



JAARREKENING

2024

Beleidsevaluatie



Beleidsevaluatie

2024

Journaalvolnummers: JR Budg. 23185 Alg. 2024013488 / EK 20750 IK 17538

AGB Sport Actief Mechelen (0871.106.718)

Grote Markt 21, 2800 Mechelen

Algemeen directeur::

Financieel directeur::

Prioritaire Strategische doelstelling:: Stad Mechelen: Stad Mechelen

Stad Mechelen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.788.102	4.306.373	4.561.129
Ontvangsten	4.745.921	5.592.163	5.923.923
Saldo	957.819	1.285.789	1.362.794
Investerings			
Uitgaven	4.922.642	6.839.410	4.646.525
Ontvangsten	235.104	235.104	0
Saldo	-4.687.538	-6.604.306	-4.646.525
Financiering			
Uitgaven	2.469.561	2.469.561	2.545.711
Ontvangsten	6.469.561	7.743.278	5.829.443
Saldo	4.000.000	5.273.716	3.283.732

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005: Mechelen maakt gelukkig

Mechelen maakt gelukkig

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Toelichting evaluatie: *Lopende: Beide projecten zijn lopend: nodige voorbereidingen en onderhoud worden gedaan. Uitvoering uitgesteld naar volgende legislatuur.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.788.102	4.306.373	4.561.129
Ontvangsten	4.745.921	5.592.163	5.923.923
Saldo	957.819	1.285.789	1.362.794
Investerings			
Uitgaven	4.922.642	6.839.410	4.646.525
Ontvangsten	235.104	235.104	0
Saldo	-4.687.538	-6.604.306	-4.646.525
Financiering			
Uitgaven	2.469.561	2.469.561	2.545.711
Ontvangsten	6.469.561	7.743.278	5.829.443
Saldo	4.000.000	5.273.716	3.283.732

Prioritair actieplan: AP000017: Sport

Sport

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.788.102	4.306.373	4.561.129
Ontvangsten	4.745.921	5.592.163	5.923.923
Saldo	957.819	1.285.789	1.362.794
Investerings			
Uitgaven	4.922.642	6.839.410	4.646.525
Ontvangsten	235.104	235.104	0
Saldo	-4.687.538	-6.604.306	-4.646.525
Financiering			
Uitgaven	2.469.561	2.469.561	2.545.711
Ontvangsten	6.469.561	7.743.278	5.829.443
Saldo	4.000.000	5.273.716	3.283.732

Prioritaire actie: AC000060: Mechelen realiseert een multifunctionele openlucht sportsite aan het Vrijbroekpark.

Mechelen realiseert een multifunctionele openlucht sportsite aan het Vrijbroekpark.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Toelichting evaluatie: *Lopende: Procedure onteigening opgestart in overleg met juristen. Plannen worden uitgewerkt.*
Beslissing tot uitvoering is verschoven naar volgende legislatuur.
In tussentijd terreinen proper gehouden.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	71.203	725.765	700.765
Saldo	-71.203	-725.765	-700.765
Financiering			

Prioritaire actie: AC000061: Mechelen realiseert een nieuw sportcomplex op de Ragheno site.

Mechelen realiseert een nieuw sportcomplex op de Ragheno site.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Toelichting evaluatie: *Lopende: Status ongewijzigd waarbij de administratieve voorbereiding nog lopende is.*
Uitvoering volgende legislatuur.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	39.804	97.385	97.385
Saldo	-39.804	-97.385	-97.385
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.788.102	4.306.373	4.561.129
Ontvangsten	4.745.921	5.592.163	5.923.923
Saldo	957.819	1.285.789	1.362.794
Investerings			
Uitgaven	4.811.635	6.016.260	3.848.375
Ontvangsten	235.104	235.104	0
Saldo	-4.576.531	-5.781.156	-3.848.375
Financiering			
Uitgaven	2.469.561	2.469.561	2.545.711
Ontvangsten	6.469.561	7.743.278	5.829.443
Saldo	4.000.000	5.273.716	3.283.732

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Niet-prioritaire Strategische doelstelling:

Geen niet-prioritaire Strategische doelstelling:

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
https://www.mechelen.be/bekendmakingen-budget-meerjarenplan-en-jaarrekening#Documentatie_MJP_2020-2025_AGBSAM

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_8_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 17538

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_9_2024 2024: Alg. 20750

FINANCIELE NOTA



J1: Doelstellingenrekening

2024

Journalvolnummers: JR Budg. 23185 Alg. 2024013488 / EK 20750

AGB Sport Actief Mechelen (0871.106.718)
Grote Markt 21, 2800 Mechelen

Algemeen directeur::
Financieel directeur::

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005:Mechelen maakt gelukkig

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	3.788.102	4.306.373
Ontvangst	4.745.921	5.592.163
Saldo	957.819	1.285.789
Investering		
Uitgave	4.922.642	6.839.410
Ontvangst	235.104	235.104
Saldo	-4.687.538	-6.604.306
Financiering		
Uitgave	2.469.561	2.469.561
Ontvangst	6.469.561	7.743.278
Saldo	4.000.000	5.273.716

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	3.788.102	4.306.373
Ontvangst	4.745.921	5.592.163
Saldo	957.819	1.285.789
Investering		
Uitgave	4.922.642	6.839.410
Ontvangst	235.104	235.104
Saldo	-4.687.538	-6.604.306
Financiering		
Uitgave	2.469.561	2.469.561
Ontvangst	6.469.561	7.743.278
Saldo	4.000.000	5.273.716

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_9_2024 2024: Alg. 20750

J2: Staat van het financieel evenwicht

2024

Journalvolnummers: JR Budg. 23185 Alg. 2024013488 / EK 20750

AGB Sport Actief Mechelen (0871.106.718)

Grote Markt 21, 2800 Mechelen

Algemeen directeur::

Financieel directeur::

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	957.819	1.285.789
a. Ontvangsten	4.745.921	5.592.163
b. Uitgaven	3.788.102	4.306.373
II. Investeringsaldo	-4.687.538	-6.604.306
a. Ontvangsten	235.104	235.104
b. Uitgaven	4.922.642	6.839.410
III. Saldo exploitatie en investeringen	-3.729.718	-5.318.517
IV. Financieringsaldo	4.000.000	5.273.716
a. Ontvangsten	6.469.561	7.743.278
b. Uitgaven	2.469.561	2.469.561
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	270.282	-44.800
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	144.800	144.800
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	415.082	100.000
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	415.082	100.000

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	957.819	1.285.789
II. Netto periodieke aflossingen	2.469.561	2.469.561
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.469.561	2.469.561
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
III. Autofinancieringsmarge	-1.511.742	-1.183.772

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	-1.511.742	-1.183.772
II. Correctie op de periodieke aflossingen	1.235.994	1.235.994
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.469.561	2.469.561
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.233.567	1.233.567
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-275.748	52.222

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Autonoom gemeentebedrijf	415.082	100.000
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	415.082	100.000
II. Autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	-1.511.742	-1.183.772
Totale Autofinancieringsmarge	-1.511.742	-1.183.772
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	-275.748	52.222
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-275.748	52.222

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_9_2024 2024: Alg. 20750

Voorgaande JR dossiers:

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 19781 Alg. 2023012729

MJP dossiers van andere entiteiten:

/

Dossiers van andere entiteiten:

/



J3: Realisatie van de kredieten

2024

Journaalvolgnummers: JR Budg. 23185 Alg. 2024013488 / EK 20750 IK 17538
AGB Sport Actief Mechelen (0871.106.718)
Grote Markt 21, 2800 Mechelen

Algemeen directeur::
Financieel directeur::

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonomoom gemeentebedrijf						
Exploitatie	3.788.102	4.745.921	4.306.373	5.592.163	4.561.129	5.923.923
Investerings	4.922.642	235.104	6.839.410	235.104	4.646.525	0
Financiering	2.469.561	6.469.561	2.469.561	7.743.278	2.545.711	5.829.443
Leningen en leasings	2.469.561	6.469.561	2.469.561	7.743.278	2.545.711	5.829.443

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:
MJP_HERZIENING_8_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 17538
MJP eindkrediet:
MJP_HERZIENING_9_2024 2024: Alg. 20750



J4: Balans

2024

Journalvolgnummers: JR Budg. 23185 Alg. 2024013488 / JR-1 Budg. 19781 Alg. 2023012729

AGB Sport Actief Mechelen (0871.106.718)
Grote Markt 21, 2800 Mechelen

Algemeen directeur::
Financieel directeur::

	2024	2023
ACTIVA	22.070.638	17.742.739
I. Vlottende activa	1.675.327	1.060.200
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	75.638	185.718
B. Vorderingen op korte termijn	1.595.115	868.399
1. Vorderingen uit ruiltransacties	174.566	219.473
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.420.548	648.926
D. Overlopende rekeningen van het actief	4.574	6.084
II. Vaste activa	20.395.311	16.682.539
B. Financiële vaste activa	9.321	9.321
4. Andere financiële vaste activa	9.321	9.321
C. Materiële vaste activa	20.299.108	16.624.013
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	20.299.108	16.624.013
a. Terreinen en gebouwen	20.130.045	16.520.545
b. Installaties, machines en uitrusting	165.460	97.844
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	3.602	5.624
D. Immateriële vaste activa	86.882	49.205

	2024	2023
PASSIVA	22.070.638	17.742.739
I. Schulden	21.312.726	16.930.079
A. Schulden op korte termijn	3.126.757	3.910.844
1. Schulden uit ruiltransacties	1.424.817	1.072.609
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	193.406	174.432
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.231.410	898.178
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	29.376	12.775
3. Overlopende rekeningen van het passief	306.972	355.899
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.365.593	2.469.561
B. Schulden op lange termijn	18.185.969	13.019.235
1. Schulden uit ruiltransacties	18.185.969	13.019.235
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	131.971	69.206
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	131.971	69.206
b. Financiële schulden	18.053.998	12.950.029
II. Nettoactief	757.912	812.660
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	467.719	240.614
B. Gecumuleerd overschot of tekort	140.193	422.046
D. Overig nettoactief	150.000	150.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 19781 Alg. 2023012729



J5: Staat van opbrengsten en kosten

2024

Journalvolgnummers: JR Budg. 23185 Alg. 2024013488 / JR-1 Budg. 19781 Alg. 2023012729

AGB Sport Actief Mechelen (0871.106.718)
Grote Markt 21, 2800 Mechelen

Algemeen directeur::
Financieel directeur::

	2024	2023
I. Kosten	5.064.500	5.148.471
A. Operationele kosten	5.057.437	5.138.929
1. Goederen en diensten	2.069.825	2.368.974
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	1.541.749	1.538.715
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	1.295.088	1.187.923
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	3.919
8. Andere operationele kosten	150.775	39.398
B. Financiële kosten	7.063	9.542
II. Opbrengsten	4.791.647	5.539.302
A. Operationele opbrengsten	4.782.739	5.537.612
1. Opbrengsten uit de werking	4.562.552	5.364.797
3. Werkingssubsidies	47.449	131.006
b. Specifieke werkingssubsidies	47.449	131.006
6. Andere operationele opbrengsten	172.737	41.809
B. Financiële opbrengsten	8.908	1.690
III. Overschot of tekort van het boekjaar	-272.853	390.831
A. Operationeel overschot of tekort	-274.698	398.683
B. Financieel overschot of tekort	1.845	-7.851
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-272.853	390.831
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	9.000	150.000
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-281.853	240.831

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 19781 Alg. 2023012729

Toelichting bij de financiële nota



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2024

Journaalvolgnummers: JR Budg. 23185 Alg. 2024013488 / EK 23182
 AGB Sport Actief Mechelen (0871.106.718)
 Grote Markt 21, 2800 Mechelen

Algemeen directeur::
 Financieel directeur::

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	0	0	230.000	150.000	9.000	0	0
Ontvangsten	0	0	885	465	408	7.633	7.973
Saldo	0	0	-229.116	-149.535	-8.592	7.633	7.973
Financiering							
Uitgaven	895.681	914.794	934.605	942.823	2.469.561	2.469.561	1.774.005
Ontvangsten	0	0	0	0	6.469.561	6.469.561	1.273.717
Saldo	-895.681	-914.794	-934.605	-942.823	4.000.000	4.000.000	-500.288
Algemeen bestuur							
Exploitatie							
Uitgaven	0	0	0	0	0	16.086	13.266
Ontvangsten	0	0	0	182	286	0	0
Saldo	0	0	0	182	286	-16.086	-13.266
Cultuur en vrije tijd							
Exploitatie							
Uitgaven	2.516.220	2.909.146	3.564.410	3.972.501	3.779.102	4.290.288	4.484.751
Ontvangsten	3.784.237	4.142.721	5.294.354	5.738.579	4.745.228	5.584.529	6.035.837
Saldo	1.268.017	1.233.575	1.729.944	1.766.078	966.126	1.294.242	1.551.086
Investerings							
Uitgaven	84.895	580.094	1.009.366	2.015.730	4.922.642	4.693.180	2.183.730
Ontvangsten	0	0	0	252.286	235.104	214.510	286.305
Saldo	-84.895	-580.094	-1.009.366	-1.763.444	-4.687.538	-4.478.669	-1.897.425

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025: Alg. 23182

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025: Alg. 23182

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 3649 Alg. 2020007358

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 6232 Alg. 2021008435

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 9385 Alg. 2022010441

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 19781 Alg. 2023012729

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 23185 Alg. 2024013488



T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2024

Journalvolgnommern: JR Budg. 23185 Alg. 2024013488 / EK 23182

AGB Sport Actief Mechelen (0871.106.718)

Grote Markt 21, 2800 Mechelen

Algemeen directeur::

Financieel directeur::

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	2.508.354	2.853.133	3.559.001	3.962.959	3.772.039	4.298.889	4.493.251
1. Goederen en diensten	1.178.648	1.507.236	2.156.226	2.384.846	2.079.515	2.442.416	2.705.922
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	1.289.499	1.320.561	1.381.839	1.538.715	1.541.749	1.711.073	1.763.158
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	190.280	158.114	124.134	137.759	143.123	158.151	157.779
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.057.969	1.116.608	1.211.685	1.352.519	1.349.497	1.495.447	1.545.338
f. Andere personeelskosten	41.250	45.838	46.020	48.438	49.130	57.475	60.041
5. Andere operationele uitgaven	40.207	25.336	20.936	39.398	150.775	145.400	24.172
B. Financiële uitgaven	7.866	6.013	5.409	9.542	7.063	7.484	4.766
2. Andere financiële uitgaven	7.866	6.013	5.409	9.542	7.063	7.484	4.766
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	50.000	230.000	150.000	9.000	0	0

I. Exploitatie-uitgaven	2026
	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	1.746.803
1. Goederen en diensten	1.709.732
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	15.476
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	13.947
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	0
f. Andere personeelskosten	1.529
5. Andere operationele uitgaven	21.595
B. Financiële uitgaven	4.766
2. Andere financiële uitgaven	4.766
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	3.784.218	4.142.681	5.295.132	5.737.767	4.745.012	5.591.162	6.042.809
1. Ontvangsten uit de werking	3.715.211	3.604.229	5.217.348	5.564.952	4.524.825	5.524.850	5.971.992

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
3. Werkingssubsidies	34.980	506.228	27.769	131.006	47.449	25.633	25.973
a. Algemene werkingssubsidies	0	0	885	0	0	6.633	6.973
- Andere algemene werkingssubsidies	0	0	885	0	0	6.633	6.973
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	0	0	6.633	6.973
- van andere entiteiten	0	0	885	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	34.980	506.228	26.885	131.006	47.449	19.000	19.000
- van de Vlaamse overheid	425	2.076	3.736	131.006	47.449	19.000	19.000
- van de gemeente	34.556	504.152	23.148	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	34.027	32.225	50.015	41.809	172.737	40.680	44.845
B. Financiële ontvangsten	19	39	107	1.459	910	1.000	1.001

II. Exploitatieontvangsten	2026						
	Meerjarenplan						
A. Operationele ontvangsten	3.165.856						
1. Ontvangsten uit de werking	3.100.955						
3. Werkingssubsidies	26.165						
a. Algemene werkingssubsidies	7.165						
- Andere algemene werkingssubsidies	7.165						
- van de Vlaamse overheid	7.165						
- van andere entiteiten	0						
b. Specifieke werkingssubsidies	19.000						
- van de Vlaamse overheid	19.000						
- van de gemeente	0						
5. Andere operationele ontvangsten	38.736						
B. Financiële ontvangsten	1.000						
III. Exploitatiesaldo	1.268.017	1.233.575	1.500.829	1.616.725	957.819	1.285.789	1.545.793

III. Exploitatiesaldo	1.415.287
------------------------------	------------------

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Investeringsen in financiële vaste activa	8.603	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	8.603	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	65.661	580.094	996.751	1.982.851	4.882.838	4.653.376	2.126.149

JAARREKENING ORIGINEEL 2024 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

AGB Sport Actief Mechelen (0871.106.718)

2024

2 / 5

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	65.661	580.094	996.751	1.982.851	4.882.838	4.653.376	2.126.149
a. Terreinen en gebouwen	22.643	543.750	920.629	1.963.991	4.772.970	4.543.508	1.915.676
c. Roerende goederen	43.018	36.344	76.121	18.859	109.868	109.868	210.474
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	10.631	0	12.615	32.879	39.804	39.804	57.581

I. Investeringsuitgaven	2026
	Meerjarenplan
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0
4. Andere financiële vaste activa	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	37.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	37.500
a. Terreinen en gebouwen	10.000
c. Roerende goederen	27.500
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	11.672	0	0	265.711
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	265.711
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	265.711
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	11.672	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	11.672	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	240.614	235.104	214.510	20.594
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	240.614	235.104	214.510	20.594

II. Investeringsontvangsten	2026
	Meerjarenplan
B. Verkoop van materiële vaste activa	852.645
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	852.645
a. Terreinen en gebouwen	852.645
2. Andere materiële vaste activa	0
b. Roerende goederen	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0
- van de Vlaamse overheid	0

III. Investeringsaldo	-84.895	-580.094	-1.009.366	-1.763.444	-4.687.538	-4.478.669	-1.897.425
-----------------------	----------------	-----------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

JAARREKENING ORIGINEEL 2024 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

AGB Sport Actief Mechelen (0871.106.718)

2024

3 / 5

III. Investeringsaldo	815.145
-----------------------	---------

Saldo exploitatie en investeringen	1.183.122	653.481	491.463	-146.719	-3.729.718	-3.192.880	-351.631
------------------------------------	-----------	---------	---------	----------	------------	------------	----------

Saldo exploitatie en investeringen	2.230.432
------------------------------------	-----------

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	895.681	914.794	934.605	942.823	2.469.561	2.469.561	1.774.005
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	895.681	914.794	934.605	942.823	2.469.561	2.469.561	1.242.289
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	0	0	531.716

I. Financieringsuitgaven	2026
	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	2.230.432
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.271.035
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	959.397

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	0	0	0	0	6.469.561	6.469.561	1.273.717
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	0	0	0	6.469.561	6.469.561	1.273.717

II. Financieringsontvangsten	2026
	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0

III. Financieringssaldo	-895.681	-914.794	-934.605	-942.823	4.000.000	4.000.000	-500.288
-------------------------	----------	----------	----------	----------	-----------	-----------	----------

III. Financieringssaldo	-2.230.432
-------------------------	------------

Budgettair resultaat van het boekjaar	287.441	-261.313	-443.141	-1.089.542	270.282	807.120	-851.920
---------------------------------------	---------	----------	----------	------------	---------	---------	----------

Budgettaire resultaat van het boekjaar	0
--	---

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025: Alg. 23182

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025: Alg. 23182

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 3649 Alg. 2020007358

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 6232 Alg. 2021008435

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 9385 Alg. 2022010441

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 19781 Alg. 2023012729

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 23185 Alg. 2024013488



T3: Investeringsproject

2024

Journalvolnummers: JR Budg. 23185 Alg. 2024013488
AGB Sport Actief Mechelen (0871.106.718)
Grote Markt 21, 2800 Mechelen

Algemeen directeur::
Financieel directeur::

PRIO IP-AC000060: Mechelen realiseert een multifunctionele openlucht sportsite aan het Vrijbroekpark.
AC000060: Mechelen realiseert een multifunctionele openlucht sportsite aan het Vrijbroekpark.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	762.874	0	654.562	0	1.417.436
B. Investerings in materiële vaste activa	0	762.874	0	654.562	0	1.417.436
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	762.874	0	654.562	0	1.417.436
a. Terreinen en gebouwen	0	762.874	0	654.562	0	1.417.436

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	526.609	165.061	0	71.203	654.562
B. Investerings in materiële vaste activa	0	526.609	165.061	0	71.203	654.562
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	526.609	165.061	0	71.203	654.562
a. Terreinen en gebouwen	0	526.609	165.061	0	71.203	654.562

PRIO IP-AC000061: Mechelen realiseert een nieuw sportcomplex op de Raghenno site.
AC000061: Mechelen realiseert een nieuw sportcomplex op de Raghenno site.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	85.298	0	57.581	0	142.879
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	85.298	0	57.581	0	142.879

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	12.615	32.879	39.804	57.581
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	12.615	32.879	39.804	57.581

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025: Alg. 23182

() Het cijfer in de kolom 'Nog te realiseren in MJP' omvat de cijfers van alle jaren in het dossier.*

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 3649 Alg. 2020007358

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 6232 Alg. 2021008435

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 9385 Alg. 2022010441

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 19781 Alg. 2023012729

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 23185 Alg. 2024013488



T4: Evolutie van de financiële schulden

2024

Journaalvolgnummers: JR Budg. 23185 Alg. 2024013488
AGB Sport Actief Mechelen (0871.106.718)
Grote Markt 21, 2800 Mechelen

Algemeen directeur::
Financieel directeur::

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	17.297.018	16.362.413	15.419.590	12.950.029	18.053.998	17.524.963
1. Financiële schulden op 1 januari	18.211.812	17.297.018	16.362.413	15.419.590	12.950.029	18.053.998
2. Nieuwe leningen	0	0	0	0	6.469.561	1.273.717
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	-531.716
4. Overboekingen	-914.794	-934.605	-942.823	-2.469.561	-1.365.592	-1.271.035
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	914.794	934.605	942.823	2.469.561	1.365.593	1.394.339
1. Financiële schulden op 1 januari	895.681	914.794	934.605	942.823	2.469.561	1.365.593
2. Aflossingen	-895.681	-914.794	-934.605	-942.823	-2.469.561	-1.242.289
3. Overboekingen	914.794	934.605	942.823	2.469.561	1.365.592	1.271.035
Totaal financiële schulden	18.211.812	17.297.018	16.362.413	15.419.590	19.419.590	18.919.302

Financiële schulden op 31 december	2026
A. Financiële schulden op lange termijn	15.244.194
1. Financiële schulden op 1 januari	17.524.963
2. Nieuwe leningen	0
3. Aflossingen	-959.397
4. Overboekingen	-1.321.372
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.444.676
1. Financiële schulden op 1 januari	1.394.339
2. Aflossingen	-1.271.035
3. Overboekingen	1.321.372
Totaal financiële schulden	16.688.870

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025: Alg. 23182

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 3649 Alg. 2020007358

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 6232 Alg. 2021008435

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 9385 Alg. 2022010441

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 19781 Alg. 2023012729

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 23185 Alg. 2024013488

T5 - Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa		Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waarde-vermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa		9.321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.321,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-verenigingen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa		9.321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.321,00
C. Materiële vaste activa		16.624.013,00	4.882.838,00	0,00	0,00	0,00	-1.207.743,00	0,00	20.299.108,00
	1. Gemeenschapsgoederen	0,00	4.524,00	0,00	-4.524,00		0,00	0,00	0,00
	a. Terreinen en gebouwen	0,00	4.524,00	0,00	-4.524,00		0,00	0,00	0,00
	b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	c. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	f. Erfgoed	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	16.624.013,00	4.878.314,00	0,00	4.524,00		-1.207.743,00	0,00	20.299.108,00
	a. Terreinen en gebouwen	16.520.545,00	4.768.446,00	0,00	4.524,00		-1.163.469,00	-1,00	20.130.045,00
	b. Installaties, machines en uitrusting	97.844,00	109.868,00	0,00	0,00		-42.252,00	0,00	165.460,00
	c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	5.624,00	0,00	0,00	0,00		-2.021,00	-1,00	3.602,00
	d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	3. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa		49.205,00	39.804,00	0,00	0,00		-2.126,00	-1,00	86.882,00

Mutatiestaat van het nettoactief						
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	AGB Sport Actief Mechelen	240.614,00	176.049,00	51.056,00	0,00	467.719,00
	Totaal	240.614,00	176.049,00	51.056,00	0,00	467.719,00
B. Gecumuleerd overschot of tekort		Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkomst gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	AGB Sport Actief Mechelen	422.046,00	-281.853,00	0,00	0,00	140.193,00
	Totaal	422.046,00	-281.853,00	0,00	0,00	140.193,00
C. Herwaarderingsreserves		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	Totaal					
D. Overig nettoactief		Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	AGB Sport Actief Mechelen	150.000,00	0,00		0,00	150.000,00
	Totaal	150.000,00	0,00		0,00	150.000,00
Totaal nettoactief		Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
	AGB Sport Actief Mechelen	812.660,00			-54.747,00	757.912,00
	Totaal	812.660,00			-54.747,00	757.912,00

De financiële risico's

De stad Mechelen heeft in haar meerjarenplan 2020-2025 een subsidie ingeschreven voor het AGB SAM die ervoor zorgt dat het AGB haar tekorten kan dekken. Hiervoor werd rekening gehouden met de exploitatiekosten en –ontvangsten die nodig zijn om een werking uit te bouwen zoals beschreven in de beheersovereenkomst en de statuten, daarnaast worden ook de afschrijvingskosten en de leninglasten gedekt.

Alle leningen die het AGB heeft aangegaan, of zal aangaan zijn toegestane leningen van de Stad. Er werd of wordt niet rechtstreeks geleend bij een financiële instelling. Hierdoor staat de Stad borg voor de schuld van het AGB.

Tussen de stad Mechelen en het AGB Sport Actief Mechelen is een beheersovereenkomst afgesloten. Deze werd goedgekeurd door de gemeenteraad van 18 december 2018. Deze beheersovereenkomst regelt o.a. de financiële verhoudingen tussen de Stad en het AGB, het bevat een aantal middelen en mogelijkheden die ervoor zorgen dat het AGB haar risico's kan indekken:

Art 7 Financieringsmethode

Het bedrijf beslist op welke vreemde middelen zij zal beroep doen om de uitvoering van haar opdrachten te financieren, onverminderd de bepalingen van deze overeenkomst.

Teneinde de behoeften aan eigen vermogen te beperken zal de Stad, op verzoek van het bedrijf, de mogelijkheid onderzoeken om een waarborg door de Stad te verstrekken.

Artikel 14 Subsidie

Teneinde de globale openbare dienstverlening door het bedrijf voortdurend te kunnen waarborgen, kan de stad aan het bedrijf een bijkomende prijssubsidie toekennen in geval bij de goedkeuring van de jaarrekening een verlies blijkt uit de jaarrekening. De toekenning van deze subsidie is een opportuniteitsbeoordeling van de stad. Het bedrijf heeft geen subjectief recht op deze subsidie.

Deze bijkomende subsidie stemt overeen met het werkingstekort van het jaar (rubriek "XIII Te verwerken verlies van het boekjaar" uit de resultatenrekening). Dit werkingstekort heeft enkel betrekking op de exploitatie en bestaat uit het resultaat van het boekjaar (exclusief de meetwaarden bij de realisatie van vaste activa) + niet-kaskosten verminderd met niet-kasopbrengsten + inkomsten zonder effect op de resultatenrekening verminderd met uitgaven zonder effect op de resultatenrekening. Het aldus bekomen werkingstekort wordt aangepast met de correcties op de tussenkomst van de stad in de vorige jaren.

Verwijziging naar plaats waar documentatie beschikbaar is

De verschillende documenten zijn terug te vinden op volgende link:

https://www.mechelen.be/bekendmakingen-budget-meerjarenplan-en-jaarrekening#Documentatie_MJP_2020-2025_AGBSAM

BIJLAGEN

AGB Sport Actief Mechelen (SAM) - WAARDERINGSREGELS NBB

ALGEMEEN PRINCIPE

Het bestuursorgaan van de vennootschap, VZW, IVZW of stichting bepaalt de regels die gelden voor de waardering van de inventaris bedoeld in artikel III.89, § 1, van het Wetboek van economisch recht en beantwoorden aan de normen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw.

Deze waarderingsregels werden bepaald door het beheersorgaan van het Autonoom Gemeentebedrijf SAM.

Er werd uitgegaan dat het Autonoom Gemeentebedrijf SAM haar bedrijf zal voortzetten.

De waarderingsregels moeten van het ene boekjaar op het andere identiek blijven en stelselmatig worden toegepast. Zij moeten worden gewijzigd wanneer die regels geen getrouw beeld meer geven van het vermogen, de financiële positie en de resultaten van het Autonoom Gemeentebedrijf SAM o.m. uit hoofde van belangrijke veranderingen:

- In de activiteiten van het Autonoom Gemeentebedrijf SAM;
- In de structuur van haar vermogen;
- In de economische of technologische omstandigheden.

Elk bestanddeel van het vermogen wordt afzonderlijk gewaardeerd.

De afschrijvingen, waardeverminderingen en herwaarderingsregels:

- Zijn specifiek voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben;
- Mogen voor actiefbestanddelen met volkomen identieke technische of juridische kenmerken in globo worden geboekt.

De waarderingsregels, afschrijvingen en waardeverminderingen moeten voldoen aan de eisen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw.

De afschrijvingen en waardeverminderingen:

- Moeten stelselmatig gevormd worden volgens art. 15 vastgestelde methoden
- Mogen niet afhangen van het resultaat van het boekjaar.

Immateriële vaste activa

Afschrijving volgens economisch verantwoorde gebruiksduur.

- Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten: 20% lineair
- Goodwill: 20% lineair
- Plannen en studies: 20 – 33,33 % lineair
- Software: 20 – 33,33 % lineair
- Vruchtgebruik: 3,33 % lineair

Immateriële vaste activa met "onbeperkte gebruiksduur"; waardeverminderingen te boeken ingeval van duurzame minderwaarde of ontwaarding.

Het immateriële vaste activa omvat geen kosten van onderzoek en ontwikkeling

Materiële vaste activa

Worden gewaardeerd aan aanschaffingsprijs met inbegrip van de bijkomende kosten.

De oprichtingskosten worden onmiddellijk ten laste genomen

Afschrijvingen materiële vaste activa, de basis wordt niet geherwaardeerd.

- Alle materiële activa worden lineair afgeschreven
- Gebouwen: tussen 3% lineair
- Onderhoudswerken aan gebouwen 3%-10% lineair
- Erfpacht: duurtijd erfpacht
- Leasing: 6,66%-15% lineair t, tenzij de economische gebruiksduur van het actief waarop het zakelijk recht betrekking heeft, korter is Uitrustingsgoederen en installaties 3% tot 20% lineair
- Kantoormeubilair: nieuw 10% tot 20% lineair
- Kantoormateriaal: nieuw 10% tot 20% lineair
- Kantoormachines: met lange levensduur: 3% tot 10% lineair
- Kantoormachines: met kortere levensduur: 10% tot 20% lineair
- Kantoormachines: tweedehands gekocht: 33,33% lineair
- Informaticamateriaal: 33,33% tot 10% lineair
- Personenwagens en lichte vrachtwagens: nieuw 20% lineair

- Personenwagens en lichte vrachtwagens: tweedehands gekocht: 33,33% lineair

Materiële vaste activa met "onbeperkte gebruiksduur"; waardeverminderingen te boeken ingeval van duurzame minderwaarde of ontwaarding.

Financiële vaste activa

Worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde. Er wordt tot waardevermindering overgegaan ingeval van duurzame minderwaarde of ontwaarding verantwoord door de toestand, de rendabiliteit of de vooruitzichten van de vennootschap waarin de deelneming of aandelen wordt gehouden. Er wordt nooit overgegaan tot herwaardering. Er wordt geen disconto toegepast op renteloze leningen gedaan in speciën. Vorderingen waarvan op vervaldag onzekerheid bestaat worden verminderd met de nodige voorzichtigheid. Deze boeking geschiedt ten laste van de uitzonderlijke resultaten.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd aan FIFO-waardering (waardering voorraden aan de 'recentste' aankooprijzen).

Vorderingen op langer dan één jaar

- Worden gewaardeerd tegen nominale waarde.
- Op de nominale waarde wordt een waardevermindering toegestaan indien de betaling op vervaldag onzeker is, de waardevermindering wordt van het bedrag van de vordering afgetrokken.
- Is de realisatiewaarde op balansdatum lager dan de nominale waarde op vervaldag, dan is de waardevermindering facultatief.

Vorderingen korter dan één jaar

- Worden gewaardeerd tegen nominale waarde.
- Waardeverminderingen zijn toe te passen wanneer over de betaling van de vordering op vervaldag onzekerheid bestaat.

Handelsvorderingen

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In geval er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze overgeboekt naar dubieuze

debiteuren. Op de dubieuze debiteuren worden waardeverminderingen geboekt in functie van de ouderdom van de vordering :

- Er wordt 100% gepositioneerd op handelsvorderingen waarvan de debiteur in staat van faillissement is.
- Waardevermindering van 25% op vorderingen ouder dan één jaar en jonger dan 2 jaar, hierbij rekening houden met de onzekerheid van betaling op vervaldag.
- Waardevermindering van 50% op vorderingen ouder dan 2 jaar en jonger dan 3 jaar, hierbij rekening houden met de onzekerheid van betaling op vervaldag.
- Waardeverminderingen op vorderingen ouder dan 3 jaar : 100 %

Overige vorderingen

- Waardeverminderingen zijn individueel te bepalen voor het geheel of voor een gedeelte waar onzekerheid bestaat over de betaling op vervaldag. Eveneens wanneer de realisatiewaarde van de vordering op balansdatum lager is dan de boekwaarde.

Geldbeleggingen

- Worden geboekt tegen nominale waarde.
- Waardeverminderingen boeken wanneer de realisatiewaarde op balansdatum lager is dan de geboekte nominale waarde.

Liquide middelen

- Worden tegen nominale waarde geboekt.
- Waardeverminderingen indien de realisatiewaarde op balansdatum lager is dan de geboekte nominale waarde.
- Voorheen geboekte waardeverminderingen worden gecorrigeerd op balansdatum naarmate ze hoger zijn dan wat vereist is volgens een actuele beoordeling.

Overlopende rekeningen activa en passiva

Worden geboekt en gewaardeerd voor hun aanschaffingswaarde. Deze rubriek wordt vastgesteld met voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw inzake:

- Kosten die niet gebruikt zijn;
- Gedeelte van de nog aan te rekenen inkomsten;

- Te voorziene kosten met betrekking op het boekjaar;
- Op voorhand geïnde of gefactureerde omzet of opbrengsten;
- Pro rata van de rente of disconto vorderingen en schulden waarbij geen compensatie mag worden toegepast.

Voorzieningen voor risico's en kosten

Het going concern principe primeert.

De voorzieningen beantwoorden aan de normen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw. Te grote voorzieningen of voorzieningen die nutteloos zijn geworden, worden teruggenomen.

- Iedere voorziening wordt geïndividualiseerd naargelang de verplichting en het risico.
- Fiscale en sociale verplichtingen worden berekend.
- Aleatoire risico's worden geraamd.

Schulden op meer dan één jaar - schulden op ten hoogste één jaar

- Worden tegen nominale waarde geboekt.
- Verdere specificatie zoals rubriek vordering op ten hoogste één jaar.

Opmerkingen:

- Afschrijvingsritmes worden vermeld in de toelichting bij de jaarrekening.
- Aanvullende of uitzonderlijke afschrijvingen indien wegens technische, economische of technologische omstandigheden de boekhoudkundige waarde hoger is dan de werkelijke gebruikswaarde.
- Herwaarderingen op materiële en financiële vaste activa zijn mogelijk indien werkelijke (markt)waarde op vaststaande en duurzame wijze uitstijgt boven de boekwaarde.
- Voorzieningen voor risico's en kosten aan te leggen bij verliezen en kosten die naar hun aard duidelijk kunnen omschreven worden, die op balansdatum zeer waarschijnlijk of zeker zijn, doch waarvan de juiste afloop en de grootteorde van het bedrag niet vaststaat. Reële en individuele waardering van elk risico op te nemen onder deze rubriek.

Vergelijkbaarheid overeenkomstige cijfers

Overeenkomstig art. 3:89, §1 KB 29 april 2019 dienen de andere zakelijke rechten die de onderneming bezit op onroerende goederen en die zijn bestemd om duurzaam te worden gebruikt voor de bedrijfsuitoefening en wanneer de vergoeding hiervan bij aanvang van het contract werden vooruitbetaald, opgenomen te worden bij de rubriek van Terreinen en gebouwen (22). Voor dit boekjaar zijn deze opgenomen onder rubriek 22. Voor de leesbaarheid van de jaarrekening is vanaf boekjaar 2018 het bedrag van rubriek 25 opgenomen in rubriek 22.

De waarderingsregels zijn opgesteld in veronderstelling van continuïteit.

Handtekening voor akkoord:

DETAIL NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN PLICHTEN - 31/12/2024

Rubriek 0		AR-Omschrijving	Derde	<u>Bedrag</u>
92	0920000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		144.800,14
		budgettair resultaat 2023	144.800,14	
				144.800,14

EXPLOITATIE - UITGAVEN

Volgnummer	Omschrijving	Transactie krediet 2024	Totaal kost 2024	Krediet na kost 2024	Verantwoording
MJP000591	contractueel personeel: Bezoldiging + EJT	1.084.544,55	968.847,76	115.697	volgens cijfers personeelsdienst
MJP010590	Bijdrage derde betalersysteem Vrij net	170.811,22	90.824,25	79.987	minder inkomsten - bijgevolg minder doorrekening MJP009731
MJP000698	Sporthal De Plaon: Onroerende voorheffing	69.493,98	2.250,39	67.244	voorziening aangelegd 'te ontvangen' aanslagbiljet
MJP000635	Zwembad: Vergoedingen zwemschool	66.942,24	0,00	66.942	verzelfstandiging zwemschool
MJP009934	Bijdrage derde betalersysteem GO! Scholen	105.811,22	59.461,75	46.349	Minder inkomsten - bijgevolg minder doorrekening MJP009730
MJP000595	contractueel personeel:RSZ	325.928,78	285.818,14	40.111	volgens cijfers personeelsdienst
MJP000607	Andere bedrijfskosten	39.950,46	0,00	39.950	nodig voor nutsvoorzieningen schommelingen op te vangen
MJP000588	gedetacheerd personeel	88.519,01	72.415,07	16.104	detachering verminderd naar 4/5
MJP010435	Responsabiliseringsbijdrage	16.085,76	0,00	16.086	voorziening maar werkelijk geen kost (en daarom terugbetaling tussenkomst VI. te voorzien - MJP010318)
MJP000631	Zwembad :Waterverbruik	49.614,00	33.579,60	16.034	nutsvoorzieningen is inschatting, afh van indexering en stijgende/dalende prijzen
MJP006976	Sportcentrum De Kouter (Leest): onderhoudscontracten m.b.t. gebouwen	23.833,00	9.930,84	13.902	site later opgeleverd, enkel werken in regie nog geen contract
MJP009434	Keerdok: Onderhoudsite	12.600,00	3.880,50	8.720	minder onvoorziene kosten
MJP000752	Sporthal Paardenstraatje: Schoonmaak gebouwen	51.923,09	43.864,76	8.058	minder werken in regie
MJP000601	Maaltijdcheques	42.029,16	34.381,08	7.648	inschatting, minder MTC dan ingeschat
MJP000587	Afvalcontainers- verwerking	23.067,51	16.742,71	6.325	ifv gewicht en aantal ophalen, ene jaar meer/minder dan andere
MJP000548	Aankoop materieel gebouwen	7.919,45	2.183,97	5.735	ifv noodzaak wordt aangekocht, ene jaar meer/minder dan andere
MJP006980	Sportcentrum De Kouter (Leest): water	5.000,00	0,00	5.000	nieuwe site, nog geen aanrekening gekregen
MJP000592	contractueel personeel:Verlofgeld	56.578,51	66.507,90	-9.929	volgens cijfers personeelsdienst
MJP012236	Schade kosten vergoed door verzekeringen	0,00	130.000,00	-130.000	schade gedekt door verzekering - zie inkomsten

EXPLOITATIE - OPBRENGSTEN

Volgnummer	Omschrijving	Transactie krediet 2024	Totaal opbrengst 2024	Krediet na opbrengst 2024	Verantwoording
MJP008587	Schadevergoedingen verzekeringen	0,00	130.000,00	130.000	schadevergoeding
MJP007561	Vlaamse Ondersteuningspremie	19.000,00	47.449,24	28.449	hogere tussenkomst Vlaanderen mbt koopkracht
MJP000791	Buitensportinfrastructuur: Sportgebruik	5.000,00	10.880,81	5.881	correctie aantal velden
MJP000659	Gebruiksrecht cafetaria	20.000,00	15.805,68	-4.194	nieuwe uitbater met andere concessievoorwaarden. Geen uitbater gevonden bij oude
MJP010318	Responsabiliseringsbijdrage: Tussenkomst Vlaanderen	6.633,00	0,00	-6.633	geen kost en daarom terugbetaling tussenkomst VI. te voorzien
MJP000615	Automaat	7.000,00	0,00	-7.000	beslissing tot geen drankautomaten te plaatsen - enkel water fontainen
MJP006972	Sportcentrum De Kouter (Leest): sportgebruik	30.000,00	22.899,97	-7.100	werken langer geduurd waardoor korting bij clubs langer heeft doorgelopen
MJP000687	Sporthal Winketkaai: Gebruiksrecht cafetaria	14.579,00	6.768,78	-7.810	andere concessievoorwaarden, oude concessievoorwaarden niet meer haalbaar
MJP000712	Sporthal Gymnopolis: Sportgebruik	65.828,96	53.988,05	-11.841	gelijkaardige inkomsten tov 2023, te hoge verhoging ingeschat
MJP000748	Sporthal Donkerlei: Sportgebruik	27.783,99	15.365,98	-12.418	bokszaal 6 maand bijna niet verhuurd, door achterstallen 1 gebruiker.
MJP000656	Sporthal IHAM: Sportgebruik	166.655,89	138.426,50	-28.229	gelijkaardige inkomsten tov 2023, te hoge verhoging ingeschat
MJP009731	Sporthal Vrij Onderwijs: Sportgebruik	75.811,22	39.244,57	-36.567	minder inkomsten - bijgevolg minder doorrekening MJP010590
MJP000642	Zwembad: Sportgebruik	513.163,26	474.115,54	-39.048	gelijkaardige inkomsten tov 2023, te hoge verhoging ingeschat
MJP009730	Sporthal GO! Onderwijs: Sportgebruik	75.811,22	24.992,12	-50.819	minder inkomsten - bijgevolg minder doorrekening MJP009934
MJP000643	Zwembad: ontvangsten zwemschool	85.000,00	0,00	-85.000	verzelfstandiging zwemschool
MJP000617	Prijssubsidie Stad Mechelen	4.117.883,36	3.431.055,39	-686.828	minder bezoekers aan gewone tarief en meer bezoekers UitPas

INVESTERINGEN - UITGAVEN

Raming	Toelichting	Transactie krediet 2024	Totaal kost 2024	Overgedragen
MJP000541	uitrusting gebouwen	34.423,55	31.753,76	2.670
MJP000543	turnmateriaal voorziening grote investering (saldo jaarlijks over te dragen)	10.000,00	0,00	10.000
MJP000544	turnmateriaal	12.551,22	11.823,75	727
MJP000545	sportuitrusting	57.512,71	57.485,71	27
MJP000546	aankoop kantooruitrusting	1.969,33	0,00	1.969
MJP000782	Buitensportinfrastructuur: multifunctionele buitensportinfrastructuur	65.469,92	0,00	65.470
MJP000794	Sportpark Uilmolenweg	300.000,00	71.203,02	228.797
MJP005661	Voetbalinfrastructuur: KFC Muizen	827,22	0,00	827
MJP005662	Zwembad kwaliteitsnormen	100.000,00	0,00	100.000
MJP005664	wifi	20.250,00	0,00	20.250
MJP005665	Schrale Hamme: kleedkamers Rugby	6.711,09	6.710,00	1
MJP006342	Sportpark Uilmolenweg: aankoop gronden	425.764,89	0,00	425.765
MJP006990	Sportcentrum De Kouter (Leest) gebouw	3.511.958,82	3.451.941,74	60.017
MJP006991	Sportcentrum De Kouter (Leest) velden	727.531,41	605.922,85	121.609
MJP007958	SK Heffen - aanleg terreinen	907.181,06	56.662,13	850.519
MJP008590	Studiekosten Ragheno	97.385,00	39.804,00	57.581
MJP009456	Studiekosten multifunctionele sportinfrastructuur Walem	50.000,00	0,00	50.000
MJP010771	Vernieuwen top laag kunstgrasveld KSC Mechelen	314.792,00	314.790,95	1
MJP010772	Relighting sporthallen	150.000,00	0,00	150.000
Totaal over te dragen investeringsuitgaven				2.146.230

INVESTERINGEN - ONTVANGSTEN

Raming	Toelichting	Transactie krediet 2024	Totaal opbrengst 2024	Overgedragen
MJP010773	Toekenning subsidie bovenlokaal Sport Vlaanderen site Leest	235.103,70	214.510,10	20.594
Totaal over te dragen investeringsontvangsten				20.594

FINANCIELE - ONTVANGSTEN

Raming	Toelichting	Transactie krediet 2024	Totaal opbrengst 2024	Overgedragen
MJP000539	te lenen	7.743.277,64	6.469.561,00	1.273.717
Totaal over te dragen financiële ontvangsten				1.273.717

DOCUMENTATIE

ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties

2024

Journalvolgnummers: JR Budg. 49912 Alg. 2024024379 / EK 47553 IK 36895

AGB Mechelen Actief in Cultuur (0546.688.337)

Algemeen directeur::

Grote Markt 21, 2800 Mechelen

Financieel directeur::

Strategische doelstelling:: Stad Mechelen: Stad Mechelen

Stad Mechelen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.622.810	5.091.252	5.053.355
Ontvangsten	6.848.061	7.050.110	7.661.519
Saldo	2.225.251	1.958.858	2.608.164
Investerings			
Uitgaven	9.954.444	12.651.334	10.456.413
Ontvangsten	697.820	763.855	0
Saldo	-9.256.624	-11.887.479	-10.456.413
Financiering			
Uitgaven	1.912.684	1.912.684	1.909.130
Ontvangsten	7.900.000	10.672.078	10.008.191
Saldo	5.987.316	8.759.394	8.099.061

Beleidsdoelstelling: BD000005: Mechelen maakt gelukkig

Mechelen maakt gelukkig

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Toelichting evaluatie: Gerealiseerd: Beide projecten werden in 2024 afgerond (100%).

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.622.810	5.091.252	5.053.355
Ontvangsten	6.848.061	7.050.110	7.661.519
Saldo	2.225.251	1.958.858	2.608.164
Investerings			
Uitgaven	9.954.444	12.651.334	10.456.413
Ontvangsten	697.820	763.855	0
Saldo	-9.256.624	-11.887.479	-10.456.413
Financiering			
Uitgaven	1.912.684	1.912.684	1.909.130
Ontvangsten	7.900.000	10.672.078	10.008.191
Saldo	5.987.316	8.759.394	8.099.061

Actieplan: AP000019: Kunst en Cultuur

Kunst en Cultuur

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.103.315	3.516.616	3.456.104
Ontvangsten	5.998.718	6.012.554	6.623.963
Saldo	2.895.403	2.495.937	3.167.859
Investerings			
Uitgaven	8.854.343	11.154.669	10.386.413
Saldo	-8.854.343	-11.154.669	-10.386.413
Financiering			
Uitgaven	1.912.684	1.912.684	1.909.130
Ontvangsten	7.900.000	10.672.078	10.008.191
Saldo	5.987.316	8.759.394	8.099.061

Actie: AC000069: RADAR faciliteert nieuwe soorten ontmoetingen, participatie, co-creatie en

RADAR faciliteert nieuwe soorten ontmoetingen, participatie, co-creatie en netwerken in de stad zodat creatieve en artistieke talenten zich kunnen ontplooiën en tonen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Actie: AC000070: Mechelen ondersteunt Culturele Projecten van lokale initiatiefnemers. We stimuleren artistieke proje

Mechelen ondersteunt Culturele Projecten van lokale initiatiefnemers. We stimuleren artistieke projecten die bijzondere aandacht hebben voor talentontwikkeling.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Actie: AC000071: Mechelen geeft op basis van een reglement toelagen aan professionele kunstorganisaties.

Mechelen geeft op basis van een reglement toelagen aan professionele kunstorganisaties.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Actie: AC000072: Mechelen zet zich op de kaart als beiaardstad. Mechelen organiseert de zomerconcerten en laat Gastbe

Mechelen zet zich op de kaart als beiaardstad. Mechelen organiseert de zomerconcerten en laat Gastbeiaardiers concerten in Mechelen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Actie: AC000073: Mechelen kent financiële middelen toe aan lokale culturele verenigingen.

Mechelen kent financiële middelen toe aan lokale culturele verenigingen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Actie: AC000075: Mechelen organiseert een kwaliteitsvolle, bijdetijdse en laagdrempelige bibliotheekwerking.

Mechelen organiseert een kwaliteitsvolle, bijdetijdse en laagdrempelige bibliotheekwerking.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	426.528	462.060	459.560
Ontvangsten	154.949	216.020	213.520
Saldo	-271.579	-246.040	-246.040
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000076: Mechelen draagt bij tot e-inclusie en mediawijsheid met een activiteitenaanbod rond het actief en ve

Mechelen draagt bij tot e-inclusie en mediawijsheid met een activiteitenaanbod rond het actief en veilig leren gebruiken van ICT-toepassingen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Actie: AC000077: Mechelen heeft een aanbod materialen en activiteiten die het inburgeringsproces van anderstaligen me

Mechelen heeft een aanbod materialen en activiteiten die het inburgeringsproces van anderstaligen mee ondersteunen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Actie: AC000078: Mechelen voorziet in een gepaste culturele overhead-werking en infrastructuur via het AGB MAC.

Mechelen voorziet in een gepaste culturele overhead-werking en infrastructuur via het AGB MAC.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.697.678	2.074.722	2.085.626
Ontvangsten	5.161.945	4.992.549	5.663.458
Saldo	3.464.267	2.917.827	3.577.832
Investerings			
Uitgaven	750.091	3.239.014	9.179.445
Saldo	-750.091	-3.239.014	-9.179.445
Financiering			
Uitgaven	1.912.684	1.912.684	1.909.130
Ontvangsten	7.900.000	10.672.078	10.008.191
Saldo	5.987.316	8.759.394	8.099.061

Actie: AC000079: Mechelen zet in op een attractief, gediversifieerd en coherent actuele beeldende kunstenbeleid voor

Mechelen zet in op een attractief, gediversifieerd en coherent actuele beeldende kunstenbeleid voor Mechelen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	11.764	5.508	0
Ontvangsten	15.908	0	0
Saldo	4.144	-5.508	0
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000080: Mechelen realiseert een divers kunst- en cultuuraanbod.

Mechelen realiseert een divers kunst- en cultuuraanbod.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	912.841	908.850	846.260
Ontvangsten	622.783	772.855	715.855
Saldo	-290.058	-135.995	-130.405
Investerings			
Uitgaven	5.172	15.654	0
Saldo	-5.172	-15.654	0
Financiering			

Actie: AC000081: Mechelen stimuleert de kunst- en cultuurparticipatie van kinderen en jongeren met een avontuurlijk e

Mechelen stimuleert de kunst- en cultuurparticipatie van kinderen en jongeren met een avontuurlijk en gevarieerd aanbod en participatie in de totstandkoming ervan.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	54.504	65.477	64.658
Ontvangsten	43.133	31.130	31.130
Saldo	-11.371	-34.347	-33.528
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000250: AGB MAC stelt bestaande, aangepaste en nieuwe infrastructuur ter beschikking van de Mechelse kunst-

AGB MAC stelt bestaande, aangepaste en nieuwe infrastructuur ter beschikking van de Mechelse kunst- en cultuurbelevers. (PH)

Van 01/01/2021 tot 31/12/2027

Toelichting evaluatie: *Gerealiseerd: Het Predikherenkerk opende in september 2024*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	8.099.080	7.900.000	1.206.968
Saldo	-8.099.080	-7.900.000	-1.206.968
Financiering			

Actieplan: AP000020: Cultureel erfgoed

Cultureel erfgoed

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.519.495	1.574.635	1.597.251
Ontvangsten	849.343	1.037.556	1.037.556
Saldo	-670.152	-537.079	-559.695
Investerings			
Uitgaven	1.100.101	1.496.665	70.000
Ontvangsten	697.820	763.855	0
Saldo	-402.281	-732.810	-70.000
Financiering			

Actie: AC000083: Mechelen versterkt het collectiebeleid in de regio om de intrinsieke erfgoedwaarde optimaal te valor

Mechelen versterkt het collectiebeleid in de regio om de intrinsieke erfgoedwaarde optimaal te valoriseren.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Actie: AC000090: Mechelen spreekt bestaande en nieuwe publieksgroepen aan voor de museale werking door een gerichte c

Mechelen spreekt bestaande en nieuwe publieksgroepen aan voor de museale werking door een gerichte communicatie en promotie.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	64.422	63.800	60.250
Ontvangsten	17.197	4.970	4.970
Saldo	-47.225	-58.830	-55.280
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000091: Mechelen ontwikkelt een dynamische publieksbemiddeling en leidt een ruim en divers publiek toe naar

Mechelen ontwikkelt een dynamische publieksbemiddeling en leidt een ruim en divers publiek toe naar de museumwerking.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	76.540	93.800	90.800
Ontvangsten	363.148	383.564	383.564
Saldo	286.608	289.764	292.764
Investerings			
Uitgaven	44.334	56.041	0
Saldo	-44.334	-56.041	0
Financiering			

Actie: AC000092: Mechelen baseert haar museumwerking op wetenschappelijk onderzoek en deelt de opgebouwde kennis act

Mechelen baseert haar museumwerking op wetenschappelijk onderzoek en deelt de opgebouwde kennis actief in een binnen- en buitenlands netwerk.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	25.070	37.500	38.500
Ontvangsten	0	1.500	1.500
Saldo	-25.070	-36.000	-37.000
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000093: Mechelen is de motor voor een geïntegreerd en integraal collectiebeleid dat vertrekt vanuit de museu

Mechelen is de motor voor een geïntegreerd en integraal collectiebeleid dat vertrekt vanuit de museumwerking.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	276.343	299.180	299.300
Saldo	-276.343	-299.180	-299.300
Investerings			
Uitgaven	43.351	99.567	35.000
Saldo	-43.351	-99.567	-35.000
Financiering			

Actie: AC000094: Mechelen organiseert een transhistorische tentoonstelling (Wapenborden).

Mechelen organiseert een transhistorische tentoonstelling (Wapenborden).

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	260.871	240.815	244.615
Ontvangsten	16.719	77.897	77.897
Saldo	-244.152	-162.918	-166.718
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000095: Mechelen organiseert een transhistorische tentoonstelling (Verborgene Parel).

Mechelen organiseert een transhistorische tentoonstelling (Verborgene Parel).

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Ontvangsten	-3.762	74.800	74.800
Saldo	-3.762	74.800	74.800
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000096: Mechelen organiseert een transhistorische tentoonstelling (Vaste opstelling).

Mechelen organiseert een transhistorische tentoonstelling (Vaste opstelling).

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	217.876	219.100	267.900
Ontvangsten	-7.706	331.025	377.825
Saldo	-225.582	111.925	109.925
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000097: Mechelen zet in op een efficiënte en dynamische museale bedrijfsvoering en een adequate logistiek

Mechelen zet in op een efficiënte en dynamische museale bedrijfsvoering en een adequate logistiek omkadering.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	140.250	148.140	167.386
Ontvangsten	92.906	117.000	117.000
Saldo	-47.344	-31.140	-50.386
Investerings			
Uitgaven	718.635	947.265	35.000
Ontvangsten	697.820	763.855	0
Saldo	-20.815	-183.410	-35.000
Financiering			

Actie: AC000098: Mechelen organiseert en stimuleert een actieve participatie van organisaties, gemeenschappen, vrijwilligers

Mechelen organiseert en stimuleert een actieve participatie van organisaties, gemeenschappen, vrijwilligers en individuele bezoekers aan de museumwerking.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Actie: AC000099: Mechelen zet het archeologische depot in voor een duurzaam, toegankelijk en zichtbaar beheer van het

Mechelen zet het archeologische depot in voor een duurzaam, toegankelijk en zichtbaar beheer van het archeologisch erfgoed en ondersteunt hiermee ook de regio.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actie: AC000100: Mechelen laat archeologisch onderzoek uitvoeren.

Mechelen laat archeologisch onderzoek uitvoeren.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Actie: AC000101: Mechelen conserveert en restaureert de bestaande archiefcollectie en laat ze wetenschappelijk onderz

Mechelen conserveert en restaureert de bestaande archiefcollectie en laat ze wetenschappelijk onderzoeken . Het verwerving- en afstotingsbeleid is weloverwogen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Actie: AC000102: Mechelen zet in op participatie via een actieve vrijwilligerswerking en door het publiek actief te b

Mechelen zet in op participatie via een actieve vrijwilligerswerking en door het publiek actief te betrekken bij de ontsluiting en valorisatie van bronnen. Het archief wordt optimaal ontsloten voor het publiek.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Actie: AC000210: Mechelen voltooit het erfgoeddepot en richt dit optimaal in in functie van een duurzame, geïntegreer

Mechelen voltooit het erfgoeddepot en richt dit optimaal in in functie van een duurzame, geïntegreerde erfgoeddepotwerking.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Actie: AC000221: Mechelen zet vanuit de museale en erfgoedpraktijk in op de ontwikkeling van een participatief erfgoe

Mechelen zet vanuit de museale en erfgoedpraktijk in op de ontwikkeling van een participatief erfgoedbeleid met een lokale, landelijke en internationale scope.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Actie: AC000222: Mechelen ondersteunt erfgoedspelers bij het scherp stellen en ruimer verknopen van onderzoeksthema's

Mechelen ondersteunt erfgoedspelers bij het scherp stellen en ruimer verknopen van onderzoeksthema's en deelt daartoe haar eigen onderzoeksmethodieken en - netwerken.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Actie: AC000248: AGB MAC stelt bestaande, aangepaste en nieuwe infrastructuur ter beschikking van de Mechelse kunst-

AGB MAC stelt bestaande, aangepaste en nieuwe infrastructuur ter beschikking van de Mechelse kunst- en cultuurbelevers. (HvB)

Van 01/01/2021 tot 31/12/2027

Toelichting evaluatie: *Gerealiseerd: De werken zijn afgerond, 't Schipke opende in februari 2024*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	293.781	393.793	0
Saldo	-293.781	-393.793	0
Financiering			

Actie: AC000261: Mechelen zet in op een digitaal museum.

Mechelen zet in op een digitaal museum.

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	12.000	12.000
Saldo	0	-12.000	-12.000
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000307: Mechelen organiseert met Rubens in Steen een digitaal museaal parcours in de historische kerken.

Mechelen organiseert met Rubens in Steen een digitaal museaal parcours in de historische kerken.

Van 01/01/2023 tot 31/12/2027

Actie: AC000308: Mechelen organiseert een transhistorische tentoonstelling (Wandtapijten).

Mechelen organiseert een transhistorische tentoonstelling (Wandtapijten).

Van 01/01/2023 tot 31/12/2025

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	458.123	460.300	416.500
Ontvangsten	370.840	46.800	0
Saldo	-87.282	-413.500	-416.500
Investerings			
Financiering			

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_9_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 36895

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_11_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 47553

Samenstelling beleidsdomeinen

Code BD	Code BV	Code BI	Omschrijving
10			Algemene financiering
	0010		Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus
		04	Winstuitkering AGB's
	0030		Financiële aangelegenheden
		02	Financiële rekeningen R/C
		04	Verwijn- en moratoriumintresten
	0040		Transacties in verband met de openbare schuld
		01	Aangaan en vervroegde terugbetaling van schuld
		03	Aflossingen van leningen voor rekening van AGB SAM
	0090		Overige algemene financiering
80		02	Specifieke werkingsbijdrage
	0190		Overig algemeen bestuur
		01	Verzekeringen niet toewijsbaar
	0742		Cultuur en vrije tijd
			Sportinfrastructuur
		01	AGB Sport Actief Mechelen (SAM)
		11	Zwembad Geerdegemvaart
		21	Sporthal IHAM
		22	Sporthal Kouter Leest
		23	Sporthal Winketkaai
		24	Sporthal De Plaon
		25	Sporthal Gymnopolis
		26	Sporthal Appelaar Muizen
		27	Sporthal Arena Walem
		28	Sporthal Donkerlei
		29	Sporthal Paardenstraatje
		30	Indoorvoetbal Leest
		31	Sporthal Raghenno
		32	Sporthal GO! Onderwijs
		33	Sporthal Vrij Onderwijs
		41	Buiteninfrastructuur
		42	Uilmolenweg
		43	Multifunctionele sportinfrastructuur Walem
		44	Multifunctionele sportinfrastructuur Leest
		45	Keerdok

Toelichting over transacties met buitengewone invloed op het resultaat

Niet van toepassing

Overzicht verbonden entiteiten

Niet van toepassing

Overzicht personeelsinzet

TM1 AGBSAM AMJP9	gerealiseerde VTE's					gebudgeteerde VTE's	
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00
C	1,77	1,72	2,13	3,80	3,65	3,80	1,00
D	20,21	20,67	20,56	18,45	18,43	21,67	13,67
E	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00
TOTAAL	23,97	24,39	24,69	24,25	24,08	27,47	14,67

Overzicht opbrengst per belastingsoort

Niet van toepassing