

JAARREKENING DOCUMENTATIE 2024

Documentatie

D1: Overzicht van alle beleidsdoelstellingen die in de jaarrekening zijn opgenomen, met de
bijbehorende actieplannen, acties, ontvangsten en uitgaven;

D2: Overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies voor het boekjaar.....

D3: Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein;.....

D4: Overzicht van de verbonden entiteiten.....

D5: Overzicht van de personeelsinzet.....

D6: Overzicht van de opbrengst per belastingsoort

D7: Proef en saldibalans.....

JAARREKENING 2024

DOCUMENTATIE D1: OVERZICHT DOELSTELLINGEN, ACTIEPLANNEN EN ACTIES

ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties

2024

Journalvolgnummers: JR Budg. 3491 Alg. 2024000833 / EK 3446 IK 3201

Welzijnsvereniging Dodoens (0267.313.291)

Secretaris van de raad van bestuur:: Christophe Cools

Lange Schipstraat 27, 2800 MECHELEN

Financieel directeur:: Katia Van Campenhout

Strategische doelstelling:: Stad Mechelen: Stad Mechelen

Stad Mechelen

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

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.101.405	3.245.182	3.205.420
Ontvangsten	3.152.606	2.799.753	2.706.235
Saldo	51.201	-445.429	-499.185
Investerings			
Uitgaven	7.436	7.436	0
Ontvangsten	7.436	1.657.436	1.700.000
Saldo	0	1.650.000	1.700.000
Financiering			
Uitgaven	368.000	368.000	368.000
Saldo	-368.000	-368.000	-368.000

Beleidsdoelstelling: BD000010: Mechelen is een performante organisatie

Mechelen is een performante organisatie

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

Toelichting evaluatie: *Personeel werd het hele jaar door ter beschikking gesteld zoals voorzien*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.101.405	3.245.182	3.205.420
Ontvangsten	3.152.606	2.799.753	2.706.235
Saldo	51.201	-445.429	-499.185
Investerings			
Uitgaven	7.436	7.436	0
Ontvangsten	7.436	1.657.436	1.700.000
Saldo	0	1.650.000	1.700.000
Financiering			
Uitgaven	368.000	368.000	368.000
Saldo	-368.000	-368.000	-368.000

Actieplan: AP000046: Personeelsbeleid

Personeelsbeleid

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

Toelichting evaluatie: *Gerealiseerd: Personeel werd het hele jaar door ter beschikking gesteld zoals voorzien*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.101.405	3.245.182	3.205.420
Ontvangsten	3.152.606	2.799.753	2.706.235
Saldo	51.201	-445.429	-499.185
Investerings			
Uitgaven	7.436	7.436	0
Ontvangsten	7.436	1.657.436	1.700.000
Saldo	0	1.650.000	1.700.000
Financiering			
Uitgaven	368.000	368.000	368.000
Saldo	-368.000	-368.000	-368.000

Actie: AC000186: Mechelen heeft een performant personeelsbeleid.

Mechelen heeft een performant personeelsbeleid.

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

Toelichting evaluatie: *Lopende: Plan Samenleven J2_Actie 8: begeleiding ongekwalificeerde uitstromers 0,5 VTE €46,988,83 via detachering.*

Actie: AC000187: Mechelen stelt personeel ter beschikking aan vzw "Emmaüs en zorgt voor het uitvoeren en bewaken van

Mechelen stelt personeel ter beschikking aan vzw Emmaüs en zorgt voor het uitvoeren en bewaken van de beheersovereenkomsten.

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

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	25.590	0	0
Saldo	-25.590	0	0
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000251: Mechelen stelt personeel ter beschikking aan vzw Emmaüs en zorgt voor het uitvoeren en bewaken van d

Mechelen stelt personeel ter beschikking aan vzw Emmaüs en zorgt voor het uitvoeren en bewaken van de beheersovereenkomsten.

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

Toelichting evaluatie: *Gerealiseerd: Personeel werd het hele jaar door ter beschikking gesteld zoals voorzien*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.075.815	3.245.182	3.205.420
Ontvangsten	3.152.606	2.799.753	2.706.235
Saldo	76.791	-445.429	-499.185
Investerings			
Uitgaven	7.436	7.436	0
Ontvangsten	7.436	1.657.436	1.700.000
Saldo	0	1.650.000	1.700.000
Financiering			
Uitgaven	368.000	368.000	368.000
Saldo	-368.000	-368.000	-368.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 3201

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_7_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 3446

JAARREKENING 2024

DOCUMENTATIE

OVERZICHT VAN TOEGESTANE WERKINGS- EN INVESTERINGSKREDIETEN

OVERZICHT VAN TOEGESTANE WERKINGS- EN INVESTERINGSKREDIETEN

N.V.T.

JAARREKENING 2024

DOCUMENTATIE

OVERZICHT VAN BELEIDSVELDEN PER BELEIDSDOMEIN

SAMENSTELLING BELEIDSDOMEINEN

Beleidsdomein	Beleidsdomein omschrijving	Beleidsveld	Beleidsveld omschrijving	Beleidsitem	Omschrijving beleidsitem
10	Algemene financiering	0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	03	Algemene werkingstoelagen (niet te linken aan een specifiek beleidsveld)
10	Algemene financiering	0030	Financiële aangelegenheden	05	Dubieuze vorderingen
10	Algemene financiering	0040	Transacties in verband met de openbare schuld	02	Aflossingen van leningen voor eigen rekening
20	Algemeen bestuur	190	Overig algemeen bestuur	03	Responsabiliseringsbijdrage
100	Zorg en opvang	0982	Ziekenhuizen	02	rivierenland
100	Zorg en opvang	0982	Ziekenhuizen	03	emmaus
100	Zorg en opvang	0982	Ziekenhuizen	04	oud-gasthuis Keizerstraat
100	Zorg en opvang	0982	Ziekenhuizen	05	algemeen

JAARREKENING 2024

DOCUMENTATIE

OVERZICHT VAN DE VERBONDEN ENTITEITEN

Welzijnsvereniging Dodoens (0267.313.291)
Lange Schipstraat 27, 2800 Mechelen

Verbonden entiteiten:

OCMW MECHELEN

STAD MECHELEN

JAARREKENING 2024

DOCUMENTATIE

OVERZICHT VAN DE PERSONEELSINZET

TM1 DODOENS AMJP9	gerealiseerde VTE's						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
B	16,49	6,14	4,83	4,50	4,34	3,03	3,00
C	10,3	6,75	4,04	2,36	1,33	1,99	1,80
D	1,8	1,3	1,3	0,77	0,50	0,50	0,50
E	1,52	0,41					
IFIC		8,25	7,4	4,73	4	4,50	4,50
TOTAAL	30,11	22,85	17,57	12,36	10,17	10,01	9,80

JAARREKENING 2024

DOCUMENTATIE

OVERZICHT VAN DE OPBRENGST PER BELASTINGSSOORT

OVERZICHT VAN DE OPBRENGST PER BELASTINGSSOORT

N.V.T.

JAARREKENING 2024

DOCUMENTATIE

PROEF- EN SALDIBALANS

Algemene rekening

	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
0920000 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	1.268.355,55 €	245.030,65 €	1.023.324,90 €
0930000 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	245.030,65 €	1.268.355,55 €	-1.023.324,90 €
1000000 Kapitaal	263.968,82 €	1.034.479,34 €	-770.510,52 €
1400000 Gecumuleerd overschot - gecumuleerd tekort	18.587.472,27 €	150.013,49 €	18.437.458,78 €
1500000 Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn - Nominaal bedrag van de subsidie of waarde van de schenking	0.00 €	739.239,83 €	-739.239,83 €
1500009 Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn - In resultaat opgenomen investeringssubsidie of schenking (-)	76.445,55 €	0.00 €	76.445,55 €
1600024 Responsabilisering 2024	2.002.700,00 €	2.002.700,00 €	0,00 €
1600025 responsabilisering 2025	2.299.868,00 €	4.599.736,00 €	-2.299.868,00 €
1600026 responsabilisering 2026	2.415.338,00 €	4.830.676,00 €	-2.415.338,00 €
1600027 responsabilisering 2027	2.630.981,00 €	5.261.962,00 €	-2.630.981,00 €
1600028 responsabilisering 2028	2.751.098,00 €	5.502.196,00 €	-2.751.098,00 €
1600029 responsabilisering 2029	0.00 €	3.130.663,00 €	-3.130.663,00 €
1600030 responsabilisering 2030	0.00 €	3.169.266,00 €	-3.169.266,00 €
1740212 Leningen (lange termijn) van de gemeenten	368.000,00 €	736.000,00 €	-368.000,00 €
1742000 Renteloze lening stad	0.00 €	233.000,00 €	-233.000,00 €
2291000 Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	1.809.367,46 €	61.569,90 €	1.747.797,56 €
2291009 Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	0.00 €	105.948,83 €	-105.948,83 €
2350000 Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	60.957,46 €	0.00 €	60.957,46 €
2350009 Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	0.00 €	24.382,98 €	-24.382,98 €
2410000 Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	20.828,39 €	0.00 €	20.828,39 €
2410009 Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	0.00 €	8.331,36 €	-8.331,36 €
2450000 Meubilair - bedrijfsmatige MVA	13.656,42 €	0.00 €	13.656,42 €
2450009 Meubilair - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	0.00 €	4.691,48 €	-4.691,48 €
2840000 Andere aandelen - aanschaffingswaarde	17.205,80 €	0.00 €	17.205,80 €
4000100 Operationele vorderingen uit ruiltransacties - exploitatie-ontvangsten	1.131.547,98 €	1.129.047,98 €	2.500,00 €
4000200 Operationele vorderingen uit ruiltransacties - recuperatie van kosten	7.764,77 €	7.764,77 €	0,00 €
4005004 Te ontvangen dividenden	1.716,00 €	1.716,00 €	0,00 €
4040000 Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	186.503,59 €	0.00 €	186.503,59 €
4040020 Te innen opbrengsten uit ruiltransacties - te ontvangen creditnota's	472,98 €	0.00 €	472,98 €
4060000 Vooruitbetalingen op ruiltransacties	78.547,49 €	38.988,02 €	39.559,47 €

Algemene rekening

	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
4060100 Vooruitbetalingen RSZ	464.296,43 €	464.296,43 €	0,00 €
4070000 Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	26,24 €	0.00 €	26,24 €
4090000 Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardeverminderingen (-)	0.00 €	5,25 €	-5,25 €
4151000 Vorderingen wegens investeringssubsidies	123.232,85 €	123.232,85 €	0,00 €
4153000 gemeentelijke bijdrage	380.000,06 €	380.000,06 €	0,00 €
4153210 Vorderingen wegens werkingssubsidies: specifieke personeelskosten	1.663.060,31 €	1.663.060,31 €	0,00 €
4160022 Voorschotten op responsabiliseringsbijdrage 2022	263.713,92 €	263.713,92 €	0,00 €
4160023 Voorschotten op responsabiliseringsbijdrage 2023	1.623.488,64 €	1.623.488,64 €	0,00 €
4160024 Voorschotten op responsabiliseringsbijdrage 2024	4.485.670,35 €	2.516.962,47 €	1.968.707,88 €
4161110 Renteloze thesaurievoorschotten - korte termijn	700.000,00 €	700.000,00 €	0,00 €
4240212 Andere leningen - Leningen van de gemeenten	368.000,00 €	736.000,00 €	-368.000,00 €
4240515 Andere leningen - Leningen van welzijnsverenigingen	368.000,00 €	368.000,00 €	0,00 €
4400000 Leveranciers	2.388.799,96 €	2.420.131,77 €	-31.331,81 €
4440000 Te ontvangen facturen	64.073,15 €	65.542,97 €	-1.469,82 €
4530000 Ingehouden voorheffing	269.729,32 €	289.197,13 €	-19.467,81 €
4540000 Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	461.012,68 €	471.155,65 €	-10.142,97 €
4543000 Rijksdienst voor Sociale Zekerheid GSD	1.041,30 €	1.041,30 €	0,00 €
4550000 Bezoldigingen	528.431,46 €	534.450,93 €	-6.019,47 €
4550100 Bezoldigingen: onderwijzend personeel	576,61 €	576,61 €	0,00 €
4550300 Bezoldigingen negatief nog te verwerken	732,74 €	732,74 €	0,00 €
4590000 Andere sociale schulden	2.420,60 €	3.211,95 €	-791,35 €
4590020 Woon- en werkverkeer	848,69 €	848,69 €	0,00 €
4590040 voorschot op loon	219,09 €	219,09 €	0,00 €
4600010 Voorzieningen responsabilisering kt	1.791.874,00 €	3.794.574,00 €	-2.002.700,00 €
4610040 Voorzieningen voor vakantiegeld dodoens	59.876,45 €	118.727,72 €	-58.851,27 €
4830500 Ontvangen vooruitbetalingen op niet-ruiltransacties - thesaurievoorschot OCMW voor Dodoens	100.000,00 €	100.000,00 €	0,00 €
4830600 Ontvangen vooruitbetalingen op niet-ruiltransacties - thesaurievoorschot stad voor Dodoens	360.000,00 €	2.328.677,88 €	-1.968.677,88 €
4891040 Ontvangsten en uitgaven in onderzoek	533,10 €	533,10 €	0,00 €
4892000 Overige schulden uit niet-ruiltransacties	93,12 €	93,12 €	0,00 €
4990200 Wachtrekeningen: Betalingsverschillen	647,07 €	647,07 €	0,00 €
4999999 Wachtrekeningen: verschuivingen 4-rekeningen lonen	541,73 €	541,73 €	0,00 €

Algemene rekening

	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
5501000 BELFIUS - rekening-courant	12.027.936,24 €	11.481.279,73 €	546.656,51 €
5501002 BELFIUS - betalingen in uitvoering (-)	547.580,41 €	547.580,41 €	0,00 €
5800900 Interne overboekingen	12.645.240,32 €	12.645.240,32 €	0,00 €
6103120 Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling gebouwen	6.915,39 €	1.937,41 €	4.977,98 €
6110100 Elektriciteit: gebouwen	15.908,20 €	76,28 €	15.831,92 €
6112100 Stookolie	10.370,39 €	2.216,16 €	8.154,23 €
6113100 Water: gebouwen	488,84 €	0.00 €	488,84 €
6121000 Verzekeringen: patrimonium	378,62 €	0.00 €	378,62 €
6124000 Verzekeringen: algemene burgerlijke aansprakelijkheid (BA)	375,00 €	0.00 €	375,00 €
6125000 Verzekeringen: overige	6.245,00 €	0.00 €	6.245,00 €
6132020 ICT-onderhoudscontracten en softwarelicenties	5.308,95 €	486,46 €	4.822,49 €
6134010 Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders en advocaten	16.195,25 €	0.00 €	16.195,25 €
6141030 Reis- en verblijfskosten	750,00 €	0.00 €	750,00 €
6141050 Administratiekosten maaltijdcheques	2,02 €	0,17 €	1,85 €
6201110 Bruto bezoldiging - gedetacheerd vastbenoemd personeel aan zorgbedrijf: administratief personeel	77.223,02 €	853,01 €	76.370,01 €
6201111 Vakantiegeld - gedetacheerd vastbenoemd personeel aan zorgbedrijf: administratief personeel	7.635,08 €	0.00 €	7.635,08 €
6201140 Bruto bezoldiging - gedetacheerd vastbenoemd personeel aan zorgbedrijf: verplegend personeel	558.588,38 €	1.061,79 €	557.526,59 €
6201141 Vakantiegeld - gedetacheerd vastbenoemd personeel aan zorgbedrijf: verplegend personeel	41.226,94 €	0.00 €	41.226,94 €
6201150 Bruto bezoldiging - gedetacheerd vastbenoemd personeel aan zorgbedrijf: paramedisch personeel	126.170,28 €	123,30 €	126.046,98 €
6201151 Vakantiegeld - gedetacheerd vastbenoemd personeel aan zorgbedrijf: paramedisch personeel	8.931,19 €	0.00 €	8.931,19 €
6202010 Bruto bezoldiging - contractuelen	46,55 €	0.00 €	46,55 €
6211110 Patronale bijdrage RSZ-ziekte - gedetacheerd vastbenoemd personeel aan zorgbedrijf: administratief personeel	11.442,99 €	30,51 €	11.412,48 €
6211111 Patronale bijdrage RSZ-pensioenen - gedetacheerd vastbenoemd personeel aan zorgbedrijf: administratief personeel	24.506,66 €	41,09 €	24.465,57 €
6211140 Patronale bijdrage RSZ-ziekte - gedetacheerd vastbenoemd personeel aan zorgbedrijf: verplegend personeel	79.318,12 €	148,08 €	79.170,04 €
6211141 Patronale bijdrage RSZ-pensioenen - gedetacheerd vastbenoemd personeel aan zorgbedrijf: verplegend personeel	179.941,68 €	275,56 €	179.666,12 €

Algemene rekening

	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
6211150 Patronale bijdrage RSZ-ziekte - gedetacheerd vastbenoemd personeel aan zorgbedrijf: paramedisch personeel	17.031,88 €	7,97 €	17.023,91 €
6211151 Patronale bijdrage RSZ-pensioenen - gedetacheerd vastbenoemd personeel aan zorgbedrijf: paramedisch personeel	41.425,21 €	22,18 €	41.403,03 €
6219000 Responsabiliseringsbijdrage	1.806.240,17 €	0.00 €	1.806.240,17 €
6221010 Hospitalisatieverzekering - vastbenoemd personeel	1.591,99 €	0.00 €	1.591,99 €
6221020 Gemeenschappelijke Sociale Dienst - vastbenoemd personeel	1.041,30 €	0.00 €	1.041,30 €
6226100 Tweede pensioenpijler - contractuelen	11.046,10 €	0.00 €	11.046,10 €
6230110 Verzekering arbeidsongevallen	9.780,81 €	3.207,81 €	6.573,00 €
6230210 Vergoeding woon-werkverkeer	2.916,06 €	48,92 €	2.867,14 €
6230310 Maaltijdcheques	4.409,37 €	714,37 €	3.695,00 €
6230410 Vakbondspremie	1.163,75 €	0.00 €	1.163,75 €
6230610 Bijdragen aan de arbeidsgeneeskundige dienst & medische controles	3.450,86 €	786,29 €	2.664,57 €
6302000 Afschrijvingen op materiële vaste activa	72.182,21 €	0.00 €	72.182,21 €
6340000 Waardevermindering op operationele vorderingen op korte termijn - toevoeging	5,25 €	0.00 €	5,25 €
6350000 Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - toevoeging	18.399.914,00 €	0.00 €	18.399.914,00 €
6351000 Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - besteding en terugnemning (-)	0.00 €	13.891.859,00 €	-13.891.859,00 €
6360000 Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	58.851,27 €	0.00 €	58.851,27 €
6361000 Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugnemning (-)	0.00 €	59.876,45 €	-59.876,45 €
6400010 Onroerende voorheffing	9.614,80 €	0.00 €	9.614,80 €
6400020 Roerende voorheffing	171,60 €	0.00 €	171,60 €
6400100 Overige werkingsbelastingen	46.413,75 €	20.823,75 €	25.590,00 €
7060000 Detacheringen	0.00 €	1.206.001,23 €	-1.206.001,23 €
7063030 gebruiksvergoeding	5.000,00 €	35.000,00 €	-30.000,00 €
7401100 Tussenkost Vlaanderen in de responsabiliseringsbijdrage	0.00 €	1.295.886,50 €	-1.295.886,50 €
7403000 gemeentelijke bijdrage	0.00 €	380.000,06 €	-380.000,06 €
7405100 Subsidies hogere overheid voor specifieke personeelkosten: sociale Maribel	0.00 €	226.479,26 €	-226.479,26 €
7450100 Recuperatie van kosten	0.00 €	5.211,20 €	-5.211,20 €
7470100 Maaltijdcheques aandeel leerwerknemers	152,60 €	2.040,48 €	-1.887,88 €
7470200 Recuperatie kosten arbeidsongevallen leerwerknemers	0.00 €	6.567,62 €	-6.567,62 €
7500100 Opbrengsten uit financiële vaste activa: andere dividenden	572,00 €	1.144,00 €	-572,00 €
7530000 In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	0.00 €	38.727,66 €	-38.727,66 €

Algemene rekening

Debet

Credit

Saldo

7930000 Over te dragen tekort van het boekjaar

150.013,49 €

4.639.302,45 €

-4.489.288,96 €

Totaal:

99.750.480,04 €

99.750.480,04 €

0,00 €