



**SEMESTERRAPPORT  
STAD EN OCMW  
COMMISSIE  
14/09/2023**

Onderstaande rubrieken komen aan bod:

- Exploitatie-uitgaven
- Exploitatie-ontvangsten
- Investeringsuitgaven
- Investeringsontvangsten
- Financieringsuitgaven
- Financieringsontvangsten

# EXPLOITATIE-UITGAVEN

	BUDGET	Totaal kost	%kost- budget	Krediet na kost
<b>Exploitatieuitgaven</b>	<b>259.736.700</b>	<b>145.086.967</b>	<b>56%</b>	<b>114.649.734</b>
<b>UITGAVEN PERSONEEL.</b>	<b>102.310.260</b>	<b>47.948.115</b>	<b>47%</b>	<b>54.362.145</b>
<b>II. UITGAVEN WERKINGSKOSTEN.</b>	<b>57.388.422</b>	<b>26.061.304</b>	<b>45%</b>	<b>31.327.119</b>
<b>III. UITGAVEN OVERDRACHTEN.</b>	<b>93.483.494</b>	<b>68.437.139</b>	<b>73%</b>	<b>25.046.355</b>
<b>IV. UITGAVEN SCHULD</b>	<b>25.918.293</b>	<b>7.050.306</b>	<b>27%</b>	<b>18.867.987</b>

# PERSONEEL (47%)

	BUDGET	Totaal kost	%kost- budget	Krediet na kost
<b>UITGAVEN PERSONEEL.</b>	<b>102.310.260</b>	<b>47.948.115</b>	<b>47%</b>	<b>54.362.145</b>
<u>A. TEN LASTE BESTUUR</u>	<u>96.048.500</u>	<u>47.948.115</u>	<u>50%</u>	<u>48.100.386</u>
<u>B. ONDERWIJS TEN LASTE VLAAMSE GEMEENSCHAP</u>	<u>6.261.760</u>	<u>0</u>	<u>0%</u>	<u>6.261.760</u>

# WERKINGSKOSTEN 45%

	BUDGET	Totaal kost	%kost- budget	Krediet na kost
<b>II. UITGAVEN WERKINGSKOSTEN.</b>	<b>57.388.422</b>	<b>26.061.304</b>	<b>45%</b>	<b>31.327.119</b>
<u>A. ADMINISTRATIEVE KOSTEN</u>	7.887.825	4.285.722	54%	3.602.103
<u>B. KOSTEN GEBOUWEN</u>	8.961.054	4.515.381	50%	4.445.673
<u>C. KOSTEN OPENBAAR DOMEIN</u>	8.300.012	3.950.773	48%	4.349.239
<u>D. KOSTEN VAGENPARK &amp; MATERIEEL</u>	1.555.704	912.335	59%	643.368
<u>E. ANDERE EXPLOITATIEKOSTEN</u>	22.727.355	8.376.393	37%	14.350.963



## WERKINGSKOSTEN

- **B. Kosten gebouwen (realisatiegraad) 50%**
  - factuur onroerende voorheffing (budget € 435.245) te verwachten in Q3 of 4
- **C. Kosten openbaar domein (realisatiegraad 48%)**
  - Het groenonderhoud en huur van de bloementorens en de kosten voor de begraafplaatsen zitten respectievelijk met een uitvoeringsgraad van 54% en 68% binnen de vooropgestelde marge.
  - De kosten voor het verbruik van de openbare verlichting liggen lager dan geraamd voor deze periode (47%) alsook de kosten voor ruimen van grachten. Voor deze laatste post is er wel reeds een vastlegging voor het volledige krediet.



## WERKINGSKOSTEN

- **E. Andere exploitatiekosten (realisatiegraad 37% )**
  - De kosten van het nooddorp van het eerste semester zijn nog niet volledig gefactureerd.
  - Een aantal Europese en Vlaamse projecten moet nog uit de startblokken schieten of het aandeel van de partners werd nog niet doorgestort.
  - De kosten voor de organisatie van de zomerschool worden in Q3 aangerekend.
  - De kredieten voor de technische begeleiding en de schattingskosten bij het noodkoopfonds volgen het ritme van het aantal goedgekeurde dossiers.
  - De afrekening voor de audit over de vrijstelling van doorstorting van de bedrijfsvoorheffing volgt in Q3.
  - De kosten die betrekking hebben op interlokale verenigingen worden pas per jaareinde ingeboekt alsook de vergoeding aan Q- park( concessie overeenkomst parking) en de exploitatiekosten voor de deelwagens.



# OVERDRACHTEN 73%

	BUDGET	Totaal vastleggingen	Krediet na vastleggingen	Totaal kost	%kost-budget	Krediet na kost
<b>III. UITGAVEN OVERDRACHTEN.</b>	<b>93.483.494</b>	<b>72.048.269</b>	<b>21.435.225</b>	<b>68.437.139</b>	<b>73%</b>	<b>25.046.355</b>
<u>A. BIJDRAGEN &amp; DOTATIES &amp; TOELAGEN EVA'S</u>	54.981.255	48.504.029	6.477.227	45.850.865	83%	9.130.390
<u>B. TOELAGEN &amp; PREMIES</u>	37.520.565	23.376.196	14.144.369	22.418.229	60%	15.102.336
<u>C. ONWAARDE EN TERUGBETALINGEN ONTVANGSTEN</u>	981.674	168.044	813.629	168.044	17%	813.629



# TOELAGEN AAN EVA'S

	BUDGET	Totaal kost	%kost- budget	Krediet na kost
<b>A. BIJDRAGEN &amp; DOTATIES &amp; TOELAGEN EVA'S</b>	<b>54.981.255</b>	<b>45.850.865</b>	<b>83%</b>	<b>9.130.390</b>
1. Dotatie aan Politiezone Mechelen-Willebroek	27.276.687	27.276.687	100%	0
2. Dotatie aan Hulpverleningszone "Rivierenland"	4.383.287	4.383.287	100%	0
3. Dotatie aan Zorgbedrijf	6.655.219	3.327.610	50%	3.327.610
4. Dotatie aan AGB SAM (Sport Actief Mechelen)	5.001.464	3.291.793	66%	1.709.671
5. Dotatie aan AGB MAC (Mechelen Actief in Cultuur)	4.037.094	3.257.428	81%	779.666
6. Dotatie aan AGB Energiepunt	9.246	0	0%	9.246
7. Toelage aan mmMechelen Feest!	893.698	350.000	39%	543.698
8. Toelage aan Jeugd- en jongerenwerk Mechelen (J@m)	1.276.401	862.893	68%	413.508
9. Toelage aan andere EVA's	792.393	753.186	95%	39.207
10. Toelage aan stedelijke raden	20.000	5.300	27%	14.700
11. Bijdrage aan AV Dodoens	390.357	390.357	100%	0
12. Bijdrage aan kerkfabrieken	480.654	336.841	70%	143.814
13. Bijdrage intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	127.153	11.347	9%	115.806
14. Derdebetalersregelingen mobiliteit	234.736	91.568	39%	143.168
15. Werkingsbijdrage IGEMO	94.148	0	0%	94.148
16. Doorstortingen aan partners	2.940.883	1.258.208	43%	1.682.675
17. Andere bijdragen	367.834	254.361	69%	113.472

# TOELAGEN , PREMIES EN ONWAARDEN

	BUDGET	Totaal kost	%kost- budget	Krediet na kost
<b>B. TOELAGEN &amp; PREMIES</b>	<b>37.520.565</b>	<b>22.418.229</b>	<b>60%</b>	<b>15.102.336</b>
1. Toelage convenanten en samenwerkingsovereenkomsten	2.258.003	1.471.034	65%	786.969
2. Toelage verenigingen	1.917.579	1.207.819	63%	709.760
3. Toelage ikv premiereglementen	2.571.220	1.735.407	67%	835.813
4. Hulpverlening door ocmw	30.773.763	18.003.968	59%	12.769.795

	BUDGET	Totaal vastleggingen	Krediet na vastleggingen	Totaal kost	%kost- budget	Krediet na kost
<b>C. ONWAARDE EN TERUGBETALINGEN ONTVANGSTEN</b>	<b>981.674</b>	<b>168.044</b>	<b>813.629</b>	<b>168.044</b>	<b>17%</b>	<b>813.629</b>
1. Onwaarde	701.765	155.230	546.535	155.230	22%	546.535
2. Diverse kosten	279.909	12.814	267.094	12.814	5%	267.094

# FINANCIELE UITGAVEN 27%

	BUDGET	Totaal kost	%kost- budget	Krediet na kost
<b>IV. UITGAVEN SCHULD</b>	<b>25.918.293</b>	<b>7.050.306</b>	<b>27%</b>	<b>18.867.987</b>
<u>A. LENINGLASTEN TEN LASTE VAN HET BESTUUR</u>	19.912.889	6.194.313	31%	13.718.576
<u>B. LENINGLASTEN FINANCIËLE LEASE</u>	2.521.551	530.879	21%	1.990.672
<u>C. LENINGLASTEN PREFINANCIËRINGSLENINGEN &amp; De Lijn</u>	30.352	365	1%	29.987
<u>D. LENINGLASTEN TEN LASTE VAN DEREN</u>	3.375.315	290.240	9%	3.085.075
<u>E. VERWIJLINTRESTEN &amp; INTRESTEN B/C</u>	78.186	34.509	44%	43.678

## **Nooddorp (AC000259):**

- Er werd reeds voor € 4.923.579,13 aan kosten gerapporteerd aan Vlaanderen. Omdat het nooddorp onder de subsidie Oekraïne – categorie 3 valt, worden deze kosten 1 op 1 terugbetaald.
- - Hierin inbegrepen zijn voornamelijk facturen voor:
  - De huur van de containers in het Nooddorp
  - De diensten van het rode kruis voor de uitbating van het nooddorp (maandelijkse factuur, vanwege een achterstand bij het Rode Kruis, slechts 4 maanden opgenomen)
  - Facturen voor nutsvoorzieningen (7 maand) en onderhoud van de nutsvoorzieningen (Pidpa, Elektriciteitswerken...)
  - Signalisatie omtrent het nooddorp



## **Overige opvanginitiatieven (Montréal, woningen Woonpunt) (AC000146)**

- De stad Mechelen mocht eind juni € 368.200 forfaitaire subsidie ontvangen ter ondersteuning van deze overige opvanginitiatieven (forfaitaire subsidie op basis van aantallen). Een beperkt deel van deze subsidie komt ook toe aan het Nooddorp (deze subsidie staat los van de subsidie – categorie 3)
- De subsidies dekken de gemaakte kosten (Nutsvoorziening, huur, begeleiding van CAW, lonen van sociale medewerkers...) dankzij extra federale toeslag op het equivalent leefloon.
- - Voorlopig werden € 563.967 aan kosten gemaakt voor deze overige opvanginitiatieven (Totaalplaatje incl. lonen)

# EXPLOITATIEONTVANGSTEN

	BUDGET	Totaal opbrengst	st budget	Krediet na opbrengst
<b>Exploitatieontvangsten</b>	267.226.744	137.093.659	51%	130.133.085
<b>I. ONTVANGSTEN PRESTATIES.</b>	23.351.352	13.162.952	56%	10.188.400
<b>II. ONTVANGSTEN OVERDRACHTEN.</b>	240.502.780	123.296.515	51%	117.206.265
<b>III. ONTVANGSTEN SCHULD.</b>	7.136.312	3.289.796	46%	3.846.516



## ONTVANGSTEN UIT PRESTATIES 52%

- Opbrengsten uit prestaties OCMW aan welzijnsverenigingen (budget € 2.179.172,98) : dit betreft overheadkosten van het OCMW welke pas per jaareinde worden doorgerekend aan het Zorgbedrijf.
- Een groot deel van de georganiseerde sportactiviteiten, jeugd, ... afrekeningen van de zomermaanden moeten nog geboekt worden.
- Inschrijvingsgelden van het kunstonderwijs worden pas in november afgerekend.
- Parkeeropbrengsten : er zijn reeds 2 voorschotten voor een totaal van afgerond € 400.000 ontvangen van Indigo voor de uitbating. De afrekening gebeurt per jaareinde.
- De huuropbrengsten zijn voor 77% gerealiseerd. Sommige worden jaarlijks afgerekend, het merendeel maandelijks.






## OVERDRACHTEN 51%

	BUDGET	Totaal opbrengst	%opbrengst budget
A. FONDSSEN	56.699.773	39.620.906	70%
B. OPCENTIEMEN	81.563.068	33.055.225	41%
C. EIGEN FISCALITEIT	14.426.396	9.655.878	67%
D. ONTVANGEN TOELAGEN & BIJDRAGEN	75.056.500	31.605.793	42%
E. ANDERE ONTVANGSTEN	12.757.043	9.358.713	73%

# ONTVANGSTEN UIT SCHULD 46%

	BUDGET	Totaal opbrengst	%opbrengst budget	Krediet na opbrengst
<b>III. ONTVANGSTEN SCHULD.</b>	<b>7.136.312</b>	<b>3.289.796</b> 	<b>46%</b>	<b>3.846.516</b>
<u>A. INTREST UIT STAANDE GELDEN &amp; VERWIJLINTRESTEN</u>	52.000	68.532 	132%	-16.532
<u>B. DIVIDENDEN</u>	3.235.082	564.233 	17%	2.670.848
<u>C. RECUPERATIE LENINGLASTEN DERDEN</u>	3.849.231	2.655.604 	69%	1.193.627
<u>D. Andere financiële opbrengsten</u>	0	1.427 		-1.427

# INVESTERINGSUITGAVEN

	BUDGET	Totaal vastleggingen	Krediet na vastleggingen	Totaal kost	%kost-budget	Krediet na kost	vastleggingen-budget%
<b>INVESTERINGSUITGAVE:</b>	<b>72.737.892</b>	<b>39.495.797</b>	<b>33.242.095</b>	<b>14.761.487</b>	<b>20%</b>	<b>57.976.405</b>	<b>54%</b>
Plannen en studies	2.311.450	2.269.342	42.109	707.071	31%	1.604.379	98%
Terreinen	3.856.133	118.417	3.737.716	111.156	3%	3.744.977	3%
gebouwen	18.243.478	7.868.029	10.375.449	4.126.459	23%	14.117.019	43%
Bebouwde terreinen	3.419.058	680.558	2.738.500	187.329	5%	3.231.729	20%
Zakelijke rechten op onroerende goederen	555.426	0	555.426	0	0%	555.426	0%
wegen	25.904.702	17.095.341	8.809.361	5.884.647	23%	20.020.055	66%
Waterlopen	183.000	0	183.000	0	0%	183.000	0%
Rioleringen	176.292	106.209	70.082	71.451	41%	104.841	60%
Nutsleidingen	10.000	4.327	5.673	854	9%	9.146	43%
Openbare verlichting	0	0	0	0		0	
Installaties, machines en uitrusting	482.518	140.915	341.602	98.180	20%	384.337	29%
Meubilair	21.149	6.125	15.024	0	0%	21.149	29%
Informaticamaterieel	1.892.275	1.577.170	315.105	463.947	25%	1.428.327	83%
Kantooruitrusting	0	0	0	0		0	
Rollend materieel	2.137.117	1.955.927	181.190	774.330	36%	1.362.787	92%
Zakelijke rechten op roerende goederen	0	0	0	0		0	
Bossen - Natuurgebieden - recreatiegebieden	22.500	0	22.500	0	0%	22.500	0%
Onroerend erfgoed	6.071.493	3.900.044	2.171.449	751.270	12%	5.320.223	64%
Roerend erfgoed	370.202	143.178	227.023	48.253	13%	321.948	39%
goodwil	0	0	0	0		0	
Vooruitbetalingen	0	0	0	0		0	
Subsidies	4.686.212	2.150.773	2.535.439	1.189.740	25%	3.496.472	46%
Belangen/aandelen	0	0	0	0		0	
Vaarborgen	30	0	30	0	0%	30	0%
Investeringsstoelae aan kerkfabrieken • kerken in bouwheerschap	2.394.859	1.479.442	915.417	346.799	14%	2.048.060	62%

# INVESTERINGSONTVANGSTEN

	BUDGET	Totaal opbrengst	%opbrengst budget	Krediet na opbrengst
<b>INVESTERINGSONTVANGSTEN</b>	<b>43.919.783</b>	<b>17.343.702</b>	<b>40%</b>	<b>26.576.081</b>
Investeringssubsidies	21.542.644	12.352.484	57%	9.190.160
Plannen en studies	0			
Terreinen	4.100.604	3.007.647	73%	1.092.957
Gebouwen	17.896.343	1.937.000	11%	15.959.343
Zakelijke rechten op onroerende goederen	0	0		0
Rioleringen	0	0		0
Openbare verlichting	0	0		0
Installaties, machines en uitrusting	56.000	45.572	81%	10.428
Informaticamaterieel	0	0		0
Rollend materieel	0	1.000		-1.000
Bossen - Natuurgebieden - recreatiegebieden	97.548	0	0%	97.548
Belangen/aandelen	219.146	0	0%	219.146
Vorderingen investeringssubsidies: Klimcafee	7.499	0	0%	7.499

# FINANCIERINGSUITGAVEN

	2023		realisatie
	Jaarrekening	Meerjarenplan	%
<b>I. Financieringsuitgaven</b>			
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>4.410.591</b>	<b>24.331.809</b>	<b>18%</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	4.410.591	19.568.961	23%
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings		4.762.848	0%
<b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>14.453</b>	<b>11.917.288</b>	<b>0%</b>
1. Toegestane leningen	14.453	11.917.288	0%
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)		7.386.442	0%
- aan welzijnsverenigingen			
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)			
- aan andere begunstigde	14.453	4.530.846	0%



- **Periodieke Aflossingen van leningen:** het overgrote deel van de periodieke leningslasten vervallen voornamelijk per jaareinde en worden dan aangerekend.
- **Niet-periodieke aflossingen van leningen:** gaat over een vervroegde terugbetaling van de schuld. Deze zal per jaareinde geboekt worden t.o.v. de aan te gane nieuwe leningen van 2023. Het verschil (momenteel € 2.623.594 maar kan nog wijzigen in AMJP9) is dan netto bedrag aan bankleningen op te nemen voor stad, OCMW en AGB's.
- **Toegestane leningen**
  - Budgetten voor leningen aan de AGB's (€ 7,3 miljoen ): worden per jaareinde afgestemd met de investeringsuitgaven.
  - Noodkoopfonds: renteloze leningen aan gezinnen (budget € 4,2miljoen) (zie ook financieringsontvangsten). Er werden reeds een aantal dossiers opgestart maar er is een lange looptijd tussen de opstart van een dossier en de effectieve opname van de lening.
  - Toegestane lening aan Mechelen Morgen (€ 300.000 euro) : niet opgenomen
  - Nog op te nemen in AMJP9 : renteloze lening aan WV Dodoens voor aankoop oud gasthuis.

# FINANCIERINGSONTVANGSTEN

I. Financieringsontvangsten	2023		realisatie
	Jaarrekening	Meerjarenplan	%
A. Aangaan van financiële schulden	0	11.512.714	0%
- Opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	7.386.442	0%
- Opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	4.126.272	0%
C.Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	3.442.973	6.475.882	53%
1. Terugvordering van toegestane leningen	3.442.973	6.475.882	53%
a. Periodieke terugvorderingen	2.655.604	3.763.700	71%
b. Niet-periodieke terugvorderingen	787.369	2.712.182	29%
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele	0	0	





## (A) AANGAAN VAN FIN. SCHULDEN

- **Aangaan van nieuwe bankleningen :**
  - AGB Mac op te nemen leningen (€ 2.440.504,05 )
  - AGB Sam op te nemen leningen (€ 4.945.938,15 )

De opname van bankleningen wordt pas bekeken na AMJP9 en rekening houdend met het bedrag van vervroegde terugbetaling van de schuld.
- **Nog niet geboekte leasing:**
  - Openbare verlichting ‘Licht als een dienst’: boeking in Q4 (budget € 555.426).
- **Leningen bij andere entiteiten:**
  - Lening van het VEA (Vlaams Energieagentschap) aan het OCMW : noodkoopfonds call 1 en 2 : € 3.570.846 wordt per jaareinde geboekt voor zelfde bedrag als de uitgaven

- **Belangrijkste Periodieke terugvorderingen:**
  - Recuperatie renteloze lening AGB MAC : € 1.712.780 volledig ingevorderd
  - Recuperatie renteloze lening AGB Sam : € 942.823 volledig ingevorderd
  - Recuperatie aflossingen doorgeeflening Brouwgebouw Lamot : € 410.291
  - Recuperatie renteloze lening aan AGB Energiepunt : € 210.505
  - Terugvordering aflossing renteloze lening Zorgbedrijf (€ 413.045) in Q4



- **Niet-periodieke terugvorderingen:**
  - Terugvordering van een renteloze lening aan Woonpunt : € 537.369 volledig ingevorderd.
  - Mechelen Morgen: niet-periodieke terugvordering doorgeeflening i.k.v. vereffening (€ 1.014.813 euro) Dit kan maar ingevorderd worden bij de vereffening.
  - Terugbetaling toegestane lening Y.R.K.V. Mechelen : € 500.000 waarvan reeds 50% ingevorderd. De overige 50% wordt in Q4 ingevorderd.
  - Noodkoopfonds: voorfinanciering Mijn VerbouwPremie : € 660.000 wordt per jaareinde geboekt voor zelfde bedrag als de uitgaven.

