



Jaarrekening 2022

Lokaal bestuur Dilbeek

Inhoud

Beleidsevaluatie 2022: de doelstellingenrealisatienota	3
Doelstelling 1 : Klaar voor morgen	5
Doelstelling 2: Een thuis op maat	20
Doelstelling 3: Iedereen mee	29
Doelstelling 4: Kans op groeien	41
Doelstelling 5: Samen voorop	57
Totalen prioritaire en niet-prioritaire actieplannen	70
Kengetallen 2022: samenvattende cijfers, evoluties en financiële risico's	71
De financiële nota van de jaarrekening	85
Schema J1: De doelstellingenrekening	86
Schema J2: de staat van het financieel evenwicht	90
Schema J3: de realisatie van de kredieten (gemeente en ocmw) 2022	92
Schema J4: de balans per 31/12/2022	94
Schema J5: de staat van kosten en opbrengsten per 31/12/2022	96
De toelichtingen bij de financiële nota	97
Verklaring van de materiële verschillen tussen MJP en rekening	98
Schema T1: ontvangsten en uitgaven naar functionele aard	102
Schema T2: ontvangsten en uitgaven naar economische aard	104
Schema T3: investeringsprojecten	110
Schema T4: evolutie van de financiële schulden	122
Schema T5: toelichting bij de balans	123
Overzicht van de verstrekte subsidies per beleidsveld	125
Detail niet in balans opgenomen rechten en plichten - 31/12/2022	126
Waarderingsregels	127
Overzicht van de overgedragen kredieten - gemeente	137
Overzicht van de overgedragen kredieten - ocmw	143





Beleidsvaluatie 2022: 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 werd reeds bijgestuurd in december 2020, 2021 en 2022. De rapportering die hier voorligt geeft een inzicht over de uitvoering van het derde jaar van de meerjarenplanning nl. 2022.

Nadat de coronacrisis de werking van 2021 sterk beïnvloedde was het in 2022 een oorlog in Oekraïne en hoge inflatiecijfers die voor het lokale bestuur een uitdaging vormden. Toch werd het exploitatiebudget in totaliteit niet overschreden en werd er ook een aardig bedrag geïnvesteerd in 2022. Waar we wel een kanteling zien is dat 2022 zeer waarschijnlijk het laatste jaar was dat we via eigen middelen deze investeringen konden financieren. Vanaf 2023 zal externe financiering opnieuw noodzakelijk worden. Maar 2022 was dus zeker nog een jaar waarin schuldafbouw kon gerealiseerd worden.

In de doelstellingenrealisatienota, nemen we jullie graag, per actieplan, mee doorheen de realisaties en uitdagingen van 2022.

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 jaarrekening 2022

Het bouwkompas bestaande uit 4 instrumenten bevindt zich in een laatste fase. Het werd voorgesteld door middel van een expo en panelgesprek aan de inwoners op 22 juni 2022.

1. De bouwbelasting is reeds in voege sinds 1 januari 2021.
2. De verordening 'Kwaliteitsvol Wonen' werd ter definitieve goedkeuring voorgelegd aan de gemeenteraad op 21 december 2021
3. Het woonomgevingsplan (vroeger 'gebiedsdekkende kaart') wordt ter definitieve goedkeuring voorgelegd aan de gemeenteraad van 28 februari 2023.
4. 'Projectlast' heeft vertraging opgelopen in de samenwerking met het studie bureau. De planning is om het project af te ronden tegen midden 2023. Het voorontwerp en ontwerp van het RUP stationsomgeving zijn afgerond.

De voorlopige vaststelling van het ontwerp RUP staat geagandeerd op de gemeenteraad van 28 maart 2023. Van ca. half april tot half juni (exacte data nog te bepalen) zal het openbaar onderzoek georganiseerd worden (60 dagen). Een tweede fase voor het ontdubbelen de straatnamen werd in het najaar van 2021 opgestart. De eerste fase was een pilootproject waarbij 1 straatnaam werd gewijzigd (Oudstrijdersstraat => Pajottenstraat te Schepdaal). De tweede fase focust zich op straatnamen in het noorden van de gemeente. Op 28 maart 2023 staat de definitieve beslissing aangaande volgende straatnaamwijzigingen geagandeerd op de gemeenteraad: Potaardestraat in Sint-Martens-Bodegem, Kapelleveld in Sint-Ulriks-Kapelle, Kerkweg in Groot-Bijgaarden, Breugelweg in Groot-Bijgaarden, Rozenlaan in Groot-Bijgaarden, Stationsstraat in Groot-Bijgaarden, Kerkstraat in Sint-Ulriks-Kapelle en Gemeenteplein in Groot-Bijgaarden.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 349.599,00	€ 434.722,59	€ 21.290,00	€ 11.106,36
Investerings			€ 75.749,98	€ 44.376,50
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 jaarrekening 2022

De gemeenteraad keurde op 22 november 2022 het gemeentelijk Energie- en Klimaatactieplan 2030 (SECAP) goed. Het SECAP werd op 24 januari 2023 ingediend bij de Europese Commissie. Ondertussen werd besloten om niet in te tekenen op het LEKP 2.0. De uitvoering van het LEKP 1.0. verloopt volgens schema – een uitvoerige rapportage van 2022 werd geagendeerd voor de raad van 28 maart 2023.

De LEKP-doelstellingen sluiten naadloos aan bij de doelstellingen van het SECAP, waardoor deze als katalysator bestempeld kan worden door de laagdrempeligheid van de monitoring (aantallen bomen/kilometers/... versus uitstoot CO²). Er zijn 2 projecten die dankzij het BURGERBUDGET in uitvoering zijn. De initiatiefnemers werken autonoom, maar aarzelen niet om raad te vragen aan de administratie: precies wat we beoogden.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 141.969,90	€ 141.969,90	€ 45.000,00	€ 33.681,46
Investerings			€ 4.128,00	€ 0,00
Financiering				



2025D1AP03

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

We zetten in op
kernontwikkeling

KLIMAAT
RUIMTELIJK BELEI
ONDERNEMEN
WIJKWERKING

Toelichting jaarrekening 2022

Centrum Dilbeek: De centrummanger werd aangesteld te Dilbeek Centrum. De samenwerking is gestart op 1 januari 2021 en dit voor een periode van 48 maanden. Met betrekking tot de geplande herinrichtingsprojecten in de verschillende dealkernen kan volgende stand van zaken meegegeven worden:

- Centrum Schepdaal: De streefbeeldstudie is afgerond
- Centrum Itterbeek: De afbakening van project is verduidelijkt. De herinrichting van de kern dient afgestemd te worden op de inrichting van binnengebied in Itterbeek-dorp. dossier zal in 2024 opgestart worden
- Centrum Sint-Ulriks-Kapelle: De noden en wensen van de verschillende actoren zijn in kaart gebracht. De verplichte waterbuffering van de riolering kan opgelost worden door het regenwater naar de slootgracht van kasteel La Motte af te leiden. Dit zal voor een ecologische meerwaarde zorgen binnen het gebied. de subsidies voor de restauratie van de kerk en kerkhofmuur zijn toegekend en deze restauraties kunnen starten. Er zijn bijkomende onderzoeken opgestart om de technische uitwerking van het dossier te finaliseren.
- Centrum Dilbeek fase 2: De wedstrijd is afgerond. Een kandidaat is geselecteerd, de studieopdracht zal in augustus 2023 starten om overlap met andere kernen te minimaliseren. Deze legislatuur is studie en ontwerp voorzien
- Centrum Groot-Bijgaarden: Masterplan is bijna afgerond, de opmaak van de visiebundel en kaarten is lopende. Voor de zomer van 2023 zal het masterplan breed gecommuniceerd worden. Een inrichtingsdossier is opgestart met input vanuit masterplan.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 20.001,00	€ 18.600,00	€ 72.685,63	€ 46.975,53
Investerings			€ 490.713,08	€ 201.071,58
Financiering				



2025D1AP04

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

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

KLIMAAT

Toelichting jaarrekening 2022

De uitbouw van het bovenlokale fietsroutenetwerk kreeg in 2022 verder vorm: het dossier voor de Baron de Vironlaan werd in de markt gezet en zal starten midden 2023. Het ontwerp voor de Stationsstraat/Kasteelstraat krijgt verder vorm en wordt nog technisch afgewerkt, de d'Arconatiestraat werd mee in het dossier opgenomen om zo een veilige schoolomgeving te kunnen voorzien. Brusselstraat in Sint-Ulriks-Kapelle zal in het najaar 2023 opgestart worden. De aanleg van de fietssnelweg F2 richting Brussel is gestart. Voor de studie voor fietssnelweg FR0 (Ringfietspad) heeft de werkvennootschap een communicatieplan uitgevoerd en wordt er verder gewerkt aan de technische uitvoering van het project. De hopinpunten worden verder uitgewerkt en gekoppeld aan verschillende projecten om zo een totale integratie te hebben. Het ANPR-dossier

is volledig operationeel, een evaluatie werd begin 2023 uitgevoerd. Wat betreft schoolomgevingen werd in september 2021 het buck-e project samen met de 3 centrumscholen opnieuw leven in geblazen, waarna de 3 scholen hier opnieuw mee van start gingen. De samenwerking met lokale handelaars en het actief houden van het project door de scholen zelf, verloopt echter zeer moeizaam. Het project Buck-e zal stoppen na het schooljaar in juni 2023. Wat betreft infrastructurele ingrepen rond schoolomgevingen werd er reeds een opdracht uitgewerkt voor de aanleg van fietssuggestiestroken op belangrijke schoolroutes, deze zullen tijdens de paasvakantie 2023 aangebracht worden. Er zullen nog verdere subsidies aangevraagd worden om infrastructurele ingrepen rond schoolomgevingen te kunnen realiseren.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 400.000,00	€ 57.023,50	€ 1.022.794,75	€ 995.280,90
Investerings	€ 982.661,44	€ 659.077,30	€ 5.520.271,18	€ 4.589.315,47
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 jaarrekening 2022

Het project “opmaak van een blauwdruk voor het opzetten van een gemeentelijk sensornetwerk voor luchtkwaliteit” werd afgerond door Vlaio. Er dient een visie opgemaakt te worden over de finaliteit van dit project binnen Dilbeek. Gezien de andere prioriteiten wordt deze actie even on hold geplaatst.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie			€ 3,50	€ 3,50
Investerings				
Financiering				



2025D1AP06

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

We verbeteren de
waterkwaliteit

KLIMAAT

Toelichting jaarrekening 2022

Rioleringsdossiers worden onder leiding van Farys opgevolgd en afgestemd met Openbare Ruimte tijdens een periodiek overleg. Financiering van deze projecten gebeurt deels via Aquario-budget Dilbeek (voor het gedeelte riolering) en deels via gemeentelijk budget

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Investerings			€ 301.263,02	€ 186.355,52
Financiering				



2025D1AP07

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

**We beschermen
erosiegevoelige gebieden
tegen modder- en
waterafstroom**

KLIMAAT

Toelichting jaarrekening 2022

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. Alle gerealiseerde erosieprojecten tussen 2013 en 2020 werden geïnventariseerd in een GIS-kaartlaag. Voor de jaren 2021-2024 werd er een overheidsopdracht gegund voor het onderhoud van al onze bestaande erosieprojecten.

De analyse voor het bijwerken van het in 2013 goedgekeurde erosiebestrijdingsplan is lopende in samenwerking met de provinciale erosiecoördinator. Hier zal naar aanleiding van recente afstromingen bij hevige regenval eveneens bekeken worden om nieuwe erosieprojecten op te starten en bestaande zones te optimaliseren. Hieruit zal bijgevolg een nieuw actieplan volgen. In 2023 zal het erosieplan 2.0 afgerond worden. De recent aangelegde houthakseldammen zijn toegevoegd aan het onderhoudsprogramma

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 0,00	€ 5.575,95	€ 0,00	€ 0,00
Investerings	€ 50.000,00	€ 0,00	€ 78.000,00	€ 18.218,78
Financiering				





2025D1AP08

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

**We realiseren de
afvaldoelstellingen van het
Vlaams Afvalplan**

KLIMAAT
INTEGRATIE

Toelichting jaarrekening 2022

De gemeenteraad keurde de huis-aan-huis ophaling van GFT goed. De ophaalfrequentie werd afgestemd met Intradura op 1 keer om de 2 weken. Het restafval wordt afwisselend ook 1 keer om de 2 weken opgehaald. Een communicatiecampagne in samenwerking met Intradura werd uitgewerkt en opgestart vanaf augustus 2022. Het college koos voor de integratie van het nieuwe recyclagepark in een duurzaam bedrijventerrein gelegen aan de Ninoofsesteenweg.

Een actieplan werd opgesteld om dit bedrijventerrein te ontwikkelen: de behoeftestudie lokale bedrijvigheid – KMO werd afgerond. Aansluitend werd een studiebureau aangesteld om een plan voor het terrein uit te werken.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 1.550.000,00	€ 1.561.789,54	€ 3.024.813,81	€ 2.588.060,74
Investerings			€ 30.000,00	€ 0,00
Financiering				



2025D1AP09

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

We voldoen aan de
provinciale criteria van een
diervriendelijke gemeente

Toelichting jaarrekening 2022

De samenwerking met VETAS en dierenartsen is lopende. Er wordt een groot aantal interventies voor rattenbestrijding gevraagd.
De samenwerking met Hygimasters op basis van een raamovereenkomst verloopt zeer vlot.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie			€ 40.000,00	€ 32.146,03
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 jaarrekening 2022

In het lopende project Mullebos werden plantacties georganiseerd met lokale scholen. Het studiebureau werkt het ontwerp verder uit, de verdere aanleg zal gebeuren in de loop van 2023-2024. We blijven inzetten op het vergroenen van het straatbeeld door onthardingsprojecten te zoeken en uit te voeren. Hierbij maken we ruimte voor extra groenstructuren. We zetten in op het actief zoeken naar nieuwe zones om extra bosgebied te kunnen realiseren. Zo werden in de Groenstraat verschillende gronden aangekocht om ook hier een bos te kunnen realiseren.

Verder zal er door Openbare Ruimte verder gewerkt worden aan een visie omtrent bestaande bossen, bosuitbreiding (zowel gemeentelijk als prive) en de verbindingen tussen al deze groengebieden (KLE's, corridors, stapstenen,...) 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.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 200.000,00	€ 223.145,33	€ 31.827,65	€ 30.764,41
Investerings	€ 90.272,47	€ 617,41	€ 157.576,94	€ 65.533,20
Financiering				



2025D1AP11

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

We voeren een duurzaam
aankoopbeleid en
gebouwbeheer

KLIMAAT

Toelichting jaarrekening 2022

Dit principe wordt toegepast binnen de dagelijkse werking. In de winter 2022-2023 werd een "winterplan" ingevoerd om het gasverbruik te beperken. Energie-audits zijn gepland om richting te geven aan planning en prioriteitenbepaling van energiebesparende investeringen in gebouwen.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie			€ 866.952,25	€ 805.108,38
Investeringen	€ 123.504,70	€ 0,00	€ 161.983,00	€ 11.808,55
Financiering				



2025D1AP12

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

We onderhouden de openbare ruimte op een doeltreffende en efficiënte wijze

KLIMAAT

Toelichting jaarrekening 2022

De INL-werking (intergemeentelijke natuur- en landschapsploegen) werd geprofessionaliseerd: alle te onderhouden zones werden digitaal in kaart gebracht, zodat de opvolging efficiënter kan verlopen. Voor het Wolsempark werd er een plan opgesteld voor aanleg van een natuurspeelzone. Het dagelijks onderhoud van de openbare ruime ruimte wordt actief aangepakt door onze eigen uitvoeringsteams, de grotere herstelingsprojecten gebeuren via externe partijen. Alle openbare verlichting zal door Fluvius tegen 2024 naar LED omgevormd worden. De uitvoering van het opgestelde jaaractieplan 2022 voor deze verLEDding zat op schema.

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 enkele voorbeelden hiervan.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 0,00	€ 103.567,12	€ 1.996.771,74	€ 2.049.883,72
Investerings	€ 0,00	€ 29.597,50	€ 644.728,25	€ 532.115,68
Financiering				



2025D1AP13

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

We bouwen mee aan
duurzaam ondernemerschap

ONDERNEMEN
KLIMAAT

Toelichting jaarrekening 2022

Het project voor Durvers', gericht op het ondersteunen van startende ondernemers die gebruik kunnen maken van pop-up locaties, zit nog steeds op schema. De containers werden geplaatst in worden uitgebaat. Er is ook een lijst met volgende aanvragen. Er wordt een tussentijdse evaluatie opgemaakt en het doorgroeitraject wordt opnieuw opgenomen.

Andere projecten, zoals het stimuleren van lokaal winkelen door middel van branding en het verder uitbouwen van de DilbeekApp als online winkelplatform staan momenteel 'on hold'. Deze doelstellingen zijn gelinkt aan een externe communicatiestrategie voor Dilbeek die in ontwikkeling is.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 45.000,00	€ 20.470,00	€ 55.600,00	€ 50.584,05
Investerings				
Financiering				

2.



DOELSTELLING 2: EEN THUIS OP MAAT

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 jaarrekening 2022

Dilbeek werd ingedeeld in het geografisch werkingsgebied Halle-Vilvoorde Midden voor de te vormen woonmaatschappij. De betrokken huisvestingsmaatschappijen en sociale verhuurkantoren ondernemen alle nodige stappen om deze hervorming tot een goed einde te brengen. De studie van Atelier Romain om tot een sociale woonontwikkelingsstrategie te komen is afgewerkt.

De volgende stappen worden uitgezet na de opstart van de nieuwe woonmaatschappij. Voor het binnengebied Itterbeek-centrum werd een syntheseontwerp opgemaakt en voorbereid voor goedkeuring begin 2023.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 200.000,00	€ 45.128,77	€ 343.426,38	€ 289.108,65
Investerings			€ 0,00	€ 0,00
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 jaarrekening 2022

De actie werd opnieuw opgenomen als een prioriteit in het klimaatactieplan. Momenteel is het contract voor screening van woningen beëindigd. Het project dient opnieuw bepaald en opgestart te worden, met bepaling van doelgroepen om tot een groter resultaat te komen. Een rekrutering projectleider / deskundige woonbeleid om dit project op te nemen is lopende.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 207.954,00	€ 222.767,49	€ 78.571,00	€ 51.013,10
Investerings				
Financiering				



2025D2AP03

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

We stimuleren
een kwaliteitsvol
woonpatrimonium

Toelichting jaarrekening 2022

De voorbereidingen voor het invoeren van een verplicht conformiteitsattest werden afgerond. 2 woningcontroleurs werden aangeworven door 3W+. Het reglement conformiteitsattest werd goedgekeurd door de gemeenteraad en de minister van Wonen.

Er werd uitvoerig gecommuniceerd naar de betrokken huiseigenaars via infosessies, brieven en de Dilbeek Info. Vanaf 1 januari 2023 kan er van start gegaan worden.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 0,00	€ 1.539,59	€ 54.746,41	€ 54.746,41
Investerings				
Financiering				



2025D2AP04

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

**We bestrijden dak- en
thuisloosheid effectief**

Toelichting jaarrekening 2022

Uithuiszettingen bleven á rato van gemiddeld één uithuiszetting per week. Door onderbemanningslukte het niet om preventief stappen te zetten bij de aanmelding van de uithuiszettingen. Op het moment van de uithuiszetting was telkens een maatschappelijk assistent aanwezig voor de opvang van de betrokkene(n). In meerdere gevallen moest opvang gezocht worden in opvangcentra. Dit ook omwille van het feit dat voor onze eigen noodwoningen nog steeds een wachtlijst bestond. De noodwoningen van de brandweerkazerne werden opgeleverd, maar konden niet als noodwoning in gebruik genomen worden, omwille van het feit dat deze besteed werden voor opvang van ontheemden uit Oekraïne. Eind 2022 kwam één van deze drie noodwoningen vrij en werd ze toegewezen aan de eigen noodopvang. Eind 2022 werd gestart met het onderzoeken van de mogelijkheid tot het inrichten van tijdelijke bijkomende noodopvang in de assistentenwoningen die systematisch vrijkomen naar aanleiding van de voorbereidingen voor het Masterplan Keperenberg.

Project Autonoom wonen (ism Levenslust) liep verder. Lokale adviescommissie (LAC) wonen / huurachterstallen & bestrijding uithuiszettingen is nog niet operationeel ten gevolge van onderbemanningslukte. Samenwerkingsverbanden rond dakloosheid konden nog niet worden opgestart. Er is wel casusoverleg met betrokken partners voor individuele gevallen. Nood aan betaalbaar woonaanbod op de particuliere markt bleef hoog. Er werd gewerkt aan de herziening van het reglement op de huursubsidie. Dit werd eind 2022 afgerond met een goedkeuring van het nieuwe reglement door de raad én een verhoging van de beschikbare middelen voor de huursubsidie bij de aanpassing 2023 van het Meerjarenplan.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 50.000,00	€ 47.942,76	€ 58.880,62	€ 30.785,98
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 jaarrekening 2022

In 2022 werd gewerkt aan de eerste MJP LDC 2023-2025, die 01/01/2023 af moest zijn. Er werd in dat kader een buurtanalyse gevoerd in Groot-Bijgaarden in februari 2022, in samenwerking met Hoplr. Het ter beschikking gestelde rapport diende als basis voor de meerjarenplanning waarin we 3 grote buurtdoelen formuleerden met daaronder telkens 3 subacties. We namen het boekje LDC zowel inhoudelijk als qua vorm onder handen en gingen van een maandelijkse betalende naar een 3-maandelijkse gratis editie. Ons activiteitenaanbod werd vernieuwd en opgedreven, in Welzijns-campus Nieuwenbos waren we in de tweede helft van 2022 veel vaker aanwezig. Op 24/06/2022 werd de dag van de mantelzorgers gevierd. We boekten een spreker van seniorenvereniging S-plus en organiseerden een mantelzorgmarktje. We herschreven het mantelzorgreglement dat helaas op het einde van het jaar afgevoerd werd. Dementie blijft een vast en broodnodig thema in ons aanbod: praatcafés, familiegroepen voor mantelzorgers van personen met dementie, de realisatie van een leeftijdsvriendelijk wandelpad, uitbreiding van

de samenwerking met partner expertisecentrum dementie MEMO. Een stuurgroep dementie werd opgericht en vormgegeven. Hierin zijn ouderenwelzijn, woonzorgcentrum Breugheldal en het dagverzorgingscentrum en vrijwilligers vertegenwoordigd. Voor iedere nieuwe bewoner in het WZC wordt een voorafgaande zorgplanning opgesteld. Deze kan worden bijgesteld gedurende het verblijf. De planning staat ter beschikking van de betrokken zorgpartners. De bezetting van het DVC herstelde nog niet helemaal in 2022. De nasleep van corona was hier zeker een belangrijke factor. Daar bovenop blijft de drempel hoog voor de gebruiker om op deze diensten beroep te doen. Het blijft moeilijk om vanuit een thuissituatie hulp te vragen én te aanvaarden. We merken ook dat het DVC nog onvoldoende is gekend onder de brede bevolking. Hier willen we zeker werk van maken.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 275.124,05	€ 253.532,39	€ 358.321,41	€ 367.499,30
Investerings				
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 jaarrekening 2022

In april 2022 voerden we een tijdelijke opnamestop voor de assistentiewoningen in Breugheldal door in het kader van de Oekraïne crisis, wat de werkdruk op de maatschappelijk werkers moest doen afnemen. We maakten 1 voltijds administratief medewerker binnen team ouderenwelzijn die over een diploma maatschappelijk werk beschikt vrij voor het Oekraïne team. In september 2022 keurde de OCMW-raad het voorgestelde uitdoofscenario Keperenberg goed. Dit uitdoofscenario kadert in het Masterplan Keperenberg dat op de planning staat. We wilden van de opgebouwde leegstand na de opnamestop gebruik maken om de bewoners van het oudste gebouw Keperenberg, dat tegen de start van het Masterplan ontruimd moet zijn, een duurzame andere assistentiewoning op de site aan te bieden. In oktober 2022 gingen we van start met dit plan in een door het lot gekozen volgorde.

Op het einde van het jaar 2022 hadden we al de helft van de lijst afgewerkt. Het einde van deze vrijwillige verhuisbeweging werd geschat op maart 2023. Eind oktober 2022 lanceerden we in samenwerking met onze communicatiepartner en een communicatiebureau de bekendmakingscampagne 'Het verstand komt met de jaren' om onze assistentiewoningen Breugheldal in een positief daglicht te zetten.

We benadrukten de groene omgeving en de sociale beleving in Breugheldal door echte bewoners Jean, Irène en Adrienne in hun eigen woorden te laten vertellen hoe zij het leven in een assistentiewoning ervaren en waarom ze er zo graag wonen. De korte filmpjes werden op RINGtv getoond, de interviews werden gepubliceerd in Dilbeek Info en Kerk & Leven (van oktober 2022 tot april 2023).

Een mooie brochure en een duidelijke website ondersteunen de campagne. 1 april 2022 vond de officiële overdracht van de 8 ouderenwoningen in de Marktstraat in Schepdaal aan SVK De Woonkoepel plaats. OCMW Dilbeek blijft eigenaar van deze woningen maar het beheer is voortaan in handen van De Woonkoepel. Naar dit voorbeeld startten we eind 2022 met de voorbereidingen van de overdracht van de 6 resterende sociale woningen De Krekel in Sint-Ulriks-Kapelle. Ook deze zijn momenteel in beheer van OCMW Dilbeek (meer bepaald team ouderenwelzijn) maar willen we tegen 01/01/2024 overdragen aan de eengemaakte woonmaatschappij Providentia Halle/Vilvoorde-Midden. Dagelijkse werking woonzorgcentrum: de missie en visie tekst, als leidraad voor de beleidskeuzes in de toekomst, werden uitgewerkt en uitgediept in 2 workshops voor elk personeelslid.



2025D2AP06

Vervolg

In 2022 waren er nog coronabesmettingen. Er werd een vierde boosterprik in juni aangeboden aan de bewoners. De IFIC loonschalen werden in samenspraak met een paritaire begeleidingscommissie en een extern consultant geïmplementeerd. Er is een afwezigheidsprocedure voor personeel uitgewerkt in overleg met de vakbondsafgevaardigden. Deze is geïmplementeerd in de teams. Er werden verschillende opleidingen gevolgd. Een vrijwilligersapp Beeple werd ontwikkeld voor het woonzorgcentrum, dagverzorgingscentrum en groep van assistentiewoningen. Nieuwbouw woonzorgcentrum: het traject met Probis ivm programma van eisen, personeelsplan, financieel plan werd afgerond in februari 2022. De financiering met projectbegeleiding werd in april toegewezen aan Belfius.

De projectbegeleider binnen Belfius werd aangesteld. Op 27 september plaatste de raad voor maatschappelijk welzijn de opdracht voor de vernieuwbouw van het woonzorgcentrum via de mededingingsprocedure met onderhandeling en keurt de selectieleidraad goed. 13 bouwteams dienden hun kandidatuur in. De selectie en het programma van eisen wordt voorbereid.

Werking keuken: Compass Group leverde in september een adviesstudie m.b.t. de huidige dienstverlening en de noden in de toekomst van de keuken op. Verschillende scenario's werden bekeken.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 5.793.345,23	€ 6.607.067,12	€ 6.921.304,48	€ 7.327.016,27
Investerings	€ 105.896,00	€ 105.896,36	€ 637.237,52	€ 276.767,36
Financiering	€ 0,00	€ 0,00		

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 jaarrekening 2022

De onthaalbrochure werd in een nieuw jasje gegoten en kreeg een inhoudelijke update. Deze zal worden meegegeven aan elke nieuwe inwoner. De onthaalpakketten werden 6-maandelijks gevuld met aangeleverde informatie, gadgets, bonnen van Groep Dilbeek en lokale handelaars. Onthaalgesprekken door VZW PIN worden verder georganiseerd voor elke nieuwe inwoner.

Op termijn wordt samen met VZW PIN een ketenaanpak uitgewerkt, waarbij elke nieuwe inwoner een toeleiding op maat kan krijgen.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 63.755,00	€ 382.049,80	€ 180.221,06	€ 147.800,53
Investerings				
Financiering				



2025D3AP02

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

We bevorderen het
veiligheidsgevoel en de
veiligheid

INTEGRALE VEILIGHEID
INTEGRATIE
WIJKWERKING

Toelichting jaarrekening 2022

De intern consulent integrale veiligheid startte op 01.11.2022. Integrale veiligheid is het concept om complexe, meerduidige leefbaarheids- en veiligheidskwesties – in de ruime zin van het woord – op een brede, integrale manier te benaderen. De stuwende en ondersteunende kracht hierin is de intern consulent. Een eerste periode zal gewijd zijn aan het in kaart brengen van het “veld” en de problematieken, waarna in 2023 een visie zal ontwikkeld worden. Daaraan kunnen al een aantal acties gekoppeld zijn, maar het is vooral de basis voor beleid MJP 2026–2031.

In 2022 werd de nieuwe brandweerkazerne aan de Ninoofsesteenweg in gebruik genomen. Daartoe werd een huurovereenkomst afgesloten met de brandweerzone Vlaams-Brabant West. Ook de helft van de polyvalente zaal werd door de brandweer in huur genomen. De aanpalende noodwoningen werden tijdelijk bezet door Oekraïense vluchtelingen, maar worden in 2023 vrijgemaakt als noodwoning.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 1.563.658,00	€ 966.947,88	€ 1.412.906,00	€ 787.578,20
Investerings	€ 387.000,00	€ 0,00	€ 988.474,59	€ 795.451,83
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

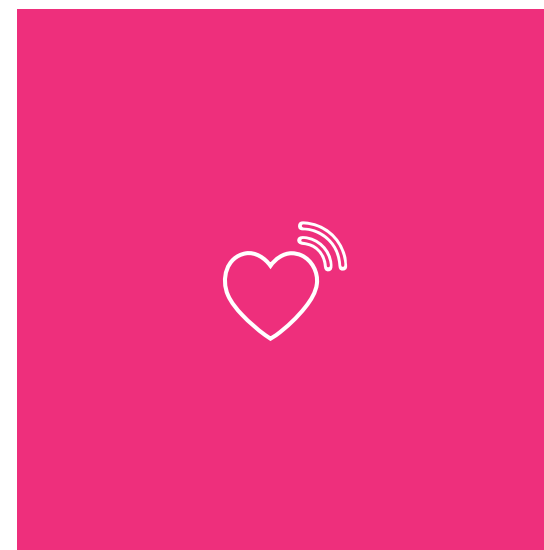
INTEGRALE VEILIGHEID

Toelichting jaarrekening 2022

Iedereen mee omvat het stimuleren van sociale cohesie door het inzetten op wijk- en buurtgerichte werking. De buurtwerker uit de Reinaertwijk en de outreachend jongerenwerker, die momenteel aan de slag is in Dilbeek centrum, trachten hiertoe hun steentje bij te dragen. De buurtwerker in de Reinaertwijk werkt verder met de buurtbewoners aan de sociale cohesie, de leefbaarheid en de veiligheid in de buurt door het organiseren van activiteiten die vertrekken vanuit de buurtbewoners zelf. Veel aandacht gaat er naar het wegwerken van eenzaamheid en armoede, naar een propere en aangename buurt en naar een gezonde levensstijl. De outreachend jongerenwerker werd aangeworven in augustus. Deze staat momenteel in voor het contact met jongeren in de publieke ruimtes van Dilbeek centrum. Hierbij worden zowel de leefwereld als noden van de doelgroep in kaart gebracht. Om dit contact op een duurzame manier te onderhouden, is de outreachend jongerenwerker frequent aanwezig in het straatbeeld en organiseert deze regelmatig instuifmomenten. Dit komt ook de vertrouwensrelatie ten goede die dient als basis om aan de slag te kunnen gaan met verschillende thematieken.

Een voorbeeld van zo'n thema dat op de agenda staat is de relatie tussen jongeren en politie. Hiervoor lopen we een traject 'Project Connect' waarbij de relatie tussen jongeren & politie onder de loep wordt genomen met als doel deze te bevorderen. Gaandeweg doet de outreachend jongerenwerker praktijkervaringen op die kunnen gelinkt worden aan wettelijke kaders. Deze zullen worden verwerkt in een deontologisch kader. Ook de Dag van de Dilbeekenaar draagt bij tot de sociale cohesie in Dilbeek. De vorige editie telde een opkomst van ongeveer 850 deelnemers. 25 verenigingen en organisaties stelden zich voor aan de hand van een gepersonaliseerde stand. Verder worden onze buurten en wijken gestimuleerd om via de Dilbeekbrede actie 'ontmoet elkaar op den trottoir' zelf een buurtfeest of ontmoetingsmoment te organiseren. Gedurende het laatste weekend van juni 2022 namen maar liefst 18 wijken initiatief rond 'Ontmoet elkaar op den trottoir'. Om nog meer in te zetten op wijkgerichte acties, is het ook onze taak om buurtfeesten te ondersteunen via subsidies. In 2022 maakten 25 verenigingen hiervan gebruik.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 185.217,20	€ 170.207,94	€ 438.648,47	€ 386.715,31
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 jaarrekening 2022

Via de instroommonitor worden nieuwkomers in persona's onderverdeeld. Via de daaruit vloeiende ketenaanpak is het de bedoeling dat deze nieuwkomers op maat begeleid worden naar het brede vrijetijdsaanbod en/of welzijnsaanbod. In 2022 werd deze ketenaanpak verfijnd. Enerzijds worden kinderen en jongeren van buitenlandse herkomst en die in onze gemeente instromen, toegeleid naar het brede vrijetijdsaanbod. Dit indien ze de persona "zelfredzaam" of "zelfredzaam omwille van netwerk" toebedeeld kregen. Anderzijds worden nieuwe inwoners die "zelfredzaam met randvoorwaarden" of "niet zelfredzaam" zijn, in contact gebracht met het brede welzijnsaanbod.

Kinderen en jongeren met taal- of leesontwikkelingsnoden worden via zorgleerkrachten toegeleid naar een aanbod op maat (leeshelden, boekenstoet). Dit aanbod werd in 2022 gecontinueerd. Binnen het eigen aanbod werd er steeds ingezet op het wegnemen van taal en integratiedrempels zodat de socio participatie verhoogd werd (via collectie op maat, podiumaanbod op maat,...).

Sportclubs werden, met ondersteuning van vzw De Rand, ondersteund in het omgaan met een diverser ledenbestand. Zo werden er NT2 trajecten georganiseerd voor trainers, bestuursleden en clubs. (vb Sportcafé, traject VCGD, uitleen van didactisch materiaal voor sportclubs...).

De werking van onze mindermobielen centrale (MMC) onderging een heuse metamorfose. In februari 2022 deden we een oproep tot vrijwilligers voor de dispatch van deze vervoerdienst. Hier kwamen vele geïnteresseerde vrijwilligers op af. Ze werden opgeleid en ingeschakeld om de telefoon te bemannen, de ritjes te noteren en te koppelen aan een vrijwillige chauffeur. Dit haalt heel wat druk weg bij de maatschappelijk werkers die deze dispatchopdracht moeilijk konden combineren met hun dossierwerk.

De vrijwilligers langs hun kant voelen zich zinvol en erg betrokken tot onze dienstverlening. Deze manier van werken heeft team ouderenwelzijn in 2022 veel energie gegeven. De vrijwillige dispatchers zijn een hechte poule geworden die zelfstandig de planning maken en evt. wissels doorvoeren. De opbelactie 'Goed verbonden' was ook in 2022 succesvol. Dit project kadert in het proactief opzoeken van oudere Dilbekenaren die mogelijks met een welzijnsnood zitten. 2 vaste vrijwilligers belden wekelijks alle Dilbekenaren op die die maand 80 jaar werden. Dit telefoontje wordt voorafgegaan door een papieren verjaardagskaart die ze via de post kregen. Naast felicitaties krijgen de jarigen de ruimte om alle mogelijke vragen, bezorgdheden of infonoden mee te delen aan onze vrijwilligers, die deze dan doorspelen aan team ouderenwelzijn ter opvolging.



2025D3AP04

Vervolg

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 85.791,12	€ 84.761,03	€ 365.476,21	€ 236.867,20
Investerings			€ 10.200,00	€ 8.357,30
Financiering				





2025D3AP05

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

**We stimuleren professionele
activering**

INTEGRATIE

Toelichting jaarrekening 2022

De gemeenten Dilbeek – Asse – Wemmel (interlokale vereniging lokale sociale economie), sloten een overeenkomst af met VDAB. De Vlaamse regering streeft naar een werkzaamheidsgraad van 80%. Een versterkte samenwerking tussen VDAB en de lokale besturen wordt naar voor geschoven als één van de hefboomen in het bereiken van die ambitie. Met het nieuwe Besluit van de Vlaamse Regering van 29.04.2022 tot bepaling van de lokale regierol van de gemeenten op het vlak van sociale economie en werk, werden de inhoudelijke en financiële criteria halverwege de lokale beleidscyclus gewijzigd.

De prioritaire wijziging is de verbreding van de regierol Sociale Economie met het mandaat 'Werk'. De interlokale vereniging maakte werk van een nieuwe subsidieaanvraag tegen 2023. Het actieplan van ILV DAW werd in dit kader bijgestuurd (2023-2025). De dienstverlening inzake arbeidscoaching bleef behouden zoals de voorbije jaren: tewerkstelling via artikel 60, jobcoaching via de jobclub, taalcoaching op de werkvloer.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 851.370,98	€ 903.271,16	€ 1.223.987,98	€ 1.078.567,83
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 jaarrekening 2022

In 2021 werd een nieuw groepsbreed participatiemodel ontwikkeld. De bouwstenen van dit model zijn door middel van burgerparticipatieve sessies tot stand gekomen. In 2022 werd dit model verder afgetoetst met adviesraadleden en niet georganiseerde burgers. Een slotmoment waarop het participatiemodel werd toegelicht diende eveneens als startschot voor de uitrol van dit model. Ons vernieuwd burgerparticipatief model focust op projectmatige beleidsparticipatie. Naast projectmatige participatie, is er nood aan een platform op burgers structureler bij elkaar te brengen rond beleidsparticipatie. In 2022 werden de voorbereidingen getroffen om een eerste forum te organiseren. Dit forum bekleedt verschillende doelstellingen (feedback op projecten, inspiratie voor projecten, overschouwing van de lopende of afgeronde projecten, netwerking,...).

De krijtlijnen van de spil, als onderdeel van het participatiemodel, werden verder uitgetekend. Los van het participatiemodel werden er voor de adviesraden trajecten opgestart op zich om te vormen. Dit zodoende dat het beleidsgedeelte van elke adviesraad in het model verankerd kan worden, maar dat de andere acties van deze adviesraden kunnen ondersteund worden. Tenslotte zijn er voor verschillende acties (binnen het MJP) waar participatie een meerwaarde heeft, participatieve trajecten gestart. Deze werden overzichtelijk gemaakt voor de burgers op doemee.dilbeek.be.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie			€ 81.692,60	€ 68.657,68
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 jaarrekening 2022

Om de kwaliteit van het Dilbeeks jeugdwerk te garanderen werden het voorbije jaar 29 tussenkomsten gedaan in de kosten van kadervorming in het jeugdwerk. De werkingsmiddelen van jeugdraad, zowel intern als op de rekening van de voormalige jeugdraad, werden geparkeerd op een wachtrekening en staan ter beschikking van toekomstige vormen van beleidsparticipatie van/met jongeren.

Er werden binnen het jeugdwerk 22 verenigingen (en 4 werkgroepen) erkend. De voorziene werkingssubsidies, aanvullende subsidies, kampsubsidies en energiesubsidies werden volledig uitbetaald. Ook de voorziene budgetten voor de vaste opdrachten van maatschappelijk of gemeentelijk belang werden uitbetaald. Er werden daarnaast 2 vrijblijvende opdrachten uitgevoerd. Op het vlak van projectsubsidies werden er 7 tussenkomsten voorzien, 3 subsidiedossiers voor het inschakelen van een private bewakingsfirma en 2 voor de mobiliteitssubsidies werden betaald.

Begin juni werd er in samenwerking met Bataljong een werksessie opgestart om bestaande netwerken van jongeren in kaart te brengen. Er werden vanuit de workshop met Bataljong prioriteiten opgemaakt rond het verbreden van het netwerk. In gesprekken met o.a. Bataljong en Groep Intro kwam het belang van een sterk en inclusief netwerk steeds terug naar boven.

We vinden het dan ook van cruciaal belang om de komende tijd werk te maken van een sterk inclusief netwerk, om op termijn impactvol te kunnen blijven werken en als aanloop naar een volgend meerjarenplan. Met de aanwerving van een outreachend jongerenwerker zetten we hier alvast de eerste stappen. 20 erkende sportverenigingen met een vzw-structuur werden in 2022 betaald voor hun jaarwerking 2021. Daarnaast werden de sportverenigingen opgeroepen om hun erkenning voor het werkjaar 2023 te hernieuwen/aan te vragen, 49 voldeden aan de erkenningsvoorwaarden. Ism met Baristaz werd de afgelopen maanden een traject opgezet met de Dilbeekse voetbalverenigingen, hierbij werd gezocht naar synergieën en werden een aantal pijnpunten blootgelegd.

Een gelijkaardig traject met de Dilbeekse tennisverenigingen voorzien we in 2023. Ter voorbereiding van de erkennings- en subsidiehervorming (vrijetijd) wordt een interactieve werktafel uitgewerkt in samenwerking met Baristaz om het startschot te geven van dit traject op het eerste beleidsparticipatief forum begin 2023. Via de afvalintercommunale Intradura kunnen gratis herbruikbare bekertjes ontleend worden voor kleine evenementen door sport-, cultuur-, jeugd- en buurtverenigingen, onderwijsinstellingen, de gemeentelijke diensten en adviesraden van groep Dilbeek.



2025D3AP07

Vervolg

Het uitleenmateriaal werd geïnventariseerd en aangevuld waar nodig. Er werden geen extra materialen aangekocht in afwachting van een eenduidig evenementenbeleid en het ontbreken van aangegeven noden vanuit organisatoren. Er werd onderzoek gedaan bij Assist en Stamhoofd voor een online ticketingsysteem met een daaraan gekoppeld scansysteem. Voorlopig werd er gekozen om verder te gaan met Stamhoofd binnen de animatorenadministratie van de speelpleinwerking als test voor het eventueel verder uitrollen van dit systeem binnen de groepsbrede verenigingsondersteuning. Dit zal verder opgenomen worden binnen de transversale projectgroep verenigingsondersteuning.

In het kader van het ontwikkelen, uitbouwen, verduurzamen en optimaal technisch beheren van de jeugdinfrastructuur werden heel wat acties opgezet vanuit team jongeren. Lopende werken in de jeugdinfrastructuur werden verder opgevolgd met een grote focus op brandveiligheid in 7 lokalen (Scouts Alena jongens/meisjes, Stam Alena, Chiro Iris, Kapelle en Itterbeek en JK Paddestoel). Het aanbestedingsdossier voor de branddetectiesystemen is opgestart voor bovenstaande lokalen en gegund. De aanvang van de werken is gepland begin 2023. Ook het aanbestedingsdossier voor de vervanging van het dak Scouts Pelgrims werd opgestart en gegund, ook hier staan de werken begin 2023 gepland.

De jaarlijkse brandblusser- en haspelcontrole is uitgevoerd in de jeugdlokalen (er dienden 22 blusapparaten bijgeleverd worden) conform het raamcontract. Dit in samenwerking met een vrijwilliger die ook de staat van de lokalen rond brandveiligheid en netheid controleerde. Het conformeren van de elektrische installaties in de jeugdlokalen is lopende. Hier werden al heel wat werken en keuringen uitgevoerd, maar er zijn er nog gepland in de loop van 2023. De opvolging hiervan zit gecentraliseerd bij Team Patrimonium. De muur aan de straatkant, die het tijdens de regenval van 2021 begaf, werd in samenwerking met de Chiro hersteld. Het vergunnen van de nodige verharding in functie van het correct plaatsen van stockagecontainers bij Chiro Bodegem en Chiro Itterbeek is gebeurd. Bij Chiro Bodegem werd deze verharding ook reeds geplaatst. Bij Chiro Itterbeek zal dit in eigen beheer gebeuren. De vervanging van de asbesthoudende dakbedekking bij Chiro Schepdaal werd uitgevoerd tijdens de zomer. Tijdens deze periode was er geen actieve werking. Het afvoeren van de asbesthoudende materialen werd in samenwerking met Intradura gedaan. Het lek bij JK Paddestoel werd opgespoord en hersteld (brandpolis).

Het dossier omtrent een waterbreuk bij Chiro Iris is afgerond en werd deels gedekt via de brandpolis. In het kader van het ontwikkelen van een fuifbeleid werd een geluidsstudie gehouden in de voormalige voorpost van de brandweer om te kijken of hier een multifunctionele invulling kan uit voortvloeien.



2025D3AP07

Vervolg

In samenwerking met Burger & Omgeving wordt er in kaart gebracht wat de kosten zijn om deze locatie voor multifunctioneel gebruik uit te rusten, met een zo laag mogelijke impact op de omliggende bewoners en diensten. Hieromtrent werd een nota opgesteld met als doel, een concreet stappenplan op te maken, in samenwerking met het stroomteam vrijetijd. Er werden geen extra budgetten voorzien in 2023. Op niveau van het inhoudelijk ondersteunen van organisaties werden er gesprekken aangegaan met de organisatoren van Peloes, Aspifuif en Oosthoek Live omtrent hun edities van 2022. Met Wonen en Ondernemen werd in dialoog gegaan rond de plaatsing van containers op het Patattenveld en een helder gebruikskader voor de elektriciteitskasten. Wat betreft het project zaalhuur is er vanaf 2022 gestart met het aangepaste reglement. Qua budget voor zaalhuur is er in 2022 volgende gerealiseerd: 2 beeldschermen in de leslokalen in Dil'arte. En 1 in Club 1 gebouw Westrand.

Daarnaast is er een budget voorzien voor het in orde zetten van de PC klas. Op vraag van het koor werd gezocht naar een betere locatie en er werd ook een piano aangekocht door hen te gebruiken. Twee acties vanuit het noodfonds werden verder gerealiseerd. Op 12 maart 2022 werd een vormingsdag ter ondersteuning van verenigingen en vrijwilligers georganiseerd i.s.m. Zender, waar 113 deelnemers aan deelnamen (waarvan 39 uit Dilbeek). Via de tijdelijke projectsubsidie ontvingen 15 lokale verenigingen financiële ondersteuning; deze projectsubsidie liep af eind 2022.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 345.817,00	€ 230.327,65	€ 521.272,13	€ 508.844,46
Investerings			€ 1.529.561,64	€ 1.229.678,16
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 jaarrekening 2022

Team Communicatie heeft in 2022 een aantal acties ondernomen om het communicatiebeleid van Groep Dilbeek vorm te geven. Zo werd er gestart met het uitbouwen van een Intranet, werd er een persbeleid uitgewerkt, zetten we in op de verbetering van onze communicatiekanalen (vb. infoblad, Social media, ...) en werkten we een duidelijk kader uit rond promotiemateriaal (logisitek en kledij) in de nieuwe huisstijl. Daarnaast werd ook een helder draaiboek geschreven rond crisiscommunicatie. Website Visit Dilbeek werd gelanceerd.

De aankoop van een softwarepakket voor burgerzaken werd afgerond met een voorstel tot gunning... Een nieuwe software rond klantbegeleiding en afspraken werd door Burger & Omgeving in gebruik genomen. Er werd ook een eerste evaluatie doorgevoerd ter verbetering van de werking van het systeem.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 615.000,00	€ 695.472,35	€ 1.048.230,95	€ 924.952,25
Investerings			€ 60.000,00	€ 7.152,86
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 jaarrekening 2022

Het stripaanbod werd verruimd en geüpdatet. Het tijdschriftenaanbod werd deels vernieuwd. De afvoer voor non-fictiecollectie in de hoofdbibliotheek is afgerond. Het collectiebeleid voor kinderen wordt verder ontwikkeld. Er gebeurde een gebruikersonderzoek van de bibliotheek. Met de resultaten zal in het najaar aan de slag gegaan worden. De analyse van de gebruikerscijfers AVM (audiovisuele media) is gestart. Er is een eerste brainstorm geweest over mogelijke acties in het kader van het hergebruik van de AVM ruimte. In het voorjaar 2022 was er opleiding en opfrissing voor personeel wat betreft digitale aanbod in de bib.

Voor de ontsluiting van de collectie worden de filiaalwerkingen onder de loep genomen (m.n. de filiaalwerking in Groot-Bijgaarden). Concreet beoogt dit project de verhuis van de collectie van het Collegium naar de Welzijns-campus (waarbij meteen rekening gehouden zal worden met een aantal specifieke doelgroepen) en het verderzetten van de huidige activiteiten die in het bibfiliaal georganiseerd worden, nl. klassikale bezoeken voor de basisschool Don Bosco. In een latere fase willen we graag experimenteren met het organiseren van activiteiten (bv. voorlezen of Digidokter), het onbemand openstellen van het bibliotheekfiliaal, wisselcollecties en andere. Hierbij wordt op maat van de demografie gestimuleerd tot zelfontplooiing door het op maat ontsluiten van literatuur.

Na verschillende inspraaksessies werd een finaal ontwerp voor de nieuwe bibliotheekleeshoek uitgewerkt, incl. archiefkast voor de werking van Familiekunde. Het bestek voor uitvoeringswerken werd voorbereid i.s.m. het ontwerp bureau. Concrete werken werden uitgevoerd in het najaar 2022. Nieuwe doelstellingen voor de werking van de regiobib werden gedefinieerd, met 3 concrete acties voor 2022-2023 als resultaat (kennisdeling, project leesbevordering, onderzoek collect en go). Binnen het onderzoek naar uitbreiding van het digitaal aanbod in de bib werd een werkbezoek aan stadsbibliotheek Utopia Aalst georganiseerd. Concrete aankoop en implementatie van Hublet-tablets voor de bibliotheek is gepland in 2023. Uit de evaluatie van de Leestipper (via Cultuurconnect) is besloten om deze nog te verlengen tot najaar 2023 en verder te evalueren via regionaal overleg bibliotheek.

Binnen de werkgroep afstemming vorming, is de testcase regierol opgestart met een projectfiche en een afgelijnde scope. Dit is als testcase om later uit te rollen over andere acties i.v.m. het vormingsaanbod, gecreëerd o.a. i.s.m. Avansa en lokale actoren. Een lezingenreeks werd uitgewerkt op diverse locaties.



2025D4AP02

Vervolg

Langlopende cursussen worden gestimuleerd om te verzelfstandigen (bv. danscursus afrikaanse dans, yoga). De lessenreeksen aquagym werden tijdens het voorjaar georganiseerd i.s.m. Waerwaters, gelet op het bestaande (private) aanbod wordt deze lessenreeks niet verder opgenomen. De eigen sessies in het gemeentelijk Zwembad worden wel verdergezet. Het eigen intern aanbod voor kinderen werd afgestemd op het externe aanbod. De ondersteuning van het externe aanbod (communicatief vb. Drop, inhoudelijk, logistiek vb. zaalhuur,...) werd verder gezet. In het najaar werd de rol deskundige kampen en vormingen kinderen verfijnd n.a.v. een personeelsverschuiving.

De huidige communicatie omtrent het vakantieaanbod is voornamelijk gericht naar ouders met doelgroep-kinderen. In 2022 werd binnen communicatiestrategie onderzocht hoe de communicatie gericht naar jongeren kan uitgewerkt worden (voorjaar 2022). Het bestaand aanbod wordt voorgesteld binnen Navigate You(th) zodat zij jongeren kunnen toeleiden naar het aanbod (begin 2022). Het Tienerplein binnen Begijnenborre 2.0 werd verder ontwikkeld (zomer 2022). Onderzoek gebeurde naar noden en ontwikkeling van vakantie- en vormingsaanbod voor jongeren en in afstemming met het aanbod van andere teams (sport, kind, Dil'Arte).

We ontwikkelen vanaf 2022 een vormingsaanbod gericht naar en in co-creatie met jongeren, we proberen hierbij in te spelen op actuele trends en interesses. Bv. Westrand 50-jaar koppelen we aan Tieneratelier en architectuur.

Er werden 3 skatekampen geboekt (1 paasvakantie (2e week) 2 zomervakantie (1e week juli laatste week aug)). Na het skatekamp in augustus werd samengezeten met Asse & Ternat om verdere samenwerking onderling en Raion te bespreken. Deze samenwerking werd stopgezet omwille van financiële redenen. Er werden twee vormingen voor jongeren georganiseerd, telkens in functie van een evenement. Het concept rond een duurzaamheidscampagne met Luminus wordt uitgewerkt. Er werden 'influencers' gevonden. Dit werd in het najaar dan gelanceerd. Vlotte penne; podcast-interview met Lukas Lelie. Ondersteuning met mediamateriaal en locatie voor mediaprojecten van jongeren blijft lopen (bv. podcast HMGW en Proefperiode). Voor De Verooveraars, het jongeren theatergezelschap, werden coachingsessies gehouden voor het uitwerken van hun voorstelling in september.

Met het oog op repetitie- en podiumkansen voor jongeren, werden er heel wat repetitiemomenten georganiseerd in diverse vestigingen. Het multidisciplinair project BORIS werd in samenwerking met Ternat gelanceerd door micro-evenementen. Dit met als doel jongeren te ronselen voor het project. Dit werd georganiseerd op scholen, in samenwerking met het jeugdwerk en aan de skateparken. In september gingen de eerste repetities van start. Na de opstart is er blijvend ingezet om meer deelnemers aan te trekken via schoolbezoeken. Idee is om de voorstelling te koppelen aan 40 jaar de Plotter en 50 jaar Westrand. Project www, het regionaal dansproject, werd opgestart in het najaar.



2025D4AP02

Vervolg

Er schreven in onze regio 25 jongeren in. De repetities zullen verder opgenomen worden in 2023 met als doel om in het voorjaar de voorstellingen te organiseren. Dit eventueel gekoppeld aan Dag van de Dans 2023. Overleg met 6 JK's werd opgestart om tot basisprincipes te komen in functie van een kader voor Dilbeeks jeugdhuiswerk. Er werd een succesvolle buurtbemiddeling afgerond tussen JK JOS en de buurtbewoners. Een gelijkaardig traject werd opgestart bij Chiro Iris, JK Oosthoek, Wijkraad de Koepel en de burens. Organisatie van Dilbeek Op Wandel (2x), Brasserrun en Jogging '80.

Brasserrun en Jogging '80 zijn jaarlijks weerkerende evenementen die intussen sterk genoeg staan om geleidelijk aan los te laten. Er werd een aanzet gegeven tot een vernieuwde visie op het stimuleren van beweging via de laagdrempelige sporten. Deze wordt verder uitgewerkt in 2023 en hieraan zullen ook nieuwe evenementen worden gekoppeld die als uithangbord zullen dienen. Er werden 'Kijk: Ik Fiets!'-lessen georganiseerd, en yogalessen in Westrand. In 2023 worden nieuwe lessenreeksen opgezet (onder meer zelfverdediging voor vrouwen).

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 153.890,00	€ 8.430,96	€ 351.044,63	€ 320.059,82
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 jaarrekening 2022

Er werd een gevarieerd en ontspannend podiumaanbod met oog voor verschillende disciplines en leeftijden voorzien. In samenwerking met cultuurhuizen en -diensten werd een bovenlokaal podiumaanbod met een breed bovenregionaal bereik georganiseerd (Chasse Patat).

Daarnaast werd er ingezet op verscheidene familie-eveementen en -activiteiten (Ezelsoor, schatten van vlieg, jeugdboekenmaand, lichtfestival,...).

Regionaal wordt er het familie-aanbod afgestemd en wordt er ingezet op kennisdeling. Eerste stappen in het bovenlokale aanbod, bovenlokaal te communiceren worden gezet.

Vanuit de regionale samenwerking binnen Zender werd er onderzocht op welke manier een nieuw project met focus op lokaal jong talent de doelstellingen van het project Zennetoer én de andere regioprojecten kon bundelen. De bedoeling is om hier aan de slag te gaan met performance arts én beeldende kunsten in een traject waarbij meerdere coaches voor verschillende disciplines ingezet worden om gericht 1 (groep) jongere(n) te begeleiden. Er werd een subsidiedossier ingediend waarvan de beslissing in 2023 valt. De uitkomst van dit dossier zal de grootte van het project bepalen.

Het college van burgemeester en schepenen ging akkoord met het engagement op inhoudelijk, logistiek en financieel vlak tot en met 2024. Vanuit de werkgroep werden er reeds stappen gezet in het samenstellen van de coachpoule en werden diverse communicatiebureaus aangeschreven om een communicatieplan op te zetten voor een regiowijde promotiecampagne. Hieromtrent zullen begin 2023 verdere keuzes worden gemaakt, met als doel om te lanceren tegen de zomer van 2023.

Het college van burgemeester en schepenen ging akkoord met het uitbreiden van het kunstwerk aan de voetgangerstunnel onder de Ninoofsesteenweg (ter hoogte van Jongslag). Pjotr Cornelis, de kunstenaar die binnen het regioproject 'CLAIM YOUR SPACE' reeds de tunnel onder handen nam, zal de uitbreiding begin 2023

Sport Overdag: elke maandag en vrijdag werden Sport Overdag lessen georganiseerd via een lesgever van SportWerk Vlaanderen, om Dilbeek Plusers maximaal aan het sporten te brengen en houden.

Beweegmarkt: Er werden ook lessenreeksen gegeven voor senioren, en infosessies over gezonde voeding en valpreventie, ism Odisee Hogeschool en Logo Zenneland op Campus Parnas.



2025D4AP03

Vervolg

In 2022 hebben we tijdens de zomermaanden 2 jobstudenten ingeschakeld voor het toezicht op het skatepark Dilbeek. Zij stonden in voor de orde en netheid op het skatepark alsook deden actief mee met nieuwe kinderen/skaters op het skatepark om een bewustzijn te creëren van zelfeigenaarschap over het skatepark en die verantwoordelijkheid dan ook dragen.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 457.605,64	€ 531.024,99	€ 861.214,19	€ 802.481,07
Investeringen				
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 jaarrekening 2022

Sinds januari 2022 is de samenwerking van start gegaan met De Welzijnskoepel West-Brabant inzake psychologische begeleiding. Dit aanbod speelt in op de noden van OCMW's hieromtrent.

Het aanbod bestaat uit:

- kortdurende trajecten voor cliënten
- ondersteuning van maatschappelijk werkers
- groepsaanbod voor cliënten Wegens de aansluiting van de Welzijnskoepel bij de ELP Conventie van Vlaanderen, zullen er terugbetalingen zijn van Riziv.

Verder werd er een zomerwandeling georganiseerd binnen het kader van Bewegen Op Voorschrift. Er werd een selectie gemaakt van artsen die verder geïnformeerd worden rond BOV. In het voorjaar van 2022 werden de preventie-activiteiten voor scholen grotendeels hernomen. Op 2 juni 2022 vond voor de tweede maal een verkeersfestival plaats voor alle zesdejaars van de Dilbeekse lagere scholen. Er werden diverse workshops georganiseerd waarbij er tevens aandacht is voor preventie rond alcohol en drugs, alsook een sessie rond EHBO. Eind 2022 kwam ook Generatie Rookvrij opnieuw op de agenda naar aanleiding van de beslissingen van de interfederale strategie 2022-2028 voor een rookvrije generatie.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 0,00	€ 2.536,11	€ 30.470,00	€ 18.937,17
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 jaarrekening 2022

De projecten in het kader van kinderarmoedebestrijding werden verdergezet. De ouderbijeenkomsten voor de kwetsbare VONK-gezinnen werden deels vervangen door het nieuwe initiatief VONK-op-stap. Hierdoor zetten de gezinnen samen hun eerste stappen naar de bibliotheek, naar een kindervoorstelling in CC Westrand, ... Met de boekenstoet werden in het schooljaar 2021-2022 in totaal 24 kinderen bereikt en in het schooljaar 2022-2023 25 kinderen. De werking inzake individuele dienstverlening kon terug ingericht worden naar de situatie pre-corona. Het gemiddeld aantal aanmeldingen voor intake per maand bedroeg 32. Dat bleef op hetzelfde niveau als in 2021. Een opvallende piek in het aantal aanmeldingen was de maand april, met 54 aanmeldingen. Dit is uiteraard te verklaren door de aankomst van een grote groep ontheemden uit Oekraïne. Hadden we 75 aanmeldingen voor intake van Oekraïense vluchtelingen, voornamelijk in de maanden april, mei, juni, juli en augustus. Gemiddeld behandelde het BCSD 137 dossier 'aanvragen voor steun' per maand. Gemiddeld 26 dossiers waren nieuwe steunaanvragen. In total waren dit 2174 afzonderlijke steunaanvragen. 148 (35%) van alle nieuwe steunaanvragen betroffen een aanvraag

voor Leefloon of aanvullend leefloon. 117 (28%) waren aanvragen voor equivalent leefloon. Dit betreft voornamelijk steun aan Oekraïense vluchtelingen. 85 (20%) steunaanvragen waren vragen voor specifieke financiële steun. 9 aanvragen betroffen de opstart van een nieuw dossier schuldhulpverlening. In totaal werden 60 cliënten begeleid in een traject van schuldhulpverlening. 1634 van alle behandelde aanvragen betroffen steunvragen van cliënten in een lopend traject. Een groot deel daarvan (25%) zijn de maandelijkse herberekeningen van alle aanvullende leeflonen of verleningen van lopende leefloontoekeningen. 370 (22%) van deze steunvragen waren vragen voor specifieke financiële steun. De overige steunvragen betroffen dossiers van schuldhulpverlening, niet-financiële steun, LOI, tewerkstelling artikel 60, ... 120 hulpvragen waren afgesloten cliëntdossiers uit het verleden waarin cliënten opnieuw kwamen aankloppen voor steun, gemiddeld 9 dossiers per maand. Meer dan de helft daarvan bedroeg een vraag naar specifieke financiële steun. Voedselbedeling en de werking van de weggeefwinkel liepen verder voor alle rechthebbenden op leefloon.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 2.661.447,85	€ 2.171.649,38	€ 3.510.534,37	€ 3.133.059,82
Investerings				
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 jaarrekening 2022

Het OCMW beheert momenteel 11 woningen, goed voor 34 opvangplaatsen. 1,5 VTE maatschappelijk werker staat continue in voor begeleiding en ondersteuning van de gezinnen in het Lokaal Opvanginitiatief. Bovendien werd er in maart 2022 een opvangcentrum voor niet begeleide minderjarige jongeren geopend in Dilbeek, uitgebaat door Fedasil. Daar is plaats voorzien voor een 50-tal niet-begeleide minderjarige vreemdelingen.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 382.103,00	€ 355.450,30	€ 364.259,53	€ 311.928,16
Investerings				
Financiering			€ 96.000,00	€ 96.000,00



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 jaarrekening 2022

Het Huis van het Kind organiseerde in 2022 8 vormingen rond opvoedingsondersteuning: bewegen met baby's en peuters, eerste hulp bij jonge kinderen, omgaan met verlies en verdriet, wat elk kind nodig heeft, positief opvoeden, motivatie bij jongeren en 2 webinars voor ouders en studenten. Op woensdag 18 mei 2022 ging er een evenement door voor ouders en kinderen in het kader van de week van de Groeilamp. Vanaf maart 2022 werden de

corona-maatregelen afgebouwd en konden de spel- en ontmoetingsmomenten terug om de 2 weken doorgaan in het buurtrestaurant in de welzijns-campus te Groot-Bijgaarden. In totaal werden er 12 spel- en ontmoetingsmomenten georganiseerd. De ruilwinkel ontving in 2022 in totaal 541 bezoekers. In 2021 vonden omwille van corona slechts 234 ouders hun weg naar de ruilwinkel.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 40.400,00	€ 45.122,72	€ 17.922,00	€ 10.674,92
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 jaarrekening 2022

De operationele werking van de EVA vzw Gemeentelijke Kinderopvang ondervond in de eerste jaarhelft slechts beperkte hinder omwille van de COVID-epidemie. De EVA vzw stelt vast dat de aanwerving en vervanging van kindbegeleiders zeer moeizaam verliep, waardoor soms de dienstverlening beperkt diende te worden. De krapte op de arbeidsmarkt laat zich duidelijk voelen. Sinds september 2022 werd een coördinator voor de EVA vzw Gemeentelijke Kinderopvang aangesteld. De EVA vzw opende in december 2022 een derde kinderdagverblijf 't bergske met 24 kinderopvangplaatsen.

Voor een evenwichtige spreiding tussen de kinderdagverblijven werden immers 4 plaatsen van kinderdagverblijf 't bijgaardje overgeheveld naar kinderdagverblijf 't bergske. Het aantal onthaalouders is in 2022 gedaald naar 11 actieve onthaalouders op 31.12.2022. Er diende zich 1 kandidaat-onthaalouder aan in 2022 om te starten in 2023. Op het vlak van communicatie werd voor elk kinderdagverblijf een soort logo ontwikkeld.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie			€ 45.000,00	€ 45.000,00
Investerings				
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 jaarrekening 2022

In 2022 werden er 584 unieke opvangvragen geregistreerd via het lokaal loket kinderopvang met als startdatum opvang in 2022. Daarvan waren er 298 onbeantwoorde opvangvragen en 86 deels beantwoorde opvangvragen. Het aantal opvangplaatsen per 100 kinderen daalde in 2022 (cijfers 3de kwartaal) omwille een daling van het aantal kinderopvangplaatsen en een stijging van het aantal kinderen tussen 0-3 jaar. In absolute cijfers beschikte Dilbeek in 2021 over 441 opvangplaatsen en dit daalde met 14% in het 3de kwartaal naar 380 opvangplaatsen (sluiting 2 niet-inkomensgerelateerde groepsopvang en stopzetting 1 inkomensgerelateerde gezinsopvang).

In 2021 beschikte Dilbeek over 30 opvangplaatsen per 100 kinderen 0-3 jaar. De cijfers van het derde kwartaal van 2022 tonen aan dat dit cijfer gedaald is tot 25,42 plaatsen per 100 kinderen. In het 4de kwartaal openden wel 2 kinderopvanglocaties (kinderdagverblijf 't bergske

en kinderdagverblijf Happy Ones) de deuren, samen goed voor 38 extra kinderopvangplaatsen. Deze zijn heden nog niet verwerkt in de cijfers van Opgroeien voor 2022. Het capaciteitstekort aan kinderopvangplaatsen maakt dat de regierol kinderopvang in 2022 versterkt werd door een nieuw subsidiereglement ter ondersteuning van de kinderopvanginitiatieven voor baby's en peuters. Doelstelling is om het ondernemerschap op het vlak van kinderopvang te stimuleren en meer kinderopvangplaatsen te creëren gezien de grote nood hieraan.

In totaal gaven we in 2022 aan 2 kinderopvanglocaties een starterssubsidie. Op het vlak van de adviesrol kinderopvang van het lokaal bestuur werd het kader voor het afleveren van een opportuniteitsadvies gecreëerd. Elke organisator die wil starten of uitbreiden met kinderopvang zal een opportuniteitsadvies van de gemeente dienen aan te vragen.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 136.206,94	€ 91.549,43	€ 875.300,94	€ 762.035,40
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 jaarrekening 2022

Het flankerend onderwijsaanbod aangeboden door de Groep Dilbeek werd steeds 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. Om het aanbod uniformer aan de leerkrachten bekend te maken, werd een digitaal schoolpodium aangekocht. Zo kunnen leerkrachten en scholen van het basisonderwijs een overzichtelijk weergave hebben van het

flankerend onderwijsaanbod. In 2022 starten we dit op voor het basisonderwijs en de flankerende onderwijsactiviteiten rond literatuur, vorming en podium. Binnen dit platform worden bijhorend didactisch materiaal aangeboden. Er werd busvervoer voorzien om het Dilbeeks basisonderwijs naar de activiteiten te krijgen.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 235.200,00	€ 152.941,50	€ 467.227,71	€ 341.172,92
Investerings	€ 0,00	€ 0,00		
Financiering				



2025D4AP11

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

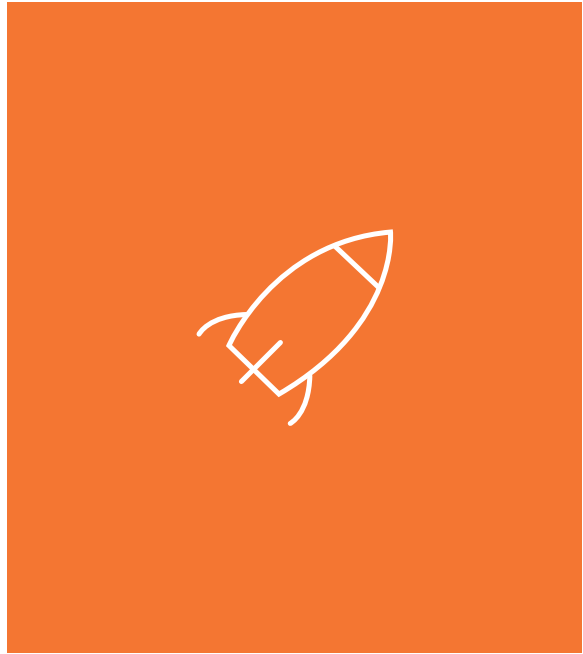
INTEGRATIE

Toelichting jaarrekening 2022

Er werd geïnvesteerd in infrastructuur. In het kader van de programmatie Begijnenborre werd uitrusting aangekocht voor bijkomende klasjes (nu 6 klassen, op termijn 8 klassen). Voor de School De Klimop is meubilair voor de mezzanine besteld. De fietsenstalling van Jongslag komt er in 2023. In het kader van digitale scholen werd met de extra middelen van het departement Onderwijs voor elke leerling van de derde graad een Chromebook aangekocht. De leerlingen van de eerste en tweede graad kregen per klas 2 chromebooks. Voor de kleuters werden er iPads aangekocht. De leerlingen krijgen een individuele Google Workspace for Education-account om aan opdrachten te werken, met hun docenten te communiceren, in te loggen op hun Chromebook en om de eindtermen te behalen.

Een gezamenlijke pedagogische studiedag voor alle leerkrachten van de gemeentescholen over het gebruik van deze digitale middelen in de klas is gepland op 14/03/2023. M.b.t. het zorgbeleid neemt de gemeente verder lesuren ten laste voor de splitsing van klassen. Daarnaast ontvingen Jongslag en 't Keperke bijkomend uren voor beleidsondersteuning. In september startte een nieuwe directeur in GBS 't Keperke (10/2022). In december vertrok de directeur van de GLS De Klimop en werd een waarnemend directeur aangesteld.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 7.379.768,87	€ 7.052.686,90	€ 7.755.801,57	€ 7.085.060,49
Investerings			€ 1.847.781,20	€ 1.292.391,80
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 jaarrekening 2022

Er werden verschillende ontwikkelingstrajecten gestart of deze zijn lopend binnen stromen/teams in lijn met kompas. Door managementteam en college werd een oefening gemaakt om prioriteiten in de ontwikkeling van de organisatie te bepalen. Een van deze prioriteiten is het verduidelijken van het organisatiekompas. Deze bevinding werd bevestigd in de Welzijnsbevraging "de werkmeter". Acties hieromtrent worden in 2023 genomen.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie			€ 422.130,30	€ 343.835,94
Investerings				
Financiering				



2025D5AP02

Prioritair actieplan? Nee

Stroom/Team(s):

HR

**We profileren ons als
aantrekkelijke werkgever**

Toelichting jaarrekening 2022

Een automatisering van de administratie rond selecties werd ingevoerd door het in gebruik nemen van Flexso (Succesfactors) voor werving en selectie. Er werd meer ingezet in de overheveling van het selectiegebeuren naar stromen/ teams, en hun versterking hierrond op maat. De branding van vacatureberichten werd meer afgestemd op doelstellingen, het kompas van de stroom en van Groep Dilbeek en er gebeurde een professionalisering van lay-out en promomateriaal.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie			€ 297.810,50	€ 241.493,28
Investerings				
Financiering				



2025D5AP03

Prioritair actieplan? Ja

Stroom/Team(s):

HR

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

Toelichting jaarrekening 2022

Eind 2022 werd een algemene welzijnbevraging gelanceerd, waarvan de resultaten begin 2023 bekend werden. Op stroom- en teamniveau werden verschillende opleidingen voorzien. Er gebeurde een aanzet voor een aanwezigheidsbeleid binnen het woonzorgcentrum (Welzijn). Na een lange periode, kon opnieuw een personeelsfeest georganiseerd worden en er wordt ook blijvend ingezet op stroom/teamgebonden activiteiten om samenwerking en samenhang te bevorderen.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie			€ 192.560,76	€ 166.942,36
Investerings				
Financiering				



2025D5AP04

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

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

Toelichting jaarrekening 2022

teamontwikkelingstrajecten opgestart en lopend

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie			€ 741.733,00	€ 588.181,62
Investerings				
Financiering				



2025D5AP05

Prioritair actieplan? Nee

Stroom/Team(s):

HR

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

Toelichting jaarrekening 2022

In 2022 werd het project prestatie en ontwikkeling opgezet. Dit moet garanderen dat elke medewerker ten minste 3 maal per jaar een formeel gespreksmoment met zijn leidinggevende heeft. Uitrol, communicatie en opleiding gebeuren stapsgewijze in 2023.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie				
Investerings				
Financiering				



2025D5AP06

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

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

INTEGRATIE

Toelichting jaarrekening 2022

In 2022 werden er verschillende medewerkers ondersteund met taalcoaching op de werkvloer.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 1.000,00	€ 28,97	€ 2.500,00	€ 0,00
Investerings				
Financiering				



2025D5AP07

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

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

Toelichting jaarrekening 2022

HR werd in 2022 tijdelijk versterkt
(systeembeheerder HR-BO, HR-consulent,...) om
een professionelere werking te ondersteunen.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 75.000,00	€ 64.735,98	€ 881.438,56	€ 716.265,70
Investerings			€ 228.504,96	€ 57.203,02
Financiering				



2025D5AP08

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

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

Toelichting jaarrekening 2022

In 2022 hebben we een traject opgestart om de ICT-dienstverlening binnen Groep Dilbeek te verbeteren. Daarnaast hebben we geïnvesteerd om de veiligheid van onze systemen te verhogen en ICT-infrastructuur te vernieuwen. Deze initiatieven lopen over meerdere jaren en zullen dus ook in 2023 verdergezet worden.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie			€ 210.792,25	€ 159.882,77
Investerings			€ 569.244,10	€ 196.937,16
Financiering				



2025D5AP09

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

**We voorzien aangename
werkplekken, die de
dienstverlening en de
teamwerking ondersteunen**

Toelichting jaarrekening 2022

Een aangepast restauratiedossier voor het pachthuis en koetshuis werd opgesteld en ingediend, dit om mogelijke opties in het kader van een nieuw AC open te houden. Het opleveren van de brandweerkazerne, maakt dat de site koetshuis in de toekomst een andere invulling kan krijgen.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie			€ 38.000,00	€ 31.958,23
Investerings			€ 87.184,24	€ 41.125,69
Financiering				



2025D5AP10

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

We beheren en onderhouden
het eigen patrimonium
optimaal

KLIMAAT

Toelichting jaarrekening 2022

In 2022 werd het eigen team geconfronteerd met personeelstekort. De organisatiestructuur van team patrimonium werd geherdefinieerd om in te kunnen spelen op de toekomstige uitdagingen zoals het CO²-neutraal maken van het eigen patrimonium, erfgoedbeheer en gebouwbeheer gebaseerd op preventief onderhoud en proactieve investeringen.

Hiervoor werden verschillende vacatures in de markt gezet. Vanaf de tweede helft van 2022 werd ook prioritair ingezet in energiemanagement en het voorbereiden van structurele energiebesparende investeringen in 2023.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 26.650,00	€ 40.353,67	€ 1.501.090,88	€ 1.365.766,53
Investeringen			€ 118.173,00	€ 0,00
Financiering				



2025D5AP11

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

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

Toelichting jaarrekening 2022

De inkanteling van de EVA-vzw's vrije tijd werd in 2022 volledig afgerond, inclusief overgangsmaatregelen vanaf 01.01.2023 voor personeelsleden die overgedragen werden van vzw naar gemeente. Qua externe samenwerking werd, naar aanleiding van de vorming van de unieke woonactor, voor het eerst de duidelijke intentie uitgesproken om in de toekomst samenwerkingsverbanden meer te ontwikkelen richting de contouren van de huidige politie-associatie, eerder dan richting Pajottenland.

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie				
Investerings				
Financiering				



2025DW

Dagelijkse werking

Prioritair actieplan? Nee

Toelichting jaarrekening 2022

	Ontvangsten B2022	Ontvangsten R2022	Uitgaven B2022	Uitgaven R2022
Exploitatie	€ 54.669.244,40	€ 55.574.282,12	€ 39.038.337,17	€ 37.867.866,63
Investerings	€ 98.606,00	€ 98.605,85	€ 2.351.463,15	€ 1.243.369,05
Financiering	€ 14.815.000,00	€ 696.376,78	€ 3.368.121,85	€ 3.362.558,17

Totalen prioritaire en niet-prioritaire actieplannen

		Ontvangsten		Uitgaven	
		Budget 2022	Rekening 2022	Som van Tot.Budg.	Som van Geboekt
Prioritaire actieplannen	Expl	€ 12.881.742,17	€ 12.331.650,06	€ 19.494.634,43	€ 18.349.895,54
	Inv	€ 1.565.829,91	€ 795.188,57	€ 10.032.691,20	€ 7.697.086,14
	Fin	€ -	€ -		
Overige actieplannen	Expl	€ 66.280.377,01	€ 66.937.022,83	€ 58.375.958,96	€ 54.866.455,54
	Inv	€ 272.110,70	€ 98.605,85	€ 5.859.546,65	€ 3.100.143,37
	Fin	€ 16.242.390,34	€ 696.376,78	€ 3.464.121,85	€ 3.458.558,17
Eindtotaal		€ 97.242.450,13	€ 80.858.844,09	€ 97.226.953,09	€ 87.472.138,76



Kengetallen 2022

samenvattende cijfers, evoluties en financiële risico's

JAARREKENING 2022	O	U	saldo
EXPLOITATIE	79.268.672,89	73.216.351,08	6.052.321,81
INVESTERINGEN	893.794,42	10.797.229,51	-9.903.435,09
FINANCIERING	696.376,78	3.458.558,17	-2.762.181,39

Resultaat	-6.613.294,67
Resultaat 2021	1.427.390,57

Budgettair resultaat 2022	-5.185.904,10
----------------------------------	---------------

Vergelijking Budgettering 2022 – Jaarrekening 2022 (totalen)

	BUDGET	JAARREKENING	REALISATIEGRAAD
EXPLOITATIE	1 291 526	6 052 322	
ONTV	79 162 119	79 268 673	100%
UITG	77 870 593	73 216 351	94%
INVESTERINGEN	- 14 054 297	- 9 903 435	
ONTV	1 837 941	893 794	49%
UITG	15 892 238	10 797 230	68%
FINANCIERING	11 350 878	- 2 762 181	
ONTV	14 719 000	600 377	4%
UITG	3 368 122	3 362 558	100%
Eindtotaal	- 1 411 893	- 6 613 295	
Gecumuleerd resultaat 2021	1 427 390	1 427 390	
BUGDETTAIR RESULTAAT 2022	15 497	- 5 185 904	

Het resultaat op kasbasis van de jaarrekening is negatief voor 2022. Het ligt hiermee lager dan het geraamde resultaat in de meerjarenplanning. (Dit is een logische conclusie aangezien op niveau van budgettering dit resultaat positief moet zijn). Het realiseren van een negatief resultaat ligt geenszins aan het overschrijden van de voorziene uitgavenbudgetten of bij het niet realiseren van gebudgetteerde ontvangsten. Het ligt vooral aan het nog niet opnemen van externe financiering op lange termijn. Enkel in het kader van de overeenkomst met Fluvius (Light as a service) werd 530.000 extern gefinancierd via Fluvius. Er werd wel een kortlopend/tijdelijk krediet aangesproken in de loop van 2022, maar structureel was nog geen opname van leningen nodig.

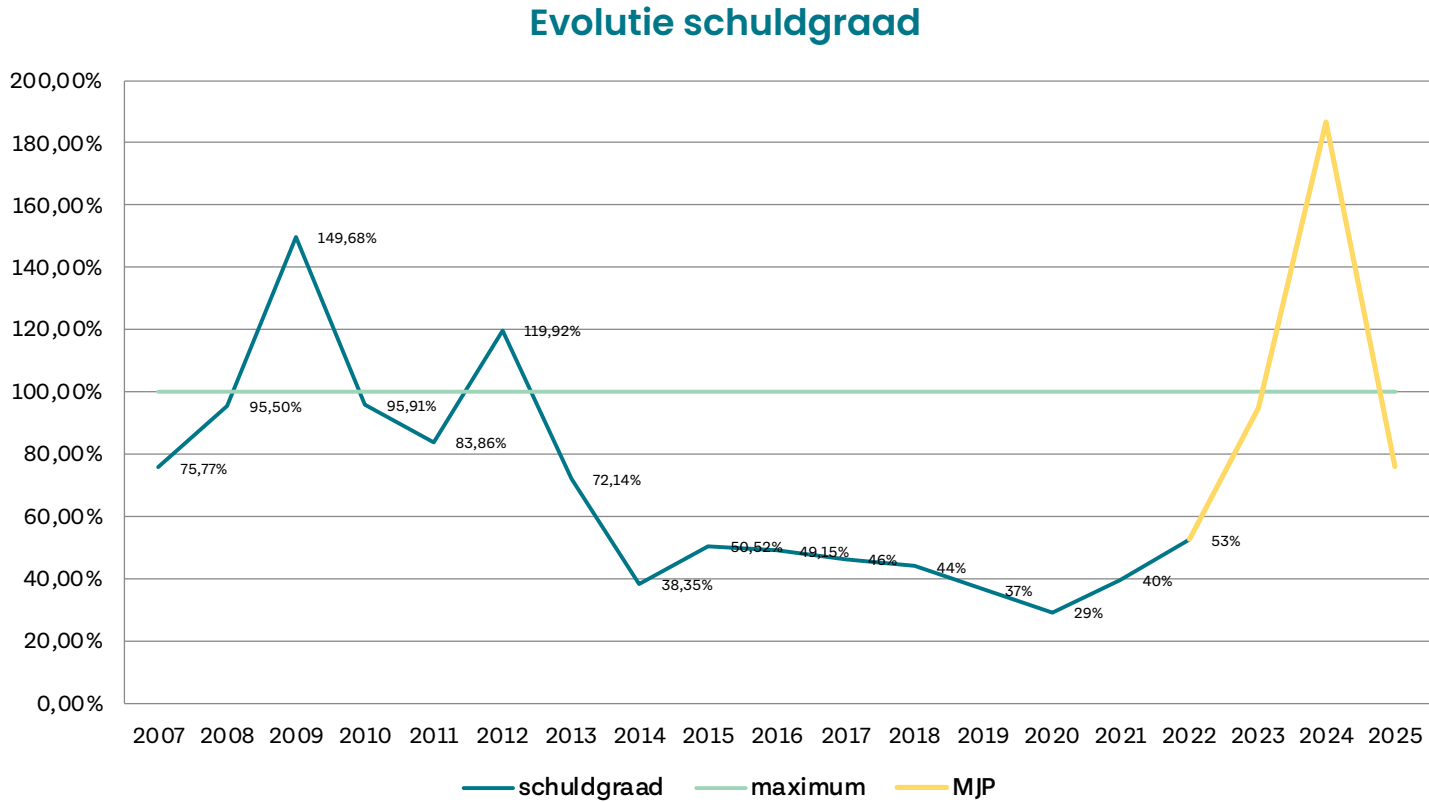
De prognose van de thesaurie voor 2023, toont ons dat leningopname wel onvermijdelijk wordt in 2023. De marktbevraging en marktvergelijking voor externe financiering is lopende op het moment van het opmaken van deze rapportering (eind april 2023)

Dat we geen schuldtoename hebben in 2022 wordt bevestigd door de resultaten van de autofinancieringsmarge, waar de AFM van 2022 hoger ligt dan de gebudgetteerde AFM (zie 3.)

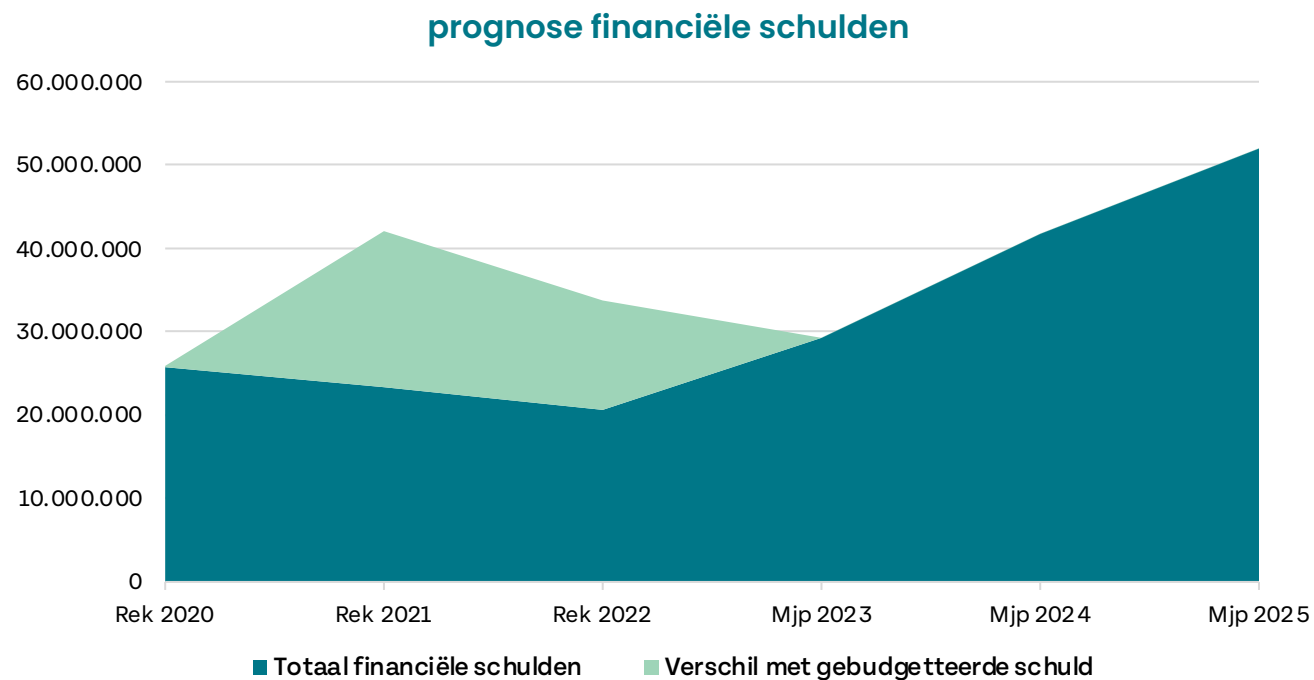
AUTOFINANCIERINGSMARGE 2022				
Autofinancieringsmarge	Meerjarenplan	Jaarrekening	verschil	aandeel in verschil
I. Exploitatiesaldo	1.291.525,79	6.052.321,81	4.760.796,02	98,44%
II. Netto periodieke aflossingen	3.262.225,85	3.186.594,81	-75.631,04	1,56%
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	3.368.121,85	3.362.558,17	-5.563,68	
b. Periodieke terugvordering leningen	105.896,00	175.963,36	70.067,36	
III. Autofinancieringsmarge	-1.970.700,06	2.865.727,00	4.836.427,06	

De tweede evenwichtsvoorwaarde voor het lokale bestuur is een **positieve autofinancieringsmarge** (aan het einde van de meerjarenplanning). Met een resultaat van **€ 2.865.727,00** is aan de evenwichtsvoorwaarde voldaan. De autofinancieringsmarge 2022 ligt hiermee hoger dan oorspronkelijk gebudgetteerd. De afwijking tussen de gebudgetteerde en werkelijke AFM ontstaat vooral door het betere exploitatieresultaat.

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 2022 bedraagt net geen 53%.



De raming van de hogere schuldgraad geraamd in de MJP 2022-2025
volgt uiteraard de geraamde evolutie van de financiële schulden:

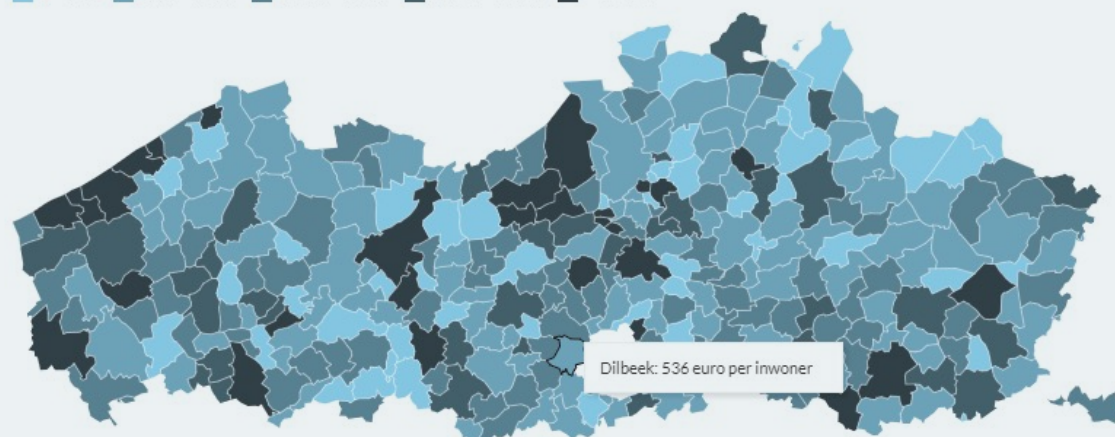


De cijfers van de totale schuld zijn vooral ook interessant, uitgedrukt per inwoner, om te gaan vergelijken met andere lokale besturen. Volgens statistieken van Vlaanderen – uitgedrukt in schuld per inwoner krijgen we voor 2021 volgende resultaten:

Geconsolideerde schuld van de gemeentebesturen

Gemeentebesturen in Vlaams Gewest, 2021, in euro per inwoner

0-<500 500-<1.000 1.000-<1.500 1.500-<2.000 >=2.000



Bron: BBC, Agentschap Binnenlands Bestuur, bewerking Statistiek Vlaanderen

De toelichting bij deze cijfers:

De geconsolideerde schuld van de gemeentebesturen per inwoner varieert sterk tussen de gemeenten onderling.

In 54 gemeenten (waaronder centrumstad Turnhout) lag de schuld in 2021 lager dan 500 euro per inwoner. De gemeente Wommelgem had geen schulden.

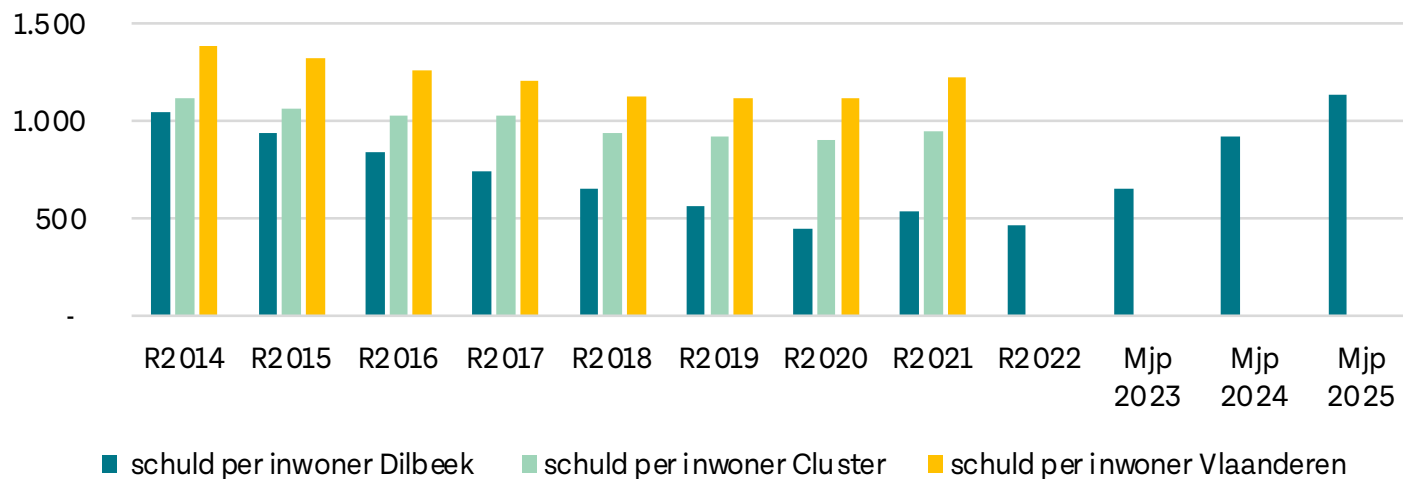
In 103 gemeenten (waaronder centrumsteden Brugge en Antwerpen) lag de schuld in 2020 tussen 500 en 1.000 euro per inwoner, in 79 gemeenten (waaronder centrumstad Leuven) tussen 1.000 en 1.500 euro en in 34 gemeenten (waaronder centrumsteden Aalst, Hasselt en Roeselare) tussen 1.500 en 2.000 euro.

De schuld bedroeg meer dan 2.000 euro per inwoner in 29 gemeenten (waaronder centrumsteden Genk, Sint-Niklaas, Kortrijk, Gent, Oostende en Mechelen). De gemeente Niel kende met 3.478 euro de hoogste schuld per inwoner, voorafgegaan door Waasmunster (3.364 euro).

Bron: <https://www.vlaanderen.be/statistiek-vlaanderen/overheidsfinancien/geconsolideerde-schuld#grote-verschillen-tussen-de-andere-lokale-besturen>

De schulden per inwoner in **Dilbeek** kennen volgende evolutie met in 2022 een schuld van **€ 466 per inwoner**.

Evolutie schuld per inwoner



In 2022 kon de schuld afgebouwd worden aangezien de totale aflossingen van 2022 hoger liggen dan de nieuwe leningsopname (zie operatie Fluvius bij deel 5. De jaarrekening en de financiële risico's).

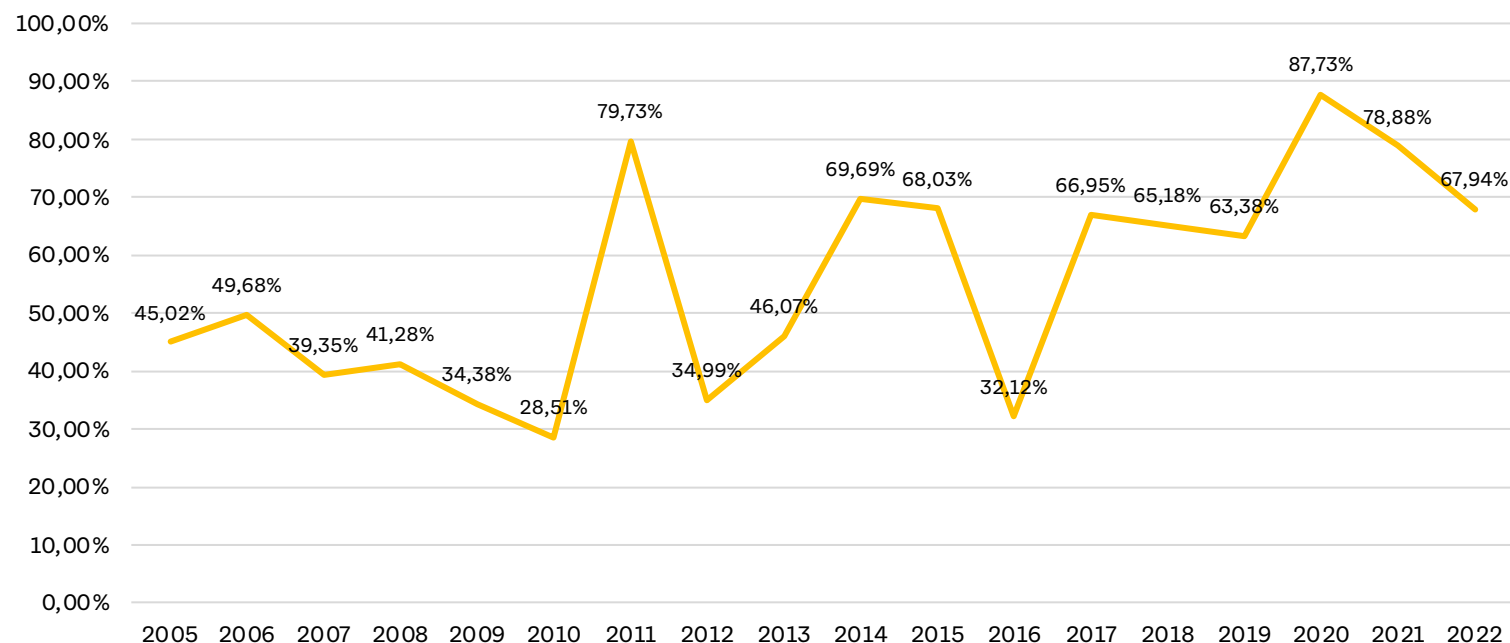
In de jaarrekening 2022 werden voor 10,8 mio euro investeringsuitgaven gebudgetteerd. Hieronder wordt de 'Top 10' van de investeringen (op actieniveau) weergegeven. Deze Top 10

Actie	Actie omschrijving	Budget	JR2022	Ontvangen subsidies 2022
2025D1AP04A009	Realiseren tegen 2025 van bijkomend bovenlokaal functioneel fietsnetwerk en lokaal fietsnetwerk met focus op ontbrekende verbindingen	4.996.937,64	4.210.719,37	659.077,30
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	1.387.356,45	1.193.476,86	
2025D4AP11A009	Nieuwbouw Begijnenborre (kleuterschool in combinatie met speelpleinwerking)	1.060.595,28	919.387,82	
2025D3AP02A006	Bouwen van een nieuwe brandweerkazerne, noodwoningen en polyvalente ruimte	952.214,23	759.191,51	
2025DWAP1A002	Werking-en investeringsbijdragen partners: vzw's, brandweer, kerkfabrieken	1.427.161,89	656.570,08	
2025DWAP1A001	Dagelijkse werking team Financiën	847.573,00	530.350,28	
2025D1AP12A003	Onderhouden en beheren van de openbare ruimte	493.425,99	380.813,42	
2025D1AP04A014	Systematisch verder vernieuwen van het bestaande wegennet	393.435,87	288.542,32	
2025D4AP11A002	Dagelijkse werking gemeentelijke basisscholen	219.815,75	201.652,41	
2025D5AP08A004	vernieuwen hardware	334.244,10	196.937,16	
	TOTAAL TOP 10 2022	12.112.760,20	9.337.641,23	659.077,30
	TOTAAL 2022	15.892.237,85	10.797.229,51	659.694,71
	Verhouding Top 10 vs B2022	76%	86%	100%

Voor verschillende investeringen werden ook investeringssubsidies ontvangen. In 2022 bedroeg het totaal aan ontvangen investeringssubsidies € 659 694,71. Er werd in 2022 geen beroep gedaan op externe financiering (eigen leningen) wat verklaart waarom het gecumuleerd budgettair resultaat sterk afgenomen is. Het zou uiteraard niet logisch zijn dat het bestuur kosten maakt voor externe financiering als er nog voldoende liquide middelen aanwezig zijn. We merken wel in 2022 dat de liquide reserves krappier worden en leningopname in 2023 wel waarschijnlijker wordt.

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

uitvoeringsgraad invest



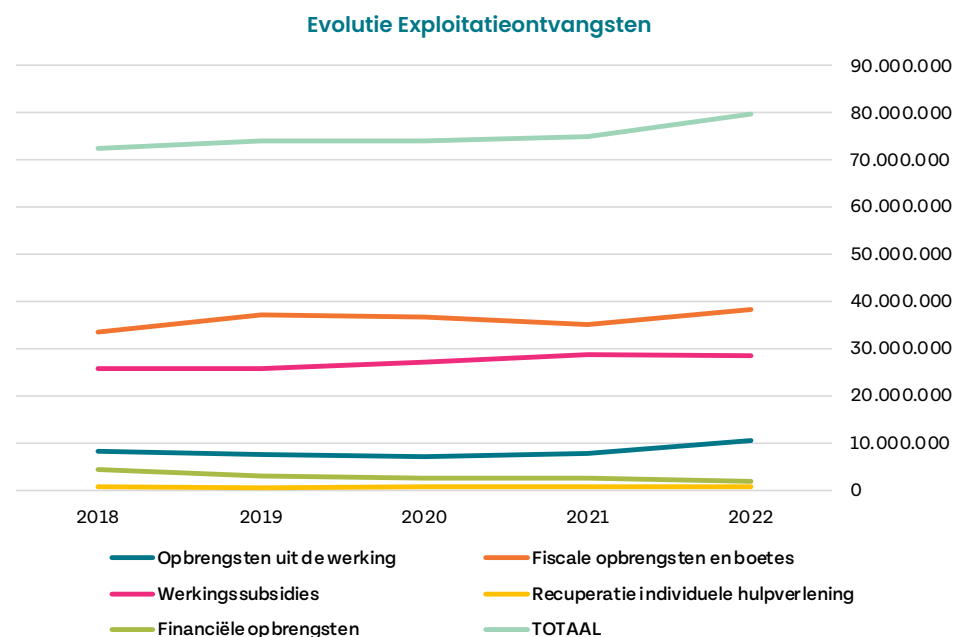
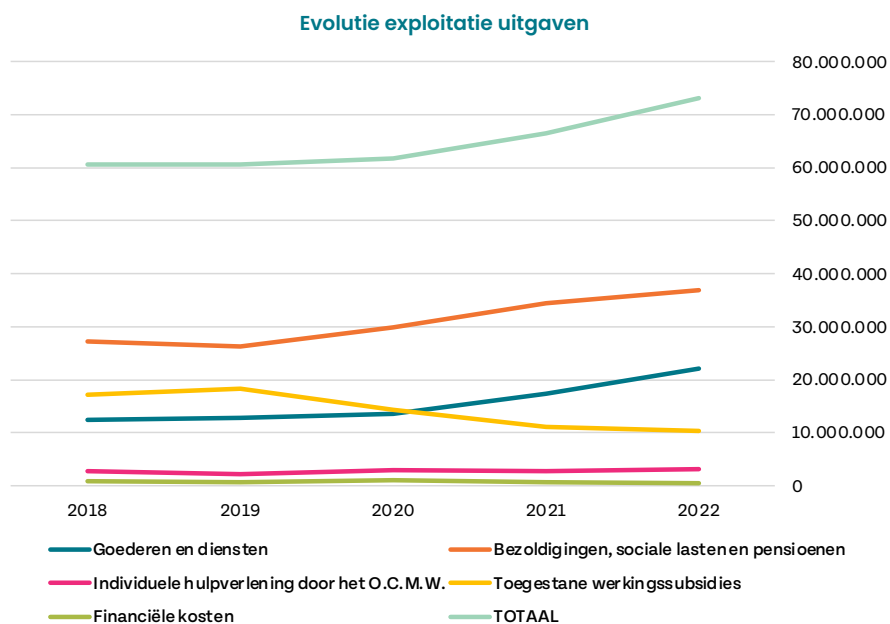
5 Exploitatie 2022

In de evolutie van de exploitatie uitgaven is in 2022 een toename waar de nemen van de werkingskosten en bezoldigingen. Deze toename wordt gedeeltelijk gecompenseerd door een afname van de toegestane werkingssubsidies.

De hoge inflatie (10,3% in 2022 in België) en de explosie van de energieprijzen liggen aan de basis van de gestegen exploitatiekosten. Door de pijlsnelle toename van de inflatie werd ook de spilindex maar liefst 5 maal overschreden in 2022, resulterend in hogere bezoldigingen. Volgens de huidige prognoses zou de volgende overschrijding van de spilindex plaatsvinden in september 2023.

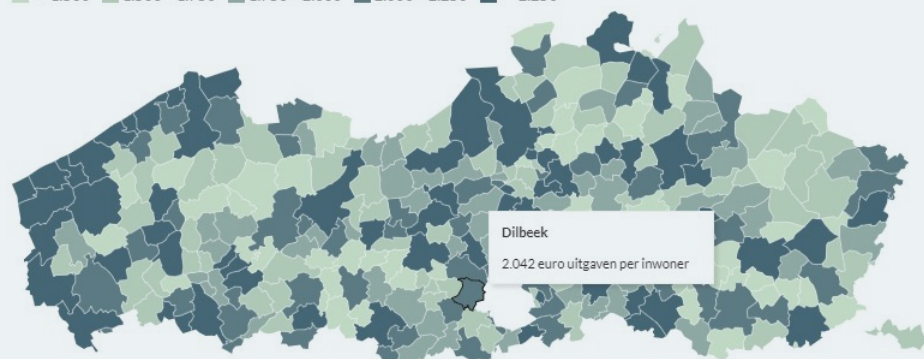
Door de verdere schuldaafbouw dalen ook onze uitgaven voor de kost van de schulden.

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



Uitgaven gemeentebesturen en OCMW's per inwoner
Vlaams Gewest, 2021, in euro

■ ≤1.500 ■ 1.500-1.750 ■ 1.750-2.000 ■ 2.000-2.250 ■ ≥2.250



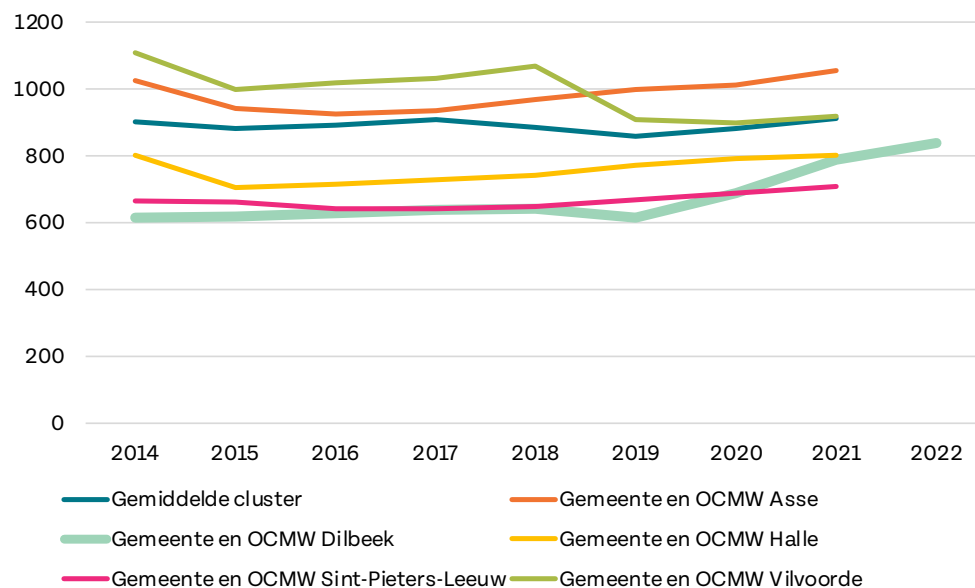
Bron: Agentschap Binnenlands Bestuur, bewerking Statistiek Vlaanderen

Uitgedrukt per inwoner bedragen de uitgaven 2022 +/- € 1.670 per inwoner. Het is nu wachten op de studies over de jaarrekeningen 2022 om deze cijfers te plaatsen binnen de gemeentelijke uitgaven van het Vlaamse Gewest.

De indexatie van lonen, stijgende energieprijzen, de inflatie, ... zijn uiteraard voor alle besturen van toepassing. We zijn vooral benieuwd hoe de cijfers in Vlaanderen zullen geëvolueerd zijn van 2021 naar 2022.

Bron: <https://www.vlaanderen.be/statistiek-vlaanderen/overheidsfinancien/uitgaven>

Evolutie personeelskost per inwoner



In functie van bestuurskracht wordt meestal ook een vergelijking van personeelsuitgaven gemaakt. In de BBC-analysetool kunnen we volgende cijfers terugvinden (grafische weergave), aangevuld met de personeelskost per inwoner voor 2022 voor Dilbeek op basis van de jaarrekeningcijfers 2022.

Dilbeek blijft qua gemiddelde personeelskost onder het gemiddelde van de cluster, onze naburige lokale besturen op Sint-Pieters-Leeuw na en bijvoorbeeld stad Vilvoorde die qua grootstedelijke problematieken dezelfde uitdagingen als Dilbeek kent.

Coronacrisis

Ook in de jaarrekening 2022 kunnen we nog gevolgen van de Coronacrisis aantreffen.

Het vaccinatiecentrum ging in waakstand in 2022 en werd gesloten eind 2022. Door de afname van intensiviteit in gebruik van het centrum werden ook minder werkingskosten gemaakt, met ook een afname van de te ontvangen tussenkomsten tot gevolg.

Ook in de inkomsten binnen vrije tijd zien we nog een weerslag. Er werden nog terugbetalingen uitgevoerd en er zijn lagere inkomsten dan gebudgetteerd door annulatie, uitstel of verminderde capaciteit bij bepaalde activiteiten of evenementen.

Aanvullende belastingen

In 2022 wordt een hoger bedrag aan aanvullende belasting gerealiseerd dan origineel gebudgetteerd. De toename van de inkomsten uit aanvullende belastingen is vooral toe te schrijven aan de hogere inkomsten uit de opcentiemen onroerende voorheffing. Deze stijging is niet enkel toe te schrijven aan de jaarlijkse indexatie van het kadastraal inkomen maar vanaf 2022 werd voor het eerst een differentiatie in de opcentiemen toegepast tov bedrijven door de invoering van een bedrijfsbelasting. Een gedetailleerde analyse van het effect van de differentiatie van de opcentiemen is op dit moment nog niet mogelijk, maar wordt zeker verder opgevolgd naar de toekomst.

Eigen inkomsten: GAS-boetes

De ontvangsten uit GAS-boetes blijven voor 2022 uiteindelijk onder de ramingen. Dat is uiteraard goed nieuws, aangezien dit betekent dat er effectief een aanpassing is van het rijgedrag. Het is in functie van het behalen van onze financiële evenwichten belangrijk om deze ontvangsten en ramingen goed op te volgen.

Werkingsstoelagen hulpverleningszone, politie, kerkfabrieken

Deze werden in 2022 allemaal, op een iets lagere werkingstoelage van de kerkfabriek na, aangerekend zoals ze in de meerjarenplanning werden gebudgetteerd. De gedetailleerde bedragen zijn terug te vinden bij het overzicht van de verstrekte subsidies.

Stijgende energieprijzen

De stijging van de energieprijzen zette zich reeds in in het najaar van 2021. In 2021 konden we al een stijging van de uitgaven van 22% vaststellen. Er was bij de aanpassing van de meerjarenplanning eind 2021 al een verhoging in gecalculeerd in de budgettering voor 2022. De monitoring van de energie- uitgaven doorheen 2022, zorgde voor een nog bijkomende aanpassing (verhoging) van het budget voor energie. Groep Dilbeek ondernam daarnaast ook maatregelen om het verbruik terug te dringen en zo de kostenstijging niet te groot te laten worden. De totale uitgaven voor gas, water, elektriciteit bedroegen voor 2022 € 2.566.330,24. Dit is nog een stijging van € 666.739,00 of 35% ten opzichte van de uitgaven 2021.

Responsabiliseringsbijdragen

De responsabiliseringsbijdrage voor 2022 ligt € 309.291,12 lager dan gebudgetteerd. Het ocmw betaalde in 2022 nog geen responsabiliseringsbijdragen.

De toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar

We kunnen uit de cijfers van 2022 of uit de boekhoudkundige verrichtingen van 2022 geen transacties of verrichtingen vaststellen die niet gebudgetteerd waren of die een buitengewone invloed op het resultaat van 2022 hebben.

De grootste afwijking die we vaststellen tussen budget en jaarrekening is de niet opname van leningen, wat wel een invloed heeft op het budgettaire resultaat. Maar deze afwijking is niet onverwacht of ongewoon.

Evolutie van de schuld – impact operatie Fluvius

Het bestuur diende in 2022 geen (rechtstreekse) leningen aan te gaan om haar (investerings-)uitgaven te financieren. Er is wel een schuld verbonden aan de Fluvius-operatie 'light as a service'. Deze dienstverlening wordt beschouwd als een financiële lease waardoor er toch een schuld tot uiting komt in de boekhouding (€ 3 099 909,99 in 2022 – overzicht Fluvius).

De motivering hiertoe is dat

- als er een einde komt aan de activiteiten bij Fluvius (of het lokale bestuur wil uittreden) het lokale bestuur het OV-net opnieuw zal moeten overnemen aan de resterende boekhoudkundige waarde op dat moment. Het voorzien van openbare verlichting is immers een gemeentelijke taak/verplichting.
- het gaat om een langdurige overeenkomst waarvan de economische voordelen bij het lokale bestuur liggen en de lasten voor het lokale bestuur gespreid worden over de levensduur van de distributienetbeheerder
- het lokale bestuur bepaalt de operationele uitvoering (waar, wat, wanneer)
- er individuele afrekeningen per lokaal bestuur zijn.

Er is daardoor ook een (minimale) impact op de autofinancieringsmarge, die echter niet opweegt tegen alle voordelen van de operatie:

- Schaalvoordelen door de uitvoering door Fluvius te laten gebeuren
- Ontlasting van team openbare ruimte – focus kan naar andere projecten verschuiven
- Versnelde uitvoering = versnelde daling elektriciteitsverbruik = versnelde daling CO²-uitstoot = minder luchtpollutie – concreet worden tegen 2030 6228 verlichtingstoestellen omgezet naar Ledverlichting, wat we in eigen beheer nooit zouden kunnen realiseren. Bij zelf investeren zouden er slechts 2221 of maar 35% van dezelfde hoeveelheid verled zijn. Er wordt ook 33% minder CO² uitstoot gerealiseerd tegen 2030 door de operatie.
- Vernieuwde mogelijkheden met 'slimme palen'

Op grondgebied Dilbeek werd hiervoor in 2022 ook voor € 530 309,78 aan nieuwe lichtinfrastructuur geplaatst. De looptijd van de schuld bij Fluvius bedraagt 10 jaar. Het gaat (volgens de informatie van Fluvius) om een groene obligatielening.

Anderzijds werden er in 2022 voor € 3 362 558,17 aan kapitaalaflissingen geboekt (en betaald), wat maakt dat er ook in 2022 nog aan schuldafbouw gedaan kon worden.



De financiële nota van de jaarrekening

Schema J1: De doelstellingenrekening



Prioritaire beleidsdoelstelling 2025D1

Exploitatie	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	6.643.595	7.188.208
Ontvangsten	2.566.864	3.906.570
Saldo	-4.076.731	-3.281.638
Investerings	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	5.648.795	7.428.415
Ontvangsten	689.292	1.246.439
Saldo	-4.959.503	-6.181.977
Financiering	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0



Prioritaire beleidsdoelstelling 2025D2

Exploitatie	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	8.120.170	7.716.295
Ontvangsten	7.177.978	6.526.423
Saldo	-942.192	-1.189.872
Investerings	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	276.767	637.238
Ontvangsten	105.896	105.896
Saldo	-170.871	-531.342
Financiering	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0



Prioritaire beleidsdoelstelling 2025D3

Exploitatie	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	3.215.031	4.283.823
Ontvangsten	2.737.565	3.095.609
Saldo	-477.466	-1.188.214
Investerings	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	2.033.487	2.531.386
Ontvangsten	0	387.000
Saldo	-2.033.487	-2.144.386
Financiering	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0



Prioritaire beleidsdoelstelling 2025D4

Exploitatie	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	13.755.362	15.286.331
Ontvangsten	11.106.865	12.061.622
Saldo	-2.648.497	-3.224.708
Investerings	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	1.299.545	1.907.781
Ontvangsten	0	0
Saldo	-1.299.545	-1.907.781
Financiering	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling 2025D5

Exploitatie	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	3.614.326	4.240.413
Ontvangsten	105.119	102.650
Saldo	-3.509.208	-4.137.763
Investerings	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	295.266	1.000.356
Ontvangsten	0	0
Saldo	-295.266	-1.000.356
Financiering	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0



Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Exploitatie	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	37.867.867	39.155.524
Ontvangsten	55.574.282	53.469.244
Saldo	17.706.415	14.313.721
Investerings	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	1.243.369	2.387.062
Ontvangsten	98.606	98.606
Saldo	-1.144.763	-2.288.456
Financiering	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	3.362.558	3.368.122
Ontvangsten	600.377	14.719.000
Saldo	-2.762.181	11.350.878

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	73.216.351	77.870.593
Ontvangsten	79.268.673	79.162.119
Saldo	6.052.322	1.291.526
Investerings	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	10.797.230	15.892.238
Ontvangsten	893.794	1.837.941
Saldo	-9.903.435	-14.054.297
Financiering	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	3.362.558	3.368.122
Ontvangsten	600.377	14.719.000
Saldo	-2.762.181	11.350.878

Schema J2: de staat van het financieel evenwicht

Budgettair resultaat		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	6.052.322	1.291.526
a. Ontvangsten		79.268.673	79.162.119
b. Uitgaven		73.216.351	77.870.593
II. Investeringsaldo	(a-b)	-9.903.435	-14.054.297
a. Ontvangsten		893.794	1.837.941
b. Uitgaven		10.797.230	15.892.238
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	-3.851.113	-12.762.771
IV. Financieringssaldo	(a-b)	-2.762.181	11.350.878
a. Ontvangsten		600.377	14.719.000
b. Uitgaven		3.362.558	3.368.122
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	-6.613.295	-1.411.893
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		1.427.390	1.427.390
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	-5.185.904	15.497
VIII. Onbeschikbare gelden		0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	-5.185.904	15.497

Autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo		6.052.322	1.291.526
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)	3.186.595	3.262.226
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		3.362.558	3.368.122
b. Periodieke terugvordering leningen		175.963	105.896
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	2.865.727	-1.970.700

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge		2.865.727	-1.970.700
II. Correctie op de periodieke aflossingen	(a-b)	1.493.749	1.499.313
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		3.362.558	3.368.122
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden		1.868.809	1.868.809
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	(I+II)	4.359.476	-471.387

Schema J3: de realisatie van de kredieten (gemeente en ocmw) 2022

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Gemeente Dilbeek						
Exploitatie	54.663.641	66.281.890	58.955.158	66.638.664	57.601.505	63.775.493
Investerings	10.488.722	787.898	15.126.737	1.732.045	13.768.208	2.588.097
Financiering	2.792.760	600.377	2.798.320	14.719.000	2.542.239	13.500.000
<i>Leningen en leasings</i>	<i>2.792.760</i>	<i>530.310</i>	<i>2.798.320</i>	<i>14.719.000</i>	<i>2.542.239</i>	<i>13.500.000</i>
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	<i>0</i>	<i>70.067</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Overige financieringstransacties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten OCMW Dilbeek						
Exploitatie	18.552.710	12.986.783	18.915.435	12.523.456	18.539.312	11.845.255
Investerings	308.507	105.896	765.501	105.896	910.100	105.896
Financiering	569.798	0	569.802	0	569.802	0
<i>Leningen en leasings</i>	<i>569.798</i>	<i>0</i>	<i>569.802</i>	<i>0</i>	<i>569.802</i>	<i>0</i>
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Overige financieringstransacties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Realisatie van de kredieten uitgedrukt in percentages tov. Eindkredieten:

Jaarrekening / Eindbudget	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Gemeente Dilbeek		
Exploitatie	93%	99%
Investerings	69%	45%
Financiering	100%	4%
<i>Leningen en leasings</i>	<i>100%</i>	<i>4%</i>
	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten OCMW Dilbeek		
Exploitatie	98%	104%
Investerings	40%	100%
Financiering	100%	
<i>Leningen en leasings</i>	<i>100%</i>	

Schema J4: de balans per 31/12/2022

	2022	2021
ACTIVA	199.492.309	208.232.158
I. Vlottende activa	8.268.790	20.735.084
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	1.896.501	8.587.413
B. Vorderingen op korte termijn	6.196.326	11.971.708
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.679.670	1.888.698
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	4.516.656	10.083.011
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	191.223.519	187.497.074
A. Vorderingen op lange termijn	1.660.542	1.836.505
1. Vorderingen uit ruiltransacties	495.681	565.748
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.164.861	1.270.757
B. Financiële vaste activa	47.258.415	46.997.297
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	43.398.571	43.137.454
3. OCMW-verenigingen	9.301	9.301
4. Andere financiële vaste activa	3.850.542	3.850.542
C. Materiële vaste activa	141.934.784	138.295.298
1. Gemeenschapsgoederen	128.259.268	123.961.719
a. Terreinen en gebouwen	82.602.906	83.183.066
b. Wegen en andere infrastructuur	36.628.415	32.561.844
c. Installaties, machines en uitrusting	2.540.231	1.654.984
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.009.042	1.295.815
e. Leasing en soortgelijke rechten	2.926.442	2.710.711
f. Erfgoed	2.552.232	2.555.299
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	7.435.386	8.093.448
a. Terreinen en gebouwen	278.504	307.520
b. Installaties, machines en uitrusting	309.185	464.804
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	663.859	535.392
d. Leasing en soortgelijke rechten	6.183.838	6.785.732
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	369.777	367.974

	2022	2021
PASSIVA	199.492.309	208.232.158
I. Schulden	54.304.428	58.758.996
A. Schulden op korte termijn	19.948.281	24.909.165
1. Schulden uit ruiltransacties	10.788.682	12.509.044
<i>a. Voorzieningen voor risico's en kosten</i>	2.881.761	2.432.578
<i>b. Financiële schulden</i>	0	0
<i>c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties</i>	7.906.921	10.076.466
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	6.183.028	9.055.264
3. Overlopende rekeningen van het passief	0	0
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2.976.571	3.344.857
B. Schulden op lange termijn	34.356.147	33.849.831
1. Schulden uit ruiltransacties	34.356.147	33.849.831
<i>a. Voorzieningen voor risico's en kosten</i>	16.804.760	13.834.482
<i>1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen</i>	16.804.760	13.834.482
<i>2. Andere risico's en kosten</i>	0	0
<i>b. Financiële schulden</i>	17.551.294	20.015.257
<i>c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties</i>	93	93
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	0
II. Nettoactief	145.187.881	149.473.162
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	14.127.329	14.183.289
B. Gecumuleerd overschot of tekort	36.094.094	40.683.098
C. Herwaarderingsreservers	11.907.833	11.548.150
D. Overig nettoactief	83.058.624	83.058.624

Schema J5: de staat van kosten en opbrengsten per 31/12/2022

	2022	2021
I. Kosten	84.602.929	75.986.752
A. Operationele kosten	84.032.864	75.363.910
1. Goederen en diensten	22.067.744	17.334.763
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	36.985.744	34.445.408
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	10.730.008	8.870.000
4. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	3.218.618	2.845.461
5. Toegestane werkingssubsidies	10.322.184	11.212.438
6. Toegestane Investeringsubsidies	656.570	632.275
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
8. Andere operationele kosten	51.995	23.565
B. Financiële kosten	570.066	622.842
II. Opbrengsten	80.013.925	77.489.870
A. Operationele opbrengsten	78.138.335	74.964.917
1. Opbrengsten uit de werking	10.404.642	7.833.038
2. Fiscale opbrengsten en boetes	38.152.252	35.120.663
3. Werkingssubsidies	28.552.631	28.632.791
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	<i>13.621.024</i>	<i>12.927.761</i>
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>14.931.607</i>	<i>15.705.030</i>
4. Recuperatie individuele hulpverlening	644.923	755.889
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	29.598	2.133.599
6. Andere operationele opbrengsten	354.290	488.937
B. Financiële opbrengsten	1.875.590	2.524.953
III. Overschot of tekort van het boekjaar	-4.589.004	1.503.118
A. Operationele overschot of tekort	-5.894.529	-398.993
B. Financieel overschot of tekort	1.305.525	1.902.111
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-4.589.004	1.503.118
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	-4.589.004	1.503.118



De toelichtingen bij de financiële nota

Verklaring van de materiële verschillen tussen MJP en rekening

ACTIES WAARBIJ EXPLOITATIE MEER DAN € 100.000 verschilt van budgettering					
EXPLOITATIE - UITGAVEN					
Actie	Omschrijving actie	MJP2022	JR2022	verschil	toelichting
2025D3AP02A012	maatregelen corona	1.336.185,00	738.118,37	598.066,63	vaccinatiecentrum - budgettair intensiever gebruikt opgenomen
2025D4AP11A002	Dagelijkse werking gemeentelijke basisscholen	7.277.229,77	6.764.163,26	513.066,51	lagere personeels- en werkingsuitgaven dan gebudgetteerd (ook langs inkomstzijde waarneembaar)
2025D1AP08A001	Organiseren van de huis-aan-huis inzameling van afval	1.725.233,81	1.361.663,13	363.570,68	lagere uitgaven dan gebudgetteerd - lagere werkingskosten
2025D4AP05A007	Verlenen van financiële steun in de vorm van leefloon, voorschotten, ten laste names, premies	2.644.720,00	2.364.580,83	280.139,17	lagere uitgaven dan gebudgetteerd
2025DWAP1A001	Dagelijkse werking team Financiën	1.485.834,05	1.290.566,89	195.267,16	lagere uitgaven dan gebudgetteerd
2025DWAP1A005	Lonen en vergoedingen	18.251.123,39	18.098.077,76	153.045,63	lagere personeelskost - niet alle functies/rollen zijn ingevuld in 2022
2025D3AP05A003	Aanbieden van individuele begeleiding in het kader van tewerkstelling onder vorm van tijdelijke werkervarings (TWE) trajecten en samenwerkingsverbanden	1.131.587,98	1.004.428,33	127.159,65	lagere personeelskost dan gebudgetteerd
2025DWAP2A001	Dagelijkse werking kunstacademie	1.875.042,56	1.750.589,00	124.453,56	lagere personeelskost dan gebudgetteerd
2025DWAP3A003	Dagelijkse werking team welzijn volwassenen Itterbeek	1.386.314,97	1.270.942,36	115.372,61	lagere personeelskost - niet alle voorziene functies zijn ingevuld
2025D4AP11A006	Ontwikkelen van een visie omtrent de bestemming van de minder scherpe maximumfactuur	95.000,00	-12.215,14	107.215,14	lagere exploitatiekosten meerdaagse uitstappen scholen
2025D5AP07A004	implementeren en "support" van systemen die de werking ondersteunen en efficiënter maken.	761.438,56	655.185,02	106.253,54	lagere uitgaven dan gebudgetteerd
2025D1AP12A003	Onderhouden en beheren van de openbare ruimte	1.549.450,00	1.448.774,23	100.675,77	lagere uitgaven dan gebudgetteerd
2025D1AP12A004	Investeren in het verbeteren en onderhouden van de nutsvoorzieningen in de openbare ruimte	447.321,74	601.109,49	-153.787,75	sterke stijging van de elektriciteitskost
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	5.098.447,67	5.559.889,50	-461.441,83	hogere personeelskost - IFIC weddeschalen niet gebudgetteerd

EXPLOITATIE - ONTVANGSTEN					
Actie	Omschrijving actie	MJP2022	JR2022	verschil	toelichting
2025D3AP02A012	maatregelen corona	1.505.975,00	966.947,88	539.027,12	vaccinatiecentrum - snellere afbouw coronamaatregelen dan budgettaire voorzien heeft impact op verwachte ontvangsten
2025D4AP05A007	Verlenen van financiële steun in de vorm van leefloon, voorschotten, ten laste names, premies	2.012.782,90	1.527.806,22	484.976,68	lagere ontvangsten toelage RMI leefloon
2025D1AP04A005	Sensibiliseren over en handhaven van de verkeersregels	300.000,00	49.523,50	250.476,50	lagere GAS-inkomsten dan gebudgetteerd
2025D4AP11A002	Dagelijkse werking gemeentelijke basisscholen	7.279.768,87	7.052.726,90	227.041,97	lagere bijdrage overheid in bezoldiging onderwijs (ook langs uitgavenzijde waarneembaar)
2025D2AP01A005	Maximaal activeren van leegstaande woningen door onder meer een belasting op leegstand en krotten	200.000,00	45.128,77	154.871,23	lagere belasting op leegstand dan gebudgetteerd
2025D4AP02A003	Afstemmen van het eigen en externe vormingsaanbod gericht naar alle Dilbekenaren binnen hun vrije tijd.	148.950,00	5.540,46	143.409,54	inkomsten nog beïnvloed door corona (programmatie vrije tijd)
2025D3AP07A012	Ondersteunen van Dilbeekse verenigingen, organisaties en burgerinitiatieven die een bijdrage leveren aan het lokale vrijetijdsbeleid via het ter beschikking stellen en onderhouden van zalen, gemeensch	325.567,00	222.392,90	103.174,10	inkomsten nog beïnvloed door corona (zaalverhuur)
2025D4AP11A006	Ontwikkelen van een visie omtrent de bestemming van de minder scherpe maximumfactuur	100.000,00	-40,00	100.040,00	geen tussenkomst meerdaagse uitstappen school - annulatie meerdaagse uitstappen
2025D1AP04A003	Realiseren van het parkeerbeleidsplan (gericht op auto en fiets)	100.000,00	0,00	100.000,00	doorstorting inkomsten pas later ontvangen
2025D4AP03A004	Organiseren van een gevarieerd podiumaanbod in diverse genres (theater, dans, circus, muziek, klassieke muziek, literatuur, film), met verschillende niveaus van toegankelijkheid, en inhoudelijke omkad	313.800,00	430.771,59	-116.971,59	lagere ticketverkoop programmatie Vrije Tijd
2025D3AP01A002	Organiseren van een breed onthaal nieuwe inwoners door in te zetten op onthaalgesprekken met anderstalige nieuwkomers	63.755,00	382.049,80	-318.294,80	hogere ontvangen subsidies voor Plan Samenleven en Oekraïense vluchtelingen
2025DWAP1A004	Dagelijkse werking team HR	1.027.760,36	1.380.968,18	-353.207,82	hogere personeelssubsidies - IFIC 2021 ontvangen in 2022 + ontvangst subsidie VIA-personeel
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	4.558.348,75	5.352.295,76	-793.947,01	hogere bezetting WZC en hogere werkingstoelage
2025DWAP1A001	Dagelijkse werking team Financiën	48.751.319,19	49.552.097,30	-800.778,11	hogere ontvangsten opcentiemen onroerende voorheffing en hogere opbrengsten uit dividenden

ACTIES WAARBIJ INVESTERINGEN MEER DAN € 100.000 verschilt van budgettering					
INVESTERINGEN - UITGAVEN					
Actie	Omschrijving actie	MJP2022	JR2022	verschil	toelichting
2025D1AP04A009	Realiseren tegen 2025 van bijkomend bovenlokaal functioneel fietsnetwerk en lokaal fietsnetwerk met focus op ontbrekende verbindingen	4.996.937,64	4.210.719,37	786.218,27	inschatting transactiekrediet - ontvangst facturen/ transactiemoment / overdracht naar 2023
2025DWAP1A002	Werkings- en investeringsbijdragen partners: vzw's, brandweer, kerkfabrieken	1.427.161,89	656.570,08	770.591,81	uitgaven KF afhankelijk van subsidietoezeggingen / overdracht naar 2023
2025D4AP11A010	Uitbreiden gemeenteschool De Klimop door het renoveren en verbouwen van de oude conciërgewoning	544.185,92	171.351,57	372.834,35	inschatting transactiekrediet - ontvangst facturen/ transactiemoment / overdracht naar 2023
2025D2AP06A005	Uitwerken en uitvoeren van het Masterplan woon- en welzijns-campus Keperenberg in 2020-2025 - deel Keperenberg woont	544.847,66	193.882,73	350.964,93	inschatting transactiekrediet - ontvangst facturen/ transactiemoment / overdracht naar 2023
2025DWAP1A001	Dagelijkse werking team Financiën	847.573,00	530.350,28	317.222,72	boekingen operatie Light as a service Fluvius
2025D5AP08A001	voorzien van een toekomstgericht (intern en/of extern) datacenter	230.000,00	0,00	230.000,00	inschatting transactiekrediet - ontvangst facturen/ transactiemoment / overdracht naar 2023
2025D1AP03A002	Opwaarderen van de deelenkernen en stationsomgevingen door de opmaak van een masterplan en/of uitwerking van inrichtingsplannen	255.088,67	31.761,91	223.326,76	inschatting transactiekrediet - ontvangst facturen/ transactiemoment / overdracht naar 2023
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	1.387.356,45	1.193.476,86	193.879,59	inschatting transactiekrediet - onder meer MP Keperenberg - overdracht naar 2023
2025D3AP02A006	Bouwen van een nieuwe brandweerkazerne, noodwoningen en polyvalente ruimte	952.214,23	759.191,51	193.022,72	inschatting transactiekrediet - ontvangst facturen/ transactiemoment / overdracht naar 2023
2025D5AP07A004	implementeren en "support" van systemen die de werking ondersteunen en efficiënter maken.	228.504,96	57.203,02	171.301,94	inschatting transactiekrediet - ontvangst facturen/ transactiemoment / overdracht naar 2023
2025D4AP11A009	Nieuwbouw Begijnenborre (kleuterschool in combinatie met speelpleinwerking)	1.060.595,28	919.387,82	141.207,46	inschatting transactiekrediet - ontvangst facturen/ transactiemoment / overdracht naar 2023

2025D5AP08A004	vernieuwen hardware	334.244,10	196.937,16	137.306,94	inschatting transactiekrediet - ontvangst facturen/ transactiemoment / overdracht naar 2023
2025D5AP10A002	Dagelijks beheren en onderhouden van de administratieve gebouwen (algemene en ondersteunende diensten)	118.173,00	0,00	118.173,00	inschatting transactiekrediet - ontvangst facturen/ transactiemoment / overdracht naar 2023
2025D1AP06A003	Uitvoeren tegen 2025 van het geprioriteerde gebiedsdekkende uitvoeringsplan (GUP)	301.263,02	186.355,52	114.907,50	inschatting transactiekrediet - ontvangst facturen/ transactiemoment / overdracht naar 2023
2025D1AP12A003	Onderhouden en beheren van de openbare ruimte	493.425,99	380.813,42	112.612,57	inschatting transactiekrediet - ontvangst facturen/ transactiemoment / overdracht naar 2023
2025D3AP07A009	Het ontwikkelen, uitbouwen, verduurzamen en optimaal technisch beheren van de jeugdinfrastructuur door samen met het jeugdwerk de nodige klimaatadaptieve maatregelen, onderhouds- en veiligheidswerkern	142.205,19	36.201,30	106.003,89	inschatting transactiekrediet - ontvangst facturen/ transactiemoment / overdracht naar 2023
2025D1AP04A014	Systematisch verder vernieuwen van het bestaande wegennet	393.435,87	288.542,32	104.893,55	inschatting transactiekrediet - onder meer Horekensweg, Bruine lieveheer, Neerstr / overdracht naar 2023

INVESTERINGEN - ONTVANGSTEN					
Actie	Omschrijving actie	MJP2021	JR2021	verschil	toelichting
2025D3AP02A006	Bouwen van een nieuwe brandweerkazerne, noodwoningen en polyvalente ruimte	387.000,00	0,00	387.000,00	aanvraag subsidie noodwoningen ingediend eind 2022 - betaling verwacht in 2023
2025D1AP04A009	Realiseren tegen 2025 van bijkomend bovenlokaal functioneel fietsnetwerk en lokaal fietsnetwerk met focus op ontbrekende verbindingen	947.661,44	659.077,30	288.584,14	werken later in uitvoering - subsidie volgt timing werken
2025D1AP11A002	Verminderen van het energieverbruik van 2011 in de bestaande gebouwen groep Dilbeek met 36% tegen 2030	123.504,70	0,00	123.504,70	subsidie ondertekening burgermeesterconvenant - werkingssubsidie ipv investeringssubsidie

Schema T1: ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
ALGEMENE FINANCIERING							
Exploitatie							
Uitgaven	829.095	1.262.216	725.886	754.591	961.062	1.245.449	1.694.922
Ontvangsten	49.869.557	48.002.457	51.760.774	51.394.251	58.492.539	57.792.233	59.916.638
Saldo	49.040.462	46.740.241	51.034.888	50.639.660	57.531.478	56.546.784	58.221.716
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	3.368.122	2.996.202	3.254.900	3.325.663
Ontvangsten	2.092.068	1.105.742	600.377	14.719.000	11.669.000	15.769.000	13.569.000
Saldo	-1.540.564	-2.288.155	-2.762.181	11.350.878	8.672.798	12.514.100	10.243.337
Burger & Omgeving							
Exploitatie							
Uitgaven	11.278.920	11.755.471	13.675.852	14.993.479	17.422.963	18.175.657	18.654.532
Ontvangsten	2.832.821	2.755.719	3.501.001	3.402.760	5.397.181	6.675.485	8.068.830
Saldo	-8.446.099	-8.999.751	-10.174.852	-11.590.720	-12.025.782	-11.500.172	-10.585.702
Investerings							
Uitgaven	8.569.315	4.388.262	6.156.730	6.457.595	13.699.558	10.220.551	9.707.352
Ontvangsten	2.603.312	1.058.583	787.898	880.805	2.353.225	508.606	1.928.984
Saldo	-5.966.003	-3.329.680	-5.368.832	-5.576.789	-11.346.333	-9.711.945	-7.778.368
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	10.417.024	12.604.333	12.451.157	12.799.524
Ontvangsten	1.063.335	740.723	1.118.195	566.106	449.262	353.493	358.806
Saldo	-8.130.756	-8.398.066	-9.407.806	-9.850.918	-12.155.071	-12.097.664	-12.440.718
Investerings							
Uitgaven	387.901	322.789	299.875	473.637	2.967.207	3.194.745	216.200
Ontvangsten	536.773	0	0	0	4.299.000	2.784.000	0
Saldo	148.872	-322.789	-299.875	-473.637	1.331.793	-410.745	-216.200
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

Vrije tijd							
Exploitatie							
Uitgaven	9.951.269	10.176.519	12.002.807	12.944.334	13.991.083	14.281.432	14.380.882
Ontvangsten	2.047.607	2.333.749	3.151.966	3.496.590	3.536.284	3.577.335	3.616.158
Saldo	-7.903.662	-7.842.770	-8.850.841	-9.447.743	-10.454.799	-10.704.096	-10.764.724
Investerings							
Uitgaven	737.748	1.672.030	1.365.011	1.232.997	3.402.278	366.433	405.029
Ontvangsten	0	1.479.893	0	0	550.000	0	0
Saldo	-737.748	-192.137	-1.365.011	-1.232.997	-2.852.278	-366.433	-405.029
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	9.192.549	9.709.417	10.138.817	9.534.976
Ontvangsten	0	0	0	57.683	280.535	280.535	280.535
Saldo	-8.005.185	-8.926.930	-9.181.201	-9.134.866	-9.428.882	-9.858.282	-9.254.441
Investerings							
Uitgaven	4.037.823	7.533.279	1.366.571	1.498.947	597.829	1.186.245	517.955
Ontvangsten	217.500	0	0	0	387.000	0	0
Saldo	-3.820.323	-7.533.279	-1.366.571	-1.498.947	-210.829	-1.186.245	-517.955
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
Welzijn							
Exploitatie							
Uitgaven	22.537.078	25.224.553	27.104.604	29.568.617	31.273.302	30.525.396	31.026.329
Ontvangsten	17.765.427	20.755.028	19.736.737	20.244.729	20.847.476	19.824.767	20.075.410
Saldo	-4.771.652	-4.469.525	-7.367.867	-9.323.887	-10.425.826	-10.700.629	-10.950.920
Investerings							
Uitgaven	820.593	5.410.570	1.609.043	1.641.467	2.448.293	2.609.600	5.645.600
Ontvangsten	2.494.467	105.896	105.896	105.896	145.896	105.896	105.896
Saldo	1.673.874	-5.304.673	-1.503.147	-1.535.571	-2.302.397	-2.503.704	-5.539.704
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	-862.844	0	0	0	0	0	0
Saldo	-862.844	0	0	0	0	0	0

Schema T2: ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Exploitatieuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele uitgaven	60.767.749	65.861.635	72.646.285	77.300.545	85.256.454	85.810.757	86.645.650
1. Goederen en diensten	13.563.775	17.334.763	22.067.744	25.135.954	25.565.488	24.854.820	24.977.537
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	29.811.830	34.445.408	36.985.744	37.595.310	44.725.346	45.970.132	47.215.702
<i>a. Politiek personeel</i>	580.064	649.633	687.289	585.012	723.993	738.473	753.242
<i>b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	8.377.976	8.168.966	7.901.765	8.608.802	9.504.716	9.923.817	10.443.453
<i>c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	12.127.099	17.281.484	19.327.210	20.412.396	26.187.443	26.860.287	27.400.499
<i>d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur</i>	415.842	485.813	451.183	531.871	614.787	624.981	635.379
<i>e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden</i>	7.261.367	6.649.333	7.353.391	7.692.282	8.153.818	8.316.895	8.483.233
<i>f. Andere personeelskosten</i>	754.602	913.399	900.454	-517.142	-524.180	-560.384	-567.489
<i>g. Pensioenen</i>	294.879	296.782	364.451	282.089	64.768	66.063	67.385
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	2.992.144	2.845.461	3.218.618	3.670.204	3.966.812	3.599.326	3.696.497
4. Toegestane werkingssubsidies	14.303.783	11.212.438	10.322.184	10.768.611	10.873.465	11.253.529	10.632.955
- aan de districten	0	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	48.264	57.472	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	118.000	0	0	0	0
- aan de politiezone	6.295.358	7.079.962	7.273.610	7.273.610	7.454.069	7.621.130	6.916.936
- aan de hulpverleningszone	1.709.827	1.846.967	1.907.591	1.901.939	2.238.008	2.500.000	2.600.000
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	85.783	94.993	82.086	119.750	122.145	124.588	127.080
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigen	6.212.815	2.142.251	883.425	1.473.312	1.059.243	1.007.811	988.939
5. Andere operationele uitgaven	96.217	23.565	51.995	130.465	125.343	132.951	122.959
B. Financiële uitgaven	1.027.889	622.842	570.066	570.048	705.705	1.007.151	1.445.514
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	645.221	564.464	509.956	514.126	681.705	983.151	1.421.514
- aan financiële instellingen	625.472	563.897	509.673	507.791	672.022	970.329	1.407.171
- aan andere entiteiten	19.750	567	282	6.335	9.683	12.822	14.343
2. Andere financiële uitgaven	382.667	58.379	60.110	55.922	24.000	24.000	24.000
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele ontvangsten	71.853.578	72.831.318	78.108.737	78.183.810	88.039.526	87.539.395	91.351.300
1. Ontvangsten uit de werking	7.139.717	7.833.038	10.404.642	9.129.826	10.315.071	10.273.614	10.350.363
2. Fiscale ontvangsten en boetes	36.685.213	35.120.663	38.152.252	39.265.689	47.232.059	47.340.109	50.347.651
<i>a. Aanvullende belastingen</i>	<i>34.092.607</i>	<i>32.620.910</i>	<i>35.489.012</i>	<i>34.964.812</i>	<i>41.086.692</i>	<i>39.808.741</i>	<i>41.374.283</i>
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	16.738.200	16.105.563	17.475.294	16.950.492	18.534.838	18.985.182	19.437.029
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	16.765.146	15.910.623	17.437.145	17.403.236	21.903.667	20.187.788	21.288.768
- Andere aanvullende belastingen	589.261	604.724	576.572	611.084	648.186	635.771	648.487
<i>b. Andere belastingen en boetes</i>	<i>2.592.606</i>	<i>2.499.753</i>	<i>2.663.240</i>	<i>4.300.878</i>	<i>6.145.368</i>	<i>7.531.368</i>	<i>8.973.368</i>
3. Werkingssubsidies	26.994.340	28.632.791	28.552.631	28.805.925	29.569.651	28.950.585	29.630.676
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	<i>13.229.856</i>	<i>12.927.761</i>	<i>13.621.024</i>	<i>14.627.638</i>	<i>15.502.768</i>	<i>16.065.604</i>	<i>16.621.218</i>
- Gemeentefonds	9.309.232	9.553.574	9.832.855	9.957.582	10.118.425	10.415.286	10.722.746
- Andere algemene werkingssubsidies	3.920.624	3.374.187	3.788.168	4.670.056	5.384.343	5.650.317	5.898.471
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	2.984.060	3.374.187	3.782.432	4.670.056	5.384.343	5.650.317	5.898.471
- van de provincie	0	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	936.564	0	5.736	0	0	0	0
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>13.764.484</i>	<i>15.705.030</i>	<i>14.931.607</i>	<i>14.178.287</i>	<i>14.066.882</i>	<i>12.884.981</i>	<i>13.009.458</i>
- van de federale overheid	1.122.802	269.255	3.171.704	3.632.543	3.947.744	3.246.102	3.255.642
- van de Vlaamse overheid	10.889.332	11.782.099	11.659.587	10.545.744	10.119.139	9.638.880	9.753.817
- van de provincie	5.435	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	5.758	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	1.746.916	3.647.918	100.317	0	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	668.808	755.889	644.923	697.473	706.334	735.852	766.838
5. Andere operationele ontvangsten	365.500	488.937	354.290	284.897	216.410	239.235	255.772
B. Financiële ontvangsten	1.725.169	1.756.358	1.159.936	978.310	963.752	964.454	965.075
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	11.783.109	8.103.199	6.052.322	1.291.526	3.041.118	1.685.941	4.225.211

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Investeringsen in financiële vaste activa	1.183.434	0	41	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	1.183.434	0	41	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	11.639.337	18.594.200	10.086.243	10.500.655	20.993.145	16.513.924	15.821.866
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	11.639.337	18.594.200	10.086.243	10.500.655	20.993.145	16.513.924	15.821.866
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>5.347.849</i>	<i>13.543.217</i>	<i>2.362.965</i>	<i>2.482.953</i>	<i>5.470.450</i>	<i>6.300.000</i>	<i>7.437.001</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>3.509.454</i>	<i>2.675.281</i>	<i>5.291.764</i>	<i>5.303.173</i>	<i>8.070.202</i>	<i>7.287.944</i>	<i>6.375.585</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>760.033</i>	<i>1.269.960</i>	<i>1.901.204</i>	<i>1.945.762</i>	<i>6.683.726</i>	<i>2.157.213</i>	<i>1.240.513</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>2.022.001</i>	<i>1.105.742</i>	<i>530.310</i>	<i>768.767</i>	<i>768.767</i>	<i>768.767</i>	<i>768.767</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>
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0</i>	<i>0</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>
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	69.465	100.454	54.376	71.209	205.648	66.500	27.500
D. Toegestane investeringssubsidies	1.661.145	632.275	656.570	732.778	1.916.372	997.150	642.770
- <i>aan de districten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan autonome provinciebedrijven (APB)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan de politiezone</i>	<i>374.000</i>	<i>180.383</i>	<i>321.454</i>	<i>329.000</i>	<i>150.000</i>	<i>412.000</i>	<i>219.000</i>
- <i>aan de hulpverleningszone</i>	<i>273.842</i>	<i>280.563</i>	<i>285.925</i>	<i>285.925</i>	<i>254.806</i>	<i>294.245</i>	<i>298.955</i>
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	<i>81.128</i>	<i>147.835</i>	<i>49.191</i>	<i>117.853</i>	<i>1.511.566</i>	<i>290.905</i>	<i>124.815</i>
- <i>aan andere begunstigden</i>	<i>932.175</i>	<i>23.494</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	142.018	1.578.499	98.606	98.606	98.606	98.606	98.606
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	1.479.893	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
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	4.858.428	0	29.598	0	4.339.000	2.350.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.858.428	0	0	0	4.339.000	2.350.000	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>2.898.749</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>4.299.000</i>	<i>2.350.000</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>c. Roerende goederen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>40.000</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>e. Erfgoed</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
<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>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>
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	1.207.855	1.065.873	765.591	888.095	3.297.515	949.896	1.936.274
- van de federale overheid	382.844	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	430.570	1.119.084	765.591	888.095	2.841.038	949.896	1.936.274
- van de provincie	0	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	-53.211	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	394.441	0	0	0	456.477	0	0
III. Investeringsaldo	-8.345.080	-16.682.557	-9.903.435	-10.317.941	-15.380.044	-14.179.072	-14.457.256
Saldo exploitatie en investeringen	3.438.030	-8.579.359	-3.851.113	-9.026.415	-12.338.926	-12.493.131	-10.232.045

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Vereffening van financiële schulden	3.632.631	3.393.898	3.362.558	3.368.122	2.996.202	3.254.900	3.325.663
1. Periodieke aflossingen van opgenome leningen en leasings	3.632.631	3.393.898	3.362.558	3.368.122	2.996.202	3.254.900	3.325.663
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenome leningen en leasings	0	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningzone	0	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0	0

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Aangaan van financiële schulden	2.022.001	1.105.742	530.310	14.719.000	11.669.000	15.769.000	13.569.000
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	2.022.001	0	530.310	13.950.000	10.900.000	15.000.000	12.800.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	1.105.742	0	769.000	769.000	769.000	769.000
B. Aangaan van niet-financiële schulden	-862.844	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	70.067	70.067	70.067	0	0	0	0
1. Terugvordering van toegestane leningen	70.067	70.067	70.067	0	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	70.067	70.067	70.067	0	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	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
III. Financieringssaldo	-2.403.407	-2.218.088	-2.762.181	11.350.878	8.672.798	12.514.100	10.243.337
Budgettair resultaat van het boekjaar	1.034.622	-10.797.447	-6.613.295	2.324.463	-3.666.128	20.969	11.293

Schema T3: investeringsprojecten

(zie ook rapport met alle investeringsprojecten: blanco's en niet prioritaire op sharepointomgeving gemeenteraadsleden)

Schema T3: Investeringsproject: INVESTERING

	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	1.183.434	0	0	0	1.183.434
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	1.183.434	0	0	0	1.183.434
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	2.210.790	0	0	0	2.210.790
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.210.790	0	0	0	2.210.790
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	188.790	0	0	0	188.790
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	2.022.001	0	0	0	2.022.001
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	10.890	0	0	0	10.890
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	1.621.911	0	0	0	1.621.911
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	1.479.893	0	0	0	1.479.893
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	142.018	0	0	0	142.018
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	3.515.928	0	0	0	3.515.928
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.515.928	0	0	0	3.515.928
a. Terreinen en gebouwen	0	1.556.249	0	0	0	1.556.249
b. Wegen en andere infrastructuur	0	1.959.679	0	0	0	1.959.679
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	382.844	0	0	0	382.844

Schema T3: Investeringsproject: IP2025D1AP02: IP2025D1AP02 (Actieplan: 2025D1AP02)

	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	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
<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

Schema T3: Investeringsproject: IP2025D1AP03: IP2025D1AP03 (Actieplan: 2025D1AP03)

	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	457.538	0	2.391.108	3.303.733	6.152.378
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	457.538	0	2.391.108	3.303.733	6.152.378
a. Terreinen en gebouwen	0	12.149	0	47.000	0	59.149
b. Wegen en andere infrastructuur	0	261.653	0	2.299.108	3.303.733	5.864.494
c. Roerende goederen	0	183.736	0	45.000	0	228.736
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	9.999	0	5.000	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
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	15.680	0	0	0	15.680

Schema T3: Investeringsproject: IP2025D1AP04: IP2025D1AP04 (Actieplan: 2025D1AP04)

	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	8.871.722	0	17.991.772	4.764.022	31.627.516
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	8.871.722	0	17.991.772	4.764.022	31.627.516
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	8.460.887	0	15.605.782	4.634.022	28.700.691
c. Roerende goederen	0	410.835	0	2.385.991	130.000	2.926.826
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	23.676	0	67.479	2.500	93.655
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	1.935.718	0	4.012.162	908.878	6.856.758

Schema T3: Investeringsproject: IP2025D1AP10: IP2025D1AP10 (Actieplan: 2025D1AP10)

	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	298.311	0	2.819.942	770.000	3.888.253
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	298.311	0	2.819.942	770.000	3.888.253
a. Terreinen en gebouwen	0	147.771	0	2.353.315	720.000	3.221.086
b. Wegen en andere infrastructuur	0	18.150	0	189.500	0	207.650
c. Roerende goederen	0	132.389	0	277.127	50.000	459.517
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	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
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	163.392	0	311.835	0	475.227

Schema T3: Investeringsproject: IP2025D1AP12: IP2025D1AP12 (Actieplan: 2025D1AP12)

	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	1.406.059	0	1.932.735	0	3.338.794
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.406.059	0	1.932.735	0	3.338.794
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	1.406.059	0	1.932.735	0	3.338.794
<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	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

Schema T3: Investeringsproject: IP2025D2AP06: IP2025D2AP06 (Actieplan: 2025D2AP06)

	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	429.909	0	8.683.564	10.000.000	19.113.473
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	429.909	0	8.683.564	10.000.000	19.113.473
a. Terreinen en gebouwen	0	357.920	0	8.448.374	10.000.000	18.806.294
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	71.990	0	235.190	0	307.180
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	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
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	317.689	0	317.688	211.792	847.169

Schema T3: Investeringsproject: IP2025D3AP02: IP2025D3AP02 (Actieplan: 2025D3AP02)

	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	11.257.765	0	713.023	0	11.970.788
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	11.257.765	0	713.023	0	11.970.788
a. Terreinen en gebouwen	0	11.221.505	0	673.023	0	11.894.528
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	36.260	0	40.000	0	76.260
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	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
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	217.500	0	387.000	0	604.500

Schema T3: Investeringsproject: IP2025D3AP07: IP2025D3AP07 (Actieplan: 2025D3AP07)

	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	2.910.159	0	3.030.284	0	5.940.443
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.910.159	0	3.030.284	0	5.940.443
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	1.702.137	0	267.882	0	1.970.019
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	1.208.022	0	2.762.403	0	3.970.424
<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	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	550.000	0	550.000

Schema T3: Investeringsproject: IP2025D4AP01: IP2025D4AP01 (Actieplan: 2025D4AP01)

	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	7.153	0	62.847	20.000	90.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	7.153	0	62.847	20.000	90.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	7.153	0	42.847	20.000	70.000
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	20.000	0	20.000
<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	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

Schema T3: Investeringsproject: IP2025D4AP05: IP2025D4AP05 (Actieplan: 2025D4AP05)

	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	11.168	0	0	0	11.168
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	11.168	0	0	0	11.168
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	11.168	0	0	0	11.168
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	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
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

Schema T3: Investeringsproject: IP2025D4AP10: IP2025D4AP10 (Actieplan: IP2025D4AP10)

	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	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

Schema T4: evolutie van de financiële schulden

Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Financiële schulden op lange termijn	22.288.405	20.015.257	17.551.294	25.945.763	38.389.100	49.993.490
1. Financiële schulden op 1 januari	23.771.969	22.288.405	20.015.257	17.551.294	25.945.763	38.389.100
2. Nieuwe leningen	2.022.001	1.105.742	530.310	11.669.000	15.769.000	13.569.000
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-3.505.565	-3.378.890	-2.994.272	-3.254.900	-3.325.663	-1.964.610
5. Andere mutaties	0	0	0	-19.631	0	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	3.359.864	3.344.857	2.976.571	3.254.900	3.325.663	1.964.610
1. Financiële schulden op 1 januari	3.486.931	3.359.864	3.344.857	2.976.571	3.254.900	3.325.663
2. Aflossingen	-3.632.631	-3.393.898	-3.362.558	-2.996.202	-3.254.900	-3.325.663
3. Overboekingen	3.505.565	3.378.890	2.994.272	3.254.900	3.325.663	1.964.610
4. Andere mutaties	0	0	0	19.631	0	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0	0	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	25.648.269	23.360.113	20.527.865	29.200.663	41.714.763	51.958.100

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	46.997.297	41	98.606	0	359.683	0	0	47.258.415
1. Extern verzelstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	43.137.454	41	98.606	0	359.683	0	0	43.398.571
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	138.295.298	10.086.243	29.598	0	0	6.446.756	29.598	141.934.784
1. Gemeenschapsgoederen	123.961.719	9.386.846	0	0	0	5.089.297	0	128.259.268
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>83.183.066</i>	<i>2.086.198</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2.666.358</i>	<i>0</i>	<i>82.602.906</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>32.561.844</i>	<i>5.291.764</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1.225.193</i>	<i>0</i>	<i>36.628.415</i>
<i>c. Installaties, machines en uitrusting</i>	<i>1.654.984</i>	<i>1.367.607</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>482.360</i>	<i>0</i>	<i>2.540.231</i>
<i>d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel</i>	<i>1.295.815</i>	<i>110.967</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>397.741</i>	<i>0</i>	<i>1.009.042</i>
<i>e. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>2.710.711</i>	<i>530.310</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>314.578</i>	<i>0</i>	<i>2.926.442</i>
<i>f. Erfgoed</i>	<i>2.555.299</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>3.067</i>	<i>0</i>	<i>2.552.232</i>
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	8.093.448	699.397	0	0	0	1.357.460	0	7.435.386
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>307.520</i>	<i>276.767</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>305.784</i>	<i>0</i>	<i>278.504</i>
<i>b. Installaties, machines en uitrusting</i>	<i>464.804</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>155.619</i>	<i>0</i>	<i>309.185</i>
<i>c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel</i>	<i>535.392</i>	<i>422.630</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>294.163</i>	<i>0</i>	<i>663.859</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>6.785.732</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>601.894</i>	<i>0</i>	<i>6.183.838</i>
3. Andere materiële vaste activa	6.240.130	0	29.598	0	0	0	29.598	6.240.130
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>6.240.130</i>	<i>0</i>	<i>29.598</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>29.598</i>	<i>6.240.130</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. Immateriële vaste activa	367.974	54.376	0	0	0	52.572	0	369.777

Mutatiestaat van het nettoactief					
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente Dilbeek	11.507.860	659.695	459.605	0	11.707.950
OCMW Dilbeek	2.675.429	0	256.049	0	2.419.380
Totaal	14.183.289	659.695	715.655	0	14.127.329
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	41.105.109	3.538.117	-7.975.538	0	36.667.688
OCMW Dilbeek	-422.011	-8.127.121	7.975.538	0	-573.594
Totaal	40.683.098	-4.589.004	0	0	36.094.094
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente Dilbeek	11.548.150	359.683	0	0	11.907.833
OCMW Dilbeek	0	0	0	0	0
Totaal	11.548.150	359.683	0	0	11.907.833
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	139.068.714			-3.877.649	135.191.065
OCMW Dilbeek	10.404.449			-407.633	9.996.816
Totaal	149.473.162	0	0	-4.285.281	145.187.881

Overzicht van de verstrekte subsidies per beleidsveld

WERKINGSSUBSIDIES		Code	BOEKJAAR 2022	MEERJARENPLAN 2022
		649		
0400	Politiediensten		7.273.610	7.273.610
0410	Brandweer		1.907.591	1.901.939
0701	Cultuurcentrum		313.474	348.043
0985	Gezondheids promotie en ziektepreventie		138.619	371.185
0930	Sociale huisvesting		127.558	132.160
0945	Kinderopvang		122.500	125.000
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning		96.800	96.800
0909	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid		93.488	165.300
0790	Erediensten		82.086	119.750
0870	Sociale voordelen		62.117	73.171
0959	Overige verrichtingen betreffende ouderen		32.800	38.755
0719	Overige evenementen		31.168	33.180
0900	Sociale bijstand		12.900	35.126
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus		11.437	10.998
0100	Politieke organen		9.180	12.000
0610	Gebiedsontwikkeling		5.000	5.000
0500	Handel en middenstand		1.820	1.820
0902	Integratie van personen met vreemde herkomst		36	7.200
0820	Deeltijds kunstonderwijs			17.575
			10.322.184	10.768.611

INVESTERINGSSUBSIDIES		Code	BOEKJAAR 2022	MEERJARENPLAN 2022
		664		
0400	Politiediensten		321.454	329.000
0410	Brandweer		285.925	285.925
0790	Erediensten		49.191	880.899
			656.570	1.495.824

Detail niet in balans opgenomen rechten en plichten - 31/12/2022

RUBRIEK 0	BEC	AR-OMSCHRIJVING	OMSCHRIJVING	DERDE	BEDRAG
					3.763.206,25
01390	10	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door andere entiteiten	Gewaarborgde lening bij Belfius	Tennis SDI vzw	150.000,00
01307	10	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door Intergemeentelijk ...	Gewaarborgde lening bij Belfius	Intradura	1.194.372,02
01307	10	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door Intergemeentelijk ...	Publi-T (Ex Finilek)	Iverlek	282.937,34
01307	10	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door Intergemeentelijk ...	Zefier		66.655,04
092	10	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar			1.576.143,08
032	11	Ontvangen zekerheden	Huurwaarborgen		215.735,51
032	11	Ontvangen zekerheden	Hypotheek		426.116,00
092	11	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar			-148.752,74

Waarderingsregels

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.

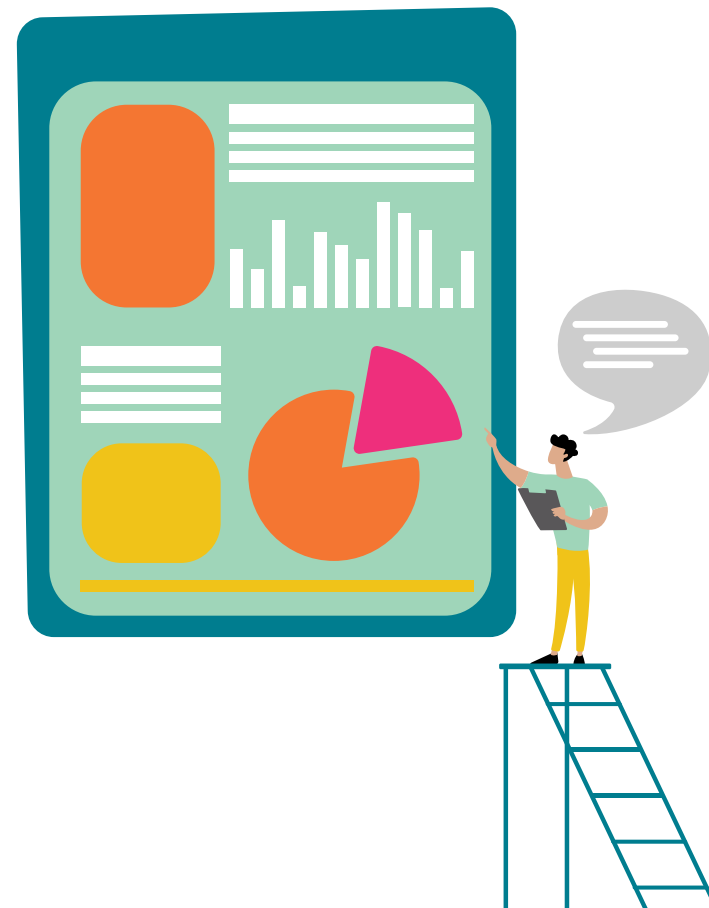
Het af te schrijven bedrag van een actief wordt per financieel boekjaar bepaald door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur, uitgedrukt in jaren. De restwaarde en de gebruiksduur van een actief moeten ten minste aan het einde van elk financieel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



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
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
Inzake de rubrieken waar de afschrijvingsduur variabel is binnen een marge, werden volgende opties genomen:	
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%



Herwaarderingen

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 **regelmatic** 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 herwaarderingen 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 herwaarderingen 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.

Specifieke waarderingsregels per rubriek

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.

VOORRADEN

Wanneer de waarde van 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 DIENEN 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.



Overzicht van de overgedragen kredieten - gemeente

BItem	Kplaats	Actieplan	Omschr. Actieplan	Actie	Omschr. Actie	InvestEnveloppe	SubProject	OmsSubProject	U_O	Budget	Beschikbaar	Overdracht
0341	GEM OR	2025D1AP07	2025D1AP07	2025D1AP07A001	Bijwerken tegen eind 2021 van het bestaande erosiebestrijdingsplan, dat resulteert in een geprioriteerd erosie-actieplan voor het hele Dilbeekse grondgebied	IP OB			U	38.000,00 €	0,00 €	38.000,00 €
0600	GEM W&O	2025D1AP01	2025D1AP01	2025D1AP01A001	Werken aan een kader voor ruimtelijke uitdagingen in Dilbeek	IP OB			U	42.877,40 €	16.610,61 €	0,00 €
0600	GEM W&O	2025D1AP01	2025D1AP01	2025D1AP01A013	Realiseren tegen eind 2021 van een RUP Stationsomgeving Dilbeek dat het ruimtelijk kader vastlegt voor de verdere ontwikkeling van de Dilbeekse stationsomgeving.	IP OB			U	17.372,58 €	0,00 €	14.541,18 €
0341	GEM OR	2025D1AP07	2025D1AP07	2025D1AP07A002	Realiseren vanaf 2021 van 2 van de in het erosie-actieplan bepaalde acties per jaar	IP OB			U	40.000,00 €	0,00 €	21.781,22 €
0119	GEM B&O	2025D5AP09	2025D5AP09	2025D5AP09A001	uitwerken (en uitvoeren) van een masterplan administratief centrum	IP OB			U	26.632,46 €	0,00 €	26.632,46 €
0119	GEM B&O	2025D5AP09	2025D5AP09	2025D5AP09A002	inrichten en uitrusten van werkrumtes in functie van efficiëntie en ergonomie	IP OB			U	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €
0119	GEM B&O	2025D5AP10	2025D5AP10	2025D5AP10A002	Dagelijks beheren en onderhouden van de administratieve gebouwen (algemene en ondersteunende diensten)	IP OB			U	118.173,00 €	0,00 €	118.173,00 €
0350	GEM B&O	2025D1AP11	2025D1AP11	2025D1AP11A002	Verminderen van het energieverbruik van 2011 in de bestaande gebouwen groep Dilbeek met 36% tegen 2030	IP OB			U	80.174,45 €	0,00 €	80.174,45 €
08000	GEM B&O	2025D4AP11	2025D4AP11	2025D4AP11A002	Dagelijkse werking gemeentelijke basisscholen	IP OB			U	20.000,00 €	0,00 €	15.593,72 €
08000	GEM B&O	2025D4AP11	2025D4AP11	2025D4AP11A009	Nieuwbouw Begijnenborre (kleuterschool in combinatie met speelpleinwerking)	IP OB			U	965.961,29 €	0,00 €	112.821,22 €
08000	GEM B&O	2025D4AP11	2025D4AP11	2025D4AP11A010	Uitbreiden gemeenteschool De Klimop door het renoveren en verbouwen van de oude conciërgewoning	IP OB			U	544.185,92 €	0,00 €	372.834,35 €
0309	GEM W&O	2025D1AP08	2025D1AP08	2025D1AP08A003	Investeren in en exploiteren van het gemeentelijk recyclagepark in samenwerking met Intradura	IP OB			U	30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €
0119	GEM B&O	2025D1AP11	2025D1AP11	2025D1AP11A007	Verder verduurzamen van het wagen- en machinepark van groep Dilbeek, in overeenstemming met het strategisch aankoop- en afvoerbeleid	IP OB			U	70.000,00 €	0,00 €	70.000,00 €

0750	VT-CSD jongeren	2025D4AP11	2025D4AP11	2025D4AP11A009	Nieuwbouw Begijnenborre (kleuterschool in combinatie met speelpleinwerking)	IP OB			U	35.000,00 €	0,00 €	2.643,26 €
0820	GEM ACA	2025DWAP2	2025DWAP02	2025DWAP2A001	Dagelijkse werking kunstacademie	IP OB			U	16.921,00 €	279,37 €	0,00 €
0119	GEM B&O	2025D5AP09	2025D5AP09	2025D5AP09A002	inrichten en uitrusten van werkrumtes in functie van efficiëntie en ergonomie	IP OB			U	7.801,01 €	0,00 €	6.482,41 €
08000	GEM OND	2025D4AP11	2025D4AP11	2025D4AP11A002	Dagelijkse werking gemeentelijke basisscholen	IP OB			U	20.000,00 €	0,00 €	2.569,55 €
08001	GEM OND	2025D4AP11	2025D4AP11	2025D4AP11A009	Nieuwbouw Begijnenborre (kleuterschool in combinatie met speelpleinwerking)	IP OB			U	54.085,46 €	0,00 €	20.194,45 €
0820	GEM ACA	2025DWAP2	2025DWAP02	2025DWAP2A001	Dagelijkse werking kunstacademie	IP OB			U	6.744,00 €	0,20 €	0,00 €
0111	FIN	2025DWAP1	2025DWAP01	2025DWAP1A001	Dagelijkse werking team Financiën	IP OB			U	78.806,00 €	0,00 €	78.806,00 €
0119	GEM IB	2025D5AP07	2025D5AP07	2025D5AP07A004	implementeren en "support" van systemen die de werking ondersteunen en efficiënter maken.	IP OB			U	150.441,14 €	0,00 €	104.564,36 €
0119	GEM ORG	2025D5AP08	2025D5AP08	2025D5AP08A001	voorzien van een toekomstgericht (intern en/of extern) datacenter	IP OB			U	115.000,00 €	0,00 €	115.000,00 €
0119	GEM IB	2025D5AP08	2025D5AP08	2025D5AP08A001	voorzien van een toekomstgericht (intern en/of extern) datacenter	IP OB			U	115.000,00 €	115.000,00 €	0,00 €
0119	GEM IB	2025D5AP08	2025D5AP08	2025D5AP08A002	voorzien van diverse communicatietechnologieën en verbindingen	IP OB			U	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €
0119	GEM IB	2025D5AP08	2025D5AP08	2025D5AP08A004	vernieuwen hardware	IP OB			U	186.367,10 €	0,00 €	22.778,22 €
08000	GEM IB	2025D4AP11	2025D4AP11	2025D4AP11A001	Ontwikkelen van digitale slimme scholen waarbij ICT wordt ingezet als middel tot het ontwikkelen van innovatieve didactieken	IP OB			U	23.184,25 €	8.184,25 €	15.000,00 €
08000	GEM OND	2025D4AP11	2025D4AP11	2025D4AP11A002	Dagelijkse werking gemeentelijke basisscholen	IP OB			U	179.815,75 €	0,07 €	0,00 €
08000	GEM IB	2025D4AP11	2025D4AP11	2025D4AP11A009	Nieuwbouw Begijnenborre (kleuterschool in combinatie met speelpleinwerking)	IP OB			U	5.548,53 €	5.548,53 €	0,00 €
08000	GEM IB	2025D5AP08	2025D5AP08	2025D5AP08A004	vernieuwen hardware	IP OB			U	147.877,00 €	0,00 €	114.528,72 €
0670	FIN	2025DWAP1	2025DWAP01	2025DWAP1A001	Dagelijkse werking team Financiën	IP OB			U	768.767,00 €	768.767,00 €	0,00 €
0400	FIN	2025DWAP1	2025DWAP01	2025DWAP1A002	Werkings-en investeringsbijdragen partners: vzw's, brandweer, kerkfabrieken	IP OB			U	329.000,00 €	7.546,14 €	0,00 €

0410	FIN	2025DWAP1	2025DWAP01	2025DWAP1A002	Werkings-en investeringsbijdragen partners: vzw's, brandweer, kerkfabrieken	IP OB			U	285.925,34 €	0,02 €	0,00 €
0790	FIN	2025DWAP1	2025DWAP01	2025DWAP1A002	Werkings-en investeringsbijdragen partners: vzw's, brandweer, kerkfabrieken	IP OB			U	812.236,55 €	0,00 €	763.045,65 €
0200	GEM OR	2025D1AP01	2025D1AP01	2025D1AP01A004	Opmaken van een bomenplan in 2021 met een duidelijke beheerstrategie gericht op het behoud van het bestaande bomenbestand en richtlijnen naar heraanleg en compensatiemaatregelen	IP OB	bomenplan	bomenplan	U	15.500,00 €	221,69 €	0,00 €
0200	GEM OR	2025D1AP06	2025D1AP06	2025D1AP06A003	Uitvoeren tegen 2025 van het geprioriteerde gebiedsdekkende uitvoeringsplan (GUP)	IP OB	FARYS02	J.Mertensstraat	U	188.864,76 €	0,00 €	59.468,86 €
0200	GEM OR	2025D1AP06	2025D1AP06	2025D1AP06A003	Uitvoeren tegen 2025 van het geprioriteerde gebiedsdekkende uitvoeringsplan (GUP)	IP OB	FARYS03	Vliet	U	19.768,71 €	0,00 €	10.032,99 €
0200	GEM OR	2025D1AP06	2025D1AP06	2025D1AP06A003	Uitvoeren tegen 2025 van het geprioriteerde gebiedsdekkende uitvoeringsplan (GUP)	IP OB	FARYS05	Vaartstraat	U	4.000,00 €	0,00 €	4.000,00 €
0200	GEM OR	2025D1AP06	2025D1AP06	2025D1AP06A003	Uitvoeren tegen 2025 van het geprioriteerde gebiedsdekkende uitvoeringsplan (GUP)	IP OB	FARYS07	Kerselaarstraat	U	1.113,20 €	0,00 €	1.113,20 €
0200	GEM OR	2025D1AP06	2025D1AP06	2025D1AP06A003	Uitvoeren tegen 2025 van het geprioriteerde gebiedsdekkende uitvoeringsplan (GUP)	IP OB	FARYS10	Moeremanslaan dl2	U	30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €
0200	GEM OR	2025D1AP06	2025D1AP06	2025D1AP06A003	Uitvoeren tegen 2025 van het geprioriteerde gebiedsdekkende uitvoeringsplan (GUP)	IP OB	FARYS12	Steenpoel, Dreef	U	57.516,35 €	0,00 €	10.292,45 €
0200	GEM OR	2025D1AP02	2025D1AP02	2025D1AP02A001	Ondertekenen van de Burgemeestersconvenant 2030 en in functie hiervan opstellen van een lokaal klimaatactieplan om de vastgelegde doelstellingen te behalen tegen 2030	IP2025D1AP02	klimaat	klimaat	U	4.128,00 €	0,00 €	4.128,00 €
0500	GEM W&O	2025D1AP03	2025D1AP03	2025D1AP03A005	Opstellen tegen 2021 van een horecabeleidsplan	IP2025D1AP03			U	10.000,00 €	0,56 €	0,00 €
0500	GEM W&O	2025D1AP03	2025D1AP03	2025D1AP03A004	Ondersteunen van startende ondernemers door onder meer het creëren van tijdelijke handelsruimte	IP2025D1AP03			U	165.025,56 €	66.214,18 €	0,00 €
0200	GEM OR	2025D1AP03	2025D1AP03	2025D1AP03A002	Opwaarderen van de dealkernen en stationsomgevingen door de opmaak van een masterplan en/of uitwerking van inrichtingsplannen	IP2025D1AP03	DIL	MP Dilbeekse Kern	U	155.088,67 €	0,00 €	142.383,67 €
0200	GEM OR	2025D1AP03	2025D1AP03	2025D1AP03A002	Opwaarderen van de dealkernen en stationsomgevingen door de opmaak van een masterplan en/of uitwerking van inrichtingsplannen	IP2025D1AP03	GRB	Groot-bijgaarden	U	25.000,00 €	0,00 €	5.943,09 €

0200	GEM OR	2025D1AP03	2025D1AP03	2025D1AP03A002	Opwaarderen van de deelkernen en stationsomgevingen door de opmaak van een masterplan en/of uitwerking van inrichtingsplannen	IP2025D1AP03	SUK	Kapelle	U	75.000,00 €	0,00 €	75.000,00 €
0200	GEM OR	2025D1AP04	2025D1AP04	2025D1AP04A010	Gefaseerd uitrollen van een slim schoolroutenetwerk om de verplaatsingen van leerlingen zo veilig mogelijk te maken	IP2025D1AP04			U	6.324,00 €	0,00 €	6.324,00 €
0200	GEM OR	2025D1AP04	2025D1AP04	2025D1AP04A015	Systematisch vernieuwen van voetpaden overeenkomstig het opgestelde vademecum 'inrichting openbare ruimte'	IP2025D1AP04			U	55.941,00 €	0,00 €	31.821,81 €
0200	GEM OR	2025D1AP04	2025D1AP04	2025D1AP04A004	Aankopen/aanleggen en onderhouden van verkeerssignalisatie en wegmarkeringen	IP2025D1AP04			U	67.632,67 €	0,00 €	1.698,08 €
0200	GEM OR	2025D1AP04	2025D1AP04	2025D1AP04A009	Realiseren tegen 2025 van bijkomend bovenlokaal functioneel fietsnetwerk en lokaal fietsnetwerk met focus op ontbrekende verbindingen	IP2025D1AP04	FIETS01	Bodegemstraat	U	957.978,46 €	0,00 €	25.193,94 €
0200	GEM OR	2025D1AP04	2025D1AP04	2025D1AP04A009	Realiseren tegen 2025 van bijkomend bovenlokaal functioneel fietsnetwerk en lokaal fietsnetwerk met focus op ontbrekende verbindingen	IP2025D1AP04	FIETS02	Bodegemstraat (deel Molenbergstr-Vlaanderenlaan)	U	30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €
0200	GEM OR	2025D1AP04	2025D1AP04	2025D1AP04A009	Realiseren tegen 2025 van bijkomend bovenlokaal functioneel fietsnetwerk en lokaal fietsnetwerk met focus op ontbrekende verbindingen	IP2025D1AP04	FIETS04	Itterbeeksebaan	U	3.146.800,22 €	0,00 €	315.034,31 €
0200	GEM OR	2025D1AP04	2025D1AP04	2025D1AP04A009	Realiseren tegen 2025 van bijkomend bovenlokaal functioneel fietsnetwerk en lokaal fietsnetwerk met focus op ontbrekende verbindingen	IP2025D1AP04	FIETS05	Hoogveld	U	3.530,92 €	0,00 €	3.530,92 €
0200	GEM OR	2025D1AP04	2025D1AP04	2025D1AP04A009	Realiseren tegen 2025 van bijkomend bovenlokaal functioneel fietsnetwerk en lokaal fietsnetwerk met focus op ontbrekende verbindingen	IP2025D1AP04	FIETS06	Brusselstraat SUK	U	373.761,98 €	0,00 €	29.988,27 €
0200	GEM OR	2025D1AP04	2025D1AP04	2025D1AP04A009	Realiseren tegen 2025 van bijkomend bovenlokaal functioneel fietsnetwerk en lokaal fietsnetwerk met focus op ontbrekende verbindingen	IP2025D1AP04	FIETS10	Stationstraat	U	60.000,00 €	0,00 €	10.557,32 €
0200	GEM OR	2025D1AP04	2025D1AP04	2025D1AP04A009	Realiseren tegen 2025 van bijkomend bovenlokaal functioneel fietsnetwerk en lokaal fietsnetwerk met focus op ontbrekende verbindingen	IP2025D1AP04	FIETS11	Schepdaalstr	U	30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €
0200	GEM OR	2025D1AP04	2025D1AP04	2025D1AP04A009	Realiseren tegen 2025 van bijkomend bovenlokaal functioneel fietsnetwerk en lokaal fietsnetwerk met focus op ontbrekende verbindingen	IP2025D1AP04	FIETS13	Baron De Vironlaan	U	43.827,26 €	0,00 €	1.887,50 €
0200	GEM OR	2025D1AP04	2025D1AP04	2025D1AP04A009	Realiseren tegen 2025 van bijkomend bovenlokaal functioneel fietsnetwerk en lokaal fietsnetwerk met focus op ontbrekende verbindingen	IP2025D1AP04	FIETS14	Elsenstraat/Bosstr	U	158.433,94 €	0,00 €	147.421,15 €

0200	GEM OR	2025D1AP04	2025D1AP04	2025D1AP04A009	Realiseren tegen 2025 van bijkomend bovenlokaal functioneel fietsnetwerk en lokaal fietsnetwerk met focus op ontbrekende verbindingen	IP2025D1AP04	FIETS17	Dansaertlaan (tram)	U	192.604,86 €	0,00 €	192.604,86 €
0200	GEM OR	2025D1AP04	2025D1AP04	2025D1AP04A014	Systematisch verder vernieuwen van het bestaande wegenet	IP2025D1AP04	WEGEN05	Horekensweg, Bruine Lieveheer, Neerstr	U	144.441,53 €	0,00 €	72.797,12 €
0200	GEM OR	2025D1AP04	2025D1AP04	2025D1AP04A014	Systematisch verder vernieuwen van het bestaande wegenet	IP2025D1AP04	WEGEN08	Moortebeekwijk	U	50.000,00 €	0,00 €	27.500,00 €
0200	GEM OR	2025D1AP04	2025D1AP04	2025D1AP04A014	Systematisch verder vernieuwen van het bestaande wegenet	IP2025D1AP04	WEGEN13	Kattenstraat	U	19.435,87 €	0,00 €	4.596,43 €
0340	GEM OR	2025D1AP10	2025D1AP10	2025D1AP10A002	Uitvoeren van natuur- en bosinrichtingprojecten, in uitvoering van de aan het RUP Open ruimte gekoppelde acties	IP2025D1AP10			U	10.000,00 €	0,00 €	1.315,02 €
0990	GEM OR	2025D1AP10	2025D1AP10	2025D1AP10A007	Herinrichten en moderniseren van de Dilbeekse begraafplaatsen vanuit een globale ontwerpvisie	IP2025D1AP10			U	80.000,00 €	0,00 €	80.000,00 €
0200	GEM OR	2025D1AP10	2025D1AP10	2025D1AP10A003	Vernieuwen of verbeteren van het straatmeubilair in de ruime zin en verder uitbouwen van de faciliteiten voor openbare vervoershaltens	IP2025D1AP10			U	15.000,00 €	0,00 €	4.678,70 €
0701	VT-CSD kind	2025D1AP10	2025D1AP10	2025D1AP10A004	Creëren van publieke ontmoetingsplekken op daartoe geschikte locaties waar verschillende functies elkaar versterken	IP2025D1AP10			U	28.376,94 €	0,02 €	0,00 €
0740	VT-SGD V	2025D1AP10	2025D1AP10	2025D1AP10A004	Creëren van publieke ontmoetingsplekken op daartoe geschikte locaties waar verschillende functies elkaar versterken	IP2025D1AP10			U	6.050,00 €	0,00 €	6.050,00 €
0200	GEM OR	2025D1AP12	2025D1AP12	2025D1AP12A003	Onderhouden en beheren van de openbare ruimte	IP2025D1AP12			U	493.425,99 €	0,00 €	112.612,57 €
0410	GEM B&O	2025D3AP02	2025D3AP02	2025D3AP02A006	Bouwen van een nieuwe brandweerkazerne, noodwoningen en polyvalente ruimte	IP2025D3AP02			U	952.214,23 €	0,00 €	193.022,72 €
0480	GEM OR	2025D3AP02	2025D3AP02	2025D3AP02A004	Organiseren van sensibiliseringsacties rond leefbaarheidsthema's	IP2025D3AP02			U	36.260,36 €	0,04 €	0,00 €
0701	VT-TT	2025D3AP07	2025D3AP07	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.	IP2025D3AP07			U	13.461,47 €	0,01 €	0,00 €
0701	VT-TT	2025D3AP07	2025D3AP07	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.	IP2025D3AP07			U	242.070,84 €	0,00 €	27.460,97 €

0701	VT-CSD jongeren	2025D3AP07	2025D3AP07	2025D3AP07A009	Het ontwikkelen, uitbouwen, verduurzamen en optimaal technisch beheren van de jeugdinfrastructuur door samen met het jeugdwerk de nodige klimaatadaptieve maatregelen, onderhouds- en veiligheidswerken in en rondom de jeugdlokalen te nemen. checken met gebouwen ods	IP2025D3AP07			U	142.205,19 €	0,00 €	106.003,89 €
0740	VT-SGD V	2025D3AP07	2025D3AP07	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.	IP2025D3AP07			U	634.645,76 €	0,00 €	5.205,90 €
0740	VT-SGD J	2025D3AP07	2025D3AP07	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.	IP2025D3AP07			U	11.231,90 €	0,00 €	7.731,90 €
0742	GEM B&O	2025D3AP07	2025D3AP07	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.	IP2025D3AP07	BOSSTR	accommodatie Bosstraat	U	3.393,45 €	0,00 €	735,72 €
0742	GEM W&O	2025D3AP07	2025D3AP07	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.	IP2025D3AP07	MP KEP	MP Keperenberg, elektriciteit, afbraakwerken, bouw	U	70.000,00 €	5.600,00 €	0,00 €
0742	GEM B&O	2025D3AP07	2025D3AP07	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.	IP2025D3AP07	MP KEP	MP Keperenberg, elektriciteit, afbraakwerken, bouw	U	318.528,95 €	0,00 €	147.145,09 €
0909	WZ TVWGB	2025D4AP01	2025D4AP01	2025D4AP01A008	Uitbaten van een sociale campus onder de vorm van een bedrijfencentrum om netwerking te stimuleren en toegankelijke sociale dienstverlening op maat te versterken	IP2025D4AP01			U	20.000,00 €	0,00 €	12.847,14 €
0701	GEM IB	2025D4AP01	2025D4AP01	2025D4AP01A012	voorzien in een up to date en gebruiksvriendelijke digitale ondersteuning van inwoners met informatienoden rond vrije Tijd via het ontwikkelen en beheren van een digitaal systeem voor inschrijvingen voor vorming (kinderen/jongeren), workshops, zomeraanbod en speelpleinwerking	IP2025D4AP01			U	40.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
										14.550.480,27 €	1.018.972,69 €	4.149.291,81 €

Overzicht van de overgedragen kredieten – ocmw

AR	Omschr. AR	Bltem	Kplaats	Actie	InvestEnveloppe	U_O	Budget 2022	Beschikbaar	Overdracht naar 2023
49520000	Vorderingen wegens prefinanciering investeringssubsidies die	09530	FIN	2025D2AP06A003	IP2025D2AP06	O	105.896,00 €	-0,36 €	0,00 €
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	0909	WZ B&O	2025D5AP09A002	IP OB	U	20.000,00 €	7.943,68 €	0,00 €
22910000	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	0950	WZ B&O	2025D2AP06A002	IP2025D2AP06	U	40.000,00 €	1.706,29 €	0,00 €
23500000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	0952	WZ B&O	2025D2AP06A001	IP2025D2AP06	U	9.000,00 €	8.789,00 €	0,00 €
23500000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	09530	WZ B&O	2025D2AP06A003	IP2025D2AP06	U	8.800,00 €	0,00 €	8.800,00 €
24100000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	0909	WZ Beleid	2025D5AP07A004	IP OB	U	78.063,82 €	0,00 €	66.737,58 €
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	0909	WZ TOW	2025DWAP3A005	IP OB	U	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	09510	WZ TOW	2025D3AP04A010	IP OB	U	7.700,00 €	40,70 €	0,00 €
24100000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	09510	WZ TOW	2025D3AP04A010	IP OB	U	2.500,00 €	0,00 €	1.802,00 €
22910000	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	09530	WZ TOZ	2025D2AP06A005	IP2025D2AP06	U	544.847,66 €	0,00 €	306.374,01 €
23500000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	09530	WZ TOZ	2025D2AP06A003	IP2025D2AP06	U	13.615,66 €	0,00 €	13.615,66 €
23500000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	09531	WZ TOZ	2025D2AP06A004	IP2025D2AP06	U	10.974,20 €	0,00 €	10.974,20 €
24500000	Meubilair - bedrijfsmatige MVA	09530	WZ TOZ	2025D2AP06A003	IP2025D2AP06	U	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €
							871.397,34 €	18.479,31 €	438.303,45 €

