk tot niet tot een volgende stap zijn gekomen in hun traject, stellen we voorop om het komend jaar een betere doorstroom binnen de crisiswoningen te genereren. We beogen dit te doen door het herwerken van het huishoudelijk reglement van de noodwoningen, het bieden van intensievere begeleiding en het ontwikkelen van samenwerkingsverbanden met externe partners om meer en/of betere alternatieve huisvestingsoplossingen te kunnen bieden.

Toelichting Jaarrekening 2024

In 2024 continueerden we de intensievere begeleiding geboden aan de mensen die in de crisiswoningen verblijven. Door gepastere doorverwijzing naar onze crisiswoning, intensievere ondersteuning, het strikter opvolgen van het huishoudelijk reglement en betere samenwerkingsverbanden slaagden we er in 2024 in meer mensen op een kortere termijn te laten doorstromen vanuit onze crisiswoningen. Een verdubbeling van 2023, daar waar we in 2023 reeds een veelvoud van verhuisbewegingen ten aanzien van 2022 realiseerden. Flankerend hieraan zetten we in 2024 verder in op een meer preventieve aanpak. De samenwerking met de sociaal verhuurkantoren werd verder geoptimaliseerd. In 2025 zullen we deze preventieve aanpak nog versterken door het verder aanpassen van onze processen en het aangaan van bijkomende samenwerkingsverbanden.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 89 000	€ 95 346	€ 49 453	€ 40 701
Investerings				
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 20 214	€ 32 188	€ 47 943	€ 72 853
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 22 703	€ 27 136	€ 30 786	€ 33 061
Investerings				
Financiering				





2025D2AP05

Prioritair actieplan? Ja
Stroom/Team(s):
Welzijn – stroomteam

We stimuleren het zo lang mogelijk in hun eigen omgeving blijven wonen van personen met een zorgnood.

Toelichting MJPA 2024

De moeilijke beslissing werd genomen om op 31 december 2023 de activiteiten van het Centrum voor Dagverzorging Breugheldal tijdelijk stop te zetten. De duurtijd van de sluiting werd nog niet bepaald en zal afhankelijk zijn van de geplande scenario-onderzoeken. Voor de huidige gebruikers wordt een alternatieve oplossing geboden. I.s.m. het VIKZ plant het Woonzorgcentrum een onderzoek bij de bewoners naar hun ervaring inzake wonen, leven en zorg. Het opvolgen van kwetsbare thuissituaties en het individueel informeren over (het belang) van vroegtijdige zorgplanning wordt verdergezet.

In 2024 gaan we van start met mantelzorgcafés. Hiermee bieden we een laagdrempelig aanbod voor onze mantelzorgers om zowel met elkaar in contact te komen als om informatie te verkrijgen over verschillende onderwerpen. We doen dit samen met onze partner Mantelzorginitiatieven. Indien er uit de mantelzorgcafés een nood tot individueel contact naar boven komt, dan kan deze persoon steeds beroep doen op het aanbod van de sociale dienst of van de mantelzorgcoaches van Samana. In 2024 zetten we verder in op een vlotte samenwerking met thuiszorgpartners. Dementie blijft een vast thema in ons aanbod: Praatcafés, Familiegroepen voor mantelzorgers van personen met dementie, het onderhouden van de samenwerking met partners: Expertisecentrum dementie MEMO en Alzheimerliga Vlaanderen, inzetten op ervaringsdeskundigheid. Naast dit vast aanbod zetten we verder in op het doorbreken van het taboe rond dementie en het aantrekken van nieuwe mantelzorgers. In 2024 focussen we ons op opleiding en informatiedeling voor onze eigen medewerkers van groep Dilbeek door het organiseren van informatieve escapegames. Tot slot engageren we ons om de visie en organisatie van de stuurgroep Dementievriendelijk Dilbeek verder te blijven ontwikkelen.

Toelichting Jaarrekening 2024

In 2024 zijn we gestart met onze mantelzorgcafés. Hiermee bieden we een laagdrempelig aanbod voor onze mantelzorgers om zowel met elkaar in contact te komen alsook informatie te verkrijgen over verschillende onderwerpen. We doen dit samen met onze partners mantelzorginitiatieven. De individuele noden die uit de mantelzorgcafés kwamen, verwezen we door naar ofwel de sociale dienst, ofwel de mantelzorgcoaches van Samana.

Dementie is een vast thema in ons aanbod: Praatcafés, Familiegroepen voor mantelzorgers van personen met dementie, het onderhouden van de samenwerking met partners: Expertisecentrum dementie MEMO en Alzheimerliga Vlaanderen, inzetten op ervaringsdeskundigheid. Naast dit vast aanbod hebben we verder ingezet op het doorbreken van het taboe rond dementie en het aantrekken van nieuwe mantelzorgers. We organiseerden een informatieve en lucratieve escapegame voor onze eigen medewerkers van Groep Dilbeek die in rechtstreeks contact met de burger staan (wijkagenten, loketmedewerkers, zwembad, bib, gemeenschapswacht, ...).

Wat betreft het centrum voor dagverzorging is er geen activiteit geweest in 2024. Er wordt gewacht op de beslissing van het nieuwe bestuur om al dan niet te heropenen.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 17 908	€ 20 520	€ 184 741	€ 158 454
Investerings				
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 270 090	€ 270 865	€ 253 532	€ 251 972
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 471 240	€ 367 280	€ 367 499	€ 315 997
Investerings	€ 0			
Financiering				





2025D2AP06

Prioritair actieplan? Ja
Stroom/Team(s):
Welzijn – stroomteam

We voorzien en ondersteunen kwalitatieve en betaalbare voorzieningen voor personen met een zorg- of opvangnood.

RUIMTELIJK BELEID

Toelichting MJPA 2024

De financiële toestand van de gemeente verplicht ons om zeer kritisch na te denken over onze werking én over de geplande investeringen, zo ook de nieuwbouw van het woonzorgcentrum. In de loop van de procedure voor nieuwbouw is gebleken dat de oorspronkelijk in het meerjarenplan ingeschreven investering overschreden wordt, waardoor het business-plan in onevenwicht komt en zouden we bij een dagprijs voor onze bewoners uitkomen, waar we niet achter kunnen staan. De plannen voor een nieuwbouw volgens het huidige ontwerp worden daarom stopgezet.

Er wordt een analyse gemaakt van de verschillende mogelijke pistes, zodat bij de aanvang van de nieuwe legislatuur een beslissing kan worden genomen. Intussen blijven we volop inzetten op kwalitatieve zorg in de huidige infrastructuur en houden we het aantal bewoners in balans met het aantal beschikbare medewerkers. We trekken ook actief nieuwe medewerkers aan.

In 2024 zullen we verder inzetten op het uitwerken van een kwaliteitshandboek voor de groep van assistentiewoningen (GAW) Breugheldal. Vele procedures zijn verouderd en dienen aangepast te worden. Om bewust te worden van de noden en behoeftes binnen onze assistentiewoningen zullen we tevredenheidsenquêtes uitvoeren.

Eind januari 2024 zullen we een tevredenheidsenquête afnemen bij de bewoners die in 2023 verhuisden naar GAW Breugheldal zodat we de vernieuwde onthaalprocedure kunnen evalueren.

In 2024 blijven een aantal assistentiewoningen Keperenberg een andere invulling krijgen, die tegemoetkomt aan de opvangnood van verschillende doelgroepen: 11 woningen voor Oekraïense vluchtelingen, 5 woningen worden gebruikt als noodwoningen van het OCMW met mogelijke uitbreiding naar 8 en 2 woningen blijven verhuurd aan Levenslust (project zelfstandig wonen voor kwetsbare jongvolwassenen) met kans tot uitbreiding naar 3 (of meer) woningen. Daarnaast zullen enkele woningen een logistieke invulling krijgen: extra kleedruimtes voor het personeel van het woonzorgcentrum, een lokaal voor de vrijwilligers van de opbelacties van ouderenwelzijn (Goed Verbonden en Troosttijd). In functie van de scenario's voor het woonzorgcentrum, zal ook van dit gebruik een evaluatie gemaakt worden. In 2024 zullen de 6 sociale woningen "De Krekel" in de Krekelendries in Sint-Ulriks-Kapelle overgedragen worden aan de nieuwe eengemaakte woonmaatschappij (Providentia).

De overdracht van deze woningen zal volgens één van de drie volgende scenario's gebeuren: verkoop aan de woonmaatschappij, verhuur via beheersovereenkomst aan de woonmaatschappij of overdracht via erfpacht. In samenwerking met de teams Patrimonium en Financiën worden de verschillende scenario's voorbereid. We wachten nog op het schattingsverslag van Vlabeel en info betreffende de erfpacht van Providentia om de scenario's voor te leggen aan het college. Nadat het scenario gekozen is, zetten we de nodige stappen voor de overdracht en brengen we ook de bewoners op de hoogte. We ronden de overdracht in het voorjaar van 2024 af.

Toelichting Jaarrekening 2024

We herwerkten het retributiereglement, verblijfsreglement, verblijfsovereenkomst en interne afsprakennota van de assistentiewoningen Breugheldal. Er werd een tevredenheidsenquête onder de bewoners van de assistentiewoningen uitgevoerd en de resultaten werden met de bewoners gedeeld. Er vonden 4 gebruikersraden assistentiewoningen plaats.

Het gebouw Keperenberg werd verder naar leegstand gebracht, de vrijgekomen assistentiewoningen werden verhuurd aan Oekraïense vluchtelingen (11), noodwoningen (10) en kwetsbare jongvolwassenen in het project ‘Autonoom wonen’ van Levenslust (3).

De overdracht van de 6 sociale woningen “De Krekel” in de Krekelendries in Sint-Ulriks-Kapelle aan de eengemaakte woonactor Providentia is niet rond geraakt in 2024. We hopen dit in 2025 te kunnen realiseren.

In 2024 werd beslist om de bezettingsgraad van het WZC tijdelijk te verlagen naar 80% door het tekort aan actieve personeelsleden. Geleidelijk aan hebben we dit bezettingspercentage terug opgetrokken en behaalden we finaal toch een bezetting van 92.48%. Hierbij is het steeds zoeken naar een evenwicht tussen de haalbare werkdruk, bezetting en zorggraad van de bewoners. De zorggraad bedroeg 77.16%. We hadden in 2024 35 overlijdens en 91 opnames.

Het hoge aantal opnames is mede toe te schrijven aan de kortverblijven waar bewoners voor korte opvang terecht kunnen. We spreken dan van een opname van 1 week tot maximaal 3 maanden per jaar. De korte opvang is vooral bedoeld om de mantelzorgers te ontzorgen. In de praktijk zien we hier ook bewoners in herstel komen na een ziekenhuisopname.

De werking van de grootkeuken ging in 2024 onverminderd verder. Concreet hebben we in 2024 het volgende aantal warme maaltijden gerealiseerd: cafetaria: 14.296, scholen: 44.054, WZC: 34.091, Totaal: 92.441. Wat betreft het masterplan voor site Keperenberg stond 2024 vooral in het teken van het strategische onderzoek dat aan het nieuwe bestuur zal worden voorgelegd in 2025.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 6 640 980	€ 6 998 276	€ 8 644 412	€ 7 874 810
Investerings	€ 105 896	€ 105 896	€ 1 121 035	€ 437 488
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 6 515 338	€ 6 605 054	€ 6 607 067	€ 6 980 419
Investerings	€ 105 896	€ 105 896	€ 105 896	€ 105 896
Financiering			€ 0	€ 0
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 5 947 175	€ 6 225 491	€ 7 327 016	€ 7 402 981
Investerings	€ 68 161	€ 84 981	€ 276 767	€ 260 887
Financiering				

3.



DOELSTELLING 3

Iedereen mee





2025D3AP01

Prioritair actieplan? Ja
Stroom/Team(s):
Burger & omgeving,
Welzijn - stroomteam

**We voeren een dynamisch
beleid op maat van alle nieuwe
inwoners.**

INTEGRATIE
WIJKWERKING

Toelichting MJPA 2024

De acties die in het eerste jaar van Plan Samenleven werden ingediend, werden nu ook voor het tweede projectjaar door de Vlaamse Overheid goedgekeurd. Het tweede projectjaar loopt van 1 oktober 2023 tot 30 september 2024. Volgende acties worden dus verder gezet: oefenkansen Nederlands, toeleiding naar sport & cultuur en brugfiguren onderwijs. De onthaalgesprekken van (niet-zelfredzame) nieuwkomers van buitenlandse herkomst door toeleiders van PIN, worden verdergezet. Er wordt een interne consulent integratie aangeworven (aanwervingsprocedure gestart november 2023), die het integratiebeleid over heel de groep verder moet vormgeven en stroomlijnen.

Toelichting Jaarrekening 2024

Met Plan Samenleven werd opnieuw ingezet op verschillende acties: Oefenkansen Nederlands, toeleiding naar sport, toeleiding naar cultuur. Alle nieuwe inwoners in Dilbeek kregen bij hun inschrijving in de gemeente een onthaaltas op maat. Via PIN VZW werden onthaalgesprekken aangeboden voor niet zelfredzame nieuwkomers van buitenlandse herkomst. In augustus 2024 startte de consulent integratie, een beleidsfunctie waarbij ingezet zal worden op de verdere uitwerking van het integratie- en taalbeleid in Dilbeek.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 435 488	€ 592 253	€ 137 590	€ 79 148
Investerings				
Financiering				

Cijfers R2020-R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie		€ 3 755	€ 382 050	€ 390 193
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 0	€ 60 402	€ 147 801	€ 109 400
Investerings				
Financiering				



2025D3AP02

Prioritair actieplan? Ja
Stroom/Team(s):
Welzijn – stroomteam

**We bevorderen het
veiligheidsgevoel en de
veiligheid.**

INTEGRALE VEILIGHEID
INTEGRATIE
WIJKWERKING

Toelichting MJPA 2024

Op 1 november 2023 werden de BIN (buurt- en informatienetwerk)–grenzen gewijzigd naar een BIN per deelgemeente. Dit naar aanleiding van een beslissing van de noodcentrale en de provinciale werkgroep buurtinformatienetwerken. Om die reden werden ook in Dilbeek de grenzen van de BIN's aangepast naar de deelgemeentegrenzen. Dit heeft als voordeel dat elke Dilbekenaar nu kan aansluiten bij een BIN. In 2024 zal de werking nog verder afgestemd worden op de nieuwe grenzen.

Er zal ook verder ingezet worden op de afstemming tussen de verschillende BIN's onderling. Burgerzaken zet verder in op het opsporen van frauduleuze relaties met het oog op verblijfsvoordeel. Hierbij hebben we aandacht voor alles fases: huwelijken & partnerschappen buitenland, binnenland, kinderen erkennen. De studie die in 2023 binnen de politie-associatie werd gestart over mogelijke fusie van de politiezones wordt verdergezet. Doel van dit verder onderzoek is om in het kader van de opmaak meerjarenplan 2026–2031 voldoende kwalitatieve en cijfermatige informatie te vergaren om een beslissing te kunnen nemen over het al dan niet fuseren en met welke zones.

Toelichting Jaarrekening 2024

De BIN-werkingen werden verdergezet en geoptimaliseerd naar aanleiding van de overschakeling naar Be-Alert als ondersteunend systeem en naar aanleiding van de hervorming van de BIN's naar deelgemeenten als afbakening. Het aanbod burenbemiddeling werd gecontinueerd.

Financieel overzicht actieplan

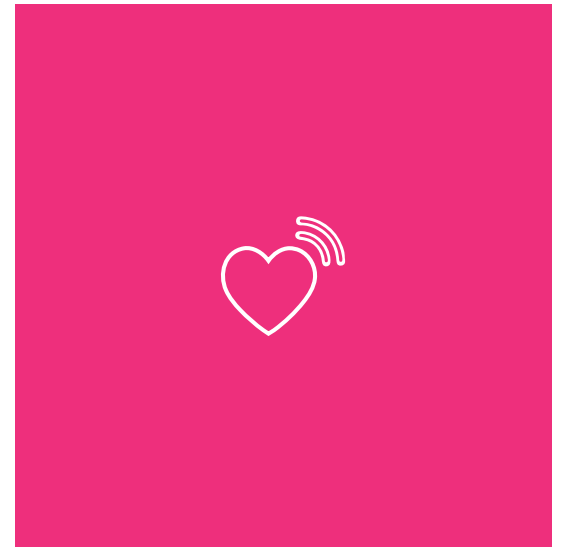
Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 258 848	€ 255 533	€ 53 397	€ 24 697
Investerings	€ 217 500	€ 0	€ 767 809	€ 580 481
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie		€ 2 558 417	€ 966 948	€ 243 512
Investerings	€ 217 500		€ 0	€ 217 500
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 169 516	€ 2 317 404	€ 799 898	€ 66 825
Investerings	€ 3 389 980	€ 7 072 333	€ 795 452	€ 35 948
Financiering				







2025D3AP03

Prioritair actieplan? Ja

Stroom/Team(s):

Welzijn – stroomteam, Vrije Tijd

We initiëren en stimuleren de sociale cohesie via het inzetten op wijk- en buurtgerichte werking.

INTEGRATIE

WIJKWERKING

INTEGRALE VEILIGHEID

Toelichting MJPA 2024

In 2024 starten we samen met Samana (i.h.k.v. het initiatief 'Zorgvriendelijke Gemeente') en de CM (i.h.k.v. het initiatief 'Gezonde Buurt') een project op rond 'Zorgvriendelijke gemeente' in Itterbeek met de focus op ontmoeting en het tegengaan van eenzaamheid. Het traject bestaat uit 4 sessies met alle partners (Samana, CM, Itterbeekse seniorenverenigingen, socio-culturele partners en gemotiveerde burgers), waar concrete buurtgerichte acties uit zullen ontstaan. Het feit dat we dit traject participatief lopen mét de partners, vrijwilligers en verenigingen en gezamenlijk tot een actie komen, is meteen ook de sterkte van het project. Indien het project succesvol is in Itterbeek, kan het ook als basis dienen voor soortgelijke projecten en acties in de andere deelgemeenten. In het voorjaar van 2024 zal een opleiding EHBO georganiseerd worden voor de medewerkers en vrijwilligers van de cafetaria, gezien zij in nauw contact staan met de doelgroep. Sinds de definitieve aanpassing

Toelichting Jaarrekening 2024

In de Reinaertwijk staan 7 appartementsblokken van Providentia, waarvan er twee 8 jaar geleden werden gerenoveerd. Voor de andere 5 blokken werd door Providentia beslist om deze niet meer te renoveren, maar in te zetten op een nieuwbouwproject. In 2024 kwam daarom, naast de reguliere werking, de focus van de buurtwerker te liggen op de ondersteuning van de bewoners in functie van de verhuis naar een andere sociale woning van Providentia. Het label van 'Zorgvriendelijke gemeente' werd binnengehaald. Dit was een samenwerking met Samana en CM (i.h.k.v. het initiatief 'Gezonde buurt'), waaruit enkele buurtgerichte acties voortvloeiden. Eentje is de inrichting en uitbating

van de uurroosters van de cafetariamedewerkers worden de vrijwilligers meer betrokken in de werking en ook naar optimalisatie toe. Momenteel wordt de Welzijns-campus in Groot-Bijgaarden eerder als antennepunt aanzien voor het huidige erkende dienstencentrum. Verschillende activiteiten en infosessies vinden plaats in de campus. Er zijn intussen gesprekken gepland met MetSense om te kijken hoe we elkaar kunnen aanvullen en hoe een erkenning kan bijdragen voor beide werkingen. Ook in 2024 willen we vanuit het LDC samen met Vrije Tijd inzetten op het organiseren van buurtfeesten. In 2024 organiseert het LDC samen met partners uit de buurt een buurtfeest in Itterbeek, en daarnaast ook een ontmoetingsmoment in de Loveldwijk. Begin 2024 vindt een eerste overlegmoment plaats om de aanpak van 'Ontmoet Elkaar Op Den Trottoir 2024' vast te leggen. Buurt- en wijkwerking binnen de Reinaertwijk zet de bestaande projecten in de wijk verder.

van het buurttuintje aan De Poel/Krok & Ko. Bedoeling is om verbindingen te leggen binnen een buurt en de focus te leggen op het tegengaan van eenzaamheid door ontmoeting te creëren. Er is een 2-daagse opleiding EHBO georganiseerd voor de medewerkers en vrijwilligers van de cafetaria Breugheldal, gezien zij in nauw contact staan met de doelgroep. De aanpassing van de uurroosters ging van start. De vrijwilligers werden meer betrokken in de werking en ook naar optimalisatie toe. Het lokaal dienstencentrum organiseerde een buurtfeest in Itterbeek, samen met partners uit de buurt. Daarnaast vond een ontmoetingsmoment in de Loveldwijk plaats.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 299 205	€ 246 582	€ 448 029	€ 383 402
Investerings				
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 99 208	€ 121 092	€ 170 208	€ 226 221
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 298 485	€ 292 229	€ 386 715	€ 410 876
Investerings				
Financiering				





2025D3AP04

Prioritair actieplan? Nee
Stroom/Team(s):
Welzijn – stroomteam, Vrije Tijd

**We stimuleren sociale
participatie door
doelgroepgerichte acties en het
wegnemen van drempels.**

INTEGRATIE
PARTICIPATIE

Toelichting MJPA 2024

Vertrekkende vanuit de analyse door het Agentschap Integratie en Inburgering van oefenkansen Nederlands in Dilbeek, zal in eerste instantie ingezet worden op een toegankelijk overzicht van het aanbod in Dilbeek voor burgers en voor doorverwijzers (intern en extern). Daarnaast zal ook ingezet worden op de bekendmaking van de verschillende partners (en hun werking) die een aanbod hebben inzake integratie en oefenkansen Nederlands.

Om het aanbod van oefenkansen Nederlands in Dilbeek te versterken zal, vertrekkende vanuit de analyse, gericht keuzes gemaakt worden in het aanbod van deze oefenkansen. We bouwen het project verder 'Troosttijd' uit. Iedere thuiswonende 65-plusser zal na het overlijden van zijn thuiswonende partner een kaartje ontvangen met steunende woorden vanuit team ouderenwelzijn. Enkele weken later zal er ook een vrijwilliger telefonisch contact opnemen met die nabestaande. Zo kan er op een persoonlijke manier besproken worden of die persoon nood heeft aan verdere ondersteuning.

In 2024 bekijken we de nood aan andere ondersteuning die deze doelgroep kan dienen: psychologische ondersteuning, lotgenotencontact, administratieve ondersteuning na overlijden (bv. infoboekje met alles rond overlijden),... Ook in 2024 staan er weer heel wat fijne samenwerkingen (met teams van Groep Dilbeek, senioren- en andere verenigingen, socio-culturele partners,...) op de planning om samen activiteiten te organiseren.

In februari 2024 staat de workshop 'intimiteit & seksualiteit voor ouderen' (i.s.m. Huis van de Mens) gepland, starten we met maandelijkse lessen aquagym voor senioren (i.s.m. Zwembad Dilbeek & Team Sport), organiseren we een infosessie 'Slaap Lekker' rond slaaphygiëne op de 'Dag van de Slaap' (i.s.m. FSMB), een cursus 'bankieren met je smartphone' (i.s.m. Vief vzw) tijdens de 'Week van het Geld', nemen we opnieuw deel aan de 'Week van de Valpreventie' in april met een wandeling,...

In 2024 willen we starten met een project rond 'digitale inclusie' en dit groepsbreed. Het plan van aanpak hiervoor ligt klaar en in maart 2024 hopen we de eerste acties op te starten. In 2024 organiseert Team Ouderenwelzijn opnieuw een kaas- en wijnavond (in Kasteel La Motte) voor al onze vrijwilligers, 64 op dit moment. Zij kregen reeds een 'save the date'- en bedankingskaartje op de 'Internationale Dag van de Vrijwilliger' in december 2023. Daarnaast zullen we in het najaar ook een infomoment voor onze vrijwilligers organiseren. Op deze manier blijven we in verbinding met onze vrijwilligers.

Toelichting Jaarrekening 2024

Vanuit de onthaalgesprekken met nieuwe inwoners werden opnieuw meer dan 300 kinderen en jongeren van buitenlandse herkomst, die recent in onze gemeente kwamen wonen, toegeleid naar het brede vrijetijdsaanbod (cultuur en sport). Er werd een structureel overleg opgezet tussen toeleiders en deskundigen, die het aanbod ondersteunen. Zo krijgen toeleiders beter zicht op het brede vrijetijdsaanbod, waardoor er structureler kan toegeleid worden en krijgen deskundigen zicht op wat de drempels zijn die gezinnen ondervinden in hun zoektocht of aansluiting bij het vrijetijdsaanbod. Binnen het eigen vrijetijdsaanbod werden taal- en integratiedrempels verlaagd. Zo worden onder meer kinderen en jongeren met lees- of taalverwervingsnoden toegeleid naar activiteiten zoals Boekenstoet of Leeshelden.

Binnen het vernieuwde subsidiebeleid worden erkende verenigingen vanaf 2025 financieel ondersteund indien zij in hun werking inzetten op kansenpastarieven, werkingen voor personen met een beperking taaltrajecten. Via de participatiepas worden financiële drempels tot het vrijetijdsaanbod verlaagd.

Vertrekkende vanuit de analyse door het Agentschap Integratie en Inburgering van oefenkansen Nederlands in Dilbeek, werd ingezet op een toegankelijk overzicht (brochures) van het aanbod oefenkansen Nederlands in Dilbeek voor burgers en voor doorverwijzers (intern en extern). Daarnaast werd ook ingezet op de bekendmaking van de verschillende partners (en hun werking) die een aanbod hebben inzake integratie en oefenkansen Nederlands.

Naast het bestaande aanbod oefenkansen Nederlands, werden voorbereidende stappen gezet om een buddyproject als experiment op te starten. Het project 'Troosttijd' werd verder uitgewerkt. Iedere thuiswonende 65-plusser ontving na het overlijden van zijn/haar thuiswonende partner een kaartje met steunende woorden. Enkele weken later nam een vrijwilliger telefonisch contact op met die nabestaande. Zo kon er op een persoonlijke manier besproken worden of die persoon nood had aan verdere ondersteuning, vanuit Team Ouderenwelzijn of doorverwezen worden naar andere partners en organisaties.

Er werd weer heel wat samengewerkt (met andere teams van Groep Dilbeek, senioren- en andere verenigingen, socio-culturele partners,...) om samen activiteiten te organiseren. In februari 2024 vond de workshop 'intimiteit & seksualiteit voor ouderen' (i.s.m. Huis van de Mens) plaats, er werden maandelijkse lessen aquagym voor senioren opgestart (i.s.m. Zwembad Dilbeek & Team Sport), een infosessie 'Slaap Lekker' rond slaaphygiëne op de 'Dag van de Slaap' (i.s.m. FSMB) werd georganiseerd, evenals een cursus 'Bankieren met je smartphone' (i.s.m. Vief vzw) tijdens de 'Week van het Geld', we namen deel aan 'De week van de Valpreventie' met een wandeling,...

In 2024 zijn we gestart met een groepsbreed traject rond 'digitale inclusie' en dit begeleid door MediaWijs, iMec en VVSG. Na verschillende workshops kwamen we tot een visietekst en concrete acties voor de volgende meerjarenplanning.

Onze 70-tal vrijwilligers van Team Ouderenwelzijn werden in de bloemetjes gezet met een gezellige kaas- en wijnavond. Daarnaast kregen ze ook een bedankingskaartje op de 'Internationale Dag van de Vrijwilliger' en organiseerden we een informatief moment.



Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 104 076	€ 98 919	€ 303 835	€ 233 524
Investerings			€ 6 500	€ 0
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 127 596	€ 84 322	€ 84 761	€ 83 985
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 119 415	€ 245 097	€ 236 867	€ 219 605
Investerings	€ 4 499	€ 6 776	€ 8 357	€ 7 948
Financiering				





2025D3AP05

Prioritair actieplan? Nee
Stroom/Team(s):
Welzijn – stroomteam

We stimuleren professionele activering.

INTEGRATIE

Toelichting MJPA 2024

De Vlaamse regering formuleerde de ambitie om een werkzaamheidsgraad van 80% te bereiken tegen het einde van deze legislatuur. Om deze doelstelling te behalen, is het noodzakelijk om ook kwetsbare werkzoekenden en niet-beroepsactieven te activeren. Deze doelgroep wordt echter vaak geconfronteerd met drempels bij het zoeken en vinden van werk. In een versnipperd dienstverleningsaanbod vinden ze dikwijls moeilijk hun weg, waardoor ze niet meteen de ondersteuning krijgen die ze nodig hebben en ontmoedigd geraken in hun zoektocht naar werk.

In 2024 beogen we een prioriteit te maken van deze professionele activering. Enerzijds zullen we de organisatiestructuur van team volwassenen Itterbeek deels aanpassen. Op die manier zal er al vanaf dag 1 dat een cliënt met onze dienst in contact komt samen met hem/haar gestart kunnen worden met zowel sociale als professionele activering.

Er zal hard worden ingezet op het vormen van structurele samenwerkingsverbanden met diverse organisaties die hun focus hebben op activering. Op die manier zal het traject richting activering ook meer op maat van cliënt kunnen gebeuren en realiseren we een grotere doorstroom tot professionele activering. Tenslotte zal het aanbod van het plaatsen waar cliënten als leerwerknemer (artikel 60) verbreed worden. We stellen voorop om ook een verhoging van het aantal toegeleide cliënten naar artikel 60 te realiseren naar 30 cliënten.

Toelichting Jaarrekening 2024

In 2024 werden enkele belangrijke stappen genomen op dit domein. De focus op activering was in het verleden nooit zo hoog. We implementeerden het systeem van duo-coaching waardoor onze dienst en onze cliënten vlugger de focus op activering kunnen leggen. Dit resulteerde in een stijgend aantal mensen die tewerk werden gesteld als leerwerknemer (63 personen t.a.v. 18 personen in 2022). Ook op andere vormen van activering werd meer ingezet: er werd meer toegeleid en het aanbod werd geoptimaliseerd. Dit was zo voor de inzet op Nederlandse les, sociale activering, screening en maatwerk, capacitybuilding en reguliere tewerkstelling.

In 2025 beogen we onze focus verder uit te breiden met vrijwilligerswerk, wijkwerken en interim-werk.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 996 667	€ 1 036 787	€ 1 427 587	€ 1 248 990
Investerings				
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 443 487	€ 983 905	€ 903 271	€ 530 969
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 1 089 653	€ 1 096 814	€ 1 078 568	€ 890 868
Investerings				
Financiering				





2025D3AP06

Prioritair actieplan? Nee
Stroom/Team(s):
Vrije Tijd

**We optimaliseren de
betrokkenheid van burgers
en verenigingen bij de
totstandkoming en uitvoering
van het gemeentelijk beleid.**

WIJKWERKING
PARTICIPATIE

Toelichting MJPA 2024

In 2023 is het traject burgerparticipatie verder ontwikkeld. De dynamiek die ontstaan is met de “Spil” en burgerplatforms wordt in 2024 verdergezet. De intern consulent participatie zal de teams versterken in het projectmatig opzetten van beleidsparticipatie. Grootste project inzake burgerparticipatie voor 2024 zal zich situeren in het kader van de omgevingsanalyse in functie van de opmaak meerjarenplan 2026–2031.



Toelichting Jaarrekening 2024

In het kader van de voorbereiding van de nieuwe Meerjarenplanning 2026–2031 werden burgers kwantitatief (via een burgerbevraging onder de hele bevolking) en kwalitatief (via een burgerforum rond enkele belangrijke thema's) bevroegd. Hun input werd vervolgens gebruikt als een van de databronnen om doelstellingen voor het nieuwe MJPA te bepalen. Naast deze groepsbrede acties werden er nog enkele doelgroepspecifieke acties ondernomen, zoals een kindbevraging in lagere scholen, rondetafelgesprekken met senioren, en het uitwerken van een Memorandum door Dilbeekse jongeren in het project Keuzestress.

Een interne procesflow werd uitgewerkt die teams binnen Groep Dilbeek moet helpen om participatiekansen systematischer te identificeren, impactvoller participatief te werken in hun projecten, en de rollen van verschillende actoren (projectleiders, participatieconsulent, teamcoaches, Spil ...) duidelijk te maken, zodat iedereen weet wat er van hen verwacht wordt en wat ze van anderen kunnen verwachten. Deze procesflow werd vanaf het najaar 2024 in de praktijk gebracht en gecommuniceerd naar alle betrokkenen.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie			€ 71 243	€ 68 216
Investerings				
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie				
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 3 150	€ 108 216	€ 68 658	€ 54 904
Investerings				
Financiering				





2025D3AP07

Prioritair actieplan? Ja
Stroom/Team(s):
Vrije Tijd

**We ondersteunen
burgerinitiatieven en het
verenigingsleven logistiek,
financieel en beleidsmatig.**

INTEGRATIE
WIJKWERKING
RUIMTELIJK BELEID

Toelichting MJPA 2024

Het participatief traject om een groepsbreed erkennings- en subsidiëringsbeleid voor verenigingen wordt verdergezet. Dit moet – binnen de beschikbare budgetten – resulteren in een ondersteuning op maat van verenigingen, zowel voor de reguliere werking als voor projecten. Er wordt werk gemaakt van een optimalisering van het evenementenloket. Organisatoren zullen niet enkel op een efficiëntere wijze een aanvraag kunnen indienen, maar moeten ook op een proactievere wijze kunnen ondersteund worden. Na het opstellen van een globaal zaalhuurreglement voor alle gemeentelijke binneninfrastructuren, worden in 2024 de gebruiksvoorwaarden voor de buitensportinfrastructuur verder onder de loop genomen.

Dit onderzoek moet leiden naar gebruiksafspraken, die enerzijds een billijke gebruiksvergoeding voorzien, maar anderzijds ook zekere vrijheden bieden aan verenigingen die zelf willen investeren in de infrastructuur. Team patrimonium zet, in samenwerking met de betrokken teams, het project SURE2050 ook voor de vrijetijdsinfrastructuur verder. Deze studie over de staat en de toekomstbestendigheid van de gebouwen moet ons in staat stellen om gefundeerde keuzes te maken over de verschillende infrastructuren in het kader van de volgende meerjarenplanning.

Toelichting Jaarrekening 2024

Via het vernieuwde erkennings- en subsidiereglement, dat in 2023 werd opgestart en in 2024 werd goedgekeurd, wordt het brede Dilbeekse verenigingsleven en de socio-culturele activiteiten verder ondersteund. Vanaf september konden verenigingen hun erkenningsaanvraag indienen voor een periode van zes jaar. Tijdens het kenniscafé in juni kregen de verenigingen verdere toelichting en tips met betrekking tot de aanvragen. Het domein D, evenementensubsidies, werd voorbereid voor uitwerking vanaf 2025. Werkingssubsidies voor jeugd-, sport- en socio-culturele verenigingen werden uitbetaald. In totaal ontvingen 217 verenigingen en organisaties in 2024 een subsidie. Inhoudelijke vragen van verenigingen werden opgevolgd. Met de zes Dilbeekse jeugdhuisen werd het project voor de ontwikkeling van een visie op het Dilbeekse (open) jeugdhuiswerk van de toekomst verder uitgewerkt. JK Paddestoel is het eerste jeugdhuis waarin de ideeën rond vernieuwd jeugdhuiswerk verder vorm krijgen.

In 2024 werden 345 evenementenaanvragen ingediend, waaronder fuiven, festivals, schoolfeesten, sportevenementen, wijk- en buurtfeesten, en kasactiviteiten. De aanvragen met betrekking tot kadervorming (21) werden opgevolgd en behandeld, en het maximumbedrag voor kadervorming werd verhoogd naar 175 euro per kalenderjaar. Via zaalverhuur werden ook in 2024 lokalen ter beschikking gesteld. Het aantal zaalverhuren in 2024 bedroeg 13.910. Het systeem om de beschikbaarheid van de zalen te kunnen nagaan via de gemeentelijke website werd uitgewerkt. Het project SURE2050/vastgoedplan bracht de noden mbt de gemeentelijke infrastructuur in kaart adhv van workshops met de teams volgens doelgroepen. De vernieuwing van de atletiekpiste Roelandsveld werd afgerond en de opening vond plaats in september. Daarnaast werd verder gewerkt aan de verledning van de buitensportterreinen.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 267 750	€ 292 936	€ 522 478	€ 446 665
Investerings	€ 1 186 576	€ 1 186 576	€ 2 733 116	€ 2 366 393
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 715 165	€ 155 483	€ 230 328	€ 260 415
Investerings		€ 0		€ 0
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 24 018	€ 925 414	€ 508 844	€ 478 030
Investerings	€ 293 643	€ 1 410 259	€ 1 229 678	€ 573 126
Financiering				



4



DOELSTELLING 4

Kans op groeien





2025D4AP01

Prioritair actieplan? Ja
Stroom/Team(s):
Burger & omgeving,
Welzijn – stroomteam, Vrije Tijd

**We zetten in op efficiënte,
effectieve, klantgerichte,
proactieve en toegankelijke
informatie en dienstverlening.**

COMMUNICATIE

Toelichting MJPA 2024

De communicatie over de welzijnspunten wordt verder uitgebouwd om de burgers te blijven informeren via toeleiders en de eigen gemeentelijke kanalen. In 2024 worden de Welzijnspunten in Itterbeek en Groot-Bijgaarden verder op elkaar afgestemd. Ze worden bemand door medewerkers uit de verschillende teams van Welzijn. Er wordt ingezet op kennisoverdracht, vanuit de expertise van elk team.

Burgerzaken zet in op verdere digitalisering door o.m. verdere opvolging van de vreemdelingenapplicatie, digitalisering begraafplaatsenbeheer, digitalisering rijbewijzen, adreswijzigingen. Team burgerzaken Dilbeek is vertegenwoordigd in de stuurgroep van het project Digitale balie waarbij we via nieuwe methoden inzetten op dienstverlening.

In 2024 worden twee keer verkiezingen georganiseerd, waar team burgerzaken de trekkersrol op zich neemt, maar waar een (personeels)inzet van de hele organisatie voor noodzakelijk is. Er wordt verder onderzocht hoe onthaal in Dilbeek vanaf het eerste contact met team burgerzaken verder vorm kan krijgen en geoptimaliseerd kan worden, al dan niet in combinatie met reeds bestaande initiatieven uit andere stromen.

Toelichting Jaarrekening 2024

Er werd extra ingezet op de bekendmaking van de Welzijnspunten via de eigen gemeentelijke kanalen op verschillende momenten gedurende het jaar. Verder werd met de medewerkers van de Welzijnspunten ingezet op kennisoverdracht (vanuit de expertise van elk team). Team Communicatie heeft in 2024 de campagne Generatie Rookvrij gelanceerd samen met Welzijn met het opzicht dat elk kind kan opgroeien in een rookvrije omgeving.

We zetten verder stappen in de uitwerking van een social media strategie waar verschillende workshops met de teams de nieuwe structuur bepaald hebben. Daarnaast hebben we in samenwerking met Vrije Tijd en Welzijn het project doelgroepcommunicatie jongeren opgestart waar een onderzoek gevoerd werd en daaropvolgend werden de resultaten geanalyseerd en een stappenplan opgesteld.

Om onze interne communicatie te verbeteren werd een partner interne communicatie aangeworven. Doorheen het jaar kreeg het monodisciplinair communicatieplan een update en werd voorgesteld aan de veiligheidscel. We hebben ook verder onze communicatiekanalen geoptimaliseerd zoals een procesmatige verbetering van het infoblad.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 807 000	€ 857 939	€ 1 128 431	€ 1 043 440
Investerings			€ 26 705	€ 6 484
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 373 541	€ 464 135	€ 695 472	€ 760 846
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 384 547	€ 635 747	€ 924 952	€ 935 076
Investerings	€ 0	€ 0	€ 7 153	€ 0
Financiering				





2025D4AP02

Prioritair actieplan? Nee
Stroom/Team(s):
Vrije Tijd

Elke Dilbekaar wordt gestimuleerd tot actieve zelfontplooiing via de realisatie van een afgestemd lokaal vrijetijdsaanbod.

PARTICIPATIE

Toelichting MJPA 2024

Ook in 2024 wordt ingezet op een breed en toegankelijk vrijetijdsaanbod. Stappen worden gezet om richting te geven aan de regierol die Vrije Tijd in functie van het vrijetijdsaanbod dient op te nemen, zodat vanuit een helikopterzicht op het vrijetijdsaanbod acties ondernomen kunnen worden om partners te stimuleren bijkomend aanbod te ontwikkelen of zelf nieuw aanbod vorm te geven.

Toelichting Jaarrekening 2024

De visie voor de bibliotheek, die duidelijk maakt waar Dilbeek naartoe wil en welk bibliotheekbeleid we nastreven, werd ontwikkeld met concrete handvaten voor het Meerjarenplan (MJP) 2026-2031. De collecties non-fictie, fictie, jeugd, enzovoort, werden up-to-date gehouden, met in 2024 een totaal van 196.760 uitleningen. Het aanbod voor Young Adults werd uitgebreid met materiaal uit zichtzendingen, eigen bestellingen en aankooptips van relevante boeken. De ruimte die vrijkwam op verdieping -1 door de afbouw van de cd-collectie werd gebruikt voor de collectie strips en graphic novels.

De in 2023 aangekochte Hublet-tablets werden vanaf 2024 geïmplementeerd, zodat bezoekers het digitale aanbod kunnen ontdekken. De Hublets werden ook geschikt gemaakt voor kinderen. In het kader van het project BOA (buitenschoolse opvang en activiteiten), waarbij een aantrekkelijk, kwalitatief en toegankelijk/inclusief aanbod van opvang en activiteiten wordt uitgebouwd voor alle kinderen buiten schooltijd tegen 1 januari 2026, werd er gewerkt aan een omgevingsanalyse, een bevraging van ouders, kinderen en organisaties, en het verwerken van de data. De ateliers en vormingen rond verschillende genres en de sportlessenreeksen werden ook in 2024 georganiseerd.

Het sportpromotiebeleid blijft inzetten op wandelen, lopen en fietsen via de bekende sportevenementen in samenwerking met lokale organisaties en/of partners. Voor kinderen en jongeren werd het vormings- en kampaanbod voortgezet met onder andere kleuterateliers, danskriebels, ateliers architectuur, muziekinitiatie, een week vol circuskriebels, kunstenmix, crossen in de bossen, speelpleinwerking en uitstappen.

Het vakantieaanbod, zowel intern als extern, werd gepromoot via het magazine DROP. Voor jongeren werd een eerste medialab georganiseerd in de paasvakantie met als thema 'videoreportages maken'. Studeerplekken werden georganiseerd tijdens de kerstperiode, met Pasen en in juni en augustus.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 162 125	€ 391 526	€ 328 901	€ 299 044
Investerings				
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie		€ 5 216	€ 8 431	€ 86 996
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 0	€ 221 154	€ 320 060	€ 312 845
Investerings				
Financiering				





2025D4AP03

Prioritair actieplan? Nee
Stroom/Team(s):
Vrije Tijd

We ontwikkelen een lokaal en bovenlokaal vrijetijdsaanbod bestaande uit een gevarieerde mix van activiteiten, evenementen en collecties op maat van elke inwoner.

PARTICIPATIE

Toelichting MJPA 2024

In seizoen 2023-2024 is 50 jaar Westrand de rode draad doorheen de vrijetijdsprogrammatie. Op 1 juni 2024 staat het slotfeest van 50 jaar Westrand op de agenda. Dit slotfeest wordt vastgehangen aan de Dag van de Dilbekenaar, teneinde hier een echt volksfeest van te maken. Op 1 september 2024 is Dilbeek tevens focusgemeente voor De Gordel. In 2024 wordt opgestart met het ontwikkelen van een Dilbeeks evenementenbeleid. Dit evenementenbeleid zal op termijn ook richting geven aan welke evenementen we als gemeente zelf nog ontwikkelen en waar we ondersteunende rol opnemen.

Toelichting Jaarrekening 2024

In 2024 was er een gevarieerd aanbod aan activiteiten, evenementen en collecties op lokaal en bovenlokaal niveau. Evenementen zoals Dag van de Dilbekenaar, Ontmoet elkaar op de trottoir en het Zomercafé vonden opnieuw plaats. De Dag van de Dilbekenaar vormde een volksfeest voor alle Dilbekenaren in het centrum van Dilbeek, met als thema 50 jaar Westrand, waarbij lokale ondernemers en verenigingen zich in de kijker konden plaatsen. We organiseerden De Gordel als focusgemeente, waarbij burgers kennis maakten met de gemeente, haar troeven en het brede aanbod aan sport, cultuur en toerisme. Het podiumaanbod bestond uit circus-, humor- en theatervoorstellingen, filmvertoningen, muziekconcerten en literatuurevenementen. Voor een deel van deze programmatie werd samengewerkt met andere cultuurcentra, lokale artiesten en verenigingen, senioren en lokale horeca.

Het seizoen 2023-2024 stond in het teken van 50 jaar Westrand met drie centrale thema's: ontmoeten, het gebouw Westrand en inspiratie door het programma. Onder de titels 'Westrand Verbeeld', 'Westrand inspireert', ... werd het programma verder vormgegeven met onder andere expo Hoppenbrouwers, een avond rond de slogan, duurzame rondleidingen in Westrand en belevingsactiviteiten.

In 2024 werd het feestjaar afgesloten met een slotfeest op de Dag van de Dilbekenaar. Via het regioproject Kinderstreken werd een brede waaier aan kinderfilms en -theater aangeboden in de regio. Er was afstemming voor de opmaak van het programma via kennisdeling, het delen van prospecties en een communicatietraject over de regio. In mei en juni werd de installatie 'De Grote Vlucht' geplaatst, met workshops in de scholen ter voorbereiding.

Het project 'Schatten van Vlieg' werd 'Schatten van Hoppenbrouwers'. Voor jongeren werd onder de noemer FRIS een luistersessie met Eles georganiseerd, evenals Westrand danst, een ramenexpo, enzovoort. Jongeren voorstellingen in de seizoensbrochure kregen het FRIS-label. Via het regioproject 'Springplank', georganiseerd door jeugddiensten, cultuur- en gemeenschapscentra in de regio Pajottenland en Zennevallei, werd ingezet op jong talent rond de disciplines dans, muziek en performance/theater. De toonmomenten, na coaching van de kandidaten, vonden plaats in Ternat, Dilbeek en Beersel.

In het kader van de erfgoedontsluiting werd een project opgestart voor het versterken van de beleving rond de Pedemolen, met verdere uitwerking in 2025. Het project 'Brusselmans 100 jaar Dilbekenaar', georganiseerd door het Cultuurplatform, werd ondersteund.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 420 190	€ 70 027	€ 653 311	€ 612 996
Investerings				
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie		€ 123 720	€ 531 025	€ 391 437
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 19 284	€ 448 381	€ 802 481	€ 699 287
Investerings				
Financiering				





2025D4AP04

Prioritair actieplan? Nee
Stroom/Team(s):
Welzijn – stroomteam, Vrije Tijd

**We bouwen als ‘Gezonde
Gemeente’ een sterk
en succesvol lokaal
gezondheidsbeleid uit.**

Toelichting MJPA 2024

In 2024 ontwikkelt Dilbeek een communicatiecampagne rond Generatie Rookvrij. Dilbeek engageerde zich om te bouwen aan een gezonde omgeving waar niet gerookt wordt in de aanwezigheid of het zicht van kinderen. Daarnaast wordt een proefproject gestart. De interfederale strategie stelt dat tegen 2025 alle speelterreinen rookvrij dienen te zijn. Deze strategie zal nog worden uitgebreid. Daartoe zal in 2024 het nodige gedaan worden om borden te plaatsen en te sensibiliseren.

Op preventie in Dilbeekse scholen wordt al jaren ingezet. In 2024 zal de focus liggen op de evaluatie van bestaande initiatieven en de ondersteuning van de Dilbeekse scholen daarbij, als opstap voor de ontwikkeling van een aangepast preventiebeleid.

Ook in 2024 wil lokaal dienstencentrum In Kompanie verder inzetten op preventie en sensibilisering op het vlak van gezondheid, en dit samen met interne en externe partners. In 2024 staan er alvast acties en infosessies gepland rond slaaphygiëne, EHBO, valpreventie, beweging, seksualiteit en intimiteit, eenzaamheid,...

In 2024 wordt de Beweegmarkt opnieuw georganiseerd i.s.m. Odisee Hogeschool en Team Sport. In de brochure van het LDC kunnen de lezers telkens een rubriek ‘Gezond-tijd’ terugvinden waar telkens een ander gezondheidsthema aan bod komt (mondhygiëne, Tournée Minerale, valpreventie, diabetes,...).

In 2024 ligt de focus in de Eerstelijnszone (ELZ) Pajottenland op hun eigen hervorming en welke rol zij moeten nemen. Wanneer dit duidelijker wordt doorheen 2024, bepalen we welke rol we als Dilbeek hierin het beste innemen om zo een maximale return on investment te hebben voor dit engagement.

In 2024 ronden we het project Leeftijdsvriendelijk wandelpad (het Alleman's Pad) op de site van Breugheldal af. De informatieborden alsook de bewegwijzering worden geplaatst. Als aankleding van het pad plaatsen we belevingsbloembakken die worden onderhouden door de bewoners van de assistentiewoningen en het woonzorgcentrum. Ook de verharding van het pad zal in 2024 gebeuren.

We zetten op de planning van 2024 een activiteit rond het bestaande project Bewegen Op Verwijzing (BOV), een initiatief van de Vlaamse Overheid dat we breder bekend willen maken.

Toelichting Jaarrekening 2024

Met de succesvolle afronding van de campagne Generatie Rookvrij hebben we een belangrijke stap gezet naar een gezondere leefomgeving, waarin kinderen niet langer worden blootgesteld aan tabaksrook. Daarnaast kreeg beweging een prominente plaats binnen ons gezondheidsbeleid: zo organiseerden we de beweegmarkt, in samenwerking met Odisee Hogeschool en Team Sport. Bovendien hebben we de deelname aan het Bewegen Op Verwijzing-project actief gestimuleerd, wat resulteerde in een sterke toename van deelnemers.

In het Lokaal Dienstencentrum In Kompanie werden diverse acties en infosessies georganiseerd rond cruciale thema's zoals valpreventie, EHBO en eenzaamheid. Deze initiatieven versterken de zelfredzaamheid van onze inwoners en dragen bij aan een gezondere gemeente.

Onze betrokkenheid bij de hervorming van de Eerstelijnszone (ELZ) heeft ons netwerk aanzienlijk verbreed. De regierol rond gezondheid werd scherper afgebakend en de interne samenwerking werd geoptimaliseerd. Daarnaast werkten we aan een heldere visie, onderbouwd door een grondige omgevingsanalyse. Dit biedt ons de nodige inzichten in de lokale gezondheidsnoden en stelt ons in staat om toekomstgericht en doelgericht beleid te voeren.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 1 000	€ 0	€ 89 737	€ 79 795
Investerings				
Financiering				

Cijfers R2020-R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie			€ 2 536	€ 199
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 8 547	€ 7 685	€ 18 937	€ 18 172
Investerings				
Financiering				





2025D4AP05

Prioritair actieplan? Ja
Stroom/Team(s):
Welzijn – stroomteam

We voorkomen en bestrijden armoede, en in het bijzonder de kinderarmoede, via een gerichte inzet van lokale sociale beleidsinstrumenten en samenwerkingen met partners.

INTEGRATIE

Toelichting MJPA 2024

De bestaande werkingen en projecten in het kader van kinderarmoedebestrijding worden in 2024 verdergezet. Ook de pro-actieve en remediërende werking via het sociaal comité in het bestrijden van armoede wordt voortgezet.

Toelichting Jaarrekening 2024

In 2024 werd opnieuw een stijging van hulpvragen vastgesteld: er kwamen per maand gemiddeld 49 vragen naar financiële steun, terwijl dit er in 2023 gemiddeld 31 waren. Er waren niet alleen meer hulpvragen, maar de hulpvragen worden steeds complexer. De financiële problemen die de mensen ondervinden en waarvoor ze zich aanmelden hangen ook heel nauw samen met andere levensdomeinen (cf. huisvesting, gezondheid, opleiding, tewerkstelling, sociale integratie,...).

Om gepaste ondersteuning te bieden werden in 2024 de samenwerkingsverbanden verder uitgebreid en geoptimaliseerd. Ook de processen binnen het team werden grondig geanalyseerd en van daaruit werd de werking verder bijgestuurd. Binnen de ondersteuning die geboden wordt, wordt heel erg ingezet op de versterking van de cliënt en een zo goed mogelijke integratie in de samenleving.

De projecten in het kader van kinderarmoedebestrijding werden verdergezet. In 2024 werden 28 kwetsbare gezinnen, waarvan 11 alleenstaande ouders, op intensieve wijze begeleid via onze VONK-werking. In deze gezinnen groeien 76 kinderen op in moeilijke omstandigheden, waarvan 34 kinderen onder de 3 jaar. De aanmeldingen voor een VONK-gezinsbegeleiding gebeuren grotendeels via de regioverpleegkundigen van het consultatiebureau van Kind en Gezin. Dilbeek zet hiermee in op de zeer belangrijke 1000 eerste dagen van jonge kinderen.

Ook andere doelgroepspecifieke werkingen in het kader van het Huis van het Kind werden verdergezet. Met de Boekenstoet werden in het schooljaar 2023-2024 28 kinderen bereikt en in schooljaar 2024-2025 in totaal 23 kinderen.

In samenwerking met Hogeschool Odisee bereikten we in het schooljaar 2023-2024 en in het schooljaar 2024-2025 telkens 10 kwetsbare gezinnen waarbij studenten de brug probeerden te leggen tussen ouders, school, vrije tijd en welzijn. De studenten werken tijdens dit traject ook aan taalstimulering, zowel bij de ouders als het kind.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 3 676 564	€ 3 481 654	€ 4 632 492	€ 4 517 542
Investerings				
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 2 461 020	€ 2 353 831	€ 2 171 649	€ 3 104 412
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 2 821 062	€ 2 798 579	€ 3 133 060	€ 3 936 298
Investerings	€ 11 168			
Financiering				





2025D4AP06

Prioritair actieplan? Nee
Stroom/Team(s):
Welzijn - stroomteam

We bieden kwaliteitsvolle opvang
en begeleiding aan verzoekers
voor internationale bescherming
in opdracht van Fedasil.

INTEGRATIE

Toelichting MJPA 2024

We continueren de bestaande dienstverlening wat Lokaal Opvanginitiatief (LOI) betreft. Ook de opvang van Oekraïense vluchtelingen wordt in 2024 verdergezet.

Toelichting Jaarrekening 2024

De bestaande dienstverlening Lokaal Opvanginitiatief (LOI) werd verdergezet.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 382 709	€ 378 664	€ 420 936	€ 315 817
Investerings				
Financiering				

Cijfers R2020-R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 288 606	€ 509 896	€ 355 450	€ 394 715
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 330 934	€ 311 177	€ 311 928	€ 317 190
Investerings				
Financiering		€ 96 000	€ 96 000	€ 0



2025D4AP07

Prioritair actieplan? Nee
Stroom/Team(s):
Welzijn - stroomteam

We bieden in partnerschap binnen het Huis van het Kind een aanbod voor gezinnen op het vlak van preventieve gezondheidszorg en opvoedingsondersteuning.

Toelichting MJPA 2024

Huis van het Kind is een samenwerkingsverband van partners met een aanbod rond preventieve gezinsondersteuning.

In 2024 zullen we de focus leggen op het verder ontwikkelen van de regierol en de samenwerking tussen partners. Het bestaande aanbod wordt verdergezet maar er zal ook onderzocht worden wat de noden en behoeften van jongeren en hun ouders zijn. Het aanbod naar jongeren en hun ouders vanuit het Huis van het Kind is vandaag immers minimaal.



Toelichting Jaarrekening 2024

Het Huis van het Kind Dilbeek staat open voor alle kinderen en jongeren en iedereen die betrokken is bij hun ontwikkeling en opvoeding. Op het vlak van activiteiten organiseerde Huis van het Kind in 2024 in totaal 5 vormingen rond opvoedingsondersteuning: eerste hulp bij kleine kinderen, ontketen het brein van je kind, wat elk kind nodig heeft, boost je brein en team thuis (voor ouders van studenten).

Op woensdag 22 mei 2024 ging er een groot evenement rond Solleveld door voor ouders en kinderen in het kader van de week van de Opvoeding. In 2024 kenden de spel- en ontmoetingsmomenten in het buurtrestaurant in de welzijns-campus Groot-Bijgaarden een groot succes. In totaal werden er 18 spel- en ontmoetingsmomenten georganiseerd en namen gemiddeld 32 kinderen deel. Gezien het succes van de spel- en ontmoetingsmomenten, zijn we in 2024 gestart met het experimenteren met de verplaatsing van enkele spel- en ontmoetingsmomenten naar een andere locatie zoals ontmoetingscentrum Westrand.

Verder waren er nog 2 activiteiten rond Boekstart, een activiteit met IGIP (kapitein van je eigen schip) en een 4-tal sessies babymassage in het consultatiebureau om de ouder-kindband te versterken. De kinderruilwinkel ontving in 2024 in totaal 666 bezoekers. Het aantal bezoekers bleef stabiel ten opzichte van 2023 met 648 bezoekers.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 42 257	€ 48 459	€ 20 210	€ 15 018
Investerings				
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 44 450	€ 42 484	€ 45 123	€ 44 403
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 12 538	€ 6 146	€ 10 675	€ 17 852
Investerings				
Financiering				





2025D4AP08

Prioritair actieplan? Nee
Stroom/Team(s):
Welzijn - stroomteam

We organiseren via de EVA vzw
Gemeentelijke Kinderopvang
Dilbeek kwalitatieve,
toegankelijke en betaalbare
kinderopvang.

Toelichting MJPA 2024

De EVA-vzw Gemeentelijke Kinderopvang Dilbeek zet verder in op het realiseren van kwaliteitsvolle en betaalbare kinderopvang in intussen 3 opvanglocaties. Net als in andere zorg-initiatieven, kamt de EVA-vzw kampt regelmatig met personeelstekorten. Dit wordt, voor zover mogelijk, creatief binnen de bestaande werking opgevangen.



Toelichting Jaarrekening 2024

De EVA-vzw Gemeentelijke Kinderopvang heeft verder ingezet op het realiseren van kwaliteitsvolle kinderopvang in de 3 kinderdagverblijven en via de dienst onthaalouders. In 2024 kampte de EVA-vzw regelmatig opnieuw met personeelstekort omwille van ziekte, zwangerschap, openstaande vacatures omwille van de krapte op de arbeidsmarkt, ... Regelmatig diende in de 3 kinderdagverblijven gewerkt te worden met aangepaste openingsuren.

Door de beslissingen van de Vlaamse Overheid met betrekking tot de verlaging van de ratio en bijbehorende subsidiëring, werd ingezet op extra personeel. Deze versterking op het vlak van personeel kan deels de problematiek van het personeelstekort opvangen. De daling van het aantal onthaalouders heeft zich verder doorgezet ten gevolge van pensioneringen. Eind december 2024 telde de EVA vzw nog 7 actieve onthaalouders.

Een aantal subsidieerbare plaatsen gezinsopvang werden omgevormd naar 4 extra plaatsen groepsopvang. Vanaf 01.01.2025 zal de EVA vzw hierdoor beschikken over 109 T2 plaatsen groepsopvang tegenover 105 plaatsen groepsopvang in 2024.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie			€ 125 000	€ 125 000
Investerings				
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie				
Investerings	€ 805 727			
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 0	€ 0	€ 45 000	€ 125 000
Investerings	€ 532 440			
Financiering				





2025D4AP09

Prioritair actieplan? Ja
Stroom/Team(s):
Welzijn – stroomteam

We creëren in partnerschap voorwaarden en een kwalitatief, toegankelijk en betaalbaar aanbod (kinder)opvang voor kinderen en jongeren met aandacht voor persoonlijke ontwikkeling, welbevinden en dragen hiermee bij tot een goede combinatie arbeid-gezin.

INTEGRATIE

Toelichting MJPA 2024

In 2022 heeft Dilbeek een nieuw subsidiereglement ter ondersteuning van de kinderopvanginitiatieven voor baby's en peuters gelanceerd gezien het enorme capaciteitstekort. Doelstelling was om het ondernemerschap op het vlak van kinderopvang te stimuleren en zo meer kinderopvangplaatsen te creëren. In 2024 zullen we een campagne opzetten om de opstart van nieuwe kinderopvanginitiatieven te stimuleren. De ondersteuning vanuit het lokaal bestuur zal hierbij ook belicht worden. Op het vlak van buitenschoolse opvang van activiteiten zullen we een werkgroep samenstellen om in 2024 op basis van een analyse een plan van aanpak uit te werken voor de verdere uitrol van het BOA-decreet en een toekomstvisie te ontwikkelen.

Toelichting Jaarrekening 2024

Dilbeek kampt met een groot capaciteitstekort aan kinderopvangplaatsen ondanks de inspanningen van het lokaal bestuur. In 2024 (cijfers 3de kwartaal 2024) beschikte Dilbeek over 31,03 plaatsen per 100 kinderen tussen 0-3 jaar (ten opzichte van 29,98 plaatsen in 2023).

Het capaciteitstekort aan kinderopvangplaatsen maakte ook dat Dilbeek de regierol kinderopvang in 2022 versterkte door een subsidiereglement ter ondersteuning van de kinderopvanginitiatieven voor baby's en peuters. Doelstelling was om het ondernemerschap op het vlak van kinderopvang te stimuleren en meer kinderopvangplaatsen te creëren gezien de grote nood hieraan. In 2023 gaf Dilbeek als lokaal bestuur aan 8 organisatoren een werkingssubsidie.

In 2024 werd geen starterssubsidie voor nieuwe T1-plaatsen uitgereikt. In 2024 werd wel een gemeentelijk gebouw in concessie gegeven aan 3Wplus om een nieuw kinderopvanginitiatief in Groot-Bijgaarden volgens inkomenstarief op te starten.

Na een grondige renovatie zal het nieuwe kinderdagverblijf in 2025 de deuren openen voor 24 baby's en peuters. Gezien de daling van de locaties gezinsopvang (onthaalouders) werd in 2024 werd een mooie campagne 'Ik doe het' opgezet om nieuwe onthaalouders te werven. Dit resulteerde evenwel niet in nieuwe kandidaat-onthaalsouders.

Ferm Kinderopvang zette in 2024 de buitenschoolse opvang verder die in september 2023 was gestart in opdracht van de gemeente. De buitenschoolse opvang omvat de voor- en naschoolse opvang in elke Dilbeekse school, de vakantiewerking in De Klimop en de opvang voor en na de speelpleinwerking.

In het kader van BOA werd in 2024 een nodenonderzoek uitgevoerd waarbij kinderen, ouders en partners werden bevraagd over het huidige aanbod aan buitenschoolse opvang en activiteiten. Op basis van een SWOT-analyse werden een aantal BOA-beleidslijnen en scenario's voor de toekomst geformuleerd.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 254 800	€ 93 222	€ 1 119 212	€ 800 678
Investerings				
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 81 673	€ 174 040	€ 91 549	€ 156 892
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 775 556	€ 731 316	€ 762 035	€ 917 010
Investerings				
Financiering				





2025D4AP10

Prioritair actieplan? Ja
Stroom/Team(s):
Vrije Tijd, Welzijn – stroomteam

**We faciliteren en creëren
de randvoorwaarden voor
kwaliteitsvol onderwijs en
maximale onderwijskansen voor
ieder kind.**

INTEGRATIE

Toelichting MJPA 2024

De integratie van de regierol onderwijs binnen het nieuwe team onderwijs laat toe een aantal onderwijsuitdagingen centraal aan te pakken. Zo wordt het 'toekomstplan onderwijs' gefinaliseerd met bijzondere aandacht voor de capaciteitsnoden en de toekomstbestendigheid van alle schoolsites. Schoolbesturen krijgen ondersteuning in hun renovatie- en/of uitbreidingsdossiers. Zowel het GO! (infrastructuur voor de 2de en 3de graad voor de secundaire school Impuls), vzw Crescendo (renovatie kleuterschool 'Klein Klein Kleutertje' en nieuwbouwproject basisschool Sint-Anna-Pede) als Don Bosco (nieuwe basisschool met capaciteitsuitbreiding stationsomgeving) staan voor een belangrijk jaar met betrekking tot hun bouwproject.

We stellen helaas vast dat de broodnodige vernieuwingen en uitbreidingen dikwijls op weerstand stuiten, met de bijhorende procedures, van omwonenden. In functie van het taalbeleid en de instroom van anderstaligen zal, na het uitwerken van een visie, ingezet worden op het onderzoeken van verschillende pistes om actiegerichte initiatieven uit te dragen. In ondersteuning van de uitrol van het BOA-decreet willen we mee maximaal faciliteren dat zowel interne als externe partners mee op de kar springen.

Toelichting Jaarrekening 2024

Het flankerend onderwijsaanbod aangeboden door de Groep Dilbeek bleef aangepast op maat van de leerdoelstellingen en noden van de scholen. Zowel voor het kleuter, lager als middelbaar onderwijs, werd een literatuur, podium, expo, vorming, sport en zwemaanbod voorzien. Het aanbod is voor leerkrachten raadpleegbaar via een digitaal schoolpodium. De overige reguliere ondersteuning werd voortgezet: voor- en naschoolse opvang, middagtoezicht, busvervoer, ...

Een belangrijker wordende taak in het kader van flankerend onderwijs ligt in de regierol van de gemeente. Een steeds groter wordende uitdaging is het voorzien van voldoende kwaliteitsvolle schoolplekken in Dilbeek, wetende dat broodnodige bouwprojecten – ook van andere netten – via bezwaren en beroepen tegengehouden worden. De gemeente heeft de rol op zich genomen om informatiesessies en buurtraadplegingen mee te ondersteunen zodat de projecten zo min mogelijk vertraging oplopen door o.m. buurtprotesten.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 235 200	€ 229 115	€ 510 516	€ 428 411
Investerings				
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 5 540	€ 141 074	€ 152 942	€ 156 388
Investerings			€ 0	€ 65 500
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 144 549	€ 226 612	€ 341 173	€ 341 199
Investerings				
Financiering				





2025D4AP10

Prioritair actieplan? Nee
Stroom/Team(s):
Welzijn – stroomteam

We organiseren gemeentelijk onderwijs waarbij we een brede leer- en leefomgeving creëren die zorgt voor een neutraal, lokaal en participatief kader waar kinderen maximale ontplooiingskansen krijgen.

INTEGRATIE

Toelichting MJPA 2024

Het voltallige 'team onderwijs' is klaar om de 4 gemeentelijke basisscholen verder te ondersteunen in de uitbouw van hun pedagogisch project. Vanaf 2024 zal ook de Kunstacademie Dil'Arte van deze ondersteuning gebruik kunnen maken. De ontwikkeling van een taalbeleid is een prior die in nauw overleg met directies, zorgcoördinatoren en leerkrachten zal gefaciliteerd worden.

De heropstart van het zorgcoördinatorenoverleg zorgt voor een verdere optimalisatie van het zorgbeleid. In het kader van duurzaamheid zal er actief gefocust worden op de realisatie van 'afvalarme' gemeentescholen en een gepaste beleid m.b.t. de minder scherpe maximumfactuur. Tevens staat de verbouwing van de conciërgewoning in Schepdaal tot bijkomende klaslokalen (als onderdeel van De Klimop) op de planning. Team IT faciliteert de leasing van de digitale borden in de kleuter- en basisscholen.

Toelichting Jaarrekening 2024

De werking van kunstacademie Dil'arte werd geïntegreerd in team onderwijs. Vanuit Dil'arte kan volop gebruik gemaakt worden van de ondersteuning en expertise die binnen team onderwijs aanwezig is. Concreet werden ze meegenomen in de kennisdeling en verdere uitbouw van het zorgbeleid en de aanvangsbegeleiding. Twee beleidsdomeinen die voortdurend aandacht vragen. Met de gemeentelijke basisscholen creëerden we samen een kader m.b.t. de organisatie en financiering van schooluitstappen en kwamen we tot een duidelijke en heldere flow (met aandacht voor warme contacten) rond de schoolfacturatie.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 8 274 515	€ 8 097 034	€ 8 312 157	€ 8 013 206
Investerings			€ 1 174 212	€ 129 670
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 6 491 092	€ 6 589 274	€ 7 052 687	€ 7 844 981
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 6 345 444	€ 6 392 409	€ 7 085 060	€ 7 559 189
Investerings	€ 158 107	€ 5 171 982	€ 1 292 392	€ 91 515
Financiering				



5.



DOELSTELLING 5

Samen voorop





2025D5AP01

Prioritair actieplan? Nee
Stroom/Team(s):
MT, Beleidscel

**We implementeren verder
het organisatiekompas:
missie, waarden en principes
innovatieve arbeidsorganisatie.**

Toelichting MJPA 2024

Het organisatiekompas, zoals het vastgesteld werd bij het begin van de legislatuur, wordt, onder impuls van o.m. de resultaten van de werkmeter, scherper gesteld. Er wordt verder werk gemaakt van organisatieprincipes die als leidraad dienen voor onze dagelijkse werking en beslissingen. De werking van de ondersteunende teams en de verwachtingen van de organisatie ten aanzien van deze teams zullen in 2024 verder worden uitgediept. De voorbereidende activiteiten voor opmaak van een nieuw meerjarenplan, wezenlijk onderdeel van het kompas, zijn gestart.

Toelichting Jaarrekening 2024

Het organisatiekompas, zoals het vastgesteld werd bij het begin van de legislatuur, werd, rekening houdend met o.m. de resultaten van de werkmeter, scherper gesteld. Er werden in 2024 “9 leidende principes” geformuleerd, organisatieprincipes die ons gidsen in onze dagelijkse werking en beslissingen. Een visie op wat leiderschap in onze organisatie betekent werd opgemaakt en is klaar om uitgerold te worden. De werking van de ondersteunende teams en de verwachtingen van de organisatie ten aanzien van deze teams werden in 2024 geanalyseerd en moeten leiden tot een plan van aanpak voor verdere ontwikkeling. Alle voorbereidende activiteiten voor opmaak van een nieuw meerjarenplan, wezenlijk onderdeel van het kompas, werden uitgevoerd.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie			€ 179 522	€ 162 210
Investerings				
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie				
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie		€ 213 432	€ 343 836	€ 532 037
Investerings				
Financiering				



2025D5AP02

Prioritair actieplan? Nee
Stroom/Team(s):
HR

**We profileren ons als
aantrekkelijke werkgever.**

Toelichting MJPA 2024

In 2024 wordt het project werving&selectie verder uitgetekend én vertaald naar de rechtspositieregeling, waarbij een efficiënte recrutering en een positieve sollicitanten-ervaring wordt nagestreefd. Via aantrekkelijke externe communicatie en vb. aanwezigheid op jobbeurzen profileren we ons verder als aantrekkelijke werkgever. De mogelijkheden van het nieuwe besluit rechtspositie zullen worden verkend in functie van de mogelijkheden om onze aantrekkelijkheid als werkgever te verhogen.

Toelichting Jaarrekening 2024

In 2024 werd het proces werving&selectie hertekend, waarbij een efficiënte recrutering en een positieve sollicitanten-ervaring wordt nagestreefd. De vertaling naar de rechtspositieregeling liep vertraging op. Via aantrekkelijke externe communicatie en vb. aanwezigheid op jobbeurzen profileerden we ons verder als aantrekkelijke werkgever. Door de mogelijkheden die het nieuwe besluit rechtspositie ons biedt, konden we fietslease vanaf 2025 aanbieden voor alle medewerkers.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie			€ 270 819	€ 196 210
Investerings				
Financiering				

Cijfers R2020-R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie				
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 113 974	€ 99 430	€ 241 493	€ 241 302
Investerings				
Financiering				



2025D5AP03

Prioritair actieplan? Ja
Stroom/Team(s):
 HR

**We zetten in op preventie en
 investeren in het welzijn van onze
 medewerkers.**

Toelichting MJPA 2024

Acties rond de resultaten van de werkmeter worden door elk team – op maat – opgenomen in het jaaractieplan. Op die manier blijft zorg voor medewerkers op de agenda. Een “toolbox” wordt opgebouwd met instrumenten en goede voorbeelden waarmee teamcoaches aan de slag kunnen. Er wordt onderzocht of en op welke manier een “puls-meting” kan georganiseerd worden, een kortere bevraging over een bepaald topic. Een nieuwe lichting vertrouwenspersonen werd opgeleid en zal in 2024 aan de slag gaan. In functie van de beschikbare middelen, worden alternatieven onderzocht voor personeelsfeest, teambuilding, e.d.

Toelichting Jaarrekening 2024

Acties rond de resultaten van de werkmeter werden door elk team – op maat – opgenomen in het jaaractieplan. Op die manier blijft zorg voor medewerkers op de agenda. Een specifieke “puls-meting”, een kortere bevraging over een bepaald topic, werd niet georganiseerd. In het kader van de interne omgevingsanalyse in functie van het nieuwe meerjarenplan, werd “de temperatuur gemeten” in de organisatie. Een nieuwe lichting vertrouwenspersonen werd opgeleid en is in 2024 gestart. Een alternatief personeelsfeest werd met succes georganiseerd. Het opgestelde kader voor teambuildingsactiviteiten en teamattenties werd toegepast voor de hele organisatie.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie			€ 218 455	€ 147 621
Investerings				
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 314			
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 89 268	€ 90 283	€ 166 942	€ 222 695
Investerings				
Financiering				



2025D5AP04

Prioritair actieplan? Nee
Stroom/Team(s):
HR

**We zetten in op de talenten
en ontwikkeling van de
medewerkers.**

Toelichting MJPA 2024

Het project prestatie en ontwikkeling wordt verder uitgerold: elke medewerker heeft ten minste 3 gesprekken per jaar in functie van feedback en groei. Aansluitend op het project “werving en selectie” zal een vernieuwd onthaalbeleid worden uitgetekend, waardoor medewerkers zich welkom voelen en sneller kunnen integreren. Het project “Campus Voorop” met interne opleidingen, zal worden verdergezet en, waar mogelijk, uitgebreid. Er wordt ingezet op leiderschap, zowel voor formele als informele leidinggevendenden, conform het organisatiekompas en de organisatieprincipes.

Toelichting Jaarrekening 2024

Het project prestatie en ontwikkeling is uitgerold: elke medewerker heeft ten minste 3 gesprekken per jaar in functie van feedback en groei. Het project “Campus Voorop” met interne opleidingen, zal worden verdergezet en, waar mogelijk, uitgebreid. Een echte boost kan echter maar gerealiseerd worden als ook een globaal opleidingsplan opgesteld wordt. Intervisie helpt de organisatie om de neuzen in dezelfde richting te houden en aan interne kruisbestuiving te doen. Er wordt ingezet op leiderschap als cultuurelement, zowel voor formele als informele leidinggevendenden, conform het organisatiekompas en de organisatieprincipes. Hiervoor werd een visie ontwikkeld, die in 2025 zal geïmplementeerd worden.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie			€ 308 455	€ 124 442
Investerings				
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie				
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 61 601	€ 102 669	€ 588 182	€ 195 270
Investerings				
Financiering				



2025D5AP05

Prioritair actieplan? Nee
Stroom/Team(s):
 HR

We maken de verwachtingen ten aanzien van medewerkers helder door functiebeschrijvingen, feedback, ...

Toelichting MJPA 2024

De functiebeschrijvingen volgens de functiefamilies worden gaandeweg verder geïmplementeerd. Daarnaast geven de jaaractieplannen per team input voor de periodieke gesprekken met medewerkers in het kader van prestatie en ontwikkeling (zie D5AP4). Aansluitend bij het scherper stellen van de rol en opdracht van de ondersteunende teams (zie D5AP1), zullen ook een aantal “grijze zones”, waarover de verantwoordelijkheid op dit moment niet uitgeklaard is, opgelost worden.

Toelichting Jaarrekening 2024

De functiebeschrijvingen volgens de functiefamilies werden gaandeweg verder geïmplementeerd. Daarnaast gaven de jaaractieplannen per team input voor de periodieke gesprekken met medewerkers in het kader van prestatie en ontwikkeling (zie D5AP4). Aansluitend bij het scherper stellen van de rol en opdracht van de ondersteunende teams, werden ook een aantal “grijze zones”, waarover de verantwoordelijkheid op dit moment niet uitgeklaard is, opgelost. Deze oefening loopt verder in 2025.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie			€ 0	€ 0
Investerings				
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie				
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 0	€ 0	€ 0	€ 249
Investerings				
Financiering				



2025D5AP06

Prioritair actieplan? Nee
Stroom/Team(s):
HR

We werken aan het verhogen van
de diversiteit op de werkvloer.

INTEGRATIE

Toelichting MJPA 2024

Het is inherent aan de selectieprocedures dat geen onderscheid gemaakt wordt tussen kandidaten, wat zou moeten resulteren in een personeelsbestand dat een weerspiegeling is van de maatschappij. Nochtans merken we dat de drempels vaak nog te hoog zijn, op vlak van diploma-voorwaarden, zwaarte van de procedure of taalkennis. Een beleid hieromtrent zal op een later moment worden uitgewerkt. Waar mogelijk wordt wel ingezet op het toeleiden naar procedures door o.m. goede omkadering van jobstudenten en stagairs, aanwezigheid op jobbeurzen, ...

Toelichting Jaarrekening 2024

Deze actie was geen prioriteit in 2024. Waar mogelijk werd wel ingezet op het toeleiden naar procedures door o.m. goede omkadering van jobstudenten en stagairs, aanwezigheid op jobbeurzen, ...

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie			€ 12 750	€ 11 061
Investerings				
Financiering				

Cijfers R2020-R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 0	€ 0	€ 29	
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 465	€ 0	€ 0	€ 2 626
Investerings				
Financiering				



2025D5AP07

Prioritair actieplan? Nee
Stroom/Team(s):
Beleidscel

We professionaliseren onze werking door optimalisatie processen, digitalisering, systemen, ...

Toelichting MJPA 2024

Organisatiebeheersing blijft een aandachtspunt. Er zijn doorheen de organisatie zeker verschillende acties om processen beter onder controle te krijgen en risico's te vermijden. Een globale aanpak, of een gestructureerd cyclisch verbetertraject ontbreekt echter. Omwille van budgetbeperkingen kan hier in 2024 nog niet structureel worden op ingezet.

Ook het doel om een datagestuurde organisatie te worden, vergt personeelsinzet die momenteel niet voorhanden is. Via de opmaak van een omgevingsanalyse in het kader van het nieuwe meerjarenplan 2026-2031 proberen we hier toch een inhaalbeweging te maken. Er wordt wel verder ingezet op digitalisering en optimalisering van processen. Zo is de beslissing genomen om verschillende componenten van de operationele IT-werkzaamheden uit te besteden in functie van bedrijfszekerheid en cybersecurity.

Andere optimaliseringsprojecten, zoals bv. werkprogramma, lopen dan weer vertraging op omwille van o.m. personeelstekorten.

Toelichting Jaarrekening 2024

Organisatiebeheersing blijft een aandachtspunt. Er zijn doorheen de organisatie opnieuw verschillende acties opgezet om processen beter onder controle te krijgen en risico's te vermijden. Omwille van budgetbeperkingen kon in 2024 nog niet structureel worden ingezet op een globale aanpak, of een gestructureerd cyclisch verbetertraject.

Er werd in de stromen en teams wel verder ingezet op digitalisering en optimalisering van processen. In functie van bedrijfszekerheid en cybersecurity werden datacenter en netwerkbeheer uitbesteed aan Digitaal Vlaanderen.



Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 60 000	€ 77 040	€ 1 096 157	€ 966 940
Investerings			€ 210 481	€ 29 055
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 38 187	€ 79 743	€ 64 736	€ 109 290
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 698 692	€ 733 772	€ 716 266	€ 908 045
Investerings	€ 157 678	€ 65 489	€ 57 203	€ 62 075
Financiering				





2025D5AP08

Prioritair actieplan? Nee
Stroom/Team(s):
ICT

**We voorzien performante ICT-
infrastructuur voor alle entiteiten
van de groep.**

Toelichting MJPA 2024

Door uitbesteding van de IT-componenten datacenter, netwerk en digitale werkplek (zie ook D5AP7), verzekeren we niet alleen alle medewerkers op elk moment van aangepaste digitale werkmiddelen. We vergroten ook de bedrijfszekerheid door aangepaste SLA's (7/7-24/24). Daarnaast verzekeren we ons van voldoende IT-projectleiders intern, om ook aan andere noden van de stromen tegemoet te komen. Een nieuw telecomcontract voor mobiele telefonie en PSTN-lijnen wordt afgesloten. Daarbij worden alle lijnen van de Groep in één contract ondergebracht. Deze prijsvraag heeft een kostendaling voor gevolg.

Toelichting Jaarrekening 2024

Door uitbesteding van de IT-componenten datacenter en netwerk (zie ook D5AP7), verzekeren we de bedrijfszekerheid en vergroten de cybersecurity. De uitbesteding van "digitale werkplek" liep vertraging op omdat de uiteindelijke voorwaarden van Digitaal Vlaanderen minder gunstig waren dan oorspronkelijk voorzien. Hierover wordt verder onderhandeld. Het nieuwe telecomcontract voor mobiele telefonie en PSTN-lijnen werd afgesloten met een optimalisering en kostendaling voor gevolg. Een klacht, ingediend bij de gegevensbeschermingsautoriteit, deed ons nog scherper toekijken en bijsturen op de achterliggende processen wat betreft GDPR.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie			€ 327 492	€ 288 348
Investerings			€ 232 300	€ 198 609
Financiering				

Cijfers R2020-R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 8 189			
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 203 270	€ 153 507	€ 159 883	€ 167 179
Investerings	€ 113 869	€ 177 770	€ 196 937	€ 424 421
Financiering				



2025D5AP09

Prioritair actieplan? Nee
Stroom/Team(s):
 Patrimonium

**We voorzien aangename
 werkplekken, die de
 dienstverlening en de
 samenwerking ondersteunen.**

Toelichting MJPA 2024

Mede omwille van de financiële context wordt het project “nieuw administratief centrum” uit de huidige meerjarenplanning gehaald. We onderzoeken, gezien dit gewijzigd perspectief, welke maatregelen nodig zijn om de huidige werkplekken te optimaliseren. Om dezelfde reden werd niet verder gewerkt aan het onderzoek inzake de huisvesting van de politiezone. Hier speelt tevens het onderzoek naar een mogelijke fusie mee. Maatregelen in het kader van ergonomie worden verder ingepland, bv. relighting aan het burgerloket.

Toelichting Jaarrekening 2024

Mede omwille van de financiële context werd het project “nieuw administratief centrum” uit de huidige meerjarenplanning gehaald. Aan de huidige werkplekken werden minimale ad hoc aanpassingen in het kader van ergonomie en comfort gedaan. Om dezelfde reden werd niet verder gewerkt aan het onderzoek inzake de huisvesting van de politiezone. Hier speelt tevens het onderzoek naar een mogelijke fusie mee.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie			€ 26 844	€ 26 844
Investerings			€ 762 529	€ 164 229
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie				
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie		€ 14 687	€ 31 958	€ 9 219
Investerings	€ 16 773	€ 44 081	€ 41 126	€ 52 640
Financiering				



2025D5AP10

Prioritair actieplan? Nee
Stroom/Team(s):
Patrimonium

**We beheren en onderhouden het
eigen patrimonium optimaal.**

KLIMAAT

Toelichting MJPA 2024

Een van de “grijze zones” (zie ook D5AP5) op vlak van patrimonium was de verantwoordelijkheid over de wettelijke verplichtingen met betrekking tot installaties en gebouwen. Hier heeft team patrimonium duidelijkheid gecreëerd en – mee door het beter invullen van het personeelsbestand van het team – kan een inhaalbeweging starten. De raamcontracten voor daken, elektriciteit en HVAC worden vernieuwd in 2024.

We passen de EPC-attesten van het patrimonium aan volgens de nieuwe regelgeving en we voorzien overal EPCNR attesten. Het asbestbeheerplan wordt hernieuwd. Op vlak van langetermijnvisie wordt in het kader van SURE2050 een versnelling hoger geschakeld. De fundamentele analyse van ons patrimonium en de noden is immers een onontbeerlijk deel van de omgevingsanalyse, in voorbereiding van het nieuwe meerjarenplan 206–2031. Een analyse van mogelijke verkopen en de risico's en consequenties ervan zal worden opgeleverd.

Toelichting Jaarrekening 2024

In 2024 is intensief gewerkt aan het strategisch vastgoedplan en SURE 2050, voornamelijk het technische luik, in voorbereiding van de meerjarenplanning 2026–2031. De lijst van “te verkopen assets” werd geëvalueerd in functie van de haalbaarheid en wenselijkheid en de bijhorende bijsturing in de budgetten werd doorgevoerd.

In functie van het stimuleren van bijkomende kinderopvang, werd de oude muziekacademie in Groot-Bijgaarden ingezet. Belangrijke gebouwendossiers werden uitgevoerd: aanpassing brandcompartimentering en branddetectie in WZC Breugheldal, onderhoud en herstellingswerken gebeurden aan de erfgoedsites Huisje Mostinckx en Begraafplaats Wivina, in de assistentiewoningen Pededal werd koeling geïnstalleerd, en nog op de site Breugheldal werd toegangscontrole tussen de verschillende zones geplaatst. Verschillende raamcontracten zijn vernieuwd: onderhoud en herstellingen HVAC, onderhoud en herstellingen elektriciteit, onderhoud en herstelling daken, schoonmaken van ramen, keuringen, ...

De asbestinventaris en bijsturing van het asbestbeheersplan voor het volledige patrimonium is lopende en de opmaak van EPC-NR attesten voor publieke gebouwen naar aanleiding van nieuwe regelgeving is in uitvoering.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 29 450	€ 18 248	€ 1 518 184	€ 1 228 796
Investerings	€ 0	€ 0	€ 900 373	€ 223 951
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 24 723	€ 60 652	€ 40 354	€ 26 170
Investerings	€ 536 773	€ 0		€ 0
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 633 070	€ 904 375	€ 1 365 767	€ 957 296
Investerings	€ 66 578	€ 14 784	€ 0	€ 0
Financiering				





2025D5AP11

Prioritair actieplan? Nee
Stroom/Team(s):
MT

Dilbeek streeft interne en externe samenwerking na waar dit de eigen werking ondersteunt.

Toelichting MJPA 2024

Het Regiodecreet van 01.02.2023 verplicht de intergemeentelijke samenwerkingsverbanden om zich qua samenstelling te conformeren naar de referentieregio's. Voor Dilbeek betekent dit dat alle aan het decreet onderworpen samenwerkingsverbanden moeten vallen binnen Halle-Vilvoorde. Screening leert dat Dilbeek zelf geen initiatieven moet nemen, een aantal samenwerkingsverbanden waar we louter tot het werkingsgebied behoren, moeten dat wel doen. Deze screening leert ons ook dat naar de volgende meerjarenplanning toe, de huidige samenwerkingsverbanden kritisch onder de loep moeten worden genomen.

De eerste stappen werden gezet in het onderzoek naar een mogelijke fusie van de politiezone Dilbeek met AMOW (Asse-Merchtem-Opwijk-Wemmel) en TARL (Ternat-Affligem-Roosdaal-Liedekerke). De gemeenteraad nam op 27.06.2023 kennis van dit onderzoek, dat in 2024 zal worden verdergezet. Door te blijven inzetten op transversale thema's en hiervoor een aantal interne consultants aan zet te laten, versterken we de groepsbrede samenwerking op een aantal cruciale thema's. Deze thema's en de keuze waar interne consultants worden op ingezet, worden bepaald in functie van de budgettaire mogelijkheden.

Toelichting Jaarrekening 2024

Door te blijven inzetten op transversale thema's en hiervoor een aantal interne consultants aan zet te laten, hebben we de groepsbrede samenwerking versterkt op een aantal thema's: participatie, integrale veiligheid en integratie.

Het regiodecreet van 01.02.2023 verplichtte ons in 2024 niet tot actie voor wat betreft de samenwerkingsverbanden. In het kader van de nieuwe meerjarenplanning volgt wel een evaluatie van die samenwerkingen. Het onderzoek naar een mogelijke fusie van de politiezone Dilbeek met AMOW (Asse-Merchtem-Opwijk-Wemmel) en TARL (Ternat-Affligem-Roosdaal-Liedekerke) liep verder. Een beslissing hierover komt toe aan de nieuwe bestuursploeg.

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie			€ 0	€ 0
Investerings				
Financiering				

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie				
Investerings				
Financiering				
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Investerings				
Financiering				



2025DW

Dagelijkse werking

Prioritair actieplan? Nee
Stroom/Team: Groep

Financieel overzicht actieplan

Cijfers 2024:

Budget/Jaarrek	Ontv B 2024	Ontv R 2024	Uitg B 2024	Uitg R 2024
Exploitatie	€ 61 327 388	€ 61 406 090	€ 46 173 006	€ 44 547 656
Investerings	€ 98 606	€ 98 606	€ 2 328 335	€ 1 813 213
Financiering	€ 12 066 177	€ 1 065 369	€ 4 037 352	€ 3 968 004

Cijfers R2020–R2023:

ONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 53 094 026	€ 50 985 388	€ 55 586 602	€ 64 698 690
Investerings	€ 4 040 790	€ 1 578 499	€ 98 606	€ 98 606
Financiering	€ 4 376 135	€ 1 271 809	€ 696 377	€ 10 880 873
UITGAVEN	2020	2021	2022	2023
Exploitatie	€ 35 111 892	€ 34 955 204	€ 37 867 867	€ 41 931 828
Investerings	€ 4 403 284	€ 1 890 178	€ 1 243 369	€ 1 360 558
Financiering	€ 6 039 196	€ 3 393 898	€ 3 362 558	€ 3 445 135

Beleidsevaluatie

Financiële weergave per beleidsdoelstelling conform artikel 260 DLB en artikel 17 BVR BBC

Volgens de toezichthouder is de weergave van alle actieplannen (zowel prioritair als niet-prioritair) per beleidsdoelstelling zoals wij die in onze rapporten opnemen niet de beleidsevaluatie volgens de letter van de wetgeving opgenomen in bovenstaande artikels. Nochtans bepaalt de wetgever enkel minima, en is onze rapportering net uitgebreider.

Daarom wordt bijkomend onderstaande weergave toegevoegd aan de rapportering.



Doelstelling 1 : Klaar voor morgen

	Label BeleidsDS	Actieplan	Korte Oms Actieplan	E O B 2024	E O R 2024	E U B 2024	E U R 2024	I O B 2024	I O R 2024	I U B 2024	I U R 2024	LO B 2024	LO R 2024	L U B 2024	L U R 2024
P R I O R I T E T	2025D1	2025D1AP02	We verminderen de CO2-uitstoot op het grondgebied van 2011 met 40% tegen 2030	165.726,00	332.700,01	220.000,00	115.020,26			4.128,00	-				
		2025D1AP03	We zetten in op kernontwikkeling	33.200,00	32.000,00	73.520,00	67.035,18			336.933,45	144.722,74				
		2025D1AP04	We bouwen een sterker, vlotter, veiliger en slim verkeersnetwerk uit	2.944.972,52	2.946.252,52	1.862.323,24	1.426.634,15	1.711.629,66	1.047.955,96	8.532.802,27	5.267.528,01				
		2025D1AP10	We voeren jaarlijks concrete inrichtingsprojecten uit die bijdragen aan de realisatie van een groene, gezonde, veilige en actieve omgeving.	200.000,00	197.332,86	63.000,00	55.110,80	291.189,23	652,18	638.796,27	171.350,83				
		2025D1AP12	We onderhouden de openbare ruimte op een doeltreffende en efficiënte wijze	97.697,45	112.377,45	1.949.803,39	1.663.760,39			669.878,16	257.111,48				
		2025D1AP13	We bouwen mee aan duurzaam ondernemerschap	25.000,00	19.001,87	32.573,50	26.397,56								
	Totaal 2025D1			3.466.595,97	3.639.664,71	4.201.220,13	3.353.958,34	2.002.818,89	1.048.608,14	10.182.538,15	5.840.713,06				
O V E R I G B A D	2025D1	2025D1AP01	We bepalen een kader waarin de visie op het gebruik van de beschikbare ruimte door de verschillende functies (wonen, ondernemen, recreatie, mobiliteit,, ...) en op de inrichting en beheer van de openbare ruimte wordt vastgelegd.	583.519,00	569.120,26	18.001,60	11.538,30			98.000,00	42.376,02				
		2025D1AP05	We zetten in op de verbetering van de luchtkwaliteit met focus op de directe omgeving van kwetsbare doelgroepen							20.000,00	18.876,00				
		2025D1AP06	We verbeteren de waterkwaliteit							804.849,91	48.815,16				
		2025D1AP07	We beschermen erosiegevoelige gebieden tegen modder- en waterafstroom	-	5.400,00	2.500,00	-	59.000,00	-	81.991,70	-				
		2025D1AP08	We realiseren de afvaldoelstellingen van het Vlaams Afvalplan	1.669.300,00	1.705.228,67	3.142.830,87	3.135.930,43			10.000,00	-				
		2025D1AP09	We voldoen aan de provinciale criteria van een diervriendelijke gemeente			50.000,00	44.017,12								
		2025D1AP11	We voeren een duurzaam aankoopbeleid en gebouwbeheer			886.504,23	761.377,61			1.343.233,82	88.723,67				
	Totaal 2025D1			2.252.819,00	2.279.748,93	4.099.836,70	3.952.863,46	59.000,00	-	2.358.075,43	198.790,85				
			ALG TOTAAL D 1	5.719.414,97	5.919.413,64	8.301.056,83	7.306.821,80	2.061.818,89	1.048.608,14	12.540.613,58	6.039.503,91	-	-	-	-

Doelstelling 2: Een thuis op maat

	Label BeleidsDS	Actieplan	Korte Oms Actieplan	EOB 2024	EOR 2024	EUB 2024	EUR 2024	IOB 2024	IOR 2024	IUB 2024	IUR 2024	LOB 2024	LOR 2024	LUB 2024	LUR 2024
P R I O R I T E I T	2025D2	2025D2AP01	We voeren een woonbeleid gericht op de verdere ontwikkeling van een divers woonaanbod.	45.000,00	19.051,86	198.973,51	150.840,55								
		2025D2AP05	We stimuleren het zo lang mogelijk in hun eigen omgeving blijven wonen van personen met een zorgnood	17.908,43	20.520,09	184.741,23	158.453,51								
		2025D2AP06	We voorzien en ondersteunen kwalitatieve en betaalbare voorzieningen voor personen met een zorg- of opvangnood	6.640.979,54	6.998.276,14	8.644.412,48	7.874.810,38	105.896,00	105.896,36	1.121.035,31	437.488,35				
	Totaal 2025D2			6.703.887,97	7.037.848,09	9.028.127,22	8.184.104,44	105.896,00	105.896,36	1.121.035,31	437.488,35				
O V E R I G B	2025D2	2025D2AP02	We stimuleren de verduurzaming van het bestaande woonpatrimonium, van (bijna) energieneutrale nieuwbouwwoningen en van een vermindering van het particulier energieverbruik	270.326,36	228.872,64	118.099,74	95.647,88								
		2025D2AP03	We stimuleren een kwaliteitsvol woonpatrimonium	15.000,00	1.955,00	153.739,77	153.739,77								
		2025D2AP04	We bestrijden dak- en thuisloosheid effectief	89.000,00	95.345,90	49.453,06	40.701,15								
	Totaal 2025D2			374.326,36	326.173,54	321.292,57	290.088,80								
			ALG TOTAAL D 2	7.078.214,33	7.364.021,63	9.349.419,79	8.474.193,24	105.896,00	105.896,36	1.121.035,31	437.488,35	-	-	-	-

Doelstelling 3: Iedereen mee

	Label	Actieplan	Korte Oms Actieplan	EOB 2024	EOR 2024	EUB 2024	EUR 2024	IOB 2024	IOR 2024	IUB 2024	IUR 2024	LOB 2024	LOR 2024	LUB 2024	LUR 2024
	BeleidsDS														
P R I O R I T E T	2025D3	2025D3AP01	We voeren een dynamisch beleid op maat van alle nieuwe inwoners	435.488,00	592.252,56	137.590,00	79.147,88								
		2025D3AP02	We bevorderen het veiligheidsgevoel en de veiligheid	258.847,51	255.533,03	53.396,80	24.697,31	217.500,00	-	767.809,38	580.481,33				
		2025D3AP03	We initiëren en stimuleren de sociale cohesie via het inzetten op wijk- en buurtgerichte werking	299.205,31	246.581,77	448.029,11	383.401,56								
		2025D3AP07	We ondersteunen burgerinitiatieven en het verenigingsleven logistiek, financieel en beleidsmatig	267.750,00	292.935,52	522.478,31	446.664,81	1.186.575,95	1.186.575,95	2.733.116,47	2.366.393,21				
	Totaal 2025D3			1.261.290,82	1.387.302,88	1.161.494,22	933.911,56	1.404.075,95	1.186.575,95	3.500.925,85	2.946.874,54				
O V E R I G B	2025D3	2025D3AP04	We stimuleren sociale participatie door doelgroepgerichte acties en het wegnemen van drempels.	104.076,28	98.919,03	303.835,36	233.523,76			6.500,00	-				
		2025D3AP05	We stimuleren professionele activering	996.666,78	1.036.786,73	1.427.587,30	1.248.989,57								
		2025D3AP06	We optimaliseren de betrokkenheid van burgers en verenigingen bij de totstandkoming en uitvoering van het gemeentelijk beleid			71.243,00	68.216,06								
	Totaal 2025D3			1.100.743,06	1.135.705,76	1.802.665,66	1.550.729,39			6.500,00	-				
			ALG TOTAAL D 3	2.362.033,88	2.523.008,64	2.964.159,88	2.484.640,95	1.404.075,95	1.186.575,95	3.507.425,85	2.946.874,54	-	-	-	-

Doelstelling 4: Kans op groeien

	Label BeleidsDS	Actieplan	Korte Oms Actieplan	E O B 2024	E O R 2024	E U B 2024	E U R 2024	I O B 2024	I O R 2024	I U B 2024	I U R 2024	LO B 2024	L O R 2024	L U B 2024	L U R 2024
P R I O R I T E I T	2025D4	2025D4AP01	We zetten in op efficiënte, effectieve, klantgerichte, proactieve en toegankelijke informatie en dienstverlening	807.000,00	857.938,59	1.128.431,25	1.043.440,21			26.705,00	6.483,64				
		2025D4AP05	We voorkomen en bestrijden armoede, en in het bijzonder de kinderarmoede, via een gerichte inzet van lokale sociale beleidsinstrumenten en samenwerkingen met partners	3.676.564,15	3.481.653,99	4.632.492,29	4.517.542,43								
		2025D4AP09	we creëren in partnerschap voorwaarden en een kwalitatief, toegankelijk en betaalbaar aanbod (kinder)opvang voor kinderen en jongeren met aandacht voor persoonlijke ontwikkeling, welbevinden en dragen hiermee bij tot een goede combinatie arbeid-gezin	254.800,37	93.221,98	1.119.212,09	800.678,41								
		2025D4AP10	We faciliteren en creëren de randvoorwaarden voor kwaliteitsvol onderwijs en maximale onderwijskansen voor ieder kind	235.200,00	229.114,79	510.516,48	428.411,00								
	Totaal 2025D4			4.973.564,52	4.661.929,35	7.390.652,11	6.790.072,05			26.705,00	6.483,64				
O V E R I G I N G	2025D4	2025D4AP02	Elke Dilbekaar wordt gestimuleerd tot actieve zelfontplooiing via de realisatie van een afgestemd lokaal vrijetijdsaanbod	162.125,00	391.525,99	328.900,69	299.044,06								
		2025D4AP03	We ontwikkelen een lokaal en bovenlokaal vrijetijdsaanbod bestaande uit een gevarieerde mix van activiteiten, evenementen en collecties op maat van elke inwoner.	420.189,80	70.026,61	653.310,71	612.995,92								
		2025D4AP04	We bouwen als 'Gezonde Gemeente' een sterk en succesvol lokaal gezondheidsbeleid uit.	1.000,00	-	89.736,67	79.794,72								
		2025D4AP06	We bieden kwaliteitsvolle opvang en begeleiding aan verzoekers voor internationale bescherming in opdracht van Fedasil	382.708,79	378.663,53	420.935,54	315.817,12								
		2025D4AP07	We bieden in partnerschap binnen het Huis van het Kind een aanbod voor gezinnen op het vlak van preventieve gezondheidszorg en opvoedingsondersteuning	42.257,00	48.458,73	20.210,00	15.017,89								
		2025D4AP08	We organiseren via de EVA vzw Gemeentelijke Kinderopvang Dilbeek kwalitatieve, toegankelijke en betaalbare kinderopvang			125.000,00	125.000,00								
		2025D4AP11	We organiseren gemeentelijk onderwijs waarbij we een brede leer-en leefomgeving creëren die zorgt voor een neutraal, lokaal en participatief kader waar kinderen maximale ontplooiingskansen krijgen	8.274.515,00	8.097.034,48	8.312.157,35	8.013.205,83			1.174.211,72	129.669,52				
	Totaal 2025D4			9.282.795,59	8.985.709,34	9.950.250,96	9.460.875,54			1.174.211,72	129.669,52				
			ALG TOTAAL D 4	14.256.360,11	13.647.638,69	17.340.903,07	16.250.947,59	--	--	1.200.916,72	136.153,16	-	-	-	-

Doelstelling 5: Samen Voorop

	Label BeleidsDS	Actieplan	Korte Oms Actieplan	E O B 2024	E O R 2024	E U B 2024	E U R 2024	I O B 2024	I O R 2024	I U B 2024	I U R 2024	LO B 2024	LO R 2024	LUB 2024	LUR 2024
P R I O R I T E I T	2025D5	2025D5AP03	We zetten in op preventie en investeren in het welzijn van onze medewerkers			218.455,30	147.621,41								
	Totaal 2025D5					218.455,30	147.621,41								
O V E R I G H E I D		2025D5AP01	We implementeren verder het organisatiekompas: missie, waarden en principes innovatieve arbeidsorganisatie			179.522,43	162.209,95								
		2025D5AP02	We profileren ons als aantrekkelijke werkgever			270.819,11	196.210,13								
		2025D5AP04	We zetten in op de talenten en ontwikkeling van de medewerkers			308.454,86	124.441,69								
		2025D5AP06	We werken aan het verhogen van de diversiteit op de werkvloer			12.750,00	11.061,16								
		2025D5AP07	We professionaliseren onze werking door optimalisatie processen, digitalisering, systemen, ...	60.000,00	77.040,31	1.096.156,58	966.939,54			210.481,19	29.055,00				
		2025D5AP08	We voorzien performante ICT-infrastructuur voor alle entiteiten van de groep			327.491,64	288.347,94			232.300,00	198.609,20				
		2025D5AP09	We voorzien aangename werkplekken, die de dienstverlening en de teamwerking ondersteunen			26.844,29	26.844,29			762.529,30	164.229,18				
		2025D5AP10	We beheren en onderhouden het eigen patrimonium optimaal	29.450,00	18.248,39	1.518.184,20	1.228.796,32	-	-	900.373,00	223.951,23				
		Totaal 2025D4		89.450,00	95.288,70	3.740.223,11	3.004.851,02	-	-	2.105.683,49	615.844,61	-	-	-	-
			ALG TOTAAL D 5	89.450,00	95.288,70	3.958.678,41	3.152.472,43	-	-	2.105.683,49	615.844,61	-	-	-	-



Kengetallen 2024

samenvattende cijfers, enkele evoluties en de financiële risico's

- Totaal budgettair resultaat 2024: € 5.017.680
- Autofinancieringsmarge 2024: € 5.078.312
- **Resultaten 2024 per budgetsoort:**

Soort budget	Ontvangsten	Uitgaven	saldo
Exploitatie	90.955.461	82.216.732	8.738.730
Investeringen	2.439.686	11.989.077	-9.549.391
Interne facturatie*	7.473.503	7.473.503	0
Liquiditeiten	1.065.369	3.968.004	-2.902.635
Resultaat 2023			8.730.977
Eindtotaal	101.934.020	105.647.317	5.017.680

*interne facturatie mag niet opgenomen worden in de officiële rapporteringsschema's

2 Vergelijking Budgettering 2024 – Jaarrekening 2024 (totalen)

Realisatiegraden 2024		R2024	B2024	%
Exploitatiebudget	Expl Ontvangsten	90.955.461,48	90.832.861,21	100,13%
	Expl Uitgaven	82.216.731,86	88.087.224,23	93,34%
Investeringsbudget	Inv Ontvangsten	2.439.686,30	3.670.396,84	66,47%
	Inv Uitgaven	11.989.077,46	22.804.010,00	52,57%
Financiering	Fin Ontvangsten	1.065.368,71	12.066.177,00	8,83%
	Fin Uitgaven	3.968.003,86	4.037.352,04	98,28%
Resultaat 2024		-3.713.296,69	-8.359.151,22	
Resultaat 2023		8.730.976,85	8.730.976,85	
Algemeen resultaat 2024		5.017.680,16	371.825,63	

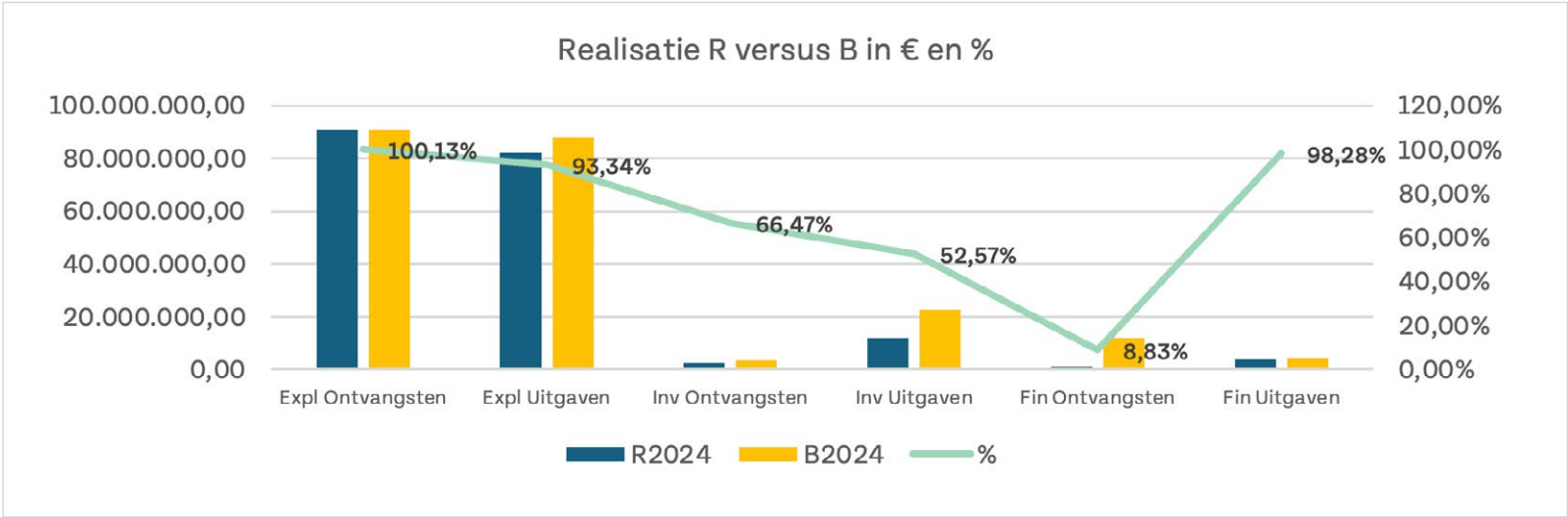
Het algemeen resultaat van 2024 ligt met een totaal van net € 5 mio wel ruim € 3 mio lager dan in 2023. Het resultaat is uiteraard positief en is hoger dan het geraamde resultaat. Dit zou ook een evidentie moeten zijn aangezien de uitgavenkredieten limitatief zijn. De ramingen op exploitatiebudget zijn behoorlijk accuraat, al blijft er door de niet toelating tot overschrijding nog een afwijking kleiner dan 7% tussen de gebudgetteerde en de gerealiseerde uitgaven. Het exploitatieresultaat 2024 ligt ongeveer € 4 mio lager dan het exploitatieresultaat van 2023.

Op investeringen blijft het veel moeilijker om de transactiekredieten in te schatten in functie van reële uitvoering (timing dan vooral). Daar bedraagt de realisatiegraad voor 2024 52,57%. Merendeel van de kredieten is nodig op korte termijn en wordt dus overgedragen naar 2025.

In 2024 was er –op basis van de beschikbare liquide middelen doorheen het jaar– geen structureel tekort. Dit verklaart ook de lage realisatiegraad binnen de liquiditeiten (ontvangstenzijde). Er waren wel tijdelijke thesaurietekorten – zoals meestal situeerden deze zich in kwartaal 2. Vanaf kwartaal 3 zijn er stabielere ontvangstenstromen (voorschotten) uit de aanvullende belastingen. Deze waren opnieuw voldoende om onze verplichtingen te kunnen voldoen. We verwachten in 2025 op basis van de huidige thesaurievoorzichten evenwel terug een financiering op lange termijn als noodzakelijk.

Het positieve resultaat op kasbasis (evenwichtsvoorwaarde) is mogelijk dankzij het gunstige exploitatieresultaat. Dit exploitatieresultaat zorgt ook voor een betere en vooral ook positieve autofinancieringsmarge voor 2024. De geraamde autofinancieringsmarge voor 2024 was negatief.

Grafische weergave van de realisatie van het budget 2024:



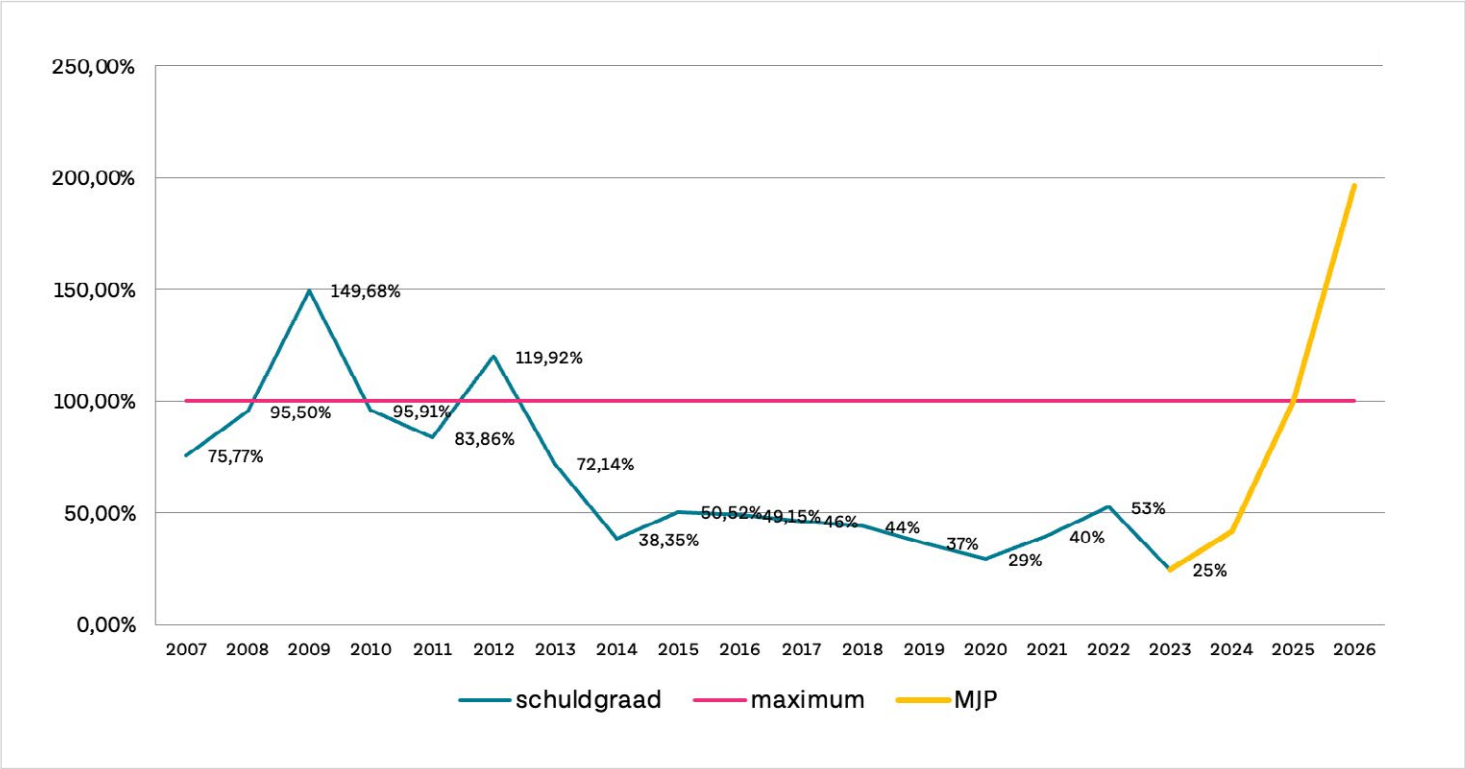
Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	8.738.730	2.745.637
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)	3.660.417	3.755.706
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	3.836.381	3.883.602
b. Periodieke terugvordering leningen	175.963	127.896
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	5.078.312	-1.010.069

De tweede evenwichtsvoorwaarde voor het lokale bestuur is een positieve autofinancieringsmarge (aan het einde van de meerjarenplanning). Met een resultaat van € 5.078.312 zou zeker aan de evenwichtsvoorwaarde voldaan zijn. De autofinancieringsmarge 2024 is wel gedaald tegenover 2023. Dit is te verklaren door het lagere exploitatieresultaat. De periodieke aflossingen verschillen 2023-2024 slechts in kleinere mate. De AFM 2024 ligt hoger dan oorspronkelijk gebudgetteerd.

Een andere uitdrukking van de autofinancieringsmarge kan via de schuldgraad. Wanneer de schuldgraad groter is dan 100% zijn er te weinig eigen middelen of ontvangsten om naast de courante uitgaven ook de kosten en aflossingen van externe financiering terug te betalen. De schuldgraad eind 2023 bedraagt 25%. Er is nog geen toename van de periodieke leningsuitgaven omdat de kapitaalaflissingen voor de nieuwe leningen pas in 2024 zullen doorwegen. Dit is ook waar te nemen in de prognose van 2024 (zie stijging in grafiek evolutie schuldgraad).

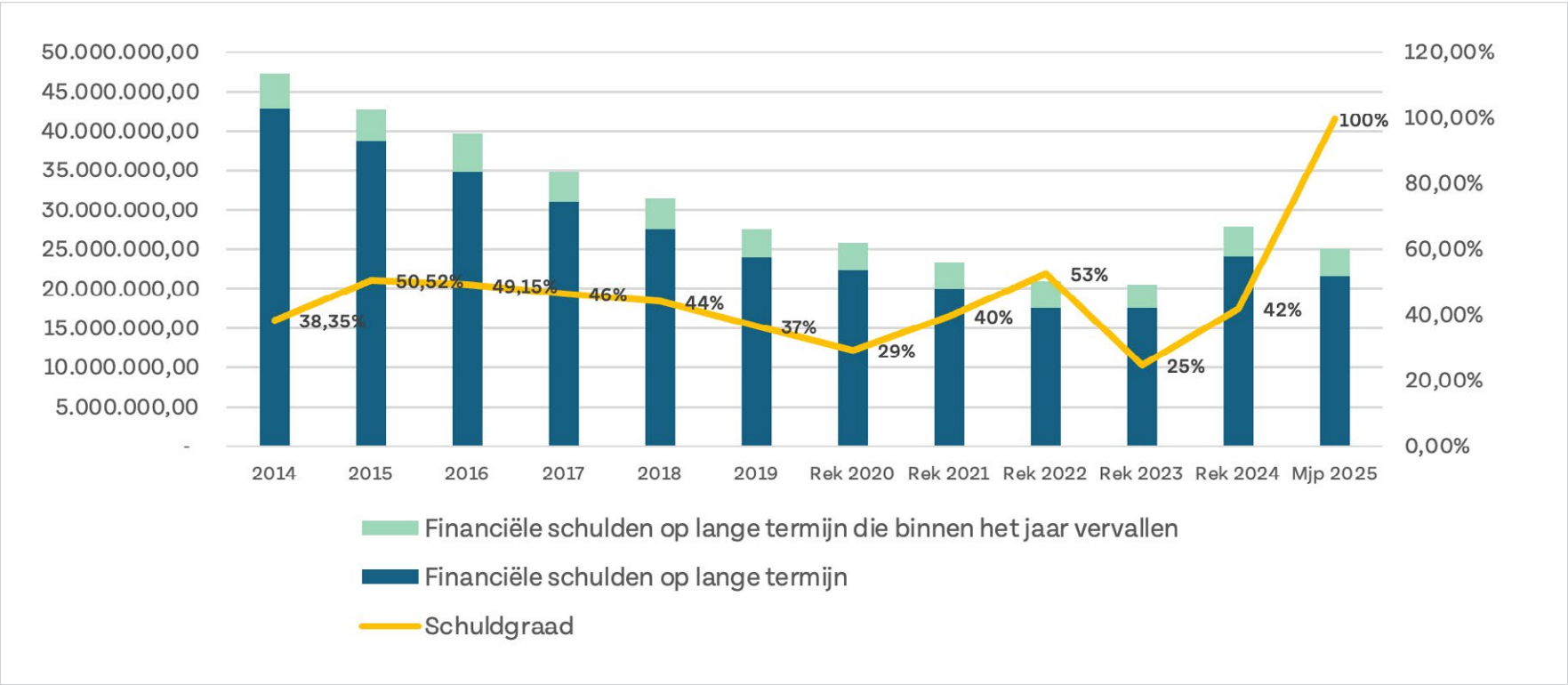
Op lange termijn is wel duidelijk dat de BBC (start 2011) door de opgelegde evenwichtsvoorwaarden een impact heeft op de schuldgraad van het lokale bestuur en dat de draagkracht van het bestuur veel beter gemonitord kan (moet) worden.

Evolutie schuldgraad

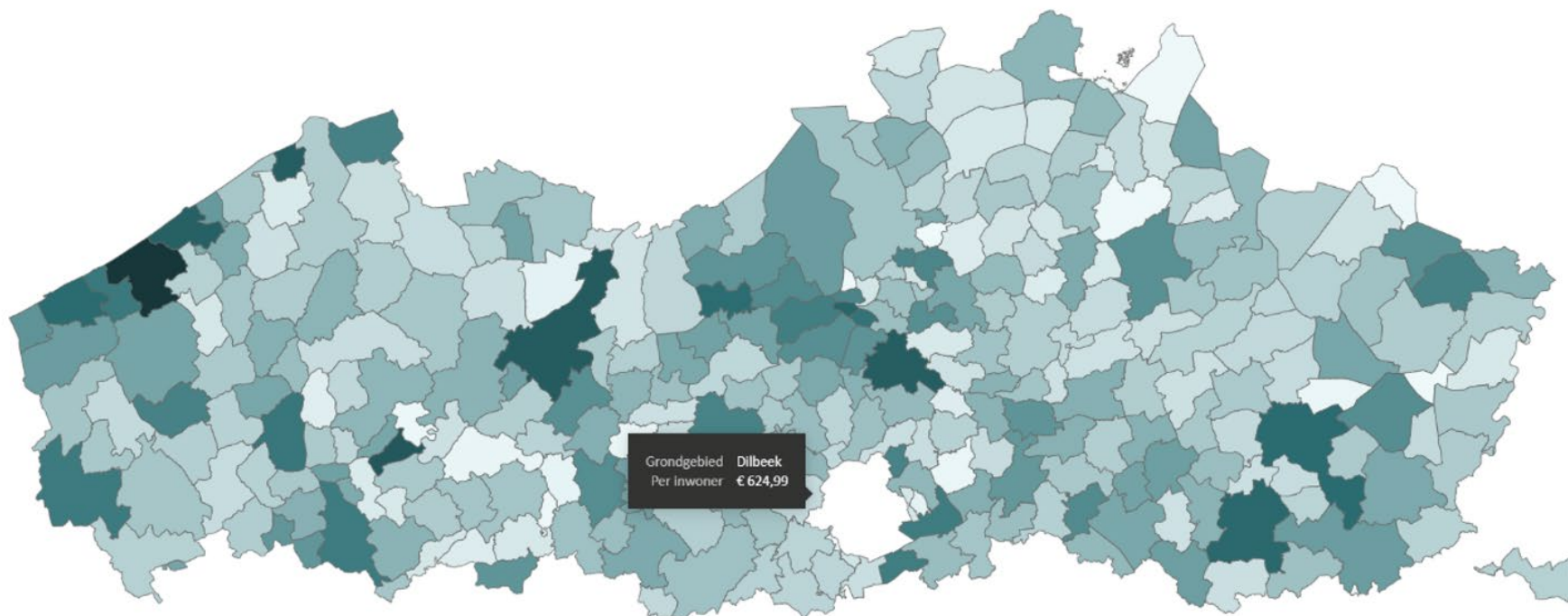


De evolutie van de totale schuld kan in de grafiek 'Evolutie schulden' waargenomen worden.

Evolutie van de schuld



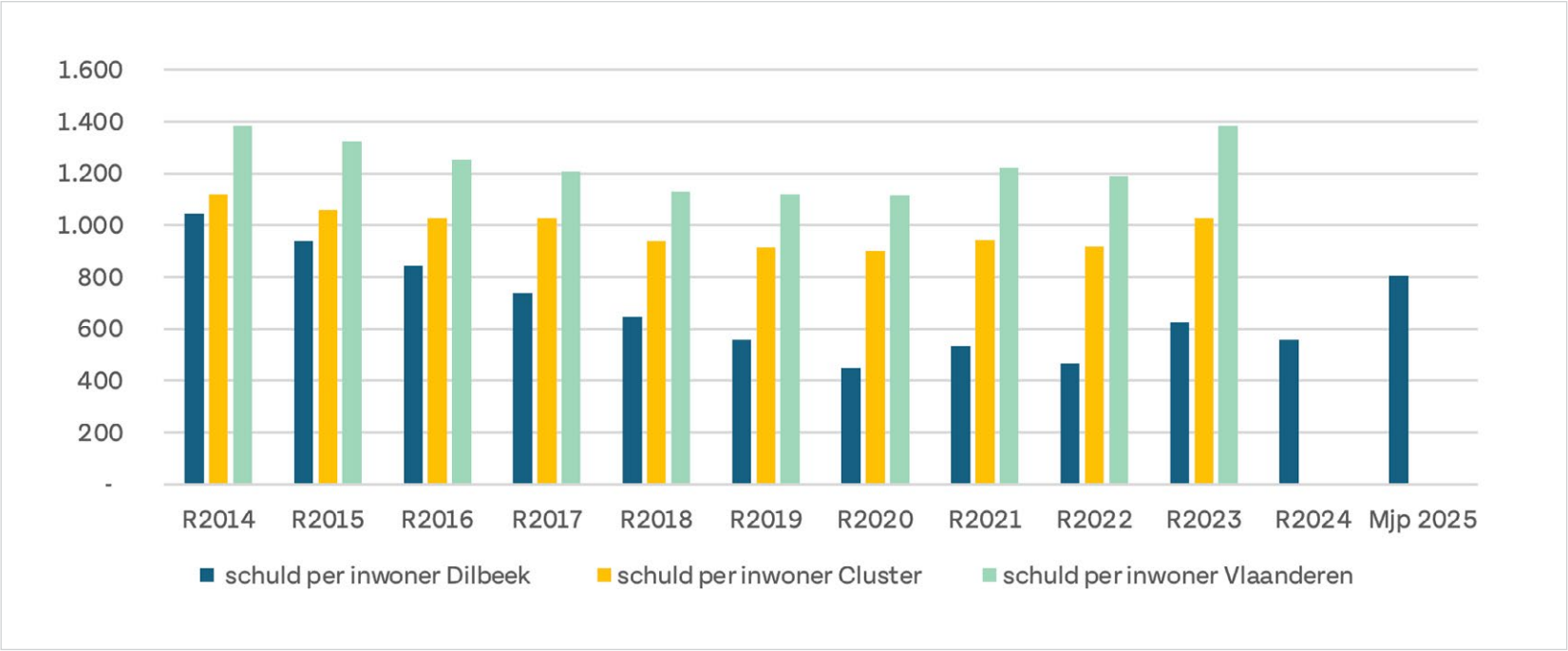
De cijfers van de totale schuld, uitgedrukt per inwoner, worden vaak gebruikt op de schuldpositie van lokale besturen onderling te vergelijken. Volgens statistieken van Vlaanderen – uitgedrukt in schuld per inwoner krijgen we voor 2023 (laatste publicatie) volgende resultaten (schuld 2023 Dilbeek: 624,99/inwoner):



Bron: BBC, Agentschap Binnenlands Bestuur, <https://finpro.bbcdr.be/>

Wanneer we de schulden eind 2024 zelf omrekenen per inwoner komen we voor 2024 tot een schuld van € 559/inwoner. De schulden per inwoner in Dilbeek blijven daarmee nog steeds lager dan de gemiddelden in dezelfde Belfius-cluster of in Vlaanderen.

Evolutie totale schuld per inwoner



De totale schuld eind 2024 bedroeg € 25,1 mio, waarvan € 3,5 mio op korte termijn (aflossingen). Er werden zelf geen rechtstreeks nieuwe lange termijn schulden aangegaan. In het kader van 'Licht als dienst' hebben we bij Fluvius wel een nieuwe financiering aangegaan van € 995.000.

In de meerjarenplanning (laatste aanpassing dec. 2024) werden voor 2024 nog 22,8 mio euro investeringsuitgaven gebudgetteerd. Daarvan werd € 11,9 mio effectief uitgegeven en betaald. De resterende kredieten werden grotendeels overgedragen naar 2025 (totaal overdracht: € 10.8 mio).

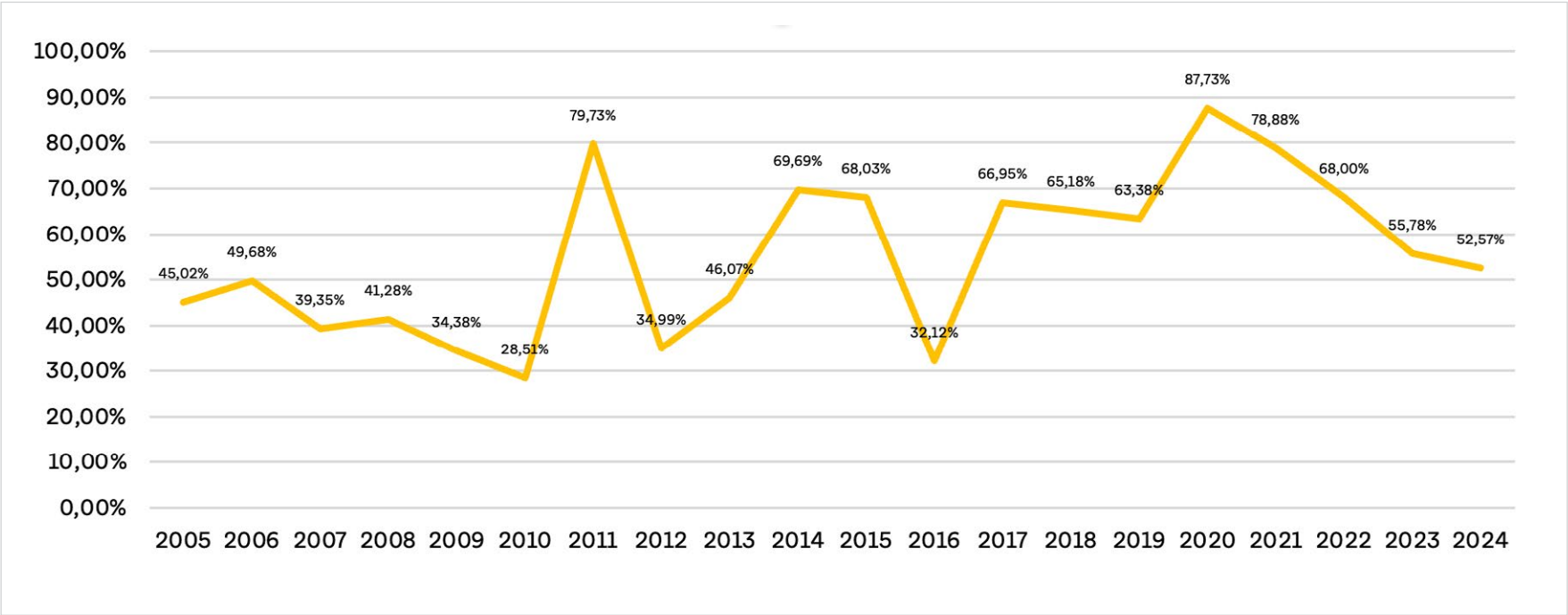
Hieronder wordt de 'Top 10' van de investeringen (op actieniveau) weergegeven. Deze Top 10 vertegenwoordigt 88% van de investeringsuitgaven. Voor deze uitgaven in de Top 10 werden ook voor € 5.045.941,79 investeringsontvangsten gerealiseerd. De volledige investeringslijst per actie is voor de raadsleden terug te vinden op Dilbeek Data.

Actie	Oms Actie	SubProject	OmsSubProject	Som van Tot.Budg.	Som van Geboekt
2025D1AP04A009	Realiseren tegen 2025 van bijkomend bovenlokaal functioneel fietsnetwerk en lokaal fietsnetwerk met focus op ontbrekende verbindingen				3.760.759,99
		FIETS01	Bodegemstraat	25.193,94	25.193,62
		FIETS02	Bodegemstraat (deel Molenbergstr-Vlaanderenlaan)	30.000,00	-
		FIETS03	Brusselstraat GB (studie)	30.000,00	-
		FIETS06	Brusselstraat SUK	3.040.002,35	1.784.943,09
		FIETS10	Stationstraat	80.000,00	15.246,00
		FIETS11	Schepdaalstr	30.000,00	-
		FIETS13	Baron De Vironlaan	1.928.633,42	1.887.375,36
		FIETS14	Elsenstraat/Bosstr	123.818,35	33.326,64
		FIETS15	Vlaanderenlaan	170.762,96	5.066,71
		FIETS17	Dansaertlaan (tram)	160.701,54	-
		FIETS18	d'Arconatiestraat	161.831,75	9.608,57
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 investeringsplan				2.330.806,06
		ATLETIEKP	renovatie atletiekpiste	2.007.416,65	2.007.396,60
			Overige investeringen VT	574.270,17	323.409,46
2025DWAP1A001	Fluvius - Licht als dienst			872.977,00	995.301,71
2025D1AP04A005	Sensibiliseren over en handhaven van de verkeersregels			1.024.630,42	955.703,83
2025DWAP1A002	Werkings-en investeringsbijdragen partners: vzw's, brandweer, kerkfabrieken			1.524.853,24	905.231,16

2025D3AP02A006	Bouwen van een nieuwe brandweerkazerne, noodwoningen en polyvalente ruimte			731.671,53	544.343,48
2025D1AP04A014	Systematisch verder vernieuwen van het bestaande wegennet				390.629,02
		WEGEN03	Wolsem	100.000,00	8.304,46
		WEGEN05	Horekensweg, Bruine Lieveheer, Neerstr	1.043,64	667,01
		WEGEN06	Kamerijklaan, Wijngaardstr, Ieliestr (naar achter	568.948,12	7.170,70
		WEGEN08	Moortebeekwijk	46.682,41	-
		WEGEN11	Broekstraat	1.037,59	-
		WEGEN13	Kattenstraat	4.596,43	-
		WEGEN14	Den Eik	399.737,08	368.900,01
		WEGEN15	Palokestr,Kasterlinde, Moortebeekstr	31.000,00	-
		WEGEN17	Walravenslaan	225.000,00	5.586,84
2025D2AP06A003	Uitbaten van het woonzorgcentrum Breugheldal met 98 permanente woonegelegenheden, waarbij 97% bezettingsgraad en 77% zorggraad wordt nagestreefd, en 3 woonegelegenheden kortverblijf, waarbij 70% bezett			859.544,07	310.971,31
2025D1AP12A003	Onderhouden en beheren van de openbare ruimte			545.818,00	223.219,59
2025D5AP08A004	Vernieuwen hardware			231.300,00	198.609,20

De evolutie van de uitvoeringsgraad van investeringen kan in de volgende grafiek afgelezen worden:

uitvoeringsgraad invest

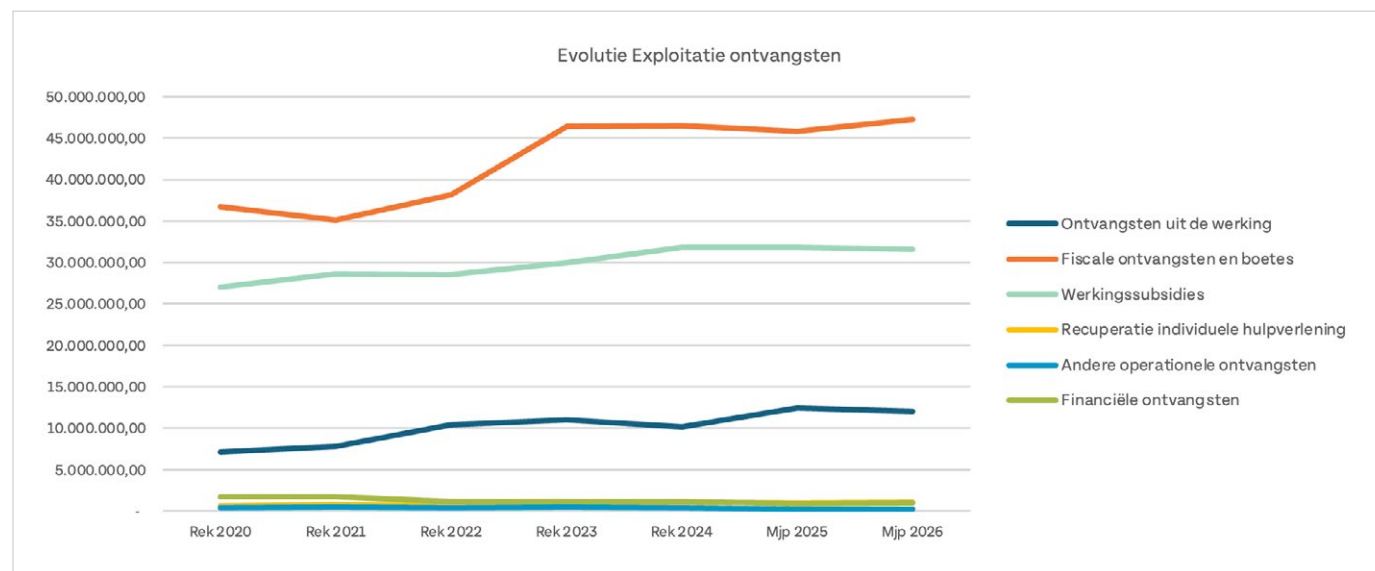
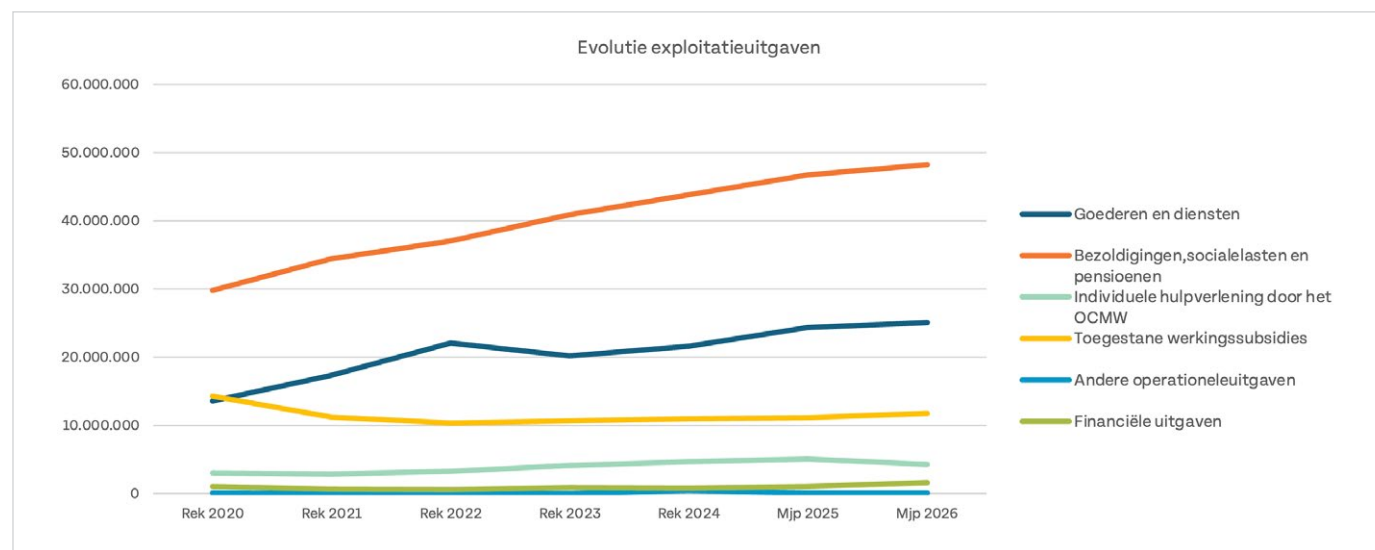


Het is vooral de jaarlijkse meerjarenplanaanpassing waarbij de laatste 2 jaren minder bijgestuurd wordt op het lopende jaar, waardoor de afwijking tussen raming en realisatie groter wordt. Resultaat is dat er dan ook meer krediet overgedragen wordt naar het volgende jaar, aangezien de kredieten wel nodig blijven.

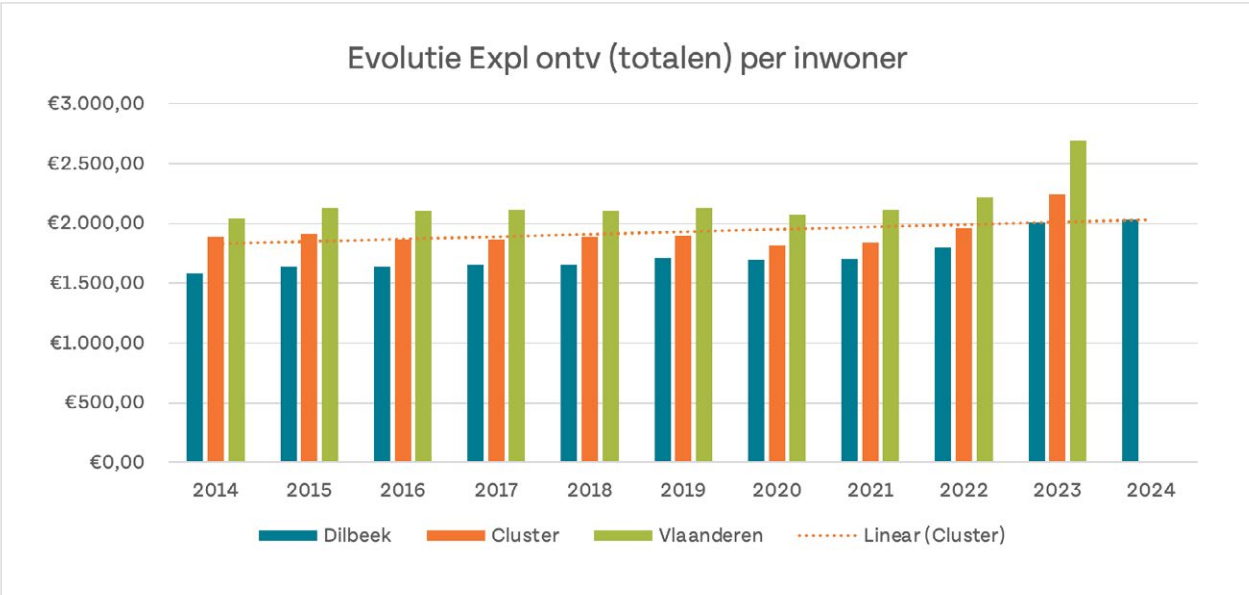
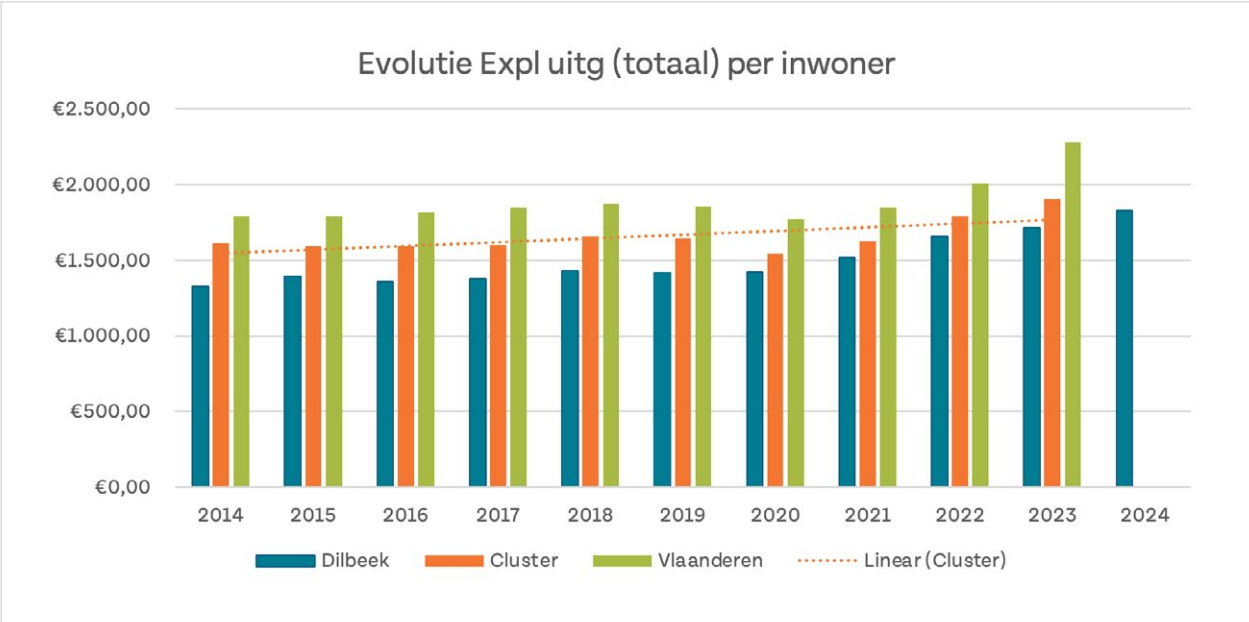
De totale exploitatie uitgaven voor 2024 liggen 7% hoger dan de uitgaven van 2023. Zowel de uitgaven van goederen en diensten als de bezoldigingen laten een stijging van 7% noteren, ondanks er geen nieuwe beleidskeuzes gemaakt werden, integendeel. Er waren in 2024 twee loonindexeringen. De indexeringen zijn in het algemeen een gevolg van inflatie. Het is dus niet onlogisch dat we dezelfde stijging van uitgaven zien terugkomen bij de goederen en diensten. Ook in de individuele steunverlening merken we een opnieuw een sterkere stijging van de uitgaven (+ 13%). Indexering van de steun en toename van het aantal steunverleningen zorgen voor deze toename.

Loonindexeringen en indexatie van kadastraal inkomen, betekenen ook een indexering van de (inkomsten als grondslag van de) belastingontvangsten. Anders zouden de stijgende uitgaven niet opgevangen kunnen worden. Bij de cijfers/ontvangsten uit de onroerende voorheffing voor 2024 kunnen we inderdaad ook een gelijkaardige stijging vaststellen (+/- 10%). Bij de personenbelasting kan deze vergelijking niet gemaakt worden op basis van de geboekte cijfers omdat het cijfer van 2023 vertekend is door de nieuwe berekening en doorstorting van voorschoten bij de federale overheidsdienst financiën. Ook sommige werkingssubsidies worden geïndexeerd, terwijl anderen enkel aangepast worden met een jaarlijks vaste groeivoet. Daar blijft de stijging tegenover 2023 daarom beperkt tot 6%.

De evolutie van de exploitatiekosten- en opbrengsten worden weergegeven in de volgende grafieken:



Uitgedrukt per inwoner blijven de cijfers onder de gemiddelden van de gemeenten in dezelfde Belfius-cluster of het Vlaams gemiddelde.



In de aanpassing van de meerjarenplanning voorafgaand aan 2024 werden volgende mogelijke financiële risico's benoemd:

- Assumpties van de ramingen (verscherpte ramingen + ramingen GAS 5)
- Risico op toename van de schuld
- Algemene context toenemende bezwaren en belasting masten en pylonen
- Impact vergrijzing
- Pensioenlasten
- Bijdragen in veiligheid (hulpverleningszone en politie)

Bij de analyse van de jaarrekening kunnen we vaststellen dat geen van deze risico's een onverwacht gevolg had op de ramingen 2024 of de gerealiseerde cijfers. We zien wel dat de realisatiecijfers korter aansluiten bij de ramingen op exploitatie door het krapper budgetteren. Vooralsnog is dit haalbaar gebleken.

Er is wel een ander risico dat we aan de hand van de analyse van de cijfers moeten vaststellen: de toename van aanvullende steun en de toename van de dossiers die wegens insolventie niet invorderbaar zijn. We hebben een groot aantal schulden, waar we al jaren geen beweging in krijgen, na solvabiliteitsonderzoek door incassobureau, deurwaarder en uiteindelijk via het centraal bestand van beslagberichten, moeten wegboeken als kosten. Vooral in de terugvorderbare steun loopt dit bedrag op. Het gaat om steun die toegekend werd als voorschotten, maar niet verder teruggevorderd konden worden of aanvullende steun die onder de vorm van terugvordering wordt toegekend. Voor de terugvordering van voorschotten dienen de betrokken teams dringend het proces bij te sturen (is lopende) en voor de toekenning van aanvullende steun is dringend een beleidskader nodig. Er moeten duidelijke voorwaarden (beperkingen en afweging haalbaarheid terugvorderingen) vastgelegd worden en bepaald worden welke uitgaven voor aanvullende steun nog in aanmerking kunnen komen. De uitgaven lopen sterk op, zijn niet gesubsidieerd waardoor dit een groot financieel risico voor het bestuur aan het worden is. Deze uitgaven moeten dus dringend in een duidelijk afgelijnd kader gegoten worden. Bovendien is de huidige werking niet transparant: het is noch voor het bestuur, noch voor de cliënten duidelijk op basis van welke criteria steun toegekend wordt, welke uitgaven in aanmerking kunnen komen en op basis waarvan terugvorderingen al dan niet beslist worden.

De uitgaven voor individuele hulpverlening zijn sinds 2021 met 1,8 mio euro gestegen (of 64% tegenover 2021). Dit is % een grotere toename dan elke andere exploitatie-uitgave over dezelfde periode. De kosten voor de insolvente dossiers zijn hier dan nog niet bijgerekend. De terugvorderingen (ontvangsten) en de werkingssubsidies (subsidies POD MI) volgen zeker niet dezelfde grote stijging.

De aanvullende belastingen en eigen belastingen.

De aanvullende belastingen liggen voor 2024 in lijn met de gebudgetteerde bedragen.

De indexering van de inkomsten zorgt voor de nodige toename van de aanvullende belastingen.

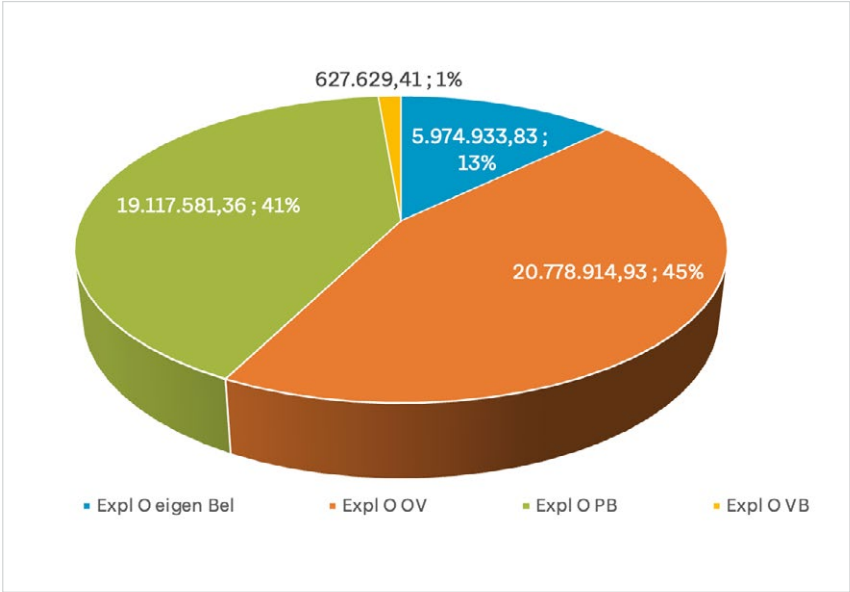
De belastingopbrengsten blijven de grootste bron van inkomsten en bepalen dus langs inkomstzijde de grootte van het exploitatieresultaat en de mate waarin een positieve autofinancieringsmarge bereikt kan worden.

De eigen gemeentebelastingen werden ook realistisch begroot. Verhoudingsgewijs hebben deze een veel kleiner aandeel in onze fiscale ontvangsten.

Hierbij wordt een overzicht gegeven van de eigen belastingopbrengsten:

		Tot.Budg.	Geboekt	% R/B
73000000	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	€ 20.122.427,00	€ 20.778.914,93	103%
73010000	Aanvullende belasting op de personenbelasting	€ 20.110.897,16	€ 19.117.581,36	95%
73020000	Motorrijtuigen	€ 650.042,00	€ 627.629,41	97%
73150000	Afgifte identiteitsbewijzen/paspoorten/trouwboekjes/ uittrek	€ 677.000,00	€ 669.025,50	99%
73189999	Andere belastingen op de afgifte van administratieve stukken	€ 5.000,00	€ 4.000,00	80%
73323000	Afgifte zakken, klevers, recipiënten	€ 1.100.000,00	€ 1.171.348,24	106%
73408000	Nachtwinkels en phoneshops	€ 4.500,00	€ 10.500,00	233%
73414000	Retributie Individueel Bezoldigd Personenvervoer	€ 26.000,00	€ 29.645,81	114%
73415000	Diensten verhuur voertuigen met bestuurder	€ 20.000,00	€ 5.242,89	26%
73419000	Verblijfsbelasting Logies	€ 100.000,00	€ 144.550,00	145%
73424000	Verspreiding kosteloos reclamedrukwerk	€ 300.000,00	€ 272.243,43	91%
73600000	Plaatsrecht markten	€ 31.000,00	€ 26.184,37	84%
73601000	Plaatsrecht kermissen	€ 5.300,00	€ 5.659,00	107%
73609000	Masten en pylonen	€ 317.500,00	€ 347.500,00	109%
73699999	Andere belastingen op het gebruik van het openbaar domein	€ 149.267,60	€ 122.732,43	82%
73700000	Bouwtaks	€ 115.000,00	€ 106.064,26	92%
73740000	Leegstaande woningen en gebouwen	€ 40.000,00	€ 19.051,86	48%
73750000	Krotten/ verwaarloosde/ongeschikte woningen en gebouwen	€ 5.000,00	€ -	0%
73770000	Tweede verblijven	€ 60.000,00	€ 52.500,00	88%
73900010	Boetes	€ 897.987,49	€ 899.096,49	100%
73900011	Boetes	€ 2.089.418,55	€ 2.089.589,55	100%
Eindtotaal		€ 46.826.339,80	€ 46.499.059,53	99%

Verdeling belastingontvangsten 2024:



Ontvangsten GAS

Door de bijsturing van de ontvangsten in de meerjarenplanaanpassing van december 2024 is er een goede aansluiting van de cijfers van de jaarrekening met de gebudgetteerde cijfers. Deze ontvangsten kunnen na aftrek niet als netto-opbrengsten gerekend worden! Een groot deel van de verbonden exploitatiekosten zit verwerkt op het politiebudget (calog-medewerkers en softwarekosten).

Werkingsstoelagen hulpverleningszone, politie, kerkfabrieken, eva-vzw Kinder

De werkingstoelagen werden in 2024 aangerekend zoals ze in de meerjarenplanning werden gebudgetteerd.

Het totaal aan toegekende werkingssubsidies in 2024 bedroeg € 10.949.997. Ofwel gaat het om de verplichte bijdragen zoals hier genoemd, ofwel worden subsidies nominatief toegekend, ofwel is er een gemeentelijk reglement op basis waarvan de werkingssubsidies toegekend worden. De gedetailleerde bedragen zijn terug te vinden bij het overzicht van de verstrekte subsidies.

De evolutie van de werkingstoelagen aan de politie en hulpverleningszone blijven een reëel risico voor het financieel evenwicht.

Naast de werkingstoelagen worden er aan de politie, hulpverleningszone en de kerkfabrieken ook investeringstoelagen toegekend. Deze blijven in 2024 nog beperkt. Er staan daar echter grote investeringsverplichtingen te wachten in de nabije toekomst door de nodige investeringen in het patrimonium van de eredienst. Deze werken zijn opgestart of worden binnenkort gestart (Sint-Egidius, Sint-Ulrik, Sint-Martinus).

Evolutie van de schuld

We verwijzen hiervoor ook naar de paragraaf opgenomen bij de autofinancieringsmarge. Voorlopig dienen er geen bijkomende middelen naar het Aquariobudget (Farys) doorgestort te worden. De prognoses per 31.12.2024 verwachten een gemeentelijke inbreng vanaf 2027. Deze zal dus zeker in de volgende meerjarenplanning een impact hebben.

Het resterend schuldsaldo bij Fluvius bedraagt eind 2024 € 4.313.802,28.





De financiële nota van de jaarrekening

Schema J1: De doelstellingenrekening



Prioritaire beleidsdoelstelling 2025D1

Exploitatie	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	7.306.822	8.301.763
Ontvangsten	5.919.414	2.832.009
Saldo	-1.387.408	-5.469.754
Investerings	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	6.039.504	12.546.664
Ontvangsten	1.048.608	2.061.819
Saldo	-4.990.896	-10.484.845
Financiering	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0



Prioritaire beleidsdoelstelling 2025D2

Exploitatie	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	8.474.193	9.408.421
Ontvangsten	7.364.022	7.078.214
Saldo	-1.110.172	-2.330.207
Investerings	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	437.488	1.121.035
Ontvangsten	105.896	105.896
Saldo	-331.592	-1.015.139
Financiering	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0



Prioritaire beleidsdoelstelling 2025D3

Exploitatie	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	2.484.641	3.017.850
Ontvangsten	2.523.009	2.362.034
Saldo	38.368	-655.816
Investerings	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	2.946.875	3.501.376
Ontvangsten	1.186.576	1.404.076
Saldo	-1.760.299	-2.097.300
Financiering	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0



Prioritaire beleidsdoelstelling 2025D4

Exploitatie	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	16.250.948	17.615.423
Ontvangsten	13.647.639	14.256.360
Saldo	-2.603.309	-3.359.063
Investerings	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	136.153	1.200.917
Ontvangsten	0	0
Saldo	-136.153	-1.200.917
Financiering	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling 2025D5

Exploitatie	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	3.152.472	4.016.721
Ontvangsten	95.289	89.450
Saldo	-3.057.184	-3.927.271
Investerings	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	615.845	2.105.683
Ontvangsten	0	0
Saldo	-615.845	-2.105.683
Financiering	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0



Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Exploitatie	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	44.547.656	45.727.047
Ontvangsten	61.406.090	64.214.794
Saldo	16.858.434	18.487.747
Investerings	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	1.813.213	2.328.335
Ontvangsten	98.606	98.606
Saldo	-1.714.607	-2.229.729
Financiering	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	3.968.004	4.037.352
Ontvangsten	1.065.369	12.066.177
Saldo	-2.902.635	8.028.825

Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen

Exploitatie	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Investerings	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

Totalen

Exploitatie	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	82.216.732	88.087.224
Ontvangsten	90.955.461	90.832.861
Saldo	8.738.730	2.745.637
Investerings	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	11.989.077	22.804.010
Ontvangsten	2.439.686	3.670.397
Saldo	-9.549.391	-19.133.613
Financiering	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	3.968.004	4.037.352
Ontvangsten	1.065.369	12.066.177
Saldo	-2.902.635	8.028.825

Schema J2: de staat van het financieel evenwicht

Budgettair resultaat		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	8.738.730	2.745.637
a. Ontvangsten		90.955.461	90.832.861
b. Uitgaven		82.216.732	88.087.224
II. Investeringsaldo	(a-b)	-9.549.391	-19.133.613
a. Ontvangsten		2.439.686	3.670.397
b. Uitgaven		11.989.077	22.804.010
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	-810.662	-16.387.976
IV. Financieringsaldo	(a-b)	-2.902.635	8.028.825
a. Ontvangsten		1.065.369	12.066.177
b. Uitgaven		3.968.004	4.037.352
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	-3.713.297	-8.359.151
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		8.730.977	8.730.977
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	5.017.680	371.826
VIII. Onbeschikbare gelden		0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	5.017.680	371.826

Autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo		8.738.730	2.745.637
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)	3.660.417	3.755.706
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		3.836.381	3.883.602
b. Periodieke terugvordering leningen		175.963	127.896
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	5.078.312	-1.010.069

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	5.078.312	-1.010.069
II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)	1.603.905	1.651.126
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	3.836.381	3.883.602
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden	2.232.476	2.232.476
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (I+II)	6.682.217	641.057

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	5.017.680	371.826
- Gemeentelijke kinderopvang	618.605	330.837
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	5.636.285	702.663
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	5.078.312	-1.010.069
- Gemeentelijke kinderopvang	292.104	6.113
Totale autofinancieringsmarge	5.370.417	-1.003.956
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	6.682.217	641.057
- Gemeentelijke kinderopvang	292.104	6.113
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	6.974.321	647.170

Schema J3: de realisatie van de kredieten (gemeente en ocmw) 2024

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Gemeente Dilbeek						
Exploitatie	60.972.916	76.149.963	65.507.096	76.387.575	66.232.546	77.096.349
Investeringsen	11.572.221	2.333.790	21.501.887	3.564.501	20.519.264	6.542.692
Financiering	3.507.061	1.065.369	3.576.410	12.066.177	3.576.410	16.816.177
<i>Leningen en leasings</i>	3.375.438	995.302	3.422.660	12.044.177	3.422.660	16.794.177
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	131.623	70.067	153.750	22.000	153.750	22.000
<i>Overige financieringstransacties</i>	0	0	0	0	0	0
Kredieten OCMW Dilbeek						
Exploitatie	21.243.816	14.805.499	22.580.129	14.445.286	21.824.459	12.817.078
Investeringsen	416.857	105.896	1.302.123	105.896	819.100	105.896
Financiering	460.942	0	460.942	0	460.942	0
<i>Leningen en leasings</i>	460.942	0	460.942	0	460.942	0
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Overige financieringstransacties</i>	0	0	0	0	0	0

Schema J4: de balans per 31/12/2024

	2024	2023
ACTIVA	211.659.388	212.447.950
I. Vlottende activa	20.082.908	22.420.455
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	10.524.033	13.355.574
B. Vorderingen op korte termijn	9.382.912	8.888.918
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.677.494	2.081.265
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	7.705.418	6.807.653
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0	0
D. Overlopende rekeningen van het actief	0	0
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	175.963	175.963
II. Vaste activa	191.576.480	190.027.495
A. Vorderingen op lange termijn	1.438.561	1.482.901
1. Vorderingen uit ruiltransacties	485.493	423.937
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	953.068	1.058.965
B. Financiële vaste activa	46.544.999	46.855.343
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	42.685.155	42.995.499
3. OCMW-verenigingen	9.301	9.301
4. Andere financiële vaste activa	3.850.542	3.850.542
C. Materiële vaste activa	143.233.179	141.280.943
1. Gemeenschapsgoederen	130.321.621	127.823.068
a. Terreinen en gebouwen	74.777.753	79.172.918
b. Wegen en andere infrastructuur	42.006.888	38.790.994
c. Installaties, machines en uitrusting	6.252.054	3.256.774
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	754.617	768.418
e. Leasing en soortgelijke rechten	3.979.208	3.282.297
f. Erfgoed	2.551.102	2.551.667
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	6.671.428	7.217.745
a. Terreinen en gebouwen	514.177	482.018
b. Installaties, machines en uitrusting	130.454	212.195
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.046.746	941.588
d. Leasing en soortgelijke rechten	4.980.051	5.581.945
3. Andere materiële vaste activa	6.240.130	6.240.130
a. Terreinen en gebouwen	6.240.130	6.240.130
b. Roerende goederen	0	0
D. Immateriële vaste activa	359.740	408.308

	2024	2023
PASSIVA	211.659.388	212.447.950
I. Schulden	73.875.843	64.536.730
A. Schulden op korte termijn	22.759.422	21.285.202
1. Schulden uit ruiltransacties	18.062.125	14.027.305
<i>a. Voorzieningen voor risico's en kosten</i>	3.764.492	3.297.577
<i>b. Financiële schulden</i>	0	0
<i>c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties</i>	14.297.633	10.729.729
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.185.105	3.455.947
3. Overlopende rekeningen van het passief	0	0
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	3.512.192	3.801.950
B. Schulden op lange termijn	51.116.421	43.251.528
1. Schulden uit ruiltransacties	51.116.421	43.251.528
<i>a. Voorzieningen voor risico's en kosten</i>	29.563.741	19.147.526
<i>1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen</i>	29.563.741	19.147.526
<i>2. Andere risico's en kosten</i>	0	0
<i>b. Financiële schulden</i>	21.552.681	24.104.002
<i>c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties</i>	0	0
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	0
II. Nettoactief	137.783.545	147.911.220
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	15.517.876	13.929.201
B. Gecumuleerd overschot of tekort	27.815.440	39.320.054
C. Herwaarderingsreservers	11.391.604	11.603.342
D. Overig nettoactief	83.058.624	83.058.624

Schema J5: de staat van kosten en opbrengsten per 31/12/2024

	2024	2023
I. Kosten	103.106.583	87.314.812
A. Operationele kosten	102.277.886	86.457.502
1. Goederen en diensten	21.609.489	20.147.031
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	43.769.345	40.856.596
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	20.116.244	10.202.638
4. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	4.668.525	4.136.459
5. Toegestane werkingssubsidies	10.949.997	10.624.779
6. Toegestane Investeringsubsidies	773.608	452.370
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
8. Andere operationele kosten	390.679	37.628
B. Financiële kosten	828.698	857.310
II. Opbrengsten	91.601.970	90.540.772
A. Operationele opbrengsten	89.833.192	88.769.110
1. Opbrengsten uit de werking	10.169.522	10.956.021
2. Fiscale opbrengsten en boetes	46.499.060	46.398.349
3. Werkingssubsidies	31.815.395	30.005.761
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	15.546.766	14.785.280
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	16.268.629	15.220.480
4. Recuperatie individuele hulpverlening	1.007.491	849.503
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	65.500
6. Andere operationele opbrengsten	341.725	493.976
B. Financiële opbrengsten	1.768.778	1.771.662
III. Overschot of tekort van het boekjaar	-11.504.614	3.225.960
A. Operationele overschot of tekort	-12.444.693	2.311.608
B. Financieel overschot of tekort	940.080	914.352
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-11.504.614	3.225.960
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-11.504.614	3.225.960



De toelichtingen bij de financiële nota

Verklaring transacties met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar ontbreekt

Niet vastgesteld in 2024

Verklaring van de materiële verschillen tussen MJP en rekening

De materiële verschillen werden voor 2024 bekeken op actieniveau. Er wordt gekeken naar de materiële en procentuele afwijking tav de raming. Afwijkingen op investeringsbudget liggen vooral op vlak van planning en uitvoering. De kredieten worden in dat geval ook overgedragen. De afwijkingen tussen budgettering en uitvoering kunnen daar dus ingeschat worden op basis van de lijst van de overgedragen kredieten. Die lijst werd eveneens toegevoegd.

Actie	Oms Actie	Uitg/Ontv	Budgetsoort	Som van Tot.Budg.	Som van Geboekt	Som van Beschikbaar	Verklaring verschillen
2025D2AP06A003	Uitbaten van het woonzorgcentrum Breugheldal met 98 permanente woonegelegenheden, waarbij 97% bezettingsgraad en 77% zorggraad wordt nagestreefd, en 3 woonegelegenheden kortverblijf, waarbij 70% bezett	O	Expl O	5.036.579,74	5.214.742,39	-178.162,65	er was uiteindelijk toch nog een iets hogere bezetting dan ingeschat in augustus 2024 waardoor de dagprijs en subsidies BTZ hoger lagen dan gebudgetteerd.
			Expl O Subs Pers	369.000,00	469.397,87	-100.397,87	de budgetten hiervoor waren te laag ingeschat o.a. door opleidingssubsidies van 2023 die pas in 2024 geboekt zijn (22.200 euro), eindeloopbaansubsidies die 30.000 euro hoger lagen dan de afrekening van 2023 en enkele extra subsidies zoals de anciënniteitssubsidie (16.000 euro)
		U	Expl U	1.015.589,56	826.542,40	183.928,64	de voornaamste oorzaken zijn het budget voor consultancy woonzorgcentrum die niet gebruikt werd (37.800 euro) en de budgetten voor interim (directie en zorgpersoneel) die 38.200 euro lager uitkwamen dan gebudgetteerd.
			Lonen module	5.749.873,63	5.316.976,27	432.897,36	de gebudgetteerde personeelsleden konden niet allemaal tijdig gevonden worden. Er werden ook veel jobstudenten ingeschakeld waarbij de werkgeversbijdragen lager liggen. Hierdoor is er minder uitgegeven dan gebudgetteerd
2025D2AP06A004	Uitbaten van de grootkeuken	O	Expl O	7.772,62	3.563,66	4.208,96	
		U	Expl U	515.457,74	462.946,31	51.108,79	Het voorziene budget voor een interimkok (wegens langdurige afwezigheid vastbenoemde kok) werd niet gebruikt (-90.000 euro). De afwezigheid werd opgevangen door extra personeel en de (hulp)koks.
			Lonen module	920.971,52	953.693,41	-32.721,89	De vervanging van de hoofdkok gebeurde met extra personeel i.p.v. met het gebudgetteerde interimbudget.

2025D3AP01A002	Organiseren van een breed onthaal nieuwe inwoners door in te zetten op onthaalgesprekken met anderstalige nieuwkomers	O	Expl O	435.488,00	592.252,56	-156.764,56	Eind 2024 ontvingen we niet ge budgetteerde Vlaamse AMIF-subsidie voor de periode 2022-2023 ihkv ontheemde Oekraïners (88.000 euro). We ontvingen ook voor 2022 en 2023 een hoger dan gebudgetteerde subsidie ihkv open opvanginitiatieven (+19.200 euro). Tenslotte verantwoordten we in 2024 al 53,700 euro meer subsidie ihkv Plan Samenleven omdat er meer personeel ingezet werd op de acties van Plan Samenleven.
		U	Expl U	131.390,00	72.963,97	56.834,73	De gebudgetteerde werkmiddelen van 88.000 euro ihkv Plan Samenleven werden niet gebruikt.
2025D3AP05A003	Aanbieden van individuele begeleiding in het kader van tewerkstelling onder vorm van tijdelijke werkervarings (TWE) trajecten en samenwerkingsverbanden	O	Expl O	866.366,78	918.344,55	-51.977,77	De CEVI module subsidiestromen was voor de sociale tewerkstelling nog niet volledig operationeel in 2023. Hierdoor werden een deel van de subsidies van eind 2023 pas in 2024 geboekt. Eind 2024 was dit niet meer het geval.
		U	Lonen module	1.266.045,18	1.107.464,64	158.580,54	Het aantal artikel 60'ers ligt iets lager dan gebudgetteerd. Daarnaast was er een te hoge loonkost per VTE gebudgetteerd en waren er ook veel zieken.
2025D4AP05A007	Verlenen van financiële steun in de vorm van leefloon, voorschotten, ten laste names, premies	O	Expl O	2.975.489,73	2.792.269,18	183.220,55	Er is, zowel in kosten als opbrengsten te veel voorzien voor de Oekraïense vluchtelingen.
			Expl O Subs Pers	80.000,00	98.050,20	-18.050,20	
		U	Expl U	3.689.570,36	3.606.717,67	82.852,69	Het betreft verschillende budgetoverschotten, vooral equivalent leefloon en financiële steun.
2025D4AP09A008	Ontwikkelen en organiseren van een geïntegreerd en afgestemd aanbod van buitenschoolse opvang en buitenschoolse activiteiten (brede school)	O	Expl O	184.737,37	17.598,98	167.138,39	Het niet verantwoorde saldo van de BOA-subsidie werd overgedragen naar 2025.
		U	Expl U	216.737,37	36.553,87	178.606,24	De extra uitgaven met de BOA-subsidie bedroegen slechts 17.598,98 euro.
2025D4AP11A002	Dagelijkse werking gemeentelijke basisscholen	O	Expl O	1.494.005,00	1.541.010,55	-47.005,55	Er werden van de ouders meer "tussenkomen uit de maximumfactuur" ontvangen.
			Lonen departement	6.700.000,00	6.545.823,93	154.176,07	De lonen van het onderwijzend personeel die betaald worden door het ministerie, werden zowel in ontvangsten als uitgaven ruim gebudgetteerd.
		U	Expl U	940.442,24	855.100,25	54.802,75	Er is vooral een budgetoverschot bij het onderhoud en de herstelling van de scholen en technisch materiaal.
			Inv U	48.787,12	24.941,39	12.518,98	
			Lonen departement	6.700.000,00	6.545.823,93	154.176,07	Zie ontvangsten.

2025D4AP11A006	Ontwikkelen van een visie omtrent de bestemming van de minder scherpe maximumfactuur	O	Expl O	80.510,00	10.200,00	70.310,00	Het aantal meerdaagse uitstappen was zeer beperkt in 2024. Er werden o.a. geen sneeuwklassen meer georganiseerd waardoor er te veel budget voorzien was.
		U	Expl U	65.222,00	34.385,19	30.836,81	
2025D1AP02A001	Ondertekenen van de Burgemeestersconvenant 2030 en in functie hiervan opstellen van een lokaal klimaatactieplan om de vastgelegde doelstellingen te behalen tegen 2030	O	Expl O	165.726,00	332.700,01	-166.974,01	Geboekt volgens ontvangsten
		U	Expl U	220.000,00	115.020,26	104.979,74	Uitgaven kunnen verdeeld over meerdere jaren
2025D1AP04A005	Sensibiliseren over en handhaven van de verkeersregels	O	Expl O Bel	2.944.972,52	2.946.252,52	-171,00	
		U	Expl U	1.730.023,24	1.345.959,27	384.063,97	Kwartaal 4 door Haviland nog niet aangerekend
			Inv U	1.024.630,42	955.703,83	-	
2025D1AP04A009	Realiseren tegen 2025 van bijkomend bovenlokaal functioneel fietsnetwerk en lokaal fietsnetwerk met focus op ontbrekende verbindingen	O	Inv O Subs	1.621.629,66	1.047.955,96	-109.334,16	Lager subsidiebedrag (dus ook geen overdracht)
		U	Inv U	5.780.944,31	3.760.759,99	0,32	
2025D1AP04A011	Verder uitbouwen en opwaarderen van het Dilbeekse trage wegen-netwerk	O	Inv O Subs	90.000,00	-	90.000,00	Geen aanvraag - geen uitgaven
		U	Inv U	101.508,60	-	-	
2025D1AP08A001	Organiseren van de huis-aan-huis inzameling van afval	O	Expl O	19.300,00	19.300,00	-	
			Expl O Bel	1.100.000,00	1.171.348,24	-71.348,24	Vervuiler betaald: meer aangeboden afval
		U	Expl U	2.272.790,48	2.309.628,38	-36.837,90	Ramingen toch te krap gebudgetteerd - kan opgevangen worden binnen totaal budget - opbrengsten ook licht hoger dan geraamd
2025D1AP10A002	Uitvoeren van natuur- en bosinrichtingprojecten, in uitvoering van de aan het RUP Open ruimte gekoppelde acties	O	Inv O Subs	291.189,23	652,18	290.537,05	Dubbele budgettering - 2023
		U	Inv U	419.817,19	91.498,96	-	
2025D1AP11A007	Verder verduurzamen van het wagen- en machinepark van groep Dilbeek, in overeenstemming met het strategisch aankoop- en afvoerbeleid	U	Expl U	489.347,02	382.321,39	105.619,18	te hoge raming
2025D1AP12A003	Onderhouden en beheren van de openbare ruimte	O	Expl O	55.263,93	69.943,93	-14.680,00	
			Expl O Bel	42.433,52	42.433,52	-	
		U	Expl U	1.689.424,16	1.434.573,10	218.842,34	te hoge raming
			Inv U	545.818,00	223.219,59	-	

2025D5AP04A005	inzetten op teamontwikkelingstrajecten	U	Expl U	153.100,00	28.858,81	123.508,45	te weinig ruimte voor grotere trajecten - opmaak MJP + Samen Voorop voorjaar 2025 ipv najaar 2024
2025D5AP07A004	implementeren en "support" van systemen die de werking ondersteunen en efficiënter maken.	U	Expl U	826.006,00	726.695,09	88.258,70	aanbesteding BBC-software pas in 2025 doorgevoerd, geen uitbreiding voorgaande software wegens te hoge uitgave
			Inv U	74.484,48	-	-	
2025D5AP10A002	Dagelijks beheren en onderhouden van de administratieve gebouwen (algemene en ondersteunende diensten)	U	Expl U	1.259.227,08	1.059.108,57	149.213,00	te hoge raming
2025DWAP1A001	Dagelijkse werking team Financiën	O	Lening O	12.044.177,00	995.301,71	11.048.875,29	Geen leningopname nodig
			Expl O OV	20.122.427,00	20.778.914,93	-656.487,93	afwijking ontvangsten tov opgegeven ramingen
			Expl O PB	20.110.897,16	19.117.581,36	993.315,80	afwijking ontvangsten tov opgegeven ramingen
			Inv U	872.977,00	995.301,71	-201.124,71	Fluvius - Licht als dienst - hogere uitgave dan voorzien MJP
2025DWAP1A003	Dagelijkse werkmiddelen team beheer en ontwikkeling	U	Expl U	297.031,00	193.314,91	102.705,55	te hoge raming
2025DWAP1A005	Lonen en vergoedingen	U	Respo Lonen	962.985,00	1.291.053,38	-328.068,38	hogere uitgaven dan ramingen

Schema T1: ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024	Mjp 2025
Welzijn							
Exploitatie							
Uitgaven	24.725.609	27.008.413	28.978.992	30.234.166	31.708.767	34.884.368	34.776.025
Ontvangsten	19.800.097	22.250.980	21.395.803	22.715.607	23.833.620	24.063.950	24.579.326
Saldo	-4.925.511	-4.757.433	-7.583.188	-7.518.559	-7.875.147	-10.820.418	-10.196.699
Investerings							
Uitgaven	874.911	5.433.002	1.632.429	480.451	684.968	714.549	2.186.941
Ontvangsten	2.494.467	105.896	105.896	171.396	105.896	105.896	337.896
Saldo	1.619.556	-5.327.105	-1.526.532	-309.054	-579.072	-608.653	-1.849.045
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	-862.844	0	0	7.000	0	0	0
Saldo	-862.844	0	0	7.000	0	0	0
ALGEMENE FINANCIERING							
Exploitatie							
Uitgaven	829.095	1.262.216	725.886	930.218	1.336.272	1.034.104	1.314.682
Ontvangsten	49.869.557	48.002.457	51.760.774	61.142.061	59.099.720	58.525.237	60.899.336
Saldo	49.040.462	46.740.241	51.034.888	60.211.843	57.763.448	57.491.132	59.584.654
Investerings							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	356.249	0	0	0	0	0	0
Saldo	356.249	0	0	0	0	0	0
Financiering							
Uitgaven	3.632.631	3.393.898	3.362.558	3.439.813	3.836.381	3.883.602	4.003.785
Ontvangsten	2.092.068	1.105.742	600.377	10.887.873	1.065.369	12.044.177	15.185.927
Saldo	-1.540.564	-2.288.155	-2.762.181	7.448.061	-2.771.012	8.160.575	11.182.142

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024	Mjp 2025
Burger & Omgeving							
Exploitatie							
Uitgaven	11.278.920	11.755.471	13.675.852	13.808.002	16.090.892	18.046.393	15.980.083
Ontvangsten	2.832.821	2.755.719	3.501.001	3.228.448	5.312.582	5.777.801	4.009.881
Saldo	-8.446.099	-8.999.751	-10.174.852	-10.579.554	-10.778.310	-12.268.592	-11.970.202
Investerings							
Uitgaven	8.569.315	4.388.262	6.156.730	5.287.720	6.934.311	6.829.291	16.105.621
Ontvangsten	2.603.312	1.058.583	787.898	332.762	1.147.214	1.418.417	2.362.114
Saldo	-5.966.003	-3.329.680	-5.368.832	-4.954.958	-5.787.097	-5.410.874	-13.743.508
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	70.067	0	0	0	0	0
Saldo	0	70.067	0	0	0	0	0
Ondersteunende diensten en overheadkosten							
Exploitatie							
Uitgaven	9.194.091	9.138.789	10.526.001	11.811.757	12.736.681	12.157.731	14.695.059
Ontvangsten	1.063.335	740.723	1.118.195	998.060	905.394	613.785	825.648
Saldo	-8.130.756	-8.398.066	-9.407.806	-10.813.697	-11.831.287	-11.543.946	-13.869.411
Investerings							
Uitgaven	387.901	322.789	299.875	571.314	796.626	798.653	7.094.335
Ontvangsten	536.773	0	0	0	0	0	594.352
Saldo	148.872	-322.789	-299.875	-571.314	-796.626	-798.653	-6.499.983
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	5.323	131.623	131.750	22.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	22.000	22.000
Saldo	0	0	0	-5.323	-131.623	-109.750	0

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024	Mjp 2025
Vrije tijd							
Exploitatie							
Uitgaven	7.762.738	8.392.659	10.128.419	10.211.788	10.385.090	11.951.549	11.474.001
Ontvangsten	12.937	837.797	1.492.900	1.515.999	1.568.702	1.613.330	1.610.186
Saldo	-7.749.802	-7.554.862	-8.635.519	-8.695.789	-8.816.387	-10.338.219	-9.863.815
Investerings							
Uitgaven	683.431	1.649.598	1.341.625	696.236	2.443.659	2.455.130	1.839.513
Ontvangsten	0	1.479.893	0	0	1.186.576	1.186.576	0
Saldo	-683.431	-169.705	-1.341.625	-696.236	-1.257.083	-1.268.554	-1.839.513
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0
Veiligheid							
Exploitatie							
Uitgaven	8.005.185	8.926.930	9.181.201	9.663.873	9.959.030	10.013.079	10.054.210
Ontvangsten	0	0	0	225.312	235.444	238.759	253.230
Saldo	-8.005.185	-8.926.930	-9.181.201	-9.438.561	-9.723.586	-9.774.320	-9.800.980
Investerings							
Uitgaven	4.037.823	7.533.279	1.366.571	384.478	1.129.513	1.170.097	879.904
Ontvangsten	217.500	0	0	217.500	0	0	217.500
Saldo	-3.820.323	-7.533.279	-1.366.571	-166.978	-1.129.513	-1.170.097	-662.404
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0

Schema T2: ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Exploitatieuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Operationele uitgaven	60.767.749	65.861.635	72.646.285	75.802.494	81.388.034	87.250.797	87.225.279	89.366.709
1. Goederen en diensten	13.563.775	17.334.763	22.067.744	20.147.031	21.609.489	26.086.975	24.310.702	25.071.513
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	29.811.830	34.445.408	36.985.744	40.856.596	43.769.345	44.981.956	46.682.610	48.205.405
<i>a. Politiek personeel</i>	580.064	649.633	687.289	843.403	804.607	724.571	777.175	792.718
<i>b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	8.377.976	8.168.966	7.901.765	8.156.962	8.253.569	6.002.015	7.458.527	8.253.931
<i>c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	12.127.099	17.281.484	19.327.210	21.838.657	24.309.684	27.315.324	27.349.810	27.891.806
<i>d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur</i>	415.842	485.813	451.183	531.576	669.945	636.258	600.181	604.858
<i>e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden</i>	7.261.367	6.649.333	7.353.391	8.126.526	8.341.036	8.700.000	8.874.000	9.051.480
<i>f. Andere personeelskosten</i>	754.602	913.399	900.454	958.172	981.071	1.194.571	1.228.559	1.208.366
<i>g. Pensioenen</i>	294.879	296.782	364.451	401.301	409.432	409.216	394.359	402.246
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	2.992.144	2.845.461	3.218.618	4.136.459	4.668.525	5.013.181	5.030.878	4.282.032
4. Toegestane werkingssubsidies	14.303.783	11.212.438	10.322.184	10.624.779	10.949.997	11.102.121	11.135.396	11.740.197
- aan de districten	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	48.264	57.472	95.121	107.136	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	118.000	40.116	0	0	0	0
- aan de politiezone	6.295.358	7.079.962	7.273.610	7.454.069	7.621.130	7.621.130	7.525.330	7.957.100
- aan de hulpverleningszone	1.709.827	1.846.967	1.907.591	2.208.679	2.334.512	2.371.553	2.508.139	2.700.000
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	85.783	94.993	82.086	67.620	117.433	124.588	127.080	127.080
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	6.212.815	2.142.251	883.425	759.173	769.786	984.849	974.847	956.017
5. Andere operationele uitgaven	96.217	23.565	51.995	37.628	390.679	66.565	65.693	67.561
B. Financiële uitgaven	1.027.889	622.842	570.066	857.310	828.698	836.427	1.068.781	1.548.066
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	645.221	564.464	509.956	674.506	776.407	783.947	1.043.281	1.522.557
- aan financiële instellingen	625.472	563.897	509.673	674.506	776.407	755.382	1.017.825	1.495.356
- aan andere entiteiten	19.750	567	282	0	0	28.565	25.456	27.201
2. Andere financiële uitgaven	382.667	58.379	60.110	182.804	52.291	52.480	25.500	25.509
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0	0

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Operationele ontvangsten	71.853.578	72.831.318	78.108.737	88.703.610	89.833.192	89.937.061	91.281.185	92.040.567
1. Ontvangsten uit de werking	7.139.717	7.833.038	10.404.642	10.956.021	10.169.522	13.637.116	12.453.368	12.013.737
2. Fiscale ontvangsten en boetes	36.685.213	35.120.663	38.152.252	46.398.349	46.499.060	43.938.934	45.805.717	47.220.573
<i>a. Aanvullende belastingen</i>	<i>34.092.607</i>	<i>32.620.910</i>	<i>35.489.012</i>	<i>43.361.182</i>	<i>40.524.126</i>	<i>40.883.366</i>	<i>42.677.350</i>	<i>44.413.536</i>
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	16.738.200	16.105.563	17.475.294	18.828.560	20.778.915	20.122.427	20.610.784	21.663.881
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	16.765.146	15.910.623	17.437.145	23.913.354	19.117.581	20.110.897	21.411.667	22.067.246
- Andere aanvullende belastingen	589.261	604.724	576.572	619.267	627.629	650.042	654.899	682.409
<i>b. Andere belastingen en boetes</i>	<i>2.592.606</i>	<i>2.499.753</i>	<i>2.663.240</i>	<i>3.037.168</i>	<i>5.974.934</i>	<i>3.055.568</i>	<i>3.128.368</i>	<i>2.807.037</i>
3. Werkingssubsidies	26.994.340	28.632.791	28.552.631	30.005.761	31.815.395	31.049.018	31.788.161	31.567.433
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	<i>13.229.856</i>	<i>12.927.761</i>	<i>13.621.024</i>	<i>14.785.280</i>	<i>15.546.766</i>	<i>14.616.253</i>	<i>15.087.783</i>	<i>15.304.002</i>
- Gemeentefonds	9.309.232	9.553.574	9.832.855	10.065.612	10.492.829	10.416.590	10.724.092	10.823.336
- Andere algemene werkingssubsidies	3.920.624	3.374.187	3.788.168	4.719.668	5.053.937	4.199.662	4.363.691	4.480.666
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	2.984.060	3.374.187	3.782.432	4.712.904	5.042.398	4.199.662	4.363.691	4.480.666
- van de provincie	0	0	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	936.564	0	5.736	6.764	11.539	0	0	0
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>13.764.484</i>	<i>15.705.030</i>	<i>14.931.607</i>	<i>15.220.480</i>	<i>16.268.629</i>	<i>16.432.765</i>	<i>16.700.378</i>	<i>16.263.431</i>
- van de federale overheid	1.122.802	269.255	3.171.704	3.524.042	4.437.993	4.367.405	4.338.910	3.528.574
- van de Vlaamse overheid	10.889.332	11.782.099	11.659.587	11.700.702	12.083.200	12.060.360	12.356.468	12.729.856
- van de provincie	5.435	0	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	5.758	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	1.746.916	3.647.918	100.317	-4.264	-252.564	5.000	5.000	5.000
4. Recuperatie individuele hulpverlening	668.808	755.889	644.923	849.503	1.007.491	1.080.299	1.003.429	1.014.510
5. Andere operationele ontvangsten	365.500	488.937	354.290	493.976	341.725	231.695	230.509	224.314
B. Financiële ontvangsten	1.725.169	1.756.358	1.159.936	1.121.877	1.122.269	895.800	896.421	960.188
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	11.783.109	8.103.199	6.052.322	13.165.683	8.738.730	2.745.637	3.883.547	2.085.980

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Investeringsen in financiële vaste activa	1.183.434	0	41	25	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	1.183.434	0	41	25	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	11.639.337	18.594.200	10.086.243	6.882.762	11.173.093	11.130.290	25.504.206	11.810.776
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	11.639.337	18.594.200	10.086.243	6.882.762	11.173.093	11.130.290	25.504.206	11.810.776
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	5.347.849	13.543.217	2.362.965	567.448	1.476.198	1.616.189	9.059.318	2.159.001
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	3.509.454	2.675.281	5.291.764	3.715.691	4.700.234	4.700.234	11.452.748	8.789.704
<i>c. Roerende goederen</i>	760.033	1.269.960	1.901.204	1.781.816	4.001.360	4.019.690	4.956.214	829.363
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	2.022.001	1.105.742	530.310	817.806	995.302	794.177	35.927	32.708
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	69.465	100.454	54.376	85.042	42.376	42.376	230.085	2.500
D. Toegestane investeringssubsidies	1.661.145	632.275	656.570	452.370	773.608	795.055	2.372.023	642.770
- aan de districten	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	374.000	180.383	321.454	129.672	350.000	371.447	535.053	219.000
- aan de hulpverleningszone	273.842	280.563	285.925	254.806	235.170	235.170	176.660	298.955
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	81.128	147.835	49.191	67.892	188.438	188.438	1.660.310	124.815
- aan andere begunstigden	932.175	23.494	0	0	0	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Verkoop van financiële vaste activa	142.018	1.578.499	98.606	98.606	98.606	98.606	98.606	98.606
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	1.479.893	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	142.018	98.606	98.606	98.606	98.606	98.606	98.606	98.606
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	4.858.428	0	29.598	65.500	0	0	232.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.858.428	0	0	65.500	0	0	232.000	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>2.898.749</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>232.000</i>	<i>0</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>1.959.679</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>65.500</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
2. Andere materiële vaste activa	0	0	29.598	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>29.598</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	1.207.855	1.065.873	765.591	557.553	2.341.080	2.612.283	3.181.256	1.649.774
- van de federale overheid	382.844	0	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	430.570	1.119.084	765.591	557.553	2.341.073	2.612.283	3.181.256	1.649.774
- van de provincie	0	0	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	-53.211	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	394.441	0	0	0	7	0	0	0
III. Investeringsaldo	-8.345.080	-16.682.557	-9.903.435	-6.698.540	-9.549.391	-9.256.831	-24.594.452	-10.707.666

Saldo exploitatie en investeringen	3.438.030	-8.579.359	-3.851.113	6.467.143	-810.662	-6.511.194	-20.710.905	-8.621.685
---	------------------	-------------------	-------------------	------------------	-----------------	-------------------	--------------------	-------------------

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Aangaan van financiële schulden	2.022.001	1.105.742	530.310	10.817.806	995.302	12.044.177	15.185.927	12.587.708
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	2.022.001	0	530.310	10.817.806	995.302	11.250.000	15.150.000	12.555.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	1.105.742	0	0	0	794.177	35.927	32.708
B. Aangaan van niet-financiële schulden	-862.844	0	0	0	0	0	0	0

C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	5.323	131.623	131.750	22.000	0
1. Toegestane leningen	0	0	0	5.323	131.623	131.750	22.000	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebesturen (AGB)	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningzone	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	131.623	131.750	22.000	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	5.323	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0	0	0

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Aangaan van financiële schulden	2.022.001	1.105.742	530.310	10.817.806	995.302	12.044.177	15.185.927	12.587.708
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	2.022.001	0	530.310	10.817.806	995.302	11.250.000	15.150.000	12.555.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	1.105.742	0	0	0	794.177	35.927	32.708
B. Aangaan van niet-financiële schulden	-862.844	0	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	70.067	70.067	70.067	77.067	70.067	22.000	22.000	22.000
1. Terugvordering van toegestane leningen	70.067	70.067	70.067	77.067	70.067	22.000	22.000	22.000
a. Periodieke terugvorderingen	70.067	70.067	70.067	70.067	70.067	22.000	22.000	22.000
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	7.000	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Financieringssaldo	-2.403.407	-2.218.088	-2.762.181	7.449.738	-2.902.635	8.050.825	11.182.142	8.384.552

Budgettair resultaat van het boekjaar	1.034.622	-10.797.447	-6.613.295	13.916.881	-3.713.297	1.539.631	-9.528.763	-237.133
--	------------------	--------------------	-------------------	-------------------	-------------------	------------------	-------------------	-----------------

Schema T3: investeringsprojecten

Een volledige investeringslijst is ter beschikking bij de documentatie onder Dilbeek Data

T3 : Investeringsproject: IP2025DIAP02 (Actieplan: 2025DIAP02)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	3.872	0	4.128	0	8.000
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

T3 : Investeringsproject: IP2025D1AP03 (Actieplan: 2025D1AP03)

	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	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	0	713.270	0	1.439.594	2.629.514	4.782.378
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	713.270	0	1.439.594	2.629.514	4.782.378
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	12.149	0	47.000	0	59.149
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	515.004	0	1.389.976	2.629.514	4.534.494
<i>c. Roerende goederen</i>	0	186.117	0	2.619	0	188.736
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	0	14.999	0	0	0	14.999
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	15.680	0	0	0	15.680

T3 : Investeringsproject: IP2025DIAP04 (Actieplan: 2025DIAP04)

	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	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	0	17.277.694	0	8.241.543	6.837.378	32.356.615
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	17.277.694	0	8.241.543	6.837.378	32.356.615
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	15.524.112	0	7.377.962	6.657.378	29.559.452
<i>c. Roerende goederen</i>	0	1.753.582	0	863.582	180.000	2.797.163
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	0	28.322	0	110.333	2.500	141.155
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	3.217.184	0	2.144.508	2.182.756	7.544.448

T3 : Investeringsproject: IP2025D1API0 (Actieplan: 2025D1API0)

	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	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	0	680.341	0	1.776.222	1.815.000	4.271.563
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	680.341	0	1.776.222	1.815.000	4.271.563
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	302.768	0	1.143.318	1.765.000	3.211.086
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	48.252	0	6.748	0	55.000
<i>c. Roerende goederen</i>	0	329.321	0	626.155	50.000	1.005.476
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	0	33.017	0	0	0	33.017
D. Toegestane investeringssubsidies	0	9.128	0	0	0	9.128
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	164.690	0	20.000	20.000	204.690

T3 : Investeringsproject: IP2025D1API2 (Actieplan: 2025D1API2)

	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	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	0	2.337.888	0	1.010.328	550.000	3.898.216
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.337.888	0	1.010.328	550.000	3.898.216
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	2.337.888	0	1.010.328	550.000	3.898.216
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	0	0	0	30.000	0	30.000
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	29.598	0	0	0	29.598
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	29.598	0	0	0	29.598
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	29.598	0	0	0	29.598
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

T3 : Investeringsproject: IP2025D2AP06 (Actieplan: 2025D2AP06)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0	1.128.285	0	865.081	1.496.200	3.489.566
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.128.285	0	865.081	1.496.200	3.489.566
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	882.159	0	582.506	255.000	1.719.665
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	1.200.000	1.200.000
<i>c. Roerende goederen</i>	0	246.126	0	282.575	41.200	569.901
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	232.000	0	232.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	232.000	0	232.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	232.000	0	232.000
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	529.482	0	105.896	211.792	847.170

T3 : Investeringsproject: IP2025D3AP02 (Actieplan: 2025D3AP02)

	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	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	0	11.874.194	0	168.191	0	12.042.386
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	11.874.194	0	168.191	0	12.042.386
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	11.765.848	0	168.191	0	11.934.040
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	108.346	0	0	0	108.346
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	435.000	0	217.500	0	652.500

T3 : Investeringsproject: IP2025D3AP07 (Actieplan: 2025D3AP07)

	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	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	0	5.849.678	0	1.014.630	217.351	7.081.659
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	5.849.678	0	1.014.630	217.351	7.081.659
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	1.772.039	0	109.127	1	1.881.167
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	4.077.639	0	905.503	217.350	5.200.492
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	1.186.576	0	0	0	1.186.576

T3 : Investeringsproject: IP2025D4AP01 (Actieplan: 2025D4AP01)

	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	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	0	13.637	0	32.221	24.000	69.858
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	13.637	0	32.221	24.000	69.858
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	13.637	0	32.221	24.000	69.858
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

T3 : Investeringsproject: IP2025D4AP05 (Actieplan: 2025D4AP05)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0	11.168	0	0	0	11.168
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	11.168	0	0	0	11.168
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	11.168	0	0	0	11.168
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

T3 : Investeringsproject: IP2025D4AP10 (Actieplan: 2025D4AP10)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	65.500	0	0	0	65.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	65.500	0	0	0	65.500
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	65.500	0	0	0	65.500
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Lijst van de overgedragen kredieten – per actie

Actie	Oms Actie	Soort budget	Uitg/Ontv	Som van Tot.Budg.	Som van Geboekt	Overdracht 2025
2025D1AP01A003	Opmaken tegen 2025 van een RUP Ondernemen waarin wordt vastgelegd welke ruimtelijke mogelijkheden er in Dilbeek zijn voor verdere ontwikkeling van ondernemen (KMO, industrie en zonevreemde bedrijven)	I	U	80.000,00	42.376,02	37.623,98
2025D1AP01A008	Updaten in 2023 van het huidige bermbeheerplan	I	U	18.000,00	-	18.000,00
2025D1AP02A001	Ondertekenen van de Burgemeestersconvenant 2030 en in functie hiervan opstellen van een lokaal klimaatactieplan om de vastgelegde doelstellingen te behalen tegen 2030	I	U	4.128,00	-	4.128,00
2025D1AP03A002	Opwaarderen van de deelkernen en stationsomgevingen door de opmaak van een masterplan en/of uitwerking van inrichtingsplannen	I	U	287.314,73	144.722,74	142.591,99
2025D1AP03A004	Ondersteunen van startende ondernemers door onder meer het creëren van tijdelijke handelsruimte	I	U	2.618,72	-	2.618,72
2025D1AP03A006	Uitvoeren van de acties vastgelegd in het kerken- en pastorieplan en hernieuwen van het kerken- en pastorieplan in 2024	I	U	47.000,00	-	47.000,00
2025D1AP04A004	Aankopen/aanleggen en onderhouden van verkeerssignalisatie en wegmarkeringen	I	U	86.903,72	52.976,06	33.927,66
2025D1AP04A005	Sensibiliseren over en handhaven van de verkeersregels	I	U	1.024.630,42	955.703,83	68.926,59
2025D1AP04A007	Realiseren van mobipunten aan strategische verkeersknooppunten	I	O	-	-	-
			U	7.188,80	-	7.188,80
2025D1AP04A009	Realiseren tegen 2025 van bijkomend bovenlokaal functioneel fietsnetwerk en lokaal fietsnetwerk met focus op ontbrekende verbindingen	I	O	1.621.629,66	1.047.955,96	683.007,86
			U	5.780.944,31	3.760.759,99	2.020.184,00
2025D1AP04A010	Gefaseerd uitrollen van een slim schoolroutenetwerk om de verplaatsingen van leerlingen zo veilig mogelijk te maken	I	U	6.324,00	-	6.324,00
2025D1AP04A011	Verder uitbouwen en opwaarderen van het Dilbeekse trage wegen-netwerk	I	O	90.000,00	-	-
			U	101.508,60	-	101.508,60
2025D1AP04A012	Verhogen van de veiligheid voor zwakke weggebruikers aan Dilbeekse schoolomgevingen, sportsites, jeugdinfrastructuur, ...	I	O	-	-	-
			U	47.802,55	9.263,76	38.538,79
2025D1AP04A014	Systematisch verder vernieuwen van het bestaande wegnnet	I	U	1.378.045,27	390.629,02	987.416,25
2025D1AP04A015	Systematisch vernieuwen van voetpaden overeenkomstig het opgestelde vademecum 'inrichting openbare ruimte'	I	U	99.454,60	98.195,35	1.259,25
2025D1AP06A003	Uitvoeren tegen 2025 van het geprioriteerde gebiedsdekkende uitvoeringsplan (GUP)	I	U	804.849,91	48.815,16	756.034,75
2025D1AP07A001	Bijwerken tegen eind 2021 van het bestaande erosiebestrijdingsplan, dat resulteert in een geprioriteerd erosie-actieplan voor het hele Dilbeekse grondgebied	I	U	30.000,00	-	30.000,00
2025D1AP07A002	Realiseren vanaf 2021 van 2 van de in het erosie-actieplan bepaalde acties per jaar	I	O	59.000,00	-	59.000,00
			U	51.991,70	-	51.991,70
2025D1AP08A003	Investeren in en exploiteren van het gemeentelijk recyclagepark in samenwerking met Intradura	I	U	10.000,00	-	10.000,00
2025D1AP10A002	Uitvoeren van natuur- en bosinrichtingprojecten, in uitvoering van de aan het RUP Open ruimte gekoppelde acties	I	O	291.189,23	652,18	-
			U	419.817,19	91.498,96	328.318,23

2025D1AP10A003	Vernieuwen of verbeteren van het straatmeubilair in de ruime zin en verder uitbouwen van de faciliteiten voor openbare vervoershalten	I	U	45.606,87	2.585,77	43.021,10
2025D1AP10A004	Creëren van publieke ontmoetingsplekken op daartoe geschikte locaties waar verschillende functies elkaar versterken	I	U	98.372,21	77.266,10	9.635,31
2025D1AP10A007	Herinrichten en moderniseren van de Dilbeekse begraafplaatsen vanuit een globale ontwerpvisie	I	U	75.000,00	-	75.000,00
2025D1AP11A002	Verminderen van het energieverbruik van 2011 in de bestaande gebouwen groep Dilbeek met 36% tegen 2030	I	U	792.827,85	8.802,75	689.044,60
2025D1AP11A007	Verder verduurzamen van het wagen- en machinepark van groep Dilbeek, in overeenstemming met het strategisch aankoop- en afvoerbeleid	I	U	550.405,97	79.920,92	470.485,05
2025D1AP12A001	Opstellen tegen 2022 van een maaiplan waarin vastgelegd wordt welke groenzones extensief en welke intensief beheerd worden	I	U	30.000,00	-	30.000,00
2025D1AP12A003	Onderhouden en beheren van de openbare ruimte	I	U	545.818,00	223.219,59	322.598,41
2025D1AP12A004	Investeren in het verbeteren en onderhouden van de nutsvoorzieningen in de openbare ruimte	I	U	94.060,16	33.891,89	60.168,27
2025D2AP06A001	Uitbaten van de 110 erkende assistentiewoningen op een kwalitatieve en betaalbare manier	I	U	120.267,04	6.267,04	114.000,00
2025D2AP06A003	Uitbaten van het woonzorgcentrum Breugheldal met 98 permanente woongelegenheden, waarbij 97% bezettingsgraad en 77% zorggraad wordt nagestreefd, en 3 woongelegenheden kortverblijf, waarbij 70% bezett	I	O	105.896,00	105.896,36	-
			U	859.544,07	310.971,31	542.506,60
2025D2AP06A004	Uitbaten van de grootkeuken	I	U	20.974,20	-	20.974,20
2025D3AP02A006	Bouwen van een nieuwe brandweerkazerne, noodwoningen en polyvalente ruimte	I	O	217.500,00	-	217.500,00
			U	731.671,53	544.343,48	168.191,34
2025D3AP04A010	Organiseren van activiteiten en evenementen van informatieve, educatieve, vormende of recreatieve aard vanuit het erkend lokaal dienstencentrum in samenwerking met partners om de zelfredzaamheid en he	I	U	6.500,00	-	6.500,00
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	I	O	1.186.575,95	1.186.575,95	-
			U	2.581.686,82	2.330.806,06	250.880,76
2025D3AP07A009	Het ontwikkelen, uitbouwen, verduurzamen en optimaal technisch beheren van de jeugdinfrastructuur door samen met het jeugdwerk de nodige klimaatadaptieve maatregelen, onderhouds- en veiligheidswerken	I	U	151.429,65	35.587,15	115.842,50
2025D4AP01A008	Uitbaten van een sociale campus onder de vorm van een bedrijvencentrum om netwerking te stimuleren en toegankelijke sociale dienstverlening op maat te versterken	I	U	26.705,00	6.483,64	20.221,36
2025D4AP11A002	Dagelijkse werking gemeentelijke basisscholen	I	U	48.787,12	24.941,39	11.326,75
2025D4AP11A003	Voorzien in goed uitgeruste fietsenstallingen aan de scholen tegen 2021	I	U	58.636,75	2.268,75	56.368,00
2025D4AP11A009	Nieuwbouw Begijnenborre (kleuterschool in combinatie met speelpleinwerking)	I	U	266.985,85	6.985,85	250.000,00
2025D4AP11A010	Uitbreiden gemeenteschool De Klimop door het renoveren en verbouwen van de oude conciërgewoning	I	U	799.802,00	95.473,53	704.328,47
2025D5AP07A004	implementeren en "support" van systemen die de werking ondersteunen en efficiënter maken.	I	U	153.086,99	12.619,04	140.467,95
2025D5AP07A005	verderzetten van digitaliseringsprojecten (burgerzaken, inname openbaar domein, vergaderbeheer, Ultimo, ...) en verminderen papierverbruik met 20% tegen 2025	I	U	57.394,20	16.435,96	40.958,23
2025D5AP08A001	voorzien van een toekomstgericht (intern en/of extern) datacenter	I	U	1.000,00	-	1.000,00

2025D5AP08A004	vernieuwen hardware	I	U	231.300,00	198.609,20	32.690,68
2025D5AP09A001	uitwerken (en uitvoeren) van een masterplan administratief centrum	I	U	557.374,38	134.545,59	422.828,79
2025D5AP09A002	inrichten en uitrusten van werkruimtes in functie van efficiëntie en ergonomie	I	U	205.154,92	29.683,59	175.425,04
2025D5AP10A002	Dagelijks beheren en onderhouden van de administratieve gebouwen (algemene en ondersteunende diensten)	I	U	623.373,00	128.970,73	492.375,22
2025D5AP10A006	uitwerken (en uitvoeren) van een visie over bestemming en gebruik van het eigen patrimonium - verkopen ifv herinvesteren in andere projecten	I	O	-	-	-
			U	277.000,00	94.980,50	182.019,50
2025DWAP1A001	Dagelijkse werking team Financiën	I	O	98.606,00	98.605,85	-
			U	872.977,00	995.301,71	78.800,00
		L	O	12.044.177,00	1.065.368,71	-
			U	3.883.602,04	3.836.380,69	-
2025DWAP1A002	Werkings-en investeringsbijdragen partners: vzw's, brandweer, kerkfabrieken	I	U	1.371.103,24	773.607,99	576.048,41
		L	O	22.000,00	-	-
			U	153.750,00	131.623,17	22.000,00
2025DWAP3A005	Dagelijkse werkingsmiddelen ouderenwelzijn	I	U	33.432,96	-	32.609,69
2025DWAP4A002	Dagelijkse werking OR en WO	I	U	7.000,00	607,89	6.392,11

Schema T4: evolutie van de financiële schuld

Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Financiële schulden op lange termijn	22.288.405	20.015.257	17.551.294	24.104.002	21.552.681	32.021.858	40.360.109
1. Financiële schulden op 1 januari	23.771.969	22.288.405	20.015.257	17.551.294	24.104.002	21.552.681	32.021.858
2. Nieuwe leningen	2.022.001	1.105.742	530.310	10.817.806	995.302	15.185.927	12.587.708
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-3.505.565	-3.378.890	-2.994.272	-4.265.099	-3.546.623	-4.225.156	-4.249.457
5. Andere mutaties	0	0	0	0	0	-491.593	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	3.359.864	3.344.857	2.976.571	3.801.950	3.512.192	4.225.156	4.249.457
1. Financiële schulden op 1 januari	3.486.931	3.359.864	3.344.857	2.976.571	3.801.950	3.512.192	4.225.156
2. Aflossingen	-3.632.631	-3.393.898	-3.362.558	-3.439.720	-3.836.381	-4.003.785	-4.225.156
3. Overboekingen	3.505.565	3.378.890	2.994.272	4.265.099	3.546.623	4.225.156	4.249.457
4. Andere mutaties	0	0	0	0	0	491.593	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0	0	0	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	25.648.269	23.360.113	20.527.865	27.905.952	25.064.873	36.247.014	44.609.566

Schema T5: toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardevermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
A. Financiële vaste activa	46.855.343	0	98.606	0	-211.738	0	0	46.544.999
1. Extern verzelstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	42.995.499	0	98.606	0	-211.738	0	0	42.685.155
3. OCMW-verenigingen	9.301	0	0	0	0	0	0	9.301
4. Andere financiële vaste activa	3.850.542	0	0	0	0	0	0	3.850.542
B. Materiële vaste activa	141.280.943	11.173.093	0	0	0	8.469.233	-751.625	143.233.179
1. Gemeenschapsgoederen	127.823.068	10.520.560	0	0	0	7.730.057	-291.950	130.321.621
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	79.172.918	1.158.724	0	0	0	5.553.889	0	74.777.753
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	38.790.994	4.700.234	0	0	0	1.484.340	0	42.006.888
<i>c. Installaties, machines en uitrusting</i>	3.256.774	3.513.779	0	0	0	403.113	-115.386	6.252.054
<i>d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel</i>	768.418	152.521	0	0	0	-10.241	-176.563	754.617
<i>e. Leasing en soortgelijke rechten</i>	3.282.297	995.302	0	0	0	298.391	0	3.979.208
<i>f. Erfgoed</i>	2.551.667	0	0	0	0	565	0	2.551.102
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	7.217.745	652.534	0	0	0	739.175	-459.675	6.671.428
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	482.018	317.474	0	0	0	285.315	0	514.177
<i>b. Installaties, machines en uitrusting</i>	212.195	37.014	0	0	0	-26.709	-145.464	130.454
<i>c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel</i>	941.588	298.045	0	0	0	-121.324	-314.211	1.046.746
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	5.581.945	0	0	0	0	601.894	0	4.980.051
3. Andere materiële vaste activa	6.240.130	0	0	0	0	0	0	6.240.130
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	6.240.130	0	0	0	0	0	0	6.240.130
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Immateriële vaste activa	408.308	42.376	0	0	0	90.944	0	359.740

Mutatiestaat van het nettoactief					
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente Dilbeek	11.765.870	2.235.184	390.459	0	13.610.596
OCMW Dilbeek	2.163.330	0	256.049	0	1.907.281
Totaal	13.929.201	2.235.184	646.508	0	15.517.876
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 Dilbeek	42.028.386	-1.214.474	-7.076.114	0	33.737.798
OCMW Dilbeek	-2.708.332	-10.290.140	7.076.114	0	-5.922.358
Totaal	39.320.054	-11.504.614	0	0	27.815.440
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente Dilbeek	11.603.342	0	211.738	0	11.391.604
OCMW Dilbeek	0	0	0	0	0
Totaal	11.603.342	0	211.738	0	11.391.604
D. Overig nettoactief	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente Dilbeek	74.907.594	0		0	74.907.594
OCMW Dilbeek	8.151.030	0		0	8.151.030
Totaal	83.058.624	0	0	0	83.058.624
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente Dilbeek	140.305.192			-6.657.600	133.647.591
OCMW Dilbeek	7.606.029			-3.470.076	4.135.953
Totaal	147.911.220	0	0	-10.127.676	137.783.545

Overzicht van de verstrekte subsidies per beleidsveld

Beleidsveld	Som van Tot.Budg.	Som van Geboekt
400	8.033.130,19	7.971.130,19
Politiediensten		
Toegepaste investeringssubsidies	412.000,00	350.000,00
Toegepaste werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen	7.621.130,19	7.621.130,19
410	2.606.723,00	2.569.682,23
Brandweer		
Toegepaste investeringssubsidies	235.170,00	235.170,00
Toegepaste werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen	2.371.553,00	2.334.512,23
610	5.000,00	5.000,00
Gebiedsontwikkeling		
Toegepaste werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen	5.000,00	5.000,00
701	244.058,83	233.205,79
Cultuurcentrum		
Toegepaste werkingssubsidies aan gezinnen	9.000,00	6.000,51
Toegepaste werkingssubsidies aan verenigingen	235.058,83	227.205,28
719	32.688,08	32.688,08
Overige evenementen		
Toegepaste werkingssubsidies aan verenigingen	32.688,08	32.688,08
740	99.046,00	95.999,98
Sportsector- en verenigingsondersteuning		
Toegepaste werkingssubsidies aan verenigingen	99.046,00	95.999,98
790	848.521,24	305.870,64
Erediensten		
Toegepaste investeringssubsidies	723.933,24	188.437,99
Toegepaste werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen	124.588,00	117.432,65
8000	105.600,00	103.136,17
Gewoon basisonderwijs		
Tussenkost in de bezoldiging	105.600,00	103.136,17
900	9.495,00	6.300,00
Sociale bijstand		
Toegepaste werkingssubsidies aan gezinnen	9.495,00	6.300,00

902	6.200,00	655
Integratie van personen met vreemde herkomst		
Toegestane werkingssubsidies aan gezinnen	6.200,00	655
904	79.300,00	72.688,88
Activering van tewerkstelling		
Andere specifieke werkingssubsidies	79.300,00	72.688,88
909	165.100,00	136.837,54
Overige verrichtingen inzake sociaal beleid		
Toegestane werkingssubsidies aan gezinnen	11.500,00	4.531,46
Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	153.600,00	132.306,08
930	45.000,00	14.160,00
Sociale huisvesting		
Toegestane werkingssubsidies aan gezinnen	45.000,00	14.160,00
945	202.395,55	167.250,00
Kinderopvang		
Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen	125.000,00	125.000,00
Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	77.395,55	42.250,00
959	9.000,00	8.999,99
Overige verrichtingen betreffende ouderen		
Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	9.000,00	8.999,99
Eindtotaal	12.491.257,89	11.723.604,49

Deelnemingen – verbonden entiteiten

Rubriek	Omschrijving	aantal aandelen	nominale waarde	ingeschreven	te volstorten	herwaardering	waardevermindering	netto boekwaarde
281	Iverlek			12.788.203,27		11.269.077,61	13.416,76	24.043.864,12
281	Fluvius OV - A-aandelen		24,79	24,79				24,79
281	DE LUN WM			30.515,69				30.515,69
281	HAVILAND Intermommunale cv	1.916	25	47.900,00	35.925,00			11.975,00
281	GEWESTL Mij vr VOLKSHUISVES (Woonanker)			4.875,00	2.768,07			2.106,93
281	PROVIDENTIA cv			1.000,00	752,11			247,89
281	Havicrem cv			37.818,00	18.460,00			19.358,00
281	TMwv-z-aandelen	21	862.500,00	18.112.500,00				18.112.500,00
281	Infrax West	1.875	25	46.875,00				46.875,00
281	FARYS / TMVW DS (CREAT SERVICES DV)			8.000,00	6.000,00			2.000,00
281	Intradura			358.674,00				358.674,00
284	TMWI-Z-aandelen (uitgiftepremie)	21	5.834,57			122.526,00		122.526,00
284	Zefier - Ex-Finilek			50				50
284	De watergroep			3.645.750,00				3.645.750,00
284	Poolstok	85	24,79	2.107,15				2.107,15
281	TMWV Sk aandelen		40,5	78	37,5			40,5
281	Poolstok			1.264,29				1.264,29
281	Creat Farys	5	1.000,00	5.000,00	3.750,00			1.250,00
281	Kinderdaqverblijf 't Bijgaardje			14.874,00				14.874,00
283	Welzijnskoepel			9.301,21				9.301,21
	TOTAAL			35.114.810,40	67.692,68	11.391.603,61	13.416,76	46.425.304,57

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Rubriek balans	Omschrijving AR	Omschrijving verrichting	Derde	bedrag
1390	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door andere entiteiten	Gewaarborgde lening	Tennis SDI vzw	150.000,00
1307	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door Intergemeentelijk	Publi-T (Ex Finilek)	Iverlek	282.937,34
1307	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door Intergemeentelijk	Zefier		44.859,25
92	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar			8.730.976,85
32	Ontvangen zekerheden	Huurwaarborgen OC		222.225,17
32	Ontvangen zekerheden	Hypotheek		254.616,00
				9.685.614,61

Waarderingsregels

Artikel 140 van het besluit van de Vlaamse regering bepaalt dat het college de waarderingsregels moet vaststellen. Deze waarderingsregels bevatten regels die gelden voor

1° de waardering van de inventaris van al de bezittingen, vorderingen, schulden en verplichtingen van het bestuur van welke aard ook;

2° de vorming en de aanpassing van afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen voor risico's en kosten;

3° de herwaarderingen.

Aangezien de waarderingsregels aan vele voorwaarden moet voldoen en de regels rekening moeten houden met de IPSAS standaarden (International Public Sector Accounting Standards) is er niet veel vrijheid om deze afwijkend vast te stellen. Q&A heeft een ontwerp van waarderingsregels opgemaakt, dat licht aangepast werd aan onze gemeente.

Voorwaarden waar de waarderingsregels moeten aan voldoen:

- algemene waarderingsgrondslagen uit het Besluit Vlaamse regering en uitvoeringsbesluiten BBC
- richtlijnen en vereisten van de ISPAS
- ze moeten relevant en een getrouw beeld geven van de financiële positie, de financiële prestaties en de ontvangsten en uitgaven van de gemeente, objectief en voorzichtig zijn.

De waarderingsregels moeten in de toelichting bij de jaarrekening (samengevat) worden opgenomen.

Algemene principes

Bij de vaststelling en toepassing van de waarderingsregels wordt ervan uitgegaan dat het bestuur zijn activiteiten zal voortzetten. Als dat voor bepaalde activiteiten niet het geval is, worden de waarderingsregels dienovereenkomstig aangepast en geldt in het bijzonder het volgende:

- voor de vlottende en de vaste activa wordt zo nodig tot aanvullende afschrijvingen of waardeverminderingen overgegaan om de boekhoudkundige waarde terug te brengen tot de vermoedelijke realisatiewaarde;
- een voorziening wordt gevormd voor de kosten die verbonden zijn aan de beëindiging van de werkzaamheden, in het bijzonder voor de vergoedingen die uitgekeerd moeten worden aan het personeel.

De waarderingsregels zijn van het ene financiële boekjaar op het andere identiek en worden stelselmatig toegepast. In afwijking worden ze gewijzigd als, onder meer op grond van belangrijke veranderingen in de activiteiten van het bestuur, de vroeger gevolgde waarderingsregels niet langer zorgen voor een waar en getrouw beeld.

Elk bestanddeel van het vermogen wordt afzonderlijk gewaardeerd. Van dit principe mag worden afgeweken voor het meubilair, de kantooruitrusting, het klein materieel evenals de grond- en hulpstoffen die bestendig worden hernieuwd en waarvan de aanschaffingswaarde te verwaarlozen is in verhouding tot het balanstotaal (= principe van de ijzeren voorraad). Dit zullen we (ook net zoals in de vroegere NGB) ook verder toepassen.

Concreet gaat het over de algemene rekeningen meubilair en kantooruitrusting en klein materieel en uitrusting binnen de groepen 203/4, 240/4, 235/9, 245/9.

Bij de waardering wordt rekening gehouden met alle voorzienbare risico's, mogelijke verliezen en ontwaardingen die ontstaan zijn tijdens het financiële boekjaar waarop de jaarrekening betrekking heeft of tijdens voorgaande boekjaren, zelfs als die risico's, verliezen of ontwaardingen alleen bekend zijn tussen de balansdatum en het ogenblik waarop het ontwerp van de jaarrekening wordt vastgesteld.

Schattingswijzigingen zijn aanpassingen van de boekhoudkundige waarde van een actief of van een verplichting, of van het bedrag van het periodieke gebruik of verbruik van een actief, die voortvloeien uit de beoordeling van de balans en de verwachte toekomstige voordelen en verplichtingen. Schattingswijzigingen worden verwerkt in de periode waarin de wijziging zich voordoet en in de daaropvolgende perioden.

Gebeurtenissen na balansdatum zijn gebeurtenissen die plaatsvinden tussen de balansdatum en de datum waarop de jaarrekening voor vaststelling aan de raad wordt voorgelegd.

De kosten en de opbrengsten die betrekking hebben op het financiële boekjaar of op voorgaande boekjaren, worden verwerkt in het financiële boekjaar, ongeacht de dag waarop die kosten en opbrengsten worden betaald of geïnd, behalve als de effectieve inning van de opbrengsten onzeker is. Ten laste van het financiële boekjaar worden in het bijzonder de bezoldigingen, uitkeringen en andere sociale voordelen geboekt die in de loop van een volgend financieel boekjaar zullen worden betaald voor diensten die tijdens het financiële boekjaar of tijdens vorige boekjaren zijn verricht.

Ontvangsten en uitgaven uit transacties in vreemde valuta worden omgerekend naar euro tegen de contante wisselkoers op de datum van de transactie.

De kosten en opbrengsten moeten verwerkt worden in het financiële boekjaar waarin ze werkelijk gerealiseerd zijn (= moment waarop de transactie plaatsvindt), ongeacht het feit of ze al dan niet geïnd of betaald zijn. Wanneer de opbrengsten of de kosten in belangrijke mate worden beïnvloed door opbrengsten of kosten die aan een ander financieel boekjaar moeten worden toegerekend, moet daarvan melding worden gemaakt in de toelichting bij de jaarrekening.

De waardering van actiefbestanddelen

Als algemene regel geldt dat actiefbestanddelen gewaardeerd worden en opgenomen worden in de balans tegen aanschaffingswaarde, onder aftrek van de desbetreffende gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen.

Onder aanschaffingswaarde moet één van volgende waarden worden verstaan:

- aanschaffingsprijs
- ruilwaarde
- vervaardigingsprijs
- schenkingswaarde
- inbrengwaarde

De **aanschaffingsprijs** omvat, naast de aankoopprijs, de bijkomende kosten zoals niet-terugvorderbare belastingen, vervoerkosten en studiekosten die rechtstreeks betrekking hebben op het actief.

Bij transacties waar besturen gelijkwaardige economische waarden in ruil krijgen of geven die niet in geld zijn, wordt een **ruilwaarde** bepaald. Deze is gelijk aan de marktwaarde van de in ruil overgedragen actiefbestanddelen, of indien deze waarde moeilijk vast te stellen is, de marktwaarde van het door ruil verkregen actiefbestanddeel. Deze waarden worden geschat op de datum van de ruil.

De **vervaardigingsprijs** omvat, naast de aanschaffingskosten van de grondstoffen, verbruiksgoederen en hulpstoffen, de productiekosten die rechtstreeks aan het individuele product of aan de productengroep toerekenbaar zijn, voor zover deze kosten op de normale productieperiode betrekking hebben. De productiekosten die niet rechtstreeks aan het individuele product of aan de productengroep toerekenbaar zijn (de zogenaamde overhead), maken geen deel uit van de vervaardigingsprijs.

De schenkingswaarde is de marktwaarde inclusief de ermee samenhangende belastingen en kosten van de goederen die aan het bestuur worden:

- geschonken;
- in nalatenschap worden toegewezen;
- of worden verkregen door verjaring;

en dit op het moment van de schenking, de datum van het openvallen van de nalatenschap en de verjaring.

Inbreng door de gemeente in een andere entiteit (bijvoorbeeld AGB):

Indien de gemeente goederen inbrengt in andere entiteiten, dan stemt de **inbrengwaarde** overeen met de bedongen waarde van de inbreng.

In geval van bestemming voor of inbreng in een entiteit die geen eigen rechtspersoonlijkheid heeft, moet onder de inbrengwaarde worden verstaan: de waarde van de goederen bij de inbreng of de bestemming. De inbrengwaarde mag nooit hoger zijn dan de prijs die op het ogenblik van de inbreng of de bestemming voor de aankoop van de betrokken goederen op de markt zou moeten worden betaald. De belastingen en kosten met betrekking tot de inbreng mogen niet worden opgenomen in de inbrengwaarde, maar moeten volledig ten laste worden gebracht van de staat van opbrengsten en kosten van het financiële boekjaar in de loop waarvan de inbreng is geschied.

Inbreng door een andere entiteit in de boekhouding van de gemeente:

Bij een inbreng van een entiteit of een algemeenheid van goederen in het patrimonium van een bestuur bij ontbinding van een entiteit of een (gedeeltelijke) terugtrekking uit een entiteit, worden de ingebrachte activa, passiva, rechten en verplichtingen opgenomen in de boekhouding tegen de waarde waarvoor zij op het tijdstip van de inbreng in de boekhouding van de inbrengende entiteit voorkwamen.

In de aanschaffingswaarde van materiële en immateriële vaste activa mag de **rente op vreemd vermogen** dat wordt gebruikt voor de financiering ervan, worden opgenomen als die rente betrekking heeft op de periode die het gebruik van deze vaste activa voorafgaat.

Afschrijvingen, verrekeningen en waardeverminderingen

Afschrijvingen zijn de bedragen die ten laste genomen zijn van de staat van opbrengsten en kosten, met betrekking tot de materiële en immateriële vaste activa waarvan de gebruiksduur beperkt is, om het bedrag van de eventueel geherwaardeerde aanschaffingskosten van die vaste activa te spreiden over hun waarschijnlijke nuttigheids- of gebruiksduur, of om die kosten ten laste te nemen op het ogenblik waarop ze worden aangegaan.

Het af te schrijven bedrag van een actief wordt per financieel boekjaar bepaald door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur, uitgedrukt in jaren. De restwaarde en de gebruiksduur van een actief moeten ten minste aan het einde van elk financieel boekjaar worden herzien.

Waardeverminderingen zijn correcties op de aanschaffingswaarde van niet-afschrijfbaar actiefbestanddelen om rekening te houden met al dan niet als definitief aan te merken ontwaarding bij de afsluiting van het financiële boekjaar. De waardeverminderingen mogen niet worden gehandhaafd als de boekhoudkundige waarde van het betreffende activum daardoor op het einde van het financiële boekjaar lager is dan de gebruikswaarde ervan. De gebruikswaarde van een activum stemt overeen met de toekomstige economische voordelen die of het dienstverleningspotentieel dat het activum voor het bestuur zal opleveren.

De gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen worden afgetrokken van de rubrieken van het actief waarop ze betrekking hebben.

De afschrijvingen en waardeverminderingen:

- zijn specifiek voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben. Voor actiefbestanddelen met volkomen identieke technische of juridische kenmerken mogen echter globale afschrijvingen of waardeverminderingen gehanteerd worden.
- worden stelselmatig gevormd en mogen niet afhangen van het overschot of het tekort van het financiële boekjaar.

Hierna volgt het overzicht van de specifieke afschrijvingsritmes per balansrubriek.

Investering	Afschrijvingsduur
Immateriële vaste activa	
Plannen van aanleg, studies, ...	5 jaar
Opgegeven plannen en studies	1 jaar
Materiële vaste activa	
Niet bebouwde gronden en terreinen	geen
Gebouwen	30 jaar
Wegen, straatmeubilair & infrastructuur	5-30 jaar (volgens aard)
Waterlopen en waterbekkens	geen
Meubilair	10 jaar
Bureaumaterieel en informaticamaterieel	5 jaar
Fietsen, motorfietsen, auto's en bestelwagens	5 jaar
Vrachtwagens en speciale voertuigen	10 jaar
Machines, exploitatiematerieel en uitrusting	10 jaar

Investering	Afschrijvingsduur
Kunstpatrimonium & erfgoed	geen
Veestapel en andere roerende investeringen	1 jaar
Vaste activa in uitvoering	geen
Zakelijke rechten op onroerende goederen	duur contract
Onroerende goederen in leasing	duur contract
Roerende leasing	duur contract

Voor de rubrieken waar de afschrijvingsduur variabel is binnen een marge werden volgende opties genomen:

Investering	Afschrijvingsduur
Uitrusting op terreinen en af te schrijven beplanting	max 20 jaar
Buitengewoon onderhoud en uitrusting van gebouwen	max 20 jaar
Buitengewoon onderhoud van roerende goederen	max 5 jaar

Verrekeningen

De verkregen subsidies waarmee de investeringen zijn gefinancierd, worden verrekend over een termijn die overeenkomt met de afschrijvingsduur van de investering waarvoor de subsidie werd toegekend. De jaarlijkse verrekening houdt in dat de verkregen subsidie geleidelijk in opbrengsten wordt genomen, en de jaarlijkse afschrijvingen van de overeenkomstige investering op die manier neutraliseert. Zolang een investering in uitvoering is en dus nog niet wordt afgeschreven, wordt de verkregen investeringssubsidie nog niet verrekend.

Waardeverminderingen

Op de openstaande werkingsvorderingen worden waardeverminderingen geboekt in functie van de ouderdom van de vordering, te rekenen vanaf vervaldag, zijnde:

Kleiner of gelijk aan 1 jaar	0%
Tussen 1 en 2 jaar	25%
Tussen 2 en 3 jaar	50%
Tussen 3 en 4 jaar	100%

Herwaarderings

Na hun opname als een actief worden de financiële vaste activa en de overige materiële vaste activa, waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald, geboekt tegen de geherwaardeerde waarde. Dat is de reële waarde op het moment van de herwaardering, verminderd met eventuele latere geaccumuleerde afschrijvingen en latere geaccumuleerde waardeverminderingen.

De herwaardering:

- wordt voldoende **regelmatig** uitgevoerd om ervoor te zorgen dat de boekhoudkundige waarde niet beduidend verschilt van de reële waarde op de balansdatum.
- moet voor de **volledige categorie van activa** waartoe dat actief behoort worden toegepast.
- is **specifiek** voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben. Voor actiefbestanddelen met volkomen identieke technische of juridische kenmerken mogen echter globale herwaarderings geboekt worden.

Wat dient er te gebeuren indien de geherwaardeerde waarde afwijkt van de boekwaarde:

- Als de **geherwaardeerde waarde groter** blijkt dan de boekwaarde, wordt het verschil rechtstreeks geboekt op het nettoactief, tenzij het een verbetering betreft van vroeger in de staat van opbrengsten en kosten geboekte waardeverminderingen, en wordt het verschil daar behouden zolang de goederen waarop de herwaardering betrekking heeft, niet werden gerealiseerd. De herwaarderings worden bij latere waardeverminderingen afgeboekt ten bedrage van het nog niet afgeschreven gedeelte van de meerwaarde.
- Als de **geherwaardeerde waarde kleiner** blijkt dan de boekwaarde, wordt het verschil in de staat van opbrengsten en kosten ten laste gelegd, tenzij er vroeger al herwaarderingsmeerwaarden werden geboekt op het nettoactief, die dan eerst zullen worden tegengeboekt.

Als de herwaardering betrekking heeft op overige materiële vaste activa met een beperkte gebruiksduur, wordt op basis van de geherwaardeerde waarde afgeschreven volgens een opgemaakt plan dat ertoe strekt de toerekening van de geherwaardeerde waarde te spreiden over de vermoedelijke residuele gebruiksduur van de activa in kwestie.

Liquide middelen

De liquide middelen en de geldbeleggingen worden, met uitzondering van de vastrentende effecten, **gewaardeerd tegen nominale waarde**.

Op liquide middelen worden **waardeverminderingen** toegepast als de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde. Er worden aanvullende waardeverminderingen geboekt 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.

Als het actuariële rendement van de vastrentende effecten, berekend bij de aankoop met inachtneming van hun terugbetalingswaarde op de vervaldag, verschilt van het nominale rendement, wordt het verschil tussen de aanschaffingswaarde en de terugbetalingswaarde pro rata temporis voor de resterende looptijd van de effecten opgenomen in de opbrengsten als bestanddeel van de renteopbrengst van die effecten en, naargelang van het geval, toegevoegd aan of afgetrokken van de aanschaffingswaarde van de effecten.

De opname in de opbrengsten van het verschil gebeurt op lineaire basis of op geactualiseerde basis, uitgaande van het actuariële rendement bij de aankoop.

In afwijking van het eerste en tweede lid mogen de vastrentende effecten voor hun aanschaffingswaarde in de balans behouden blijven als de weerslag van het actuariële rendement van de effecten ten opzichte van het louter nominale rendement te verwaarlozen is.

Het eerste en het tweede lid zijn van toepassing op effecten met een rendement dat, volgens de uitgiftevoorwaarden, uitsluitend voortkomt uit het verschil tussen de uitgifteprijs en de terugbetalingswaarde.

Geldbeleggingen

De bijkomende kosten met betrekking tot de aanschaffing van geldbeleggingen worden ten laste genomen van de staat van opbrengsten en kosten van het financiële boekjaar in de loop waarvan ze werden aangegaan. Ze maken dus geen deel uit van de aanschaffingswaarde.

Op geldbeleggingen worden waardeverminderingen toegepast als de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde. Er worden aanvullende waardeverminderingen geboekt 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

Vorderingen worden in de balans opgenomen voor de nominale waarde.

Op de vorderingen worden waardeverminderingen toegepast als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag. Op de vorderingen mogen ook waardeverminderingen worden toegepast als hun realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan hun boekhoudkundige waarde.

Bij de boeking van een vordering in de balans voor haar nominale waarde worden de volgende bedragen in voorkomend geval in de overlopende rekeningen van het passief geboekt en pro rata temporis in de staat van opbrengsten en kosten opgenomen op grond van de samengestelde interesten:

1. de rente die op basis van de overeenkomst tussen partijen in de nominale waarde van de vordering begrepen is;
2. het verschil tussen de aanschaffingswaarde en de nominale waarde van de vordering;
3. het disconto op renteloze of abnormaal laagrentende vorderingen, als die vorderingen voldoen aan de volgende vereisten:
 - a. ze zijn terug betaalbaar na meer dan één jaar, te rekenen vanaf het ogenblik waarop ze in het vermogen zijn opgenomen;
 - b. ze hebben betrekking op als opbrengst geboekte bedragen, of op de prijs van de overdracht van vaste activa of van een activiteitsbranche.

Het disconto, vermeld in het eerste lid, 3°, wordt berekend op basis van de voor dergelijke vorderingen geldende marktrente op het ogenblik waarop de vordering werd opgenomen in het vermogen van het bestuur.

Bij vorderingen die in termijnen worden betaald of afbetaald en waarvan de rente of het lastenpercentage gedurende de gehele contractduur wordt toegepast op het oorspronkelijke bedrag van de financiering of van de lening, worden de respectieve bedragen van de gelopen rente en het lastenpercentage die in resultaat moeten worden genomen, en van de niet-gelopen rente en het lastenpercentage die moeten worden overgedragen naar een volgend financieel boekjaar, bepaald door de toepassing van de reële rente op het bij het begin van elke periode uitstaande saldo. De reële rente wordt berekend met inachtneming van de spreiding en de periodiciteit van de betalingen. Een andere methode mag alleen worden toegepast op voorwaarde dat ze, per financieel boekjaar, een gelijkwaardig resultaat oplevert.

Het bedrag van de rente of het lastenpercentage mag niet worden gecompenseerd met de kosten en provisies in verband met de verrichtingen.

Vorraden

Wanneer de waarde van de voorraden meer dan 2,5% zouden gaan bedragen van het balanstotaal zullen deze gewaardeerd worden aan aanschaffingswaarde. Op dit moment worden geen voorraden van dergelijke grootorde aangehouden.

Bestellingen in uitvoering

De bestellingen in uitvoering worden gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs en:

- **vermeerderd**, naarmate de productie of de werkzaamheden vorderen, met het verschil tussen de in de overeenkomst bepaalde prijs en de vervaardigingsprijs, als dat verschil met voldoende zekerheid als verworven mag worden beschouwd;
- **verminderd** met de ontvangen vooruitbetalingen.

De bestellingen in uitvoering of bepaalde soorten daarvan worden op de balans geboekt tegen hun vervaardigingsprijs, verminderd met de ontvangen vooruitbetalingen.

Ten aanzien goederen in bewerking en bestellingen in uitvoering worden:

- **waardeverminderingen** toegepast als hun vervaardigingsprijs, vermeerderd met het geraamde bedrag van de nog te maken kosten, hoger is dan respectievelijk de nettoverkoopprijs op de datum van de jaarafsluiting of de in de overeenkomst bedongen prijs.
- aanvullende waardeverminderingen geboekt 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.

Voor de risico's en kosten die verbonden zijn aan de verdere uitvoering van de bestellingen, worden, overeenkomstig de desbetreffende bepalingen, voorzieningen gevormd als de risico's niet gedekt zijn door de geboekte waardeverminderingen.

Belangen en deelnemingen

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 die conventionele waarde echter lager is dan de marktwaarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen, stemt de aanschaffingswaarde overeen met de hogere marktwaarde.

De bijkomende kosten voor de aanschaffing van financiële vaste activa worden ten laste genomen van de staat van opbrengsten en kosten van het financiële boekjaar in de loop waarvan ze werden aangegaan.

Er worden waardevermindering 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.
- Op de vorderingen, inclusief de vastrentende effecten, die in de financiële vaste activa zijn opgenomen als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag.

Erfgoed

Als een activum dat behoort tot het erfgoed, verkregen werd door schenking of als de aanschaffingswaarde ervan niet bepaald kan worden, bedraagt de aanschaffingswaarde één euro.

Gebruiksrechten voor materiële vaste activa

De gebruiksrechten voor materiële vaste activa waarover het bestuur beschikt op grond van leasing of gelijkaardige overeenkomsten 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 verplichtingen aan de passiefzijde worden ieder jaar gewaardeerd 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 meer- of minderwaarde die wordt vastgesteld bij de overdracht van een afschrijfbaar materieel vast actief, waarbij de leasinggever een leasingovereenkomst afsluit die op hetzelfde goed slaat, wordt opgenomen in de overlopende rekeningen en wordt elk jaar in resultaat genomen naar verhouding van de afschrijving van het geleasede vast actief voor het financiële boekjaar in kwestie.

Gemeenschapsgoederen, bedrijfsmatige materiële vaste activa en overige materiële vaste activa

Voor de activa die behoren tot de gemeenschapsgoederen worden waardeverminderingen geboekt als hun boekhoudkundige waarde hoger is dan hun gebruikswaarde. Als de gebruikswaarde van een activum dat behoort tot het erfgoed, niet bepaald kan worden, bedraagt ze één euro.

Voor de bedrijfsmatige materiële vaste activa en de overige materiële vaste activa worden waardeverminderingen geboekt als hun boekhoudkundige waarde hoger is dan de realiseerbare waarde. De realiseerbare waarde is de hoogste waarde van de bedrijfswaarde en de reële waarde, verminderd met de verkoopkosten. De bedrijfswaarde is de contante waarde van de ontvangsten en uitgaven waarvan verwacht wordt dat ze voortvloeien uit een actief. De reële waarde is het bedrag waarvoor een activum verhandeld zou kunnen worden tussen onafhankelijke partijen die ter zake goed geïnformeerd zijn, en die tot een transactie bereid zijn.

Immateriële vaste activa

Andere immateriële vaste activa dan die welke van derden verworven zijn, worden slechts tegen vervaardigingsprijs op het actief geboekt, 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.

Ontvangen investeringssubsidies

De ontvangen investeringssubsidies en schenkingen worden geleidelijk afgeboekt via overboeking naar de rubriek financiële opbrengsten van de staat van opbrengsten en kosten volgens hetzelfde ritme als de afschrijvingen of de waardeverminderingen op de vaste activa voor de verwerving waarvoor ze werden verkregen of, in voorkomend geval, ten bedrage van het saldo, bij realisatie of buitengebruikstelling van de vaste activa in kwestie.

Voorzieningen

De voorzieningen voor risico's en kosten worden stelselmatig gevormd. Ze mogen niet afhangen van het overschot of het tekort van het financiële boekjaar.

De voorzieningen voor risico's en kosten worden niet gehandhaafd als ze op het einde van het financiële boekjaar hoger zijn dan wat vereist is volgens een actuele beoordeling van de risico's en kosten waarvoor ze werden gevormd.

Voorzieningen worden niet gebruikt voor waardecorrecties op activa.

Overzicht van de zaken die in de toelichting vermeld moeten worden wanneer ze zich voordoen:

- De verantwoording van een wijziging van de vroeger gevolgde waarderingsregels wanneer deze niet langer zorgen voor een waar en getrouw beeld. De geraamde invloed van de wijziging op het vermogen, op de financiële toestand en op de staat van opbrengsten en kosten dient vermeld in de jaarrekening over het financiële boekjaar waarin de afwijkende waarderingsregel voor het eerst wordt toegepast.
- In de gevallen waarin, bij gebrek aan objectieve beoordelingscriteria, de waardering van de voorzienbare risico's, de mogelijke verliezen en de ontwaardingen onvermijdelijk aleatoir is, wordt daarvan melding gemaakt als de bedragen in kwestie belangrijk zijn, rekening houdend met het ware en getrouwe beeld.
- Gebeurtenissen na balansdatum die nadere informatie geven over de feitelijke situatie op de balansdatum, worden verwerkt in de jaarrekening en worden opgenomen in de toelichting bij de jaarrekening. Gebeurtenissen na balansdatum die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie op de balansdatum, worden niet verwerkt in de jaarrekening.
- Als de opbrengsten of de kosten in belangrijke mate worden beïnvloed door opbrengsten of kosten die aan een ander financieel boekjaar moeten worden toegerekend, wordt daarvan melding gemaakt
- De opname van de rente op vreemd vermogen in de aanschaffingswaarde van materiële of immateriële vaste activa wordt bij de waarderingsregels vermeld.
- De methoden en criteria vermeld die voor de waardering van bestellingen in uitvoering zijn toegepast
- Indien de afschrijving van kosten voor onderzoek en ontwikkeling over meer dan vijf jaar gespreid wordt, moet dat worden verantwoord
- De geherwaardeerde waarde (reële waarde) die voor de financiële vaste activa en de overige materiële vaste activa in aanmerking wordt genomen, wordt verantwoord in de toelichting bij de jaarrekening waarin de herwaardering voor het eerst werd toegepast.

