



Jaarrekening 2017

Stadsbestuur Mechelen



Jaarrekening - dienstjaar 2017

Inleiding en leeswijzer	3
Beleidsnota	8
Doelstellingenrealisatie	9
J1 : De doelstellingenrekening.....	16
J : De financiële toestand	20
Financiële nota.....	23
J2 : De exploitatierekening	24
J3 : De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar	26
J4 : De rekening van de afgesloten investeringsenveloppe	28
J5 : De liquiditeitenrekening	30
Samenvatting van de algemene rekeningen	32
J6 : De balans	33
Grafiek J6 : De balans	36
J7 : De staat van opbrengsten en kosten	39
De proef- en saldibalans	41
Toelichting	65
TJ1 : Exploitatierekening per beleidsdomein	66
TJ2 : Evolutie van de exploitatierekening.....	68
TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein.....	70
TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen	73
TJ5 : Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen	76
TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening	78
TJ7 : De toelichting bij de balans	81
Bijlagen.....	85
BJ1 : Waarderingsregels	86
BJ2 : Overzicht verstrekte werkings- en investeringssubsidies per beleidsveld	108
BJ3 : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	128
BJ4 : Overzicht van de deelnemingen	133
BJ5 : Overzicht van de vorderingen op lange termijn	135
BJ6 : Overzicht van de desinvesteringen, buitengebruikstellingen en salderingen	138
BJ7 : Aansluiting werkkapitaal – budgettair resultaat.....	141

Toelichting bij de jaarrekening	144
Exploitatiebudget	145
<i>Uitgaven</i>	145
<i>Ontvangsten</i>	151
Investeringsbudget	156
<i>Uitgaven en corresponderende subsidies</i>	157
<i>Ontvangsten</i>	169
Liquiditeitenrekening	171
<i>Netto-aflossing van leningen</i>	171
<i>Opgenomen leningen</i>	171
De budgettaire resultaten	175
Toelichting wijziging beginbalans	176
Wijziging beginbalans: Activa	177
Wijziging beginbalans: Passiva	178
Wijziging beginbalans: Samenvatting	179

INLEIDING EN LEESWIJZER

De jaarrekening bevat een aantal verplichte rapporten en toelichtingen. U vindt die vanaf pagina 8 t.e.m. pagina 179.

Vanaf pagina 8 vindt u rapportering over de realisatie van de prioritaire doelstellingen uit de beleidsnota.

Op pagina 21 zit een tabel die de financiële toestand volgens de budgettaire boekhouding weergeeft.

Van pagina 23 tot 31 vindt u samengevatte cijfers van de financiële nota over exploitatie- en investeringsverrichtingen in de budgettaire boekhouding.

De balans van de algemene boekhouding, de staat van opbrengsten en kosten en een volledig overzicht van alle algemene rekeningen vindt u van pagina 32 tot 64. Vanaf pagina 65 volgen een aantal verplichte toelichtingen en bijlagen.

Vanaf pagina 144 geven wij meer gedetailleerde en concrete informatie. Eerst over de verschillende soorten kosten (personeel, werking, ...) en opbrengsten (belastingen, retributies, ...) in het exploitatiebudget. Daarna een volledig overzicht van investeringen en desbetreffende ontvangsten en van de verkopen van patrimonium. De bewegingen in het liquiditeitsbudget, die vooral de schuld en toegestane leningen betreffen, worden toegelicht vanaf pagina 171.

De jaarrekening zeer bondig samengevat:

Het resultaat op kasbasis van de budgettaire boekhouding is de som waarover de stad zou beschikken als alle vorderingen op korte termijn zouden geïnd zijn en alle schulden op korte termijn (behalve korte termijnfinancieringen) zouden voldaan zijn.

Het resultaat op kasbasis is de norm voor het toestandsevenwicht op het einde van een boekjaar.

De autofinancieringsmarge is het bedrag dat overblijft nadat met de exploitatieontvangsten de exploitatieuitgaven en de periodieke aflossingen van leningen terugbetaald zijn. Deze marge is een maat voor het structureel evenwicht.

		<u>Rekening</u>	<u>Eindbudget</u>
Exploitatieuitgaven	-	136.530.338	141.096.558
Exploitatieontvangsten	+	148.333.332	152.041.387
Exploitatieresultaat	=	11.802.994	10.944.829
Netto periodieke kapitaalsaflossing van leningen	-	11.203.797	11.024.538
Autofinancieringsmarge	=	599.197	-79.709
Investeringsuitgaven	-	39.374.530	69.204.621

INLEIDING EN LEESWIJZER

Investeringsontvangsten	+	19.357.135	27.043.958
Opname van nieuwe leningen	+	39.096.445	67.827.824
Toegestane nieuwe leningen	-	10.970.000	16.356.805
Niet periodieke aflossing van leningen	-	0	0
Niet periodieke terugvordering van leningen	+	0	0
Overige verrichtingen liquiditeitenrekening		10.520	10.520
Budgettair resultaat boekjaar	=	8.718.767	9.241.167
Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	+	-3.241.167	-3.241.167
Gecumuleerd budgettair resultaat	=	5.477.600	6.000.000
Bestemde gelden	-	0	0
Resultaat op kasbasis	=	5.477.600	6.000.000

Het exploitatieoverschot is 0,9 miljoen euro beter dan geraamd: 4,6 miljoen euro minder uitgaven en 3,7 miljoen euro minder ontvangsten. De aflossingen van leningen liggen 0,2 miljoen hoger dan begroot. Het gaat om aflossingen van leningen bij Finilek die in functie van het resultaat vastgesteld worden. Netto is de rekening dus 0,7 miljoen beter dan het eindbudget.

In de documenten wordt dieper ingegaan op deze verschillen. Zonder meer besluiten dat dit beter exploitatieresultaat kan doorgetrokken worden in de meerjarenplanning is niet correct. Een belangrijk deel van de onbenutte exploitatiebudgetten bevindt zich in het stadium van een opdracht in uitvoering en voor zover het niet gaat om opdrachten die jaarlijks weerkeren, moet daarvoor in 2018 extra budget voorzien worden. Het gaat om netto 1 miljoen uitgaven.

Van de 69,2 miljoen euro voorziene investeringsuitgaven zijn er 39,4 miljoen euro benut. Van de 27 miljoen euro voorziene ontvangsten uit betoelaging en verkopen zijn er slechts 19,4 miljoen euro geboekt. Bijgevolg is er 22,2 miljoen euro minder dan voorzien, namelijk 20 miljoen euro, te financieren voor het investeringsbudget. Zowel de onbenutte uitgavenkredieten voor investeringen als de dito ontvangsten worden automatisch overgedragen naar 2018. Voor zover er in budgetwijziging geen annulaties gebeuren wordt alles gewoon doorgeschoven.

INLEIDING EN LEESWIJZER

Er zijn voor 39,1 miljoen euro klassieke bankleningen op lange termijn opgenomen, nodig voor financiering van het investeringsbudget 2017 maar ook voor de definitieve financiering van de in 2016 door korte termijnschulden geprefinancierde investeringen.

Eind 2017 stond een bedrag van 25 miljoen euro thesauriebewijzen uit. Dat is het bedrag dat nodig was als prefinanciering van later op te nemen lange termijnleningen en om aan de thesauriebehoeften eind december 2017 (vele vervallende leningslasten) en in de maand januari 2018 te kunnen voldoen.

De begrotingsrekening bekeken volgens de beleidsdomeinen van de financiële nota:

	<u>Netto-opbrengst exploitatie</u>	
	<u>Rekening</u>	<u>Eindbudget</u>
Algemene Financiering	108.951.892	109.212.154
	<u>Netto-besteding (uitg - ontv) exploitatie</u>	
	<u>Rekening</u>	<u>Eindbudget</u>
Performant en kwaliteitsvol besturen	30.711.843	32.936.264
Samenleven en welzijn	2.585.515	2.823.047
Zorg	12.609.457	12.500.348
Omgeving en openbare ruimte	7.469.160	7.397.498
Preventie en veiligheid	23.682.323	22.590.941
Cultuur en vrije tijd	20.090.600	20.019.227
Aflossingen van leningen	11.203.797	11.024.538
Autofinancieringsmarge	599.197	-79.709

	<u>Netto-opbrengst verkopen</u>
Verkopen van vaste activa	8.670.267

	<u>Netto-investering (uitg - ontv)</u>
Performant en kwaliteitsvol besturen	6.530.986
Samenleven en welzijn	1.411.229
Zorg	376.633
Omgeving en openbare ruimte	7.949.825
Preventie en veiligheid	608.826
Cultuur en vrije tijd	11.810.161
Te financieren saldo investeringen	20.017.395

INLEIDING EN LEESWIJZER

De balans van de algemene rekeningen in BBC ziet er enigszins anders uit dan het klassieke schema. De balans verkort voorgesteld:

	<u>Balans 2017</u>	<u>Balans 2016</u>
<u>Vlottende activa</u>	65.276.607	55.783.163
Liquide middelen en geldbeleggingen	27.573.021	23.946.308
Vorderingen kort	32.623.425	29.981.215
Overlopende rekeningen	0	117.107
Vorderingen lang, deel vervallend volgend jaar	2.080.161	1.738.532
<u>Vaste activa</u>	411.770.023	397.566.404
Vorderingen lang	45.917.421	37.032.055
Financiële vaste activa (deelnemingen)	58.187.697	57.919.806
Materiële vaste activa	302.506.471	296.902.457
Immateriële vaste activa	5.158.434	5.712.086
TOTAAL ACTIVA	477.046.631	453.349.566
<u>Schulden kort</u>	82.017.953	77.256.550
Voorzieningen voor risico's en lasten	5.893.547	5.441.405
Financiële schulden	25.000.000	30.000.000
Andere schulden	34.237.949	28.392.017
Overlopende rekeningen	691.050	691.050
Schulden lang, deel vervallend volgend jaar	16.195.406	12.732.078
<u>Schulden lang</u>	266.536.703	241.213.942
Voorzieningen voor risico's en lasten	38.106.798	35.480.872.01
Financiële schulden	228.419.385	205.733.070
Andere schulden	10.520	0
<u>Netto-actief</u>	128.491.975	134.879.074
TOTAAL PASSIVA	477.046.631	453.349.566

INLEIDING EN LEESWIJZER

De resultatenrekening heet in BBC de staat van opbrengsten en kosten.

	<u>Staat van opbrengsten en kosten 2017</u>	<u>Staat van opbrengsten en kosten 2016</u>
<u>Kosten</u>	165.321.995	153.041.277
Operationele kosten	146.974.827	145.765.422
Financiële kosten	6.458.094	6.618.147
Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	2.797.624	1.048.729
Toegestane investeringssubsidies (netto-terugvordering in 2016, (*))	9.091.450	-391.021
<u>Opbrengsten</u>	156.392.707	155.797.397
Operationele opbrengsten	143.4578.748	141.705.930
Financiële opbrengsten	11.966.290	11.612.329
Uitzonderlijke opbrengsten	968.669	2.479.138
<u>Tekort van het boekjaar</u>	-8.929.288	+2.756.121
Operationeel tekort	-3.517.079	-4.059.491
Financieel overschot	5.508.196	4.994.181
Uitzonderlijk overschot	-10.920.405	1.821.431
<u>Verwerking van het tekort: over te dragen</u>	-8.929.288	+2.756.121

(*)De toegestane investeringssubsidies in 2016 waren uitzonderlijk negatief wegens terugvordering van een aan AGB MAC voorheen gegeven investeringssubsidie in het kader van de overname van het Hof van Busleyden voor 8.039.959,44 EUR. Omwille van fiscale optimalisatie is deze subsidie vervangen door een doorgeeflening.

Concluderend:

De autofinancieringsmarge valt 0,7 miljoen beter uit dan begroot. Maar in BW 1/2018 zullen netto voor 1 miljoen uitgaven die in 2017 onbenut zijn gebleven moeten heropgenomen worden. In feite is het startpunt voor het budget 2018 dus 0,3 miljoen minder gunstig dan geraamd bij de budgetopmaak.

Het investeringsbudget wordt trager uitgevoerd dan gepland maar dat geldt dan ook voor de geplande schuldevolutie.

BELEIDSNOTA

DE DOELSTELLINGENREALISATIE

Omgeving en openbare ruimte**Mechelen zet in op de (her)aanleg van fietspaden zowel in het centrum als in dorpen en wijken.**

2017140112

De stad stimuleert en ondersteunt verplaatsingen met de fiets en te voet.

2017140013

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	2.399,28 €	967,50 €	3.900,00 €	1.500,00 €	10.150,00 €	1.500,00 €
I	129.502,56 €	0,00 €	587.062,00 €	193.078,00 €	465.600,00 €	150.000,00 €

- Mechelen onderhoudt faciliteiten voor fietsers en voetgangers en bouwt deze verder uit. Bijzondere aandacht wordt besteed aan het voorzien van veilige fietsentstallingen.

 Gerealiseerd: Ja.

190 fietsbeugels voor in totaal 380 fietsen

- Er wordt sterk geïnvesteerd in de (her)aanleg van fietspaden.

 Gerealiseerd: Ja.

820m Nieuwe fietspaden

Mechelen versterkt de stedelijke groenstructuur door de (her)aanleg en duurzaam onderhoud van parken en groene plaatsen in en rond de stad.

2017140089

De stedelijke groenstructuur wordt versterkt door de (her)aanleg van parken en de uitbouw van groene plaatsen in en rond de stad.

2017140017

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	87.416,66 €	0,00 €	89.831,75 €	0,00 €	100.170,00 €	0,00 €
I	1.000.023,28 €	0,00 €	4.313.303,33 €	0,00 €	1.875.953,00 €	0,00 €

- Mechelen maakt de beheerplannen voor de (her)aanleg van parken op en implementeert ze conform de principes van harmonisch park- en groenbeheer.

 Gerealiseerd: Ja Maar.

Geen beheerplannen in opmaak in 2017.

Beheer zit vervat in bestekken nieuwe tuinen en parken; beheer voor 2 jaar.

- Mechelen bouwt een netwerk uit van nieuwe stadsparken en kleinere groene plaatsen in en rond de stad, ondermeer door het ontpitten van binnengebieden tot groene longen. Mechelen legt nieuwe stadstuinen, parken en groenzones aan conform de principes Harmonisch Park- en Groenbeheer.

 Gerealiseerd: Ja.

Pennepoelpark is geopend in 2017.

- Inzet van personeel voor de versterking van de stedelijke groenstructuur.

 Gerealiseerd: Ja.

Mechelen zet in op hernieuwbare energiebronnen en stimuleert de productie van eigen energie.

2017140109

Mechelen stimuleert energiebesparende maatregelen en het gebruik van vernieuwbare energiebronnen.

2017140029

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	42.335,10 €	211.782,82 €	63.692,39 €	270.822,00 €	52.137,00 €	268.110,00 €
I	179.453,28 €	0,00 €	337.633,86 €	42.500,00 €	173.320,00 €	0,00 €

- Mechelen geeft een premie voor het aanmoedigen van ecologische duurzaamheid (vb. infiltratievoorzieningen, hemelwaterinstallatie, groendaken).

 Gerealiseerd: Ja.

In 2017 werden er ook premies gegeven voor de plaatsing van een groendak, hemelwaterput en infiltratievoorziening.

DE DOELSTELLINGENREALISATIE

- Nutsvoorzieningen worden beheerd. Een energieboekhouding wordt bijgehouden, REG-maatregelen worden uitgevoerd.

 **Gerealiseerd: Ja.**

- Mechelen zet in op hernieuwbare energie en energiebesparing.

 **Gerealiseerd: Ja.**

Via verschillende Europese Projecten: Triple A en BE REEL!

- Mechelen stimuleert energierenovatie van particuliere woningen via het project See2Do.

 **Gerealiseerd: Ja.**

In 2017 werden er via het project See2Do! een 100-tal gratis renovatieadviezen aan huis gegeven en het dorps huis van Hombeek werd gerenoveerd en er werden rondleidingen georganiseerd op de werf.

- Mechelen heeft aandacht voor energierenovatie bij herinrichting van erfgoedgebouwen via het project Share.

 **Gerealiseerd: Ja Maar.**

Positief beoordeeld maar door verandering van programmadoelstelling past het niet meer onder de prioriteiten.

Omgeving en openbare ruimte						
	Totaal Hoofdstuk					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	132.151,04 €	212.750,32 €	157.424,14 €	272.322,00 €	162.457,00 €	269.610,00 €
I	1.308.979,12 €	0,00 €	5.237.999,19 €	235.578,00 €	2.514.873,00 €	150.000,00 €
Totaal	1.441.130,16 €	212.750,32 €	5.395.423,33 €	507.900,00 €	2.677.330,00 €	419.610,00 €

Werken en vrije tijd, ondernemen en samenleven

Mechelen is een uitgelezen partner voor handel en horeca. Mechelen trekt nieuwe handel en horeca aan, faciliteert de bestaande handel en horeca optimaal en ondersteunt bij de oprichting van nieuwe commerciële activiteiten.

2017140018

Mechelen bewaakt de kwaliteit en de uitstraling van de commerciële activiteiten op haar grondgebied en zorgt voor een voldoende en gediversifieerd aanbod.

2017140061

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	38.810,29 €	198.109,15 €	44.850,00 €	263.449,00 €	44.250,00 €	237.918,00 €
I	527.890,15 €	0,00 €	539.702,16 €	0,00 €	376.000,00 €	0,00 €

- Mechelen zet in op een kwalitatief en kwantitatief voldoende winkelapparaat in de verschillende kernen.

Gerealiseerd: Ja.

Er zijn opleidingen georganiseerd om handelszaken te informeren over de nieuwe trends in retail. Er is een aanvraag gedaan bij VLAIO om die ondersteuning ook te kunnen bieden aan handelszaken in de wijken en dorpen

- Mechelen werkt een commerciële strategie uit, gericht op het behoud van bestaande en het aantrekken van nieuwe investeringen aangepast aan de omvang en de regionale handels- en horecafunctie van de stad.

Gerealiseerd: Ja.

Vb. retailtour, brochure Mechelen Troef

- Mechelen voert een participatief beleid gericht op het stimuleren van de kwaliteit, creativiteit en authenticiteit van haar markten en ambulante handel.

Gerealiseerd: Ja.

Marktreglement aangepast

- Mechelen ondersteunt commerciële activiteiten door vaste, zoals marktkasten en tijdelijke, zoals kerstverlichting installaties te voorzien.

Gerealiseerd: Ja.

- Mechelen investeert in de heraanleg van de winkelstraten.

Gerealiseerd: Ja.

Boucherystraat

- Mechelen voert een participatief beleid gericht op het stimuleren van de kwaliteit en veiligheid van haar handel en horeca.

Gerealiseerd: Ja.

Inhaalactie horecavergunningen

Eigenaars van leegstaand of verkrot commercieel vastgoed worden aangezet om de problematische toestand aan te pakken.

2017140062

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	10.617,75 €	51.760,00 €	42.235,00 €	51.760,00 €	26.000,00 €	20.160,00 €

- Mechelen voert een overkoepelende strategie gericht op het behoud en ontwikkeling van bestaande en het aantrekken van nieuwe investeringen aangepast aan de omvang en de regionale commerciële functie van de stad. Eigenaars van leegstaand of verkrot commercieel vastgoed worden hierbij aangezet om de problematische toestand aan te pakken.

Gerealiseerd: Ja.

Mest, leegstandsbelasting, The Box

Mechelen werkt nauw samen met belangenorganisaties, handelaars, horeca-uitbaters en andere potentiële partners en win-win situaties worden nagestreefd.

2017140063

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	114.030,12 €	77.707,05 €	201.924,69 €	222.437,00 €	87.550,00 €	115.149,00 €

- Mechelen organiseert een structureel overleg met ondernemers, ondernemersverenigingen en organisaties.

Gerealiseerd: Ja.

HAR, Mechelen Meemaken, samenzitten met Unizo, VOKA, Mechelen-Noord en Mechelen-Zuid

- Mechelen organiseert een structureel overleg met (ambulante) handel en horeca, ondernemersverenigingen en organisaties en faciliteert overleg en samenwerking onderling.

Gerealiseerd: Ja.

- Mechelen organiseert via het project Mechelen MeeMaken een platform waar overleg en samenwerking met handel en horeca wordt gefaciliteerd.

Gerealiseerd: Ja.

Mechelen wordt als winkelstad gepromoot bij bewoners, regionale bezoekers en werknemers van Mechelse bedrijven.

2017140064

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	711.645,15 €	164.726,59 €	962.445,77 €	280.604,00 €	726.291,00 €	207.112,00 €
I	20.808,07 €	12.484,84 €	63.000,00 €	18.000,00 €	30.000,00 €	18.000,00 €

- Mechelen realiseert specifieke producten en evenementen ter versterking van de lokale handel en horeca in samenwerking met de handel en horeca.

Gerealiseerd: Ja.

Veel evenementen vb. Black Friday als nieuw evenement

- Mechelen werkt een commerciële strategie uit om Mechelen als winkelstad te promoten bij bewoners, regionale bezoekers en werknemers van Mechelse bedrijven in overleg met handel en Horeca...

Gerealiseerd: Ja.

VZW Mechelen Meemaken, promotiecampagnes en evenementen.

- Door middel van een monitoringsysteem die de belangrijkste indicatoren voor handel & horeca opvolgt en meet op een permanente basis wordt het algemeen functioneren, het groeipotentieel van winkelgebieden evenals de resultaten van gevoerde acties gemeten.

Gerealiseerd: Ja.

- Mechelen zet via het project Hoogstraat Natuurlijk! haar imago van Mechelen Winkelstad kracht bij.

Gerealiseerd: Ja.

Mechelen investeert in hedendaagse culturele en socio-culturele nieuwbouwprojecten.

2017140110

De stad investeert gericht in hedendaagse culturele en socio-culturele nieuwbouwprojecten.

2017140100

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	6.161,07 €	0,00 €	42.332,00 €	40.000,00 €	91.170,00 €	1.386.397,00 €
I	9.771.782,98 €	3.577.975,43 €	10.933.532,52 €	3.645.475,43 €	13.980.500,00 €	5.782.563,00 €

- Mechelen huurt advies in voor culturele infrastructuurprojecten (Predikherenklooster, site Hof van Egmont,...).

Gerealiseerd: Ja.

Gebruikersonderzoek VVDAB ivm gebruikers bib en toekomstige gebruikers Predikheren ondersteuning integratie diensten cultuur om te komen tot culturele hotspot in Predikheren

- De uitbreiding van het Hof van Busleyden wordt voltooid.

● **Gerealiseerd: Ja.**

- Er wordt geïnvesteerd in een aangepaste en hedendaagse infrastructuur.

● **Gerealiseerd: Ja.**

- Mechelen richt het Predikherencomplex in tot een toegankelijke, duurzame, multifunctionele en toekomstbestendige bibliotheek.

● **Gerealiseerd: Ja.**

AGB SAM voorziet in nieuwe, gedifferentieerde toegankelijke en locatiegebonden

2017140087

AGB SAM investeert in duurzame en kwaliteitsvolle voetbalinfrastructuur

2017140223

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- De stad Mechelen ondersteunt het AGB SAM in zijn investeringsprojecten.

Mechelen zorgt voor meer kinderopvangplaatsen.

2017140111

De stad regisseert het lokaal beleid kinderopvang en focust hierbij op een sterk en volledig netwerk.

2017140178

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	6.379,15 €	0,00 €	6.379,15 €	0,00 €	15.500,00 €	0,00 €

- De regiefunctie rond een lokaal beleid voor kinderopvang is uitgewerkt onder de vorm van een lokaal overleg, het Centrum voor Kinderopvang en de ondersteuning van initiatieven van derden.

● **Gerealiseerd: Ja.**

De stad steunt opvanginitiatieven voor baby's en peuters.

2017140182

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	968,00 €	42.250,00 €	968,00 €	0,00 €	1.000,00 €	0,00 €
I	173.500,00 €	0,00 €	241.232,00 €	0,00 €	291.232,00 €	0,00 €

- Mechelen ondersteunt initiatieven van derden.

● **Gerealiseerd: Ja.**

- Mechelen promoot correcte informatie betreffende kinderopvang wordt via allerlei kanalen.

● **Gerealiseerd: Ja.**

Werken en vrije tijd, ondernemen en samenleven

	Totaal Hoofdstuk					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	888.611,53 €	534.552,79 €	1.301.134,61 €	858.250,00 €	991.761,00 €	1.966.736,00 €
I	10.493.981,20 €	3.590.460,27 €	11.777.466,68 €	3.663.475,43 €	14.677.732,00 €	5.800.563,00 €
Totaal	11.382.592,73 €	4.125.013,06 €	13.078.601,29 €	4.521.725,43 €	15.669.493,00 €	7.767.299,00 €

DE DOELSTELLINGENREALISATIE

	Totalen					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	1.020.762,57 €	747.303,11 €	1.458.558,75 €	1.130.572,00 €	1.154.218,00 €	2.236.346,00 €
I	11.802.960,32 €	3.590.460,27 €	17.015.465,87 €	3.899.053,43 €	17.192.605,00 €	5.950.563,00 €
Totaal	12.823.722,89 €	4.337.763,38 €	18.474.024,62 €	5.029.625,43 €	18.346.823,00 €	8.186.909,00 €

J1: DE DOELSTELLINGENREKENING

J1: DE DOELSTELLINGENREKENING

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene Financiering	29.852.485	158.985.594	129.133.108	35.526.802	190.077.927	154.551.125	32.636.973	184.092.488	151.455.515
Prioritaire beleidsdoelstellingen		166.476	166.476		154.650	154.650		154.650	154.650
Exploitatie		166.476	166.476		154.650	154.650		154.650	154.650
Investeringsen									
Andere									
Overig beleid	29.852.485	158.819.118	128.966.633	35.526.802	189.923.277	154.396.475	32.636.973	183.937.838	151.300.865
Exploitatie	7.835.683	116.621.100	108.785.416	8.899.792	117.957.296	109.057.504	8.774.724	120.130.299	111.355.575
Investeringsen		1.348.048	1.348.048	30	2.382.000	2.381.970	30	18.416.400	18.416.370
Andere	22.016.802	40.849.970	18.833.168	26.626.980	69.583.981	42.957.001	23.862.219	45.391.139	21.528.920
Performant en kwaliteitsvol besturen	38.971.440	1.818.529	-37.152.910	43.749.568	1.883.816	-41.865.752	41.149.334	1.208.954	-39.940.380
Prioritaire beleidsdoelstellingen	48.357		-48.357	136.938	40.000	-96.938	138.232	40.000	-98.232
Exploitatie	25.105		-25.105	61.938	40.000	-21.938	63.232	40.000	-23.232
Investeringsen	23.253		-23.253	75.000		-75.000	75.000		-75.000
Andere									
Overig beleid	38.923.082	1.818.529	-37.104.553	43.612.630	1.843.816	-41.768.814	41.011.102	1.168.954	-39.842.148
Exploitatie	32.415.349	1.728.610	-30.686.739	34.650.922	1.736.597	-32.914.325	34.980.566	1.105.454	-33.875.112
Investeringsen	6.507.734	89.919	-6.417.814	8.961.707	107.219	-8.854.488	6.030.536	63.500	-5.967.036
Andere									
Samenleven en welzijn	7.167.970	2.171.225	-4.996.745	8.553.750	2.595.767	-5.957.983	6.769.863	1.786.218	-4.983.645
Prioritaire beleidsdoelstellingen	889.911	338.312	-551.600	1.308.455	681.600	-626.855	908.091	443.689	-464.402
Exploitatie	869.103	325.827	-543.276	1.245.455	663.600	-581.855	878.091	425.689	-452.402
Investeringsen	20.808	12.485	-8.323	63.000	18.000	-45.000	30.000	18.000	-12.000
Andere									
Overig beleid	6.278.059	1.832.913	-4.445.145	7.245.295	1.914.167	-5.331.128	5.861.772	1.342.529	-4.519.243
Exploitatie	3.875.153	1.832.913	-2.042.239	4.155.359	1.914.167	-2.241.192	4.025.768	1.342.529	-2.683.239
Investeringsen	1.402.906		-1.402.906	2.089.936		-2.089.936	1.836.004		-1.836.004
Andere	1.000.000		-1.000.000	1.000.000		-1.000.000			

J1: DE DOELSTELLINGENREKENING

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Zorg	15.917.532	2.931.442	-12.986.089	16.197.236	3.002.669	-13.194.567	16.715.904	2.971.159	-13.744.745
Prioritaire beleidsdoelstellingen	180.847	42.250	-138.597	248.579		-248.579	307.732		-307.732
Exploitatie	7.347	42.250	34.903	7.347		-7.347	16.500		-16.500
Investerings	173.500		-173.500	241.232		-241.232	291.232		-291.232
Andere									
Overig beleid	15.736.684	2.889.192	-12.847.492	15.948.657	3.002.669	-12.945.988	16.408.172	2.971.159	-13.437.013
Exploitatie	15.465.201	2.820.841	-12.644.359	15.423.070	2.930.069	-12.493.001	16.187.172	2.898.559	-13.288.613
Investerings	271.484	68.351	-203.133	525.587	72.600	-452.987	221.000	72.600	-148.400
Andere									
Omgeving en openbare ruimte	30.117.030	15.789.803	-14.327.228	49.404.689	20.562.925	-28.841.764	47.936.438	20.186.631	-27.749.807
Prioritaire beleidsdoelstellingen	1.792.458	212.750	-1.579.708	5.569.851	507.900	-5.061.951	2.774.598	419.610	-2.354.988
Exploitatie	111.853	212.750	100.897	136.218	272.322	136.104	149.225	269.610	120.385
Investerings	1.680.605		-1.680.605	5.433.634	235.578	-5.198.056	2.625.373	150.000	-2.475.373
Andere									
Overig beleid	28.324.572	15.577.052	-12.747.520	43.834.838	20.055.025	-23.779.813	45.161.840	19.767.021	-25.394.819
Exploitatie	20.514.731	12.944.673	-7.570.058	20.797.441	13.263.838	-7.533.602	21.044.021	12.823.063	-8.220.958
Investerings	6.909.841	2.632.379	-4.277.462	21.537.397	6.791.187	-14.746.210	23.617.818	6.273.958	-17.343.860
Andere	900.000		-900.000	1.500.000		-1.500.000	500.000	670.000	170.000
Preventie en veiligheid	29.683.033	5.391.883	-24.291.149	29.724.101	6.523.974	-23.200.127	29.854.541	5.548.623	-24.305.918
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Overig beleid	29.683.033	5.391.883	-24.291.149	29.724.101	6.523.974	-23.200.127	29.854.541	5.548.623	-24.305.918
Exploitatie	29.086.713	5.404.390	-23.682.323	29.127.421	6.536.480	-22.590.941	29.582.691	5.548.623	-24.034.068
Investerings	596.320	-12.506	-608.826	596.680	-12.506	-609.186	271.850		-271.850
Andere									

J1: DE DOELSTELLINGENREKENING

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Cultuur en vrije tijd	48.112.180	21.451.960	-26.660.220	56.272.012	24.022.248	-32.249.764	61.313.031	21.582.010	-39.731.021
Prioritaire beleidsdoelstellingen	9.912.149	3.577.975	-6.334.173	11.210.200	3.645.475	-7.564.725	14.218.170	7.128.960	-7.089.210
Exploitatie	7.354		-7.354	7.600		-7.600	47.170	1.346.397	1.299.227
Investeringsen	9.904.795	3.577.975	-6.326.819	11.202.600	3.645.475	-7.557.125	14.171.000	5.782.563	-8.388.437
Andere									
Overig beleid	38.200.031	17.873.985	-20.326.046	45.061.812	20.376.772	-24.685.040	47.094.861	14.453.050	-32.641.811
Exploitatie	26.316.746	6.233.501	-20.083.245	26.583.994	6.572.367	-20.011.627	29.190.024	6.006.220	-23.183.804
Investeringsen	11.883.285	11.640.484	-242.801	18.477.817	13.804.405	-4.673.412	17.904.837	8.446.830	-9.458.007
Andere									
Totalen	199.821.670	208.540.437	8.718.767	239.428.159	248.669.326	9.241.167	236.376.084	237.376.083	1.000.000
Exploitatie	136.530.338	148.333.332	11.802.994	141.096.558	152.041.387	10.944.829	144.939.184	152.091.093	7.151.909
Investeringsen	39.374.530	19.357.135	-20.017.395	69.204.621	27.043.958	-42.160.663	67.074.680	39.223.851	-27.850.829
Andere	23.916.802	40.849.970	16.933.168	29.126.980	69.583.981	40.457.001	24.362.219	46.061.139	21.698.920

J: DE FINANCIËLE TOESTAND

J: DE FINANCIËLE TOESTAND

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitantiebudget (B-A)	11.802.994	10.944.829	7.151.909
A. Uitgaven	136.530.338	141.096.558	144.939.184
B. Ontvangsten	148.333.332	152.041.387	152.091.093
1.a Belastingen en boetes	72.225.754	74.602.903	76.683.973
1.b Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0	0	0
1.c Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0
2. Overige	76.107.578	77.438.484	75.407.120
II. Investeringsbudget (B-A)	-20.017.395	-42.160.663	-27.850.829
A. Uitgaven	39.374.530	69.204.621	67.074.680
B. Ontvangsten	19.357.135	27.043.958	39.223.851
III. Andere (B-A)	16.933.168	40.457.001	21.698.920
A. Uitgaven	23.916.802	29.126.980	24.362.219
1. Aflossing financiële schulden	12.946.802	12.770.175	14.756.571
a. Periodieke aflossingen	12.946.802	12.770.175	14.186.571
b. Niet-periodieke aflossingen	0	0	570.000
2. Toegestane leningen	10.970.000	16.356.805	9.605.648
3. Overige transacties	0	0	0
B. Ontvangsten	40.849.970	69.583.981	46.061.139
1. Op te nemen leningen en leasings	39.096.445	67.827.824	43.356.448
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	1.743.005	1.745.637	2.704.691
a. Periodieke terugvorderingen	1.743.005	1.745.637	2.034.691
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	670.000
3. Overige transacties	10.520	10.520	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)	8.718.767	9.241.167	1.000.000
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar	-3.241.167	-3.241.167	5.000.000
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)	5.477.600	6.000.000	6.000.000
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	0	0	0
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0	0	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI - VII)	5.477.600	6.000.000	6.000.000

J: DE FINANCIËLE TOESTAND

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Autofinancieringsmarge (I-II)	599.197	-79.709	-4.999.971
I. Financieel draagvlak (A-B)	17.973.783	17.481.416	13.170.939
A. Exploitatieontvangsten	148.333.332	152.041.387	152.091.093
B. Exploitatie-uitgaven excl.de nettokosten van schulden (1-2)	130.359.549	134.559.970	138.920.154
1. Exploitatie-uitgaven	136.530.338	141.096.558	144.939.184
2. Nettokosten van de schulden	6.170.789	6.536.587	6.019.030
a. Kosten van de schulden	6.458.074	6.703.907	7.001.789
b. Terugvordering van de kosten van de schulden	287.285	167.320	982.759
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A + B)	17.374.586	17.561.125	18.170.910
A. Netto-aflossingen van schulden	11.203.797	11.024.538	12.151.880
1. Periodieke aflossingen van schulden	12.946.802	12.770.175	14.186.571
2. Terugvordering van periodieke aflossingen van schulden	1.743.005	1.745.637	2.034.691
B. Nettokosten van schulden	6.170.789	6.536.587	6.019.030
1. Kosten van de schulden	6.458.074	6.703.907	7.001.789
2. Terugvordering van de kosten van de schulden	287.285	167.320	982.759

FINANCIËLE NOTA

J2: DE EXPLOITATIEREKENING

J2: DE EXPLOITATIEREKENING

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene Financiering	7.835.683	116.787.576	108.951.892	8.899.792	118.111.946	109.212.154	8.774.724	120.284.949	111.510.225
Performant en kwaliteitsvol besturen	32.440.454	1.728.610	-30.711.843	34.712.861	1.776.597	-32.936.264	35.043.798	1.145.454	-33.898.344
Samenleven en welzijn	4.744.256	2.158.740	-2.585.515	5.400.814	2.577.767	-2.823.047	4.903.859	1.768.218	-3.135.641
Zorg	15.472.548	2.863.091	-12.609.457	15.430.417	2.930.069	-12.500.348	16.203.672	2.898.559	-13.305.113
Omgeving en openbare ruimte	20.626.584	13.157.424	-7.469.160	20.933.659	13.536.160	-7.397.498	21.193.246	13.092.673	-8.100.573
Preventie en veiligheid	29.086.713	5.404.390	-23.682.323	29.127.421	6.536.480	-22.590.941	29.582.691	5.548.623	-24.034.068
Cultuur en vrije tijd	26.324.101	6.233.501	-20.090.600	26.591.594	6.572.367	-20.019.227	29.237.194	7.352.617	-21.884.577
Totalen	136.530.338	148.333.332	11.802.994	141.096.558	152.041.387	10.944.829	144.939.184	152.091.093	7.151.909

J3: DE INVESTERINGVERRICHTINGEN VAN HET FINANCIËLE BOEKJAAR

J3: DE INVESTERINGVERRICHTINGEN VAN HET FINANCIËLE BOEKJAAR

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene Financiering		1.348.048	1.348.048	30	2.382.000	2.381.970	30	18.416.400	18.416.370
Performant en kwaliteitsvol besturen	6.530.986	89.919	-6.441.067	9.036.707	107.219	-8.929.488	6.105.536	63.500	-6.042.036
Samenleven en welzijn	1.423.714	12.485	-1.411.229	2.152.936	18.000	-2.134.936	1.866.004	18.000	-1.848.004
Zorg	444.984	68.351	-376.633	766.819	72.600	-694.219	512.232	72.600	-439.632
Omgeving en openbare ruimte	8.590.446	2.632.379	-5.958.067	26.971.031	7.026.765	-19.944.266	26.243.191	6.423.958	-19.819.233
Preventie en veiligheid	596.320	-12.506	-608.826	596.680	-12.506	-609.186	271.850		-271.850
Cultuur en vrije tijd	21.788.079	15.218.459	-6.569.620	29.680.418	17.449.881	-12.230.537	32.075.837	14.229.393	-17.846.444
Totalen	39.374.530	19.357.135	-20.017.395	69.204.621	27.043.958	-42.160.663	67.074.680	39.223.851	-27.850.829

J4: DE REKENING VAN DE AFGESLOTEN INVESTERINGENVELOPPE

J4: DE REKENING VAN DE AFGESLOTEN INVESTERINGENVELOPPE

Er zijn in het boekjaar 2017 geen investeringsenveloppen afgesloten.

J5: DE LIQUIDITEITENREKENING

J5: DE LIQUIDITEITENREKENING

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatierekening (B-A)	11.802.994	10.944.829	7.151.909
A. Uitgaven	136.530.338	141.096.558	144.939.184
B. Ontvangsten	148.333.332	152.041.387	152.091.093
1.a Belastingen en boetes	72.225.754	74.602.903	76.683.973
1.b Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0	0	0
1.c Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0
2. Overige	76.107.578	77.438.484	75.407.120
II. Investeringsrekening (B-A)	-20.017.395	-42.160.663	-27.850.829
A. Uitgaven	39.374.530	69.204.621	67.074.680
B. Ontvangsten	19.357.135	27.043.958	39.223.851
III. Andere (B-A)	16.933.168	40.457.001	21.698.920
A. Uitgaven	23.916.802	29.126.980	24.362.219
1. Aflossing financiële schulden	12.946.802	12.770.175	14.756.571
a. Periodieke aflossingen	12.946.802	12.770.175	14.186.571
b. Niet-periodieke aflossingen	0	0	570.000
2. Toegestane leningen	10.970.000	16.356.805	9.605.648
3. Overige transacties	0	0	0
B. Ontvangsten	40.849.970	69.583.981	46.061.139
1. Op te nemen leningen en leasing	39.096.445	67.827.824	43.356.448
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	1.743.005	1.745.637	2.704.691
a. Periodieke terugvorderingen	1.743.005	1.745.637	2.034.691
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	670.000
3. Overige transacties	10.520	10.520	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)	8.718.767	9.241.167	1.000.000
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar	-3.241.167	-3.241.167	5.000.000
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)	5.477.600	6.000.000	6.000.000
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	0	0	0
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0	0	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI - VII)	5.477.600	6.000.000	6.000.000

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatie	0			0	0
II. Investerings	0			0	0
III. Andere verrichtingen	0			0	0
TOTALEN	0			0	0

SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

J6: DE BALANS

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	65.276.607,13	55.783.162,62
A. Liquide Middelen en geldbeleggingen	27.573.020,52	23.946.308,09
B. Vorderingen op korte termijn	35.623.425,19	29.981.214,95
1. Vorderingen uit ruiltransacties	8.816.951,91	7.555.230,43
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	26.806.473,28	22.425.984,52
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	0,00	117.107,38
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2.080.161,42	1.738.532,20
II. Vaste activa	411.770.023,41	397.566.403,60
A. Vorderingen op lange termijn	45.917.421,10	37.032.055,10
1. Vorderingen uit ruiltransacties	45.917.421,10	37.032.055,10
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	58.187.696,55	57.919.805,88
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	105.780,56	102.287,39
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	57.763.530,16	57.705.639,76
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
5. Andere financiële vaste activa	318.385,83	111.878,73
C. Materiële vaste activa	302.506.471,18	296.902.456,62
1. Gemeenschapsgoederen	289.693.784,88	278.520.815,88
a. Terreinen en gebouwen	130.024.370,98	124.847.315,91
b. Wegen en overige infrastructuur	121.506.495,38	121.014.223,19
c. Installaties, machines en uitrusting	4.229.568,34	5.294.452,37
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	9.978.104,87	8.931.184,36
e. Leasing en soortgelijke rechten	24.682,00	0,00
f. Erfgoed	23.930.563,31	18.433.640,05
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.407.984,19	1.492.879,17
a. Terreinen en gebouwen	1.407.984,19	1.492.879,17
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	11.404.702,11	16.888.761,57
a. Terreinen en gebouwen	11.399.325,90	16.878.047,26
b. Roerende goederen	5.376,21	10.714,31
D. Immateriële vaste activa	5.158.434,58	5.712.086,00
TOTAAL ACTIVA	477.046.630,54	453.349.566,22

J6: DE BALANS

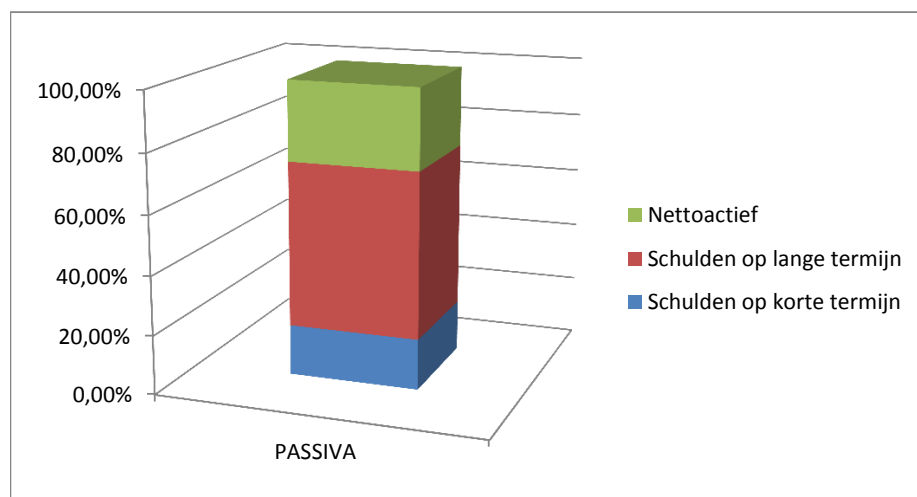
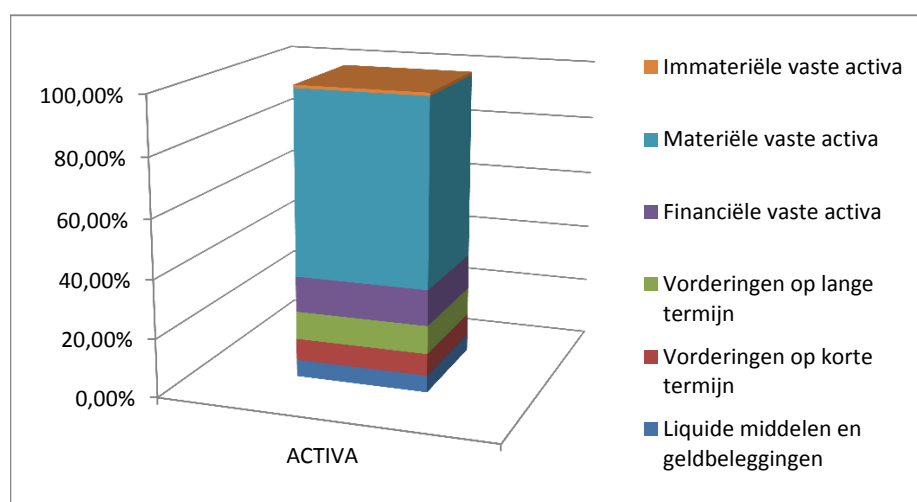
PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Schulden	348.554.655,69	318.470.491,74
A. Schulden op korte termijn	82.017.952,65	77.256.549,65
1. Schulden uit ruiltransacties	62.533.330,73	60.589.545,09
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	5.893.547,36	5.441.405,24
b. Financiële schulden	25.000.000,00	30.000.000,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	31.639.783,37	25.148.139,85
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	2.598.165,81	3.243.876,77
3. Overlopende rekeningen van het passief	691.050,01	691.050,01
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	16.195.406,10	12.732.077,78
B. Schulden op lange termijn	266.536.703,04	241.213.942,09
1. Schulden uit ruiltransacties	266.536.703,04	241.213.942,09
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	38.106.798,31	35.480.872,01
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	38.106.798,31	35.480.872,01
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	228.419.384,73	205.733.070,08
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	10.520,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	128.491.974,85	134.879.074,48
TOTAAL PASSIVA	477.046.630,54	453.349.566,22

GRAFIEK J6: DE BALANS

GRAFIEK J6: DE BALANS

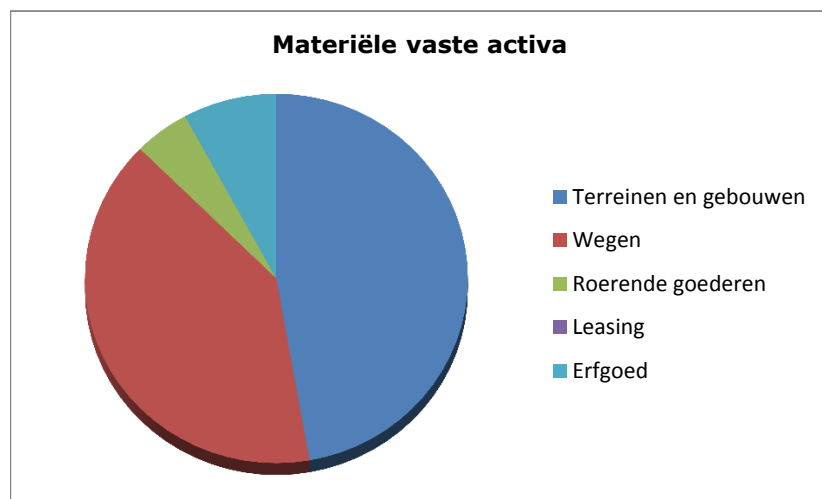
	2017		BB 2017	
ACTIVA	477.046.630,54		452.333.131,76	
Liquide middelen en geldbeleggingen	27.573.020,52	5,78%	23.946.308,09	5,29%
Vorderingen op korte termijn	35.623.425,19	7,47%	29.981.214,95	6,63%
Vorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Overlopende rekeningen van het actief	0,00	0,00%	117.107,38	0,03%
Vorderingen op lange termijn die <1jr vervallen	2.080.161,42	0,44%	1.738.532,20	0,38%
Vorderingen op lange termijn	45.917.421,10	9,63%	37.032.055,10	8,19%
Financiële vaste activa	58.187.696,55	12,20%	57.919.805,88	12,80%
Materiële vaste activa	302.506.471,18	63,41%	295.886.022,16	65,41%
Immateriële vaste activa	5.158.434,58	1,08%	5.712.086,00	1,26%

	2017		BB 2017	
PASSIVA	477.046.630,54		452.333.131,76	
Schulden op korte termijn	82.017.952,65	17,19%	77.256.549,65	17,08%
Schulden op lange termijn	266.536.703,04	55,87%	241.213.942,09	53,33%
Nettoactief	128.491.974,85	26,93%	133.862.640,02	29,59%



GRAFIEK J6: DE BALANS

	2017		BB 2017	
Materiële vaste activa	302.506.471,18		295.886.022,16	
Terreinen en gebouwen	142.831.681,07	47,22%	140.313.637,88	47,42%
Wegen	121.506.495,38	40,17%	121.014.223,19	40,90%
Roerende goederen	14.213.049,42	4,70%	14.236.351,04	4,81%
Leasing	24.682,00	0,01%	0,00	0,00%
Erfgoed	23.930.563,31	7,91%	20.321.810,05	6,87%



J7: DE STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN

J7: DE STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	165.321.994,97	153.041.276,53
A. Operationele kosten	146.974.826,97	145.765.421,63
1. Goederen en diensten	27.492.655,26	24.800.468,29
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	49.533.552,33	48.102.958,98
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	16.902.582,90	19.345.628,19
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Toegestane werkingssubsidies	52.181.085,84	52.026.684,70
6. Andere operationele kosten	864.950,64	1.489.681,47
B. Financiële kosten	6.458.093,54	6.618.147,41
C. Uitzonderlijke kosten	11.889.074,46	657.707,49
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	2.797.623,99	1.048.728,64
2. Toegestane investeringssubsidies	9.091.450,47	-391.021,15
II. Opbrengsten	156.392.707,31	155.797.397,20
A. Operationele opbrengsten	143.457.748,08	141.705.929,71
1. Opbrengsten uit de werking	11.169.586,69	11.171.374,53
2. Fiscale opbrengsten en boetes	72.225.753,78	74.450.656,99
3. Werkingssubsidies	58.047.132,69	54.082.286,77
a. Algemene werkingssubsidies	45.440.080,20	41.741.082,41
b. Specifieke werkingssubsidies	12.607.052,49	12.341.204,36
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Andere operationele opbrengsten	2.015.274,92	2.001.611,42
B. Financiële opbrengsten	11.966.290,07	11.612.328,82
C. Uitzonderlijke opbrengsten	968.669,16	2.479.138,67
III. Overschot of Tekort van het boekjaar	-8.929.287,66	2.756.120,67
A. Operationeel overschot of tekort	-3.517.078,89	-4.059.491,92
B. Financieel overschot of tekort	5.508.196,53	4.994.181,41
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	-10.920.405,30	1.821.431,18
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-8.929.287,66	2.756.120,67
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkomen door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-8.929.287,66	2.756.120,67

PROEF- EN SALDIBALANS

PROEF- EN SALDIBALANS

<u>Algemene rekening</u>	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
Rubriek : Geen - Niet in de balans opgenomen rechten en plichten	105.379.553,67	105.379.553,67	0,00
01200 Borgstellingen leningen door OCMW	1.608.325,60	243.365,02	1.364.960,58
01204 Borgstellingen leningen door gemeentelijke EVA-P	664.048,66	664.048,66	0,00
01205 Borgstellingen leningen door OCMW-verenigingen	915.539,40	139.384,49	776.154,91
01207 Borgstellingen leningen door intergem. samenw.	38.162.604,91	15.704.597,96	22.458.006,95
01209 Borgstellingen leningen door besturen eredienst	2.023.704,64	258.973,72	1.764.730,92
01290 Borgstellingen leningen door andere entiteiten	4.774.152,53	0.00 €	4.774.152,53
01300 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door OCMW	243.365,02	1.608.325,60	-1.364.960,58
01304 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door gemeentelijk extern	664.048,66	664.048,66	0,00
01305 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door OCMW- verenigingen	139.384,49	915.539,40	-776.154,91
01307 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door Intergemeentelijke	15.704.597,96	38.162.604,91	-22.458.006,95
01309 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door besturen van eredienst	258.973,72	2.023.704,64	-1.764.730,92
01390 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door andere entiteiten	0.00 €	4.774.152,53	-4.774.152,53
03200 Huurwaarborgen woningen	2.452,68	0.00 €	2.452,68
03201 Huurwaarborgen Oh!	45.400,48	1.105,48	44.295,00
03202 Ontvangen zekerheden: Aannemers	4.921.085,58	0.00 €	4.921.085,58
03300 Zekerheidstellers	0.00 €	2.452,68	-2.452,68
03301 Zekerheidstellers: Huurwaarborgen Oh!	1.105,48	45.400,48	-44.295,00
03302 Zekerheidstellers: Aannemers	0.00 €	4.921.085,58	-4.921.085,58
05010 Verplichtingen tot aankoop	35.250.763,86	0.00 €	35.250.763,86
05110 Crediteuren wegens verplichtingen tot aankoop	0.00 €	35.250.763,86	-35.250.763,86
Rubriek : Geen - Wachtrekeningen	34.064.699,19	34.064.699,19	0,00
4990010 Wachtrekeningen : Voorschotten	418,83	418,83	0,00
4990020 Wachtrekeningen : Ontvangsten en uitgaven in onderzoek	312.608,04	312.608,04	0,00
4990040 Wachtrekeningen : B.T.W.	23.446.486,26	23.446.486,26	0,00
4990050 Wachtrekeningen : Ontvangsten POB	146.119,80	146.119,80	0,00
4990060 Wachtrekeningen: Correctie tellingen	64.120,00	64.120,00	0,00
4990070 Wachtrekeningen: Europese projecten	172.480,00	172.480,00	0,00
4990200 Terugbetalingen: huidig dienstjaar	2.208.048,10	2.208.048,10	0,00
4990210 Bancontacten (Cassandra) - betalingsverschillen	120,00	120,00	0,00
4990300 Wachtrekeningen: Verkopen	5.814.364,53	5.814.364,53	0,00
4996101 Lidgelden Conservatorium	884.423,00	884.423,00	0,00

PROEF- EN SALDIBALANS

<u>Algemene rekening</u>	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
4996102 Lidgelden ABK	838.822,86	838.822,86	0,00
4996103 Lidgelden Beiaardschool	45.065,22	45.065,22	0,00
4999999 Wachtrekeningen: verschuivingen 4-rekeningen lonen	131.622,55	131.622,55	0,00
Act.I.A Liquide Middelen en geldbeleggingen	2.144.919.760,76	2.117.346.740,24	27.573.020,52
5200000 Vastrentende effecten - aanschaffingswaarde	141.000,00	0.00 €	141.000,00
5306003 TRIODOS - TERMIJNDEPOSITO'S	376.941,74	243.002,69	133.939,05
5501000 BELFIUS - R/C	1.347.224.469,83	1.337.560.100,10	9.664.869,73
5501002 BELFIUS - BETALINGEN IN UITVOERING	83.461.367,04	83.461.367,04	0,00
5501003 BELFIUS - SPAARREKENINGEN	101.954.110,30	92.698.676,08	9.255.434,22
5501006 BELFIUS - IVAREM - SCHARNIERREKENING AFVALBELASTING	4.966.573,36	4.966.573,36	0,00
5502000 ING - R/C	13.069.828,59	10.621.186,88	2.448.641,71
5503000 BNP-PARIBAS-FORTIS - R/C	64.125,17	53.137,57	10.987,60
5504000 KBC - R/C	32.630.411,81	30.327.440,93	2.302.970,88
5505000 PCR-BPO - R/C	133.925,90	63.022,61	70.903,29
5505002 PCR-BPO - BETALINGEN IN UITVOERING	2.802.752,88	2.802.752,88	0,00
5506003 TRIODOS - SPAARREKENINGEN	55.064,92	27.524,57	27.540,35
5507003 ABN-AMRO - SPAARREKENINGEN	6.900.850,60	3.449.778,64	3.451.071,96
5508000 ARGENTA	24.250.000,00	24.244.713,11	5.286,89
5701000 KAS ONTVANGER	615.990,29	607.502,93	8.487,36
5701100 Belfius PrePaid kaarten	141.439,67	116.970,77	24.468,90
5703000 BANCONTACT	869.787,62	869.787,62	0,00
5800000 INTERNE OVERBOEKINGEN	230.000.823,04	230.000.823,04	0,00
5801100 interne overboekingen Cassandra	3.231,35	3.231,35	0,00
5801200 interne overboekingen beleggingen	235.108.982,80	235.108.982,80	0,00
5801300 interne overboekingen kas	556.395,14	532.239,06	24.156,08
5801500 interne overboekingen maestro	850.968,02	847.705,52	3.262,50
5801600 Interne overboekingen VROEGERE 56000 - 999	57.181.486,26	57.181.486,26	0,00
5801700 Interne overboekingen IVAREM AFVALTAKS	1.217.652,97	1.217.652,97	0,00
5801800 Interne overboekingen btw herzieningen	120.190,08	120.190,08	0,00
5802000 Interne overboekingen : Sociale toelagen - gemeentebelasting	220.891,38	220.891,38	0,00

PROEF- EN SALDIBALANS

<u>Algemene rekening</u>	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
Act.I.B.1 Vorderingen uit ruiltransacties	93.737.973,32	84.921.021,41	8.816.951,91
4000000 Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	38.055.170,90	38.050.692,01	4.478,89
4000100 Vorderingen uit exploitatie-ontvangsten	20.246.431,88	17.197.704,58	3.048.727,30
4000200 Recuperatie van kosten	3.120.390,27	2.009.267,42	1.111.122,85
4000310 GAS-ontvangsten overlast	107.314,37	51.916,53	55.397,84
4000320 GAS-ontvangsten parkeren	744.579,36	594.102,26	150.477,10
4000330 GAS-ontvangsten autoluw	1.356.489,23	1.087.503,41	268.985,82
4002040 vorderingen wegens doorgeefleningen aan andere organisaties - kapitaal	26.820,50	25.452,35	1.368,15
4002041 vorderingen wegens doorgeefleningen aan andere organisaties - intresten	7.729,20	7.729,20	0,00
4002099 Vorderingen wegens toegestane renteloze leningen	1.168.424,11	1.168.424,11	0,00
4005000 Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	11.935.549,90	11.476.510,20	459.039,70
4005004 Te ontvangen dividenden	4.561.450,91	4.558.950,91	2.500,00
4005100 Creditrente op financiële rekeningen	6.365,77	6.365,77	0,00
4005999 Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominale waarde	1.002,66	0.00 €	1.002,66
4040000 Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	4.366.173,31	2.960.019,62	1.406.153,69
4040100 Nog te ontvangen creditnota's	1.995.202,87	295.033,55	1.700.169,32
4050100 Eenmalige waarborgen	16.718,99	902,00	15.816,99
4050200 Waarborg transportmateriaal	659,99	0.00 €	659,99
4060000 Vooruitbetalingen op ruiltransacties	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00
4060020 Voorschotten op loon en vergoedingen	1.700.470,70	1.695.897,15	4.573,55
4060030 Voorschotten en vooruitbetalingen aan gemeentepersoneel	2.170.542,60	1.633.942,74	536.599,86
4060999 Vooruitbetalingen op ruiltransacties volgend dienstjaar	950.101,54	900.225,84	49.875,70
4070000 Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	384,26	0.00 €	384,26
4090100 Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardeverminderingen (-)	0.00 €	381,76	-381,76
Act.I.B.2 Vorderingen uit niet-ruiltransacties	384.437.103,34	357.630.630,06	26.806.473,28
4110000 Terug te vorderen btw	1.151.799,43	977.111,36	174.688,07
4110020 Terug te vorderen btw: Bijzondere aangifte	1.399.091,45	1.323.591,27	75.500,18
4130001 Aanvullende belastingen : onroerende voorheffing	50.406.187,52	50.329.489,03	76.698,49
4130002 Aanvullende belastingen : personenbelasting	101.642.291,42	100.637.464,57	1.004.826,85
4130003 Aanvullende belastingen : motorvoertuigen	1.491.240,22	1.396.327,31	94.912,91
4130010 Eigen gemeentebelastingen : andere	6.330.886,08	4.354.738,89	1.976.147,19
4130020 Eigen gemeentebelastingen : algemene gemeentebelasting	46.338,66	16.580,41	29.758,25
4130030 Eigen gemeentebelastingen : Forfaitaire huisvuilbelasting	2.216.389,71	2.102.282,13	114.107,58

PROEF- EN SALDIBALANS

<u>Algemene rekening</u>	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
4130040 Eigen gemeentebelastingen : Variabele huisvuilbelasting	4.497.877,26	3.865.930,01	631.947,25
4130050 Eigen gemeentebelastingen : Bedrijfsruimte	4.346.054,14	4.150.650,56	195.403,58
4130060 Eigen gemeentebelastingen : Leegstand en verwaarlozing woningen/gebouwen	4.213.243,06	1.646.599,62	2.566.643,44
4130070 Eigen gemeentebelastingen : Leegstand en verwaarlozing bedrijfsruimte	1.612.469,80	923.337,99	689.131,81
4151000 Vorderingen investeringssubsidies	21.633.780,13	12.697.969,24	8.935.810,89
4153010 Vorderingen Gemeentefonds	4.451.142,69	2.071.659,37	2.379.483,32
4153020 Vorderingen stedenfonds	24.113.548,14	24.113.548,14	0,00
4153050 Vorderingen andere personeelstoelagen	11.737.428,21	11.491.719,29	245.708,92
4153060 Vorderingen andere werkingstoelagen	47.789.151,17	45.459.360,66	2.329.790,51
4160000 Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	28.696,18	27.601,80	1.094,38
4161000 Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	59.549.401,52	59.266.493,59	282.907,93
4161100 Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - verrichtingen voor rekening van	848.742,09	833.652,65	15.089,44
4161110 Renteloze thesaurievoorschotten - korte termijn	154.000,00	64.000,00	90.000,00
4161200 Verrichtingen inzake voorschotten	1.411,68	1.262,28	149,40
4161210 Subrogaties	5.750,00	4.250,00	1.500,00
4161300 Verrichtingen inzake forfaitaire afvalbelasting	6.374.563,34	6.364.862,44	9.700,90
4161310 Verrichtingen inzake variabele afvalbelasting	233.940,00	233.940,00	0,00
4161311 Verrichtingen inzake variabele afvalbelasting - Huis van de Mechelaar: Huisvuilzakken groot	247.822,50	247.822,50	0,00
4161312 Verrichtingen inzake variabele afvalbelasting - Huis van de Mechelaar: Huisvuilzakken klein	155.030,00	155.030,00	0,00
4161313 Verrichtingen inzake variabele afvalbelasting - Huis van de Mechelaar: PMD	18.621,75	18.621,75	0,00
4161314 Verrichtingen inzake variabele afvalbelasting - Uitvoeringsdienst: Huisvuilzakken groot	230.069,00	187.928,00	42.141,00
4161315 Verrichtingen inzake variabele afvalbelasting -Uitvoeringsdienst: Huisvuilzakken klein	102.990,75	57.491,50	45.499,25
4161316 Verrichtingen inzake variabele afvalbelasting - Uitvoeringsdienst: PMD	42.770,50	27.286,00	15.484,50
4161317 Verrichtingen inzake variabele afvalbelasting - Sociaal Huis: Huisvuilzakken groot	78.875,00	78.875,00	0,00
4161318 Verrichtingen inzake variabele afvalbelasting - Sociaal Huis: Huisvuilzakken klein	21.887,50	21.887,50	0,00
4161319 Verrichtingen inzake variabele afvalbelasting - Sociaal Huis: PMD	11.882,50	11.882,50	0,00
4161322 Verrichtingen inzake variabele afvalbelasting - Roze zakken	26.914,25	26.914,25	0,00
4161400 Diverse verrichtingen	10.885,81	0.00 €	10.885,81
4161501 AGB MAC - voorschotten op lening	16.452.914,18	12.122.914,18	4.330.000,00
4161502 AGB SAM - voorschotten op lening	8.500.000,00	8.500.000,00	0,00
4161610 Uitgaande dubbele betalingen	73.773,85	37.925,20	35.848,65
4170000 Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - dubieuze debiteuren	2.117.602,98	193.268,46	1.924.334,52
4190000 Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - geboekte waardeverminderingen (-)	69.638,87	1.588.360,61	-1.518.721,74

PROEF- EN SALDIBALANS

<u>Algemene rekening</u>	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
Act.I.D Overlopende rekeningen van het actief	117.107,38	117.107,38	0,00
4910000 Verkregen opbrengsten	117.107,38	117.107,38	0,00
Act.I.E Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4.593.144,03	2.512.982,61	2.080.161,42
4943011 Vorderingen uit ruiltransacties op lange termijn die binnen het jaar vervallen - AGB SAM	2.314.308,62	1.489.432,78	824.875,84
4943021 Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar vervallen - Stedelijke vzw's	810.575,84	427.006,06	383.569,78
4943031 Vorderingen uit ruiltransacties op lange termijn die binnen het jaar vervallen - Kerkfabrieken	32.973,81	16.239,70	16.734,11
4943041 Vorderingen uit ruiltransacties op lange termijn die binnen het jaar vervallen - Derden	291.085,30	156.596,34	134.488,96
4943051 Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar vervallen - AGB MAC	1.144.200,46	423.707,73	720.492,73
Act.II.A.1 Vorderingen uit ruiltransacties	55.004.763,62	9.087.342,52	45.917.421,10
2903011 vorderingen wegens doorgeefleningen aan AGB SAM	26.768.559,43	7.769.592,23	18.998.967,20
2903021 vorderingen wegens doorgeefleningen aan stedelijke VZW's	8.249.436,54	383.569,78	7.865.866,76
2903031 vorderingen wegens doorgeefleningen aan kerkfabrieken	147.110,57	16.734,11	130.376,46
2903041 vorderingen wegens doorgeefleningen aan andere organisaties	5.733.405,37	196.953,67	5.536.451,70
2903051 Toegestane lening AGB MAC	14.106.251,71	720.492,73	13.385.758,98
Act.II.B.1 Extern verzelfstandigde agentschappen	141.530,48	35.749,92	105.780,56
2800000 Belangen in extern verzelfstandigde agentschappen - aanschaffingswaarde	138.037,31	0.00 €	138.037,31
2801000 Belangen in extern verzelfstandigde agentschappen - nog te storten bedragen (-)	3.493,17	35.749,92	-32.256,75
Act.II.B.2 Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	59.129.108,69	1.365.578,53	57.763.530,16
2810000 Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten -	34.001.855,31	1.630,00	34.000.225,31
2811000 Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten - nog te storten	856.116,64	966.261,66	-110.145,02
2818008 Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten - geboekte	24.271.136,74	397.686,87	23.873.449,87
Act.II.B.5 Andere financiële vaste activa	551.668,17	233.282,34	318.385,83
2840000 Andere aandelen - aanschaffingswaarde	333.694,95	0.00 €	333.694,95
2841000 Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)	206.544,60	233.282,34	-26.737,74
2880000 Borgtochten betaald in contanten	11.428,62	0.00 €	11.428,62
Act.II.C.1.a Terreinen en gebouwen	258.428.519,26	128.404.148,28	130.024.370,98
2200000 Terreinen - gemeenschapsgoederen	59.719.798,75	3.920.510,94	55.799.287,81
2201000 Uitrusting terreinen - gemeenschapsgoederen (Aanschaffingswaarde)	317.010,83	3.869,58	313.141,25

PROEF- EN SALDIBALANS

<u>Algemene rekening</u>	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
2201007 Uitrusting terreinen - gemeenschapsgoederen (Activa in aanbouw)	155.353,56	155.353,56	0,00
2202000 Terreinen van waterlopen - gemeenschapsgoederen	82.829,89	0.00 €	82.829,89
2210000 Gebouwen - gemeenschapsgoederen	140.995.234,03	4.561.162,94	136.434.071,09
2210007 Gebouwen - gemeenschapsgoederen: activa in aanbouw	19.215.307,90	6.831.458,83	12.383.849,07
2210009 Gebouwen - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen	1.373.578,60	96.174.107,96	-94.800.529,36
2210200 Uitrusting gebouwen - gemeenschapsgoederen: andere (aanschaffingswaarde)	22.854.025,02	312.181,91	22.541.843,11
2210207 Uitrusting gebouwen - gemeenschapsgoederen - (activa in aanbouw)	5.076.096,28	1.712.529,84	3.363.566,44
2210209 Uitrusting gebouwen - gemeenschapsgoederen - (geboekte afschrijvingen)	4.308,42	11.425.005,29	-11.420.696,87
2220000 Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen (aanschaffingswaarde)	6.487.522,72	3.150,84	6.484.371,88
2220007 Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen (activa in aanbouw)	2.147.453,26	552.204,64	1.595.248,62
2220009 Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen (geboekte afschrijvingen)	0.00 €	2.752.611,95	-2.752.611,95
Act.II.C.1.b Wegen en overige infrastructuur	274.100.337,02	152.593.841,64	121.506.495,38
2240000 Wegen (aanschaffingswaarde)	123.060.387,42	3.048.220,95	120.012.166,47
2240007 Wegen (activa in aanbouw)	27.324.179,55	24.325.902,80	2.998.276,75
2240009 Wegen (geboekte afschrijvingen)	11.665,96	48.192.508,83	-48.180.842,87
2250000 Overige infrastructuur betreffende de wegen (aanschaffingswaarde)	8.279.136,77	313.874,68	7.965.262,09
2250007 Overige infrastructuur betreffende de wegen (activa in aanbouw)	130.965,09	130.965,09	0,00
2250009 Overige infrastructuur betreffende de wegen	0.00 €	2.201.181,60	-2.201.181,60
2260000 Waterlopen en waterbekkens (aanschaffingswaarde)	209.418,46	0.00 €	209.418,46
2260009 Waterlopen en waterbekkens (geboekte afschrijvingen)	0.00 €	184.936,97	-184.936,97
2281000 OVERIGE onroerende infrastructuur: rioleringen (aanschaffingswaarde)	94.091.662,05	768.933,42	93.322.728,63
2281007 OVERIGE onroerende infrastructuur: rioleringen (activa in aanbouw)	42.424,12	42.424,12	0,00
2281009 OVERIGE onroerende infrastructuur: rioleringen (geboekte afschrijvingen)	0.00 €	58.739.630,06	-58.739.630,06
2281100 Overige onroerende infrastructuur - pompstations (aanschaffingswaarde)	440.148,57	2.977,80	437.170,77
2281107 Overige onroerende infrastructuur - pompstations (activa in aanbouw)	79.653,64	79.653,64	0,00
2281109 Overige onroerende infrastructuur - pompstations (geboekte afschrijvingen)	0.00 €	32.194,32	-32.194,32
2282000 OVERIGE onroerende infrastructuur: Openbare verlichting (aanschaffingswaarde)	9.328.552,65	223.913,37	9.104.639,28
2282007 OVERIGE onroerende infrastructuur: Openbare verlichting (activa in aanbouw)	15.176,04	15.176,04	0,00
2282009 OVERIGE onroerende infrastructuur: Openbare verlichting (geboekte afschrijvingen)	0.00 €	3.971.429,63	-3.971.429,63
2284000 OVERIGE onroerende infrastructuur: kunstwerken (aanschaffingswaarde)	9.792.187,38	0.00 €	9.792.187,38
2284009 OVERIGE onroerende infrastructuur: kunstwerken (geboekte afschrijvingen)	0.00 €	9.768.661,72	-9.768.661,72
2285000 OVERIGE onroerende infrastructuur: Leidingen nutsvoorzieningen (aanschaffingswaarde)	1.083.111,00	4.082,45	1.079.028,55
2285007 OVERIGE onroerende infrastructuur: Leidingen nutsvoorzieningen (activa in aanbouw)	211.668,32	202.248,35	9.419,97

PROEF- EN SALDIBALANS

<u>Algemene rekening</u>	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
2285009 OVERIGE onroerende infrastructuur: Leidingen nutsvoorzieningen (geboekte afschrijvingen)	0.00 €	344.925,80	-344.925,80
Act.II.C.1.c Installaties, machines en uitrusting	13.271.795,60	9.042.227,26	4.229.568,34
2300000 Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen (aanschaffingswaarde)	13.103.180,09	4.566,69	13.098.613,40
2300009 Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	0.00 €	8.957.700,22	-8.957.700,22
2310000 Uitrusting - gemeenschapsgoederen (aanschaffingswaarde)	168.615,51	246,89	168.368,62
2310009 Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	0.00 €	79.713,46	-79.713,46
Act.II.C.1.d Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	25.318.401,10	15.340.296,23	9.978.104,87
2400000 Meubilair - gemeenschapsgoederen (aanschaffingswaarde)	3.602.992,24	4.310,56	3.598.681,68
2400009 Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - gemeenschapsgoederen - Geboekte	0.00 €	2.390.739,60	-2.390.739,60
2401000 Meubilair - gemeenschapsgoederen	10.571,90	0.00 €	10.571,90
2401009 Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - gemeenschapsgoederen - (geboekte	0.00 €	1.846,52	-1.846,52
2402000 Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen (aanschaffingswaarde)	6.275.688,37	260.716,96	6.014.971,41
2402009 Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - gemeenschapsgoederen - (geboekte	0.00 €	3.482.012,05	-3.482.012,05
2403000 Rollend materieel - gemeenschapsgoederen (aanschaffingswaarde)	12.065.700,44	285.560,00	11.780.140,44
2403009 Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	85.668,00	6.406.240,05	-6.320.572,05
2403100 Rollend materieel - gemeenschapsgoederen: buitengewoon onderhoud (aanschaffingswaarde)	101.622,70	0.00 €	101.622,70
2403109 Rollend materieel - gemeenschapsgoederen: buitengewoon onderhoud (geboekte afschrijvingen)	0.00 €	20.324,54	-20.324,54
2404000 Speciale voertuigen - gemeenschapsgoederen	3.162.363,45	45.980,00	3.116.383,45
2404009 Speciale voertuigen - gemeenschapsgoederen (geboekte afschrijvingen)	13.794,00	2.442.565,95	-2.428.771,95
Act.II.C.1.e Leasing en soortgelijke rechten	52.948,00	28.266,00	24.682,00
2503000 Openbare verlichting in leasing of op grond van een soortgelijk recht - gemeenschapsgoederen -	52.948,00	26.503,00	26.445,00
2503009 Openbare verlichting in leasing of op grond van een soortgelijk recht - gemeenschapsgoederen -	0.00 €	1.763,00	-1.763,00
Act.II.C.1.f Erfgoed	28.385.217,14	4.454.653,83	23.930.563,31
2700000 Onroerend erfgoed (aanschaffingswaarde)	7.254.489,74	20.637,00	7.233.852,74
2700007 Onroerend erfgoed (activa in aanbouw)	6.585.696,95	4.024.727,99	2.560.968,96
2700019 Onroerend erfgoed (geboekte waardeverminderingen)	0.00 €	245.938,84	-245.938,84
2750000 Roerend erfgoed (aanschaffingswaarde)	14.545.030,45	163.350,00	14.381.680,45

PROEF- EN SALDIBALANS

<u>Algemene rekening</u>	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
Act.II.C.2.a Terreinen en gebouwen	24.291.826,09	22.883.841,90	1.407.984,19
2291000 Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Aanschaffingswaarde	23.999.244,22	0.00 €	23.999.244,22
2291009 Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Geboekte afschrijvingen	0.00 €	22.756.596,00	-22.756.596,00
2291200 Uitrusting gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	292.581,87	0.00 €	292.581,87
2291209 Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Geboekte afschrijvingen	0.00 €	127.245,90	-127.245,90
Act.II.C.3.a Terreinen en gebouwen	54.202.453,33	42.803.127,43	11.399.325,90
2600000 Terreinen - overige materiële vaste activa	22.826.259,42	15.136.966,29	7.689.293,13
2610000 Gebouwen - overige materiële vaste activa	26.382.071,25	18.214.284,25	8.167.787,00
2610009 Gebouwen - overige materiële vaste activa - Geboekte afschrijvingen	3.573.915,57	8.096.567,20	-4.522.651,63
2610200 Uitrusting gebouwen - overige materiële vaste activa	1.104.169,27	991.003,46	113.165,81
2610209 Uitrusting gebouwen - overige materiële vaste activa (geboekte afschrijvingen)	309.513,50	358.216,87	-48.703,37
2620000 Bebouwde terreinen - overige materiële vaste activa	6.524,32	0.00 €	6.524,32
2620009 Bebouwde terreinen - overige materiële vaste activa (geboekte afschrijvingen)	0.00 €	6.089,36	-6.089,36
Act.II.C.3.b Roerende goederen	1.152.883,95	1.147.507,74	5.376,21
2650000 Roerende goederen - overige materiële vaste activa	1.103.152,95	255.689,20	847.463,75
2650009 Roerende goederen - overige materiële vaste activa - Geboekte afschrijvingen	49.731,00	891.818,54	-842.087,54
Act.II.D Immateriële vaste activa	20.458.022,82	15.299.588,24	5.158.434,58
2110000 Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	149.906,48	0.00 €	149.906,48
2110009 Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten - geboekte	0.00 €	65.743,89	-65.743,89
2140000 Plannen en studies (aanschaffingswaarde)	13.668.376,40	503.237,98	13.165.138,42
2140007 Plannen en studies (activa in aanbouw)	6.338.121,41	2.897.104,18	3.441.017,23
2140009 Plannen en studies - Geboekte afschrijvingen	271.432,37	11.829.342,81	-11.557.910,44
2140100 Plannen en studies andere	4.159,38	0.00 €	4.159,38
2140107 Plannen en studies andere (activa in aanbouw)	26.026,78	4.159,38	21.867,40
I.A.1 Verbruikte goederen en verstrekte diensten	32.116.651,33	4.623.996,07	27.492.655,26
6001000 Aankopen van handelsgoederen dranken, voeding	52.945,86	2.848,78	50.097,08
6003000 IVAREM Aankopen vuilniszakken	92.447,00	0.00 €	92.447,00
6004000 aankoop van administratieve documenten voor verkoop	2.937,73	0.00 €	2.937,73
6005000 Aankopen andere goederen voor doorverkoop	15.092,42	3.018,51	12.073,91
6100000 Onroerende goederen: Huur en huurlasten van onroerende goederen	477.338,48	14.040,02	463.298,46

PROEF- EN SALDIBALANS

<u>Algemene rekening</u>	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
6101000 Onroerende goederen: Vergoedingen in het kader van PPS-overeenkomsten	3.000,00	0.00 €	3.000,00
6102000 Onroerende goederen: Overige vergoedingen voor het gebruik ervan	139.920,26	68.082,26	71.838,00
6103100 Gebouwen: technisch onderhoud en herstelling van gebouwen	372.111,30	67.443,98	304.667,32
6103102 Gebouwen: onderhoudscontracten	174.732,07	15.685,04	159.047,03
6103200 Gebouwen: behoeften voor onderhoud en herstelling	392.860,40	12.670,24	380.190,16
6103300 Gebouwen: schoonmaak	771.017,80	24.435,89	746.581,91
6103304 Gebouwen: aankoop onderhoudsproducten	26.512,45	110,35	26.402,10
6110100 Elektriciteit	692.378,74	112.075,53	580.303,21
6110200 Elektriciteit - Door te factureren	38.746,26	10.162,73	28.583,53
6111100 Gas	423.415,88	48.978,08	374.437,80
6111200 Gas - Door te factureren	45.007,12	4.232,93	40.774,19
6120100 Verzekering: burgerlijke aansprakelijkheid	77.826,31	1.924,19	75.902,12
6120200 Verzekering: voertuig	182.956,18	57.852,86	125.103,32
6120300 Verzekering: gebouwen	158.026,01	55.304,62	102.721,39
6120400 Verzekering: andere	41.522,99	958,49	40.564,50
6130010 Administratiekosten	208.274,25	0.00 €	208.274,25
6130011 Administratiekosten: maaltijdcheques	8.171,33	1.134,98	7.036,35
6130012 Administratiekosten: APB	519.656,64	259.811,87	259.844,77
6130013 Administratiekosten: bankkosten	28.567,77	1.473,95	27.093,82
6130014 Economaat	140.296,51	81,55	140.214,96
6130015 Administratiekosten: afleveren admin. documenten	6.030,69	1.095,88	4.934,81
6130016 Administratiekosten: publicatiekosten	3.904,42	0.00 €	3.904,42
6130017 Administratiekosten: inrichten examens	163.341,77	19.432,00	143.909,77
6130018 Administratiekosten: overige	15.182,32	0.00 €	15.182,32
6130020 Administratiekosten: Documentatie en abonnementen	55.913,50	1.565,63	54.347,87
6130030 Administratiekosten: lidgelden	104.577,00	0.00 €	104.577,00
6130040 Administratiekosten: Verzendings- en portkosten	267.625,69	428,68	267.197,01
6130050 Huur kopiërs + onderhoud	59.127,82	0.00 €	59.127,82
6130060 Recepties, werklunches, representatie en public relations	285.978,76	39.471,24	246.507,52
6130070 Relatiegeschenken, attenties en prijzen	77.125,03	849,60	76.275,43
6130080 Onthaalkosten meerdaagse delegaties	2.765,02	0.00 €	2.765,02
6130090 ICT: software, licenties, niet-afschrijfbaar hardware en multimedia...	2.071.628,90	61.387,15	2.010.241,75
6130101 Telefoon en dataverkeer: dataverkeer	93.052,00	623,96	92.428,04
6130102 Telefoon en dataverkeer: vaste telefoon + GSM	278.225,09	6.041,72	272.183,37

PROEF- EN SALDIBALANS

<u>Algemene rekening</u>	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
6130110 Voertuigen: Cambio	6.850,80	0.00 €	6.850,80
6130120 Voertuigen: Technisch onderhoud, herstelling en keuring	397.796,23	1.161,46	396.634,77
6130130 Voertuigen: Benodigdheden voor onderhoud en herstelling	237.788,39	1.597,58	236.190,81
6130135 Voertuigen: brandstof	253.225,46	0.00 €	253.225,46
6130140 Voertuigen: huur	166.526,32	15.087,33	151.438,99
6130170 Verplaatsings- en verblijfskosten	164,00	0.00 €	164,00
6130210 Waterverbruik	107.557,41	14.467,67	93.089,74
6130211 Waterverbruik - door te faktureren	1.332,40	157,10	1.175,30
6130220 Afvalverwerking: Verwijdering eigen afval	2.938,74	0.00 €	2.938,74
6130221 IVAREM verwerking restafval	2.690.950,95	415.572,32	2.275.378,63
6130222 IVAREM verwerking groenafval	191.240,50	1.166,86	190.073,64
6130223 IVAREM verwerking inerte materialen	6.216,56	49,82	6.166,74
6130226 IVAREM transport van afvalstoffen	17.146,20	1.360,30	15.785,90
6130227 IVAREM huur afvalcontainers	14.642,51	2.151,15	12.491,36
6130228 IVAREM verkoop compostvaten/bakken/wormen	7.830,00	0.00 €	7.830,00
6130230 IVAREM exploitatie containerparken VAST	1.745.787,95	180.084,37	1.565.703,58
6130234 IVAREM inzamelen restafval	1.804.330,21	125.045,13	1.679.285,08
6130235 IVAREM inzamelen PMD	270.741,50	135.677,50	135.064,00
6130236 IVAREM inzameling groenafval	812,00	126,00	686,00
6130238 IVAREM klantencontacten	179.964,96	0.00 €	179.964,96
6130239 IVAREM inzamelen grofvuil	34.010,85	4.301,90	29.708,95
6130250 Werkingskosten: Benodigdheden voor onderhoud en herstelling materieel	30.587,66	150,40	30.437,26
6130260 Werkingskosten: Technisch onderhoud en herstelling materieel door derden	986.725,59	424.376,46	562.349,13
6130270 Werkingskosten: Huur materieel	179.071,12	10.590,71	168.480,41
6130280 Werkingskosten: aankopen materialen voor evenementen, activiteiten...	65.016,38	664,12	64.352,26
6130285 Werkingskosten: aankoop drank en voeding voor werking dienst (voeding kinderopvang, koffie	99.069,23	1.196,17	97.873,06
6130290 werkingskosten: aankoop klein niet-afschrijfbaar materiaal	375.653,58	7.593,89	368.059,69
6130295 Werkingskosten: prestaties door derden	1.813.202,56	546.441,77	1.266.760,79
6130310 Prestaties: publiciteit en advertentiekosten	543.287,41	25.719,29	517.568,12
6130320 Erelonen: kosten advocaten	666.406,51	90.424,79	575.981,72
6130330 Erelonen: Deurwaarders- en andere vervolgingskosten	168.907,35	38.097,88	130.809,47
6130340 Erelonen: Notariskosten	12.828,98	238,40	12.590,58
6130350 Erelonen: Studies, ontwerp, schattingen	1.013.024,19	38.633,57	974.390,62
6130360 Erelonen: Medische en diergeneeskundige prestaties	8.054,04	90,00	7.964,04

PROEF- EN SALDIBALANS

<u>Algemene rekening</u>	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
6130370 Erelonen: Vergoedingen en kosten externen	1.282.723,54	367.383,99	915.339,55
6130371 Erelonen: Vergoedingen en kosten vrijwilligers (lesgevers,...)	120.272,61	232,66	120.039,95
6130373 Erelonen: Vergoedingen vrijwilligers en kunstenaars AGB's	8.037,78	0.00 €	8.037,78
6130375 Auteursrechten en andere rechten	29.426,21	689,32	28.736,89
6130380 Erelonen: Consultancy en begeleidingsopdrachten	731.916,79	17.083,51	714.833,28
6130390 Erelonen: Vacatiegelden juryleden	30.362,64	3.280,64	27.082,00
6130391 Erelonen: kostenvergoeding voor juryleden	1.381,01	0.00 €	1.381,01
6130400 Vergoeding woonst erediensten	51.674,56	0.00 €	51.674,56
6130900 andere vergoedingen	75.550,00	0.00 €	75.550,00
6140000 Verplaatsings- en verblijfskosten personeel	66.937,44	6.050,34	60.887,10
6140010 Vorming en beroepsopleiding personeel	268.946,50	20.946,91	247.999,59
6140020 Aankoop en onderhoud werkkledij	93.367,23	5.992,53	87.374,70
6150100 openbaar domein: onderhoud en herstelling	1.144.230,67	114.951,70	1.029.278,97
6150200 Openbaar domein: Groenonderhoud en herstelling	2.130.467,81	26.477,92	2.103.989,89
6150250 Openbaar domein : Huur bloementorens	367.737,13	36.300,00	331.437,13
6150300 Openbaar domein: Benodigdheden voor groenonderhoud en herstelling	113.664,83	10,00	113.654,83
6150400 Openbaar domein: kosten beheer riolerings-en waterbeheer door derden	1.362.201,41	677.634,38	684.567,03
6150500 Openbaar domein: security kosten	34.774,72	0.00 €	34.774,72
6150600 Openbaar domein: Prestaties sneeuwopruiming en ijzelbestrijding	17.194,73	0.00 €	17.194,73
6150650 Openbaar domein: benodigdheden sneeuwopruiming en ijzelbestrijding	50.480,77	0.00 €	50.480,77
6150800 Openbaar domein: onderhoud en herstelling wegen	661.333,72	162.691,06	498.642,66
6150900 Openbaar domein: benodigdheden voor onderhoud en herstelling wegen	23.828,64	0.00 €	23.828,64
6170000 Detacheringen	726.783,73	207.971,78	518.811,95
6170010 Interimpersoneel	13.935,55	0.00 €	13.935,55
6170020 STOP-IT	39.493,00	852,68	38.640,32
I.A.2 Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	52.568.136,90	3.034.584,57	49.533.552,33
6200010 bezoldigingen- politiek personeel	800.141,82	0.00 €	800.141,82
6200011 Vakantiegeld - politiek personeel	49.523,32	0.00 €	49.523,32
6200020 presentiegelden raadsleden	165.681,39	408,07	165.273,32
6201000 Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vastbenoemd personeel	10.771.615,76	954.090,97	9.817.524,79
6201010 Vakantiegeld - vastbenoemd personeel	766.104,99	12.521,82	753.583,17
6202000 Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - niet-vastbenoemd personeel	15.681,82	0.00 €	15.681,82
6202100 Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - niet-vastbenoemd personeel: contractanten	17.843.644,81	419.596,38	17.424.048,43

PROEF- EN SALDIBALANS

<u>Algemene rekening</u>	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
6202110 Vakantiegeld - niet-vastbenoemd personeel: contractanten	1.363.253,46	9.758,97	1.353.494,49
6203100 Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - Jobstudenten	166.487,18	1.319,79	165.167,39
6203200 Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - occasionele prestaties	31.292,23	62,33	31.229,90
6203210 Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vakantiegeld occasionele	2.436,11	0.00 €	2.436,11
6208000 Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - onderwijzend personeel ten laste van andere	4.366.197,12	0.00 €	4.366.197,12
6210010 Patronale bijdrage RSZ ziekte - politiek personeel	68.098,68	0.00 €	68.098,68
6211010 Patronale bijdrage RSZ ziekte - vastbenoemd personeel	1.607.429,47	149.293,02	1.458.136,45
6211011 Patronale bijdrage pensioenen - vastbenoemd personeel	3.130.403,84	286.354,78	2.844.049,06
6211014 Responsabiliseringsbijdrage vorig boekjaar	2.857.889,76	0.00 €	2.857.889,76
6212110 Patronale bijdrage RSZ ziekte - contractueel personeel	5.479.464,82	182.927,16	5.296.537,66
6212111 Patronale bijdrage RSZ-bijdrage tweede pensioenpijler (contractueel + GESCO)	11.095,61	109,86	10.985,75
6218000 Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - onderwijzend personeel ten laste van andere	226.604,52	0.00 €	226.604,52
6219000 Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - Sociale Maribel (-)	87.187,98	511.478,70	-424.290,72
6221010 Hospitalisatieverzekering - vast benoemd personeel	38.955,84	0.00 €	38.955,84
6221020 Gemeenschappelijke sociale dienst - vast benoemd personeel	15.284,06	1.176,60	14.107,46
6222110 Hospitalisatieverzekering - contractueel personeel	57.499,20	0.00 €	57.499,20
6222120 Gemeenschappelijke sociale dienst - contractueel personeel	26.313,54	16,31	26.297,23
6222130 Tweede pensioenpijler - contractueel personeel	123.992,63	0.00 €	123.992,63
6230010 Verzekering arbeidsongevallen en burgerlijke aansprakelijkheid	409.982,45	402.254,20	7.728,25
6230020 Vergoedingen en derdebetalersregeling woonwerkverkeer	291.025,55	23.189,16	267.836,39
6230030 Maaltijdcheques	824.016,00	0.00 €	824.016,00
6230040 Vergoeding voor begrafenis kosten actief personeel	3.390,57	0.00 €	3.390,57
6230050 Vakbondspremies	42.313,95	0.00 €	42.313,95
6230070 extra legale voordelen (o.a. Anciënniteitspremie)	12.490,00	0.00 €	12.490,00
6230080 Medische controle	2.432,76	275,53	2.157,23
6230090 Arbeidsgeneeskundige dienst (dienst IDPBW)	98.637,46	3.382,53	95.254,93
6230100 Tussenkost parkeerkaart	7.790,00	190,00	7.600,00
6230110 Diplomavergoeding : Onderwijs	52.798,44	20.859,28	31.939,16
6230300 Andere personeelskosten - Hospitalisatieverzekering gepensioneerd	12.249,60	0.00 €	12.249,60
6239060 GSM-vergoeding	12.300,00	0.00 €	12.300,00
6240000 Pensioenen politiek personeel	593.850,58	45.263,14	548.587,44
6241000 Pensioenen vast benoemd personeel	132.579,58	10.055,97	122.523,61

PROEF- EN SALDIBALANS

<u>Algemene rekening</u>	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
I.A.3 Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen voor risico's en kosten	25.769.933,45	8.867.350,55	16.902.582,90
6301000 Afschrijvingen op immateriële vaste activa	1.345.773,56	0.00 €	1.345.773,56
6302000 Afschrijvingen op materiële vaste activa	12.668.232,63	485.268,73	12.182.963,90
6340000 Waardevermindering op operationele vorderingen op korte termijn - toevoeging	322.888,27	27.111,25	295.777,02
6350000 Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - toevoeging	7.515.761,35	1.040.416,30	6.475.345,05
6351000 Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - besteding en terugneming (-)	0.00 €	3.534.567,91	-3.534.567,91
6360000 Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	3.917.088,35	1.889.993,18	2.027.095,17
6361000 Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugneming (-)	0.00 €	1.889.993,18	-1.889.993,18
6370000 Voorzieningen voor andere risico's en kosten - toevoeging	189,29	0.00 €	189,29
I.A.5 Financiële kosten	64.108.023,42	11.926.937,58	52.181.085,84
6490110 Toegestane werkingssubsidies: nominatieve toelage	787.758,19	0.00 €	787.758,19
6490111 Toegestane werkingssubsidies: toelage convenanten	1.261.747,29	23.396,46	1.238.350,83
6490112 Toegestane werkingssubsidies: toelage verenigingen	425.318,07	6.281,72	419.036,35
6490120 Toegestane werkingssubsidies: reglementen, premies	2.316.388,00	42.126,78	2.274.261,22
6490131 Toegestane werkingssubsidies: Dotaties aan OCMW	11.704.559,00	0.00 €	11.704.559,00
6490132 Toegestane werkingssubsidies: Dotatie aan Politiezone	31.963.763,00	10.375.000,00	21.588.763,00
6490133 Toegestane werkingssubsidies: Dotatie aan Brandweerzone	4.238.825,00	0.00 €	4.238.825,00
6490140 Toegestane werkingssubsidies: MMMechelen Feest!	1.999.012,69	503,69	1.998.509,00
6490151 Toegestane werkingssubsidies: AGB SAM	4.699.102,69	1.235.028,37	3.464.074,32
6490152 Toegestane werkingssubsidies: AGB Energiepunt	70.588,00	0.00 €	70.588,00
6490153 Toegestane werkingssubsidies: AGB Cultuur	1.765.885,96	0.00 €	1.765.885,96
6490160 Toegestane werkingssubsidies: kerkfabrieken	274.595,57	0.00 €	274.595,57
6490171 Toegestane werkingssubsidies: EVA Tienerwerking	1.039.077,00	0.00 €	1.039.077,00
6490172 Toegestane werkingssubsidies: andere EVA's	481.190,00	0.00 €	481.190,00
6490180 Toegestane werkingssubsidies: GASAM	236.422,92	157.633,46	78.789,46
6490190 Toegestane werkingssubsidies: Stedelijke raden	12.561,80	0.00 €	12.561,80
6490200 bijdrage in de werkingskosten	4.840,00	0.00 €	4.840,00
6490201 bijdrage in de werkingskosten: IVAREM	253.956,40	14.997,08	238.959,32
6490204 Bijdrage in de werkingskosten: Derdebetalersregelingen openbaar vervoer	132.645,81	866,00	131.779,81
6490205 Toegestane werkingssubsidies: IGEMO	225.401,33	41.623,20	183.778,13
6490209 Bijdrage in de werkingskosten: andere	156.169,18	1.350,00	154.819,18
6490210 Bijdrage in pensioenen uitgekeerd door derden	58.215,52	28.130,82	30.084,70

PROEF- EN SALDIBALANS

<u>Algemene rekening</u>	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
I.A.6 Toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten	1.097.415,51	232.464,87	864.950,64
6400010 roerende voorheffing	27,90	0.00 €	27,90
6400011 roerende voorheffing uit financiële rekeningen	1.852,73	0,40	1.852,33
6400012 roerende voorheffing andere	72.395,43	0.00 €	72.395,43
6400020 onroerende voorheffing	484.776,33	195.666,88	289.109,45
6400030 Rechten en retributies	16.718,35	4.955,82	11.762,53
6400040 andere belastingen	4.050,58	0.00 €	4.050,58
6400041 Belastingen: voertuigen	3.308,51	540,00	2.768,51
6420000 Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen	501.126,68	31.181,77	469.944,91
6430100 Diverse operationele kosten - Schadegevallen	8.605,00	0.00 €	8.605,00
6430200 Diverse operationele kosten - kasverschillen	4.554,00	120,00	4.434,00
I.B Financiële kosten	8.923.499,59	2.465.406,05	6.458.093,54
6500100 Leningslasten: Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden wegens schulden aan	7.855.848,72	2.337.926,83	5.517.921,89
6500110 Rente, commissies en kosten verbonden aan financiële leasing ten laste van de stad	207,86	0.00 €	207,86
6500120 Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden: AGB SAM	576.268,98	5.498,07	570.770,91
6500130 Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden: AGB MAC	150.188,78	0.00 €	150.188,78
6500310 Leningslasten: Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden wegens doorgeeflening aan	117.107,38	117.107,38	0,00
6500320 Leningslasten: Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden wegens doorgeeflening aan	117.751,64	0.00 €	117.751,64
6500330 Leningslasten: Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden wegens doorgeefleningen	2.019,36	313,62	1.705,74
6500340 Leningslasten: Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden wegens doorgeefleningen	50.719,79	0.00 €	50.719,79
6500350 Leningslasten: Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden wegens andere leningen	35.978,42	0.00 €	35.978,42
6500400 Debetrente	35,65	3,09	32,56
6500500 verwijlntresten	17.353,01	4.557,06	12.795,95
6570040 Betalingsverschillen	20,00	0.00 €	20,00
I.C.1 Uitzonderlijke kosten	2.797.623,99	0,00	2.797.623,99
6630000 Minderwaarde op realisatie vaste activa	2.797.623,99	0.00 €	2.797.623,99
I.C.2 Toegestane investeringssubsidies en definitieve bijdrage in het werkkapitaal	9.477.068,49	385.618,02	9.091.450,47
6640000 Toegestane investeringssubsidies	254.747,02	0.00 €	254.747,02
6640010 Toegestane investeringssubsidies: nominatieve toelage	1.840.568,53	0.00 €	1.840.568,53
6640020 Toegestane investeringssubsidies: reglementen, premies	612.733,72	5.102,66	607.631,06
6640030 Toegestane investeringssubsidies: Politie	474.470,00	0.00 €	474.470,00

PROEF- EN SALDIBALANS

<u>Algemene rekening</u>	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
6640060 Toegestane investeringssubsidies: kerkfabrieken	6.172.699,22	380.515,36	5.792.183,86
6640070 Toegestane investeringssubsidies: brandweerzone	121.850,00	0.00 €	121.850,00
II.A.1 Opbrengsten uit de werking	1.707.669,20	12.877.255,89	-11.169.586,69
7001001 gebruik funerarium, rouwaula en wachtkelder	1.741,44	121.285,20	-119.543,76
7001002 consessies stedelijke begraafplaatsen	1.401,02	116.675,60	-115.274,58
7001003 feestmateriaal en evenementen	0.00 €	456,70	-456,70
7001006 Huwelijken	1.100,00	30.030,00	-28.930,00
7001008 Verhuur zalen	13.840,20	251.239,60	-237.399,40
7001009 verhuur zalen: lokalen Perron M	971,04	3.705,83	-2.734,79
7001013 verhuur lokalen wijk en dorpszaken	456,70	456,70	0,00
7001017 verhuur zalen club Kamikaze	125,00	1.000,00	-875,00
7001022 aansluiten riolering, aanleg voetpaden, ontstoppen riolering, cameraonderzoek	53.653,20	309.051,08	-255.397,88
7001026 administratieve prestaties	59.360,00	536.568,07	-477.208,07
7001027 Bibliotheek	3.622,61	86.939,98	-83.317,37
7001034 Kunstonderwijs: inschrijvingen	93.225,80	187.431,56	-94.205,76
7001037 dagopvang niet schoolgaande kinderen	1.515,75	652.542,25	-651.026,50
7001040 nutsvoorzieningen	192,00	213.522,66	-213.330,66
7001043 verkoop dranken	11.920,52	69.026,70	-57.106,18
7001044 verhuur van roerende goederen	15.965,67	181.131,88	-165.166,21
7001045 andere toegangsgelden	57.488,74	184.654,54	-127.165,80
7001046 Gidsen	688,00	108.014,48	-107.326,48
7001047 andere opbrengsten uit verkopen	1.328,56	43.978,57	-42.650,01
7001048 andere opbrengsten	20.334,49	191.708,43	-171.373,94
7001052 Verhuur Nekkerhal	0.00 €	862.203,00	-862.203,00
7001065 Marktplaatsrechten	982,40	133.430,90	-132.448,50
7001066 Standplaatsrechten dagbladkiosken, frituurkramen,...	2.857,00	33.933,25	-31.076,25
7001068 Verhuur gebouw aan hulpverleningszone 'Rivierenland'	0.00 €	295.050,00	-295.050,00
7001070 Gebruik van het openbaar domein tijdens evenementen	30,00	10.625,00	-10.595,00
7002001 Tivoli	0.00 €	66.845,08	-66.845,08
7002002 Molenhuis	0.00 €	29.105,09	-29.105,09
7002003 GSM masten	0.00 €	12.844,25	-12.844,25
7002004 wachthuisjes	0.00 €	181.492,15	-181.492,15
7002007 Concessie: Aubetten	500,00	5.500,00	-5.000,00

PROEF- EN SALDIBALANS

<u>Algemene rekening</u>	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
7003000 netto-vergoeding beheer parkeren openbare weg	0.00 €	613.070,94	-613.070,94
7004000 huuropbrengsten	11.076,71	419.753,88	-408.677,17
7007000 saneringsbijdrage	1.353.292,35	6.837.887,38	-5.484.595,03
7008010 IVAREM papiervergoeding	0.00 €	62.302,14	-62.302,14
7008020 IVAREM bedeling ophaalkalender	0.00 €	4.250,00	-4.250,00
7008030 IVAREM inzameling van textiel	0.00 €	19.543,00	-19.543,00
II.A.2 Fiscale opbrengsten en boetes	54.233.649,46	126.459.403,24	-72.225.753,78
7300000 Opcentiemen op de onroerende voorheffing	10.406.054,51	40.000.133,01	-29.594.078,50
7301000 Aanvullende belasting op de personenbelasting	41.979.721,11	67.964.197,82	-25.984.476,71
7302000 Motorrijtuigen	184.313,77	1.209.676,82	-1.025.363,05
7304000 Gewestbelasting op verwaarlozing woningen en gebouwen	4.452,53	12.242,79	-7.790,26
7312000 Vervoer van personen die overlast veroorzaken	400,00	50.700,00	-50.300,00
7313000 Valse alarmmeldingen	125,00	7.375,00	-7.250,00
7315000 Afgifte identiteitsbewijzen/paspoorten/trouwboekjes/ uittreksels (burgerlijke stand)	6.030,98	314.436,83	-308.405,85
7316000 Aanvragen stedenbouwkundige vergunningen (bouwdienst)	375,00	57.406,65	-57.031,65
7317000 Aanvragen/meldingen hinderlijke inrichtingen	650,00	22.800,00	-22.150,00
7318000 Andere belastingen op de afgifte van administratieve stukken	0.00 €	1.648,65	-1.648,65
7331100 Begroaving / bijzetting / verstrooiing	645,00	30.025,00	-29.380,00
7332000 Jaarlijkse huisvuilbelasting	2.469,00	1.939.302,00	-1.936.833,00
7332300 Afgifte zakken, klevers, recipiënten	0.00 €	100.900,00	-100.900,00
7332301 PMD	0.00 €	135.064,00	-135.064,00
7332302 restafvalzakken	0.00 €	2.631.846,66	-2.631.846,66
7332304 Belasting op inzamelen van snoeihout	126,00	812,00	-686,00
7332305 Belasting containerparken	36.085,00	377.237,28	-341.152,28
7332306 Belasting inzameling groot huisvuil	0.00 €	23.895,55	-23.895,55
7332800 Sluikstorten	610,00	27.775,00	-27.165,00
7332900 Reinigen openbare weg	6.000,00	339.797,75	-333.797,75
7339000 Andere belastingen inzake openbare hygiëne	0.00 €	20.587,56	-20.587,56
7340801 Nachtwinkels	1.500,00	25.500,00	-24.000,00
7340802 phoneshops	1.500,00	3.000,00	-1.500,00
7341100 Banken en financieringsinstellingen	0.00 €	51.000,00	-51.000,00
7341300 Leurhandel	900,00	21.177,20	-20.277,20
7341400 Taxidiensten	950,00	27.400,00	-26.450,00

PROEF- EN SALDIBALANS

<u>Algemene rekening</u>	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
7341900 Verblijfsbelasting	0.00 €	530.969,60	-530.969,60
7342200 Reclameborden	0.00 €	50.398,07	-50.398,07
7342400 Verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk	15.030,67	1.008.671,97	-993.641,30
7349901 belasting op bedrijfsoppervlakten	542.146,65	3.505.601,91	-2.963.455,26
7349902 Belasting op de voor het publiek toegankelijke commerciële oppervlakte	1.600,00	146.150,00	-144.550,00
7350000 Vermakelijkheden (festivals/evenementen)	0.00 €	76.518,00	-76.518,00
7351000 Vertoningen (films)	0.00 €	152.443,50	-152.443,50
7360110 Plaatsrecht kermissen: wijkkermissen	1.277,50	9.797,50	-8.520,00
7360120 Plaatsrecht kermissen: zomerkermis	936,00	18.836,50	-17.900,50
7360500 Benzine-, olie- persdrukpompen	0.00 €	62.290,00	-62.290,00
7370000 Bouwen	67.162,88	617.881,59	-550.718,71
7371000 Niet-bebouwde gronden	8.473,05	159.258,74	-150.785,69
7373000 Ontbreken van parkeerplaatsen	0.00 €	50.000,00	-50.000,00
7374000 Leegstaande woningen en gebouwen	363.492,22	1.291.342,09	-927.849,87
7375000 Krotten / verwaarloosde en ongeschikte woningen en gebouwen	142.612,73	679.213,93	-536.601,20
7376000 Leegstand / verkrotting bedrijfsruimten	360.450,86	779.765,92	-419.315,06
7377000 Tweede verblijven	8.750,00	110.583,35	-101.833,35
7390010 Boetes: gasboetes	1.880,00	62.520,00	-60.640,00
7390020 Boetes: gasboetes: parkeren	20.334,00	606.815,00	-586.481,00
7390030 Boetes: gasboetes: autoluwe binnenstad	66.470,00	1.144.283,00	-1.077.813,00
7390040 Boetes: gasboetes andere	125,00	125,00	0,00
II.A.3.a Gemeentelijke en provinciale werkingsubsidies	32.369.061,74	77.809.141,94	-45.440.080,20
7400000 Gemeente- en provinciefonds	29.461.461,47	65.821.311,47	-36.359.850,00
7402010 Overige algemene werkingssubsidies: derving onroerende voorheffing	0.00 €	533.803,00	-533.803,00
7402020 Overige algemene werkingssubsidies: Elia compensatie via gemeentefonds	0.00 €	893.856,43	-893.856,43
7402040 Overige algemene werkingssubsidies: andere	0.00 €	167.204,28	-167.204,28
7402050 Overige algemene werkingssubsidies: aanvullende dotatie van het Gemeentefonds	580.619,33	2.903.096,62	-2.322.477,29
7402060 Overige algemene werkingssubsidies: aanvullende dotatie van het Gemeentefonds (voormalig	945.302,75	4.726.513,75	-3.781.211,00
7402070 Overige algemene werkingssubsidies: regularisatiepremie contingentgesco's	1.381.678,19	2.763.356,39	-1.381.678,20
II.A.3.b Specifieke werkingssubsidies	2.328.332,67	14.935.385,16	-12.607.052,49
7405010 Specifieke werkingssubsidies: personeel onderwijs	0.00 €	4.592.801,64	-4.592.801,64
7405020 Specifieke werkingssubsidies: werking onderwijs	52.461,96	157.791,66	-105.329,70

PROEF- EN SALDIBALANS

<u>Algemene rekening</u>	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
7405030 Specifieke werkingssubsidies: werking	186.042,01	3.178.351,88	-2.992.309,87
7405040 Specifieke werkingssubsidies: personeel	493.127,65	1.527.776,09	-1.034.648,44
7405060 Specifieke werkingssubsidies: GESCO	690.839,10	690.839,10	0,00
7405100 Specifieke werkingssubsidies: detachering	449.977,58	1.111.616,19	-661.638,61
7405110 Specifieke loonsubsidies: webplus, dorpschoppers, occasionele kinderopvang, VIBO	90.847,73	264.653,04	-173.805,31
7405120 Specifieke werkingssubsidies: POD	0.00 €	53.600,00	-53.600,00
7405130 Specifieke werkingssubsidies: andere	365.036,64	2.267.156,06	-1.902.119,42
7405150 Specifieke werkingssubsidies : Brandweerbijdragen	0.00 €	1.090.799,50	-1.090.799,50
II.A.5 Meerwaarde en terugnemning van waardeverminderingen op immateriële, materiële en	484.910,06	2.500.184,98	-2.015.274,92
7440010 Inhouding pensioenbijdrage mandatarissen	53.320,23	111.427,41	-58.107,18
7450010 recuperatie pensioen mandataris verschuldigd door OCMW	0.00 €	37.177,18	-37.177,18
7450020 recuperatie kosten arbeidsongevallen	0.00 €	138.259,87	-138.259,87
7450030 recuperatie maaltijdcheques deel personeel	7.466,16	172.182,57	-164.716,41
7450031 Recuperatie parking	750,00	2.490,00	-1.740,00
7450040 recuperatie kosten GASAM	216.714,00	714.230,30	-497.516,30
7450050 recuperatie deurwaarderskosten	8.264,40	126.610,43	-118.346,03
7450060 schadevergoedingen	98.009,01	147.917,04	-49.908,03
7450070 sponsoring	165,00	17.534,75	-17.369,75
7450080 recuperatie van kosten: andere	100.206,26	959.285,94	-859.079,68
7450090 andere diverse operationele opbrengsten	15,00	65.435,79	-65.420,79
7450100 Recuperatie verzekeringspremies	0.00 €	7.633,70	-7.633,70
II.B Financiële opbrengsten	141.622,45	12.107.912,52	-11.966.290,07
7500011 Opbrengsten uit financiële vaste activa: dividenden Iverlek Gas	0.00 €	1.955.917,49	-1.955.917,49
7500012 Opbrengsten uit financiële vaste activa: dividenden Iverlek Electriciteit	0.00 €	1.646.631,76	-1.646.631,76
7500020 Opbrengsten uit financiële vaste activa: dividenden Finilek	0.00 €	934.400,00	-934.400,00
7500030 Opbrengsten uit financiële vaste activa: andere dividenden	0,83	15.750,83	-15.750,00
7500040 Opbrengsten uit financiële vaste activa: dividenden AGB Mechelen Actief in Cultuur	0.00 €	5.000,00	-5.000,00
7500050 Opbrengsten uit financiële vaste activa: dividenden AGB Sport Actief Mechelen	0.00 €	1.250,00	-1.250,00
7510010 Opbrengsten uit vlottende activa: creditintresten financiële rekeningen	20,00	6.345,77	-6.325,77
7510030 Opbrengsten uit vlottende activa: nalatigheidsintresten vorderingen	100,00	854,26	-754,26
7530000 In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	24.255,40	7.232.069,33	-7.207.813,93
7580020 Terugvordering van financiële kosten ten laste van derden wegens doorgeeflening aan AGB SAM	117.107,38	117.107,38	0,00

PROEF- EN SALDIBALANS

<u>Algemene rekening</u>	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
7580030 Terugvordering van financiële kosten ten laste van derden wegens doorgeeflening aan stedelijke	0.00 €	117.751,64	-117.751,64
7580040 Terugvordering van financiële kosten ten laste van derden wegens doorgeefleningen aan	0.00 €	1.705,74	-1.705,74
7580050 Terugvordering van financiële kosten ten laste van derden wegens doorgeefleningen aan andere	0.00 €	50.719,79	-50.719,79
7590010 Nalatigheidsintresten	138,84	22.408,49	-22.269,65
7590040 Betalingsverschillen	0.00 €	0,04	-0,04
II.C Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	968.669,16	-968.669,16
7630000 Meerwaarde op de realisatie van financiële, materiële en immateriële vaste activa	0.00 €	968.669,16	-968.669,16
IV.C Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	0,00	8.929.287,66	-8.929.287,66
7930000 Over te dragen tekort van het boekjaar	0.00 €	8.929.287,66	-8.929.287,66
Pas.I.A.1.a Voorzieningen voor risico's en kosten	7.314.554,27	13.208.101,63	-5.893.547,36
4600000 Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	3.534.567,91	7.383.986,66	-3.849.418,75
4610000 Voorzieningen voor vakantiegeld	3.779.986,36	5.807.081,53	-2.027.095,17
4621000 Voorziening - legaten	0.00 €	17.033,44	-17.033,44
Pas.I.A.1.b Financiële schulden	1.885.000.000,00	1.910.000.000,00	-25.000.000,00
4390100 Thesauriebewijzen	1.885.000.000,00	1.910.000.000,00	-25.000.000,00
Pas.I.A.1.c Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	303.774.222,22	335.414.005,59	-31.639.783,37
4400000 Leveranciers	148.193.322,72	162.752.972,78	-14.559.650,06
4440000 Te ontvangen facturen	6.071.328,62	11.792.032,36	-5.720.703,74
4440001 Nog op te maken CN's	9.766,68	9.766,68	0,00
4452000 Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest inzake leasingsschulden	0.00 €	207,86	-207,86
4453000 Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen	34.713.536,84	41.554.389,79	-6.840.852,95
4460000 Te betalen toegestane leningen	5.000.000,00	5.250.000,00	-250.000,00
4460010 Te betalen toegestane leningen AGB SAM	3.500.000,00	4.200.000,00	-700.000,00
4460020 Te betalen toegestane leningen AGB MAC	2.686.448,35	4.870.000,00	-2.183.551,65
4460030 Te betalen toegestane leningen: overige	300.000,00	300.000,00	0,00
4491000 Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties	4.385,00	4.385,00	0,00
4491100 Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties: verkopen	53.354,12	53.354,12	0,00
4493010 Diverse waarborgen	54.706,32	55.441,45	-735,13
4493020 Waarborg huur Perron M	8.300,00	13.444,65	-5.144,65

PROEF- EN SALDIBALANS

<u>Algemene rekening</u>	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
4493030 Waarborg Club Kamikaze	8.550,00	8.075,00	475,00
4493040 Borgtochten te ontvangen in contanten	0.00 €	30,00	-30,00
4493060 Waarborg huur De Kettinghe	1.950,00	1.795,00	155,00
4493070 Waarborg foren en frieten	53.571,00	70.966,70	-17.395,70
4493080 Waarborg huur Keldermanszaal	750,00	5.000,00	-4.250,00
4493090 Waarborgen De Schans	0.00 €	1.746,25	-1.746,25
4493110 Waarborgen Jachthaven	0.00 €	3.332,77	-3.332,77
4493130 Waarborgen wijkhuizen	1.000,00	2.029,50	-1.029,50
4493140 Waarborgen Ondernemershuis Oh!	4.629,00	6.171,00	-1.542,00
4493150 Waarborgen huur garages	0.00 €	547,31	-547,31
4499000 Andere overige schulden uit ruiltransacties	211.289,60	211.289,60	0,00
4530000 Ingehouden voorheffing	8.184.475,97	9.137.287,41	-952.811,44
4530010 Ingehouden voorheffing - Onderwijs	28.576,50	27.752,95	823,55
4540000 Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	64.529.696,93	64.805.636,39	-275.939,46
4550000 Bezoldigingen	25.133.207,97	25.231.042,83	-97.834,86
4550010 Bezoldigingen - Onderwijs	4.592.801,64	4.592.801,64	0,00
4590010 loonbeslagen	16.524,91	18.159,67	-1.634,76
4590012 Parking OCMW	1.560,00	2.000,00	-440,00
4590020 vergoedingen woon-werkverkeer (fiets, openbaar vervoer)	305.054,94	318.611,55	-13.556,61
4590050 extra legale voordelen	10.885,00	12.975,00	-2.090,00
4590060 Partijbijdrage	26.591,67	27.867,43	-1.275,76
4590070 Diplomavergoeding : Onderwijs	67.958,44	72.892,90	-4.934,46
Pas.I.A.2 Schulden uit niet-ruiltransacties	382.890.884,02	385.488.799,83	-2.597.915,81
4750000 Te betalen btw	12.998.290,45	12.998.290,45	0,00
4750010 Te betalen btw: verkopen	1.325.283,61	1.325.283,61	0,00
4750020 Te betalen btw: medecontractant	5.879.746,52	5.879.746,52	0,00
4750030 Te betalen btw: IC	190.123,09	190.123,09	0,00
4750050 Te betalen btw: Bijzondere aangifte	2.436.179,90	2.436.179,90	0,00
4760100 Andere te betalen belastingen en taksen roerende voorheffing	119.074,02	191.469,45	-72.395,43
4760200 Andere te betalen belastingen en taksen overige	10.447,41	243.681,37	-233.233,96
4820010 Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies - Kinderdagverblijven	90.000,00	90.000,00	0,00
4821000 Ontvangen voorschotten subsidies Federaal	29.376.757,90	29.414.728,89	-37.970,99
4822000 Ontvangen voorschotten subsidies Vlaams	4.526.616,92	4.604.755,41	-78.138,49

PROEF- EN SALDIBALANS

<u>Algemene rekening</u>	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
4822200 Vlaamse Gemeenschap	37.182.228,63	37.514.979,23	-332.750,60
4822210 Vlaamse Gemeenschap voor Onderwijs	76.336,85	80.619,97	-4.283,12
4823000 Ontvangen voorschotten subsidies Provincie	3.787.930,91	3.787.930,91	0,00
4824000 Ontvangen voorschotten subsidies Europees	1.550.360,12	1.602.394,43	-52.034,31
4825000 Ontvangen subsidies investeringen	16.826.034,45	17.559.028,93	-732.994,48
4828000 Loonsubsidies	2.088.879,78	2.088.879,78	0,00
4830010 A.P.B.	34.202.859,72	34.202.859,72	0,00
4890010 Te betalen werkingssubsidies	140.372,92	169.200,02	-28.827,10
4890020 Te betalen investeringssubsidies	24.758,20	32.850,40	-8.092,20
4890030 Andere overige schulden uit niet-ruiltransacties	32.846,96	32.846,96	0,00
4890200 Terugbetalingen: volgend dienstjaar	288.169,50	298.528,42	-10.358,92
4890310 Dubbele betalingen: uitgaand	7.510,47	7.510,47	0,00
4891010 Ontvangsten en uitgaven in onderzoek	45.398,84	102.503,50	-57.104,66
4891020 Ontvangsten zonder bestemming	259,02	1.561,01	-1.301,99
4891050 Ontvangsten GASAM in onderzoek	55,00	220,00	-165,00
4891070 Ontvangsten en uitgaven in onderzoek: bijzondere dossiers	0.00 €	614.873,70	-614.873,70
4892010 Voorschot diversen	340.143,82	340.143,82	0,00
4892030 Wisselgeld	3.200,00	3.200,00	0,00
4893010 Ontvangsten en betalingen verschillende derde	517.039,76	518.890,25	-1.850,49
4893020 Ontvangsten voor zelfde derde	379.435,84	390.934,12	-11.498,28
4894010 E-ID Electronische identiteitskaarten	1.318.774,74	1.392.712,44	-73.937,70
4894020 Consulaire rechten reispassen	428.148,68	444.204,52	-16.055,84
4894030 Productiekosten reispassen	757.343,26	773.781,66	-16.438,40
4894040 Kids ID	92.618,18	117.148,34	-24.530,16
4894050 Rijbewijzen	732.965,94	743.206,04	-10.240,10
4895010 Huis van de Mechelaar: Huisvuilzakken groot	175.575,00	175.575,00	0,00
4895020 Huis van de Mechelaar: Huisvuilzakken klein	72.750,00	72.750,00	0,00
4895030 Huis van de Mechelaar: PMD	11.400,00	11.400,00	0,00
4895040 Uitvoeringsdienst: Huisvuilzakken groot	10.867,50	10.867,50	0,00
4895050 Uitvoeringsdienst: Huisvuilzakken klein	4.136,25	4.136,25	0,00
4895060 Uitvoeringsdienst: PMD	1.158,75	1.158,75	0,00
4896020 Roze zakken	24.869,25	24.869,25	0,00
4896040 Consignatie Rik Wouters	1.212,96	4.989,73	-3.776,77
4896060 Mechelenbon	1.039.930,00	1.185.975,00	-146.045,00

PROEF- EN SALDIBALANS

<u>Algemene rekening</u>	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
4896065 Singlebon	279.175,00	279.175,00	0,00
4896070 IVAREM : afvalbelasting	67.317,42	67.317,42	0,00
4896090 Taxicheques	29.563,75	33.238,75	-3.675,00
4896101 Lidgeden Conservatorium	60,00	120,00	-60,00
4898010 CS-Collect: Algemeen	223.259.498,44	223.259.604,27	-105,83
4898020 CS-Collect: Terugbetalingen	137.928,29	163.355,58	-25.427,29
Pas.I.A.3 Overlopende rekeningen van het passief	691.100,01	1.382.150,02	-691.050,01
4920000 Toe te rekenen kosten	691.050,01	1.382.100,02	-691.050,01
4930000 Over te dragen opbrengsten	50,00	50,00	0,00
Pas.I.A.4 Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	37.880.879,33	54.076.285,43	-16.195.406,10
4220000 Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PPS-overeenkomsten	1.042,89	2.177,42	-1.134,53
4233100 Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur ten laste van de Stad	29.448.863,23	43.562.973,39	-14.114.110,16
4233120 Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur die binnen het jaar vervallen: AGB	2.160.901,11	2.985.776,94	-824.875,83
4233130 Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur die binnen het jaar vervallen: AGB	847.415,46	1.567.908,19	-720.492,73
4233311 doorgeefleningen aan AGB SAM	3.059.025,03	3.059.025,03	0,00
4233321 doorgeefleningen aan stedelijke VZW's	427.006,06	810.575,84	-383.569,78
4233331 doorgeefleningen aan kerkfabrieken	16.239,70	32.973,81	-16.734,11
4233341 doorgeefleningen aan andere organisaties	131.594,85	266.083,81	-134.488,96
4233351 andere leningen	210.362,81	210.362,81	0,00
4233361 Doorgeefleningen aan AGB MAC	1.567.908,19	1.567.908,19	0,00
4280100 Borgtochten ontvangen in contanten: huurwaarborgen	10.520,00	10.520,00	0,00
Pas.I.B.1.a Voorzieningen voor risico's en kosten	4.351.106,30	42.457.904,61	-38.106.798,31
1600000 Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	4.351.106,30	42.457.904,61	-38.106.798,31
Pas.I.B.1.b Financiële schulden	64.701.465,53	293.120.850,26	-228.419.384,73
1710100 Obligatieleningen stad	1.795.000,00	44.430.880,00	-42.635.880,00
1710311 Obligatieleningen AGB SAM	0.00 €	7.364.120,00	-7.364.120,00
1720000 Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PPS-overeenkomsten	2.177,42	27.487,89	-25.310,47
1733100 Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur ten laste van de Stad	37.694.649,61	178.570.747,60	-140.876.097,99
1733110 Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur ten laste van AGB SAM	1.569.592,23	13.204.544,70	-11.634.952,47
1733160 Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur ten laste van AGB MAC	1.144.200,46	14.529.959,44	-13.385.758,98

PROEF- EN SALDIBALANS

<u>Algemene rekening</u>	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
1733310 doorgeefleningen aan AGB SAM	744.716,38	744.716,38	0,00
1733311 doorgeefleningen aan AGB SAM	10.493.866,34	10.493.866,34	0,00
1733321 doorgeefleningen aan stedelijke vzw	383.569,78	8.249.436,54	-7.865.866,76
1733331 doorgeeflening aan kerkfabrieken	16.734,11	147.110,57	-130.376,46
1733341 doorgeeflening aan andere organisme	139.221,49	2.170.673,19	-2.031.451,70
1733350 Doorgeefleningen aan AGB MAC	10.507.374,90	10.507.374,90	0,00
1741000 Prefinancieringsleningen	210.362,81	2.679.932,71	-2.469.569,90
Pas.I.B.1.c Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	0,00	10.520,00	-10.520,00
1780100 Borgtochten ontvangen in contanten: huurwaarborgen	0.00 €	10.520,00	-10.520,00
Pas.II Nettoactief	164.666.310,00	293.158.284,85	-128.491.974,85
1020000 Bijdragen, schenkingen en legaten zonder last en zonder specifiek doel of bestemming	0.00 €	301.567,40	-301.567,40
1090000 Saldo beginbalans	4.601.566,00	137.212.213,94	-132.610.647,94
1220000 Herwaarderingsreserves op financiële vaste activa	397.686,87	24.271.136,74	-23.873.449,87
1400000 Overgedragen overschot - overgedragen tekort	50.101.508,38	0.00 €	50.101.508,38
1414000 Overgedragen overschot - overgedragen tekort	8.929.287,66	0.00 €	8.929.287,66
1500000 Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	706.329,17	95.945.609,38	-95.239.280,21
1500009 Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn - verrekeningen	76.534.096,29	14.909,60	76.519.186,69
1501000 investeringsubsidies met vordering op korte termijn	3.026.575,82	19.349.838,29	-16.323.262,47
1501009 Investeringsubsidies en schenkingen in kapitaal met vorderingen op korte termijn - verrekeningen	5.532.699,30	17.680,46	5.515.018,84
1509000 Terugbetaling Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	253.554,26	0.00 €	253.554,26
1509009 Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn - In resultaat	0.00 €	253.554,26	-253.554,26
1520000 Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van leningen	0.00 €	15.765.314,78	-15.765.314,78
1520009 Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van leningen - verrekeningen	14.583.006,25	0.00 €	14.583.006,25
1590000 Overige investerings-schenkingen	0.00 €	26.460,00	-26.460,00
Totaal:	6.721.133.686,90	6.721.133.686,90	0,00

TOELICHTING

TJ1: EXPLOITATIEREKENING PER BELEIDSDOMEIN

TJ1: EXPLOITATIEREKENING PER BELEIDSDOMEIN

Code		Totaal	Algemene Financiering	Performant en kwaliteitsvol besturen	Samenleven en welzijn	Zorg	Omgeving en openbare ruimte	Preventie en veiligheid	Cultuur en vrije tijd
I. Uitgaven		136.530.337,61	7.835.683,32	32.440.453,51	4.744.255,83	15.472.547,72	20.626.583,98	29.086.712,52	26.324.100,73
A.	Operationele uitgaven	130.072.244,07	1.390.028,57	32.428.477,00	4.744.255,83	15.472.547,72	20.626.214,18	29.086.712,52	26.324.008,25
1.	Goederen en diensten	60/1 27.492.655,26	472.134,90	12.832.770,73	1.162.023,27	248.790,86	10.166.789,82	362.294,50	2.247.851,18
2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62 49.533.552,33	0,00	19.184.958,97	1.801.947,31	3.318.725,80	9.444.239,95	2.494.997,98	13.288.682,32
3.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Toegestane werkingssubsidies	649 52.181.085,84	365.307,00	238.354,92	1.643.764,51	11.904.559,00	1.014.897,00	26.229.420,04	10.784.783,37
5.	Andere operationele uitgaven	640/7 864.950,64	552.586,67	172.392,38	136.520,74	472,06	287,41	0,00	2.691,38
B.	Financiële uitgaven	65 6.458.093,54	6.445.654,75	11.976,51	0,00	0,00	369,80	0,00	92,48
C.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		148.333.331,60	116.787.575,64	1.728.610,16	2.158.740,39	2.863.091,16	13.157.423,64	5.404.389,63	6.233.500,98
A.	Operationele ontvangsten	143.457.748,08	116.472.530,46	1.728.610,16	2.142.990,39	2.863.091,16	8.620.474,39	5.402.800,54	6.227.250,98
1.	Ontvangsten uit de werking	70 11.169.586,69	497.821,59	157.837,78	1.533.077,68	651.026,50	7.546.530,67	295.050,00	488.242,47
2.	Fiscale ontvangsten en boetes	73 72.225.753,78	70.500.819,78	0,00	0,00	0,00	0,00	1.724.934,00	0,00
3.	Werkingssubsidies	740 58.047.132,69	45.419.674,40	1.152.137,42	600.739,78	2.094.098,80	325.175,91	2.784.136,16	5.671.170,22
4.	Recuperatie specifieke kosten OCMW	748 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Andere operationele ontvangsten	742/7 2.015.274,92	54.214,69	418.634,96	9.172,93	117.965,86	748.767,81	598.680,38	67.838,29
B.	Financiële ontvangsten	75 4.875.583,52	315.045,18	0,00	15.750,00	0,00	4.536.949,25	1.589,09	6.250,00
C.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		11.802.993,99	108.951.892,32	-30.711.843,35	-2.585.515,44	-12.609.456,56	-7.469.160,34	-23.682.322,89	-20.090.599,75

TJ2: EVOLUTIE VAN DE EXPLOITATIEREKENING

TJ2: EVOLUTIE VAN DE EXPLOITATIEREKENING

	Code	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016	Jaarrekening 2015
I. Uitgaven		136.530.337,61	133.039.282,78	133.510.478,91
A. Operationele uitgaven		130.072.244,07	126.421.135,37	127.242.050,44
1. Goederen en diensten	60/1	27.492.655,26	24.801.810,22	25.379.420,71
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	49.533.552,33	48.102.958,98	44.205.282,65
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	649	52.181.085,84	52.026.684,70	53.460.816,76
5. Andere operationele uitgaven	640/7	864.950,64	1.489.681,47	4.196.530,32
B. Financiële uitgaven	65	6.458.093,54	6.618.147,41	6.268.428,47
C. Rechthebbenden uit het overzicht van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		148.333.331,60	147.063.627,97	148.997.673,11
A. Operationele ontvangsten		143.457.748,08	141.705.929,71	143.260.735,22
1. Ontvangsten uit de werking	70	11.169.586,69	11.171.374,53	11.210.778,29
2. Fiscale ontvangsten en boetes		72.225.753,78	74.450.656,99	76.928.091,06
a. Aanvullende belastingen		56.611.708,52	58.155.449,61	58.422.319,76
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	29.594.078,50	29.255.287,43	31.416.383,59
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	25.984.476,71	27.895.952,00	26.012.413,45
- Andere aanvullende belastingen	7302/9	1.033.153,31	1.004.210,18	993.522,72
b. Andere belastingen	731/9	15.614.045,26	16.295.207,38	18.505.771,30
3. Werkingssubsidies		58.047.132,69	54.082.286,77	52.665.814,19
a. Algemene werkingssubsidies		45.440.080,20	41.741.082,41	38.079.895,87
- Gemeente- of provinciefonds	7400	36.359.850,00	34.560.986,00	33.084.805,00
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	0,00	0,00	0,00
- Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	9.080.230,20	7.180.096,41	4.995.090,87
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	12.607.052,49	12.341.204,36	14.585.918,32
4. Recuperatie specifieke kosten soc.dienst OCMW	748	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	2.015.274,92	2.001.611,42	2.456.051,68
B. Financiële ontvangsten	75	4.875.583,52	5.357.698,26	5.736.937,89
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		11.802.993,99	14.024.345,19	15.487.194,20

TJ3: INVESTERINGSVERRICHTINGEN PER BELEIDSDOMEIN

TJ3: INVESTERINGSVERRICHTINGEN PER BELEIDSDOMEIN

DEEL 1 : UITGAVEN		Code	Totaal	Algemene Financiering	Cultuur en vrije tijd	Omgeving en openbare ruimte	Performant en kwaliteitsvol besturen	Preventie en veiligheid	Samenleven en welzijn	Zorg
I. Investerings in financiële vaste activa			214.782,77	0,00	0,00	8.275,67	206.469,60	0,00	37,50	0,00
A.	Extern verzelfstandigde agentschappen	280	3.493,17	0,00	0,00	3.493,17	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Intergemeentelijke samenwerkings- verbanden en soortgelijke entiteiten	281	4.782,50	0,00	0,00	4.782,50	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.	Andere financiële vaste activa	284/8	206.507,10	0,00	0,00	0,00	206.469,60	0,00	37,50	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa			28.346.107,15	0,00	14.994.153,67	6.791.510,84	6.200.958,90	0,00	87.999,86	271.483,88
A.	Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		28.346.107,15	0,00	14.994.153,67	6.791.510,84	6.200.958,90	0,00	87.999,86	271.483,88
1.	Terreinen en gebouwen	220/3-229	15.803.855,94	0,00	11.331.432,86	1.419.225,07	2.740.926,59	0,00	64.705,79	247.565,63
2.	Wegen en overige infrastructuur	224/8	5.756.865,25	0,00	36.711,39	5.259.512,74	460.641,12	0,00	0,00	0,00
3.	Roerende goederen	23/4	3.150.187,70	0,00	17.256,16	86.328,03	2.999.391,19	0,00	23.294,07	23.918,25
4.	Leasing en soortgelijke rechten	25	26.445,00	0,00	0,00	26.445,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Erfgoed	27	3.608.753,26	0,00	3.608.753,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa		21	1.722.189,53	0,00	483.564,81	1.130.401,62	99.095,79	0,00	9.127,31	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies		664	9.091.450,47	0,00	6.310.361,00	660.258,01	24.461,97	596.320,00	1.326.549,49	173.500,00
TOTAAL UITGAVEN			39.374.529,92	0,00	21.788.079,48	8.590.446,14	6.530.986,26	596.320,00	1.423.714,16	444.983,88

TJ3: INVESTERINGSVERRICHTINGEN PER BELEIDSDOMEIN

DEEL 2 : ONTVANGSTEN		Code	Totaal	Algemene Financiering	Cultuur en vrije tijd	Omgeving en openbare ruimte	Performant en kwaliteitsvol besturen	Preventie en veiligheid	Samenleven en welzijn	Zorg
I.	Verkoop van financiële vaste activa	28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B. Intergemeentelijke samenwerkings- verbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Verkoop van materiële vaste activa	22/7	8.670.266,79	1.348.048,41	5.240.541,08	1.991.758,10	89.919,20	0,00	0,00	0,00
	A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		975.374,10	0,00	910.541,08	64.833,02	0,00	0,00	0,00	0,00
	1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	975.374,10	0,00	910.541,08	64.833,02	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Roerende goederen	23/4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B. Overige materiële vaste activa		7.694.892,69	1.348.048,41	4.330.000,00	1.926.925,08	89.919,20	0,00	0,00	0,00
	1. Onroerende goederen	260/4	7.604.973,49	1.348.048,41	4.330.000,00	1.926.925,08	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Roerende goederen	265/9	89.919,20	0,00	0,00	0,00	89.919,20	0,00	0,00	0,00
	C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Verkoop van immateriële vaste activa	21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180- 4951/2	10.686.868,52	0,00	9.977.918,29	640.620,80	0,00	-12.506,36	12.484,84	68.350,95
TOTAAL ONTVANGSTEN			19.357.135,31	1.348.048,41	15.218.459,37	2.632.378,90	89.919,20	-12.506,36	12.484,84	68.350,95

TJ4: EVOLUTIE VAN DE INVESTERINGSVERRICHTINGEN

TJ4: EVOLUTIE VAN DE INVESTERINGSVERRICHTINGEN

DEEL 1 : UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016	Jaarrekening 2015
I. Investerings in financiële vaste activa		214.783	6.014	1.834.269
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	3.493	3.312	8.441
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	4.783	0	1.825.624
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	206.507	2.702	205
II. Investerings in materiële vaste activa		28.346.107	26.092.819	19.631.979
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		28.346.107	26.092.819	19.631.979
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	15.803.856	11.325.189	7.994.739
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	5.756.865	9.333.162	8.322.909
3. Roerende goederen	23/4	3.150.188	2.620.308	2.505.048
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	26.445	0	0
5. Erfgoed	27	3.608.753	2.814.160	809.283
B. Overige materiële vaste activa		0	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	1.722.190	2.082.785	1.911.738
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	9.091.450	-391.021	5.797.731
TOTAAL UITGAVEN		39.374.530	27.790.597	29.175.717

TJ4: EVOLUTIE VAN DE INVESTERINGSVERRICHTINGEN

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016	Jaarrekening 2015
I. Verkoop van financiële vaste activa		0	0	15.990.143
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	15.990.143
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa		8.670.267	5.984.607	2.956.117
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		975.374	443.820	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	975.374	443.820	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		7.694.893	5.540.787	2.956.117
1. Onroerende goederen	260/4	7.604.973	5.215.764	2.952.046
2. Roerende goederen	265/9	89.919	325.023	4.071
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0	0	0
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2	10.686.869	6.072.326	3.198.475
TOTAAL ONTVANGSTEN		19.357.135	12.056.933	22.144.735

TJ5: STAND VAN DE KREDIETEN VAN DE INVESTERINGSENVELOPPEN

TJ5: STAND VAN DE KREDIETEN VAN DE INVESTERINGSENVELOPPEN

Investeringsenveloppen	Uitgaven					Ontvangsten		
	Verbinteniskrediet	Vastleggingen	Verbinteniskrediet min vastleggingen	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen	Verbinteniskrediet	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen
10:Algemene financiering (2014 - 2021)	10.930.355,70	14.597,70	10.915.758,00	14.597,70	10.915.758,00	63.102.303,79	11.095.109,20	52.007.194,59
20 :Overig beleid: Performant en kwaliteitsvol besturen (2014 - 2021)	50.895.276,50	26.857.666,48	24.037.610,02	22.421.158,67	28.474.117,83	3.663.611,91	178.112,11	3.485.499,80
30:Overig beleid: Samenleven en welzijn (2014 - 2021)	8.918.724,91	4.908.178,68	4.010.546,23	4.633.162,19	4.285.562,72	0,00	0,00	0,00
40:Overig beleid: Zorg (2014 - 2021)	1.140.856,28	847.465,08	293.391,20	841.753,16	299.103,12	72.600,00	68.350,95	4.249,05
50:Overig beleid: Omgeving en openbare ruimte (2014 - 2021)	130.516.957,70	75.940.583,53	54.576.374,17	58.578.491,78	71.938.465,92	44.356.449,74	25.210.589,02	19.145.860,72
60:Overig beleid: Preventie en veiligheid (2014 - 2021)	5.191.395,62	4.796.559,18	394.836,44	4.467.505,62	723.890,00	471.888,44	471.888,44	0,00
70:Overig beleid: Cultuur en vrije tijd (2014 - 2021)	52.735.112,60	37.372.080,13	15.363.032,47	27.630.370,23	25.104.742,37	29.878.592,16	19.620.504,42	10.258.087,74
Pgroen:Mechelen versterkt de stedelijke groenstructuur. (2014 - 2021)	10.686.686,41	6.372.341,51	4.314.344,90	5.056.462,36	5.630.224,05	1.149.000,00	60.000,00	1.089.000,00
Penergiebr:Mechelen zet in op hernieuwbare energiebronnen. (2014 - 2021)	850.203,33	745.938,28	104.265,05	447.022,75	403.180,58	42.500,00	0,00	42.500,00
Pfietspade:Mechelen zet in op de (her)aanleg van fietspaden. (2014 - 2021)	1.212.050,64	545.849,63	666.201,01	355.413,20	856.637,44	490.086,38	103.930,38	386.156,00
Phand-Hore:Mechelen is een uitgelezen partner voor handel en horeca. (2014 - 2021)	5.433.900,32	6.924.757,15	-1.490.856,83	5.379.896,38	54.003,94	18.000,00	12.484,84	5.515,16
Pkinderopv:Mechelen zorgt voor meer kinderopvangplaatsen. (2014 - 2021)	1.025.680,00	707.948,00	317.732,00	707.948,00	317.732,00	0,00	0,00	0,00
Pcultuur:Mechelen investeert in hedendaagse culturele en socio-culturele nieuwbouwprojecten. (2014 - 2021)	37.274.702,59	24.120.356,90	13.154.345,69	22.432.333,87	14.842.368,72	24.050.238,17	13.779.385,17	10.270.853,00

TJ6: DE EVOLUTIE VAN DE LIQUIDITEITENREKENING

TJ6: DE EVOLUTIE VAN DE LIQUIDITEITENREKENING

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening
I. Exploitatiebudget (B-A)		11.802.994	14.024.345	15.487.194
A. Uitgaven	60/5-694	136.530.338	133.039.283	133.510.479
B. Ontvangsten	70/794	148.333.332	147.063.628	148.997.673
1. a. Belastingen en boetes	73	72.225.754	74.450.657	76.928.091
1. b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	0	0	0
1. c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	76.107.578	72.612.971	72.069.582
II. Investeringsbudget (B-A)		-20.017.395	-15.733.664	-7.030.982
A. Uitgaven	21/28-2906-664	39.374.530	27.790.597	29.175.717
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2	19.357.135	12.056.933	22.144.735
III. Andere (B-A)		16.933.168	-32.395	13.214.195
A. Uitgaven		23.916.802	23.161.337	13.316.358
1. Aflossing financiële schulden		12.946.802	12.476.378	12.166.358
a. Periodieke aflossingen	421/4	12.946.802	12.476.378	12.166.358
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0	0	0
2. Toegestane leningen	2903/4	10.970.000	10.684.959	1.150.000
3. Overige transacties		0	0	0
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178	0	0	0
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905	0	0	0
c. Andere overige uitgaven	100	0	0	0
B. Ontvangsten		40.849.970	23.128.942	26.530.553
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	39.096.445	22.190.000	25.000.000
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		1.743.005	938.942	1.530.553
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	1.743.005	938.942	1.530.553
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties		10.520	0	0
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178	10.520	0	0
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4949-4959	0	0	0
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	102	0	0	0
d. Niet opgevraagd kapitaal (-)	101	0	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)		8.718.767	-1.741.713	21.670.407
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar		-3.241.167	-1.499.454	-23.169.861
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)		5.477.600	-3.241.167	-1.499.454
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		0	0	0
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	0	0	0
VIII Resultaat op kasbasis (VI - VII)		5.477.600	-3.241.167	-1.499.454

TJ6: DE EVOLUTIE VAN DE LIQUIDITEITENREKENING

Bestemde gelden	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016	Jaarrekening 2015
I. Exploitatie	0	0	0
bestemde gelden	0	0	0
Totaal bestemde gelden	0	0	0

TJ7: DE TOELICHTING BIJ DE BALANS

TJ7: DE TOELICHTING BIJ DE BALANS

1: Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Des- investerings	Herwaar- deringen	Waarde- verminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	102.287,39	3.493,17	0,00	0,00	0,00	105.780,56
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	57.705.639,76	4.782,50	0,00	53.107,90	0,00	57.763.530,16
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	111.878,73	206.507,10	0,00	0,00	0,00	318.385,83
Totaal financiële vaste activa	57.919.805,88	214.782,77	0,00	53.107,90	0,00	58.187.696,55

2: Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Des- investerings	Divers	Herwaar- deringen	Afschrijvingen	Waarde- verminderingen
I. Gemeenschapsgoederen	281.922.537,42	28.346.107,15	-975.374,10	-8.602.874,88		-10.996.610,71	0,00
A. Terreinen en gebouwen	126.360.867,45	15.803.855,94	-975.374,10	-9.060.938,08		-2.104.040,23	0,00
B. Wegen en overige infrastructuur	121.014.223,19	5.756.865,25	0,00	623.833,20		-5.888.426,26	0,00
C. Installaties, machines en uitrusting	5.294.452,37	92.169,37	0,00	0,00		-1.157.053,40	0,00
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	8.931.184,36	3.058.018,33	0,00	-165.770,00		-1.845.327,82	0,00
E. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	26.445,00	0,00	0,00		-1.763,00	0,00
F. Erfgoed	20.321.810,05	3.608.753,26	0,00	0,00		0,00	0,00
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.492.879,17	0,00	0,00	0,00		-84.894,98	0,00
A. Terreinen en gebouwen	1.492.879,17	0,00	0,00	0,00		-84.894,98	0,00
B. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
D. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
III. Overige materiële vaste activa	12.470.605,57	0,00	-7.694.892,69	6.308.702,11	0,00	320.287,12	0,00
A. Terreinen en gebouwen	12.459.891,26	0,00	-7.604.973,49	6.218.782,91	0,00	325.625,22	0,00
B. Roerende goederen	10.714,31	0,00	-89.919,20	89.919,20	0,00	-5.338,10	0,00
Totaal materiële vaste activa	295.886.022,16	28.346.107,15	-8.670.266,79	-2.294.172,77	0,00	-10.761.218,57	0,00

TJ7: DE TOELICHTING BIJ DE BALANS

3: Mutatiestaat van de financiële schulden					
	Boekwaarde op 1/1	Nieuwe leningen /	Aflossingen	Overboekingen	Boekwaarde op 31/12
I. Financiële schulden op lange termijn	-205.733.070,08	-39.096.445,00	0,00	16.410.130,35	-228.419.384,73
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	-179.542.272,58	-39.096.445,00	0,00	7.611.147,77	-211.027.569,81
1. Leningen ten laste van het bestuur	-179.542.272,58	-39.070.000,00	0,00	7.610.013,24	-211.002.259,34
2. Leasings ten laste van het bestuur	0,00	-26.445,00	0,00	1.134,53	-25.310,47
B. Financiële schulden ten laste van derden	-26.190.797,50	0,00	0,00	8.798.982,58	-17.391.814,92
1. Leningen ten laste van derden	-26.190.797,50	0,00	0,00	8.798.982,58	-17.391.814,92
2. Leasings ten laste van derden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Schulden op korte termijn	-12.732.077,78	0,00	12.946.802,03	-16.410.130,35	-16.195.406,10
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	-10.993.545,57	0,00	12.161.858,55	-16.828.926,23	-15.660.613,25
1. Leningen ten laste van het bestuur	-10.993.545,57	0,00	12.161.858,55	-16.827.791,70	-15.659.478,72
2. Leasings ten laste van het bestuur	0,00	0,00	0,00	-1.134,53	-1.134,53
B. Financiële schulden ten laste van derden	-1.738.532,21	0,00	784.943,48	418.795,88	-534.792,85
1. Leningen ten laste van derden	-1.738.532,21	0,00	784.943,48	418.795,88	-534.792,85
2. Leasings ten laste van derden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal financiële schulden	-218.465.147,86	-39.096.445,00	12.946.802,03	0,00	-244.614.790,83

De uitgifte van 25.000.000,- EUR thesauriebewijzen op korte termijn, welke in de budgettaire boekhouding niet kunnen geboekt worden, is niet in deze cijfers inbegrepen. In de balans vindt u ze wel terug onder de financiële schulden op korte termijn ten laste van het bestuur.

TJ7: DE TOELICHTING BIJ DE BALANS

4. De mutatiestaat van het nettoactief					
	Overig netto-	Herwaar-	Gecumuleerd	Investerings-	TOTAAL
I. Balans op einde boekjaar 2015	133.975.624,44	23.375.792,55	-52.857.629,05	27.048.672,42	131.542.460,36
II. Boekhoudkundige wijzigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Herwerkte balans	133.975.624,44	23.375.792,55	-52.857.629,05	27.048.672,42	131.542.460,36
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2016		444.549,42	2.756.120,67	-182.304,43	3.018.365,66
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		444.549,42		-182.304,43	262.244,99
1. Toevoeging aan herwaarderingen		444.549,42			444.549,42
2. Terugneming van herwaarderingen (-)		0,00			0,00
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen				6.072.326,13	6.072.326,13
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				6.254.630,56	6.254.630,56
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2016			2.756.120,67		2.756.120,67
V. Balans op einde boekjaar 2016	133.928.649,80	23.820.341,97	-50.101.508,38	27.231.591,09	134.879.074,48
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2017		53.107,90	-8.929.287,66	3.505.514,59	-5.370.665,17
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		53.107,90		3.505.514,59	3.558.622,49
1. Toevoeging aan herwaarderingen		450.794,77			450.794,77
2. Terugneming van herwaarderingen (-)		397.686,87			397.686,87
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen				10.208.479,93	10.208.479,93
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				6.702.965,34	6.702.965,34
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2017			-8.929.287,66		-8.929.287,66
VII. Balans op einde boekjaar 2017	132.912.215,34	23.873.449,87	-59.030.796,04	30.737.105,68	128.491.974,85

BIJLAGEN

Stadsbestuur Mechelen
Grote Markt 21
2800 Mechelen
NIS-Code: 12025

Laatste budgettaire journaalnummer: 2017028776

BJ1 : WAARDERINGSREGELS

Secretaris
Erik Laga

Financieel beheerder
Rik Schaerlaecken

Waarderingsregels

De waarderingsregels zijn opgenomen in het Besluit van de Vlaamse Regering van 25 juni 2010 betreffende de beleids- en beheerscyclus (art. 140-188).

De BBC-waarderingsregels zijn grotendeels in overeenstemming met **IPSAS** (International Public Sector Accounting Standards).

Algemene principes

Het college van burgemeester en schepenen, de deputatie of de raad voor maatschappelijk welzijn legt de waarderingsregels vast. Een samenvatting van deze waarderingsregels wordt in de toelichting bij de jaarrekening opgenomen zodat een voldoende nauwkeurig inzicht wordt verkregen in de toegepaste waarderingsmethoden.

Bij de vaststelling en toepassing van de waarderingsregels gaan we ervan uit dat het bestuur zijn activiteiten zal voortzetten. Indien dit voor bepaalde activiteiten niet het geval is, moeten de waarderingsregels dienovereenkomstig worden aangepast en geldt in het bijzonder het volgende:

- 1) 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;
- 2) Een voorziening wordt gevormd voor de kosten die verbonden zijn aan de beëindiging van de werkzaamheden, vooral voor de aan het personeel uit te keren vergoedingen.

De waarderingsregels zijn van het ene financiële boekjaar op het andere identiek zijn en worden stelselmatig worden volledig onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar toegepast. Ze kunnen gewijzigd worden wanneer, 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. Eventuele wijzigingen worden in de toelichting bij de jaarrekening vermeld en verantwoord.

Art. 142 BVR bepaalt dat elk vermogensbestanddeel (elk goed, bezitting of financieringsbron) afzonderlijk wordt gewaardeerd.

De aankopen van meubilair, ict- en kantoormaterieel en kleine werktuigen worden gegroepeerd in een specifiek jaarlijks pakket en als dusdanig gewaardeerd.

Individuele roerende aankopen van minder dan € 2.500,00 die geen deel uitmaken van een groter project, worden niet als investering te beschouwd, maar worden geboekt als operationele kosten.

Verder wordt er bij de waardering 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 deze risico's, verliezen of ontwaardingen alleen bekend zijn tussen de balansdatum en het ogenblik waarop het ontwerp van de jaarrekening wordt vastgesteld.

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

Kosten en 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.

De boekhouding wordt gevoerd in euro. De transacties uitgedrukt in vreemde valuta worden omgerekend tegen de contante wisselkoers op de datum van de transactie.

Elk actiefbestanddeel wordt gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde en voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen.

Aanschaffingswaarde

ALGEMENE PRINCIPES

Onder aanschaffingswaarde wordt één van de volgende waarden verstaan:

- De aanschaffingsprijs (aankoopprijs en de bijkomende kosten zoals niet-terugvorderbare belastingen, vervoerkosten en studiekosten);
- De ruilwaarde;
- De vervaardigingswaarde (aanschaffingsprijs van de grondstoffen, verbruiksgoederen, hulpstoffen en de rechtstreekse productiekosten);
- De schenkingswaarde (de marktwaarde van de goederen die aan het bestuur geschenken worden of die in nalatenschap toegewezen worden, op het moment van de schenking of op de datum van het openvallen van de nalatenschap, alsook de daarmee samenhangende belastingen en kosten);
- De inbrengwaarde (de bedongen waarde van de inbreng).

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.

BIJZONDERE REGELS**Liquide middelen en geldbeleggingen**

- Aandelen en niet-vastrentende effecten (rubriek 51)
- Vastrentende effecten (rubriek 52)
- Termijndeposito's (rubriek 53)
- Te incasseren vervallen waarden (rubriek 54)
- Kredietinstellingen (rubriek 55)
- Kassen (rubriek 57)
- Interne overboekingen (rubriek 58)

Conform art. 158 BVR worden de liquide middelen en de geldbeleggingen, met uitzondering van de aandelen, niet-vastrentende effecten en vastrentende effecten, gewaardeerd tegen de nominale waarde.

De aandelen, niet-vastrentende effecten en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

Op de liquide middelen en geldbeleggingen worden waardeverminderingen toegepast als de realisatiewaarde op de datum van jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde.

Daarenboven zullen aanvullende waardeverminderingen geboekt worden om rekening te houden met de evolutie van hun realisatie- of marktwaarde of met de risico's die inherent zijn aan de aard van de producten in kwestie of van de uitgevoerde activiteit.

Indien bij realisatie meerwaarden of minderwaarden worden behaald, dienen deze afzonderlijk te worden gerapporteerd in de staat van opbrengsten en kosten.

Geen enkele vorm van herwaardering is toegestaan op de liquide middelen en geldbeleggingen.

Vorderingen op korte termijn

De vorderingen op korte termijn uit ruiltransacties (rubriek 40) worden als volgt opgesplitst:

- Vorderingen uit ruiltransacties – nominale waarde (subrubriek 400)
- Te innen opbrengsten uit ruiltransacties (subrubriek 404)
- Borgtochten betaald in contanten (subrubriek 405)
- Vooruitbetalingen op ruiltransacties (subrubriek 406)
- Dubieuze debiteuren (subrubriek 407)
- Geboekte waardeverminderingen (subrubriek 409)

De vorderingen uit niet-ruiltransacties (rubriek 41) worden als volgt opgesplitst:

- Bijdrage in het kapitaal (subrubriek 410)
- Terug te vorderen BTW (subrubriek 411)

- Terug te vorderen belastingen en voorheffingen (subrubriek 412)
- Vorderingen uit fiscale opbrengsten en uit recuperatie van specifieke kosten van de sociale dienst (rekening 413)
- Te innen opbrengsten uit niet-ruiltransacties (subrubriek 414)
- Vorderingen uit subsidies (subrubriek 415)
- Diverse vorderingen uit niet-ruiltransacties (subrubriek 416)
- Dubieuze debiteuren (subrubriek 417)
- Geboekte waardeverminderingen (subrubriek 419)

Vorderingen op korte termijn worden in de balans opgenomen voor de nominale waarde ervan.

Op de sociale vorderingen en onderhoudsplicht (dubieuze debiteuren) worden waardeverminderingen geboekt als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag. De ouderdom van de vordering bepaalt de waardevermindering als volgt:

- Ouder dan 1 jaar en jonger dan 2 jaar: 10 %
- Ouder dan 2 jaar en jonger dan 3 jaar: 20 %
- Ouder dan 3 jaar en jonger dan 4 jaar: 30%
- Ouder dan 4 jaar: 40%

Deze regel geldt niet voor belastingen, publieke rechtspersonen, toelagen en subsidies. Hiervoor kan op individuele basis een inschatting gemaakt worden omtrent de inbaarheid van de vordering.

Beide benaderingen kunnen worden gecombineerd.

Op de vorderingen mogen ook waardeverminderingen worden toegepast als hun realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan hun boekhoudkundige waarde.

Op het ogenblik dat de insolventie van een schuldenaar is bewezen, wordt de vordering als oninvorderbaar geboekt en zal een minderwaarde moeten geboekt worden voor het saldo van de vordering. De vordering wordt dan uit de boekhouding verwijderd. Indien achteraf zou blijken dat er alsnog een gedeelte van de vordering werd gerecupereerd, dan zal dit aanleiding geven tot de boeking van een meerwaarde voor het effectief gestorte bedrag.

Vorraden en bestellingen in uitvoering

- Grondstoffen, hulpstoffen, goederen in bewerking, gereed product en handelsgoederen (rubriek 30/4)
- Onroerende goederen die bestemd zijn voor verkoop (rubriek 35)
- Vooruitbetalingen (rubriek 36)
- Bestellingen in uitvoering (rubriek 37)

De voorraden die verworven zijn door ruiltransacties worden gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde of tegen de marktwaarde op balansdatum als die lager is.

Voor de bepaling van de aanschaffingswaarde van activa met identieke technische of juridische kenmerken die opgenomen zijn onder de voorraden, voorziet men drie mogelijkheden:

- Individualisering van de prijs van elk bestanddeel
- Methode van de gewogen gemiddelde prijzen
- FIFO-methode

De voorraden verworven via een niet-ruiltransactie worden gewaardeerd tegen de marktwaarde op datum van de verwerving. Deze voorraden worden niet gewaardeerd indien ze gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld of indien ze verbruikt worden in het productieproces van goederen die gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld.

Er worden geen voorraden uitgedrukt op de balans.

Overlopende rekeningen van het actief

- Over te dragen kosten (subrubriek 490)
- Verkregen opbrengsten (subrubriek 491)

De overlopende rekeningen worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde en in de balans opgenomen voor het gedeelte dat ofwel ‘overlopend’ is naar het volgende boekjaar, ofwel ‘toegerekend’ moet worden aan het huidige boekjaar.

Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen

- Vorderingen uit ruiltransacties die binnen het jaar vervallen (subrubriek 494)
- Vorderingen uit niet-ruiltransacties die binnen het jaar vervallen (subrubriek 495)

Deze vorderingen ontstaan door de overboeking van een bedrag of een gedeelte ervan waarvoor deze vordering geregistreerd stond op de desbetreffende rekening van de vorderingen op lange termijn. Ze worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde.

Indien voor het geheel of een gedeelte ervan onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag, bestaat voor deze vorderingen de mogelijkheid om gedurende het jaar waardeverminderingen toe te passen.

Op het ogenblik dat de insolventie van een schuldenaar is bewezen, moet de vordering als oninvorderbaar worden geboekt en zal een minderwaarde moeten geboekt worden voor het saldo van de vordering. De vordering wordt dan uit de boekhouding verwijderd. Indien

achteraf zou blijken dat er alsnog een gedeelte van de vordering werd gerecupereerd, dan zal dit aanleiding geven tot de boeking van een meerwaarde voor het effectief gestorte bedrag.

Vorderingen op lange termijn

De vorderingen op lange termijn uit ruiltransacties worden als volgt uitgesplitst:

- Operationele vorderingen uit ruiltransacties (rekening 2900)
- Niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties (rekening 2902/5)
- Vooruitbetalingen op ruiltransacties (rekening 2906)
- Dubieuze debiteuren (rekening 2907)
- Geboekte waardeverminderingen (rekening 2909)

De vorderingen op lange termijn uit niet-ruiltransacties worden als volgt opgesplitst:

- Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties (rekening 2910)
- Niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties (rekening 2912/5)
- Vooruitbetalingen op niet-ruiltransacties (rekening 2916)
- Dubieuze debiteuren (rekening 2917)
- Geboekte waardeverminderingen (rekening 2919)

Vorderingen op lange termijn uit ruiltransacties die ontstaan door de toekenning van betalingsuitstel aan derden worden in eerste instantie opgenomen in de balans voor hun nominale waarde. In tweede instantie zal het toekennen van het betalingsuitstel aanleiding geven tot de overboeking van het gedeelte van de vordering op korte termijn dat pas over meer dan één jaar komt te vervallen, naar een vordering op lange termijn.

Vorderingen op lange termijn uit niet-ruiltransacties worden in de balans opgenomen voor de nominale waarde ervan.

Op de sociale vorderingen en onderhoudsplicht (dubieuze debiteuren) worden waardeverminderingen geboekt als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag. De ouderdom van de vordering bepaalt de waardevermindering als volgt:

- Ouder dan 1 jaar en jonger dan 2 jaar: 10 %
- Ouder dan 2 jaar en jonger dan 3 jaar: 20 %
- Ouder dan 3 jaar en jonger dan 4 jaar: 30%
- Ouder dan 4 jaar: 40%

Deze regel geldt niet voor belastingen, publieke rechtspersonen, toelagen en subsidies. Hiervoor kan op individuele basis een inschatting gemaakt worden omtrent de inbaarheid van de vordering.

Beide benaderingen kunnen worden gecombineerd.

Op de vorderingen mogen ook waardeverminderingen worden toegepast als hun realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan hun boekhoudkundige waarde.

Op balansdatum van elk boekjaar worden de vorderingen of een gedeelte van de vorderingen met een looptijd van meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen overgeboekt naar 'Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen'. Ook indien deze vordering, of een gedeelte ervan, als dubieus werd geboekt, wordt deze vordering, incl. de erop geboekte waardeverminderingen, overgeboekt.

Op het ogenblik dat de insolventie van een schuldenaar is bewezen door om het even welk bewijsstuk, moet de vordering op lange termijn overgeboekt worden naar de vorderingen op korte termijn. Daar zal voor deze oninvorderbare vordering een minderwaarde moeten worden geboekt voor het saldo van de vordering en zal de vordering uit de boekhouding worden verwijderd. Indien achteraf zou blijken dat er alsnog een gedeelte van de vordering die uit de boekhouding is verdwenen werd gerecupereerd, dan zal dit aanleiding geven tot de boeking van een meerwaarde voor het effectief gestorte bedrag.

Financiële vaste activa

- Extern verzelfstandigde agentschappen (subrubriek 280)
- Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten (subrubriek 281)
- Publiek-Private Samenwerkingsverbanden (subrubriek 282)
- OCMW-verenigingen (subrubriek 283)
- Andere aandelen en niet-vastrentende effecten (subrubriek 284)
- Overig vorderingen (subrubriek 285)
- Borgtochten betaald in contanten (subrubriek 288)
- Nog te storten bedragen (rekening 2801, 2811, 2821, 2831 en 2841)
- Dubieuze debiteuren (rekening 2807, 2817, 2827, 2837 en 2857)
- Geboekte meerwaarde (rekening 2808, 2818, 2828, 2838 en 2848)
- Geboekte waardeverminderingen (rekening 2809, 2819, 2829, 2839, 2849 en 2859)

Belangen of aandelen en vastrentende effecten worden gewaardeerd tegen hun aanschaffingswaarde. De vorderingen op entiteiten die het bestuur op een duurzame wijze wil ondersteunen, worden op de balans opgenomen voor de nominale waarde ervan. Borgtochten betaald in contanten worden gewaardeerd tegen de contante waarde van de storting.

Op financiële vaste activa is het herwaarderingsmodel van toepassing. Dit houdt in dat na hun opname als actief de financiële vaste activa (vooral de belangen) waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald, geboekt worden tegen hun geherwaardeerde waarde. Geherwaardeerde waarde = reële waarde op het moment van de herwaardering – eventuele latere geaccumuleerde waardeverminderingen.

Waardeverminderingen worden toegepast 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. Ook op de vorderingen en vastrentende effecten worden waardeverminderingen toegepast als er voor het geheel of een gedeelte onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag.

Op het ogenblik dat de insolventie van de entiteit waarin men belangen heeft of waaraan men terugvorderbare middelen heeft toegekend, is bewezen, dient dit belang of deze vordering als oninvorderbaar te worden geboekt en zal een minderwaarde moeten worden geboekt voor het saldo van het belang of de vordering en zal dit belang of deze vordering uit de boekhouding worden verwijderd. Indien achteraf zou blijken dat er alsnog een gedeelte van het belang of de vordering die uit de boekhouding is verdwenen werd gerecupereerd, dan zal dit aanleiding geven tot de boeking van een meerwaarde voor het effectief gestorte bedrag.

Materiële vaste activa

Een onderscheid moet gemaakt worden tussen gemeenschapsgoederen, bedrijfsmatige activa en overige activa.

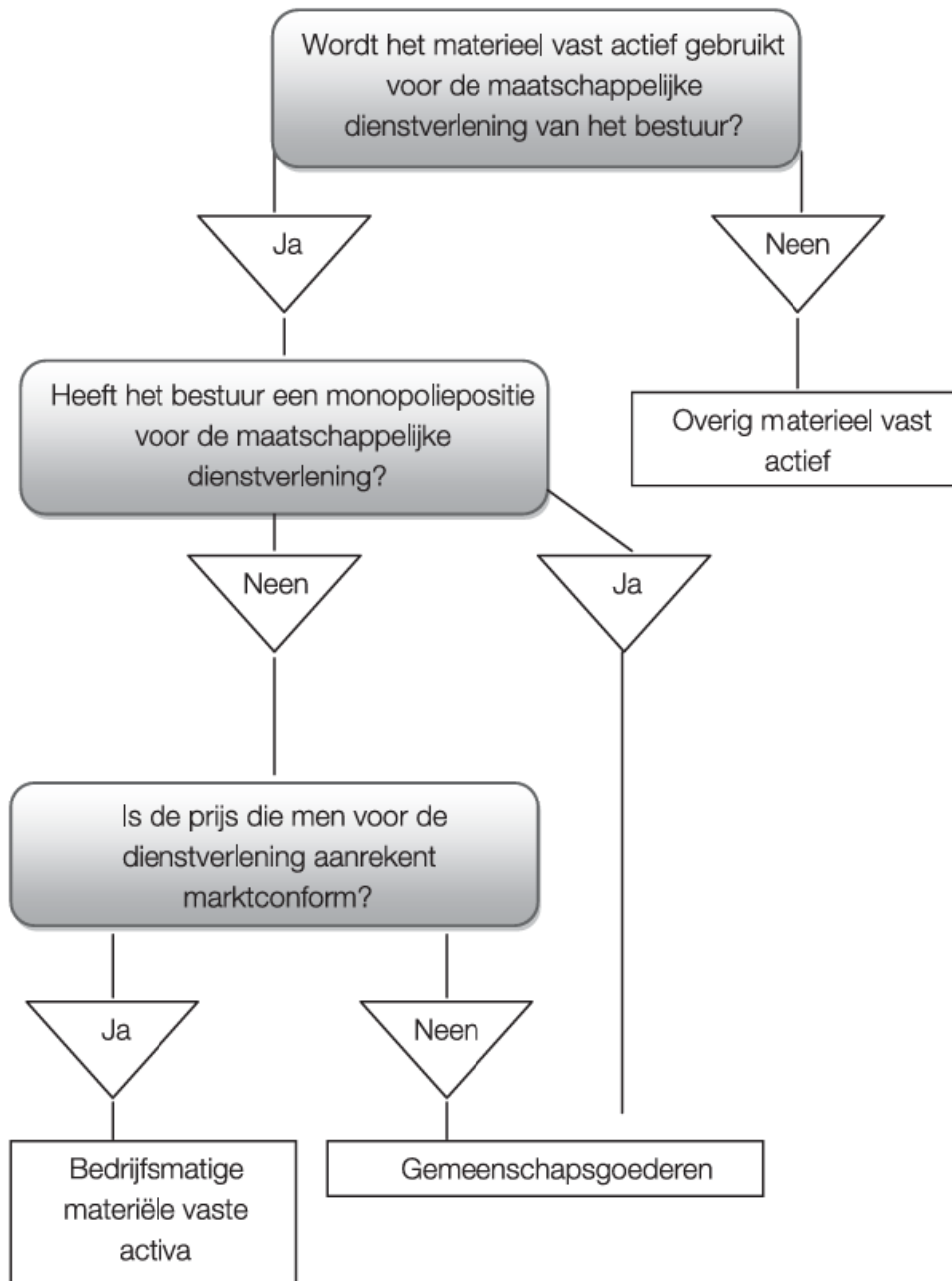
Gemeenschapsgoederen zijn roerende en onroerende activa die aangewend worden om een gemeenschappelijke dienstverlening te vervullen, maar waarbij de vervulling van deze dienstverlening gedurende de volledige cyclus minder ontvangsten genereert dan de uitgaven die nodig zijn om deze activa te verkrijgen en om die dienstverlening te realiseren. Activa die wel voldoende ontvangsten genereren om de uitgaven te compenseren die nodig zijn om de activa te verkrijgen en om de maatschappelijke dienstverlening te realiseren zijn bedrijfsmatige vaste activa. Ze worden aangewend binnen een bedrijfsmatige context. De prijs die aangerekend wordt voor de dienstverlening verbonden aan deze activa is marktconform of concurrentieel. De overige materiële vaste activa worden niet aangewend om een maatschappelijke dienstverlening te vervullen maar worden aangewend om huuropbrengsten, een waardeinstijging of beide te realiseren. Deze activa zijn niet nuttig bij het functioneren van het bestuur. Onder de overige materiële vaste activa worden onder meer de volgende bedragen opgenomen:

- De roerende of onroerende goederen die niet tot de gemeenschapsgoederen of tot de bedrijfsmatige materiële vaste activa behoren, en die worden aangewend als roerende of onroerende reserve;
- De buiten gebruik of buiten exploitatie gestelde materiële vaste activa;

- De roerende en onroerende goederen die in erfpacht, opstal, huur, handelshuur of landpacht werden gegeven, behalve als de vorderingen die voortvloeien uit deze contracten, geboekt worden onder de vorderingen van de vlottende of de vaste activa.

De roerende goederen die werden aangekocht of gebouwd om onmiddellijk doorverkocht te worden, worden hier niet opgenomen, maar worden afzonderlijk onder de voorraden vermeld. Dit als uitzondering op de regel dat op de balans geen voorraden uitgedrukt worden.

Onderstaand schema brengt de bepaling van de categorie waartoe een materieel vast actief behoort in kaart:



Na de initiële waardering van een actiefbestanddeel geldt voor de waardering in de latere boekjaren ofwel het kostprijsmodel ofwel het herwaarderingsmodel. Volgens het kostprijsmodel moet een vast

actief worden geboekt tegen zijn kostprijs, verminderd met eventuele geboekte afschrijvingen en eventuele geboekte waardeverminderingen. Het herwaarderingsmodel houdt echter in dat een vast actief waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald, geboekt wordt tegen de geherwaardeerde waarde. Het belangrijkste verschil tussen beide modellen zit dus in het feit dat de activa waarop het kostprijsmodel van toepassing is niet kunnen worden geherwaardeerd.

	Gebruiksduur	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Herwaarderingsmodel
Kostprijsmodel				
Gemeenschaps-goederen	Beperkt	JA	JA	NEE
	Onbeperkt	NEE	JA	NEE
Bedrijfsmatige materiële vaste activa	Beperkt	JA	JA	NEE
	Onbeperkt	NEE	JA	NEE
Immateriële vaste activa	Beperkt	JA	JA	NEE
	Onbeperkt	NEE	JA	NEE
Herwaarderingsmodel				
Overige materiële vaste activa	Beperkt	JA	JA	JA
	Onbeperkt	NEE	JA	JA
Financiële vaste activa	Niet van toepassing	NEE	JA	JA

Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa zijn middelen van onlichamelijke aard, die voor de activiteiten van het bestuur worden gebruikt. Ze worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde en voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende afschrijvingen. 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.

Financiële schulden

De financiële schulden op korte termijn worden als volgt opgesplitst:

- Kredietinstellingen – Leningen op rekening met vaste termijn (subrubriek 430)
- Kredietinstellingen – Schulden in rekening-courant (subrubriek 433)
- Overige leningen (subrubriek 439)

De financiële schulden op lange termijn worden als volgt opgesplitst:

- Obligatieleningen (subrubriek 171)
- Leasingschulden en soortgelijke schulden (subrubriek 172)
- Schulden aan kredietinstellingen (subrubriek 173)
- Overige leningen (subrubriek 174)

De financiële schulden worden in de balans opgenomen voor ofwel de nominale waarde, de aanschaffingswaarde (effecten) of de som van de kapitaalbestanddelen die de wedersamenstelling in kapitaal vertegenwoordigen van de waarde van het materieel vast actief in het geval van leasing.

Op de balansdatum van elk boekjaar moeten de financiële schulden of een gedeelte van de schulden met een looptijd van meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen, van de schulden op lange termijn overgeboekt worden naar rubriek I.A.4 'Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen'.

Diverse schulden uit ruiltransacties

De diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties worden verder opgesplitst als volgt:

- Leveranciers (subrubriek 440)
- Te ontvangen facturen (subrubriek 444)
- Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest (subrubriek 445)
- Te betalen toegestane leningen (subrubriek 446)
- Overige schulden uit ruiltransacties (subrubriek 449)
- Ingehouden voorheffing (subrubriek 453)
- Rijksdienst voor Sociale Zekerheid (subrubriek 454)
- Bezoldigingen (subrubriek 455)
- Andere sociale schulden (subrubriek 459)

De diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties worden als volgt verder opgesplitst:

- Operationele schulden uit ruiltransacties (subrubriek 175)
- Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties (subrubriek 176)
- Borgtochten ontvangen in contanten (subrubriek 178)
- Andere diverse schulden uit ruiltransacties (subrubriek 179)

In eerste instantie worden de schulden op lange termijn uit ruiltransacties (die ontstaan door toekenning van betalingsuitstel door een leverancier) als een schuld op korte termijn

uit ruiltransacties opgenomen in de balans voor hun nominale waarde. In tweede instantie zal het toekennen van het betalingsuitstel aanleiding geven tot de overboeking van het gedeelte van de schuld op korte termijn dat pas over meer dan één jaar komt te vervallen, naar een schuld op lange termijn.

De ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties en de overige schulden op lange termijn uit ruiltransacties worden in de balans opgenomen voor de nominale waarde ervan.

Op balansdatum zal een overboeking moeten gebeuren van de schulden uit ruiltransacties op lange termijn naar de schulden op korte termijn voor de schulden of een gedeelte van de schulden met een looptijd van meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen.

Schulden uit niet-ruiltransacties

De schulden op korte termijn uit niet-ruiltransacties worden als volgt opgesplitst:

- Geraamd bedrag der belastingschulden (subrubriek 474)
- Te betalen BTW (subrubriek 475)
- Andere te betalen belastingen en taksen (subrubriek 476)
- Operationele schulden inzake sociale dienstverlening OCMW (subrubriek 481)
- Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies (subrubriek 482)
- Ontvangen vooruitbetalingen op niet-ruiltransacties (subrubriek 483)
- Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties (subrubriek 489)

De schulden op lange termijn uit niet-ruiltransacties worden als volgt opgesplitst:

- Ontvangen vooruitbetalingen op investeringssubsidies (rekening 180)
- Andere schulden uit niet-ruiltransacties (subrubriek 189)

Schulden uit niet-ruiltransacties worden in de balans opgenomen voor de nominale waarde ervan.

Op balansdatum zal een overboeking moeten gebeuren van de schulden uit niet-ruiltransacties op lange termijn naar de schulden op korte termijn voor de schulden of een gedeelte van de schulden met een looptijd van meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen.

Voorzieningen voor risico's en kosten

De voorzieningen op korte termijn voor risico's en kosten worden opgesplitst als volgt:

- Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen (subrubriek 460)
- Voorzieningen voor vakantiegeld (subrubriek 461)
- Voorzieningen voor overige risico's en kosten (subrubriek 462/7)

De voorzieningen op lange termijn voor risico's en kosten worden opgesplitst als volgt:

- Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen (subrubriek 160)

- Voorzieningen voor overige risico's en kosten (subrubriek 161/7)

De voorzieningen voor risico's en kosten worden stelselmatig gevormd. Ze worden aangelegd voor een duidelijk omschreven schuld die op de balansdatum zeker is. Dit gebeurt op basis van objectieve beoordelingscriteria zodat het bedrag van de schuld op betrouwbare wijze kan worden geschat.

De voorzieningen op lange termijn, waarvan de afwikkeling naar verwachting zal resulteren in een uitstroom van middelen binnen de twaalf maanden na balansdatum, worden op balansdatum overgeboekt naar de voorzieningen op korte termijn.

Daarnaast zullen de voorzieningen eventueel moeten worden aangepast in de mate waarin de oorspronkelijke schatting hoger of lager is dan wat vereist is volgens een actuele inschatting ervan op de balansdatum.

Van zodra het bedrag van de schuld werkelijk vaststaat en de kosten op de desbetreffende kostenrekeningen worden geboekt, zal de voorziening teruggenomen worden.

Overlopende rekeningen van het passief

Tot de overlopende rekeningen van het passief behoren:

- Toe te rekenen kosten (subrubriek 492)
- Over te dragen opbrengsten (subrubriek 493)

De overlopende rekeningen worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde.

Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen

De financiële schuld op korte termijn wordt opgesplitst als volgt:

- Obligatieleningen (subrubriek 421)
- Leasingschulden en soortgelijke schulden (subrubriek 422)
- Schulden aan kredietinstellingen (subrubriek 423)
- Overige leningen (subrubriek 424)
- Operationele schulden (subrubriek 425)
- Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties (subrubriek 426)
- Borgtochten ontvangen in contanten (subrubriek 428)
- Andere diverse schulden die binnen het jaar vervallen (subrubriek 429)

De schulden zullen worden overgeboekt voor het bedrag waarvoor zij geregistreerd staan op de desbetreffende rekeningen van de schulden op lange termijn.

Nettoactief

Overig nettoactief

Het overige netto actief wordt opgesplitst als volgt:

- Kapitaal (subrubriek 100)
- Niet-opgevraagd kapitaal (subrubriek 101)
- Bijdragen, schenkingen en legaten zonder last en zonder specifiek doel of bestemming (subrubriek 102)

De waarde van deze rubriek wordt bepaald door de waardering van het actief en passief. Het overige nettoactief wordt immers beschouwd als zijnde het verschil tussen het totaal der activa en passiva bij het opmaken van de beginbalans.

De bijdragen, schenking en legaten zonder last en zonder specifiek doel of bestemming worden gewaardeerd aan nominale waarde.

Herwaarderingsreserves

- Herwaarderingsreserves op overige materiële vaste activa (subrubriek 121)
- Herwaarderingsreserves op financiële vaste activa (subrubriek 122)

Wanneer de reële waarde van een actief groter is dan de boekwaarde, wordt dit verschil opgenomen in de rubriek herwaarderingsreserves.

Indien op basis van een volgende herwaardering blijkt dat er niet-gerealiseerde minderwaarden zijn, dan moeten deze:

- Ofwel in mindering gebracht worden van reeds geboekte herwaarderingsreserves;
- Ofwel in kost genomen voor zover deze minderwaarde groter is dan de reeds geboekte meerwaarden.

Overgedragen overschot – overgedragen tekort

In het MAR wordt het overgedragen overschot/tekort opgenomen op de rekening 14 die een positief saldo vertoont in het geval van een gecumuleerd overschot en een negatief bedrag in het geval van een gecumuleerd tekort.

De waarde van het overgedragen overschot/tekort wordt bepaald door de waarde van:

- Het overschot/tekort van de vorige boekjaren zoals blijkt uit de laatst afgesloten jaarrekening;
- Het overschot/tekort na de eindejaarsverrichtingen van het desbetreffende boekjaar.

De waarde van deze rubriek wordt dus bepaald door de waardering van de kosten en opbrengsten.

Investeringsubsidies en -schenkingen

De investeringsubsidies en –schenkingen worden als volgt opgesplitst:

- Investeringsubsidies en –schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn (subrubriek 150)
- Investeringsubsidies en –schenkingen in kapitaal met vordering op lange termijn (subrubriek 151)
- Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van leningen (subrubriek 152)
- Overige investeringsubsidies en –schenkingen (subrubriek 159)

Investeringsubsidies en schenkingen, en legaten in contanten worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien de investeringsubsidies en –schenkingen worden herzien, zullen ze als diverse financiële kost worden geboekt.

De schenking en legaten in natura worden gewaardeerd aan de schenkingswaarde, zijnde de marktwaarde op het moment van de schenking of op datum van het opvallen van de nalatenschap. Indien een actief wordt geschonken dat behoort tot het erfgoed en waarvoor geen aanschaffingswaarde of marktwaarde kan worden bepaald, dan mogen deze erfgoederen pro memorie in de balans worden opgenomen voor 1 euro.

De investeringsubsidies en schenkingen worden in de erop volgende boekjaren via afboekingen in de staat van opbrengsten en kosten (subrubriek 7530) gespreid om ze in overeenstemming te brengen met de afschrijvingen op het gesubsidieerde actief. In geval van niet-afschrijfbaar activa blijft het oorspronkelijke bedrag van de investeringssubsidie of de schenking behouden in de boekhouding.

Afschrijvingen en waardeverminderingen

Afschrijvingen

Het af te schrijven bedrag van een actief wordt per financieel boekjaar bepaald (en kan dus per financieel boekjaar verschillen van elkaar) door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur uitgedrukt in jaren.

$$\text{Jaarlijks afschrijvingsbedrag} = \frac{\text{boekhoudkundige waarde} - \text{restwaarde}}{\text{Resterende gebruiksduur}}$$

De restwaarde en de gebruiksduur van een actief dienen volgens IPSAS ten minste aan het einde van elk financieel boekjaar worden herzien. In het uitvoeringsbesluit wordt uitgegaan van een 'gelijkmatige' veroudering en wordt dus steeds de lineaire afschrijvingsmethode toegepast. Bijgevoegde tabel geeft een overzicht van de afschrijvingstermijnen voor diverse categorieën.

Waardeverminderingen

Waardevermindering zijn andere correcties op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen dan deze die voortvloeien uit afschrijvingen, om rekening te houden met al dan niet als definitief aan te merken ontwaardingen bij het afsluiten van het financiële boekjaar. Waardeverminderingen zijn zowel mogelijk voor activa met beperkte als onbeperkte levensduur (gronden).

Als evenwel op het einde van het financiële boekjaar blijkt dat de gebruikswaarde van een goed hoger is dan zijn boekhoudkundige waarde, dan moeten de eventueel reeds geboekte waardeverminderingen worden teruggenomen ten belopen van het verschil.

Herwaarderingen

Herwaarderingen

De financiële vaste activa en de overige materiële vaste activa, waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald (herwaarderingsmodel van toepassing), dienen na hun opname worden geboekt tegen de geherwaardeerde waarde. Dit is de reële waarde op het moment van de herwaardering, verminderd met eventuele latere geaccumuleerde afschrijvingen en latere geaccumuleerde waardeverminderingen.

De herwaardering wordt voldoende regelmatig uitgevoerd om ervoor te zorgen dat de boekhoudkundige waarde niet beduidend verschilt van de reële waarde op de balansdatum.

Als de herwaardering betrekking heeft op overige materiële vaste activa met een beperkte gebruiksduur, wordt op basis van de geherwaardeerde waarde afgeschreven.

Beginbalans BBC

De balansstructuur in BBC is geklasseerd op basis van dalende liquiditeit (activa) en dalende opeisbaarheid (passiva). Dit geeft een beter zicht op het netto-werkkapitaal.

De beginbalans in BBC vloeit voort uit - en is aansluitbaar met - de eindbalans in NOB, maar is er niet geheel gelijk aan.

De bestaande afschrijvingstermijnen in NOB werden in sommige gevallen vervangen door de nieuwe afschrijvingstermijnen, waardoor de resterende gebruiksduur, de netto-boekwaarde en het jaarlijkse afschrijvingsbedrag van de activa werd gewijzigd. De restwaarde werd gelijkgesteld aan 0.

De activa en de passiva van de gewone gemeentebedrijven Regie voor Stadsvernieuwing en Regie voor Grondbeleid, die hebben opgehouden te bestaan vanaf begin 2014, zijn in de beginbalans opgenomen.

Materiële en immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa met een boekwaarde gelijk aan 0 werden niet opgenomen op de beginbalans in BBC. Dit geldt ook voor de materiële vaste activa met een boekwaarde gelijk aan 0, die niet meer aanwezig zijn op het bestuur, en de corresponderende investeringssubsidies.

De activa die behoren tot het erfgoed worden, wanneer zij verkregen zijn door schenking of als de aanschaffingswaarde ervan niet kan bepaald worden, pro memorie in de beginbalans opgenomen aan € 1.

Nettoactief

De ontvangen investeringssubsidies en schenkingen werden slechts opgenomen op de beginbalans wanneer de corresponderende activabestanden werden geconverteerd. De verrekeningstermijn werd aangepast in functie van de afschrijvingstermijn van het activabestanddeel waarvoor de subsidies werd verkregen.

De voorzieningen voor risico's en kosten werden, rekening houdend met de regels van het BVR, opgenomen op de beginbalans.

De volgende tabel vermeldt de toe te passen afschrijvingstermijnen:

MATERIELE VASTE ACTIVA		
TERREINEN, GEBOUWEN, WEGEN EN ANDERE INFRASTRUCTUUR	Algemene rekening	Afschrijvingsduur
Terreinen Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen, gebouwen, waterlopen en waterbekkens, kunstwerken enz.	220 2290 260/4	geen
Gebouwen De onderhoudswerken aan gebouwen worden over een kortere termijn afgeschreven.	221 2291 260/4	33 jaar 5 en/of 15 jaar
Bebouwde terreinen Deze rubriek wordt gebruikt wanneer gebouwen en terreinen niet kunnen worden onderscheiden of wanneer onder meer voor de afschrijvingen geen onderscheid wordt gemaakt (bv. Wanneer het bestuur slechts een verdieping van een gebouw verwerft. Deze rubriek bevat eveneens de afschrijfbaar aanleg en uitrusting op terreinen (bv. Verharding, omheining, ...).	222 2292 260/4	33 jaar 5 en/of 15 jaar
Overige zakelijke rechten op onroerende goederen Deze rubriek bevat de andere zakelijke rechten die het bestuur bezit op een onroerend goed als de vergoeding bij aanvang van het contract werd vooruitbetaald.	223 2293 260/4	
Wegen (landwegen) Tot de wegen behorende land- en de waterwegen (de grondwerken, de verharding, de slijtlaag, voetpaden, fietspaden,...) Het aanbrengen of vervangen van de slijtlaag wordt afgeschreven over een kortere termijn. De onderhoudswerken aan wegen worden over een kortere termijn afgeschreven.	224	30 jaar 5 jaar 5 en/of 15 jaar
Overige infrastructuur betreffende de wegen (toebehoren van de wegen) Tot de overige infrastructuur betreffende de wegen behoren onder meer verkeerssignalisatie, straatmeubilair, wegbeplanting, ...	225	10 jaar
Overige onroerende infrastructuur	228	

VASTE ACTIVA IN LEASING OF OP GROND VAN EEN SOORTGELIJK RECHT		
Vaste activa in leasing of op grond van een soortgelijk recht Onder leasing en soortgelijke rechten worden de gebruiksrechten op lange termijn opgenomen waarover het bestuur beschikt op grond van leasing, erfpacht, recht van opstal of soortgelijke overeenkomsten. Voor concrete voorbeelden hiervan wordt verwezen naar de rubrieken 'Terreinen en gebouwen', 'Installaties, machines en uitrusting', 'Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel'.	250/5	Deze activa worden afgeschreven over de looptijd van de overeenkomst, tenzij de economische gebruiksduur van het actief waarop het zakelijk recht betrekking heeft, korter is.
ERFGOED		
Onroerend erfgoed Roerend erfgoed Tot het erfgoed behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, technologische of geofysische waarde en de activa die belangrijk zijn voor het behoud van het leefmilieu. Die activa worden hoofdzakelijk aangehouden voor hun bijdrage aan de algemene kennis en cultuur en worden niet alleen aangehouden omwille van het zuiver gemeentelijk of provinciaal belang (bv. Antiekstukken, beiaard, orgel, standbeelden, kunstwerken en beeldhouwwerken, wandtapijten, standbeelden, kerken, kastelen, stadswallen, wandelpaden, jaagpaden en fietsroutes,...) Als een erfgoed eventueel tot een andere rubriek van de activa kan behoren, dan geldt dat dit activum wordt ingeschreven onder de rubriek die het meest aanleunt bij het ware en getrouw beeld.	270/4 275/9	geen
IMMATERIELE VASTE ACTIVA		
Kosten van onderzoek en ontwikkeling Deze rubriek bevat de kosten van onderzoek, vervaardiging en ontwikkeling van prototypes en van producten, uitvindingen en knowhow, die nuttig zijn voor de ontwikkeling van de toekomstige activiteiten van de besturen.	210	5 jaar
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten Deze rubriek omvat enerzijds de octrooien, licenties, knowhow, merken en andere gelijkaardige rechten waarvan het bestuur eigenaar is, en anderzijds de rechten tot	211	5 jaar

exploitatie van onroerende goederen, octrooien, licenties, merken en andere gelijkaardige rechten die eigendom zijn van derden, alsook de aanschaffingswaarde van het recht van het bestuur om van derden knowhow te verkrijgen, als die rechten door het bestuur onder bezwarende titel werden verworven.		
Goodwill Onder goodwill wordt de prijs verstaan die betaald is voor de verwerving van een andere entiteit of een onderdeel ervan, als die hoger is dan de nettowaarde van de actief- minus de passiefbestanddelen van de verworven entiteit of van het onderdeel ervan.	212	5 jaar
Vooruitbetalingen Onder de vooruitbetalingen worden de voorschotten opgenomen die betaald zijn met het oog op de verwerving van immateriële vaste activa. Deze rubriek mag enkel gebruikt worden als men met de afschrijvingen op de immateriële vaste activa waarvoor de vooruitbetaling is gebeurd of waarvoor reeds kosten werden gemaakt, wenst te wachten tot het gebruiksklaar is. Op het ogenblik dat het immaterieel vast activum gebruiksklaar is en dus in gebruik zal worden genomen, wordt het bedrag van de vooruitbetaling overgeboekt naar de eigenlijke rekening van het betreffende immaterieel vast activum en pas dan mag men beginnen met het af te schrijven.	213	geen
Plannen en studies Deze rubriek bevat de plannen en studies gedaan ten gerieve van een globaal project (bv. Kosten gemaakt in het kader van de bijzondere plannen van aanleg, de ruimtelijke uitvoeringsplannen, de ontwerpen van een masterplan, softwarelicenties, BPA's, urbanisatieplan, RUP's, verkavelingsplannen,...).	214	5 jaar

BJ3: OVERZICHT VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES PER BELEIDSVELD

BJ3: OVERZICHT VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES PER BELEIDSVELD

A. Werkingssubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
		0,00	300.000,00	178.625,00	0020	2017002508
	Toelage aan alleenstaanden	240.000,00	0,00	0,00	0020	2017143618
	Werkingstoelage: sociale correctie op forfaitaire afvalbelasting	185.000,00	185.000,00	182.232,00	0020	2017143028
	Werkingstoelage: tussenkomst in restafval (containers) en pmd-zakken voor ocmw-uitkeringsgerechtigde	1.500,00	1.500,00	1.450,00	0020	2017150659
	Toelage op het verstrekken van logies	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0020	2017142632
	Totaal :	429.500,00	489.500,00	365.307,00		
	Reglement: dotaties aan politieke partijen	24.725,00	24.725,00	24.725,00	0100	2017141997
	Aandeel in pensioen uitgekeerd door andere organisme (mandatarissen)	26.445,00	27.135,80	27.135,80	0100	2017141833
	Totaal :	51.170,00	51.860,80	51.860,80		
Posse Leest Comité vzw	Werkingstoelage	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0111	2017142005
Werkgroep Global Fiesta	Werkingstoelage	700,00	700,00	0,00	0111	2017142063
Awel vzw (kindertelefoon)	Werkingstoelage	680,00	680,00	680,00	0111	2017142017
Kazerne Dossin vzw	Werkingstoelage	15.000,00	40.000,00	40.000,00	0111	2017142069
8 mei comité vzw	Werkingstoelage	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0111	2017142053
Mechels Gildenjuweel (Kolveniersgilde) vzw	Werkingstoelage	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0111	2017142059
Koninklijke kring voor oudheidkundige letteren vzw	Werkingstoelage	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0111	2017142074
Hoembeka vzw	Werkingstoelage	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0111	2017142061
Schepenhuis vzw	Werkingstoelage	5.600,00	5.600,00	5.600,00	0111	2017142070
Vlaamse lokale ontvangers vzw	Werkingstoelage	250,00	250,00	250,00	0111	2017142001
Expertisecentrum gemeentesecretarissen vzw	Werkingstoelage	250,00	250,00	250,00	0111	2017142000
Koninklijk Verbond der Kringen van Oudstrijders	Werkingstoelage	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0111	2017150404
Bedevaart naar de Graven aan de Ijzer vzw	Werkingstoelage	100,00	100,00	100,00	0111	2017150406

BJ3: OVERZICHT VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES PER BELEIDSVELD

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
Politiezone Mechelen-Willebroek	Werkingsstoelage	9.000,00	9.000,00	9.000,00	0111	2017142052
	Reglement: viering Jubilea	5.000,00	2.800,00	1.800,00	0111	2017142051
	Totaal :	50.580,00	73.380,00	71.680,00		
Personeelskring	Werkingsstoelage	9.500,00	9.500,00	9.500,00	0112	2017001986
	Aandeel in pensioen uitgekeerd door andere organisme (ambtenaren)	4.000,00	4.000,00	2.948,90	0112	2017141834
	Totaal :	13.500,00	13.500,00	12.448,90		
Fobic Films	Werkingsbijdrage "De Collega's 2.0"	0,00	40.000,00	24.200,00	0119	2017002465
	Totaal :	0,00	40.000,00	24.200,00		
11.11.11 Brood Nodig	Werkingsstoelage	2.250,00	2.250,00	2.250,00	0160	2017000032
	Werkingsstoelage	0,00	0,00	0,00	0160	2017002466
	Projectsubsidies Mechelse ontwikkelingsorganisaties	27.541,00	24.608,00	24.608,00	0160	2017160177
	Reglement: Wedstrijd Mechelen Mondiaal	42.400,00	42.400,00	42.400,00	0160	2017140318
	Reglement: Sensibiliserende activiteiten rond mondiaal beleid in Mechelen	5.000,00	5.000,00	4.500,00	0160	2017160004
	Werkingsstoelagen voor noodhulp aan erkende hulporganisatie	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0160	2017140233
	Mondiale Raad (Stedelijke Adviesraad GRO..M)	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0160	2017140313
	Totaal :	84.691,00	81.758,00	81.258,00		
Verbond van Mechelse Geburenkringen vzw	Werkingsstoelage	620,00	0,00	0,00	0171	2017142058
	Werkingsstoelagen aan buurtcomités	47.000,00	71.699,95	71.241,50	0171	2017141960
	Reglement: Schoonste School en Schoonste Straat	3.000,00	1.000,00	1.000,00	0171	2017160135
	Werkingsstoelage: schone bende	10.000,00	4.000,00	3.700,00	0171	2017140390
	Reglement: bedeling van uitnodigingen bewonersvergaderingen,...	11.000,00	2.224,00	2.223,72	0171	2017140527
	Werkingsstoelagen voor ondersteuning van burgerinitiatieven	3.000,00	0,00	0,00	0171	2017140540
	Totaal :	74.620,00	78.923,95	78.165,22		

BJ3: OVERZICHT VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES PER BELEIDSVELD

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
	Annuïteit De Iijn	1.280,00	1.280,00	1.274,43	0210	2017142646
	Totaal :	1.280,00	1.280,00	1.274,43		
Q-Park	Parking Speecqvest: toelage	25.000,00	25.000,00	0,00	0220	2017154383
	Totaal :	25.000,00	25.000,00	0,00		
	Toelage voor het verstrekken van gratis huisvuilzakken	55.000,00	70.665,00	70.665,00	0300	2017154354
Ivarem	Bijdrage in de werkingskosten	186.273,00	186.273,00	185.884,32	0300	2017140220
Ivarem	Bijdrage in de werkingskosten	52.150,00	52.396,00	53.075,00	0300	2017152755
	Totaal :	293.423,00	309.334,00	309.624,32		
City of Plymouth	Water Resilient Cities (WRC): bijdrage aan lead partner	0,00	22.940,00	0,00	0310	2017002191
	Totaal :	0,00	22.940,00	0,00		
Stedelijke Milieuraad	Werkingsstoelage	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0329	2017140216
IGEMO	Bijdrage in de werkingskosten	70.830,00	70.830,00	70.416,10	0329	2017140222
Ecoso vzw	Samenwerkingsovereenkomst	60.000,00	60.000,00	58.141,95	0329	2017140107
	Bijdrage in de werkingskosten milieuaudit	2.500,00	2.499,99	2.499,99	0329	2017142032
	Totaal :	135.830,00	135.829,99	133.558,04		
Regionaal Landschap Rivierenland vzw	Werkingsstoelage	21.875,00	21.875,00	21.387,25	0340	2017142067
Natuurpunt vzw	Werkingsstoelage: beheerwerken "Den Battelaer"	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0340	2017140310
	Reglement: natuurwerk en informatiehulp	6.200,00	6.200,00	3.720,00	0340	2017140296
Vrienden van Dodoens	Werkingsstoelage	250,00	250,00	0,00	0340	2017141241
	Totaal :	29.525,00	29.525,00	26.307,25		
Natuurpunt vzw	Werkingsstoelage: Benedendijlevallei	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0349	2017140314
	Totaal :	3.000,00	3.000,00	3.000,00		
TU Delft	Europees project Triple A	14.000,00	13.619,00	0,00	0350	2017001952

BJ3: OVERZICHT VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES PER BELEIDSVELD

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
InterLeuven	Cofinancieringsbijdrage	0,00	5.500,00	5.500,00	0350	2017162814
Universiteit Gent	Werkingsstoelage	0,00	3.881,00	0,00	0350	2017002436
Mechelen Klimaatstad vzw	Werkingsstoelage	3.000,00	3.000,00	1.718,28	0350	2017140856
EVA Mechelen vzw	Werkingsstoelage	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0350	2017140472
	Reglement: Mechelen Klimaatneutraal	15.000,00	49.097,00	49.097,00	0350	2017160012
	Reglement: Projectsubsidies afvalpreventie	13.000,00	0,00	0,00	0350	2017140470
	Reglement: Premie hemelwaterinstallaties, infiltratievoorzieningen en groendaken	33.000,00	24.350,00	17.311,50	0350	2017140468
AGB Energiepunt Mechelen	Werkingsstoelage	70.588,00	70.588,00	70.588,00	0350	2017141065
	Totaal :	149.588,00	171.035,00	145.214,78		
Politiezone Mechelen-Willebroek	Dotatie	22.158.148,00	21.588.763,00	21.588.763,00	0400	2017142687
	Totaal :	22.158.148,00	21.588.763,00	21.588.763,00		
Hulpverleningszone "Rivierenland"	Dotatie	4.240.509,00	4.238.916,00	4.238.825,00	0410	2017152844
	Totaal :	4.240.509,00	4.238.916,00	4.238.825,00		
Dierenbescherming Mechelen vzw	Werkingsstoelage	17.800,00	17.800,00	17.800,00	0470	2017142338
ADMA vzw	Werkingsstoelage	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0470	2017142003
	Totaal :	19.800,00	19.800,00	19.800,00		
GASAM	Werkingsstoelage	85.420,00	85.420,00	78.789,46	0480	2017142479
	Totaal :	85.420,00	85.420,00	78.789,46		
Royal Gym Mechelen	Werkingsstoelage	0,00	2.800,00	2.800,00	0490	2017002467
Emmaüs vzw	Werkingsstoelage	125.038,00	125.038,00	120.442,58	0490	2017141571
ROJM vzw	Werkingsstoelage: mobiel jeugdwerk	180.000,00	180.000,00	180.000,00	0490	2017141542
	Totaal :	305.038,00	307.838,00	303.242,58		
BID vzw	Werkingsstoelage	261.600,00	261.600,00	261.600,00	0500	2017001985
Innovatiesteunpunt vzw	Werkingsstoelage	0,00	24.130,00	0,00	0500	2017162911
	Reglement: zomerkermis	500,00	500,00	500,00	0500	2017160021

BJ3: OVERZICHT VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES PER BELEIDSVELD

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
	Toelagereglement: Handenvrij Shoppen	0,00	0,00	0,00	0500	2017162968
	Reglement: nacht- en telefoonwinkels	20.000,00	19.500,00	18.000,00	0500	2017141151
		0,00	15.000,00	4.082,50	0500	2017163248
	Totaal :	282.100,00	320.730,00	284.182,50		
Industrie Noord vzw	Werkingsstoelage: Ondersteuning parkmanagement	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0510	2017154196
Bedrijven Vereniging Zuid vzw	Werkingsstoelage: Ondersteuning parkmanagement	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0510	2017154197
Thomas More vzw	Werkingsstoelage	0,00	5.000,00	0,00	0510	2017141793
	Totaal :	10.000,00	15.000,00	10.000,00		
Planckendael	Werkingsstoelage: convenant	11.400,00	11.400,00	11.400,00	0520	2017150166
Toerisme Provincie Antwerpen (TPA)	Werkingsstoelage: convenant	16.000,00	16.000,00	16.000,00	0520	2017140860
Kunststeden vzw	Werkingsstoelage	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0520	2017140858
Kunststeden vzw	Werkingsstoelage	6.400,00	6.400,00	6.400,00	0520	2017150163
Gidsenbond vzw	Werkingsstoelage	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0520	2017140868
Rupelstreek vzw	Werkingsstoelage: convenant	5.200,00	5.200,00	5.200,00	0520	2017150324
Kunststeden vzw	Werkingsstoelage	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0520	2017150162
VVV Mechelen vzw	Werkingsstoelage	127.850,00	127.850,00	127.850,00	0520	2017142010
VVV Mechelen vzw	Werkingsstoelage	13.000,00	13.000,00	13.000,00	0520	2017141981
	Totaal :	227.850,00	227.850,00	227.850,00		
Hanswijkcomité vzw	Werkingsstoelage	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0529	2017142054
Vlaanderens Kerstjumping-Memorial Eric Wauters	Werkingsstoelage	22.500,00	22.500,00	22.500,00	0529	2017142341
Toren en Beiaard vzw	Werkingsstoelage	5.500,00	5.500,00	5.500,00	0529	2017142256
	Totaal :	34.000,00	34.000,00	34.000,00		
Stedelijke adviesraad voor Land- en Tuinbouw	Werkingsstoelage	2.500,00	2.500,00	61,80	0530	2017140106
	Totaal :	2.500,00	2.500,00	61,80		
Fietsatelier Mechelen vzw	Werkingsstoelage	0,00	10.000,00	10.000,00	0550	2017002417

BJ3: OVERZICHT VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES PER BELEIDSVELD

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
De Krone vzw	"Het Huizeke": samenwerkingsovereenkomst met De Krone vzw	0,00	12.500,00	12.500,00	0550	2017002204
ConnAct vzw	Werkingsstoelage	0,00	10.000,00	10.000,00	0550	2017002420
Ecoso vzw	Werkingsstoelage	90.000,00	90.000,00	90.000,00	0550	2017140926
't Atelier vzw	Werkingsstoelage	44.000,00	44.000,00	43.992,00	0550	2017140925
	Werkingsstoelage voor ontwikkeling nieuwe tewerkstellingsprojecten	0,00	50.000,00	0,00	0550	2017150024
	Totaal :	134.000,00	216.500,00	166.492,00		
Nekkerhal vzw	Werkingsstoelage	202.135,00	202.135,00	201.519,27	0590	2017153609
	Totaal :	202.135,00	202.135,00	201.519,27		
Provincie Drenthe (NL)	Werkingsstoelage	0,00	2.134,00	0,00	0600	2017002461
ECOkoeriers	Werkingsstoelage	0,00	8.335,00	8.335,00	0600	2017002416
	Bijdrage in projectmanagement "Clean Power for Taxi's"	4.000,00	4.840,00	4.840,00	0600	2017002010
Blue-bikes	Bijdrage in verhuur Blue-bikes	23.000,00	23.000,00	19.415,40	0600	2017150358
	Fietsdelen in Mechelen	0,00	9.000,00	2.200,68	0600	2017002408
De Lijn	Bijdrage voor diverse tussenkomsten	125.000,00	114.000,00	106.081,23	0600	2017140719
IGEMO	Project "Bereikbare Regio"	18.835,00	18.835,00	18.834,03	0600	2017162779
IGEMO	Bijdrage in Coördinatieopdracht	137.794,17	137.794,17	90.428,00	0600	2017140688
	Bijdrage in werkingskost Cambio	0,00	2.913,55	2.073,94	0600	2017144813
	Totaal :	308.629,17	320.851,72	252.208,28		
	Reglement: wonen boven winkels	5.000,00	5.000,00	1.720,00	0629	2017140424
	Reglement: duurzame verbeteringspremies	200.000,00	130.000,00	77.828,10	0629	2017140452
IGEMO	Werkingsbijdrage	4.100,00	4.100,00	4.100,00	0629	2017000124
Woonpunt	Bijdrage voor klaverbladfinanciering	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0629	2017144413
	Totaal :	269.100,00	199.100,00	143.648,10		
MMMechelen Feest! vzw	Bourgondisch Paleis: werkingstoelage	0,00	0,00	0,00	0700	2017002008
VVV Mechelen vzw	Bourgondisch Paleis: Werkingstoelage	32.000,00	0,00	0,00	0700	2017002006
VVV Mechelen vzw	Bourgondisch Paleis: Werkingstoelage	2.250,00	0,00	0,00	0700	2017002005
	Totaal :	34.250,00	0,00	0,00		

BJ3: OVERZICHT VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES PER BELEIDSVELD

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
Concertband Heffen	Werkingstoelage	0,00	1.750,00	1.750,00	0703	2017002219
Totaal :		0,00	1.750,00	1.750,00		
Huis van de Letteren	Werkingstoelage	40.000,00	0,00	0,00	0709	2017162958
Kunstencentrum NONA	Huurtoelage	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0709	2017000009
Mechels Kamerorkest vzw	Werkingstoelage	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0709	2017145133
Allegoria vzw (Zefiro Torna)	Werkingstoelage	6.200,00	6.200,00	6.200,00	0709	2017145134
Festival van Vlaanderen vzw	Werkingstoelage: project voor kinderen	0,00	20.000,00	20.000,00	0709	2017143022
t' Arsenaal vzw	Werkingstoelage: huur	40.052,00	40.052,00	37.733,59	0709	2017145137
Academie plus 3 vzw	Werkingstoelage	620,00	620,00	620,00	0709	2017142038
Sint-Cecilia Hombeek Vlaams Open Brassbandkamp vzw	Werkingstoelage: tweejaarlijks Vlaams Open Brassband Kampioenschap	0,00	0,00	0,00	0709	2017142093
Haydn-Genootschap Vlaanderen vzw	Werkingstoelage	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0709	2017142097
International Robert Stolz Club België vzw	Werkingstoelage	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0709	2017142098
Kunstencentrum nOna vzw	Werkingstoelage: onroerende voorheffing	8.200,00	8.200,00	1.346,67	0709	2017142037
Beiaardschool Jef Denyn vzw	Werkingstoelage	0,00	0,00	0,00	0709	2017140549
Carnavalscomité vzw	Werkingstoelage	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0709	2017142060
Vrienden van het Conservatorium vzw	Werkingstoelage	7.350,00	7.350,00	7.350,00	0709	2017142039
Dr De Gruytertornooi vzw	Werkingstoelage	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0709	2017142040
Filmhuis vzw	Werkingstoelage	10.800,00	10.800,00	10.794,00	0709	2017142041
	Reglement: Professionele kunstenorganisaties	217.585,00	217.585,00	217.585,00	0709	2017160079
	Reglement: amateurtoneel	19.000,00	19.000,00	18.999,99	0709	2017140445
	Reglement: muziekdiensten	13.140,00	13.140,00	13.140,00	0709	2017140444
	Reglement: koren	10.000,00	10.000,00	9.999,99	0709	2017142095
	Reglement: Vrijtijdsbesteding van personen in armoede	27.800,00	29.732,89	28.661,15	0709	2017140570
	Reglement: gemeenschapsvormende projecten (nieuwe projecten)	45.000,00	57.535,00	45.347,00	0709	2017140573
	Premie stadsartiest	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0709	2017140579

BJ3: OVERZICHT VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES PER BELEIDSVELD

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
AGB Mechelen actief in Cultuur	Werkingsstoelage	3.916.404,00	1.853.853,00	1.765.885,96	0709	2017144896
Stedelijke Cultuurraad Mechelen	Werkingsstoelage	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0709	2017142036
	Totaal :	4.388.151,00	2.320.067,89	2.209.663,35		
K.R.C. Mechelen vzw	Bijdrage aan K.R.C. Mechelen in organisatie Oscarpelouza festival	0,00	1.000,00	1.000,00	0710	2017002206
SGA Mechelen	Werkingsstoelage	0,00	1.098,00	1.097,20	0710	2017002224
	Totaal :	0,00	2.098,00	2.097,20		
MMMechelen Feest! vzw	Werkingsstoelage	1.960.194,00	1.998.509,00	1.998.509,00	0719	2017150531
	Totaal :	1.960.194,00	1.998.509,00	1.998.509,00		
	Stedelijke Prijs Bouwkundig Erfgoed (2-jaarlijks)	4.600,00	4.600,00	4.600,00	0720	2017162955
	Totaal :	4.600,00	4.600,00	4.600,00		
Speelgoedmuseum vzw	Exploitatie-toelage	51.751,00	51.751,00	49.515,83	0729	2017154243
Vlaams-Assyrisch Huis vzw	Werkingsstoelage	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0729	2017001982
Speelgoedmuseum vzw	Werkingsstoelage	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0729	2017141669
Torens aan de Dijle vzw	Werkingsstoelage	6.000,00	44.000,00	19.000,00	0729	2017142099
Mechelen 2000+ vzw	Werkingsstoelage	1.230,00	1.230,00	1.230,00	0729	2017154199
Brouwgebouw Lamot vzw	Werkingsstoelage	59.790,00	59.790,00	27.967,46	0729	2017142006
Brouwgebouw Lamot vzw	Werkingsstoelage	363.100,00	360.550,00	312.372,54	0729	2017141982
	Bijdrage in Krantendigitaliseringsproject	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0729	2017141554
		0,00	133,00	132,62	0729	2017002767
	Bijdrage in museumtraject E-land	3.000,00	79,00	0,00	0729	2017141173
	Bijdrage in krantenproject	3.440,00	3.528,00	3.527,80	0729	2017141162
	Totaal :	550.311,00	583.061,00	475.746,25		
Koninklijke Mechelse Tennis en HockeyClub	Werkingsstoelage	13.050,00	13.050,00	13.045,48	0740	2017154059
Rode Kruis-Muizen vzw	Werkingsstoelage	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0740	2017154065
Sportizon	Werkingsstoelage (Na-tourcriterium)	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0740	2017147079

BJ3: OVERZICHT VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES PER BELEIDSVELD

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
Mechelse Hattrick vzw	Werkingsstoelage	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0740	2017140905
Zaalvoetbalploeg Salaam vzw	Werkingsstoelage	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0740	2017142066
	Reglement: lokaal sportbeleid - Vlaamse beleidsprioriteit 1	138.000,00	137.972,80	137.972,80	0740	2017141679
	Reglement: renovatie sportinfrastructuur	61.950,00	61.900,60	26.585,80	0740	2017141912
	Reglement: Beker van Mechelen	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0740	2017141905
	Reglement: lokaal sportbeleid - Vlaamse beleidsprioriteit 2	92.000,00	102.027,20	102.027,16	0740	2017141907
	Reglement: sportopleidingen	10.000,00	10.049,40	10.049,40	0740	2017141911
	Reglement: sportevenementen	8.100,00	8.100,00	7.600,00	0740	2017141677
	Reglement: sportgrasvelden	77.500,00	67.500,00	64.312,50	0740	2017141961
AGB Sport Actief Mechelen	Werkingsstoelage	4.374.158,00	3.537.949,00	3.464.074,32	0740	2017142350
Stedelijke Sportraad	Werkingsstoelage	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0740	2017141676
Totaal :		4.826.758,00	3.990.549,00	3.877.667,46		
ROJM vzw	Werkingsstoelage	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0750	2017001959
De Keeting vzw	De Keeting: toelage voor inrichting speelhoek	0,00	6.973,00	4.250,00	0750	2017002194
Toeters en bellen vzw	Werkingsbudget	0,00	0,00	0,00	0750	2017002729
ROJM vzw	Werkingsstoelage: convenant ex-DAC	168.000,00	168.000,00	168.000,00	0750	2017142367
ROJM vzw	Werkingsstoelage: convenant	68.000,00	68.000,00	68.000,00	0750	2017142366
Circolito vzw	Werkingsstoelage	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0750	2017142085
Sinte Mette Comité	Werkingsstoelage	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0750	2017142064
Hombeek vzw						
Sinte Mette Genootschap vzw	Werkingsstoelage	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0750	2017142048
	Reglement: Ondersteuning van jonge organisatoren	10.000,00	10.084,35	10.084,35	0750	2017162963
	Premie: inzetten op talent	250.000,00	339.397,00	339.397,00	0750	2017143805
	Reglement: jeugdwerk	137.760,00	136.433,74	136.433,74	0750	2017141049
	Reglement: rentesubsidies jeugd	5.000,00	5.000,00	4.632,22	0750	2017141048
	Reglement: kadervorming jeugd	7.000,00	7.000,00	6.941,87	0750	2017141047
	Reglement: bewakingsfirma's in privé-fuifzalen	7.920,00	7.924,00	7.923,93	0750	2017141025
J@M vzw-evap	Werkingsstoelage	14.440,00	14.440,00	14.440,00	0750	2017160101
J@M vzw-evap	Werkingsstoelage	997.807,00	1.024.637,00	1.024.637,00	0750	2017141086
Stedelijke Jeugdraad	Werkingsstoelage	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0750	2017141050

BJ3: OVERZICHT VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES PER BELEIDSVELD

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
Stedelijke Overleg Mechelen Studenraad	Werkingsstoelage	2.500,00	2.500,00	0,00	0750	2017142023
Provincie Antwerpen	Bijdrage voor feestbussen	770,00	0,00	0,00	0750	2017141064
Totaal :		1.718.697,00	1.839.889,09	1.834.240,11		
Protestantse kerk Mechelen-Zuid	Toelage aan Protestantse Kerk Mechelen-Zuid voor 85-jarig jubileum	0,00	650,00	648,41	0790	2017002193
Kerkfabriek Sint-Catharina	Werkingsstoelage	103.040,00	103.040,00	103.039,91	0790	2017142326
Kerkfabriek O.L.V. van Hanswijk	Werkingsstoelage	20.225,00	20.225,00	20.223,97	0790	2017142325
Kerkfabriek Lieve-Vrouw	Werkingsstoelage	90.200,00	80.616,00	80.615,11	0790	2017142324
Centraal kerkbestuur	Werkingsstoelage	4.720,00	4.720,00	3.935,00	0790	2017142259
Centraal kerkbestuur	Werkignstoelage	3.600,00	3.600,00	3.600,00	0790	2017142258
Protestantse kerk Mechelen-Noord	Werkingsstoelage	16.150,00	4.535,00	4.535,00	0790	2017142336
Kerkfabriek Sint-Jan Baptist en Sint-Jan Evangelis	Werkingsstoelage	36.035,00	26.214,00	26.212,44	0790	2017142327
Kerkfabriek Sint-Emmaüs	Werkingsstoelage	13.030,00	32.435,00	32.434,14	0790	2017142334
Totaal :		287.000,00	276.035,00	275.243,98		
Vrijzinnig Centrum De Schakel vzw	Werkingsstoelage	3.350,00	4.700,00	4.700,00	0791	2017142044
Humanistisch vrijzinnige vereniging vzw	Werkingsstoelage	1.870,00	1.870,00	1.870,00	0791	2017142042
Comité feest vrijzinnige jeugd vzw	Werkingsstoelage	500,00	500,00	500,00	0791	2017142043
Vrijzinnige gemeenschap Mechelen vzw	Werkingsstoelage	1.865,00	1.865,00	1.865,00	0791	2017142793
Totaal :		7.585,00	8.935,00	8.935,00		
Instrumentenfonds vzw	Werkingsstoelage: aankoop didactisch materiaal Academie Beeldende Kunst	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0820	2017142996
Beiaardschool Jef Denijn vzw	Werkingsstoelage	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0820	2017142076
Beiaardschool Jef Denijn vzw	Werkingsstoelage	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0820	2017142075
Instrumentenfonds vzw	Werkingsstoelage: aankoop didactisch materiaal Conservatorium	45.000,00	45.000,00	45.000,00	0820	2017140440
	Reglement: inschrijvingsgeld Beiaardschool	500,00	500,00	470,00	0820	2017140802

BJ3: OVERZICHT VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES PER BELEIDSVELD

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
	Legaat Ernest Albert: Prijzengeld	500,00	500,00	500,00	0820	2017162960
	Reglement: inschrijvingsgeld Academie Beeldende Kunst	9.000,00	9.000,00	9.000,00	0820	2017140829
	Reglement: inschrijvingsgeld Conservatorium	13.690,00	13.690,00	13.690,00	0820	2017140758
	Totaal :	118.690,00	118.690,00	118.660,00		
Herstelgericht werken op school vzw	Werkingsstoelage	18.000,00	18.000,00	18.000,00	0880	2017001964
School in zicht vzw	Werkingsstoelage	10.000,00	20.000,00	18.987,00	0880	2017143962
Kinderkwartier vzw	Toelage aan Kinderkwartier vzw: organisatie taalkampen voor kleuters	0,00	8.960,00	8.960,00	0880	2017002203
Centrum Basiseducatie Mechelen vzw	Centrum Basiseducatie: Nederlands verwerven vanaf 1e week	7.000,00	7.000,00	0,00	0880	2017161758
CVO Crescendo	Werkingsstoelage	6.000,00	6.000,00	0,00	0880	2017000040
De Ranken en Scholen Groep 5 vzw	Werkingsstoelage	74.500,00	74.500,00	74.500,00	0880	2017140692
Centrum Geestelijke Gezondheid De Pont vzw	Werkingsstoelage	257.750,00	257.750,00	257.749,92	0880	2017140726
Centrum Basiseducatie Mechelen vzw	Werkingsstoelage: NT2-aanbod partnerorganisaties	51.000,00	51.000,00	34.333,33	0880	2017150268
Centrum Basiseducatie Mechelen vzw	Werkingsstoelage: wegwerken van de wachtlijsten Nederlands als Tweede Taal	50.000,00	38.000,00	33.333,00	0880	2017140725
Weyneshof vzw	Werkingsstoelage	3.170,00	3.170,00	2.231,73	0880	2017140724
	Reglement: school en ouders	65.612,00	65.612,00	64.960,50	0880	2017140708
	Reglement: projectenfonds niet-leerplichtonderwijs	4.500,00	4.500,00	4.500,00	0880	2017140698
	Bijdrage aan scholen in project Eerste Hulp bij Huiswerk	1.000,00	1.000,00	968,45	0880	2017140723
	Totaal :	548.532,00	555.492,00	518.523,93		
Sociaal Huis Mechelen (OCMW)	Dotatie	12.327.226,00	11.704.559,00	11.704.559,00	0900	2017142650
	Totaal :	12.327.226,00	11.704.559,00	11.704.559,00		
Agentschap Integratie & Inburgering	Werkingsstoelage	39.420,00	43.004,00	43.000,00	0902	2017163167
Vormingplus regio Mechelen vzw	Werkingsstoelage	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0902	2017142101

BJ3: OVERZICHT VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES PER BELEIDSVELD

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
Huis van het Nederlands vzw	Werkingsstoelage	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0902	2017142339
Stedelijke Diversiteitstraad	Werkingsstoelage	2.500,00	0,00	0,00	0902	2017142172
	Totaal :	71.920,00	73.004,00	73.000,00		
StreetwiZe Mobile School Group	Werkingsstoelage	0,00	14.000,00	0,00	0904	2017163190
Fonds voor Vakopleiding Bouw vzw	Werkingsstoelage	10.000,00	0,00	0,00	0904	2017140927
De Ploeg vzw	Werkingsstoelage	21.000,00	21.000,00	21.000,00	0904	2017140921
	Werkingsstoelage voor ontwikkeling van nieuwe opleidingstrajecten ism VDAB en lokale derden	25.000,00	1.600,00	0,00	0904	2017150023
	Totaal :	56.000,00	36.600,00	21.000,00		
Homo en -lesbienne werking Mechelen vzw	Werkingsstoelage	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0909	2017142278
	Totaal :	2.000,00	2.000,00	2.000,00		
Zelfstandig Wonen Mechelen vzw	Werkingsstoelage	6.000,00	2.000,00	1.609,83	0910	2017142272
	Totaal :	6.000,00	2.000,00	1.609,83		
Woonpunt Mechelen	Leefbaarheidsproject Oud-Oefenplein: tussenkomst in gederfde huurinkomsten Woonpunt Mechelen	0,00	14.400,00	0,00	0930	2017002410
	Totaal :	0,00	14.400,00	0,00		
	Reglement: tussenkomst opvang basisonderwijs	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0945	2017141406
	Totaal :	200.000,00	200.000,00	200.000,00		
AV Dodoens	Werkingsstoelage	0,00	0,00	0,00	0982	2017143025
	Totaal :	0,00	0,00	0,00		

BJ3: OVERZICHT VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES PER BELEIDSVELD

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
<u>B. Investeringsubsidies</u>						
Mechelen Morgen cvba	Mechelen Morgen cvba: investeringstoelage	0,00	0,00	0,00	0119	2017161743
	Totaal :	0,00	0,00	0,00		
Koninklijke fanfare St.- Cecilia Leest	Investeringsstoelage	0,00	24.461,97	24.461,97	0171	2017153505
	Totaal :	0,00	24.461,97	24.461,97		
Emmaüs vzw	Investeringsstoelage	0,00	254.747,02	254.747,02	0200	2017146998
Euro Immostar / NMBS Holding	Investeringsbijdrage in Stationsomgeving	699.093,00	304.510,99	304.510,99	0200	2017143499
	Totaal :	699.093,00	559.258,01	559.258,01		
		0,00	0,00	0,00	0310	2017002182
	Totaal :	0,00	0,00	0,00		
		0,00	0,00	0,00	0340	2017153637
	Investeringsstoelage voor aankoop natuurgebieden	1.000,00	0,00	0,00	0340	2017143379
	Totaal :	1.000,00	0,00	0,00		
	Subsidiereglement: Paraat voor klimaat.	71.000,00	101.000,00	101.000,00	0350	2017154365
	Totaal :	71.000,00	101.000,00	101.000,00		
Politiezone Mechelen- Willebroek	Investeringsstoelage	0,00	0,00	0,00	0400	2017154232
		0,00	0,00	0,00	0400	2017161786
		0,00	0,00	0,00	0400	2017162970
Politiezone Mechelen- Willebroek	Investeringsstoelage aan Politiezone Mechelen- Willebroek.	150.000,00	474.470,00	474.470,00	0400	2017162796
	Totaal :	150.000,00	474.470,00	474.470,00		
Hulpverleningszone 'Rivierenland'	Investeringsstoelage	121.850,00	121.850,00	121.850,00	0410	2017152845
	Totaal :	121.850,00	121.850,00	121.850,00		

BJ3: OVERZICHT VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES PER BELEIDSVELD

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
Emmaüs vzw	Investeringsstoelage	0,00	0,00	0,00	0480	2017143496
	Totaal :	0,00	0,00	0,00		
		5.000,00	0,00	0,00	0600	2017002011
		0,00	0,00	0,00	0600	2017002425
	Totaal :	5.000,00	0,00	0,00		
Mitiska nv	Investeringsstoelage	0,00	0,00	0,00	0610	2017002430
Borgerstein vzw	Investeringsstoelage	0,00	0,00	0,00	0610	2017002433
Willemen General Contractor nv	Investeringsstoelage	0,00	0,00	0,00	0610	2017001008
Diepensteyn	Investeringsstoelage aan Diepensteyn.	0,00	0,00	0,00	0610	2017154360
Sociaal Verhuurkantoor Bodukam	Investeringsstoelage	0,00	0,00	0,00	0610	2017143266
	Totaal :	0,00	0,00	0,00		
VVV Mechelen vzw	Investeringsstoelage	6.000,00	0,00	0,00	0700	2017002002
		0,00	0,00	0,00	0700	2017162772
	Totaal :	6.000,00	0,00	0,00		
AGB Mechelen actief in cultuur	Investeringsstoelage	0,00	0,00	0,00	0703	2017152821
	Totaal :	0,00	0,00	0,00		
Kunstencentrum nOna	Investeringsstoelage	0,00	6.027,37	6.027,37	0709	2017152867
AGB Mechelen actief in cultuur	Investeringsstoelage	0,00	0,00	0,00	0709	2017152822
AGB Mechelen Actief in Cultuur	Hof van Busleyden: saldo kapitaalsubsidie	0,00	0,00	0,00	0709	2017162971
	Totaal :	0,00	6.027,37	6.027,37		
MMMechelen Feest! vzw	Investeringsstoelage	5.000,00	0,00	0,00	0719	2017153515
	Totaal :	5.000,00	0,00	0,00		

BJ3: OVERZICHT VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES PER BELEIDSVELD

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
	Stadsaandeel in restauratiepremies	100.000,00	127.763,08	127.763,08	0720	2017145842
Kerkfabriek Sint-Catharina	Investeringsstoelage: Ereloon Begijnhofkerk - onderzoek	0,00	0,00	0,00	0720	2017145811
Kerkfabriek St Pieter	Investeringsstoelage: St.-Petrus en Paulus - sacristie	0,00	0,00	0,00	0720	2017145837
Kerkfabriek St Pieter	Investeringsstoelage: St.-Petrus en Paulus - meubilair (erelonen)	0,00	0,00	0,00	0720	2017145800
Kerkfabriek Emmaüs	Investeringsstoelage: Colomakerk fase 3 (ereloon)	0,00	0,00	0,00	0720	2017145817
Kerkfabriek St Pieter	Investeringsstoelage: St.-Petrus en Paulus - aanpassing gebruik (erelonen)	0,00	17.406,70	17.406,70	0720	2017145803
Kerkfabriek Lieve Vrouw	Investeringsstoelage: O.L.Vrouw-over-de-Dijle - meubilair en beelden	0,00	0,00	0,00	0720	2017145819
Kerkfabriek Sint-Catharina	Investeringsstoelage: St-Katelijnekerk - schilderijen (erelonen)	0,00	0,00	0,00	0720	2017145808
Kerkfabriek Sint-Catharina	Investeringsstoelage: St-Katelijnekerk - meubilair (erelonen)	0,00	0,00	0,00	0720	2017145809
Kerkfabriek Sint-Catharina	Investeringsstoelage: St-Katelijnekerk - altaren (erelonen)	0,00	0,00	0,00	0720	2017145810
Kerkfabriek Onze Lieve Vrouw van Hanswijk	Investeringsstoelage: Hanswijkbasiliek - historisch onderzoek (erelonen)	50.000,00	0,00	0,00	0720	2017145815
Kerkfabriek St Pieter	Investeringsstoelage: St.-Petrus en Paulus - meubilair	0,00	0,00	0,00	0720	2017145834
Kerkfabriek Lieve Vrouw	Investeringsstoelage: O.L.Vrouw-over-de Dijle - orgel (ereloon)	0,00	0,00	0,00	0720	2017145818
	Investeringsstoelage aan diverse kerkfabrieken ikv raamcontract onderhoud kerken	100.000,00	0,00	0,00	0720	2017145822
Kerkfabriek Sint-Jan Baptist en Sint-Jan Evangelis	Investeringsstoelage: St-Janskerk - meubilair (erelonen)	0,00	0,00	0,00	0720	2017145805
		100.000,00	0,00	0,00	0720	2017001001
Kerkfabriek Sint-Catharina	Investeringsstoelage: St-Katelijnekerk - interieurrestauratie	1.100.000,00	638.581,05	638.581,05	0720	2017145825
Kerkfabriek Sint-Jan Baptist en Sint-Jan Evangelis	Investeringsstoelage: St-Janskerk - interieurrestauratie	1.142.104,00	1.605.408,50	1.605.408,50	0720	2017145826
Kerkfabriek Sint-Catharina	Investeringsstoelage: St-Katelijnekerk - restauratie meubilair	0,00	0,00	0,00	0720	2017145835
Kerkfabriek Onze Lieve Vrouw van Hanswijk	Investeringsstoelage: Hanswijkbasiliek - dalscholieren (erelonen)	0,00	0,00	0,00	0720	2017145840
Kerkfabriek Lieve Vrouw	Investeringsstoelage: O.L.Vrouw-over-de-Dijle - hoogdringende werken beelden	0,00	0,00	0,00	0720	2017145841
Kerkfabriek Sint-Jan Baptist en Sint-Jan Evangelis	Investeringsstoelage: Hofje van Olijven - restauratie gebouw	34.350,00	73.511,72	73.511,72	0720	2017145845

BJ3: OVERZICHT VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES PER BELEIDSVELD

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
Kerkfabriek Onze Lieve Vrouw van Hanswijk	Investeringsstoelage: Hanswijkbasiliek - interieurrestauratie	0,00	12.891,55	12.891,55	0720	2017145865
	Investeringsstoelage aan diverse kerkfabrieken ikv erelonen restauratie kerken	117.000,00	125.583,77	125.583,77	0720	2017145867
Kerkfabriek St Pieter	Investeringsstoelage: St.-Petrus en Paulus - aanpassing gebruik	0,00	0,00	0,00	0720	2017145844
		0,00	0,00	0,00	0720	2017145869
Kerkfabriek Sint-Catharina	Investeringsstoelage: Begijnhofkerk - exterieurrestauratie	3.178.540,00	1.601.233,68	1.601.233,68	0720	2017145858
Kerkfabriek Sint-Jan Baptist en Sint-Jan Evangelis	Investeringsstoelage: St-Janskerk - beveiliging	70.000,00	13.048,00	13.048,00	0720	2017145821
Kerkfabriek Sint-Catharina	Investeringsstoelage: Begijnhofkerk - interieurrestauratie	300.000,00	0,00	0,00	0720	2017145827
Kerkfabriek Emmaüs	Investeringsstoelage: St-Martinuskerk Hombeek - restauratie	0,00	0,00	0,00	0720	2017145820
		0,00	0,00	0,00	0720	2017145839
Kerkfabriek Onze Lieve Vrouw van Hanswijk	Investeringsstoelage: Hanswijkbasiliek - meubilair	0,00	0,00	0,00	0720	2017145847
Kerkfabriek Onze Lieve Vrouw van Hanswijk	Investeringsstoelage: Hanswijkbasiliek (ereloon)	0,00	0,00	0,00	0720	2017145860
Kerkfabriek Onze Lieve Vrouw van Hanswijk	Investeringsstoelage: Hanswijkbasiliek - Dalscholieren, restauratie buitenschilderwerk	0,00	0,00	0,00	0720	2017145849
Kerkfabriek Emmaüs	Investeringsstoelage: Colomakerk fase 3b - herinrichting	532.344,00	559.133,88	559.133,88	0720	2017145832
Kerkfabriek Emmaüs	Investeringsstoelage: Colomakerk fase 3a - interieurrestauratie	504.243,00	536.784,90	536.784,90	0720	2017145831
Kerkfabriek Emmaüs	Investeringsstoelage: Colomakerk fase 3 (ereloon)	44.428,00	13.932,50	13.932,50	0720	2017145859
		0,00	0,00	0,00	0720	2017145861
Kerkfabriek St Pieter	Investeringsstoelage: St.-Petrus en Paulus - restauratie schilderijen	0,00	0,00	0,00	0720	2017145843
		0,00	0,00	0,00	0720	2017145862
Kerkfabriek St-Pieter	Investeringsstoelage: St. Pieter en Paulus - interieurrestauratie	0,00	1.511,14	1.511,14	0720	2017145923
		0,00	0,00	0,00	0720	2017146101
Kerkfabriek Onze Lieve Vrouw van Hanswijk	Investeringsstoelage: Hanswijkbasiliek - altaren	0,00	0,00	0,00	0720	2017145846
Kerkfabriek Sint-Jan Baptist en Sint-Jan Evangelis	Investeringsstoelage: Hofje van Olijven - restauratie beelden	9.500,00	7.065,92	7.065,92	0720	2017145848
Kerkfabriek Emmaüs	Investeringsstoelage: Colomakerk fase 2 - exterieurrestauratie	0,00	99.247,91	99.247,91	0720	2017145855

BJ3: OVERZICHT VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES PER BELEIDSVELD

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
Kerkfabriek Sint-Catharina	Investeringsstoelage: St-Katelijnekerk - altaren	0,00	0,00	0,00	0720	2017145836
Kerkfabriek Emmaüs	Investeringsstoelage: St-Martinuskerk Hombeek - materiaaltechnisch onderzoek	20.000,00	0,00	0,00	0720	2017145798
Kerkfabriek St Pieter	Investeringsstoelage: St.-Petrus en Paulus - orgel (erelonen)	0,00	0,00	0,00	0720	2017145799
Kerkfabriek Onze Lieve Vrouw van Hanswijk	Investeringsstoelage: Hanswijkbasiliek - orgel (erelonen)	35.750,00	0,00	0,00	0720	2017145804
Kerkfabriek Sint-Jan Baptist en Sint-Jan Evangelis	Investeringsstoelage: St-Janskerk - meubilair	0,00	0,00	0,00	0720	2017145851
Kerkfabriek Onze Lieve Vrouw van Hanswijk	Investeringsstoelage: Hanswijkbasiliek - interieurrestauratie	0,00	22.400,65	22.400,65	0720	2017145868
Kerkfabriek St Pieter	Investeringsstoelage: St.-Petrus en Paulus - crypte (erelonen)	5.200,00	0,00	0,00	0720	2017145802
		100.000,00	0,00	0,00	0720	2017161706
	O.L.Vrouw over de Dijlekerk - Spoedrestauratie 7 weeën	40.000,00	0,00	0,00	0720	2017161705
	O.L.Vrouw over de Dijlekerk - ereloon opmaak beheersplan	15.000,00	0,00	0,00	0720	2017161704
	Begijnhofkerk meubilair: erelonen	0,00	0,00	0,00	0720	2017161702
	Begijnhofkerk altaren: erelonen	0,00	0,00	0,00	0720	2017161701
		0,00	0,00	0,00	0720	2017161703
Kerkfabriek Sint-Catharina	Investeringsstoelage: Begijnhofkerk - altaren (erelonen)	0,00	0,00	0,00	0720	2017145814
Kerkfabriek Sint-Catharina	Investeringsstoelage: St-Katelijnekerk - schilderijen	0,00	0,00	0,00	0720	2017145852
Kerkfabriek Sint-Jan Baptist en Sint-Jan Evangelis	Investeringsstoelage: St-Janskerk - orgel	0,00	0,00	0,00	0720	2017145850
Kerkfabriek St Pieter	Investeringsstoelage: St-Pieter - schilderijen	0,00	0,00	0,00	0720	2017146983
Kerkfabriek St Pieter	Investeringsstoelage: St.-Petrus en Paulus - meubilair	0,00	71.692,50	71.692,50	0720	2017153516
Kerkfabriek Sint-Jan Baptist en Sint-Jan Evangelis	Investeringsstoelage: St.-Jan Berchmanskerk - restauratiedossier	0,00	0,00	0,00	0720	2017143229
Kerkfabriek Sint-Jan Baptist en Sint-Jan Evangelis	Investeringsstoelage: St-Janskerk - orgel	0,00	0,00	0,00	0720	2017153681
Kerkfabriek Sint-Catharina	Investeringsstoelage: Ereloon Sint-Katelijnekerk - orgel	0,00	0,00	0,00	0720	2017145807
Kerkfabriek St Pieter	Investeringsstoelage: St.-Petrus en Paulus - sacristie (erelonen)	0,00	0,00	0,00	0720	2017145801
Totaal :		7.598.459,00	5.527.197,45	5.527.197,45		

BJ3: OVERZICHT VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES PER BELEIDSVELD

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
Koninklijke Mechelse Tennis- en Hockeyclub Immo	Investeringsstoelage	0,00	0,00	0,00	0721	2017002429
Totaal :		0,00	0,00	0,00		
vzw Speelgoedmuseum	Investeringsstoelage aan het Speelgoedmuseum.	0,00	0,00	0,00	0729	2017154356
Brouwgebouw Lamot vzw	Investeringsstoelage	0,00	0,00	0,00	0729	2017162799
vzw Brouwgebouw Lamot	Investeringsstoelage	0,00	9.260,00	9.260,00	0729	2017143630
Totaal :		0,00	9.260,00	9.260,00		
Y.R.K.V. Mechelen	Investeringsstoelage: aanleg kunstgras jeugdveld	0,00	0,00	0,00	0740	2017002243
K.R.C. Mechelen	Investeringsstoelage: aanleg kunstgras jeugdveld	0,00	0,00	0,00	0740	2017002244
Coldplay vzw	Investeringsstoelage: schaatsbaan	0,00	24.758,20	24.758,20	0740	2017143486
Basisschool De Baan	Investeringsstoelage: turnzaal	0,00	280.000,00	280.000,00	0740	2017143399
Totaal :		0,00	304.758,20	304.758,20		
Chiro Libertus	Bijdrage Stad Mechelen in de kosten voor een gezamenlijke nieuwbouw voor Chiro Libertus en J@M EVA-P.	177.000,00	132.750,00	132.750,00	0750	2017162791
Chiro	Jeugdhuis Hombeek	250.000,00	125.000,00	125.000,00	0750	2017154054
		0,00	0,00	0,00	0750	2017146180
		0,00	0,00	0,00	0750	2017146181
	Investeringsstoelagen voor jeugdlokalen	200.000,00	205.367,98	205.367,98	0750	2017146038
Totaal :		627.000,00	463.117,98	463.117,98		
Kerkfabriek Onze Lieve Vrouw van Hanswijk	Investeringsstoelage	0,00	0,00	0,00	0790	2017143432
kerkfabriek Petrus en Paulus	Investeringsstoelage	0,00	0,00	0,00	0790	2017143557
kerkfabriek Sint-Albertus	Investeringsstoelage	250.000,00	0,00	0,00	0790	2017143435
		444.424,00	392.749,49	392.749,49	0790	2017162671
Kerkfabriek Sint-Emmaüs	Investeringsstoelage	0,00	0,00	0,00	0790	2017143436
Kerkfabriek Sint-Catharina	Investeringsstoelage	0,00	0,00	0,00	0790	2017143433

BJ3: OVERZICHT VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES PER BELEIDSVELD

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
Kerkfabriek Onze-Lieve-Vrouw	Investeringsstoelage	0,00	0,00	0,00	0790	2017152835
	Totaal :	694.424,00	392.749,49	392.749,49		
Sociaal Huis Mechelen (OCMW)	Investeringsstoelage: stalling mobiele beiaard	0,00	0,00	0,00	0900	2017153507
	Totaal :	0,00	0,00	0,00		
CAW	Investeringsstoelage	900.000,00	933.800,00	933.800,00	0909	2017146154
	Totaal :	900.000,00	933.800,00	933.800,00		
Woonpunt	Investeringsstoelage	200.000,00	0,00	0,00	0930	2017153518
	Totaal :	200.000,00	0,00	0,00		
		0,00	0,00	0,00	0945	2017146951
	Investeringsstoelagen voor startende kinderopvanginitiatieven	291.232,00	173.500,00	173.500,00	0945	2017143222
	Totaal :	291.232,00	173.500,00	173.500,00		
		Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening		
Totaal werkingssubsidies :		56.728.850,17	53.038.509,44	52.181.085,84		
Totaal investeringssubsidies :		11.370.058,00	9.091.450,47	9.091.450,47		

BJ3: NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

BJ3: NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

			<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
00	Zekerheden door derden gesteld voor rekening van het bestuur				
000	Crediteuren van de boekhoudkundige entiteit, houders van door derden gestelde zekerheden				
001	Derden, stellers van zekerheden voor rekening van de boekhoudkundige entiteit				
01	Persoonlijke zekerheden gesteld voor rekening van derden				
010	Debiteuren wegens verplichtingen uit wissels in omloop				
011	Crediteuren wegens verplichtingen uit wissels in omloop				
	0110	Door de boekhoudkundige entiteit geëndosseerde, overgedragen wissels			
	0111	Andere verplichtingen uit wissels in omloop			
012	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden		48.148.375,74 €	17.010.369,85 €	31.138.005,89 €
	01200	2017000203 Openingspost	1.608.325,60 €	0,00 €	1.608.325,60 €
	01200	2017002940 Borgstellingen leningen door OCMW	0,00 €	243.365,02 €	-243.365,02 €
	01204	2017000203 Openingspost	664.048,66 €	0,00 €	664.048,66 €
	01204	2017002941 Borgstellingen leningen door vzw De Nekkerhal	0,00 €	664.048,66 €	-664.048,66 €
	01205	2017000203 Openingspost	915.539,40 €	0,00 €	915.539,40 €
	01205	2017002942 Borgstellingen leningen door OCMW-verenigingen	0,00 €	139.384,49 €	-139.384,49 €
	01207	2017000203 Openingspost	38.162.604,91 €	0,00 €	38.162.604,91 €
	01207	2017002943 Borgstellingen leningen door intergem. samenw.	0,00 €	15.704.597,96 €	-15.704.597,96 €
	01209	2017000203 Openingspost	2.023.704,64 €	0,00 €	2.023.704,64 €
	01209	2017002944 Borgstellingen leningen door besturen eredienst	0,00 €	258.973,72 €	-258.973,72 €
	01290	2017000203 Openingspost	3.267.534,09 €	0,00 €	3.267.534,09 €
	01290	2017002945 Borgstellingen leningen door andere entiteiten	1.506.618,44 €	0,00 €	1.506.618,44 €
013	Crediteuren wegens persoonlijke zekerheden		17.010.369,85 €	48.148.375,74 €	-31.138.005,89 €
	01300	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door OCMW's			
	01300	2017000203 Openingspost	0,00 €	1.608.325,60 €	-1.608.325,60 €
	01300	2017002940 Borgstellingen leningen door OCMW	243.365,02 €	0,00 €	243.365,02 €
	01301	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door autonome provinciebedrijven			
	01302	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door autonome gemeentebedrijven			
	01303	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door provinciale extern verzelfstandigde agentschappen naar privaat recht			
	01304	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door gemeentelijke extern verzelfstandigde agentschappen naar privaat recht			
	01304	2017000203 Openingspost	0,00 €	664.048,66 €	-664.048,66 €
	01304	2017002941 Borgstellingen leningen door vzw De Nekkerhal	664.048,66 €	0,00 €	664.048,66 €

BJ3: NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

			<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
	01305	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door OCMW-verenigingen naar publiek recht			
	01305	2017000203 Openingspost	0,00 €	915.539,40 €	-915.539,40 €
	01305	2017002942 Borgstellingen leningen door OCMW-verenigingen	139.384,49 €	0,00 €	139.384,49 €
	01306	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door OCMW-verenigingen naar privaat recht			
	01307	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door intergemeentelijke samenwerkingsverbanden			
	01307	2017000203 Openingspost	0,00 €	38.162.604,91 €	-38.162.604,91 €
	01307	2017002943 Borgstellingen leningen door intergem. samenw.	15.704.597,96 €	0,00 €	15.704.597,96 €
	01308	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door politiezones			
	01309	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door besturen van de eredienst			
	01309	2017000203 Openingspost	0,00 €	2.023.704,64 €	-2.023.704,64 €
	01309	2017002944 Borgstellingen leningen door besturen eredienst	258.973,72 €	0,00 €	258.973,72 €
	01390	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door andere entiteiten			
	01390	2017000203 Openingspost	0,00 €	3.267.534,09 €	-3.267.534,09 €
	01390	2017002945 Borgstellingen leningen door andere entiteiten	0,00 €	1.506.618,44 €	-1.506.618,44 €
02	Zakelijke zekerheden gesteld op eigen activa				
	020	Crediteuren van de boekhoudkundige entiteit, houders van zakelijke zekerheden			
	021	Zakelijke zekerheden, gesteld voor eigen rekening			
	022	Crediteuren van derden, houders van zakelijke zekerheden			
	023	Zakelijke zekerheden, gesteld voor rekening van derden			
03	Ontvangen zekerheden				
	030	Statutaire bewaargevingen			
	031	Statutaire bewaargevers			
	032	Ontvangen zekerheden	4.968.938,74 €	1.105,48 €	4.967.833,26 €
	03200	2017000203 Openingspost	2.452,68 €	0,00 €	2.452,68 €
	03201	2017000203 Openingspost	45.400,48 €	0,00 €	45.400,48 €
	03201	2017002961 Huurwaarborgen Oh!	0,00 €	1.105,48 €	-1.105,48 €
	03202	2017000203 Openingspost	4.665.467,99 €	0,00 €	4.665.467,99 €
	03202	2017002946 Ontvangen zekerheden: Aannemers	255.617,59 €	0,00 €	255.617,59 €

BJ3: NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

				<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
033	Zekerheidstellers			1.105,48 €	4.968.938,74 €	-4.967.833,26 €
	03300	2017000203	Openingspost	0,00 €	2.452,68 €	-2.452,68 €
	03301	2017000203	Openingspost	0,00 €	45.400,48 €	-45.400,48 €
	03301	2017002961	Huurwaarborgen Oh!	1.105,48 €	0,00 €	1.105,48 €
	03302	2017000203	Openingspost	0,00 €	4.665.467,99 €	-4.665.467,99 €
	03302	2017002946	Ontvangen zekerheden: Aannemers	0,00 €	255.617,59 €	-255.617,59 €
04	Goederen en waarden van derden gehouden door derden in hun naam, maar ten bate en voor risico van de boekhoudkundige entiteit					
040	Derden, houders in hun naam, maar ten bate en voor risico van de boekhoudkundige entiteit van goederen en waarden					
041	Goederen en waarden van derden gehouden door derden in hun naam, maar ten bate en voor risico van de boekhoudkundige entiteit					
05	Verplichtingen tot aan- en verkoop van vaste activa					
050	Verplichtingen tot aankoop			35.250.763,86 €	0,00 €	35.250.763,86 €
	05010	2017000203	Openingspost	35.250.763,86 €	0,00 €	35.250.763,86 €
051	Crediteuren wegens verplichtingen tot aankoop			0,00 €	35.250.763,86 €	-35.250.763,86 €
	05110	2017000203	Openingspost	0,00 €	35.250.763,86 €	-35.250.763,86 €
052	Debiteuren wegens verplichtingen tot verkoop					
053	Verplichtingen tot verkoop					
06	Termijnovereenkomsten					
060	Op termijn gekochte goederen - te ontvangen					
061	Crediteuren wegens op termijn gekochte goederen					
062	Debiteuren wegens op termijn verkochte goederen					
063	Op termijn verkochte goederen - te leveren					
064	Op termijn gekochte deviezen - te ontvangen					
065	Crediteuren wegens op termijn gekochte deviezen					

BJ3: NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

		<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
066	Debiteuren wegens op termijn verkochte deviezen			
067	Op termijn verkochte deviezen - te leveren			
07	Goederen en waarden van derden gehouden door het bestuur			
070	Gebruiksrechten op lange termijn			
	0700 Terreinen en gebouwen			
	0701 Installaties, machines en uitrusting			
	0702 Meubilair en rollend materieel			
071	Crediteuren wegens huurgelden en vergoedingen			
072	Goederen en waarden van derden in bewaring, in consignatie of in bewerking gegeven			
073	Commitenten en deponenten van goederen en waarden			
074	Goederen en waarden van derden gehouden voor rekening of ten bate en voor risico van derden			
075	Crediteuren wegens goederen en waarden van derden gehouden voor rekening of ten bate en voor risico van derden			
08	Aangegane, maar niet opgenomen kredieten			
09	Diverse rechten en verplichtingen			
090	Bestemde gelden			
	0901 Bestemde gelden voor exploitatie-uitgaven			
	0902 Bestemde gelden voor investeringsuitgaven			
	0903 Bestemde gelden voor andere uitgaven			
091	Bestemde gelden			
092/9	Overige diverse rechten en verplichtingen	0,00 €	0,00 €	0,00 €

BJ4 : OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN

BJ4 : OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN

Omschrijving	Aantal deelnemingen	Ingeschreven waarde	Nog te storten	Volstort
CIPAL	67	8.375,00	0,00	8.375,00
De Lijn	4.677	115.939,81	21.656,75	94.283,06
De Vrije Woonst Muizen	1.170	2.900,35	2.175,26	725,09
Eigen woning NV	3.150	78.750,00	0,00	78.750,00
Finilek	157	3.925,00	0,00	3.925,00
Gemeentelijke Holding van België - Gewone aandelen	0	0,00	0,00	0,00
Gemeentelijke Holding van België - Preferente aandelen A	0	0,00	0,00	0,00
Gemeentelijke Holding van België - Preferente aandelen B	0	0,00	0,00	0,00
Gew. Mij. Kl. Landeigendom	651	8.137,50	6.103,12	2.034,38
Igemo	17.723	177.230,00	44.307,50	132.922,50
Inter Vilvoordse Mij. Huisvesting	93	2.325,00	2.015,13	309,87
Pontes	90	223.200,00	0,00	223.200,00
Ivarem	17.818	263.350,04	65.837,52	197.512,52
Iverlek - Elektriciteit A-aandelen	1.398.799	28.540.882,06	0,00	28.540.882,06
Iverlek - Gas A-aandelen	1.411.504	28.651.425,58	0,00	28.651.425,58
Poolstok (Jobpunt Vlaanderen)	250	6.197,50	0,00	6.197,50
Woonpunt	2.629	32.587,50	16.422,95	16.164,55
Mij. Volkswoningen Duffel	1.010	2.525,00	21,28	2.503,72
Pidpa A-aandelen	2.114	5.285,00	0,00	5.285,00
Pidpa E-aandeel	1	2,50	0,00	2,50
Mechelen Morgen cvba	15.900	15.900,00	10.600,00	5.300,00
EthiasCo cvba	24	206.469,60	0,00	206.469,60
Totaal		58.345.407,44	169.139,51	58.176.267,93

Aansluiting met proef- en saldibalans :

Extern verzelfstandigde agentschappen	A.R. 2800000	138.037,31	32.256,75	105.780,56
Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	A.R. 2810000	34.000.225,31	110.145,02	33.890.080,29
Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden - Herwaarderingen	A.R. 2818008	23.873.449,87	0,00	23.873.449,87
Andere	A.R. 2840000	333.694,95	26.737,74	306.957,21
Totaal		58.345.407,44	169.139,51	58.176.267,93

OVERZICHT VAN DE VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

OVERZICHT VAN DE VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

TOEGESTANE LENINGEN EN ANDERE RUILTRANSACTIES		Beginbalans 2017 /Eindbalans 2016	Nieuwe lening 2017	Voorziene terugvordering aflossingen 2017	Werkelijke terugvorderingen aflossingen 2017	Verschil werkelijk - voorzien	Voorziene terugvordering in 2018	Eindbalans 2017
2903	Vorderingen wegens toegestane leningen	37.032.055,11	10.970.000,00	1.738.532,21	1.743.004,81	-4.472,60	2.080.161,41	45.917.421,10
	AGB SAM	15.623.843,03	4.200.000,00	744.716,40	744.716,40	0,00	824.875,83	18.998.967,20
	Brouwgebouw Lamot	8.249.436,54	0,00	427.006,06	427.006,06	0,00	383.569,78	7.865.866,76
	Kerkfabriek St. Jozef Battel	105.722,59	0,00	13.299,75	13.299,75	0,00	13.722,63	91.999,96
	Kerkfabriek St. Libertus	41.387,98	0,00	2.939,95	2.939,95	0,00	3.011,48	38.376,50
	Nekkerhal	1.513.998,67	0,00	81.041,08	85.773,61	-4.732,53	87.463,35	1.421.802,79
	Speelgoedmuseum	111.416,08	0,00	20.819,75	20.559,82	259,93	21.685,10	89.990,91
	Woonpunt	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
	Woonpunt	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
	Contour vzw	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
	AGB MAC	9.236.251,71	4.870.000,00	423.707,73	423.707,73	0,00	720.492,73	13.385.758,98
	MMMechelen Feest	455.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455.000,00
	Mechelen Morgen	644.998,51	0,00	25.001,49	25.001,49	0,00	25.340,51	619.658,00
	Van Looy	0,00	900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900.000,00
2904	Vorderingen wegens tussenkomst in gewaarborgde leningen							
2905	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties							

OVERZICHT VAN DE VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

INVESTERINGSSUBSIDIES EN ANDERE NIET-RUILTRANSACTIES		Initiële subsidiebelofte	Reeds geïnd per 31/12	Resterend saldo per 31/12	Voorzien tranche 2017	Werkelijke tranche 2017	Verschil werkelijk - voorzien	Tranche verwacht in 2018
2912	Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal							
2913	Vorderingen wegens prefinanciering							
2915	Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties							

BJ6: OVERZICHT VAN DE DESINVESTERINGEN, BUITENGEBRUIKSTELLINGEN EN SALDERINGEN

BJ6 : OVERZICHT VAN DE DESINVESTERINGEN, BUITENGEBRUIKSTELLINGEN EN SALDERINGEN

DESINVESTERINGEN		Verkoopprijs	Aanschafwaarde	Herwaarderings- meerwaarden	Afschrijving	Waarde- vermindering	Afschrijvingen op meerwaarden	Boekwaarde	Meer/Minwaarde
Omschrijving verkocht actief	ARK	7.694.892,69	11.213.056,49	0,00	1.689.208,97	0,00	0,00	9.523.847,52	-1.828.954,83
* Woonproject Katzel - Hoek Sint-Katelijnestraat/Zelestraat: appartement 201	2610000	174.056,00	439.531,46	0,00	0,00	0,00	0,00	439.531,46	-265.475,46
Het in erfpacht geven van Gebouw De Garage - De Maan, Onder-Den-Toren/Minderbroedersgang aan AGB MAC	2610000	4.330.000,00	6.179.477,13	0,00	1.364.570,40	0,00	0,00	4.814.906,73	-484.906,73
Verkoop van afgeschafte Buurtweg nr. 40	2600000	77.225,40	77.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.000,00	225,40
Verkoop bovengrond van een perceel gelegen aan de Nieuwe Kapucijnenstraat/Ganzendries	2600000	17.640,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	-102.360,00
Project Tinel: verkoop grondwaarde "Gebouw Poirot"	2600000	291.795,00	109.281,02	0,00	0,00	0,00	0,00	109.281,02	182.513,98
Project Tinel: verkoop grondwaarde "Gebouw Maigret"	2600000	396.682,00	148.562,02	0,00	0,00	0,00	0,00	148.562,02	248.119,98
Project Tinel: verkoop grondwaarde ondergrondse parking	2600000	28.418,00	10.644,65	0,00	0,00	0,00	0,00	10.644,65	17.773,35
Verkoop domein Peter Pan	2600000	294.249,37	1.026.766,97	0,00	273.613,49	0,00	0,00	753.153,48	-458.904,11
Hoogstraat 50: appartementsgebouw en bijhorende autostaanplaatsen	2610000	438.662,98	716.443,97	0,00	93,76	0,00	0,00	716.350,21	-277.687,23
Zelestraat 44 - woning	2610000	190.500,00	15.702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.702,00	174.798,00
Openbare verkoop van perceel bouwgrond, gelegen hoek Diepestraat/Leibeekstraat te Hombeek	2600000	260.000,00	87.296,19	0,00	0,00	0,00	0,00	87.296,19	172.703,81
Steenhoevestraat (perceel grond palende aan de Vrouwvliet)	2600000	69.770,66	63.410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.410,00	6.360,66
Hof van Busleyden fase 1: eindafrekening	2610000	0,00	-164.973,66	0,00	1.200,32	0,00	0,00	-166.173,98	166.173,98
Totaal verlies + overname veegmachine AEBI-MFH 2500 (1JHR720)	2650000	89.919,20	165.770,00	0,00	49.731,00	0,00	0,00	116.039,00	-26.119,80
Woonproject "Huis van Lorreinen" hoek Frederik de Merodestraat/Scheerstraat te Mechelen - unit 1	2610000	162.228,96	362.370,18	0,00	0,00	0,00	0,00	362.370,18	-200.141,22
Woonproject "Huis van Lorreinen" hoek Frederik de Merodestraat/Scheerstraat te Mechelen - unit 2	2610000	177.658,12	395.312,92	0,00	0,00	0,00	0,00	395.312,92	-217.654,80
Woonproject "Huis van Lorreinen" hoek Frederik de Merodestraat/Scheerstraat te Mechelen - unit 3 & 4	2610000	418.179,30	856.511,34	0,00	0,00	0,00	0,00	856.511,34	-438.332,04

BJ6 : OVERZICHT VAN DE DESINVESTERINGEN, BUITENGEBRUIKSTELLINGEN EN SALDERINGEN

DESINVESTERINGEN

DESINVESTERINGEN		Verkoopprijs	Aanschafwaarde	Herwaarderings- meerwaarden	Afschrijving	Waarde- vermindering	Afschrijvingen op meerwaarden	Boekwaarde	Meer/Minwaarde
Omschrijving verkocht actief	ARK	7.694.892,69	11.213.056,49	0,00	1.689.208,97	0,00	0,00	9.523.847,52	-1.828.954,83
Woonproject "Huis van Lorreinen" hoek Frederik de Merodestraat/Scheerstraat te Mechelen - unit 5	2610000	69.509,52	153.732,80	0,00	0,00	0,00	0,00	153.732,80	-84.223,28
Woonproject "Huis van Lorreinen" hoek Frederik de Merodestraat/Scheerstraat te Mechelen - unit 6	2610000	208.398,18	450.217,50	0,00	0,00	0,00	0,00	450.217,50	-241.819,32
		Meerwaarde op de realisatie van financiële, materiële en immateriële vaste activa						MAR 763	968.669,16
		Meerwaarde op de courante realisatie van vaste activa						MAR 741	0,00
		Minwaarde op de realisatie van financiële, materiële en immateriële vaste activa						MAR 663	-2.797.623,99
		Minwaarde op de courante realisatie van vaste activa						MAR 641	0,00

VERREKENINGEN

	Gerealiseerd	Verrekend bedrag 01/01/2017	Boekwaarde 01/01/2017	Verrekend bedrag 31/12/2017	Boekwaarde 31/12/2017
Omschrijving investeringstoelage	ARK	504.848,59	0,00	504.848,59	0,00
* Woonproject Katzel - Hoek Sint- Katelijnestraat/Zelestraat: appartement 201	1500000	504.848,59	0,00	504.848,59	0,00

BJ7: AANSLUITING WERKKAPITAAL - BUDGETTAIR RESULTAAT

	EINDBALANS 2016		EINDBALANS 2017
	AR	Saldo	Saldo
(1)	510	0,00	0,00
	511	0,00	0,00
	520	141.000,00	141.000,00
	530	133.939,05	133.939,05
	54	0,00	0,00
	55	23.601.165,30	27.237.706,63
	57	49.364,30	32.956,26
	58	20.839,44	27.418,58
	Liquide middelen	23.946.308,09	27.573.020,52
(2)	400	5.344.229,02	5.103.100,31
	404	1.508.120,59	3.106.323,01
	405	15.874,98	16.476,98
	406	687.003,34	591.049,11
	4070	384,26	384,26
	4071	0,00	0,00
	410	0,00	0,00
	411	232.938,13	250.188,25
	412	0,00	0,00
	413	11.614.297,84	7.379.577,35
	414	0,00	0,00
	4151	4.919.550,55	8.935.810,89
	4152	0,00	0,00
	4153	3.659.561,34	4.954.982,75
	4160	2.231,18	1.094,38
	4161	1.383.488,71	4.879.206,88
	4170	1.836.861,49	1.924.334,52
	4171	0,00	0,00
	418	0,00	0,00
	Vorderingen op korte termijn	31.204.541,43	37.142.278,69
= (1) + (2)	Budgettair bruto nettowerkkapitaal	55.150.849,52	64.715.299,21
	430	0,00	0,00
	433	0,00	0,00
	439	-30.000.000,00	-25.000.000,00
	440	-10.428.803,56	-14.559.650,06
	444	-4.177.631,46	-5.720.703,74
	4451	0,00	0,00
	4452	0,00	-207,86
	4453	-6.280.523,85	-6.840.852,95
	4454	0,00	0,00
	446	-250.000,00	-3.133.551,65
	449	-63.329,75	-35.123,31
	453	-936.708,38	-951.987,89
	454	-2.877.471,29	-275.939,46
	455	-109.166,18	-97.834,86
	459	-24.505,38	-23.931,59
	473	0,00	0,00
	474	0,00	0,00
	475	0,00	0,00

		EINDBALANS 2016	EINDBALANS 2017
	AR	Saldo	Saldo
	476	-117.436,97	-305.629,39
	481	0,00	0,00
	482	-2.089.586,40	-1.238.171,99
	483	0,00	0,00
	487	0,00	0,00
	488	0,00	0,00
	489	-1.036.853,40	-1.054.364,43
(3)	Schulden op korte termijn	-58.392.016,62	-59.237.699,18
(4) = (1) + (2) + (3)	Budgettair netto nettowerkkapitaal	-3.241.167,10	5.477.600,03
(5)	Wachtrekeningen	499 0,00	0,00
	<i>over te dragen opbrengsten (enkel in beginbalans wegens overstap NGB naar BBC)</i>	493 0,00	0,00
(6) = (4) + (5)	Budgettair netto nettowerkkapitaal + wachtrekeningen	-3.241.167,10	5.477.600,03
(7)	Gecumuleerd budgettair resultaat	-3.241.167,10	5.477.600,03
(8) = (6) - (7)	Verschil nog te corrigeren op het resultaat	0,00	0,00

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

EXPLOITATIEBUDGET:

Het geraamde exploitatieresultaat na laatste budgetwijziging in 2017 bedroeg 10.944.829 euro. In de rekening 2017 blijkt een positief resultaat van 11.802.994 euro. Dit is bijna 0,85 miljoen beter dan gebudgetteerd. De verklaring vindt u hieronder.

Exploitatieuitgaven:

De exploitatieuitgaven waren in 2017 uiteindelijk, na laatste budgetwijziging en interne kredietaanpassingen, begroot op 141.096.558 euro. In de rekeningen zijn transactiekredieten geboekt voor 136.530.338 euro. Dit is een realisatiegraad van slechts 96,76%. Nader onderzoek leert dat nog steeds ramingen onderbenut zijn. Naar aanleiding van budgetwijziging 1/2018 hebben we dan ook de betrokken budgetten speciaal herbekeken en vele ramingen vermindert.

Personeelskosten:

Gebudgetteerd op 49.915.063,79 euro, de rekening bedraagt 49.533.552,33 euro.

De verschillende rubrieken kan u bekijken in onderstaande tabel:

		Huidige Uitgave	Totaal Kost	Beschikbaar na Kost	Benuttingsgraad
I. PERSONEELSKOSTEN		49.915.063,79	49.533.552,33	381.511,46	99,24
<u>A. TEN LASTE STAD</u>		45.322.262,15	44.940.750,69	381.511,46	99,16
1. Wedden	EU 101	28.444.638,43	28.419.067,47	25.570,96	99,91
2. Vakantiegeld	EU 102	2.044.096,00	2.159.037,09	-114.941,09	105,62
3. RSZ.-bijdragen	EU 103	7.075.704,14	6.822.772,79	252.931,35	96,43
4. RSZ.-pensioenen statutair personeel	EU 104	2.817.499,80	2.844.049,06	-26.549,26	100,94
5. Pensioenen mandatarissen	EU 105	534.019,00	548.587,44	-14.568,44	102,73
6. Sociale abonnementen en andere voordelen	EU 106	1.324.045,42	1.248.802,12	75.243,30	94,32
7. Kas Wed. & Wez.	EU 107	118.030,00	122.523,61	-4.493,61	103,81
8. Verzekering arbeidsongevallen	EU 108	219.159,39	7.728,25	211.431,14	3,53
9. Responsabiliseringsbijdrage	EU 109	2.857.890,00	2.857.889,76	0,24	100,00
10. 2e pensioenpijler	EU 110	236.306,10	134.978,38	101.327,72	57,12
11. Andere kosten mbt personeel	EU 111	197.523,87	199.605,44	-2.081,57	101,05
12. Diverse verminderingen op werkgeversbijdrage	EU 115	-546.650,00	-424.290,72	-122.359,28	77,62
<u>B. ONDERWIJS TEN LASTE VLAAMSE GEMEENSCHAP</u>		4.592.801,64	4.592.801,64	0,00	100,00
1. Wedden onderwijs	EU 190	4.592.801,64	4.592.801,64	0,00	100,00

In de jaarrekening 2017 blijkt voor de loonkosten een onbenut budget van 381.511,46 euro t.o.v. de reeds in het budget geraamde loonkost aan 97,5%. De marge die gehanteerd wordt voor de berekening van het budget, omwille van latere invulling van nieuwe vacatures & vervanging bij ziekte blijkt in de rekening 2017 bevestigd te worden.

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

Het overschot op de personeelskosten is voornamelijk het gevolg van de premie arbeidsongevallen die ongeveer 210.000 euro lager uitvalt dan gebudgetteerd. Dit komt omdat er een creditnota van 206.469,60 euro werd geboekt op de verzekeringspremies arbeidsongevallen van het jaar 2016. Doordat de verzekeringsmaatschappij Ethias werd omgevormd naar EthiasCo Bvba ontvangen de deelnemende gemeenten gratis deelnemingen op basis van hun premie arbeidsongevallen die betaald werd in 2016. De stad Mechelen verwerft 24 deelbewijzen, samen voor een nominale waarde van 206.469,60 euro en om het gratis te houden is dat gefinancierd door een korting op de premies van vorige jaren.

Werkingskosten en werkingstoelagen:

Op een globaal budget van 84.477.566,64 euro zijn er onbenutte kredieten voor 3.938.874,90 euro of 4,66%. Hiervan wordt evenwel 2.398.503,59 euro opnieuw opgenomen in de eerste budgetwijziging 2018 voor de verdere uitvoering van projecten waarvan de transactiekredieten voorzien werden in het budget 2017, maar die nog niet of slechts deels uitgevoerd zijn in 2017. Deze herop te nemen werkingsmiddelen betreffen o.a. werkingsmiddelen nodig voor Europese of Vlaamse projectsubsidies, waarvan de uitvoering over meerdere jaren loopt. Deze kosten zijn voornamelijk terug te vinden in de rubrieken "Honoraria, vergoedingen, vacatiegelden" en "overige exploitatiekosten" en verklaren voor een deel de lage benuttingsgraden voor deze rubrieken.

In de rubriek "administratieve kosten" zijn er voor ongeveer 0,6 miljoen euro onbenutte kredieten. Hiervan moet er 450.538 euro heropgenomen worden in budgetwijziging 1/2018 voor de verdere uitvoering van diverse ICT-projecten. Voor het afwerken van het project het "Nieuwe werken" wordt er nog 146.730 euro heropgenomen voor kosten telefonie en software, waaronder digitalisatie van documenten.

De kosten voor gebouwen zijn voor 95,87 % benut, maar ook hier moeten budgetten heropgenomen worden in BW1/2018 voor verdere uitvoering van projecten voor een bedrag van 112.997,88 euro. Dit betreft onder meer de schoringswerken van een gebouw in de Zelestraat en kosten voor gesubsidieerde projecten "Mechelen Meemaken" en het Europese project "PACE".

De kosten voor het onderhoud openbaar domein en het onderhoud van het wagenpark zijn quasi volledig benut.

Bij "andere exploitatiekosten" is er een onbenut budget van ongeveer 1,3 miljoen euro, waarvan 1.027.680,29 euro moet heropgenomen worden in budgetwijziging 2018. Deze heropname betreft voor de helft werkingsmiddelen in het kader van subsidiedossiers t.b.v. 593.356,47 euro. Daarnaast worden er ook budgetten opgenomen voor stadsvernieuwingsprojecten t.b.v. 120.948,25 euro en andere projecten die hun start kenden in 2017 en nog verder lopen in 2018, zoals de projecten "Gendergelijkheid en seksueel geweld", "Deradicalisering" en Mechelen Winkelstad waarvoor samen 113.078,42 euro wordt heropgenomen. De andere budgetten die heropgenomen worden voor een bedrag van ca 200.000 euro betreffen verdere uitvoering van toegewezen consultancyopdrachten, verhuiskosten (erfgoeddepot & Nieuwe werken) of herstellingswerken. Uiteindelijk is het onbenut budget, mits aftrek van de heropgenomen budgetten in 2018, nog ca 0,3 miljoen euro. Dit is samengesteld uit vele relatief kleine ramingen van diverse diensten.

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

Aan de AGB Sport Actief Mechelen en AGB Actief in Cultuur werden de toelagen uitbetaald die effectief nodig waren om hun thesauriebehoeften te voldoen en om uit de rode cijfers te blijven. Ook aan het Brouwgebouw Lamot werd enkel de toelage uitbetaald die de vzw effectief nodig had.

De toelagen aan verenigingen werden quasi alle uitbetaald, behalve:

- Toelage i.k.v. project Surflogh: Toelage aan partner voor projectmanagement t.b.v. 2.134 euro werd niet uitbetaald in 2017, is opnieuw opgenomen in 2018;
- Toelage i.k.v. het project Triple A: Toelage aan Ugent t.b.v. 3.881 euro werd niet uitbetaald, maar opnieuw opgenomen in 2018;
- Toelage i.k.v. het project Triple A: Bijdrage aan lead partner t.b.v. 13.619 euro werd niet uitbetaald, maar opnieuw opgenomen in 2018;
- Toelage i.k.v. Water Resilient Cities: Bijdrage aan lead partner t.b.v. 22.940 euro werd nog niet uitbetaald, maar opnieuw opgenomen in 2018;
- Toelage i.k.v. Project Hoogstraat Natuurlijk!: Tussenkomst in tekort Innovatiesteunpunt t.b.v. 24.130 euro werd niet uitbetaald in 2017 maar opnieuw opgenomen in 2018;
- Toelage i.k.v. Triple Helix aan Thomas More t.b.v. 5.000 euro werd niet uitbetaald in 2017 maar opnieuw opgenomen in 2018 en zal doorgestort worden nadat stad subsidie ontvangt;
- Toelage aan de Keeting voor speelhoek werd uitbetaald ten belope van de opbrengst van de verkoop van de Rommy Knuffels;
- Toelage aan CVO-crescendo ter Ondersteuning onthaalklassen Nederlands (NT2) t.b.v. 6.000 euro in kader van lokale opvang en onthaal vluchtelingen werd niet uitbetaald en werd aangewend als cofinanciering voor het project Siree;
- Toelage aan Centrum Basiseducatie t.b.v. 7.000 euro voor Nederlands verwerven vanaf 1e week werd niet uitbetaald in 2017 en werd aangewend als cofinanciering voor het project Siree;
- Toelage aan Streetwize Mobile School Group t.b.v. 14.000 euro werd niet uitbetaald in 2017 maar opnieuw opgenomen in 2018 voor mogelijk heroriëntering naar een ander project i.k.v. sociale tewerkstelling;
- Toelage aan Q-park voor Parking Speecqvest t.b.v. 25.000 euro was nog niet verschuldigd in 2017 wegens beperkte opening.

In diverse premiëreglementen blijken er meer kredieten beschikbaar dan er aanvragen om steun gehonoreerd moesten worden.

Er werden in de rekening 2017 voor 482.983,91 euro onwaarden op oninbare vorderingen geboekt. In BW1/2018 wordt het budget van 418.163 euro heropgenomen dat voorzien was voor de oninbare vorderingen uit belasting leegstand voor de hotelruïne aan het Vrijbroekpark, omdat er nog geen uitspraak was over de falings van de betrokken debiteur voor het jaareinde van 2017.

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

Het totale overzicht van de werkingskosten en hun benuttingsgraden kan u terugvinden in onderstaande tabel (huidige uitgave= eindbudget, totaal kost = rekening):

		Huidige Uitgave	Totaal Kost	Beschikbaar na Kost	Benuttingsgraad
II. WERKINGSKOSTEN & VERLEENDE WERKINGSTOELAGEN		84.477.566,64	80.538.691,74	3.938.874,90	95,34
A. ADMINISTRATIEVE KOSTEN		4.803.656,94	3.918.497,92	885.159,02	81,57
1. Economaatskosten & huur bureaumachines	EU 201	201.415,12	199.342,78	2.072,34	98,97
2. Telefoonkosten	EU 202	410.539,00	364.611,41	45.927,59	88,81
3. Frankeringskosten	EU 203	270.815,97	267.197,01	3.618,96	98,66
4. Opleidingskosten & inrichten examens	EU 204	485.955,14	391.909,36	94.045,78	80,65
5. Abonnementen & documentatie	EU 205	62.820,18	54.347,87	8.472,31	86,51
6. ICT-kosten	EU 206	2.536.716,61	2.010.241,75	526.474,86	79,25
7. Andere administratieve kosten	EU 208	835.394,92	630.847,74	204.547,18	75,51
B. KOSTEN GEBOUWEN		3.823.205,33	3.665.219,59	157.985,74	95,87
1. Energie en water voor gebouwen	EU 211	1.130.419,56	1.118.363,77	12.055,79	98,93
2. Schoonmaak gebouwen	EU 212	749.102,98	746.581,91	2.521,07	99,66
3. Onderhoud gebouwen	EU 213	987.115,52	870.306,61	116.808,91	88,17
4. Huur gebouwen	EU 214	560.624,82	538.136,46	22.488,36	95,99
5. Verzekering gebouwen	EU 215	104.179,30	102.721,39	1.457,91	98,60
6. Andere kosten	EU 216	291.763,15	289.109,45	2.653,70	99,09
C. KOSTEN OPENBAAR DOMEIN		4.965.013,30	4.887.849,37	77.163,93	98,45
1. Wegen-en waterkundige werken	EU 221	1.288.001,18	1.274.713,83	13.287,35	98,97
2. Openbare verlichting	EU 222	1.029.616,97	1.029.278,97	338,00	99,97
3. Groenonderhoud	EU 223	2.612.619,49	2.549.081,85	63.537,64	97,57
4. Andere kosten	EU 224	34.775,66	34.774,72	0,94	100,00
D. KOSTEN WAGENPARK & MATERIEEL		1.175.883,91	1.165.361,86	10.522,05	99,11
1. Onderhoud voertuigen	EU 231	633.531,71	632.825,58	706,13	99,89
2. Brandstof voertuigen	EU 232	254.638,31	253.225,46	1.412,85	99,45
3. Huur voertuigen	EU 233	157.808,94	151.438,99	6.369,95	95,96
4. Verzekering voertuigen	EU 234	126.290,95	125.103,32	1.187,63	99,06
5. Andere kosten	EU 235	3.614,00	2.768,51	845,49	76,61
E. ANDERE EXPLOITATIEKOSTEN		9.326.596,74	8.047.107,41	1.279.489,33	86,28
1. Verzekeringen BA	EU 241	133.145,00	116.466,62	16.678,38	87,47
2. Roerende voorheffing	EU 242	82.927,90	74.275,66	8.652,24	89,57
3. Andere Belastingen & taksen	EU 243	18.388,37	15.813,11	2.575,26	86,00
4. Honoraria, vergoedingen, vacatiegelden	EU 244	4.473.089,06	3.644.411,45	828.677,61	81,47
5. Detacheringen	EU 245	543.247,83	518.811,95	24.435,88	95,50
6. Interimpersoneel & stop-it	EU 247	76.117,12	52.575,87	23.541,25	69,07
7. Overige exploitatiekosten	EU 246	3.999.681,46	3.624.752,75	374.928,71	90,63

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

<u>F. AFVALBEHEER</u>		6.430.101,98	6.429.545,16	556,82	99,99
1. Algemene werkingsbijdrage IVAREM	EU 251	238.669,00	238.959,32	-290,32	100,12
2. Aankoop vuilniszakken, compostvaten, ...	EU 252	100.348,00	100.277,00	71,00	99,93
3. Verwerkings- en transportkosten	EU 253	2.697.854,96	2.697.078,82	776,14	99,97
4. Inzamelkosten afval	EU 254	1.815.035,08	1.815.035,08	0,00	100,00
5. Exploitatiekosten containerparken	EU 255	1.565.703,58	1.565.703,58	0,00	100,00
6. Huur afvalcontainers	EU 256	12.491,36	12.491,36	0,00	100,00
7. Afvalpreventieproject	EU 257	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Textielinzamelingsproject	EU 258	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>G. BIJDRAGEN & DOTATIES & TOELAGEN EVA'S</u>		47.573.927,51	47.222.719,93	351.207,58	99,26
1. Dotatie aan OCMW	EU 301	11.704.559,00	11.704.559,00	0,00	100,00
2. Dotatie aan Politiezone	EU 302	21.588.763,00	21.588.763,00	0,00	100,00
3. Dotatie aan Brandweerzone	EU 303	4.238.916,00	4.238.825,00	91,00	100,00
4. Dotatie aan AGB SAM	EU 304	3.537.949,00	3.464.074,32	73.874,68	97,91
5. Dotatie aan AGB Energiepunt	EU 305	70.588,00	70.588,00	0,00	100,00
6. Dotatie aan AGB Cultuur	EU 306	1.853.853,00	1.765.885,96	87.967,04	95,25
7. Toelage aan MMMechelen Feest!	EU 307	1.998.509,00	1.998.509,00	0,00	100,00
8. Toelage aan EVA tienerwerking	EU 308	1.039.077,00	1.039.077,00	0,00	100,00
9. Toelage aan andere EVA's	EU 309	561.190,00	481.190,00	80.000,00	85,74
10. Toelage aan stedelijke raden	EU 310	17.500,00	12.561,80	4.938,20	71,78
11. Bijdrage aan AV Dodoens	EU 311	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Bijdrage aan kerkfabrieken	EU 312	275.385,00	274.595,57	789,43	99,71
13. Bijdrage aan IGEMO	EU 313	231.559,17	183.778,13	47.781,04	79,37
14. Bijdrage aan GASAM	EU 314	85.420,00	78.789,46	6.630,54	92,24
15. Derdebetalersregelingen openbaar vervoer	EU 315	161.000,00	131.779,81	29.220,19	81,85
16. Andere bijdragen	EU 316	209.659,34	189.743,88	19.915,46	90,50
<u>H. TOELAGEN & PREMIES</u>		5.225.912,93	4.719.406,59	506.506,34	90,31
1. Toelage convenanten	EU 351	1.264.288,00	1.238.350,83	25.937,17	97,95
2. Toelage verenigingen	EU 352	1.375.072,00	1.206.794,54	168.277,46	87,76
3. Toelage ikv premiereglementen	EU 353	2.586.552,93	2.274.261,22	312.291,71	87,93
<u>I. ONWAARDE EN TERUGBETALINGEN ONTVANGSTEN</u>		1.153.268,00	482.983,91	670.284,09	41,88
1. Onwaarde	EU 399	1.140.163,00	469.944,91	670.218,09	41,22
2. Diverse kosten	EU 398	13.105,00	13.039,00	66,00	99,50

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

FINANCIËLE KOSTEN EN AFLOSSINGEN VAN LENINGEN:

Op het totale budget van 19.474.102,24 euro is er een overschot van 69.206 euro.

Het overschot op de rentelasten van de leningen is ontstaan doordat er in 2017 de opname van lange termijnleningen nog steeds werd geprefinancierd met uitgifte van thesauriebewijzen, waarvan de rente beduidend lager is dan de rentelast die we voorzien in het budget op basis van klassieke op te nemen leningen.

De leningslasten van de prefinancieringsleningen Finilek worden jaarlijks in overschrijding geboekt omdat zij via de rekening courant met Finilek geregeld worden in functie van de te ontvangen dividenden over het boekjaar. Voor 2017 bedroegen deze leningslasten 246.341,23 euro. Dit bedrag is niet begroot evenals de corresponderende dividendenopbrengst.

De rentelast op de financiële lease betreft de rente die we in 2017 verschuldigd waren aan Eandis voor de investeringen in het led-programma openbare verlichting die in 2017 volgens de overeenkomst werden uitgevoerd t.b.v. 26.445 euro.

		Huidige Uitgave	Totaal Kost	Beschikbaar na Kost	Benuttingsgraad
III. FINANCIËLE KOSTEN & AFLOSSINGEN VAN LENINGEN		19.474.102,24	19.404.895,57	69.206,67	
A. LENINGLASTEN TEN LASTE VAN DE STAD		16.787.276,00	16.511.467,47	275.808,53	98,36
1. Intesten	EU 401	5.762.738,00	5.517.921,89	244.816,11	95,75
2. Aflossingen	EU 402	11.024.538,00	10.993.545,58	30.992,42	99,72
B. LENINGLASTEN TEN LASTE VAN DEREN		2.672.418,00	2.634.030,50	38.387,50	98,56
1. Kerkfabriek - intresten	EU 411	1.710,00	1.705,74	4,26	99,75
2. Kerkfabriek - aflossingen	EU 412	16.240,00	16.239,70	0,30	100,00
3. AGB SAM - intresten	EU 413	570.771,00	570.770,91	0,09	100,00
4. AGB SAM - aflossingen	EU 414	744.717,00	744.605,24	111,76	99,98
7. AGB MAC - intresten	EU 419	185.820,00	150.188,78	35.631,22	80,82
8. AGB MAC - aflossingen	EU 420	423.708,00	423.707,73	0,27	100,00
3. ANDERE- intresten	EU 415	168.480,00	168.471,43	8,57	99,99
4. ANDERE - aflossingen	EU 416	560.972,00	558.340,97	2.631,03	99,53
B. LENINGLASTEN PREFINANCIERINGSLEENINGEN		0,00	246.341,23	-246.341,23	0,00
1. Prefinancieringsleningen - intresten	EU 418	0,00	35.978,42	-35.978,42	0,00
2. Prefinancieringsleningen - aflossingen	EU 417	0,00	210.362,81	-210.362,81	0,00
C. LENINGLASTEN FINANCIËLE LEASE		0,00	207,86	-207,86	0,00
1. Financiële lease - intresten	EU 425	0,00	207,86	-207,86	0,00
2. Financiële lease - aflossingen	EU 426	0,00	0,00	0,00	0,00

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

<u>D. VERWIJLINTRESTEN & INTRESTEN R/C</u>		14.408,24	12.848,51	1.559,73	89,17
1. Verwijlntresten	EU 421	13.408,24	12.815,95	592,29	95,58
2. Intresten R/C	EU 422	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Andere	EU 423	1.000,00	32,56	967,44	3,26

Exploitatieontvangsten:

De exploitatieontvangsten waren in 2017 geraamd op 152.041.387 euro. In de rekeningen zijn er opbrengsten geboekt voor 148.333.332 euro. Dit is een realisatiegraad van 97,56 %.

RETRIBUTIES, VERHURINGEN & RECUPERATIE VAN KOSTEN:

De realisatiegraad van deze ontvangsten bedraagt ongeveer 97,86 %.

Binnen deze rubriek hebben alle opbrengsten een realisatiegraad van meer dan 95%, behalve de opbrengsten uit parkeren en de recuperatie van vervolgingskosten. De opbrengsten uit parkeren betreft het contract met Indigo. De mindere opbrengsten op de recuperatie van vervolgingskosten betreffen de dossiers uit GAS autoluw en GAS parkeren.

De meeropbrengsten bij "recuperatie loonkosten" zijn de recuperaties arbeidsongevallen waarvoor er meer werd geïnd dan geraamd.

Een overzicht hiervan staat hieronder in de tabel (huidige ontvangst= eindbudget, totaal opbrengst= rekening).

		Huidig Ontvangst	Totaal opbrengst	Beschikbaar na opbrengst	Benuttigingsgraad
I. RETRIBUTIES, VERHURINGEN & RECUPERATIES VAN KOSTEN		7.740.834,47	7.574.881,62	165.952,85	97,86
<u>A. PRESTATIES</u>		<u>7.740.834,47</u>	<u>7.574.881,62</u>	<u>165.952,85</u>	<u>97,86</u>
1. Retributies & verkopen	EO 001	3.026.504,00	2.903.142,65	123.361,35	95,92
2. Verhuringen onroerend goed	EO 002	1.846.803,00	1.806.939,36	39.863,64	97,84
3. Concessies	EO 003	295.391,00	295.286,57	104,43	99,96
3a. Concessie parkeren	EO 306	717.660,00	613.070,94	104.589,06	85,43
4. Recuperatie werknemersaandeel maaltijdcheques	EO 005	161.074,47	164.716,41	-3.641,94	102,26
5. Recuperatie vervolgingskosten	EO 006	132.277,00	118.346,03	13.930,97	89,47
6. Recuperatie IVAREM	EO 007	70.621,00	66.552,14	4.068,86	94,24
7. Recuperatie loonkosten	EO 008	87.825,00	177.177,05	-89.352,05	201,74
8. Andere recuperaties	EO 009	1.402.679,00	1.429.650,47	-26.971,47	101,92

FONDSEN, FISCALITEIT, WERKINGSTOELAGEN, BIJDRAGEN & BOETES:

De stad ontvangt in 2017 521.810 euro meer dan geraamd uit het gemeentefonds.

De raming van de aanvullende personenbelasting werd in de laatste budgetwijziging 2017 aangepast volgens de brief van de FOD Financiën dd. 26/10/2017 betreffende de jaarlijkse herraming van de opcentiemen. Uit de rekening blijkt nu een beperkte minderontvangst van 102.513 euro.

De raming van de opcentiemen onroerende voorheffing werd in de laatste budgetwijziging 2017 reeds bijgestuurd met 486.450 euro omdat we vermoeden dat we de vooropgestelde raming niet zouden halen. Uit onze rekening blijkt nog een minderontvangst van 851.801 euro. Dit is het gevolg van vertragingen bij hogere overheden bij het vaststellen van ki's en bij de inkohiering. Er is de voorbije maanden overleg geweest met het kadaster en de Vlaamse Belastingdienst, waarbij dat bevestigd is en waarbij bleek dat 2 dossiers die samen goed zijn voor een klein miljoen euro in bezwaarprocedure zitten. We volgen dit verder op en zullen de ramingen bijsturen als dit noodzakelijk zou blijken.

In de eigen fiscaliteit hadden we meeropbrengsten uit:

- Belasting op ontvangsten van identiteitsdocumenten, reisdocumenten, getuigschriften: 15.903 euro
- Belasting op verstreken logies: 53.469 euro
- Belasting op inname openbaar domein: 50.718 euro
- Belasting op bedrijfsruimte: 14.775 euro

De verkoop van de huisvuilzakken (belasting afvalbehandeling – variabel) leverde 245.594 euro minder op dan begroot. Dit wellicht doordat meer en meer Mechelaars het gebruik van de roze zak ontdekken. De raming voor de verkoop van huisvuilzakken wordt dan ook in budgetwijziging 1 van 2018 bijgestuurd.

We hadden voorzien dat we in 2017 de afrekeningen van de brandweerbijdrage van beschermde gemeenten voor het werkingsjaar 2013 en 2014 zouden ontvangen, goed voor 781.800,50 euro. Deze afrekeningen werden echter niet meer gestort in 2017 en zullen opnieuw opgenomen worden in budgetwijziging 1/2018.

De detacheringsontvangsten bedragen slechts 77% van de geraamde opbrengst. Dit omdat onder andere de terugvordering van Provikmo lager was omwille van de pensionering in 2017 van een arbeidsgeneesheer, de recuperatie van het loon van de coördinator van de AGB Energiepunt lager was omdat haar loon werd ingebracht in een subsidiedossier en aan het AGB MAC kon minder personeelskost doorgerekend worden i.k.v. het subsidiedossier "Bourgondisch paleis" dan geraamd.

De saneringsbijdrage is in de rekening 2017 205.254 euro lager dan de raming. De ramingen worden ingeschreven op basis van het geraamde waterverbruik dat we ontvangen van Pidpa. Wellicht heeft zich een daling in het waterverbruik van de Mechelaars ingezet. We volgen dit verder op en bij ontvangst van nieuwe cijfers inzake waterverbruik van Pidpa worden in budgetwijziging de ramingen bijgesteld.

Bij de "overige toelagen en bijdragen" zijn er minderopbrengsten voor 645.871 euro. Hiervan worden in budgetwijziging 1/2018 opnieuw voor 633.772 euro ontvangsten ingeschreven.

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

Voor volgende projecten worden de subsidieontvangsten doorschuiven naar het budget 2018 omdat deze projecten nog niet werden aangevat of nog in uitvoering zijn:

- Project "opmaak Shopping-app" is nog in uitvoering: 31.777 euro wordt opnieuw opgenomen in BW 1/2018;
- Project "Water Resilient Cities" is nog in uitvoering: 5.011 euro wordt opnieuw opgenomen in BW1/2018;
- EFRO-Project "APBC" is nog in uitvoering: 33.449 euro wordt opnieuw opgenomen in BW 1/2018;
- Europees Intereg-project "PACE" is nog in uitvoering: 23.186 euro wordt opnieuw opgenomen in BW1/2018;
- Project "Mechelen Meemaken" is nog in uitvoering: 190.395 euro wordt opnieuw opgenomen in BW 1/2018;
- Project "Hoogstraat Natuurlijk!" is nog in uitvoering: 63.650 euro wordt opnieuw opgenomen in BW 1/2018;
- Project "Bewegen op voorschrift" is nog in uitvoering: 5.000 euro wordt opnieuw opgenomen in BW 1/2018;
- Project "Smart Cities Innovation Framework Implementation (SCIFI)" is nog in uitvoering: 69.035 euro wordt opnieuw opgenomen in BW1/2018;
- Project "Surflogh" is nog in uitvoering: 59.728 euro wordt opnieuw opgenomen in BW1/2018;
- Project "See2do" is nog in uitvoering: 59.039 euro wordt opnieuw opgenomen in BW 1/2018;
- Project "Novelog" is nog in uitvoering: 39.670 euro wordt opnieuw opgenomen in BW 1/2018;
- Project "Triple A" is nog in uitvoering: 33.715 euro wordt opnieuw opgenomen in BW1/2018;
- Project "Zonneklaar" is nog in uitvoering: 20.121 euro wordt opnieuw opgenomen in BW 1/2018.

In de rekening 2017 werden ontvangsten geboekt voor compensaties die we ontvangen van Vlaanderen ter dekking van het verlies aan onroerende voorheffing inzake de vrijstellingen/verminderingen die door Vlaanderen werden beslist voor:

- Sociale huisvesting: 7.479,19 euro
- Energiezuinige nieuwe gebouwen: 139.319,29 euro

De opbrengsten van de GAS-boetes autoluw en parkeren, van kracht vanaf medio 2014, zijn 336.851 euro minder dan verwacht. Dit omdat een aantal camera's in het autoluw gebied buiten dienst zijn geweest.

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

Het totale overzicht van de ontvangsten en hun realisatiegraad kan u terugvinden in onderstaande tabel:

		Huidig Ontvangst	Totaal opbrengst	Beschikbaar na opbrengst	Benuttigingsgraad
II. FONDSSEN, FISCALITEIT, WERKINGSTOELAGEN, BIJDRAGEN & BOETES		139.771.532,34	135.882.866,46	3.888.665,88	97,22
A. FONDSSEN		43.401.347,00	43.891.197,72	-489.850,72	101,13
1. Gemeentefonds	EO 101	35.838.040,00	36.359.850,00	-521.810,00	101,46
2. Stedenfonds - aanvullende dotatie gemeentefonds	EO 102	3.781.211,00	3.781.211,00	0,00	100,00
3. Sectorale subsidies - aanvullende dotatie gemeentefonds	EO 105	2.322.480,00	2.322.477,29	2,71	100,00
4. Eliacompensatie ikv gemeentefonds.	EO 103	893.850,00	893.856,43	-6,43	100,00
5. Vergoeding verlies Onroerende voorheffing	EO 104	565.766,00	533.803,00	31.963,00	94,35
B. OPCENTIEMEN		57.551.319,00	56.611.708,52	939.610,48	98,37
1. Onroerende voorheffing	EO 201	30.445.880,00	29.594.078,50	851.801,50	97,20
2. Aanvullende personenbelasting	EO 202	26.086.990,00	25.984.476,71	102.513,29	99,61
3. Verkeersbelasting	EO 203	1.018.449,00	1.025.363,05	-6.914,05	100,68
4. Leegstand (opcentiemen uit verleden)	EO 204	0,00	7.790,26	-7.790,26	0,00
C. EIGEN FISCALITEIT		14.989.799,00	13.889.111,26	1.100.687,74	92,66
1. Algemene gemeentebelasting	EO 301	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Belasting op bedrijfsruimten	EO 302	2.948.680,00	2.963.455,26	-14.775,26	100,50
3. Belasting op leegstand & verwaarlozing	EO 303	2.686.400,00	1.883.766,13	802.633,87	70,12
4. Belasting op afvalbehandeling - forfaitair (ivarem)	EO 304	1.943.622,00	1.936.833,00	6.789,00	99,65
5. Belasting op afvalbehandeling - variabel (vuilniszakken, containers, pmd, sluikstorten, snoeihout)	EO 305	3.530.727,00	3.281.297,05	249.429,95	92,94
7. Andere belastingen	EO 307	3.880.370,00	3.823.759,82	56.610,18	98,54
D. ONTVANGEN TOELAGEN & BIJDRAGEN		21.513.144,34	19.698.637,18	1.814.507,16	91,57
1. Toelage onderwijs personeel	EO 401	4.592.801,64	4.592.801,64	0,00	100,00
2. Toelage GESCO's	EO 402	1.381.678,19	1.381.678,20	-0,01	100,00
3. Andere personeelstoelagen	EO 403	165.300,00	173.805,31	-8.505,31	105,15
4. Detacheringen	EO 404	851.724,00	661.638,61	190.085,39	77,68
5. Brandweerbijdrage	EO 405	1.872.600,00	1.090.799,50	781.800,50	58,25
4. Saneringsbijdrage	EO 004	5.689.850,00	5.484.595,03	205.254,97	96,39
6. Overige toelage & bijdragen	EO 406	6.959.190,51	6.313.318,89	645.871,62	90,72
E. ANDERE ONTVANGSTEN		2.315.923,00	1.792.211,78	523.711,22	77,39
1. GAS-ontvangsten	EO 501	2.061.785,00	1.724.934,00	336.851,00	83,66
2. Schadevergoedingen	EO 502	237.820,00	49.908,03	187.911,97	20,99
3. Sponsorgelden	EO 503	16.318,00	17.369,75	-1.051,75	106,45

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

FINANCIELE OPBRENGSTEN & TERUGVORDERING VAN AFLOSSINGEN:

Het budget van 6.274.657 euro werd voor 105,48 % gerealiseerd, met name een opbrengst van 6.618.588 euro.

		Huidig Ontvangst	Totaal opbrengst	Beschikbaar na opbrengst	Benuttigingsgraad
III. FINANCIELE OPBRENGSTEN & TERUGVORDERING VAN AFLOSSINGEN		6.274.657,00	6.618.588,30	-343.931,30	105,48
<u>A. INTREST UITSTAANDE GELDEN & VERWIJLINTRESTEN</u>		<u>75.000,00</u>	<u>29.349,72</u>	<u>45.650,28</u>	<u>39,13</u>
1. Intrest op beleggingen en R/C	EO 601	38.000,00	6.325,77	31.674,23	16,65
2. Verwijlintresten op schuldvorderingen	EO 602	37.000,00	23.023,95	13.976,05	62,23
<u>B. DIVIDENDEN</u>		<u>4.286.700,00</u>	<u>4.558.949,25</u>	<u>-272.249,25</u>	<u>106,35</u>
1. Gas	EO 701	1.819.600,00	1.955.917,49	-136.317,49	107,49
2. Elektriciteit	EO 702	1.525.700,00	1.646.631,76	-120.931,76	107,93
3. Finilek	EO 703	934.400,00	934.400,00	0,00	100,00
4. Andere	EO 704	7.000,00	22.000,00	-15.000,00	314,29
<u>C. RECUPERATIE LENINGLASTEN DERDEN</u>		<u>1.912.957,00</u>	<u>2.030.289,33</u>	<u>-117.332,33</u>	<u>106,13</u>
1. Kerkfabriek - intresten	EO 801	1.710,00	1.705,74	4,26	99,75
2. Kerkfabriek - aflossingen	EO 802	16.240,00	16.239,70	0,30	100,00
3. AGB SAM - intresten	EO 803	0,00	117.107,38	-117.107,38	0,00
4. AGB SAM - aflossingen	EO 804	744.717,00	744.716,38	0,62	100,00
5. Andere doorgeeffeningen - intresten	EO 805	165.610,00	168.471,43	-2.861,43	101,73
6. Andere doorgeeffeningen - aflossingen	EO 806	560.972,00	558.340,97	2.631,03	99,53
9. AGB MAC - intresten	EO 809	0,00	0,00	0,00	0,00
10. AGB MAC- aflossingen	EO 810	423.708,00	423.707,73	0,27	100,00
7. Andere toegestane leningen - intresten	EO 807	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Andere toegestane leningen - aflossingen	EO 808	0,00	0,00	0,00	0,00

De opbrengsten uit de dividenden energiesector brachten ongeveer 272.249 euro meer op dan begroot. Dit zijn voornamelijk de dividenden op de rekening-courant van Finilek die moeilijk in te schatten zijn en waar de leningslasten van de prefinancieringsleningen mee worden gedekt.

Er werd in 2017 van het Sociaal Woonkrediet een dividend ontvangen dat 10.750 euro beter was dan geraamd.

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

De AGB SAM en AGB MAC keerden in 2017 ook een dividend uit aan de stad, respectievelijk 1.250 euro en 5.000 euro.

INVESTERINGSBUDGET:

Er waren voor 69.204.620,85 euro uitgaven voorzien. In de rekening is 39.374.529,92 euro gespendeerd. De ontvangsten, subsidies en verkopen, beliepen 19.357.135,31 euro in plaats van het voorziene 27.043.957,79 euro.

Hierna vindt u een totaaloverzicht van het investeringsbudget 2017 waarbij u de cijfers van het eindbudget 2017 en rekeningcijfer 2017 per investeringsraming kan terugvinden.

In het overzicht is ook het cijfer weergegeven dat per project zal overgedragen worden naar het jaar 2018, wegens onbenut in de rekening 2017.

In de kolom opmerkingen hebben we weergegeven welke saldi van de investeringsuitgaven bij BW1/2018 zullen geannuleerd worden of hebben we enige verduidelijking gegeven over kosten/opbrengsten die geboekt werden in de rekening zonder dat er een budgetraming beschikbaar was.

TOTAAL OVERZICHT INVESTERINGEN :

Transactiekredieten Eindbudget 2017			Rekening 2017			Overdracht budget naar 2018	
raming uitgave	raming ontvangst	stadsaand.	Kost 2017	Opbrengst 2017	stadsaand.	overdracht uitg naar 2018	overdracht opbr naar 2018
69.204.620,85	27.043.957,79	42.160.663,06	39.374.529,92	19.357.135,31	20.017.394,61	29.830.090,93	7.686.822,48

OVERZICHT INVESTERINGENSUITGAVEN MET DE CORRESPONDERENDE ONTVANGSTEN:

		Transactiekredieten Eindbudget 2017			Rekening 2017			Overdracht budget naar 2018		Te annuleren in BW 1/2018 uitgaven	Te annuleren in BW 1/2018 ontvangsten	Opmerkingen
		69.204.620,85	17.343.634,79	51.860.986,06	39.374.529,92	11.687.328,80	27.687.201,12	29.830.090,93	5.656.305,99	-2.317.189,02	-922.639,86	
Beherende dienst	Omschrijving investering	raming uitgave	raming ontvangst	stadsaand.	Kost 2017	Opbrengst 2017	stadsaand.	overdracht uitg naar 2018	overdracht opbr naar 2018			
Financiën: andere	Aandelen IGEMO:erschikking en overname A-aandelen	1.225	0	1.225	1.223	0	1.223	3	0	-3	0	Resterend saldi => 0 wordt geannuleerd in BW1/2018
Vastgoedbeheer	Aankoop perceel grond Y.R.K.V. Mechelen	310.000	0	310.000	0	0	0	310.000	0	0	0	
Jeugd (JEU)	Aankopen uitleendienst	10.000	0	10.000	9.560	0	9.560	440	0	0	0	
Gebouwenprojecten	ABK - schilderwerken lokalen en gangen	58.512	0	58.512	44.543	0	44.543	13.969	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Academie Beeldende Kunst (ABK): Renoveren stookplaats en vervangen verwarmingsleidingen	230.000	0	230.000	128.663	0	128.663	101.337	0	0	0	
Openbaar domein	Afkoppelingen	41.055	0	41.055	0	0	0	41.055	0	0	0	
Openbaar domein	Afkoppelingstoelagen	50.940	0	50.940	0	0	0	50.940	0	0	0	
Ruimtelijke planning & mobiliteit	Autoluwe binnenstad : Optimalisatie visualisatie - Ontwerp en studiewerk	10.430	0	10.430	0	0	0	10.430	0	-10.430	0	Resterend saldi => 0 wordt geannuleerd in BW1/2018
Ruimtelijke planning & mobiliteit	Autoluwe binnenstad: erelonen voor evaluatie	15.000	0	15.000	0	0	0	15.000	0	-15.000	0	Resterend saldi => 0 wordt geannuleerd in BW1/2018
Ruimtelijke planning & mobiliteit	Autoluwe binnenstad: Optimalisatie visualisatie	91.513	0	91.513	63.682	0	63.682	27.830	0	0	0	
Monumentenzorg	Begijnhofkerk: ereloon onderzoek	6.590	0	6.590	0	0	0	6.590	0	0	0	
Monumentenzorg	Begijnhofkerk: exterieurrestauratie	1.606.234	1.418.955	187.279	1.601.234	1.414.538	186.696	5.000	4.417	0	0	
Monumentenzorg	Begijnhofkerk: interieurrestauratie	323.766	301.199	22.567	0	0	0	323.766	301.199	0	0	
Gebouwenprojecten	Begraafplaats en funerarium: Opfrissing en beperkte aanpassingen buitenruimte en kantoren	24.000	0	24.000	8.953	0	8.953	15.047	0	-15.047	0	Resterend saldi => 0 wordt geannuleerd in BW1/2018
Gebouwenprojecten	Begraafplaats Muizen: Herstellen barst scheidingsmuur	10.000	0	10.000	0	0	0	10.000	0	0	0	
Milieu- en Natuurontwikkeling (natuurontwikkeling)	Begraafplaats: ontwerpkosten modelgrafuin fase 2	9.128	0	9.128	9.127	0	9.127	0	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Begraafplaats: Portierswoning Werken inrichting kantoren ivf concessie begraafplaatsen	31.303	0	31.303	31.303	0	31.303	0	0	0	0	
Milieu- en Natuurontwikkeling (natuurontwikkeling)	Begraafplaatsen : opmaak inrichtingsplan	18.615	0	18.615	0	0	0	18.615	0	0	0	
Begraafplaatsen	Begraafplaatsen: aankoop klein materiaal	2.500	0	2.500	2.486	0	2.486	14	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Begraafplaatsen: grafkelders	32.000	0	32.000	17.312	0	17.312	14.688	0	0	0	

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

Beherende dienst	Omschrijving investering	raming uitgave	raming ontvangst	stadsaand.	Kost 2017	Opbrengst 2017	stadsaand.	overdracht uitg naar 2018	overdracht opbr naar 2018			
Gebouwenprojecten	Begraafplaatsen: uitbreiding colombaria	29.500	0	29.500	0	0	0	29.500	0	-29.500	0	Resterend saldi => wordt geannuleerd in BW1/2018
Uitvoeringsdiensten - administratie	Bevlaggingsplan: officiële bevlaging St. Romboutstoren, permanente bevlaging gebouwen en pleinen - aankoop vlaggenmasten en vlaggen	16.450	0	16.450	10.276	0	10.276	6.174	0	0	0	
Ruimtelijke planning & mobiliteit	Bewegwijzering fietsroutes: aankoop en plaatsing	10.000	0	10.000	0	0	0	10.000	0	0	0	
Jeugd (JEU)	Bijdrage Stad Mechelen in de kosten voor een gezamenlijke nieuwbouw voor Chiro Libertus en J@M EVA-P	177.000	0	177.000	132.750	0	132.750	44.250	0	0	0	
Milieu- en Natuurontwikkeling (natuurontwikkeling)	Biodiversiteit: Initiatieven in het kader van het charter Biodiversiteit (vb. initiatieven bijen, vergroenen vlieten, plant van hier,...)	5.000	0	5.000	847	0	847	4.153	0	0	0	
Uitvoeringsdiensten - administratie	Bloembakken	20.000	0	20.000	0	0	0	20.000	0	0	0	
Brandweer	Brandweer: investeringssubsidies	0	-12.506	12.506	0	-12.506	12.506	0	0	0	0	
Uitvoeringsdiensten - administratie	Buurt in de Kijker - Vennekant	5.205	0	5.205	0	0	0	5.205	0	0	0	
Ruimtelijke planning & mobiliteit	Circulatiestudies	10.000	0	10.000	7.296	0	7.296	2.704	0	0	0	
Monumentenzorg	Coloma fase 2 - exterieurrestauratie	99.248	162.281	-63.033	99.248	103.595	-4.347	0	58.686	0	-58.686	Eindafrekening cfr. Brief Agentschap Onroerend Erfgoed dd 25/08/2017
Monumentenzorg	Coloma fase 3a - interieurrestauratie	590.168	275.470	314.698	536.785	250.552	286.232	53.383	24.918	0	0	
Gebouwenprojecten	Conservatorium - schilderwerken lokalen en gangen	74.362	0	74.362	33.221	0	33.221	41.141	0	0	0	
Monumentenzorg	De Grote Zalm - aanstelling ontwerp bureau	26.463	0	26.463	20.104	0	20.104	6.359	0	0	0	
Gebouwenprojecten	De Maan - ereloon	20.000	0	20.000	0	0	0	20.000	0	0	0	
Gebouwenprojecten	De Maan - verbouwingswerken	50.000	0	50.000	0	0	0	50.000	0	0	0	
Toezicht Financiën	De Maan: BTW-optimalisatie	0	910.541	-910.541	0	910.541	-910.541	0	0	0	0	
Monumentenzorg	De Zalm - gevelrestauratie	241.423	285.324	-43.901	241.423	285.325	-43.902	0	-1	0	1	Aanpassing bedrag definitieve restauratiepremie
Tivoli	Domein Tivoli : Verbeteren wandelpaden en vernieuwen zand van speeltuin	3.900	0	3.900	3.781	0	3.781	119	0	0	0	
Tivoli	Domein Tivoli : vervangen van defect of beschadigd parkmeubilair en speeltoestellen	7.900	0	7.900	7.768	0	7.768	132	0	0	0	
Tivoli	Domein Tivoli: opmaak digitaal opmetingsplan eerstelijnszorg	20.000	0	20.000	0	0	0	20.000	0	0	0	
Tivoli	Domein Tivoli: renovatie van 2 druivenserres + erelonen	55.000	0	55.000	0	0	0	55.000	0	0	0	
Tivoli	Domein Tivoli: Uitbouw van een permanente didactische tentoonstelling (interactieve modules rond planten en dieren) in de kinderboerderij Tivoli.	15.000	0	15.000	15.000	0	15.000	0	0	0	0	
Tivoli	Domein Tivoli: Vernieuwen speeltuin	75.000	0	75.000	74.875	0	74.875	125	0	0	0	
Openbaar domein	Eandis: openbare verlichting - investeringen	1.294.917	0	1.294.917	26.445	0	26.445	1.268.472	0	0	0	

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

Beherende dienst	Omschrijving investering	raming uitgave	raming ontvangst	stadsaand.	Kost 2017	Opbrengst 2017	stadsaand.	overdracht uitg naar 2018	overdracht opbr naar 2018			
Stadsontwikkeling	Eandstip: Erelloon parkeergebouw	84.705	0	84.705	16.106	0	16.106	68.600	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Energiebesparende maatregelen	50.000	0	50.000	23.253	0	23.253	26.747	0	-26.747	0	Resterend saldi => wordt geannuleerd in BW1/2018
Gebouwenprojecten	Erfgoeddepot: erelonen	61.000	0	61.000	-9.207	0	-9.207	70.207	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Erfgoeddepot: inrichtingswerken	1.827.871	627.347	1.200.524	204.356	78.713	125.643	1.623.516	548.634	0	4.394	Aanpassing bedrag GSB premie
ICT	Europees interreg project PACE: ict-uitrusting	7.500	0	7.500	4.963	0	4.963	2.537	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Europees interreg project PACE: inrichtingswerken + erelonen	272.025	0	272.025	206.301	0	206.301	65.724	0	-63.724	0	Saldi => wordt geannuleerd in BW1/2018
Regie kinderopvang	Europees interreg project PACE: investeringsstoelage	0	72.600	-72.600	0	68.351	-68.351	0	4.249	0	0	
Gebouwenprojecten	Europees interreg project PACE: meubilair	23.500	0	23.500	18.955	0	18.955	4.545	0	-4.545	0	Resterend saldi => wordt geannuleerd in BW1/2018
Ruimtelijke planning & mobiliteit	Fietsenstalling op buurtniveau	63.000	0	63.000	47.726	0	47.726	15.274	0	0	0	
Openbaar domein	Fietspad: Lange Zandstraat	107.600	0	107.600	68.643	0	68.643	38.957	0	0	0	
Openbaar domein	Fietspad: Slachthuislaan	0	-98.401	98.401	0	-98.401	98.401	0	0	0	0	
Openbaar domein	Fietspaden	96.000	0	96.000	31.411	0	31.411	64.589	0	0	0	
Ruimtelijke planning & mobiliteit	Fietspomp	3.450	0	3.450	0	0	0	3.450	0	0	0	
Openbaar domein	Fietsprojecten	255.078	193.078	62.000	14.920	0	14.920	240.158	193.078	0	0	
Openbaar domein	Fietsstallingen en fietskluizen	98.534	0	98.534	12.455	0	12.455	86.079	0	0	0	
Ruimtelijke planning & mobiliteit	Fietstelpalen	46.000	0	46.000	22.990	0	22.990	23.010	0	0	0	
Uitvoeringsdiensten - administratie	Glas en bushokjes	66.143	0	66.143	27.731	0	27.731	38.412	0	0	0	
Jeugd (JEU)	Graffiti project met stadsartiest Gijs Vanhee	49.486	0	49.486	41.897	0	41.897	7.589	0	0	0	
Milieu- en Natuurontwikkeling (natuurontwikkeling)	Groenaanplantingen	54.549	0	54.549	0	0	0	54.549	0	0	0	
Uitvoeringsdiensten - administratie	Groenaanplantingen: meerjarige aanplantingen	118.621	0	118.621	118.510	0	118.510	111	0	0	0	
Openbaar domein	Grondonderzoeken	24.580	0	24.580	17.748	0	17.748	6.832	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Hangar S verbouwing: aanpassingswerken + erelonen	1.420.417	0	1.420.417	858.004	0	858.004	562.412	0	0	0	
Ruimtelijke planning & mobiliteit	Herkenbaarheid van de schoolomgevingen: plaatsing Octopuspalen	40.000	0	40.000	0	0	0	40.000	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Het Nieuwe Werken: Aanpassingswerken aan gebouwen	884.758	0	884.758	884.756	0	884.756	2	0	0	0	
ICT	Het Nieuwe Werken: ict-hardware	665.186	0	665.186	303.502	0	303.502	361.684	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Het Nieuwe Werken: meubilair	1.326.079	0	1.326.079	510.522	0	510.522	815.557	0	0	0	
Stadsontwikkeling	Hoek Scheerstraat/Fred. De Merodestraat : bouwkosten	667.494	131.898	535.596	422.990	0	422.990	244.504	131.898	-89.504	-347.100	BTW recup voorzien als ontvangst in budget, maar in rekening geboekt als negatieve kost + correctie toelage uit rekening 2016

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

Beherende dienst	Omschrijving investering	raming uitgave	raming ontvangst	stadsaand.	Kost 2017	Opbrengst 2017	stadsaand.	overdracht uitg naar 2018	overdracht opbr naar 2018			
Stadsontwikkeling	Hoek Scheerstraat/Fred. De Merodestraat : erelonen	123.094	19.690	103.404	0	0	0	123.094	19.690	0	-19.690	BTW recup voorzien als ontvangst in budget, maar in rekening geboekt als negatieve kost
Stadsontwikkeling	Hoek Scheerstraat/Fred. De Merodestraat: btw-recuperatie	0	0	0	-257.432	0	-257.432	257.432	0	-257.432	0	Resterend saldi => wordt geannuleerd in BW1/2018
Gebouwenprojecten	Hof van Busleyden - fase 1 - afrekening	50.698	0	50.698	-166.174	0	-166.174	216.872	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Hof van Busleyden - fase 1 - ereloon	30.769	0	30.769	0	0	0	30.769	0	0	0	
Stadsontwikkeling	Hof van Cortenbach - aanleg binnengebied	16.000	0	16.000	0	0	0	16.000	0	0	0	
Monumentenzorg	Hof van Cortenbach - restauratie	1.582.040	819.007	763.033	1.575.097	815.880	759.217	6.943	3.127	0	0	
Monumentenzorg	Hof van Cortenbach: erelonen	40.000	0	40.000	24.550	0	24.550	15.450	0	0	0	
Stadsontwikkeling	Hof van Cortenbach: subsidie handelskernversterking	0	126.458	-126.458	0	370.000	-370.000	0	-243.542	0	0	
Monumentenzorg	Hof van Olijven: restauratie	10.488	0	10.488	0	0	0	10.488	0	0	0	
Monumentenzorg	Hof van Olijven: restauratie beelden	16.604	14.610	1.994	7.066	5.653	1.413	9.538	8.957	-9.538	-8.957	Resterend saldi => wordt geannuleerd in BW1/2018
Monumentenzorg	Hof van Olijven: restauratie gebouw	73.512	20.288	53.224	73.512	20.288	53.224	0	0	0	0	
Vastgoedbeheer	Hof van Palermo - cfr de Voorzorg: Aankoop	300.000	0	300.000	0	0	0	300.000	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Hombeek - renovatie dorps huis	1.631.135	0	1.631.135	1.119.168	0	1.119.168	511.967	0	0	0	
Jeugd (JEU)	Hombeek: Chiro/Jeugdhuis	250.000	0	250.000	125.000	0	125.000	125.000	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Hombeek: Dorps huis Leliëndaal te Hombeek: ereloon ontwerper renovatie en uitbreiding.	61.000	0	61.000	32.592	0	32.592	28.408	0	0	0	
Handel en Horeca	Hoogstraat Natuurlijk! : Inrichting en design demo-conceptstore aangepast aan innovatieve noden	30.000	18.000	12.000	20.808	12.485	8.323	9.192	5.515	0	0	
Milieu- en Natuurontwikkeling (natuurontwikkeling)	Hoveniersstraat: Uitvoering van resultaten participatietraject binnengebied	43.123	0	43.123	18.400	0	18.400	24.723	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Huis van de Mechelaar / Zeeridder: reiniging afzuigmonden.	26.000	0	26.000	13.516	0	13.516	12.484	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Huis van de Mechelaar: Prijzenkast	2.500	0	2.500	0	0	0	2.500	0	0	0	
Financiën: andere	Huurwaarborgen	30	0	30	0	0	0	30	0	-30	0	Resterend saldi => wordt geannuleerd in BW1/2018
Openbaar domein	IBA's	25.000	0	25.000	0	0	0	25.000	0	0	0	
ICT	ICT - Licentie: Software op maat gemaakt	109.121	0	109.121	0	0	0	109.121	0	-109.121	0	Resterend saldi => wordt geannuleerd in BW1/2018
ICT	ICT-hardware: Pakket SLA vervangingsprogramma's en occasionele aankopen	1.094.284	0	1.094.284	895.596	0	895.596	198.689	0	109.121	0	
ICT	ICT-hardware: Projecten	95.421	0	95.421	95.421	0	95.421	0	0	0	0	
Uitvoeringsdiensten - administratie	Infoborden: herstel en onderhoud	22.869	0	22.869	0	0	0	22.869	0	0	0	
Monumentenzorg	Inkompoort Kruidtuin: herstellingswerken	55.000	0	55.000	15.278	0	15.278	39.722	0	0	0	
Directie Algemene Ondersteuning	Investeringsbijdrage in Stationsomgeving	772.479	0	772.479	304.511	0	304.511	467.968	0	0	0	
Ruimtelijke planning & mobiliteit	Investeringsbijdrage voor laadinfrastructuur	6.050	0	6.050	0	0	0	6.050	0	0	0	

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

Beherende dienst	Omschrijving investering	raming uitgave	raming ontvangst	stadsaand.	Kost 2017	Opbrengst 2017	stadsaand.	overdracht uitg naar 2018	overdracht opbr naar 2018			
Vastgoedbeheer	Investeringssubsidie aan CAW	933.800	0	933.800	933.800	0	933.800	0	0	0	0	0
Jeugd (JEU)	Investeringssubsidie voor nieuwbouw en verbouwen van jeugdlokalen	420.000	0	420.000	205.368	0	205.368	214.632	0	0	0	0
Monumentenzorg	Investeringsstoelage aan Sint-Katelijnekerk: schilderijen (erelonen)	8.450	0	8.450	0	0	0	8.450	0	0	0	0
Sport (SPO)	Investeringsstoelage aan Basisschool De Baan voor een nieuwe turnzaal	280.000	0	280.000	280.000	0	280.000	0	0	0	0	0
Stadsontwikkeling	Investeringstoelage aan Borgerstein vzw: realisatie buurtparking	100.000	0	100.000	0	0	0	100.000	0	0	0	0
Sport (SPO)	Investeringsstoelage aan Coldplay met subsidies Vlaanderen	44.201	44.201	0	24.758	44.297	-19.538	19.442	-96	96	96	Aanpassing bedrag subsidie
Monumentenzorg	Investeringsstoelage aan Colomakerk: fase 3 ereloon	59.128	0	59.128	13.933	0	13.933	45.196	0	0	0	0
Monumentenzorg	Investeringsstoelage aan Colomakerk: fase 3b - herinrichting	563.648	0	563.648	559.134	0	559.134	4.514	0	0	0	0
Toezicht Financiën	Investeringsstoelage aan de kerkfabrieken	443.141	0	443.141	392.749	0	392.749	50.392	0	0	0	0
Toezicht Financiën	Investeringsstoelage aan hulpverleningszone	122.210	0	122.210	121.850	0	121.850	360	0	-360	0	Resterend saldi => 0 wordt geannuleerd in BW1/2018
Toezicht Financiën	Investeringsstoelage aan KF Sint-Albertus: wijk kerk	250.000	0	250.000	0	0	0	250.000	0	0	0	0
Sociaal Beleid (SOB)	Investeringsstoelage aan Koninklijke Fanfare St. Cecilia Leest voor het ontwikkelen van een ontmoetingsruimte in Leest.	35.000	0	35.000	24.462	0	24.462	10.538	0	0	0	0
Sport (SPO)	Investeringsstoelage aan Koninklijke Mechelse Tennis- en Hockeyclub voor archeologisch onderzoek parking	51.000	0	51.000	0	0	0	51.000	0	0	0	0
Lokaal Cultuurbeleid (LCUB)	Investeringsstoelage aan nOna voor bouwwerken	6.027	0	6.027	6.027	0	6.027	0	0	0	0	0
Monumentenzorg	Investeringsstoelage aan particulieren: stadaandeel in restauratiepremies	284.511	0	284.511	127.763	0	127.763	156.748	0	-156.748	0	Resterend saldi => 0 wordt geannuleerd in BW1/2018
Toezicht Financiën	Investeringsstoelage aan Politiezone Mechelen-Willebroek: camerabewaking.	474.470	0	474.470	474.470	0	474.470	0	0	0	0	0
Monumentenzorg	Investeringsstoelage aan Sint-Petrus en Paulus: aanpassing gebruik (erelonen)	24.802	0	24.802	17.407	0	17.407	7.395	0	0	0	0
Monumentenzorg	Investeringsstoelage aan Sint-Petrus en Paulus: sacristie (erelonen)	9.360	0	9.360	0	0	0	9.360	0	0	0	0
Monumentenzorg	Investeringsstoelage aan Sint-Katelijnekerk: altaren (erelonen)	6.500	0	6.500	0	0	0	6.500	0	0	0	0
Monumentenzorg	Investeringsstoelage aan Sint-Katelijnekerk: meubilair (erelonen)	20.475	0	20.475	0	0	0	20.475	0	0	0	0
Monumentenzorg	Investeringsstoelage aan Sint-Petrus en Paulus: meubilair (ereloon)	16.380	0	16.380	0	0	0	16.380	0	0	0	0
Monumentenzorg	Investeringsstoelage aan Sint-Petrus en Paulus: orgel (erelonen)	71.500	0	71.500	0	0	0	71.500	0	0	0	0

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

Beherende dienst	Omschrijving investering	raming uitgave	raming ontvangst	stadsaand.	Kost 2017	Opbrengst 2017	stadsaand.	overdracht uitg naar 2018	overdracht opbr naar 2018			
Toezicht Financiën	Investeringsstoelage aan Sociaal Huis voor herinrichten van een garage in de St. Mettetuin om de mobiele beiaard in onder te brengen.	177.562	0	177.562	0	0	0	177.562	0	0	0	
Monumentenzorg	Investeringsstoelage aan St. Petrus en Paulus: aanpassing gebruik/meubilair	80.000	0	80.000	71.693	0	71.693	8.308	0	0	0	
Ruimtelijke planning & mobiliteit	Investeringsstoelage aan taxi-maatschappijen als autodeelorganisaties voor tussenkomst in aankoop elektrische voertuigen	25.000	0	25.000	0	0	0	25.000	0	0	0	
Toezicht Financiën	Investeringsstoelage aan vzw MMMechelen Feest	5.000	0	5.000	0	0	0	5.000	0	0	0	
Wonen	Investeringsstoelage aan Woonpunt: Oud Oefenplein - tussenkomst in de nutsleidingen en verhogen van de tuinomheiningen	340.000	0	340.000	0	0	0	340.000	0	0	0	
Toezicht Financiën	Investeringsstoelage ontsluiting ziekenhuis	329.500	0	329.500	254.747	0	254.747	74.753	0	0	0	
Milieu- en Natuurontwikkeling (natuurontwikkeling)	Investeringsstoelage: aankoop natuurgebieden	100	0	100	0	0	0	100	0	0	0	
Regie kinderopvang	Investeringsstoelage: toelage ter ondersteuning van startende kinderopvanginitiatieven	241.232	0	241.232	173.500	0	173.500	67.732	0	0	0	
Jeugd (JEU)	Jeugddienst: Aankoop speelstraathekken	6.500	0	6.500	2.748	0	2.748	3.752	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Jongerensite Douaneplein: Meubilair Perron M	7.700	0	7.700	7.696	0	7.696	4	0	0	0	
Jeugd (JEU)	Jongerensite Douaneplein: Signalisatie en aankondigingsbord	20.000	0	20.000	2.711	0	2.711	17.289	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Jongerensite Douaneplein: Vestiaire en toegangscontrole De Club	10.000	0	10.000	5.902	0	5.902	4.098	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Jongerensite Douaneplein: Ontwikkeling - erelonen	38.396	0	38.396	24.637	0	24.637	13.759	0	0	0	
Financiën: andere	Kapitaalsintekening De Lijn	3.494	0	3.494	3.493	0	3.493	1	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Kinder- en tienerwerking: renovatie OVAM-site + conciërgewoning Papenhof	126.330	0	126.330	23.615	0	23.615	102.715	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Kinderopvang: Systematisch vernieuwen van de vloerbekleding in de speelzalen bij de kinderdagverblijven.	45.000	0	45.000	41.265	0	41.265	3.735	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Klimaatneutrale investeringen (technieken)	25.000	0	25.000	0	0	0	25.000	0	-25.000	0	Resterend saldi => 0 wordt geannuleerd in BW1/2018
Duurzame stad en mondiaal beleid	Klimaatneutrale investeringen: Subsidiereglement 'Peraat voor klimaat'.	101.000	30.000	71.000	101.000	30.000	71.000	0	0	0	0	
Milieu- en Natuurontwikkeling (natuurontwikkeling)	Kruidtuin	38.389	0	38.389	0	0	0	38.389	0	0	0	
Milieu- en Natuurontwikkeling (natuurontwikkeling)	Kruidtuin - bijkomende ontwerpkosten vijvers	5.008	0	5.008	1.917	0	1.917	3.091	0	0	0	

Beherende dienst	Omschrijving investering	raming uitgave	raming ontvangst	stadsaand.	Kost 2017	Opbrengst 2017	stadsaand.	overdracht uitg naar 2018	overdracht opbr naar 2018			
Milieu- en Natuurontwikkeling (natuurontwikkeling)	Kruidtuin inkom Bruul - uitvoering werken	10.325	0	10.325	0	0	0	10.325	0	0	0	
Milieu- en Natuurontwikkeling (natuurontwikkeling)	Kruidtuin inkom Bruul: uitvoering werken en onderhoud 2 jaar na voorl. oplev.	1.130	0	1.130	0	0	0	1.130	0	0	0	
Milieu- en Natuurontwikkeling (natuurontwikkeling)	Kruidtuin vijvers - uitvoering werken	19.646	0	19.646	2.065	0	2.065	17.581	0	0	0	
Milieu- en Natuurontwikkeling (natuurontwikkeling)	Kruidtuin vijvers: uitvoering werken en onderhoud 2 jaar na voorl. oplev.	1.000	0	1.000	0	0	0	1.000	0	0	0	
Lokaal Cultuurbeleid (LCUB)	Kunst in de openbare ruimte: kunstwerken	60.490	0	60.490	3.610	0	3.610	56.879	0	0	0	
Lokaal Cultuurbeleid (LCUB)	Kunst in openbare ruimte: beeld Keizer Karel	210.000	0	210.000	186.779	0	186.779	23.221	0	0	0	
Ruimtelijke planning & mobiliteit	Laadpalen elektrische voertuigen	4.000	0	4.000	0	0	0	4.000	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Lakenmakerstraat 60-62: afwerking en verlaging muren	19.262	0	19.262	18.434	0	18.434	828	0	0	0	
Toezicht Financiën	Lamot: goot	10.387	0	10.387	9.260	0	9.260	1.127	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Liften + diverse aanpassingswerken	14.161	0	14.161	188	0	188	13.974	0	0	0	
ICT	M@linet: Glasvezelnetwerk	356.271	0	356.271	120.751	0	120.751	235.520	0	0	0	
Uitvoeringsdiensten - administratie	Marktkasten: Aanpassingswerken	27.450	0	27.450	7.928	0	7.928	19.522	0	0	0	
Stadsontwikkeling	Masterplan Arsenaal - Ontwerpbureau mobiliteit	182.237	0	182.237	132.894	0	132.894	49.343	0	0	0	
Begraafplaatsen	Mechelen Kinderstad: Levenswandel op kindermaat: begraafplaatsen fase 2	32.000	0	32.000	31.996	0	31.996	4	0	0	0	
Handel en Horeca	Mechelen Winkelstad: IJzerenleen - terrassenzone en karroussel	33.000	0	33.000	0	0	0	33.000	0	0	0	
Ruimtelijke planning & mobiliteit	MOBER De Nekker-Douaneplein Opmaak van mobiliteitsstudie ifv Masterplan De Nekker-Douaneplein	10.567	0	10.567	0	0	0	10.567	0	0	0	
Ruimtelijke planning & mobiliteit	Mobiliteitsstudies	38.662	0	38.662	0	0	0	38.662	0	0	0	
Ruimtelijke planning & mobiliteit	Mobiliteitsstudies	30.000	0	30.000	0	0	0	30.000	0	0	0	
Milieu- en Natuurontwikkeling (natuurontwikkeling)	Modelgracht fase 2 - uitvoering werken	2.747	0	2.747	0	0	0	2.747	0	0	0	
Stadsontwikkeling	Nekker Nova: ontwerpend onderzoek	72.000	72.000	0	0	0	0	72.000	72.000	0	0	
Ruimtelijke planning & mobiliteit	Nekkerpoort - Masterplan	10.000	0	10.000	0	0	0	10.000	0	0	0	
Uitvoeringsdiensten - administratie	Netheid openbaar domein: digitalisering wijkonderhoud	120.000	0	120.000	60.500	0	60.500	59.500	0	0	0	
Uitvoeringsdiensten - administratie	Netheid openbaar domein: vernieuwen bodembedekkers	150.000	0	150.000	150.000	0	150.000	0	0	0	0	
Uitvoeringsdiensten - administratie	Netheid openbaar domein: vervangen bomen	150.000	0	150.000	147.238	0	147.238	2.762	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Noodstroom: plaatsen generator Huis van de Mechelaar	16.460	0	16.460	16.460	0	16.460	0	0	0	0	

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

Beherende dienst	Omschrijving investering	raming uitgave	raming ontvangst	stadsaand.	Kost 2017	Opbrengst 2017	stadsaand.	overdracht uitg naar 2018	overdracht opbr naar 2018			
Openbaar domein	Nustleidingen - herstel speciale verhardingen	95.000	100.000	-5.000	0	0	0	95.000	100.000	0	0	
Openbaar domein	Nustleidingen	177.634	0	177.634	156.201	0	156.201	21.433	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Nustleidingen Tivolikasteel: hoogspanningscabine en aanpassingswerken.	92.217	0	92.217	92.207	0	92.207	10	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Oh!: Herstelling van slijtage aan het gebouw	8.000	0	8.000	7.138	0	7.138	862	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Oh!: Lunch: professionele keuken en mobiele toog	13.280	0	13.280	0	0	0	13.280	0	0	0	
Monumentenzorg	OLV Hanswijkbasiliek - interieurrestauratie	113.037	81.861	31.177	22.401	209.688	-187.287	90.637	-127.827	0	127.827	Recht op meer subsidie dan voorzien in budget
Monumentenzorg	OLV van Hanswijkbasiliek - interieurrestauratie	45.671	17.424	28.247	12.892	0	12.892	32.779	17.424	0	0	
Openbaar domein	Omgevingsaanleg Nekkerhallen: studie	81.000	0	81.000	0	0	0	81.000	0	0	0	
Monumentenzorg	Onderhoudswerken - Monumentenwacht	69.160	0	69.160	54.131	0	54.131	15.029	0	0	0	
Stadsontwikkeling	Ontwerp binnengebied Donkerlei - Liersesteenweg	6.826	0	6.826	0	0	0	6.826	0	0	0	
Jeugd (JEU)	Ontwerp en aanmaak omheining van Kinderstrand en Maanrock for kids op IJzerenleen ihkv Mechelen Kinderstad	20.000	0	20.000	20.000	0	20.000	0	0	0	0	
Openbaar domein	Openbaar domein: Augustijnenstraat	17.698	0	17.698	17.573	0	17.573	125	0	0	0	
Openbaar domein	Openbaar domein: Boucherystraat	437.671	0	437.671	427.890	0	427.890	9.781	0	0	0	
Openbaar domein	Openbaar domein: Boulevard - erelonen	183.236	0	183.236	0	0	0	183.236	0	-183.236	0	Resterend saldi => wordt geannuleerd in BW1/2018
Openbaar domein	Openbaar domein: Boulevard: fase 1 - Botermarkt, Bruul en Vijfhoek	102.031	0	102.031	100.000	0	100.000	2.031	0	0	0	
Openbaar domein	Openbaar domein: Clarenhof - ereloon	17.980	0	17.980	0	0	0	17.980	0	0	0	
Openbaar domein	Openbaar domein: Clarenhof - heraanleg	16.519	0	16.519	4.962	0	4.962	11.557	0	0	0	
Openbaar domein	Openbaar domein: eindafrekeningen en herzieningen	91.749	0	91.749	14.893	0	14.893	76.856	0	0	0	
Openbaar domein	Openbaar domein: erelonen incl. afkoppelingsdeskundige	363.297	0	363.297	193.456	0	193.456	169.841	0	0	0	
Openbaar domein	Openbaar domein: Erelonen nominatieve dossiers	278.500	0	278.500	106.386	0	106.386	172.113	0	0	0	
Openbaar domein	Openbaar domein: erelonen openbare veiligheid	4.920	0	4.920	0	0	0	4.920	0	0	0	
Openbaar domein	Openbaar domein: Grote Nieuwendijk - buurtparking	300.000	0	300.000	100	0	100	299.900	0	0	0	
Openbaar domein	Openbaar domein: Grote Nieuwendijkstraat - Caputsteenstraat	1.455.025	0	1.455.025	185.368	0	185.368	1.269.657	0	0	0	
Openbaar domein	Openbaar domein: Grote Nieuwendijkstraat -	106.643	0	106.643	80.469	0	80.469	26.174	0	0	0	
Openbaar domein	Openbaar domein: H. Speecqvest	1.000.000	208.648	791.352	973.404	198.615	774.789	26.596	10.033	0	-14.539	Aanpassing bedrag subsidie
Openbaar domein	Openbaar domein: Herstellen kasseien in het centrum	12.729	0	12.729	12.729	0	12.729	0	0	0	0	
Openbaar domein	Openbaar domein: Hombeek - herinrichting dorpsplein	1.100.000	50.000	1.050.000	323.618	0	323.618	776.382	50.000	0	0	

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

Beherende dienst	Omschrijving investering	raming uitgave	raming ontvangst	stadsaand.	Kost 2017	Opbrengst 2017	stadsaand.	overdracht uitg naar 2018	overdracht opbr naar 2018			
Openbaar domein	Openbaar domein: Keerdoeksite - voetgangers- en verkeersbrug	179.228	0	179.228	0	0	0	179.228	0	0	0	
Uitvoeringsdiensten - administratie	Openbaar domein: klein materiaal voor onderhoud	42.328	0	42.328	33.813	0	33.813	8.516	0	0	0	
Openbaar domein	Openbaar Domein: Koningin Astridlaan - inrichten van parkeerplaatsen op de centrale rijbaan	217.500	0	217.500	0	0	0	217.500	0	0	0	
Openbaar domein	Openbaar Domein: Koningin Astridlaan, Brusselsesteenweg en Europalaan - rioolkousvernieuwing	1.676.622	0	1.676.622	42.424	0	42.424	1.634.198	0	0	0	
Openbaar domein	Openbaar domein: M. Gandhiwijk	250.000	0	250.000	19.537	0	19.537	230.463	0	0	0	
Openbaar domein	Openbaar domein: M. Gandhiwijk - erelonen	44.609	0	44.609	0	0	0	44.609	0	0	0	
Openbaar domein	Openbaar domein: Nekkerspoelstraat + Grote Nieuwendijkstraat fase 1	321.455	2.877.977	-2.556.521	245.508	87.518	157.991	75.947	2.790.459	0	0	
Openbaar domein	Openbaar domein: Onderhoudspakket - afrekening	129.899	0	129.899	129.899	0	129.899	0	0	0	0	
Openbaar domein	Openbaar domein: Ontwikkeling Douaneplein	792.020	0	792.020	0	0	0	792.020	0	0	0	
Openbaar domein	Openbaar domein: Oud Oefenplein	166.906	0	166.906	166.280	0	166.280	626	0	0	0	
Openbaar domein	Openbaar Domein: pakket slijtlagen	483.170	0	483.170	36.467	0	36.467	446.703	0	0	0	
Openbaar domein	Openbaar domein: slijtlagen, betonbanen en voetpaden	694.422	0	694.422	691.434	0	691.434	2.988	0	0	0	
Openbaar domein	Openbaar domein: Spreeuwenhoek - 1e fase. Aanstelling afkoppelingsdeskundige.	42.000	0	42.000	0	0	0	42.000	0	0	0	
Openbaar domein	Openbaar domein: Spreeuwenhoek - Albertuswijk: erelonen	87.921	0	87.921	76.265	0	76.265	11.657	0	0	0	
Openbaar domein	Openbaar domein: Spreeuwenhoek: erelonen	248.592	0	248.592	0	0	0	248.592	0	0	0	
Openbaar domein	Openbaar domein: Spreeuwenhoek: lot 2bis, lot 3 en lot 4	0	360.000	-360.000	-96.580	0	-96.580	96.580	360.000	0	-9.560	Aanpassing bijdrage projectontwikkelaars
Openbaar domein	Openbaar domein: Stassartstraat, Schoutetstraat, St. Jansstraat - heraanleg	405.430	0	405.430	389.749	0	389.749	15.681	0	0	0	
Openbaar domein	Openbaar domein: Stassartstraat, Schoutetstraat, St. Jansstraat: ereloon	79.941	0	79.941	25.387	0	25.387	54.554	0	0	0	
Uitvoeringsdiensten - administratie	Openbaar domein: Vervanging defecte Led-pointers in zebrapaden	10.000	0	10.000	4.563	0	4.563	5.437	0	0	0	
Openbaar domein	Openbaar domein: Vliet 'Hof van Witthem' Merodestraat	45.800	20.000	25.800	0	0	0	45.800	20.000	0	0	
Openbaar domein	Openbaar domein: zone 30, schoolomgevingen, remmers	200.000	0	200.000	0	0	0	200.000	0	0	0	
Openbaar domein	Openbare verlichting	243.774	0	243.774	191.474	0	191.474	52.301	0	0	0	
Openbaar domein	Openbare verlichting: Aanpassing op verschillende plaatsen	15.000	0	15.000	15.000	0	15.000	0	0	0	0	
Ruimtelijke planning & mobiliteit	Optimalisatie link fiets-o-strade en fietsnetwerk tangent: studie	15.000	0	15.000	0	0	0	15.000	0	0	0	

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

Beherende dienst	Omschrijving investering	raming uitgave	raming ontvangst	stadsaand.	Kost 2017	Opbrengst 2017	stadsaand.	overdracht uitg naar 2018	overdracht opbr naar 2018			
Monumentenzorg	Ouden Dok - fase 1 + 2	2.129.204	1.817.009	312.194	1.247.600	766.501	481.098	881.604	1.050.508	-512.641	-438.023	Verkoop onder btw-stelsel: recup btw kost en terugstorten btw premie
Monumentenzorg	Ouden Dok - restauratiearchitect	29.391	0	29.391	5.495	0	5.495	23.897	0	0	0	
Openbaar domein	Parkeergeleidingssysteem: aanpassingen	25.288	0	25.288	0	0	0	25.288	0	0	0	
Ruimtelijke planning & mobiliteit	Parkeermanagement: studie	30.760	0	30.760	0	0	0	30.760	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Perron M - erelonen aanpassingswerken	35.212	0	35.212	15.859	0	15.859	19.353	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Perron M: aanpassingswerken	1.358.357	0	1.358.357	1.318.134	0	1.318.134	40.223	0	0	0	
Openbaar domein	Pidpa - aanpassingen brandkranen en hydranten	25.000	0	25.000	4.082	0	4.082	20.918	0	0	0	
Financiën: andere	Pidpa: Kapitaalsverhoging	3.560	0	3.560	3.560	0	3.560	0	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Predikherenklooster - ereloon	684.062	0	684.062	346.345	0	346.345	337.717	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Predikherenklooster: fase AB	4.804.900	2.765.409	2.039.491	4.804.899	2.721.403	2.083.496	1	44.007	-1	-44.007	Resterend saldi => wordt geannuleerd in BW1/2018
Gebouwenprojecten	Predikherenklooster: fase C	3.928.526	880.066	3.048.460	3.928.521	856.573	3.071.948	5	23.493	0	-66.538	Aanpassing bedrag restauratiepremie
Gebouwenprojecten	Prefabgebouwen: nieuwe en aanpassingen	16.435	0	16.435	6.169	0	6.169	10.266	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Project "Anders werken": aanpassingen aan lokalen	230.841	0	230.841	230.841	0	230.841	0	0	0	0	
Uitvoeringsdiensten - administratie	Project Buurt in de Kijker	19.210	0	19.210	0	0	0	19.210	0	0	0	
Openbaar domein	Project openleggen Binnendijle.	350.000	150.000	200.000	17.930	10.758	7.172	332.070	139.242	0	0	
Gebouwenprojecten	Project See2Do: Hombreek - renovatie dorps huis	85.000	42.500	42.500	0	0	0	85.000	42.500	0	0	
Strategie en ontwikkeling (STRO)	Project Smart Cities Innovation Framework Implementation (SCIFI): investeringstoelage	0	4.800	-4.800	0	0	0	0	4.800	0	0	
Strategie en ontwikkeling (STRO)	Project Smart Cities Innovation Framework Implementation (SCIFI): uitrusting	8.000	0	8.000	0	0	0	8.000	0	0	0	
Duurzame stad en mondiaal beleid	Project Triple A: Home Energy Management System (HEMS)	11.378	0	11.378	186	0	186	11.192	0	0	0	
Duurzame stad en mondiaal beleid	Project Triple A: Investeringsstoelage	0	41.400	-41.400	0	31.509	-31.509	0	9.891	0	0	
Duurzame stad en mondiaal beleid	Project Triple A: Mobiele pop-up	57.622	0	57.622	52.330	0	52.330	5.292	0	0	0	
Monumentenzorg	Raamcontract onderhoud kerken : kerkfabrieken	70.000	60.000	10.000	0	0	0	70.000	60.000	-70.000	-60.000	Resterend saldi => wordt geannuleerd in BW1/2018
Gebouwenprojecten	Raamcontracten schilderwerken en glas	33.291	0	33.291	21.782	0	21.782	11.509	0	0	0	
Uitvoeringsdiensten - administratie	Recuperatie verzekering en overname wrak	0	89.919	-89.919	0	89.919	-89.919	0	0	0	0	
Openbaar domein	Rioleringsstudie	52.441	0	52.441	0	0	0	52.441	0	0	0	
Openbaar domein	Rioleringswerken	60.568	0	60.568	32.998	0	32.998	27.570	0	0	0	
Openbaar domein	Rioleringswerken en vervangen kolken - pakket	93.651	0	93.651	93.651	0	93.651	0	0	0	0	
Openbaar domein	Rioleringswerken: Aquafin - riolering Muizen-Hever	44.006	0	44.006	27.422	0	27.422	16.584	0	0	0	
Openbaar domein	Rioleringswerken: Marterstraat	250.000	0	250.000	0	0	0	250.000	0	0	0	
Openbaar domein	Rioleringswerken: Spoorwegstraat	230.000	0	230.000	0	0	0	230.000	0	0	0	

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

Beherende dienst	Omschrijving investering	raming uitgave	raming ontvangst	stadsaand.	Kost 2017	Opbrengst 2017	stadsaand.	overdracht uitg naar 2018	overdracht opbr naar 2018			
Ruimtelijke planning & mobiliteit	RUP Dije-Keerbergsstraat: subsidie	0	0	0	0	1.500	-1.500	0	-1.500	0	1.500	Subsidie was niet voorzien in 2017
Ruimtelijke planning & mobiliteit	RUP Igemo: raamovereenkomst	338.922	0	338.922	249.664	0	249.664	89.258	0	0	0	
Stadsontwikkeling	RUP Spreeuwenhoek: Juridische begeleiding onteigening	38.003	0	38.003	0	0	0	38.003	0	0	0	
Ruimtelijke planning & mobiliteit	RUP Zonevremde - Guldendal - Stuivenberg	66.670	0	66.670	21.609	0	21.609	45.061	0	0	0	
Ruimtelijke planning & mobiliteit	RUP's en plan-MER of MER-screening: raamcontract	20.000	0	20.000	0	0	0	20.000	0	0	0	
Monumentenzorg	Schepenhuis herbestemming - werken	580.944	123.077	457.867	231.086	51.318	179.768	349.857	71.759	0	0	
Monumentenzorg	Schepenhuis: verbouwing tot Toerisme- en Uitbalie:studiekosten	59.316	0	59.316	42.252	0	42.252	17.063	0	0	0	
Monumentenzorg	Sint- Petrus en Paulus - crypte: erelonen	10.400	0	10.400	0	0	0	10.400	0	0	0	
Monumentenzorg	Sint-Janskerk - beveiliging	165.337	112.196	53.141	13.048	10.438	2.610	152.289	101.758	0	0	
Monumentenzorg	Sint-Janskerk - interieurrestauratie	1.664.612	1.294.947	369.665	1.605.409	1.379.849	225.560	59.204	-84.901	0	0	
Monumentenzorg	Sint-Janskerk: erelonen Orgel	15.474	0	15.474	0	0	0	15.474	0	0	0	
Monumentenzorg	Sint-Katlijnkerk - interieurrestauratie	748.977	534.321	214.656	638.581	455.564	183.017	110.396	78.757	0	0	
Monumentenzorg	Sint-Martinuskerk Hombeek - MT & H onderzoek	20.000	0	20.000	0	0	0	20.000	0	0	0	
Monumentenzorg	Sint-Romboutstoren: dringend herstel automatische beiaard	16.000	0	16.000	0	0	0	16.000	0	0	0	
Monumentenzorg	Sint-Romboutstoren: terug veilig in werking stellen van de klokken	21.000	0	21.000	0	0	0	21.000	0	0	0	
Vastgoedbeheer	Speelbos: aankoop grond Kruisbaan	85.000	0	85.000	0	0	0	85.000	0	0	0	
Jeugd (JEU)	speelterreinen	283.229	0	283.229	133.199	0	133.199	150.030	0	0	0	
Sport (SPO)	Sporthal De Plaon: subsidie BLOSO	0	500.000	-500.000	0	500.000	-500.000	0	0	0	0	
Sport (SPO)	Sportieve recreatie in parken: plaatsen van outdoor sporttoestellen	20.165	0	20.165	0	0	0	20.165	0	0	0	
Monumentenzorg	Spuihuis invulling - werken	53.564	20.000	33.564	0	0	0	53.564	20.000	0	0	
Stadsontwikkeling	St. Katlijnestraat/Zelestraat : ereloon hvh nazorg project	5.000	0	5.000	0	0	0	5.000	0	0	0	
Stadsontwikkeling	St. Katlijnestraat/Zelestraat : nazorg project	12.042	0	12.042	2.042	0	2.042	10.000	0	0	0	
Monumentenzorg	St. Pieter- en Paulkerk - interieurrestauratie: premie	8.335	0	8.335	1.511	0	1.511	6.824	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Stadsarchief - Hof van Habsburg: dakwerken - ereloon	30.987	1.044	29.943	13.529	0	13.529	17.458	1.044	0	0	
Monumentenzorg	Stadsfeestzaal - erelonen + werken	50.671	0	50.671	11.851	0	11.851	38.820	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Stadsgebouwen: aankoop materieel	60.787	0	60.787	52.523	0	52.523	8.265	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Stadsgebouwen: aankoop meubilair en zonnewering	42.963	0	42.963	41.289	0	41.289	1.674	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Stadsgebouwen: Aanpassingswerken	100.000	0	100.000	85.106	0	85.106	14.894	0	0	0	
Uitvoeringsdiensten - Beheer gebouwen	Stadsgebouwen: Asbestverwijdering	120.000	0	120.000	120.000	0	120.000	0	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Stadsgebouwen: eindafrekeningen en herzieningen	46.875	0	46.875	0	0	0	46.875	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Stadsgebouwen: erelonen	71.906	0	71.906	6.004	0	6.004	65.902	0	0	0	

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

Beherende dienst	Omschrijving investering	raming uitgave	raming ontvangst	stadsaand.	Kost 2017	Opbrengst 2017	stadsaand.	overdracht uitg naar 2018	overdracht opbr naar 2018			
Gebouwenprojecten	Stadsgebouwen: het in orde stellen van de elektrische borden conform de huidige wetgeving	8.183	0	8.183	8.130	0	8.130	53	0	0	0	
Gebouwen	Stadsgebouwen: Onderhoud en herstellingen	161.879	0	161.879	83.659	0	83.659	78.220	0	-28.220	0	Saldi => wordt geannuleerd in BW1/2018
Gebouwenprojecten	Stadsgebouwen: vervangen afgeschreven bureaustoelen	2.251	0	2.251	2.251	0	2.251	0	0	0	0	
Stadsontwikkeling	Stadsvernieuwingprojecten van privé-initiatieven: erelonen	1.000	0	1.000	0	0	0	1.000	0	0	0	
Stadsontwikkeling	St-Katelijnestraat/Zelestraat:werken	0	0	0	0	10.640	-10.640	0	-10.640	0	10.640	Subsidie was niet voorzien in 2017
Uitvoeringsdiensten - administratie	Stoelen en tafels voor team Transport & Evenementen	19.647	0	19.647	18.512	0	18.512	1.135	0	0	0	
Ruimtelijke planning & mobiliteit	Straatmeubilair	35.436	0	35.436	2.918	0	2.918	32.518	0	0	0	
Openbaar domein	Straatmeubilair: nieuw	57.000	0	57.000	21.441	0	21.441	35.559	0	0	0	
Uitvoeringsdiensten - administratie	Straatmeubilair: vervangingen	54.565	0	54.565	41.895	0	41.895	12.670	0	0	0	
Vastgoedbeheer	strategische aankopen en onteigeningen (waaronder onteigeningen ikv RUP Guldental)	798.302	0	798.302	122.253	0	122.253	676.049	0	-526.049	0	Saldi => wordt geannuleerd in BW1/2018
Stadsontwikkeling	Strategische aankopen nieuwe woongebieden	1.086.389	0	1.086.389	193.433	0	193.433	892.956	0	-500.000	0	Saldi => wordt geannuleerd in BW1/2018
Stadsontwikkeling	Terugbetaling subsidie op verkoop panden	0	-291.688	291.688	0	0	0	0	-291.688	0	0	
Stadsontwikkeling	Tinel : erelonen	56.700	0	56.700	49.799	0	49.799	6.901	0	0	0	
Stadsontwikkeling	Tinel: archeologisch onderzoek	96.245	0	96.245	88.472	0	88.472	7.774	0	0	0	
Openbaar domein	Tivoliparking: aanleg parking Eikestraat	284.000	0	284.000	0	0	0	284.000	0	0	0	
Monumentenzorg	Toelage restauratie diverse kerken	225.828	33.303	192.525	125.584	7.744	117.840	100.244	25.559	0	0	
Uitvoeringsdiensten - administratie	Toeristische infoborden: jaarlijks 4 nieuwe	1.800	0	1.800	1.800	0	1.800	0	0	0	0	
Toerisme en Uit (TOE)	Toeristische informatieborden voor uitbreiding aan nieuwe opgelegde vlieten	14.000	0	14.000	14.000	0	14.000	0	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Tuin R. Wouterstraat 36: heropbouw muur ivf vliet	10.000	0	10.000	8.268	0	8.268	1.732	0	0	0	
Milieu- en Natuurontwikkeling (natuurontwikkeling)	Tuinen en parken: andere initiatieven	3.491.198	0	3.491.198	799.907	0	799.907	2.691.290	0	0	0	
Milieu- en Natuurontwikkeling (natuurontwikkeling)	Tuinen en parken: Opmaak inrichtingsplannen	369.764	0	369.764	62.935	0	62.935	306.829	0	0	0	
Vastgoedbeheer	Uilmolenweg - Hombeeksesteenweg: aankoop 6 percelen grond (bestemming sport & recreatie)	274.000	0	274.000	0	0	0	274.000	0	0	0	
Openbaar domein	Verkaveling Papenhof: bijdrage IGEMO	2.588	-1.518	4.106	1.069	-1.518	2.587	1.519	0	0	0	
Uitvoeringsdiensten - administratie	Verkeersborden - rationalisatie	4.806	0	4.806	4.212	0	4.212	594	0	0	0	
Jeugd (JEU)	Verkeershekken en signalisatie: aankoop	13.977	0	13.977	8.313	0	8.313	5.664	0	0	0	
Uitvoeringsdiensten - administratie	Verkeerssignalisatie	348.842	0	348.842	333.428	0	333.428	15.414	0	0	0	
Vastgoedbeheer	Verplaatsing Spoorwegmuseum	100	0	100	0	0	0	100	0	0	0	

Beherende dienst	Omschrijving investering	raming uitgave	raming ontvangst	stadsaand.	Kost 2017	Opbrengst 2017	stadsaand.	overdracht uitg naar 2018	overdracht opbr naar 2018			
Milieu- en Natuurontwikkeling (natuurontwikkeling)	Verplichte herbebassing gekapt bos Spreeuwenhoek (afhankelijk timing provincie waterbergingsproject langs de beek)	3.260	0	3.260	0	0	0	3.260	0	0	0	
Uitvoeringsdiensten - administratie	Vervanging vrachtwagen team Transport en Evenementen: 1 kleine vrachtwagen met gesloten laadbak en lift	110.000	0	110.000	96.237	0	96.237	13.763	0	0	0	
Uitvoeringsdiensten - administratie	Vervangingen buxussen en bomen in bakken	150.000	0	150.000	145.200	0	145.200	4.800	0	0	0	
Financiën: andere	Verwerving deelbewijzen EthiasCO	0	0	0	206.470	0	206.470	-206.470	0	206.470	0	
Gebouwenprojecten	Vlietenkelder	16.863	0	16.863	0	0	0	16.863	0	0	0	
Uitvoeringsdiensten - administratie	Voertuigen - raamcontract	980.734	0	980.734	980.378	0	980.378	356	0	0	0	
Openbaar domein	Water Resilient Cities (WRC): studiekosten	40.900	16.400	24.500	0	0	0	40.900	16.400	0	0	
Openbaar domein	Wateroverlast: Rioleringswerken	8.500	2.500	6.000	5.134	0	5.134	3.366	2.500	0	0	
Openbaar domein	Wateroverlast: Studiekosten	194.000	0	194.000	0	0	0	194.000	0	0	0	
Uitvoeringsdiensten - administratie	Wegmarkeringen (pakket)	79.158	0	79.158	79.158	0	79.158	0	0	0	0	
Gebouwenprojecten	Wijkhuis Battel: renovatie	50.000	0	50.000	0	0	0	50.000	0	0	0	
Uitvoeringsdiensten - administratie	Wijkonderhoudsteam: aankoop klein handgereedschap	10.000	0	10.000	3.162	0	3.162	6.838	0	0	0	
Stadsontwikkeling	Winketkaai: archeologisch onderzoek	29.000	0	29.000	0	0	0	29.000	0	0	0	
Financiën: andere	Woonpunt: overname aandelen	38	0	38	38	0	38	1	0	0	0	
Openbaar domein	Zwaluwstraat- buitenaanleg kribbe	146.600	0	146.600	4.840	0	4.840	141.760	0	0	0	

OVERZICHT INVESTERINGSENTVANGSTEN UIT VERKOPEN:

Beherende dienst	Omschrijving investering	Transactiekredieten Eindbudget 2017			Rekening 2017			Overdracht budget naar 2018		Te annuleren in BW 1/2018 uitgaven	Te annuleren in BW 1/2018 ontvangsten	Opmerkingen
		0,00	9.700.323,00	-9.700.323,00	0,00	7.669.806,51	-7.669.806,51	0,00	2.030.516,49			
Beherende dienst	Omschrijving investering	raming uitgave	raming ontvangst	stadsaand.	Kost 2017	Opbrengst 2017	stadsaand.	overdracht uitg naar 2018	overdracht opbr naar 2018			
Uitvoeringsdiensten - administratie	Verkoop: Afschreven materiaal	0	12.500	-12.500	0	0	0	0	12.500	0	0	
Vastgoedbeheer	Verkoop: Buurtweg 40 Leest	0	65.000	-65.000	0	77.225	-77.225	0	-12.225	0	12.225	Verkoopopbrengst hoger dan geraamd in budget
Vastgoedbeheer	Verkoop: De Maan	0	4.330.000	-4.330.000	0	4.330.000	-4.330.000	0	0	0	0	
Vastgoedbeheer	Verkoop: Diepestraat 12 Hombeek woning	0	120.000	-120.000	0	0	0	0	120.000	0	11.000	Aanpassing verkoopprijs
Vastgoedbeheer	Verkoop: Hoek Ganzendries/Nieuw-Kapucijnenstraat: grond	0	0	0	0	17.640	-17.640	0	-17.640	0	17.640	Verkoop niet voorzien in budget
Vastgoedbeheer	Verkoop: Hoek Scheerstraat - Grote Markt	0	1.010.000	-1.010.000	0	1.035.974	-1.035.974	0	-25.974	0	25.974	Verkoopopbrengst hoger dan geraamd in budget
Vastgoedbeheer	Verkoop: Hombeek - Diepestraat (ruil + verkoop loten)	0	230.000	-230.000	0	260.000	-260.000	0	-30.000	0	30.000	Verkoopopbrengst hoger dan geraamd in budget
Vastgoedbeheer	Verkoop: Hoogstraat 50	0	482.000	-482.000	0	438.663	-438.663	0	43.337	0	-43.337	Verkoopopbrengst lager dan voorzien in budget
Vastgoedbeheer	Verkoop: Landbouwgrond Leest - restgrond wegoverschot	0	10.000	-10.000	0	0	0	0	10.000	0	0	

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

Beherende dienst	Omschrijving investering	raming uitgave	raming ontvangst	stadsaand.	Kost 2017	Opbrengst 2017	stadsaand.	overdracht uitg naar 2018	overdracht opbr naar 2018			
Vastgoedbeheer	Verkoop: overbouw voormalig Dexia-gebouw	0	38.000	-38.000	0	0	0	0	38.000	0	0	
Vastgoedbeheer	Verkoop: Pastorie Adegemstraat	0	205.000	-205.000	0	0	0	0	205.000	0	0	
Vastgoedbeheer	Verkoop: Pastorie Leest	0	600.000	-600.000	0	0	0	0	600.000	0	0	
Vastgoedbeheer	Verkoop: perceel stadgrond gelegen tussen Vrouwvliet en Steenhoevenstraat 7	0	70.000	-70.000	0	69.771	-69.771	0	229	0	-229	Verkoopopbrengst lager dan voorzien in budget
Vastgoedbeheer	Verkoop: Peter Pan	0	294.000	-294.000	0	294.249	-294.249	0	-249	0	249	Verkoopopbrengst hoger dan geraamd in budget
Stadsontwikkeling	Verkoop: Renovatieproject Sint-Katelijnestraat/Zelestraat	0	0	0	0	64.833	-64.833	0	-64.833	0	64.833	Verkoop niet voorzien in budget
Vastgoedbeheer	Verkoop: Rode Kruisplein 'Den Ouwen Dok'	0	100.000	-100.000	0	0	0	0	100.000	0	0	
Vastgoedbeheer	Verkoop: Spreeuwenhoek	0	500.000	-500.000	0	0	0	0	500.000	0	0	
Vastgoedbeheer	Verkoop: St. Katelijnestraat/Zelestr.	0	173.000	-173.000	0	174.056	-174.056	0	-1.056	0	1.056	Verkoopopbrengst hoger dan geraamd in budget
Stadsontwikkeling	Verkoop: Tinel - grondwaarde	0	1.292.823	-1.292.823	0	716.895	-716.895	0	575.928	0	0	
Vastgoedbeheer	Verkoop: Zelestraat 44	0	168.000	-168.000	0	190.500	-190.500	0	-22.500	0	22.500	Verkoopopbrengst hoger dan geraamd in budget

LIQUIDITEITENREKENING:**NETTO-AFLOSSING VAN LENINGEN:**

Hoewel in de bovenstaande tabellen vermeld, behoren de kapitaalsaflossingen van leningen en de terugwinning ervan van derden niet tot het exploitatiebudget maar wel tot het liquiditeitenbudget.

De periodieke kapitaalsaflossingen van de leningen bedroegen 12.946.802 euro. Wij kregen 1.743.005 euro aflossingen op toegestane leningen terug. Dus bedroeg de netto-periodieke aflossing van de schuld 11.203.797 euro. Dit moet betaald kunnen worden uit het exploitatieoverschot dat 11.802.994 euro bedroeg. Het positief verschil tussen beide bedraagt 599.197 euro. Dit is de gerealiseerde autofinancieringsmarge 2017, beter dan geraamd (-79.709) omwille van een beter exploitatieresultaat. Zoals u hiervoor al kon lezen het gevolg van meer minderuitgaven dan minderontvangsten.

OPGENOMEN LENINGEN:

Er zijn klassieke bankleningen met jaarlijkse aflossingen aangegaan voor een totaal bedrag van 39.096.445 euro. Die vindt u als ontvangst terug in het liquiditeitenbudget (of rubriek III Andere in het document "financiële toestand").

Korte termijnfinanciering via thesauriebewijzen mag in BBC niet als een budgettaire ontvangst geboekt worden omdat het beschouwd wordt als een tijdelijke financiering die niet definitief verworven is. Mechelen doet er nog een beroep op voor prefinanciering van lange termijnleningen. Eind 2017 stond 25.000.000 euro schuld in thesauriebewijzen op 1 maand uit. Maar u vindt ze dus in de budgettaire rekening niet terug, wel op de balans.

Hieronder een overzicht van de leningschuld op 31 december 2017.

Bank	Nr. lening	Bedrag	Eindvervaldag	Resterende schuld op 31/12/2017	Vervallend 2018	Ten laste van
Belfius	4304	49.578,70	31/12/2019	6.418,23	3.177,94	stad
Belfius	4342	100.743,93	01/10/2019	14.104,24	6.911,48	stad
Belfius	4407	619.733,81	31/12/2020	138.372,81	43.755,21	stad
Belfius	4436	189.886,44	01/10/2021	52.717,67	12.304,10	stad
Belfius	4504	58.235,00	12/07/2022	20.105,32	3.646,49	stad
Belfius	4540	29.872,00	06/06/2018	2.439,62	2.439,62	stad
Belfius	4543	1.954.020,00	10/06/2024	951.016,57	113.299,37	stad
Belfius	4544	2.126.136,00	10/06/2024	1.034.785,01	123.279,12	stad
Belfius	4553	62.000,00	01/04/2019	9.952,08	4.906,83	stad
Belfius	4644	996.775,92	31/12/2018	90.969,82	90.969,82	stad
Belfius	4645	1.089.346,17	01/07/2019	191.920,30	93.761,44	stad
Belfius	4646	1.140.246,88	31/12/2019	193.561,44	94.585,12	stad
Belfius	4647	95.997,85	31/12/2019	16.488,91	8.042,58	stad
Belfius	4648	831.910,77	01/07/2020	211.780,67	67.013,77	stad
Belfius	4649	2.224.404,74	01/07/2020	563.040,55	178.355,63	stad
Belfius	4650	3.551.239,44	31/12/2020	879.748,90	278.321,92	stad
Belfius	4651	993.694,85	31/12/2020	244.986,80	77.436,50	stad

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

Belfius	4652	5.339.443,71	01/07/2021	1.630.171,07	381.439,24	stad
Belfius	4653	2.848.917,52	01/07/2021	878.079,26	204.909,79	stad
Belfius	4654	3.697.722,39	01/07/2022	1.337.711,80	244.327,17	stad
Belfius	4655	1.720.757,26	01/07/2022	634.421,59	115.020,92	stad
Belfius	4656	856.167,92	30/12/2022	313.318,67	56.970,87	stad
Belfius	4657	1.554.608,98	03/07/2023	591.852,84	91.223,67	stad
Belfius	4658	2.050.810,00	01/07/2024	881.373,37	113.364,40	stad
Belfius	4661	1.382.900,00	09/07/2019	333.005,32	162.441,61	stad
Belfius	4662	218.600,00	09/07/2024	121.863,49	14.967,25	stad
Belfius	4663	1.220.000,00	09/07/2029	867.676,49	54.512,13	stad
Belfius	4664	43.020,00	31/12/2024	22.998,65	2.937,85	agb sam
Belfius	4665	72.010,00	31/12/2019	16.417,88	8.069,81	agb sam
Belfius	4666	334.020,00	31/12/2029	228.773,94	15.460,09	agb sam
Belfius	4667	4.034.133,00	31/12/2030	2.924.390,53	181.492,27	stad
Belfius	4668	4.034.133,00	31/12/2030	3.012.025,79	174.209,22	stad
Belfius	4669	4.034.133,00	31/12/2030	2.928.726,19	181.147,69	stad
Belfius	4671	5.685.000,00	31/12/2030	4.172.798,08	251.584,38	stad
Belfius	4672	1.389.000,00	31/12/2030	1.018.443,19	61.558,21	stad
Belfius	4673	4.078.000,00	31/12/2030	2.990.072,95	180.730,29	stad
Belfius	4674	1.373.000,00	31/12/2030	1.006.711,67	60.849,11	stad
Belfius	4675	41.980,00	31/12/2030	30.780,59	1.860,48	agb sam
Belfius	4676	56.890,00	31/12/2030	41.712,92	2.521,27	agb sam
Belfius	4677	49.580,00	31/12/2025	29.688,17	3.266,81	agb sam
Belfius	4679	1.381.000,00	31/12/2031	1.064.743,81	59.636,18	stad
Belfius	4680	989.000,00	31/12/2026	653.582,46	62.986,50	stad
Belfius	4681	3.816.000,00	31/12/2021	1.699.229,65	401.291,84	stad
Belfius	4683	1.898.472,90	31/12/2032	1.509.266,14	87.463,35	vzw De nekkerhal
Belfius	4687	16.308,58	01/04/2018	4.218,59	4.218,59	stad
Belfius	4688	90.702,89	01/04/2019	37.480,72	18.534,53	stad
Belfius	4689	95.013,32	01/04/2019	39.261,90	19.415,34	stad
Belfius	4690	2.108,53	01/07/2018	539,84	539,84	stad
Belfius	4691	14.709,41	01/04/2019	6.281,55	3.070,46	stad
Belfius	4692	11.989,92	01/04/2019	4.943,11	2.458,62	stad
Belfius	4693	22.318,00	01/04/2019	9.194,18	4.573,04	stad
Belfius	4695	14.093,66	01/10/2019	4.959,60	2.445,57	stad
Belfius	4696	13.954,13	01/10/2019	4.910,51	2.421,35	stad
Belfius	4698	217.781,46	01/04/2022	141.386,82	26.822,14	vzw Brouwgeb.Lamot
Belfius	4699	102.617,53	15/04/2024	75.009,69	9.771,47	vzw Brouwgeb.Lamot
Belfius	4700	7.827,72	15/04/2024	5.721,78	745,37	stad
Belfius	4701	988.399,48	10/06/2024	724.460,33	93.788,11	stad
Belfius	4702	1.562.092,62	31/12/2029	1.252.828,71	84.663,67	stad
Belfius	4705	2.506.220,71	31/12/2031	2.087.163,61	115.100,72	stad
Belfius	4706	1.913.000,00	31/12/2037	1.913.000,00	82.111,77	stad
Belfius	4707	2.202.000,00	31/12/2037	2.202.000,00	94.516,53	stad
Belfius	4708	2.006.000,00	31/12/2037	2.006.000,00	86.103,62	stad
Belfius	4709	13.035.000,00	31/12/2037	13.035.000,00	559.501,81	stad
				59.116.606,39	5.589.251,89	

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

BNP	4	198.314,82	05/07/2018	15.520,12	15.520,12	stad
				15.520,12	15.520,12	
KBC	1	250.000,00	31/12/2024	105.722,59	13.722,63	kerkfabriek
KBC	7	86.900,00	10/06/2024	36.073,40	4.996,41	stad
KBC	11	1.042.817,38	30/06/2026	698.818,92	65.664,11	28% vzw Brouwg.Lamot
KBC	12	2.085.634,77	30/06/2026	1.397.637,86	131.328,22	28% vzw Brouwg.Lamot
KBC	100	440.700,00	10/06/2024	182.940,68	25.338,51	stad
KBC	101	160.000,00	17/06/2024	66.287,91	9.214,50	stad
KBC	103	436.300,00	17/06/2024	180.785,05	25.122,89	stad
KBC	105	2.874.400,00	01/07/2024	1.194.335,15	165.971,45	stad
KBC	107	390.300,00	01/07/2024	162.172,63	22.536,41	stad
KBC	109	2.372.500,00	01/07/2024	985.791,87	136.991,12	stad
KBC	118	1.096.230,00	30/06/2026	599.881,48	56.672,98	stad
KBC	131	3.593.000,00	30/06/2027	2.129.316,49	184.960,64	stad
KBC	133	1.759.000,00	30/06/2027	1.026.649,17	89.178,70	stad
KBC	135	44.600,00	31/12/2022	22.300,00	4.460,00	agb sam
KBC	136	62.300,00	31/12/2027	41.533,35	4.153,33	agb sam
KBC	137	1.641.100,00	31/12/2032	1.230.825,00	82.055,00	agb sam
KBC	138	68.000,00	31/12/2032	51.000,00	3.400,00	agb sam
KBC	141	12.130,00	31/12/2022	6.370,94	1.223,25	agb sam
KBC	142	498.750,00	31/12/2027	350.693,66	31.648,82	agb sam
KBC	143	47.230,00	31/12/2027	33.209,55	2.997,04	agb sam
KBC	144	1.491.840,00	31/12/2032	1.194.419,29	64.739,34	agb sam
KBC	145	798.940,00	31/12/2032	639.659,31	34.670,51	agb sam
KBC	146	118.880,00	31/12/2032	95.179,49	5.158,88	agb sam
KBC	147	2.644.000,00	30/06/2027	1.541.802,85	133.926,94	stad
KBC	151	24.648.780,00	31/12/2033	20.811.047,80	1.032.453,76	stad
KBC	152	19.813.417,00	31/12/2033	16.728.534,56	829.916,80	stad
KBC	153	3.986.000,00	30/06/2027	2.399.320,50	198.056,74	stad
KBC	155	324.300,00	30/06/2026	176.784,83	16.762,51	stad
KBC	157	7.655.329,00	28/04/2026	4.206.873,63	395.958,08	99,90% vzw Brouwg.Lamot
KBC	158	1.642.994,00	30/06/2026	899.457,00	85.035,00	86,51% vzw Brouwg.Lamot
KBC	159	1.410.220,00	30/06/2026	768.249,80	72.873,86	stad
KBC	160	100.800,00	30/06/2021	32.763,94	7.726,50	stad
KBC	162	618.750,00	30/06/2026	338.593,77	31.988,19	stad
KBC	164	335.460,00	30/06/2026	182.868,52	17.339,34	stad
KBC	165	4.316.550,00	30/06/2026	2.379.334,09	223.223,41	stad
KBC	166	1.228.329,00	30/06/2026	670.724,12	63.495,68	stad
KBC	168	334.800,00	08/06/2025	162.501,84	19.619,86	stad
KBC	169	318.000,00	08/06/2025	154.347,62	18.635,34	stad
KBC	170	254.111,28	08/06/2025	154.104,94	18.606,05	stad
KBC	171	1.930.765,50	08/06/2025	1.170.906,32	141.370,78	stad
KBC	172	146.600,00	08/06/2025	71.155,23	8.591,01	stad
KBC	173	151.600,00	08/06/2025	73.582,07	8.884,02	stad
KBC	174	823.925,00	31/12/2025	399.908,39	48.283,42	stad
KBC	181	1.519.000,00	31/12/2037	1.519.000,00	64.444,63	stad
KBC VZ	1	9.325.000,00	31/12/2037	9.325.000,00	396.128,47	stad

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

KBC VZ	2	20.000.000,00	31/12/2036	19.122.754,63	889.140,82	43,14% vzw Brouwg. Lamot/ 40,20% agb Mac
KBC VZ	3	1.620.000,00	31/12/2036	1.548.943,13	72.020,40	agb mac
KBC VZ	4	570.000,00	31/12/2036	544.998,51	25.340,51	Mechelen Morgen
				97.815.161,88	5.986.026,86	
Argenta	29877	3.870.000,00	31/12/2037	3.870.000,00	164.463,65	agb Mac
Argenta	29886	4.200.000,00	31/12/2037	4.200.000,00	178.487,68	agb Sam
				8.070.000,00	342.951,33	
ING	11	2.614.052,38	28/12/2027	1.742.702,38	174.270,00	agb sam
ING	21	83.000,00	31/12/2022	31.926,35	6.380,16	agb sam
ING	27	1.238.000,00	31/12/2018	141.671,71	141.671,71	stad
ING	28	246.000,00	31/12/2018	28.151,25	28.151,25	stad
ING	29	170.000,00	31/12/2023	77.637,57	12.629,02	stad
ING	30	6.448.237,67	31/12/2028	4.433.162,67	403.015,00	stad
ING	50	2.494.299,38	31/12/2029	1.870.723,38	155.894,00	stad
ING	51	1.258.634,18	31/12/2029	943.974,18	78.665,00	stad
ING	52	3.861.533,10	31/12/2029	2.896.149,10	241.346,00	21,277%% vzw Brouwg.Lam.
ING	54	300.000,00	31/12/2022	300.000,00	59.546,92	agb mac
ING	55	700.000,00	31/12/2027	700.000,00	67.028,96	agb mac
ING	60	15.000,00	31/12/2024	7.552,32	1.058,85	stad
ING	61	828.000,00	31/12/2019	178.454,30	88.988,23	stad
ING	200922	6.416.502,72	31/12/2029	4.812.377,04	401.031,42	stad
ING	900019	2.614.497,30	31/12/2028	1.797.467,30	163.406,00	stad
ING	roll over	8.457.970,00	31/12/2027	5.191.474,32	417.742,27	47,186% agb sam
ING	65	210.989,37	31/12/2022	111.676,01	21.685,10	vzw Speelgoedmuseum
ING	20141	50.000,00	31/12/2029	41.387,98	3.011,48	kerkfabriek
				25.306.487,86	2.465.521,37	
Eandis	leasing	26.445,00	31/12/2037	26.445,00	1.134,53	stad
				26.445,00	1.134,53	
Leningenschuld via bankleningen				190.323.776,25	14.399.271,57	
Leningenschuld préfinancieringsleningen Finilek				2.469.569,90	0,00	
Leasingschuld Eandis				26.445,00	1.134,53	
Leningenschuld via obligatie-uitgiften				51.795.000,00	1.795.000,00	
				244.614.791,15	16.195.406,10	

DE BUDGETTAIRE RESULTATEN

De som van de saldi van exploitatie- (+11.802.994 euro), investerings- (-20.017.395 euro) en liquiditeitenbudget (+16.933.168 euro) is het budgettair resultaat van het boekjaar, in dit geval 8.718.767 euro positief. Vorige jaren waren budgettair negatief, nl. -3.241.167 euro. Gecumuleerd geeft dat een resultaat op kasbasis van plus 5.477.600 euro.

De autofinancieringsmarge is positief (zie document "financiële toestand"): 599.197 euro. De leningslasten konden dus uit de exploitatie betaald worden en er blijft nog een marge over.

Afsluitend kan gesteld worden dat 2017 licht beter (0,7 miljoen afm) afsloot dan begroot, in de eerste plaats omwille van veel onbenutte kredieten voor exploitatieuitgaven. Maar bepaalde onbenutte kredieten 2017 moeten hernomen worden in 2018.

In dezelfde gemeenteraadszitting waarin deze jaarrekening behandeld wordt staat ook BW1/2018 en een bijhorende meerjarenplanaanpassing geagendeerd.

TOELICHTING WIJZIGING BEGINBALANS

TOELICHTING WIJZIGING BEGINBALANS - ACTIVA

Debet Credit

ACTIVA: CORRECTIE BEGINBALANS 01/01/2014 TOTAAL 3.996.488,15 5.012.922,61

Omschrijving	ARK	Debet	Credit	Motivering
SPEELGOEDMUSEUM: COLLECTIE	2750000	1.888.170,00	0,00	Niet opgenomen in de beginbalans 01/01/2014
TINEL: PARKEERPLAATSEN	2600000	0,00	2.268.680,00	Onterecht opgenomen in de beginbalans 01/01/2014
EDGARD TINELLAAN 5: GROND	2200000	228.062,15	0,00	Niet opgenomen in de beginbalans 01/01/2014
EDGARD TINELLAAN 6 (EX-RIJKSWACHTKAZERNE)	2210000/2210009	1.696.846,00	411.356,61	Niet opgenomen in de beginbalans 01/01/2014
EDGARD TINELLAAN (DEEL RIJKSWACHTKAZERNE)	2600000	0,00	2.332.886,00	Onterecht opgenomen in de beginbalans 01/01/2014
KAPUCIJNENSTRAAT 13: 6 GARAGEBOXEN	2600000	120.000,00	0,00	Niet opgenomen in de beginbalans 01/01/2014
STEENHOEVESTRAAT (PERCEEL GROND PALENDE AAN DE VR	2600000	63.410,00	0,00	Niet opgenomen in de beginbalans 01/01/2014

TOELICHTING WIJZIGING BEGINBALANS - PASSIVA

Debet

Credit

TOTAAL

0,00

0,00

Omschrijving	ARK	Debet	Credit	Motivering

TOELICHTING WIJZIGING BEGINBALANS - SAMENVATTING

ARK	Debet	Credit
2750000	1.888.170,00	0,00
2600000	183.410,00	4.601.566,00
2200000	228.062,15	0,00
2210000	1.696.846,00	0,00
2210009	0,00	411.356,61
1090000	4.601.556,00	3.585.131,54
	8.598.044,15	8.598.054,15