



**Machelen
Diegem**

Jaarrekening 2023

Gemeenteraad 26/06/2024

Raad voor Maatschappelijk Welzijn 26/06/2024

Inhoudsopgave

BELEIDSEVALUATIE	3
Strategische doelstelling: LEVEN in Machelen-Diegem (prioritair).....	4
Strategische doelstelling: ORGANISATIE van Machelen-Diegem (prioritair).....	18
Strategische doelstelling: VRIJETIJDSEBELEVING in Machelen-Diegem (prioritair).....	26
Strategische doelstelling: WONEN en WERKEN in Machelen-Diegem (prioritair).....	33
FINANCIËLE EVALUATIE	46
J1 : Doelstellingenrekening.....	47
J2 : Staat van het financieel evenwicht.....	50
J3 : Kredietrealisatie.....	53
J4 : Balans.....	55
J5 : Staat van opbrengsten en kosten.....	58
TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING	60
T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard.....	61
T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard.....	65
T3 : Investeringsproject.....	74
T4 : Evolutie van de financiële schulden.....	109
T5 : Toelichting bij de balans.....	111
Een overzicht van de financiële risico's.....	114
Waarderingsregels.....	118
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.....	130
Een verklaring voor de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven.....	131
Toelichting over de transacties met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat en het overschot of tekort van het boekjaar.....	157
Overzicht van de overgedragen kredieten van 2023 naar 2024.....	165
Verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar.....	168

BELEIDSEVALUATIE

	Beleidsvaluatie 2023
	Gemeente Machelen Woluwestraat 1 KBO: 0207539121 NIS: 23047
	OCMW Machelen Woluwestraat 1 KBO: 0212195319 NIS: 23047
	Burgemeester: Jean-Pierre De Groef Alg. Directeur: Daniël Schell Fin. Directeur: Ellen De Boeck

Strategische doelstelling: LEVEN in Machelen-Diegem (prioritair)

LEVEN in Machelen-Diegem

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	9.860.165	10.983.978	11.708.688	11.575.355	12.064.090
Uitgaven	4.667.588	5.649.158	5.876.934	5.733.614	6.274.535
Saldo	5.192.578	5.334.820	5.831.755	5.841.741	5.789.555
Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	122.725	264.877	576.152	144.655	144.655
Uitgaven	3.693.906	675.315	303.593	193.673	453.115
Saldo	-3.571.180	-410.438	272.559	-49.018	-308.460
Financiering					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	229.644	238.977	193.840	201.919	201.919
Saldo	-229.644	-238.977	-193.840	-201.919	-201.919

Beleidsdoelstelling: LEVEN in Machelen-Diegem (prioritair)

In onze gemeente komen de generaties samen. Wij willen gezonde inwoners, daarom zetten wij in op kinderopvang, creëren gelijke kansen in het onderwijs, laten mensen met een beperking niet in de kou staan, vermijden dat verslavende middelen ingang vinden in onze gemeente, helpen mensen in sociale/financiële problemen structureel, helpen mensen samen te leven binnen het Vlaams karakter van onze gemeente, hebben oog voor wie eenzaam is, en zorgen voor een onbezorgde dag voor onze ouderen. We kijken ook over onze grenzen, waar nodig zijn wij solidair met andere volkeren die moeilijkheden hebben ten gevolge van natuurrampen, oorlogen,....

De uitvoering van deze beleidsdoelstelling verloopt volgens plan, al zetten we stilaan een kentering in van actorrol naar regierol voor bepaalde dienstverlening (onderwijs, diensten aan huis...). Zo zijn we in staat voor alle burgers in onze gemeente een sterk sociaal beleid te voeren.

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	9.860.165	10.983.978	11.708.688	11.575.355	12.064.090
Uitgaven	4.667.588	5.649.158	5.876.934	5.733.614	6.274.535
Saldo	5.192.578	5.334.820	5.831.755	5.841.741	5.789.555
Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	122.725	264.877	576.152	144.655	144.655
Uitgaven	3.693.906	675.315	303.593	193.673	453.115
Saldo	-3.571.180	-410.438	272.559	-49.018	-308.460
Financiering					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	229.644	238.977	193.840	201.919	201.919
Saldo	-229.644	-238.977	-193.840	-201.919	-201.919

Actieplan GBB-Leven: Gelijkblijvend beleid (Prioritair)

Gelijkblijvend beleid

Uitvoering op schema

Status: In uitvoering

Exploitatie					
-------------	--	--	--	--	--

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	32.231	10.114	7.795	7.475	117.780
<i>Uitgaven</i>	656.548	739.031	1.039.164	783.813	841.264
Saldo	-624.317	-728.917	-1.031.369	-776.338	-723.484
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	436.311	0	0
<i>Uitgaven</i>	1.744.448	291.621	82.264	42.177	125.485
Saldo	-1.744.448	-291.621	354.046	-42.177	-125.485
<i>Financiering</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	51.006	52.894	0	0	0
Saldo	-51.006	-52.894	0	0	0

Actie Administratie: Kantoorbenodigdheden (Prioritair)

Kantoorbenodigdheden

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	152.441	148.049	156.051	150.916	183.791
Saldo	-152.441	-148.049	-156.051	-150.916	-183.791

Actie Communicatie: Communicatie (Prioritair)

Communicatie

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	6.699	6.347	6.546	6.543	9.626
Saldo	-6.699	-6.347	-6.546	-6.543	-9.626

Actie Gebouwen: Beheer gebouwen (Prioritair)

Beheer gebouwen

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	909	986	1.000
<i>Uitgaven</i>	497.153	584.034	876.330	626.353	647.348
Saldo	-497.153	-584.034	-875.422	-625.368	-646.348
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	436.311	0	0
<i>Uitgaven</i>	1.744.448	291.621	82.264	42.177	125.485
Saldo	-1.744.448	-291.621	354.046	-42.177	-125.485
<i>Financiering</i>					

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	51.006	52.894	0	0	0
Saldo	-51.006	-52.894	0	0	0

Actie Financiën: Financiën (Prioritair)

Financiën

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	32.231	10.114	6.887	6.490	116.780
<i>Uitgaven</i>	254	601	237	0	500
Saldo	31.977	9.513	6.650	6.490	116.280

Actieplan 1: We dragen zorg voor onze huisdieren (Prioritair)

Wie zorgzaam is voor milieu en anderen is ook zorgzaam voor dieren.

Actieplan in uitvoering: meer details te lezen bij de onderliggende acties.

Status: In uitvoering

<i>Investeringen</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	5.018	0	0
Saldo	0	0	-5.018	0	0

Actie 1: Hondenloopzones (Prioritair)

Hondenloopzones

De 3 hondenloopzones zijn gekend en worden onderhouden en hersteld door onze diensten. Er is waar mogelijk verlichting en zitbanken zodat deze echte ontmoetingsplekken worden, ook voor de "baasjes".

Status: In uitvoering

<i>Investeringen</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	5.018	0	0
Saldo	0	0	-5.018	0	0

Actieplan 2: We kijken samen naar de wereld (Prioritair)

Solidariteit met mensen die het moeilijk hebben is een basiswaarde. De middelen die we investeren in projecten van inwoners in derde wereldlanden en in noodhulp worden verder gezet. Machelen is een "fair trade gemeente". We gaan op dit elan verder.

Actieplan in uitvoering: meer details te lezen bij de onderliggende acties.

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
--------------------	--	--	--	--	--

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	3.000	13.027	2.500	6.939	10.000
Saldo	-3.000	-13.027	-2.500	-6.939	-10.000

Actie 1: (Nood)hulp (Prioritair)

(Nood)hulp

In 2023 hebben we steun gegeven aan de volgende organisaties:

- De Warmste Week
- 11.11.11
- ondersteuning noodlijdende bevolking Gaza
- Rotary voor de MS kliniek
- 'Diegem voor het goede doel' voor CAW

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	3.000	13.027	2.500	6.939	10.000
Saldo	-3.000	-13.027	-2.500	-6.939	-10.000

Actieplan 3: We zorgen voor elkaar (Prioritair)

Wij willen gezonde inwoners, daarom zetten wij in op kinderopvang, laten mensen met een beperking niet in de kou staan, vermijden dat verslavende middelen ingang vinden in onze gemeente, helpen mensen in sociale/financiële problemen structureel, hebben oog voor wie eenzaam is, en zorgen voor een onbezorgde dag voor onze ouderen.

Actieplan in uitvoering: meer details te lezen bij de onderliggende acties.

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	8.640.127	9.579.105	9.998.031	9.751.372	10.188.158
<i>Uitgaven</i>	2.698.269	3.470.026	3.305.014	3.335.281	3.589.924
Saldo	5.941.857	6.109.079	6.693.017	6.416.090	6.598.233
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	-5.250	131.567	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	857.074	35.474	42.703	9.127	0
Saldo	-862.324	96.094	-42.703	-9.127	0

Actie 1: Armoede structureel aanpakken / sociale cohesie bevorderen (Prioritair)

Armoede structureel aanpakken / sociale cohesie bevorderen

Een goede opleiding en een job bieden de beste garantie tegen armoede en vormt een structurele uitweg uit armoede. We zetten dan ook sterk in op de activering in het kader van armoede-bestrijding. Dit is een rechten- en plichtenverhaal. Wie aanspraak maakt op een leefloon en begeleiding, moet ingaan op de begeleiding teneinde de re-integratie maximale kansen te bieden. Wie bij het OCMW aanklopt, leiden we maximaal naar werk toe, bvb. via de Tijdelijke Werkervaring, Sociaal economiebedrijven en bedrijven in de omgeving. Anderstaligen leiden we toe naar taalcursussen noodzakelijk om hun maatschappelijke integratie te verhogen. Het OCMW vormt het laatste vangnet in de armoedebestrijding. Wij pakken sociale fraude aan via gerichte controles.

Ondanks het langdurig ontbreken van 2 jobcoaches werd er in 2023 via andere projecten (duo for a job, jobbeurzen, jobclub,...) ingezet op toeleiding naar werk.

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	1.283.325	1.495.597	1.771.076	2.202.766	2.565.226
Uitgaven	1.676.410	1.903.355	2.085.824	2.138.656	2.310.029
Saldo	-393.085	-407.758	-314.747	64.110	255.197

Actie 2: Dementievriendelijke gemeente (Prioritair)

Dementievriendelijke gemeente

Dementievriendelijke gemeente werd in 2023 niet verder uitgewerkt. Wel werd er ruimte gemaakt binnen de extramurale zorg om dit in het komende jaar vorm te geven.

Het woonzorgcentrum reorganiseert zich eveneens waardoor ook daar meer ruimte, personeel en expertise komt om het dementiebeleid op te bouwen.

Beide diensten zullen de handen in elkaar slaan en partnerschappen met expertisecentrum dementie Vlaanderen aangaan.

Status: In uitvoering

Geen financiële gegevens

Actie 3: Drugspreventie (Prioritair)

Drugspreventie

Drugs zijn een gesel van onze tijd. Vooral jongeren zijn hier kwetsbaar voor. We zetten daarom in op een actief drugsbeleid in overleg met de lokale politie, Logo Zenneland, jeugdverenigingen en de scholen uit onze gemeente.

Drugspreventie is een topic dat binnen het secundair onderwijs al voldoende aanbod komt. Een extra aanbod creëren is niet noodzakelijk daar er reeds voldoende aanbod is via partnerorganisaties VAD en JAC. Dat aanbod wordt heel sterk gepromoot binnen het secundair onderwijs zonder dat hiervoor een lokale tussenkomst nodig is.

Status: In uitvoering

Geen financiële gegevens

Actie 4: Een onbezorgde dag voor onze ouderen (Prioritair)

Een onbezorgde dag voor onze ouderen

Onze gemeente verzilvert. De huidige senior is vaak zeer actief, sociaal betrokken en heeft een belangrijke rol in de samenleving. Op dit vlak zijn er uitdagingen. In een samenleving waar het aantal senioren, (hoog)bejaarden toeneemt, willen we door beter beheer mikken op duurzame betaalbaarheid en kwalitatieve zorg. hierbij willen we uitgaan van zo lang mogelijk zelfstandig wonen en onze eigen infrastructuur hiertoe verbeteren.

Acties:

WONEN

- Alle woonvormen voor ouderen werden ondergebracht onder de thuisdiensten (exclusief residentieel wonen = WZC). Er werd gestreefd naar een optimalisatie van de werking en een oppuntstelling van financiële en wettelijke verplichtingen. Permanentie van een maatschappelijk werker 1/week werd voorzien in de assistentiewoningen. naar de toekomst toe zal een uitbreiding van dienstverlening en activiteiten in samenwerking met vrijwilligers en organisaties worden uitgewerkt.

- De structurele leegstand van een % assistentiewoningen werd geanalyseerd. Een nieuwe promo-campagne werd uitgewerkt en verspreid naar burgers en eerstelijnsactoren. In 2024 zal er samen met de sociale dienst bekeken worden of een andere doelgroep met woonnood hier ook terecht kan, en of het lokaal bestuur bereid is om aan een verlaagd tarief te verhuren aan bepaalde kwetsbare doelgroepen.

ZORG

- Het woonzorgcentrum reorganiseert zich en bouwt verder aan een stabiele werkomgeving waar medewerkers kansen krijgen tot groei en ontplooiing en zo de kwaliteit kunnen verhogen voor de residenten.

- het dagverzorgingscentrum werd ondergebracht onder de thuisdiensten. Er is nauw opvolging van de cliënten door een maatschappelijk werker waardoor de zorgnood beter kan opgevolgd worden en ondersteund in de thuissituatie.

- De mantelzorgers van cliënten van de thuisdiensten zitten mee onder de radar van de maatschappelijk werkers. De nieuwe mantelzorgpremie zorgt voor een eerlijke ondersteuning van de mantelzorger vanuit de gemeente. In de toekomst zullen extra acties worden uitgewerkt voor deze doelgroep: lezingen, praatcafé's,...

PARTNERSCHAPPEN

- Vrijwilligers: we organiseerden een brainstorm met de vrijwilligers om na te denken over de volgende stelling: "Op welke manier kunnen de thuisdiensten en de vrijwilligers samen kwetsbare ouderen bereiken?". Hier kwamen een aantal ideetjes uit die verder zullen worden opgenomen in 2024.

- De samenwerking met Traiteur Claessens werd opgestart. Maaltijden aan huis worden vanaf maart 2023 verdeeld door Claessens en niet langer door eigen keuken WZC.

Bestaande klanten genieten nog tot einde 2025 van een korting. Claessens richt zich voornamelijk op een oudere doelgroep en zet in op signaalfunctie. Er is een nauw contact tussen thuisdiensten en traiteur. De overstap verliep vlot en de samenwerking loopt voor 2 jaar, mogelijk verlengbaar.

- we gingen een samenwerking aan met TWI maatwerkbedrijf in het kader van onze klusjesdienst aan huis

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	5.423.234	6.259.828	6.876.566	6.425.700	6.654.050
<i>Uitgaven</i>	696.745	741.148	794.291	678.854	727.616
Saldo	4.726.489	5.518.680	6.082.275	5.746.845	5.926.434
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	-5.250	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	31.986	35.474	35.083	9.127	0
Saldo	-37.236	-35.474	-35.083	-9.127	0

Actie 5: Gezinsbeleid (Prioritair)

Gezinsbeleid

In de komende jaren stijgt de nood aan kinderopvang verder. We overleggen met alle actoren (scholen, crèches, onthaalouders, speelpleinwerkingen,..) om tot een complementair aanbod aan kinderopvang te komen.

In 2023 opende 3WPlus het kinderdagverblijf Paviljoen in het Margapaviljoen. De vraag naar kinderopvang blijft immers groot. We hebben ingeschreven op een oproep van Agentschap opgroeien om minstens vijf extra gesubsidieerde plaatsen te krijgen in Diegem.

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	929.336	1.004.223	1.128.618	1.004.244	835.990
<i>Uitgaven</i>	68.756	67.971	150.505	128.218	122.773
Saldo	860.580	936.252	978.113	876.027	713.217
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	131.567	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	825.088	0	7.621	0	0
Saldo	-825.088	131.567	-7.621	0	0

Actie 6: Gezondheidsbeleid (Prioritair)

Gezondheidsbeleid

We werken aan een gezonde gemeente met gezonde inwoners. Om de levenskwaliteit en levens-duur te verhogen, willen we de gezondheid van elke inwoner bevorderen en beschermen. Het lokaal bestuur heeft hier een voorbeeldfunctie.

LOPENDE PROJECTEN 2023:

BEWEGEN OP VERWIJZING

- We stapten als gemeente in het project "bewegen op verwijzing" samen met de andere Bravio- gemeenten. ELZ Bravio trekt het project. 'Bewegen Op Verwijzing' helpt mensen die onvoldoende bewegen op weg naar een actiever en gezonder leven. Hoe? Met professionele, terugbetaalde coaching en een beweegplan op maat. In 2023 werden 2 beweegcoaches aangeworven waar naar kan doorverwezen worden in onze regio. Het lokaal bestuur draagt hierin geen kosten. De Vlaamse overheid en ELZ Bravio nemen de kosten op zich. In 2024 wordt een kick-off georganiseerd vanuit de ELZ om alle voorschrijvers (eerstelijnsactoren) te informeren. Een 3de beweegcoach wordt aangesteld voor onze regio. Machelen stelt enkele vergaderzalen ter beschikking van de coaches.

EERSTELIJS PSYCHOLOGISCHE HULPVERLENING

- ELP conventie reeds lopende van 2022
- in 2023 verdere bekendmaking binnen de gemeentediensten (wzc, kdv, scholen, sociale huis,...)
- 1 samenkomst alle actoren Machelen (ELP psychologen, doorverwijzers, SAVAH, YUNECO,...)
- Er worden groepstrajecten georganiseerd door ELP psychologen.
- 1 traject gehouden voor personeel WZC "zorg voor wie zorgt"

OVERKOPHUIS

Een eerste kennismaking werd georganiseerd. Huis van het kind neemt een verdere samenwerking verder op. Wij publiceren het programma van OVERKOP Vilvoorde op onze Facebookpagina.

AFGERONDE PROJECTEN:

PILOOTPROJECT DIKKE DARM KANKER

-Machelen werkte in 2023 mee aan het intermutualistische pilootproject Dikke Darmkanker. Cijfers tonen aan dat in Machelen 51,9 % van de mannen en vrouwen in de doelgroep zich niet preventief laat onderzoeken op dikke darmkanker ondanks de sensibiliseringscampagnes. De mutualiteiten starten in opdracht van het Agentschap Zorg en Gezondheid en het Centrum voor Kankeropsporing pilootprojecten op in gemeenten met een te laag aantal screeners. Machelen werd aangeduid als pilootproject. Het doel van dit intermutualistisch project is om in samenwerking met LOGO, lokaal bestuur, ELZ Bravio en eerstelijnspartners meer inwoners van Machelen te laten deelnemen aan dit gratis preventief bevolkingsonderzoek door gerichte acties uit te rollen geënt op de noden van de Machelse inwoners.

10 DAAGSE GEESTELIJKE GEZONDHEID

-Elk jaar, van 1 tot 10 oktober, zetten de Vlaamse logo's, het Vlaams instituut Gezond Leven en te Gek!?, het belang van een goede geestelijke gezondheid in de kijker. Het doel van deze themaweek is het 'Mentaal welbevinden' en 'psychische kwetsbaarheid' bespreekbaar maken en het taboe rond psychische problemen doorbreken. Verwijzend naar actie 6 "gezondheidsbeleid" onder de beleidsdoelstelling "LEVEN in Machelen-Diegem" werden een aantal acties opgezet tijdens de 10-daagse van de geestelijke gezondheid met als doel mentaal welzijn bespreekbaar maken en het bestaande aanbod onder de aandacht te brengen.

Algemene acties:

1. bevolking sensibiliseren met de nationale campagne 4 voor 12.
2. Dubbelinterview in Magezien met eerstelijnspsycholoog en ervaringsdeskundige.

Doelgroepgerichte acties

1. Doelgroep kinderen (6-30 november)

Het inschrijvingsgeld van Expeditie Geluk werd aangeboden aan de lagere scholen die wensen deel te nemen. Dit platform kan gebruikt worden van 6 tot en met 30 november.

2. Doelgroep jongeren (4 oktober)

We leiden toe naar Overkop-huis Vilvoorde. Wij communiceren binnen ons lokaal bestuur dit event naar de Machelse jeugd. Een nauwere en structurele samenwerking tussen Huis van het Kind, de jeugddienst en Overkop-huis wordt ondertussen verder uitgewerkt.

3. Doelgroep Volwassenen (1 oktober)

In samenwerking met de Herstelacademie werd een wijkgericht event "Soep met babbels" opgezet op zondag 1 oktober 2023 met als doel mensen uit eenzelfde buurt samen te brengen.

4. Doelgroep Ouderen (11 oktober)

We boden het theaterstuk "Geluk op grootmoeders wijze" aan op 11 oktober 2023. Op een ludieke manier brengen zij het thema geestelijke

gezondheid naar voor. Hoe blijf je als senior 'fit in je hoofd' is het thema waarover dit theaterstuk handelt.

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	1.629	0	193	793	0
Uitgaven	29.676	11.200	8.432	4.211	5.900
Saldo	-28.047	-11.200	-8.239	-3.418	-5.900

Actie 7: Inclusiebeleid: personen met een beperking (Prioritair)

Inclusiebeleid: personen met een beperking

De toegankelijkheid van het openbaar domein en van openbare gebouwen voor personen met een beperking is een belangrijk item.

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	10.378	0	0	0	0
Uitgaven	6.157	716	10.000	7.180	7.180
Saldo	4.220	-716	-10.000	-7.180	-7.180

Actie 8: Strijd tegen vereenzaming (Prioritair)

Strijd tegen vereenzaming

We gaan actief zoeken naar inwoners in eenzaamheid en reiken hen de hand:

- Ouderenweek was gericht op strijd tegen eenzaamheid. Een live radio uitzending werd gemaakt vanuit de cafetaria van het woonzorgcentrum met gratis koffie en gebak. Ouderen konden thuis meeluisteren naar de uitzending en een gebakje mee- eten. Een theatergezelschap met focus op gezondheid, welzijn en eenzaamheid werd georganiseerd.

- 85 plussers werden allen bezocht door vrijwilligers met wat lekkers en de folder (contactgegevens + dienstverlening) van de thuisdiensten

Thuisdiensten reorganiseerde zich en maakten meer tijd vrij om in te zetten op outreachend werk.

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	408	462	0	0
Uitgaven	5.765	2.762	3.563	1.884	5.000
Saldo	-5.765	-2.354	-3.101	-1.884	-5.000

Actie 9: COVID-19: coronamaatregelen (Prioritair)

COVID-19: coronamaatregelen

Vaccinatiecampagne werd door ELZ opgenomen.

Lokaal bestuur diende in 2023 geen extra maatregelen te treffen. Wel werd nog de afrekening van het vaccinatiecentrum betaald.

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	992.225	819.049	125.821	-75.737	2.406

<i>Uitgaven</i>	214.760	742.874	28.740	12.706	10.927
Saldo	777.465	76.175	97.080	-88.443	-8.521

Actie 10: Oekraïne: opvang en andere steunmaatregelen (Prioritair)

Oekraïne: opvang en andere steunmaatregelen

We blijven slaapplekken aanbieden aan ontheemde Oekraïners.

Op 6/09/2023 organiseerden we een vaccinatiemoment en NTB-screening in samenwerking met FOD Gezondheid voor alle ontheemden om zich te laten vaccineren en/of zich op tuberculose te laten screenen.

Via artikel 60 stelden we vier Oekraïense ontheemden aan:

- 1 in het OCMW om andere Oekraïense ontheemden te ondersteunen en actiever op te volgen.
- 2 in de strijkwinkel.
- 1 in het woonzorgcentrum.

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	95.296	193.606	130.485
<i>Uitgaven</i>	0	0	223.658	363.572	400.500
Saldo	0	0	-128.363	-169.966	-270.015

Actieplan 4: We geven kinderen alle kansen door kwaliteitsvol onderwijs (Prioritair)

Kinderen uit onze gemeente hebben allen recht op kwaliteitsvol onderwijs. We geven hen een toekomst door het creëren van gelijke kansen en door te investeren in capaciteitsverhoging, verkeersveiligheid en flankerend onderwijsbeleid

Actieplan in uitvoering: meer details te lezen bij de onderliggende acties.

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	1.168.222	1.334.761	1.450.313	1.460.001	1.441.365
<i>Uitgaven</i>	1.181.831	1.276.037	1.301.333	1.397.975	1.372.743
Saldo	-13.609	58.725	148.980	62.026	68.622
<i>Investeringen</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	127.976	133.310	139.842	144.655	144.655
<i>Uitgaven</i>	1.092.383	348.221	173.608	142.369	327.630
Saldo	-964.408	-214.911	-33.767	2.286	-182.976
<i>Financiering</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	178.637	186.083	193.840	201.919	201.919
Saldo	-178.637	-186.083	-193.840	-201.919	-201.919

Actie 1: Aangepast lokaal flankerend onderwijsbeleid dat mee resulteert (Prioritair)

Aangepast lokaal flankerend onderwijsbeleid dat mee resulteert in het aanbieden van gelijke onderwijskansen aan kinderen

We blijven aandacht hebben voor de instroom van anderstalige leerlingen of leerlingen met extra zorgnoden. We zetten preventief in op het wegwerken of voorkomen van taalachterstand Nederlands bij kinderen door projecten zoals project boekenstoet en de geplande zomerschool. Wegens vrijwilligerstekort werd de zomerschool in 2023 geannuleerd. Verder werken we samen met vzw de Rand om leeransen voor schoolgaande kinderen in de gemeente te optimaliseren).

We ontsluiten de schoolinfrastructuur maximaal mits goede afspraken. We stellen schoolgebouwen open, ook buiten de schooluren en tijdens de vakantieperiodes voor de voor- en naschoolse opvang en opvang tijdens de vakantieperiode (exclusief paas- en zomervakantie). De scholen staan open voor eventuele speelpleinwerking op hun school, maar hier werd nog geen beroep op gedaan in 2023.

We creëren een veilige en duurzame schoolomgeving en stimuleren ouders en kinderen om te voet, met de fiets of met het openbaar vervoer naar de school te komen. De gemeente is een octopusgemeente die acties organiseert die het wandelen, fietsen, steppen en het gebruik van openbaar vervoer stimuleren. In combinatie hiermee bekijken we opnieuw het voor- en naschools leerlingenvervoer.

We werken verder aan de uitbreiding van de brugfiguren op de Machelse basisscholen. Deze brugfiguren zijn een laagdrempelige schakel naar verdere ondersteuning, dienst- en/of hulpverlening.

In 2023 werd de boekenkaftdag voor een eerste editie opengetrokken tot w-onderwijs. Naast het (kosteloos) kافتen van boeken, kon er ook in informele setting kennisgemaakt worden met sport-, cultuur- en jeugdverenigingen en met sociaal-culturele organisaties uit Machelen of buurgemeenten (in geval van brede werking op grondgebied Machelen). Op deze manier werken we verder aan het toegankelijker maken en het wegwerken van eventuele drempels.

Verantwoording BOA '22-'23

Machelen neemt de regierol op voor het vormgeven van een geïntegreerd BOA-aanbod tegen 2026. Hiervoor werd een projectgroep opgericht Fase1: Analyse -visieontwikkeling (voltooid in 2022-2023)

We stelden een BOA-coördinator aan en voerden een omgevingsanalyse, ouderbevraging en aanbodbevraging verenigingen, SWOT-en toegankelijkheidsanalyse (7B's) uit. Op basis van deze input maakten we een 1ste ontwerpvisie op. Deze visie toetsten we extra af bij focusgroepen ouders op school (ifv kwetsbare profielen)/verenigingen, alsook in het lokaal samenwerkingsverband (via het breed overleg Huis v Kind). Simultaan startten we een nieuwe gunningsprocedure op voor de organisatie van de voor- en naschoolse opvang in onze Machelse basisscholen met uitbreiding van vakantieopvang in de vakanties waar we geen gemeentelijk opvangaanbod boden. Met hogere inzet op kwaliteit en het behalen van het kleuterlabel in het achterhoofd. Deze opdracht is gegund aan 3WPlus en opgestart in september 2023.

College keurde definitieve BOA-visie goed, alsook de conceptuitwerking (dd.23/01/2023)

Fase2: operationeel plan en try-outs (in uitvoering 2024-2025)

Er werd een operationeel plan opgemaakt voor de 1ste try-out in de schoolvakanties en onze selectieschool De Windroos. Een tijdelijk BOA-subsidiereglement als extra stimulans voor lokale actoren om het aanbod mee vorm te geven werd in het leven geroepen Dit wordt na afloop geëvalueerd en bijgestuurd voor mogelijke verdere uitrol in de andere basisscholen voor schooljaar 2024-2025 en uitbreiding aanbod in de schoolvakanties.

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	100.996	139.436	199.301	211.945	270.800
<i>Uitgaven</i>	462.238	524.089	518.957	566.690	613.387
Saldo	-361.242	-384.654	-319.656	-354.745	-342.587
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	25.183	0	35.309	13.196	175.445
Saldo	-25.183	0	-35.309	-13.196	-175.445

Actie 2: Basisonderwijs (Prioritair)

Basisonderwijs

In het Machelse basisonderwijs blijven we met een plaatsentekort zitten. De capaciteitsstijging wordt jaar na jaar verder geïmplementeerd, waardoor deze knelpunten op termijn wel weggewerkt zouden moeten worden. We volgen dit verder op via de Lokale Onderwijsraad.

We zetten in op een uitleendienst voor laptops voor kinderen in onze basisscholen. Zo voorkomen we een digitale achterstand van kwetsbare kinderen die niet beschikken over een laptop. We bekijken verder hoe deze dienst ingekanteld kan worden in het E-inclusie verhaal in samenwerking

met volwassenenwelzijn.

Signalen en noden worden structureel opgevangen op de lokale onderwijsraad. De directies van de scholen en de betrokken deskundigen en organisaties komen 4 keer per jaar samen.

We stellen huiswerkklassen in op de Machelse basisscholen. De scholen selecteren zelf welke leerjaren het kwetsbaarst zijn voor achterstand (meer huiswerk, meer zorgnoden, ...). We volgen deze begeleiding op en bekijken de opties om ook ouders te betrekken in de werking om deze kinderen in termijn een huiswerkondersteunende omgeving te kunnen bieden.

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	429.620	500.094	451.703	516.253	497.080
<i>Uitgaven</i>	70.176	98.872	105.733	121.746	123.637
Saldo	359.444	401.222	345.969	394.507	373.444
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	1.045.658	278.840	31.569	89.965	112.977
Saldo	-1.045.658	-278.840	-31.569	-89.965	-112.977

Actie 3: Secundair onderwijs (Prioritair)

Secundair onderwijs

GISO werd in september 2023 overgedragen naar het GO!, flankerend installeren we structureel overleg om verder te blijven inzetten op gelijke kansen in het secundair onderwijs.

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	637.605	695.232	799.310	731.803	673.485
<i>Uitgaven</i>	649.417	653.075	676.642	709.540	626.813
Saldo	-11.811	42.157	122.667	22.264	46.672
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	127.976	133.310	139.842	144.655	144.655
<i>Uitgaven</i>	21.542	69.381	106.730	39.208	39.208
Saldo	106.434	63.929	33.112	105.447	105.447
<i>Financiering</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	178.637	186.083	193.840	201.919	201.919
Saldo	-178.637	-186.083	-193.840	-201.919	-201.919

Actie 4: BOA (vanaf 2024) (Prioritair)

BOA actieplan en acties

Deze actie zal vanaf 2024 gebruikt worden om de budgetten en acties binnen het BOA-actieplan te bundelen. In 2023 zit alles van BOA nog onder actie 1 'Aangepast lokaal flankerend onderwijsbeleid'.

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	8.906
Saldo	0	0	0	0	-8.906

Actieplan 5: We zijn een vriendelijke inclusieve Vlaamse gemeente (Prioritair)

In onze gemeente komt de wereld samen. Een multiculturele gemeenschap met vele uitdagingen. We blijven Vlaams gastvrij: we steunen iedereen die zich wil integreren in onze leefgemeenschap. Taal is een bindmiddel en kennis van de Nederlandse taal is essentieel. Naar nieuwe inwoners toe wordt ingezet op taal, Vlaams karakter, sociaal leven, school en verenigingen. Anderstaligen worden gewezen op het Nederlandstalig karakter van onze gemeente en op de voordelen om onze taal aan te leren. Het personeel van het lokaal bestuur, de scholen, de verenigingen en de handelaars zijn ambassadeurs voor het Vlaams warm karakter van de gemeente. Iedereen moet het Nederlandstalig karakter bewaken tijdens hun activiteiten. We stellen met de verenigingen en scholen charters op om het Nederlands als voertaal te gebruiken. De ondersteuning/subsidies worden verbonden aan taalgebruik: verenigingen die geen inspanningen leveren om het Nederlands te promoten, kunnen subsidies en infrastructuur ontzegd worden. De viering van de Vlaamse feestdag blijft een jaarlijks volksfeest. Aan de grenzen van onze gemeente wordt het Vlaams karakter benadrukt.

Actieplan in uitvoering: meer details te lezen bij de onderliggende acties.

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	19.585	59.998	252.549	356.506	316.787
Uitgaven	127.940	151.036	228.923	209.606	460.603
Saldo	-108.354	-91.039	23.626	146.901	-143.816

Actie 1: Ontmoetingsmomenten en evenementen (Prioritair)

Ontmoetingsmomenten en evenementen

Diegem Kermis, jaarmarkt en rommelmarkt; Machelen kermis, braderij, processie en rommelmarkt, Machelen Zomert, Diegem Klinkt, Machelen/Diegem winter; brede werking GC 't Kwadrant

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	-91	455	27.903	24.814	20.500
Uitgaven	29.244	42.755	102.062	71.153	103.950
Saldo	-29.335	-42.300	-74.160	-46.339	-83.450

Actie 2: Steun aan integratie in onze leefgemeenschap (Prioritair)

Steun aan integratie in onze leefgemeenschap

Ondernomen acties om Nederlands prominent aanwezig te zetten:

- groei in aantal deelnemers Café Combinne tov vorige jaren, bevraging en structurele meting (zie ook KPI's Plan Samenleven ABB-SAMENLEVEN): de basis is gelegd voor het actieplan gericht op oefenkansen voor volwassenen.
- diversifiëring van acties die oefenkansen bieden.

- Er is een objectief meetinstrument om alle activiteiten te beoordelen op hun potentieel en effectiviteit om er Nederlands te oefenen en de oefenkansen zijn in kaart gebracht.

- Fietslessen zijn voor het eerst in Machelen georganiseerd. Alle deelnemers en begeleiders worden gecoacht op het vlak van taal door een educatief medewerker van Ligo. Fietslessen zorgen voor integratie in de gemeenschap, zelfstandigheid, fysieke activering, een vervoersmodus voor werk en opleiding.

- Een sociaal participatietraject is opgestart onder de naam Madieconnect. Volwassenen en kinderen worden actief begeleidt naar het

vrijtijdsaanbod. Deelname hieraan is per definitie in het Nederlands, zij het informeel. De voorbereidingsfase was in 2023.

- Nav een analyse uit de proeftuin 4de Pijler met Vilvoorde en Machelen was besloten om een buddyproject op te starten. Ondanks de inzet van het AgII en een communicatiecampagne, zijn hier geen duo's uit voortgekomen. Oorzaak ligt vrnl. aan het gebrek aan vrijwilligers voor volwassenenwerkingen en de nodige interne structuur om vrijwilligerswerkingen de nodige ondersteuning te bieden. (ondersteuning AGII dankzij Plan Samenleven)

- Een gunning voor taal- en jobcoaching werd ingevuld door de partners Groep Intro en Vokans. In 2023 werden de eerste intakes gedaan met cliënten van het ocmw voor deelname aan de jobclub. 9 deelnemers gingen van start. Groep Intro heeft daarnaast ook in verschillende diensten individuele taalcoaching gegeven aan art.60'ers en mensen langer dan 1 jaar in dienst. Vokans heeft een aantal art60'ers taalcoaching gegeven die in de privé hun TWE opdoen.

- Voor e-inclusie werd in 2023 voorbereiding gemaakt om een intern e-inclusiebeleid voor de diensten op te stellen met als einddoel een organisatie die systematisch aan digitale toegankelijkheid werkt voor haar burgers.

- De samenwerking met Vilvoorde voor de implementatie van Digibanken heeft in 2023 2 digibanklocaties in Machelen opgeleverd waar mensen zonder afspraak met vragen terecht kunnen. Er zijn strategische partnerschappen gesloten met regionale diensten zoals VDAB, AGII, CAW en andere welzijnsorganisaties.

VII (e-inclusie lokaal partnerschap)

Ondanks de gesignaleerde nood bij verschillende diensten en de afstemming over het nodige aanbod, was er een erg geringe toeleiding in Machelen. Een eigen communicatie aanpak is uitgezet, wel in samenwerking met de diensten communicatie van beide lokale besturen maar wel via zelfgecreëerde kanalen. Dit werpt zijn vruchten af alsook de bottom-up acties aan scholen e.d. De vooropgestelde KPI's van het implementatiedossier lijken haalbaar en partner Vilvoorde heeft ook de intentie ingediend om het project te verlengen.

- Met het AGII is het sleutelfigurenproject opgestart met als doel identificeren van sleutelfiguren binnen diaspora verenigingen.

- Met de ISSE VMG werden meerdere acties ondernomen;

- onder meer om mensen in contact te brengen met werkgevers en opleidingsinstanties (bv. door jobbeurzen)

- faciliteren van 2 edities blind hiring en matching door partner Jobroad

- coachen van jongeren met een migratie achtergrond door partner Duo for a Job

- ondersteunen van sociale economie bedrijven om ploegbazen de nodige kennis en tools te geven om hun anderstalige en laagopgeleide doelgroepmedewerkers op maat te kunnen instrueren en te doen laten groeien dankzij taalcoaching op organisatieniveau door Ligo Halle-Vilvoorde.

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	19.676	59.543	224.646	93.092	54.287
Uitgaven	98.696	108.282	126.860	2.470	179.492
Saldo	-79.020	-48.739	97.785	90.622	-125.204

Actie 3: Plan Samenleven (Prioritair)

Plan Samenleven

Plan Samenleven omvat 24 mogelijke acties waarvan we er op 5 hebben ingezet. Deze subsidie dient elk jaar opnieuw ingediend te worden en loopt over drie jaar.

In het kort:

- inzet op brugfiguren onderwijs,

- extra oefenkansen Nederlands,

- toeleiden van kwetsbare jongeren naar sport,

- toeleiden van kwetsbare jongeren naar cultuur (en dus ook jeugd)

- toeleiden van kwetsbare volwassenen naar de arbeidsmarkt

Op basis van KPI's worden er middelen toegekend per actie.

We haalden in jaar 1 (01/10/2022-30/09/2023) ruimschoots de KPI's, behalve voor het toeleiden naar werk. De oorzaak ligt vrnl. bij het ontbreken van jobcoaches bij de sociale dienst. Voor jaar 2 is de prognose eveneens dat we ze allemaal halen. Maar het tekort aan KPI's voor toeleiden naar werk gaan we niet inhalen. Dit kan effect hebben op de toekenning van subsidies. De afrekening wordt gemaakt op het einde van jaar 3.

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	238.600	242.000
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	135.983	177.162
Saldo	0	0	0	102.617	64.839

Strategische doelstelling: ORGANISATIE van Machelen-Diegem (prioritair)

ORGANISATIE van Machelen-Diegem

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	21.483.827	23.863.013	27.561.358	30.207.668	29.073.811
Uitgaven	19.663.617	20.982.798	22.115.470	23.615.010	23.890.014
Saldo	1.820.210	2.880.215	5.445.889	6.592.657	5.183.797
Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	19.696	3.710	3.975	3.000
Uitgaven	4.853.276	591.979	372.981	231.531	1.026.464
Saldo	-4.853.276	-572.283	-369.271	-227.556	-1.023.464
Financiering					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	844.739	0	0	0	413.946
Uitgaven	2.428.901	2.717.311	2.594.736	2.798.573	3.166.946
Saldo	-1.584.161	-2.717.311	-2.594.736	-2.798.573	-2.753.000

Beleidsdoelstelling: ORGANISATIE van Machelen-Diegem (prioritair)

Communicatie is de smeerolie van de lokale democratie en de dienstverlening van het lokaal bestuur, rekening houdende met de diversiteit van onze inwoners, verenigingen en bedrijven én met kwetsbare groepen. Wij organiseren bij elk groot project een participatietraject omtrent het ontwerp, de uitvoering als het gebruik en onderhoud. We komen naar u toe in de wijken, want u bent onze ervaringsdeskundigen als het aankomt op het dagelijks leven in uw buurt en wijk. De inbreng van onze adviesraden en het middenveld wordt volwaardig gewaardeerd en betrokken bij onze communicatie en participatie. Wij blijven investeren in ons infoblad "Magezien", onze website, onze elektronische nieuwsbrief, onze facebookpagina. We willen sociale media verder optimaliseren, digitale communicatie op diverse locaties plaatsen, een gemeente applicatie ontwikkelen met alle nodige informatie etc.

We willen goede en gemotiveerde personeelsleden, die het werk efficiënt en effectief doen. We zetten in op een modern aanwervingsbeleid, met oog voor diversiteit, constante opleiding en vorming, een feedbackcyclus, een loopbaanbeleid en een ziekteverzuimbeleid. We willen gezonde werknemers. Via de personeelskring zal ingezet worden op sport, cultuur en teambuilding. We zetten in op een goede work-life balance die meer flexibiliteit voor onze werknemers toelaat in combinatie met de klantgerichtheid die van een lokaal bestuur verwacht mag/moet worden.

We zetten in op een kwalitatief onthaal, met voldoende flexibele uren voor werknemers en klanten. Het onthaal zal warm en kwaliteitsvol zijn met bekwame onthaalmedewerkers. We zetten in op werken op afspraak, zodat de klant zeker is dat hij wordt geholpen als hij langskomt. We werken met "frontoffice" loketten zodat de klant met eenvoudige vragen snel en deskundig kan geholpen worden. We huldigen het principe "bel, klik, kom binnen", we zetten volop in op digitale communicatie en digitale documenten, maar wie toch wil langskomen is altijd welkom.

Het klachten- en meldpunt wordt herbekeken en vereenvoudigd, met kortere opvolging en communicatie.

De uitvoering van deze beleidsdoelstelling zit op schema. We blijven een zo efficiënt en effectief mogelijke organisatie op poten te zetten zodat de dienstverlening naar onze burgers de kernfocus van onze ambtenaren kan zijn.

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	21.483.827	23.863.013	27.561.358	30.207.668	29.073.811
Uitgaven	19.663.617	20.982.798	22.115.470	23.615.010	23.890.014
Saldo	1.820.210	2.880.215	5.445.889	6.592.657	5.183.797
Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	19.696	3.710	3.975	3.000
Uitgaven	4.853.276	591.979	372.981	231.531	1.026.464
Saldo	-4.853.276	-572.283	-369.271	-227.556	-1.023.464
Financiering					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	844.739	0	0	0	413.946
Uitgaven	2.428.901	2.717.311	2.594.736	2.798.573	3.166.946
Saldo	-1.584.161	-2.717.311	-2.594.736	-2.798.573	-2.753.000

Actieplan GBB-Organisa: Gelijkblijvend beleid (Prioritair)

Gelijkblijvend beleid

Actieplan in uitvoering

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	20.857.768	23.112.939	26.924.756	29.409.276	28.468.370
Uitgaven	1.767.515	1.992.308	2.035.771	1.996.452	2.189.663
Saldo	19.090.253	21.120.631	24.888.985	27.412.824	26.278.707
Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	1.000	-25	0
Uitgaven	4.447.246	97.724	74.335	121.559	450.545
Saldo	-4.447.246	-97.724	-73.335	-121.584	-450.545
Financiering					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	844.739	0	0	0	413.946
Uitgaven	2.428.901	2.717.311	2.594.736	2.798.573	3.166.946
Saldo	-1.584.161	-2.717.311	-2.594.736	-2.798.573	-2.753.000

Actie Administratie: Kantoorbenodigdheden (Prioritair)

Kantoorbenodigdheden

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	100	0	6	6
Uitgaven	462.251	361.157	422.807	641.850	714.988
Saldo	-462.251	-361.057	-422.807	-641.844	-714.982
Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	85.545
Saldo	0	0	0	0	-85.545

Actie Communicatie: Communicatie (Prioritair)

Communicatie

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	4.398	5.225	4.374	4.952	4.780
Saldo	-4.398	-5.225	-4.374	-4.952	-4.780

Actie Gebouwen: Beheer gebouwen (Prioritair)

Beheer gebouwen

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	330.995	333.411	380.258	317.791	374.357
Saldo	-330.995	-333.411	-380.258	-317.791	-374.357
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	1.000	0	0
<i>Uitgaven</i>	4.428.165	97.724	52.835	121.559	315.000
Saldo	-4.428.165	-97.724	-51.835	-121.559	-315.000
<i>Financiering</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	844.739	0	0	0	413.946
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0
Saldo	844.739	0	0	0	413.946

Actie Financiën: Financiën (Prioritair)

Financiën

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	20.857.768	23.112.839	26.924.756	29.409.270	28.468.364
<i>Uitgaven</i>	969.871	1.292.514	1.228.332	1.031.859	1.095.538
Saldo	19.887.896	21.820.325	25.696.424	28.377.411	27.372.826
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	-25	0
<i>Uitgaven</i>	19.081	0	21.500	0	50.000
Saldo	-19.081	0	-21.500	-25	-50.000
<i>Financiering</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	2.428.901	2.717.311	2.594.736	2.798.573	3.166.946
Saldo	-2.428.901	-2.717.311	-2.594.736	-2.798.573	-3.166.946

Actieplan 6: We praten met en luisteren naar elkaar en werken samen (Prioritair)

Communicatie is de smeerolie van de lokale democratie en de dienstverlening van het lokaal bestuur, rekening houdende met de diversiteit van onze inwoners, verenigingen en bedrijven én met kwetsbare groepen.

We werken aan een gedifferentieerde, proactieve informatieverstrekking, waarbij on- en offline kanalen elkaar crossmediaal versterken. We komen geleidelijk tot het 'digital first'-principe. We blijven inzetten op de traditionele kanalen voor burgers die minder vertrouwd zijn met de nieuwe media of er de mogelijkheden niet voor hebben.

We promoten ons lokaal bestuur en onze organisatie (employer branding) als een sterk merk. De huisstijl is hét middel om de identiteit van de gemeente te vatten, en uit te dragen naar de buitenwereld.

We blijven zorg dragen voor directe, interpersoonlijke communicatie tussen de mensen. We gaan in dialoog met burgers komen naar u toe in de wijken.

Het onthaal is warm en kwaliteitsvol en we huldigen het principe "bel, klik, kom binnen".

Actieplan in uitvoering: meer details te lezen bij de onderliggende acties.

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	82.807	80.151	103.253	107.591	164.983
Saldo	-82.807	-80.151	-103.253	-107.591	-164.983
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	10.456	103.406	78.254	21.274	43.883
Saldo	-10.456	-103.406	-78.254	-21.274	-43.883

Actie 1: Huisstijl (Prioritair)

Huisstijl

De huisstijl is hét middel om de identiteit van de gemeente te vatten en uit te dragen naar de buitenwereld. Een huisstijl visualiseert de identiteit van een organisatie.

Wie goed wil communiceren, moet in de eerste plaats herkenbaar zijn. Die herkenbaarheid wordt bereikt door een eigen, unieke stijl. Van brochure tot website, van affiches tot naamkaartjes en PR materiaal, van wagenpark tot straatnaamborden, binnen- en buitensignalisatie in onze gebouwen,...

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	1.999	3.999	3.699	3.700
Saldo	0	-1.999	-3.999	-3.699	-3.700
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	2.506	20.560	44.528	21.274	43.883
Saldo	-2.506	-20.560	-44.528	-21.274	-43.883

Actie 2: Betrokkenheid en participatie (Prioritair)

Betrokkenheid en participatie

De gemeente doet beroep op de kennis en ervaring van haar inwoners, verenigingen en zelfstandigen om keuzes te maken en de dienstverlening te optimaliseren.

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	9.225	13.338	9.001	8.352	11.151
Saldo	-9.225	-13.338	-9.001	-8.352	-11.151
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	7.950	7.659	24.720	0	0
Saldo	-7.950	-7.659	-24.720	0	0

Actie 3: De inwoners informeren (Prioritair)

De inwoners informeren

De gemeente informeert haar inwoners, handelaars en verenigingen over haar dienstverlening en activiteiten via on- en offline kanalen die elkaar crossmediaal versterken. Zo zorgen we voor een toegankelijke communicatie voor iedereen zodat iedereen volwaardig kan deelnemen aan de samenleving.

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	73.582	64.814	90.252	95.540	150.132
Saldo	-73.582	-64.814	-90.252	-95.540	-150.132
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	75.187	9.005	0	0
Saldo	0	-75.187	-9.005	0	0

Actie 4: Lidgelden en rechten (Prioritair)

Lidgelden en rechten

VVSG, SABAM, Repobel, FAVV, abonnementen, Straffe streek...

Status: In uitvoering

Geen financiële gegevens

Actieplan 7: We werken "slim en warm" voor u (Prioritair)

We zetten in op een modern aanwervingsbeleid, met oog voor diversiteit, constante opleiding en vorming, een feedbackcyclus, een loopbaanbeleid en een ziekteverzuimbeleid. We willen gezonde werknemers. Via de personeelskring zal ingezet worden op sport, cultuur en teambuilding. We zetten in op een goede work-life balance die meer flexibiliteit voor onze werknemers toelaat in combinatie met de klantgerichtheid die van een lokaal bestuur verwacht mag/moet worden.

Actieplan in uitvoering: meer details te lezen bij de onderliggende acties.

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	626.059	750.075	636.602	798.392	605.441
<i>Uitgaven</i>	17.813.295	18.910.340	19.976.446	21.510.967	21.535.368
Saldo	-17.187.236	-18.160.265	-19.339.843	-20.712.576	-20.929.927
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	19.696	2.710	4.000	3.000
<i>Uitgaven</i>	395.575	390.849	220.392	88.699	532.036
Saldo	-395.575	-371.153	-217.682	-84.699	-529.036

Actie 1: Aankoopcentrale (Prioritair)

Aankoopcentrale

Binnen de "aankoopcentrale" lopen heel wat (raam)overeenkomsten, al dan niet opgestart in eigen beheer. Hiervoor werden de nodige middelen opgenomen in het MJP. Meerdere diensten werken in deze AC.

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	1.012	228	1.599	643	1.500
Uitgaven	244.876	176.639	163.167	148.331	174.139
Saldo	-243.864	-176.411	-161.567	-147.688	-172.639

Actie 2: Aanwerven en personeelsbeleid (Prioritair)

Aanwerven en personeelsbeleid

Jobbeurzen, advertenties, assessments, jury, onthaalbeleid, opleidingen, geschenken aan het personeel

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	1.549	0	0	0
Uitgaven	217.761	273.020	171.558	317.445	339.782
Saldo	-217.761	-271.471	-171.558	-317.445	-339.782

Actie 3: Externe begeleiding (Prioritair)

Externe begeleiding

Consultancy, advocatenbureaus

ondersteuning bij dienst payroll van september tot december.

Ad interim diensthoofd HR in afwezigheid van diensthoofd en in afwachting van aanwerving HR D.

Juridische adviezen rond specifieke of complexe HR cases

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	214.875	162.501	150.826	265.668	240.600
Saldo	-214.875	-162.501	-150.826	-265.668	-240.600

Actie 4: Bezoldigingen (Prioritair)

Bezoldigingen

uitbetaling lonen en vergoedingen voor personeel, mandatarissen, vrijwilligers, monitoren, Art. 60, uitzendarbeid

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	554.490	696.685	569.116	694.821	545.431
Uitgaven	16.639.997	17.530.885	18.623.954	19.784.725	19.671.214
Saldo	-16.085.507	-16.834.201	-18.054.838	-19.089.905	-19.125.783

Actie 5: Gezonde werknemers (Prioritair)

Gezonde werknemers

Geneeskundige dienst, verzekeringen, preventie, projecten

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	91.466	115.871	110.913	150.005	157.124
Saldo	-91.466	-115.871	-110.913	-150.005	-157.124

Actie 6: Lidgelden en rechten (Prioritair)

Lidgelden en rechten

VOKA, VVSG, SABAM, Reprobel, Octopus, Straffe streek...

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	40.971	46.805	47.639	53.559	55.010
Saldo	-40.971	-46.805	-47.639	-53.559	-55.010

Actie 7: Verzekeringen (Prioritair)

Verzekeringen

BA, voertuigen, AO, brand, tijdelijke/specifieke polissen

De nodige polissen werden aangegaan. Hier gaat het om verlengingen van een overheidsopdracht die inging op 01/01/2021. O.w.v. een slechte schadestatistiek zal de premie voor arb.ong. vanaf 2024 aangepast worden. Dit is het laatste contractjaar voor deze opdracht. In 2024 wordt een nieuw bestek gelanceerd.

Naast deze globale polissen worden soms kleinere afgesloten i.k.v. een evenement en/of activiteit. Al dan niet bij de (diensten)leverancier.

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	70.557	51.613	65.887	102.928	58.510
Uitgaven	83.781	140.292	154.333	168.330	181.458
Saldo	-13.223	-88.679	-88.446	-65.402	-122.948

Actie 8: Wagen-, machineparkbeheer (Prioritair)

Wagen-, machineparkbeheer

Track en trace, brandstof, onderhoud, vergroenen van het wagenpark

De prijzen voor brandstoffen bleken zich sneller gestabiliseerd te hebben dan aanvankelijk aangenomen. Hierdoor is er op die budgetlijn een merkbaar overschot.

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	166.881	168.530	197.636	148.891	172.225
Saldo	-166.881	-168.530	-197.636	-148.891	-172.225

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023

<i>Ontvangsten</i>	0	19.696	2.710	4.000	3.000
<i>Uitgaven</i>	311.136	259.915	86.932	0	245.000
Saldo	-311.136	-240.219	-84.222	4.000	-242.000

Actie 9: Procesmatig/digitaal/efficiënter werken (Prioritair)

Procesmatig/digitaal/efficiënter werken

We gaan voor modernisering en digitalisering van onze gemeente. We willen op een “slimmere”, moderne manier informatie kunnen doorspelen aan de burgers. De diensten worden gemoderniseerd zodat men makkelijker en efficiënter geholpen kan worden bij vragen en/of problemen. De burger moet maximaal digitaal zijn contacten met het lokaal bestuur kunnen maken. We beseffen dat er nog altijd een digitale kloof is, ook die burgers worden niet uit het oog verloren. Het meldpunt wordt herbekeken en vereenvoudigd, de opvolging moet korter, het resultaat moet zichtbaar zijn en gecommuniceerd worden. De website wordt vereenvoudigd, met maximum 3 klikken moet een bezoeker vinden wat hij zoekt. Dit staat gepland in 2024 en 2025.

Tools ter ondersteuning van onze dienstverlening blijven een noodzaak. De nodige licenties werden hiervoor aangegaan. De indexering zorgde ook hier tot een stijging in de uitgaven.

Diverse vernieuwingstrajecten werden niet gerealiseerd voor 31/12. Deze lopen nog verder in 2024, ook voor exploitatie zullen de nodige middelen moeten worden hernomen.

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	112.688	295.796	356.421	474.012	543.816
Saldo	-112.688	-295.796	-356.421	-474.012	-543.816
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	84.439	130.934	133.461	88.699	287.036
Saldo	-84.439	-130.934	-133.461	-88.699	-287.036

Strategische doelstelling: VRIJETIJSBELEVING in Machelen-Diegem (prioritair)

VRIJETIJSBELEVING in Machelen-Diegem

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	433.092	61.071	97.638	88.573	87.670
<i>Uitgaven</i>	1.569.321	1.014.398	1.329.306	1.354.984	1.429.739
Saldo	-1.136.229	-953.327	-1.231.667	-1.266.411	-1.342.069
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	216.095	34.841	36.391	1.075.161	883.145
Saldo	-216.095	-34.841	-36.391	-1.075.161	-883.145
<i>Financiering</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	184.733	799.333	3.072.015	1.225.490	1.036.924
<i>Uitgaven</i>	977.094	986.614	1.167.580	1.537.743	1.483.700
Saldo	-792.361	-187.281	1.904.435	-312.253	-446.776

Beleidsdoelstelling: VRIJETIJSBELEVING in Machelen-Diegem (prioritair)

Onze verenigingen zijn mede de motor van een warme samenleving, versterken de sociale cohesie en kunnen bijdragen tot een betere integratie. Ook wijk- en buurtfeesten zijn warme initiatieven die we extra willen stimuleren en ondersteunen. Met de verenigingen zullen engagementsverklaringen worden opgemaakt om ook mensen die het sociaal en financieel moeilijk hebben te laten deelnemen aan het verenigingsleven. We trachten alle inwoners in beweging te krijgen. Sporten voor iedereen waar we geen faciliteiten voor hebben worden ondersteund. We gaan voor een sterk jeugdbeleid, niet alleen door zelf meer te doen inzake speelpleinwerking en jeugd- en sportkampen maar ook door de infrastructuur voor de jeugdinitiatieven duurzaam te verbeteren. We zetten in op actieve aanmoediging voor nieuwe inwoners om deel te nemen aan ons Vlaams sport- en verenigingsleven. De bib wordt een laagdrempelige ontmoetingsplaats, een werkruimte mee gemaakt door de bezoekers, een spil in een lokaal netwerk met onze scholen en sociale diensten en een facilitator bij de integratie van anderstaligen. GC 't Kwadrant is een open, creatief en participatief buurthuis. In het centrum leggen we de focus op participatie, cultuurbeleving en educatie. We hebben aandacht voor gebouwen met historische en/of maatschappelijke waarde. We zetten in op kunst, zichtbaar doorheen onze gemeente. De gemeente is een steunpunt voor lokale kunstbeoefenaars en faciliteert hen om in hun eigen dorp creatief te zijn.

De uitvoering van deze beleidsdoelstelling zit op schema. We investeerden in meer en beter vakantieaanbod voor kinderen en jongeren, in meer en betere sportinfrastructuur en in 2024 landeren we de UITPas die moet zorgen voor meer participatie van mensen (in armoede) aan het vrijetijdsleven.

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	433.092	61.071	97.638	88.573	87.670
<i>Uitgaven</i>	1.569.321	1.014.398	1.329.306	1.354.984	1.429.739
Saldo	-1.136.229	-953.327	-1.231.667	-1.266.411	-1.342.069
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	216.095	34.841	36.391	1.075.161	883.145
Saldo	-216.095	-34.841	-36.391	-1.075.161	-883.145
<i>Financiering</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	184.733	799.333	3.072.015	1.225.490	1.036.924
<i>Uitgaven</i>	977.094	986.614	1.167.580	1.537.743	1.483.700
Saldo	-792.361	-187.281	1.904.435	-312.253	-446.776

Actieplan GBB-Vrijetij: Gelijkblijvend beleid (Prioritair)

Gelijkblijvend beleid

Actieplan in uitvoering

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	25.448	31.380	40.641	26.311	35.470
Uitgaven	87.598	126.911	187.356	119.779	140.830
Saldo	-62.150	-95.531	-146.715	-93.468	-105.360
Investeringsen					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	19.613	8.612	10.129	19.441	14.786
Saldo	-19.613	-8.612	-10.129	-19.441	-14.786

Actie Administratie: Kantoorbenodigdheden (Prioritair)

Kantoorbenodigdheden

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	1.335	1.787	3.083	2.812	3.991
Saldo	-1.335	-1.787	-3.083	-2.812	-3.991

Actie Communicatie: Communicatie (Prioritair)

Communicatie

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	2.543	2.587	2.535	2.536	2.760
Saldo	-2.543	-2.587	-2.535	-2.536	-2.760

Actie Gebouwen: Beheer gebouwen (Prioritair)

Beheer gebouwen

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	83.720	105.900	181.738	114.432	134.079
Saldo	-83.720	-105.900	-181.738	-114.432	-134.079
Investeringsen					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023

Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	19.613	8.612	10.129	19.441	14.786
Saldo	-19.613	-8.612	-10.129	-19.441	-14.786

Actie Financiën: Financiën (Prioritair)

Financiën

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	25.448	31.380	40.641	26.311	35.470
Uitgaven	0	16.638	0	0	0
Saldo	25.448	14.742	40.641	26.311	35.470

Actieplan 9: We leven en beleven met mekaar (Prioritair)

We betrekken de verenigingen dichter bij het beleid en ondersteunen hen logistiek en materieel verder, waar nodig ondersteunen we hen ook financieel. De subsidie- en infrastructuurreglementen worden getoetst aan het beleid van het lokaal bestuur en gekoppeld aan een sociale en Vlaamse output, in samenwerking met de adviesraden. Zalen voor eetavonden worden logistiek duurzaam ingericht. Waar nodig en mogelijk zal het interieur en inrichting van onze zalen worden verbeterd. Ook wijk- en buurtfeesten zijn initiatieven die we stimuleren en ondersteunen. De sportinfrastructuur wordt uitgebreid en verbeterd, rekening houdende met opleidingsbehoeften in sport voor al onze sportende inwoners en met de mobiliteit rond en op onze sportsites. We trachten alle inwoners in beweging te krijgen. Sporten voor iedereen waar we geen faciliteiten voor hebben worden ondersteund. We gaan voor een sterk jeugdbeleid, ook door de infrastructuur voor de jeugdinitiatieven duurzaam te verbeteren. Daarnaast bereiken we de niet-georganiseerde jeugd door hen een plek te geven in de openbare ruimte en hen toe te leiden naar jeugdwerkinitiatieven en de jeugdraad. We zetten in op actieve aanmoediging voor nieuwe inwoners om deel te nemen aan ons Vlaams sport- en verenigingsleven. Onze bibliotheken zijn een open huis.

De bib is een laagdrempelige ontmoetingsplaats, een werkruimte mee gemaakt door de bezoekers en een facilitator bij de integratie van anderstaligen. GC 't Kwadrant is een open, creatief en participatief buurthuis. In het centrum leggen we de focus op participatie, cultuurbeleving en educatie. De infrastructuur van 't Kwadrant wordt verder duurzaam onder handen genomen zodat het centrum aantrekkelijk en veilig is voor alle gebruikers. We zetten onze vrijetijdsinfrastructuur in tijdens de blokperiode voor onze studenten. We hebben aandacht voor gebouwen met historische en/of maatschappelijke waarde. We zetten in op kunst, zichtbaar doorheen onze gemeente. We betrekken de lokale kunstenaars door hen een platform te geven in de gemeente. De gemeente is een steunpunt voor lokale kunstbeoefenaars en faciliteert hen om in hun eigen dorp creatief te zijn.

De invoering van de UIT-pas vanaf mei 2024 met kansentarieef maakt het voor mensen die het social en/of financieel moeilijker hebben mogelijk om deel te nemen aan evenementen/verenigingen.

Actieplan in uitvoering: meer details te lezen bij de onderliggende acties.

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	407.644	29.691	56.998	62.262	52.200
Uitgaven	1.481.723	887.487	1.141.950	1.235.205	1.288.909
Saldo	-1.074.079	-857.795	-1.084.952	-1.172.943	-1.236.709
Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	196.483	26.228	26.263	1.055.721	868.359
Saldo	-196.483	-26.228	-26.263	-1.055.721	-868.359
Financiering					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	184.733	799.333	3.072.015	1.225.490	1.036.924

<i>Uitgaven</i>	977.094	986.614	1.167.580	1.537.743	1.483.700
Saldo	-792.361	-187.281	1.904.435	-312.253	-446.776

Actie 1: Bibliotheek als een open huis (Prioritair)

Bibliotheek als een open huis

Onze bibliotheek is een open huis op het kruispunt van cultuur, onderwijs en welzijn en op maat van het lokale DNA.

- we zijn een bibliotheek voor en van alle inwoners
- we zetten sterk in op leesmotivatie en taalstimulering
- we bevorderen en ondersteunen het levenslang leren (empowerment)
- we zijn partner van welzijn, jeugd, cultuur en andere lokale organisaties

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	2.682	2.540	7.481	6.323	6.500
<i>Uitgaven</i>	55.379	57.093	74.869	70.283	79.033
Saldo	-52.697	-54.553	-67.388	-63.959	-72.533

Actie 2: Buiten spelen en sporten (Prioritair)

Buiten spelen en sporten

1. Doelstelling: Bestaande speelpleintjes worden geanalyseerd in functie van veiligheid; we behouden enkel diegene die nog veilig zijn.

1.1 Realisaties 2023:

- jaarlijkse controle van de speeltoestellen werd uitgevoerd door een extern controleorgaan.
- openstaande werkpunten van de jaarlijkse controle zijn uitbesteed aan een hersteldienst. Er wordt gewerkt aan het aanstellen van een hersteller die z'n opdracht kan uitvoeren voor het Lokaal bestuur Machelen. Item wordt meegenomen voor 2024.

2. Doelstelling: Er komen meer groene ruimten die ontmoetingsplekken worden, met zithoekjes, natuurlijke speelelementen, grassen en planten.

2.1 Realisaties 2023:

- 2 nieuwe speelzones geplaatst in Diegem: speelterreintje naast de F1 fietsweg. Combinatie van rustplek voor fietsers, een extra speelzone voor de omwonenden en uitbreiding van groene zone. Installatie van inclusief speeltoestel binnen omgeving van zorgvoorziening de Klink. Aangepaste speelzones voor personen met een handicap, toegankelijkheid voor iedereen; zowel voor omwonenden als inwoners van De Klink.
- Buurtparken Diegem: extra speeltoestellen gecreëerd binnen de aanleg van buurtparken Diegem, inclusief installatie van bankjes. Extra groene zone via openleggen van de Woluwe.
- Speelzone Sportcomplex Calenberg: bezoekers van de site kunnen de jonge kinderen laten spelen binnen die speelomgeving. Link met terras van Diegem Sport zodat ouders een drankje kunnen nuttigen en de kinderen kunnen spelen.
- opstart initiatief Geboortebos Machelen: een groene en blijvende herinnering voor de jongste inwoners van de gemeente

3. Doelstelling: Regelmatige sportbeoefening verbetert en bevordert de gezondheid en het sociale leven. We trachten alle inwoners in beweging te krijgen. Sporten voor iedereen waar we geen faciliteiten voor hebben worden ondersteund. Daarnaast bereiken we de niet-georganiseerde jeugd door hen een plek te geven in de openbare ruimte.

3.1 Realisaties 2023:

- opening van outdoor fitness op Sportcomplex Calenberg. Toegankelijk voor iedereen.
- deelname Buitenspeeldag 2023: promo van buitenspelen in de parken van Machelen en Diegem
- deelname Gezinshapping 2023: gratis outdoor activiteiten ter ondersteuning van buiten spelen
- creatie van 2 speelstraten tijdens zomervakantie: 1 in Machelen en 1 Diegem

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	3.080	2.408	2.350	3.320	5.300
Saldo	-3.080	-2.408	-2.350	-3.320	-5.300
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	170.000	0	0	0	0
Saldo	-170.000	0	0	0	0

Actie 3: Cultuur en erfgoed (Prioritair)

Cultuur en erfgoed

GC 't Kwadrant is een open, creatief en participatief buurthuis. Iedereen is er welkom voor een praatje, een leuke voorstelling, het lezen van een krant,... We schenken hierbij aandacht aan een warm onthaal, informatieverstrekking en dienstverlening. In het centrum leggen we de focus op participatie, cultuurbeleving en educatie. We zetten onze vrijetijdsinfrastructuur nog meer in tijdens de blokperiode voor onze studenten. We hebben aandacht voor gebouwen met historische en/of maatschappelijke waarde. We zetten in op kunst, zichtbaar doorheen onze gemeente. We betrekken de lokale kunstenaars door hen een platform te geven in de gemeente. De gemeente is een steunpunt voor lokale kunstbeoefenaars en faciliteert hen om in hun eigen dorp creatief te zijn. De viering van de Vlaamse feestdag blijft een jaarlijks volksfeest.

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	2.742	9	3.536	1.188	2.700
<i>Uitgaven</i>	19.488	51.777	43.043	30.343	41.420
Saldo	-16.746	-51.768	-39.508	-29.155	-38.720

Actie 4: Jeugdbeleid (Prioritair)

Jeugdbeleid

Doelstelling: We gaan voor een sterk jeugdbeleid, niet alleen door zelf meer te doen inzake speelpleinwerking en jeugd- en sportkampen maar ook door de infrastructuur voor de jeugdinitiatieven duurzaam te verbeteren. Daarnaast bereiken we de niet-georganiseerde jeugd door hen een plek te geven in de openbare ruimte en hen toe te leiden naar jeugdwerkinitiatieven en de jeugdraad.

Realisaties 2023:

- opsplitsing van de speelpleinwerking in 2 locaties: Machelen en Diegem. Komt tegemoet aan noden van ouders om een vakantiewerking in eigen omgeving te hebben.
 - eerste keer beroep gedaan op themakampen. Het ging voornamelijk over sportkampen voor kinderen van de lagere school. Initiatief werd gesmaakt en zal herhaald worden in 2024.
 - tijdens de paas- en zomervakantie kon elk kamp rekenen op een aangepast aanbod qua uitstappen en workshops voor kinderen:
 - uitstappen: Sportoase, schaatsbaan, recreatiedomein Kessel-lo, trampoline park, zwembad, De Nekker, ...
 - workshops: bumball, knotshockey, picoo, springakstelen, kampen bouwen, boogschieten, ...
 - inschakeling VZW De Rand: taalondersteuning op het speelplein voor animatoren van de speelpleinwerking
 - deelname dag van de jeugdbeweging 2023: cadeautjes op maat van leiding + uitstappen voor INKAD Diegem (Bellewaerde) en Chiro Diegem
 - ondersteuning van JH Sjaloom: opdoeken van VZW-werking en bemiddeling bij aflossen schulden leveranciers
 - ondersteuning verenigingen: inschakelen van Verenigingeninfo als experts ter ondersteuning van gemeentelijke verenigingen (aanpassingen statuten, werking onder de loep nemen, ...)
- deelname SMOSweekend animatorenploeg speelplein: nationaal vormingsweekend van speelpleinanimatoren in de Hoge Rielen

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	23.186	25.863	43.094	53.801	42.000
<i>Uitgaven</i>	33.112	19.930	33.865	31.825	42.068
Saldo	-9.926	5.932	9.229	21.975	-68

Actie 5: Ondersteuning verenigingen (Prioritair)

Ondersteuning verenigingen

We ondersteunen hen logistiek en materieel verder, ook financieel. De verdere verfijning van het subsidiereglement wordt in overleg met de verenigingen verder uitgevoerd.

Zalen voor eetavonden zijn logistiek duurzaam ingericht. De voorwaarden om zalen te gebruiken worden herbekeken. Inrichting van de zalen is verbeterd om meer en beter te faciliteren.

Verder ondersteunen we onze verenigingen met raad en advies mbv externe gespecialiseerde partners (opleiding voor VZW's, advies van PIN vzw, ...)

Ook de UitPAS wordt een instrument voor ledenwerving voor onze verenigingen.

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	378.134	0	3.237	0	0
Uitgaven	1.367.310	745.812	961.353	1.081.032	1.105.723
Saldo	-989.176	-745.812	-958.116	-1.081.032	-1.105.723
Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	26.483	26.228	26.263	1.055.721	868.359
Saldo	-26.483	-26.228	-26.263	-1.055.721	-868.359
Financiering					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	184.733	799.333	3.072.015	1.225.490	1.036.924
Uitgaven	977.094	986.614	1.167.580	1.537.743	1.483.700
Saldo	-792.361	-187.281	1.904.435	-312.253	-446.776

Actie 6: Sport voor allen (Prioritair)

Sport voor allen

De sportinfrastructuur wordt uitgebreid en verbeterd, rekening houdende met opleidingsbehoeften in sport voor al onze sportende inwoners en met de mobiliteit rond en op onze sportsites. Hierbij wordt ook rekening met de vragen/ behoeften van de buurt en met een duurzaam beheer van gebouw en omgeving. Ook voor de recreatieve, niet-clubgebonden sportende inwoners zullen de nodige faciliteiten worden ingericht. Regelmatige sportbeoefening verbetert en bevordert de gezondheid en het sociale leven. We trachten alle inwoners in beweging te krijgen. Sporten voor iedereen waar we geen faciliteiten voor hebben worden ondersteund.

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	900	1.280	-351	950	1.000
Uitgaven	323	1.268	12.205	10.170	4.561
Saldo	577	12	-12.556	-9.220	-3.561

Actie 7: Vrijtijds participatie van personen in armoede en sociaal is (Prioritair)

Vrijtijds participatie van personen in armoede en sociaal isolement

UitPAS NOORDRAND wordt in 2024 gerealiseerd, de nodige budgetten en personeelsinzet zijn voorzien, hiermee hebben we een sterk instrument om MIA's toe te leiden naar ons vrijetijdsaanbod.

Toeleiding van nieuwkomers opgestart ism PIN vzw

Laagdrempelig en betaalbaar aanbod

Gratis bib-kaart

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	3.030	9.198	14.264	8.231	10.805
Saldo	-3.030	-9.198	-14.264	-8.231	-10.805

Strategische doelstelling: WONEN en WERKEN in Machelen-Diegem (prioritair)

WONEN en WERKEN in Machelen-Diegem

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	2.884.936	2.408.525	1.817.839	2.610.888	3.487.539
<i>Uitgaven</i>	5.615.521	6.779.482	7.384.274	7.549.850	7.640.673
Saldo	-2.730.584	-4.370.956	-5.566.436	-4.938.962	-4.153.134
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	795.795	980.464	1.076.660	973.429	2.442.896
<i>Uitgaven</i>	1.017.191	1.103.116	1.238.955	1.401.091	3.046.417
Saldo	-221.396	-122.652	-162.295	-427.662	-603.521
<i>Financiering</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	146.739	81.766	146.739	146.739	146.739
<i>Uitgaven</i>	0	71.281	142.563	71.281	75.431
Saldo	146.739	10.484	4.176	75.457	71.308

Beleidsdoelstelling: WONEN en WERKEN in Machelen-Diegem (prioritair)

Vanuit een goede ruimtelijke planning willen we een divers en betaalbaar woonaanbod in functie van de woonnoden bieden en aan de kwaliteit van het woningpatrimonium en de woonomgeving werken. We stellen een kwalitatieve, duurzame woonomgeving voorop ook door de nodige aanpassingen van het openbaar domein. Onze bedrijvenzones reconverteren we verder in functie van een multifunctioneel, duurzaam en op tewerkstelling gerichte ontwikkeling. Het klimaatactieplan verder uitvoeren is daarbij een kapstok, in de eerste plaats als voorbeeldrol gericht op de gebouwen en het wagenpark van het lokaal bestuur. We willen onze inwoners maximaal de kans geven om hun verplaatsingen binnen hun straat, wijk en naar de lokale economie en hun arbeidsplaats te doen met de fiets, te voet of het openbaar vervoer. We pakken, in kader van handhaving, zaken aan als leegstand, verloedering, sociale fraude, domiciliëringfraude, fout parkeren en overdreven snelheid en sluipverkeer.

De uitvoering van deze beleidsdoelstelling zit op schema. Het project kernversterking in Machelen blijft verder uitgebouwd worden, we blijven straten in goede staat houden en mee faciliteren dat andere overheden op ons grondgebied wegen heraanleggen, het parkeerbeleid wordt verder uitgerold.

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	2.884.936	2.408.525	1.817.839	2.610.888	3.487.539
<i>Uitgaven</i>	5.615.521	6.779.482	7.384.274	7.549.850	7.640.673
Saldo	-2.730.584	-4.370.956	-5.566.436	-4.938.962	-4.153.134
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	795.795	980.464	1.076.660	973.429	2.442.896
<i>Uitgaven</i>	1.017.191	1.103.116	1.238.955	1.401.091	3.046.417
Saldo	-221.396	-122.652	-162.295	-427.662	-603.521
<i>Financiering</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	146.739	81.766	146.739	146.739	146.739
<i>Uitgaven</i>	0	71.281	142.563	71.281	75.431
Saldo	146.739	10.484	4.176	75.457	71.308

Actieplan GBB-Wonen en: Gelijkblijvend beleid (Prioritair)

Gelijkblijvend beleid

Actieplan in uitvoering.

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	1.273.971	1.273.615	1.331.280	1.383.592	1.379.065
<i>Uitgaven</i>	4.860.115	5.926.085	6.346.722	6.375.138	6.416.894
Saldo	-3.586.145	-4.652.470	-5.015.443	-4.991.546	-5.037.829

<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	655.860	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	373.362	296.328	250.418	406.271	658.531
Saldo	282.498	-296.328	-250.418	-406.271	-658.531

<i>Financiering</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	138.732	138.732	138.732	138.732	138.732
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0
Saldo	138.732	138.732	138.732	138.732	138.732

Actie Administratie: Kantoorbenodigdheden (Prioritair)

Kantoorbenodigdheden

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	49.346	45.185	69.151	42.288	52.823
Saldo	-49.346	-45.185	-69.151	-42.288	-52.823

Actie Communicatie: Communicatie (Prioritair)

Communicatie

Status: In uitvoering

Geen financiële gegevens

Actie Gebouwen: Beheer gebouwen (Prioritair)

Beheer gebouwen

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	304.975	408.757	570.814	238.328	239.381
Saldo	-304.975	-408.757	-570.814	-238.328	-239.381

Actie Financiën: Financiën (Prioritair)

Financiën

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	1.273.971	1.273.615	1.331.280	1.383.592	1.379.065
<i>Uitgaven</i>	4.505.793	5.472.143	5.706.758	6.094.522	6.124.690
Saldo	-3.231.823	-4.198.528	-4.375.478	-4.710.930	-4.745.625
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	655.860	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	373.362	296.328	250.418	406.271	658.531
Saldo	282.498	-296.328	-250.418	-406.271	-658.531
<i>Financiering</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	138.732	138.732	138.732	138.732	138.732
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0
Saldo	138.732	138.732	138.732	138.732	138.732

Actieplan 10: We gaan voor een duurzaam en groen milieu (Prioritair)

We voeren ons klimaatactieplan verder uit. Onze eigen diensten spelen hierin een voorbeeldrol, maar we hebben de bewoners en de bedrijven nodig om deze doelstelling te halen. Sluikstorten en vandalisme op het openbaar domein pakken we streng en kordaat aan. Zwerfvuil en hondenpoep worden strenger aangepakt. We willen meer groen in de openbare ruimte, zodat iedereen nabij zijn woning kan genieten van een stukje natuur. In kleinere perkjes zorgen we voor biodiversiteit door variatie in de beplanting. We voeren een doordacht groenbeleid langs bermen en wegen om het lawaai tegen te gaan. We zetten in op minder verharding op en van het openbaar domein. We sensibiliseren/betrekken de inwoners om het openbaar domein proper, net en groen te houden. Bij elk infrastructuurproject wordt de duurzaamheid bij het voorontwerp al bekeken door de bevoegde diensten, ook wat betreft het inheems karakter van de aanplantingen en het onderhoud.

Actieplan in uitvoering: meer details te lezen bij de onderliggende acties.

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	139.169	251.760	452.939	280.863	274.508
<i>Uitgaven</i>	308.905	400.463	410.207	508.078	489.591
Saldo	-169.737	-148.703	42.731	-227.214	-215.083
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	-1.000	0	54.637	0	0
<i>Uitgaven</i>	38.584	75.342	314.354	412.431	1.234.215
Saldo	-39.584	-75.342	-259.717	-412.431	-1.234.215
<i>Financiering</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	8.007	8.007	8.007	8.007	8.007
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	4.150
Saldo	8.007	8.007	8.007	8.007	3.857

Actie 1: Klimaatactieplan (Prioritair)

Klimaatactieplan

We voeren ons klimaatactieplan verder uit. Onze eigen diensten spelen hierin een voorbeeldrol, maar we hebben de bewoners en de bedrijven nodig om deze doelstelling te halen.

We voerden in 2023 verschillende acties van het plan uit: renovatie Schetsveldwijk, Groepsaankoop bovengrondse regenwatertonnen, Repair Café, Natuurbuur, Bio-abonnementen van Den Diepen Boomgaard, opmaak hemelwater en droogteplan, geboortebos, verderzetting herinrichting begraafplaats Machelen ...

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	53.246	77.975	77.975
<i>Uitgaven</i>	23.337	46.076	46.444	38.993	46.397
Saldo	-23.337	-46.076	6.803	38.983	31.578
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	-1.000	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	19.370	36.116	34.282	71.406	71.000
Saldo	-20.370	-36.116	-34.282	-71.406	-71.000
<i>Financiering</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	4.150
Saldo	0	0	0	0	-4.150

Actie 2: Zwerfvuil en hondenpoep (Prioritair)

Zwerfvuil en hondenpoep

We gaan voor grondiger onderhoud van openbare ruimte en intensievere aanpak sluikestort-problematiek. Proactief doen we dat door verbeterde samenwerking politie – Incovo - gemeente.

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	81.343	183.373	313.304	161.090	166.116
<i>Uitgaven</i>	32.979	49.456	32.516	40.755	40.499
Saldo	48.364	133.917	280.787	120.335	125.617
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	4.689	0	0	0	0
Saldo	-4.689	0	0	0	0
<i>Financiering</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	8.007	8.007	8.007	8.007	8.007
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0
Saldo	8.007	8.007	8.007	8.007	8.007

Actie 3: Duurzame mobiliteit (Prioritair)

Duurzame mobiliteit

Hopinpunten, onderhoud infrastructuur openbaar vervoer

Status: In uitvoering

Geen financiële gegevens

Actie 4: Groene ruimten (Prioritair)

Groene ruimten

We investeren in mooie, goed onderhouden, aangename en veilige woonwijken: perken, parken en pleinen worden opgewaardeerd en onthard. Bestaande speelpleintjes worden geanalyseerd in functie van veiligheid. Er komen meer groene ruimten die ontmoetingsplekken worden, met zithoekjes, natuurlijke speelelementen, grassen en planten. We gaan voor een doordacht duurzaam bomenbeleid en bomenbestand, met meer groen in de openbare ruimte, zodat iedereen nabij zijn woning kan genieten van een stukje natuur. In kleinere perkjes zorgen we voor biodiversiteit door variatie in de beplanting. We zetten in op natuurlijke begroeiingen, onderhoudsvriendelijke planten en bloemenweiden. We zetten in op minder verharding op en van het openbaar domein. Openbare parkeerzones worden ingegroend door de dolomiet te vervangen door grasdallen of andere alternatieven. Waterdoorlatendheid wordt bij elk project en op elk perceel gecontroleerd. We hebben extra aandacht voor braakliggende gronden: we maken afspraken met eigenaars om er bv. speel- of parkeerruimte, volkstuinen te maken met de nodige afspraken omtrent het onderhoud.

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	12.013	12.638	39.389	698	416
Uitgaven	240.247	290.154	313.337	334.084	338.827
Saldo	-228.233	-277.516	-273.948	-333.386	-338.411
Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	54.637	0	0
Uitgaven	7.948	23.878	10.687	0	15.930
Saldo	-7.948	-23.878	43.950	0	-15.930

Actie 5: Ongedierte bestrijding (Prioritair)

Ongedierte bestrijding

We voeren rattenbestrijding op het openbaar domein waar nodig. Deze campagne wordt intensief gemonitord. Verder bestrijden we plagen waar nodig vb eikenprocessierups,...

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	12.266	14.699	17.910	15.078	23.018
Saldo	-12.266	-14.699	-17.910	-15.078	-23.018

Actie 6: Herinrichting begraafplaatsen (Prioritair)

Herinrichting begraafplaatsen

De twee begraafplaatsen worden heringericht, voor een rustgevend geheel van graven, urnen, strooiweiden en sterretjesweiden. We gaan voor duurzame, biodiverse, groene en toegankelijke begraafplaatsen die een rustplek zijn voor de inwoners, met de nodige sanitaire voorzieningen.

De herinrichting van de begraafplaats in 2023 is nog steeds in uitvoering, in 2023 werd voornamelijk voorbereiding gedaan van groeninplanting en aanleg van een nieuwe strooiweide, groenaanleg werd in 2023 gestart en zal in 2024 afgerond worden.

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	45.813	55.750	47.000	41.100	30.000
Uitgaven	77	79	0	79.169	40.850

Saldo	45.736	55.671	47.000	-38.069	-10.850
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	6.577	15.348	269.386	341.026	1.147.285
Saldo	-6.577	-15.348	-269.386	-341.026	-1.147.285

Actieplan 11: We gaan voor een duurzame ruimte (Prioritair)

A. We willen onze woonkernen leefbaar en gezellig houden. Er wordt strenger opgetreden tegen het niet naleven van stedenbouwkundige verplichtingen en bouwvoertredingen. Verdichting moet ook leiden tot kwalitatief wonen. Conversie van oude, verloederde, leegstaande gebouwen komen in aanmerking voor verdichting. Er wordt maximaal ingezet op groene, publieke en open ruimtes binnen verdichtingsprojecten. Groen/blauwe doorwading moet gestimuleerd worden. Tevens dient rekening gehouden te worden met de erfgoedwaarde van te verbouwen sites. Bij elk groot woonproject wordt de toegankelijkheid als voorwaarde opgelegd. Bijkomende grote winkelketens en warenhuizen in de dorpskernen worden geweerd. We hebben extra aandacht voor braakliggende gronden: we maken afspraken met eigenaars om er bv. speel- of parkeerruimte, volkstuinten te maken met de nodige afspraken omtrent het onderhoud. Waar nodig, maken we ruimtelijke bindende plannen om woonwijken in hun eigenheid te bewaren en te bewaken.

B. We zetten in op de reconversie van onze bedrijvzones, ook en vooral omdat we hier ook duurzame tewerkstelling willen creëren voor onze inwoners. We mikken op multifunctionaliteit van de te ontwikkelen bedrijvzones. We weren laagwaardige, vervuilende activiteiten op onze bedrijvzones. We faciliteren tussen de bedrijvzones en handelskernen luwe verkeersverbindingen voor fietsers en voetgangers. Verloederde bedrijventerreinen sporen we op en via heffingen zetten we ze aan om te reconverteren.

Actieplan in uitvoering: meer details te lezen bij de onderliggende acties.

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	248.400	0	-1.059.612	-2.000	0
<i>Uitgaven</i>	3.220	1.271	1.879	55	55
Saldo	245.180	-1.271	-1.061.491	-2.055	-55
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	80.593	39.543	99.456	62.319	102.748
Saldo	-80.593	-39.543	-99.456	-62.319	-102.748

Actie 1: Ruimtelijke planning (Prioritair)

Ruimtelijke planning

De huidige stedenbouwkundige voorwaarden en de ruimtelijke uitvoeringsplannen met betrekking tot de woonzones trachten de noden van vandaag op te vangen en de toekomst van onze gemeente duurzaam te maken. Waar nodig, maken we ruimtelijke bindende plannen om woonwijken in hun eigenheid te bewaren en te bewaken. We zetten in op de reconversie van onze bedrijvzones, ook en vooral omdat we hier ook duurzame tewerkstelling willen creëren voor onze inwoners. We mikken op multifunctionaliteit van de te ontwikkelen bedrijvzones. We weren laagwaardige, vervuilende activiteiten op onze bedrijvzones.

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	248.400	0	-1.059.612	-2.000	0
<i>Uitgaven</i>	3.220	1.271	1.879	55	55
Saldo	245.180	-1.271	-1.061.491	-2.055	-55
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	80.593	39.543	99.456	62.319	102.748

Saldo	-80.593	-39.543	-99.456	-62.319	-102.748
-------	---------	---------	---------	---------	----------

Actieplan 12: We laten iedereen goed, betaalbaar en gezond wonen (Prioritair)

We laten iedereen goed, betaalbaar en gezond wonen

Actieplan in uitvoering: meer details te lezen bij de onderliggende acties.

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	1.121.902	751.326	802.873	622.217	1.485.805
Uitgaven	53.453	58.565	54.980	101.424	74.260
Saldo	1.068.448	692.761	747.893	520.793	1.411.546
Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	140.935	980.464	1.022.023	973.429	2.187.191
Uitgaven	40.231	35.017	16.479	28.025	19.995
Saldo	100.703	945.447	1.005.544	945.404	2.167.196

Actie 1: Huisvesting (Prioritair)

Huisvesting

Het woonbeleid wordt geoptimaliseerd. Hoofdpijnen zijn: zorgen voor een divers en betaalbaar woonaanbod in functie van de woonnoden, en werken aan de kwaliteit van het woningpatrimonium en de woonomgeving. We starten zelf projecten op (via PPS) of werken samen met projectontwikkelaars (via sociale projectlast) om betaalbare woningen voor onze inwoners op de markt te krijgen. Aandacht wordt hier gegeven aan betaalbaarheid voor lage en gemiddelde inkomens. Waar mogelijk bekomen en bewaken we voorrangregels zodat onze inwoners in dit aanbod terecht kunnen. We pakken leegstand en verloedering aan om het aantal beschikbare woningen te maximaliseren. We ondersteunen nieuwe woonvormen (cohousing, woongroepen, zorgwonen, ...). Deze bieden een antwoord op trends zichtbaar in de gemeente. De woonkwaliteit en de inpassing in de onmiddellijke omgeving staan daarbij voorop. De dienst huisvesting is het wooninfopunt om informatie, advies en begeleiding te verstrekken betreffende premies, woningaanpassingen, (ver)bouwen, energiemaatregelen, We promoten energieleningen en begeleiden de meest kwetsbare groepen, in samenwerking met het energiehuis 3Wplus. Sociale misbruiken en domiciliëringfraude worden prioritair aangepakt, in samenwerking met de politie. Het aantal sociale woningen moet omhoog: de renovatie van huidige leegstaande sociale woningen moet versneld kunnen gebeuren., er moeten nog bijkomende sociale woningen worden gebouwd.

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	1.121.902	751.326	802.873	622.217	1.485.805
Uitgaven	47.581	55.527	53.427	95.575	64.797
Saldo	1.074.321	695.799	749.446	526.642	1.421.009
Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	140.935	980.464	1.022.023	973.429	2.187.191
Uitgaven	24.846	8.195	16.479	0	0
Saldo	116.089	972.269	1.005.544	973.429	2.187.191

Actie 2: Speelpleintjes (Prioritair)

Speelpleintjes

1. Doelstelling: Bestaande speelpleintjes worden geanalyseerd in functie van veiligheid; we behouden enkel diegene die nog veilig zijn.

1.1 Realisaties 2023:

- jaarlijkse controle van de speeltoestellen werd uitgevoerd door een extern controleorgaan.
- openstaande werkpunten van de jaarlijkse controle zijn uitbesteed aan een hersteldienst.

2. Doelstelling: Er komen meer groene ruimten die ontmoetingsplekken worden, met zithoekjes, natuurlijke speelelementen, grassen en planten.

2.1 Realisaties 2023:

- 2 nieuwe speelzones geplaatst in Diegem: speelterreintje naast de F1 fietsweg. Combinatie van rustplek voor fietsers, een extra speelzone voor de omwonenden en uitbreiding van groene zone. Installatie van inclusief speeltoestel binnen omgeving van zorgvoorziening de Klink. Aangepaste speelzones voor personen met een handicap, toegankelijkheid voor iedereen; zowel voor omwonenden als inwoners van De Klink.
- Buurtparken Diegem: extra speeltoestellen gecreëerd binnen de aanleg van buurtparken Diegem, inclusief installatie van bankjes. Extra groene zone via openleggen van de Woluwe.
- Speelzone Sportcomplex Calenberg: bezoekers van de site kunnen de jonge kinderen laten spelen binnen die speelomgeving. Link met terras van de in concessie gegeven cafetaria zodat ouders een drankje kunnen nuttigen en de kinderen kunnen spelen.
- opstart initiatief Geboortebos Machelen: een groene en blijvende herinnering voor de jongste inwoners van de gemeente

3. Doelstelling: Regelmatige sportbeoefening verbetert en bevordert de gezondheid en het sociale leven. We trachten alle inwoners in beweging te krijgen. Sporten voor iedereen waar we geen faciliteiten voor hebben worden ondersteund. Daarnaast bereiken we de niet-georganiseerde jeugd door hen een plek te geven in de openbare ruimte.

3.1 Realisaties 2023:

- opening van outdoor fitness op Sportcomplex Calenberg. Toegankelijk voor iedereen.
- deelname Buitenspeeldag 2023: promo van buitenspelen in de parken van Machelen en Diegem
- deelname Gezinshapping 2023: gratis outdoor activiteiten ter ondersteuning van buiten spelen
- creatie van 2 speelstraten tijdens zomervakantie: 1 in Machelen en 1 Diegem

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	5.872	3.038	1.553	5.849	9.463
Saldo	-5.872	-3.038	-1.553	-5.849	-9.463
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	15.385	26.822	0	28.025	19.995
Saldo	-15.385	-26.822	0	-28.025	-19.995

Actieplan 13: We leven in veiligheid (Prioritair)

We investeren in camera's voor de analyses op vlak van mobiliteit, circulatie en bestrijding van overlast en criminaliteit. We engageren ons dat de politiezone voldoende personeel kan aanwerven en werk kan maken van een moderne politie-infrastructuur. Het onveiligheidsgevoel op het openbaar domein pakken we aan door meer duurzame verlichting en meer politiecontrole. De wijkagenten en gemeenschapswachten moeten voldoende bereikbaar zijn zowel op kantoor maar nog meer op het terrein te voet of per fiets. Fout parkeren, overdreven snelheid, sluikstorten en andere storende overlast wordt bestreden. We zetten naast de politionele acties meer in op GAS boetebeleid. In de scholen organiseren we verkeerslessen en fietscontroles. Hoe jonger kinderen zich veilig per fiets kunnen verplaatsen, hoe sneller onze gemeente veilig en duurzaam wordt. We blijven de buurtinformatienetwerken ondersteunen. We richten een buurtinformatienetwerk op voor zelfstandigen (BIN-Z). Handelaars zijn door hun werkzaamheden ook onze ogen. We roepen inwoners op zich aan te sluiten bij Be-alert, het waarschuwingssysteem bij noodgevallen. We blijven voorzien in premies voor techno-preventieve beveiligingspremie voor woningen, appartementen en handelszaken en in vakantietoezicht bij korte afwezigheid.

Actieplan in uitvoering: meer details te lezen bij de onderliggende acties.

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	59.162	85.172	87.465	91.965	103.500

<i>Uitgaven</i>	13.500	15.853	23.397	66.832	24.600
Saldo	45.662	69.319	64.068	25.133	78.900
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	2.039	0	13.624	0	1.000
Saldo	-2.039	0	-13.624	0	-1.000

Actie 1: Verkeersveiligheid (Prioritair)

Verkeersveiligheid

We creëren een veilige en duurzame schoolomgeving en stimuleren ouders en kinderen om te voet, met de fiets of met het openbaar vervoer naar de school te komen. In combinatie hiermee herbekijken we het voor- en naschools busvervoer. We zetten bijzonder in op verkeersveiligheid aan de scholen, het kinderdagverblijf en de sport-infrastructuur. We volgen dit op en doen de nodige aanpassingen in overleg met schooldirecties, oudercomités, leerlingen en buurtbewoners. In de scholen organiseren we verkeerslessen en fietscontroles. Hoe jonger kinderen zich veilig per fiets kunnen verplaatsen, hoe sneller onze gemeente veilig en duurzaam wordt.

Status: In uitvoering

Geen financiële gegevens

Actie 2: Veiligheidsgevoel (Prioritair)

Veiligheidsgevoel

In uitvoering:

De wijkagenten en gemeenschapswachten moeten voldoende bereikbaar zijn zowel op kantoor maar nog meer op het terrein te voet of per fiets. We blijven de buurtinformatienetwerken ondersteunen.

We blijven voorzien in premies voor techno-preventieve beveiligingspremies voor woningen, appartementen en handelszaken en in vakantietoezicht bij korte afwezigheid.

Toegevoegd:

We informeren mensen hoe veilig op het internet te gaan en cybercriminaliteit te voorkomen.

We blijven bewoners informeren over correct afval aanbieden om sluikestort te voorkomen.

We informeren bewoners hoe inbraak en fietsdiefstal kan worden voorkomen.

Vertraagd:

We roepen inwoners op zich aan te sluiten bij Be-alert, het waarschuwingssysteem bij noodgevallen.

We investeren in camera's voor de analyses op vlak van mobiliteit, circulatie en bestrijding van overlast en criminaliteit.

We engageren ons dat de politiezone voldoende personeel kan aanwerven en werk kan maken van een moderne politie-infrastructuur.

We richten een buurtinformatienetwerk op voor zelfstandigen (BIN-Z). Handelaars zijn door hun werkzaamheden ook onze ogen.

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	59.162	85.172	87.465	91.965	103.500
<i>Uitgaven</i>	13.500	15.853	23.397	66.832	24.600
Saldo	45.662	69.319	64.068	25.133	78.900
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	2.039	0	13.624	0	1.000
Saldo	-2.039	0	-13.624	0	-1.000

Actieplan 14: We verplaatsen ons duurzaam, functioneel en recreatief (Prioritair)

We maken van onze gemeente een plek waar inwoners, binnen hun wijk en woonkern, alle verplaatsingen maximaal te voet of per fiets kunnen doen. We maken een volledig nieuw mobiliteitsplan op, dat zowel een circulatieplan, een fietsplan, een parkeerplan als een openbaar vervoersplan

inhoudt. We zetten in op “dichrijden” van de missing links, voetwegen, fietspaden en fietsstallingen. Bij de (her)aanleg van voet- en fietspaden staat de toegankelijkheid voorop. Auto’s en vrachtwagens die enkel onze straten doorrijden weren we maximaal. Sluipverkeer wordt uit de woonzones gebannen. Ook de parkeerdruk van dergelijke voertuigen weren we. In onze handelskernen wordt erop toegezien dat tijdelijk parkeren voor winkelen altijd mogelijk is. Het openbaar vervoer moet toegankelijker en bereikbaar zijn voor iedereen. In onze woonwijken moet traag gereden worden. Overdreven snelheid en ongepast rij- en parkeergedrag zal kordaat en strenger worden aangepakt. We werken mee aan de bovengemeentelijke fietsnetwerken zowel voor de functionele als de secundaire en recreatieve fietsnetwerken. Een toegankelijkheidstoets wordt gedaan bij elk infrastructuurproject (wegenis) en bij elke investering in een openbaar gebouw. We onderzoeken hoe we parkeerdruk op openbaar domein vermijden door hogere eisen op te leggen bij nieuwbouwprojecten om op het eigen privé-domein meer parkeerplaatsen te voorzien.

Actieplan in uitvoering: meer details te lezen bij de onderliggende acties.

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	41.954	43.698	50.201	138.712	134.011
<i>Uitgaven</i>	357.101	375.744	399.816	305.092	451.453
Saldo	-315.147	-332.046	-349.615	-166.380	-317.442
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	255.705
<i>Uitgaven</i>	482.382	656.886	543.930	492.044	1.029.928
Saldo	-482.382	-656.886	-543.930	-492.044	-774.223
<i>Financiering</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	-64.973	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	71.281	142.563	71.281	71.281
Saldo	0	-136.254	-142.563	-71.281	-71.281

Actie 1: Beheer wegenis (Prioritair)

Beheer wegenis

wegmarkeringen, herasfaltering, straatmeubilair, sneeuw en ijzelbestrijding, herinrichting met oog op verkeersveiligheid, (her)aanleg voet- en fietspaden, ...

Raamovereenkomst onderhoudswerken aan gemeentewegen:

De gegunde straten van 2023 zijn uitgevoerd in maart 2024 omwille van de planning van de aannemer.

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	36.711	35.949	33.146	38.477	34.011
<i>Uitgaven</i>	334.902	332.139	328.873	230.473	313.822
Saldo	-298.192	-296.191	-295.727	-191.996	-279.811
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	255.705
<i>Uitgaven</i>	482.281	655.480	533.119	466.165	979.813
Saldo	-482.281	-655.480	-533.119	-466.165	-724.108
<i>Financiering</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	-64.973	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	71.281	142.563	71.281	71.281
Saldo	0	-136.254	-142.563	-71.281	-71.281

Actie 2: Duurzame mobiliteit (Prioritair)

Duurzame mobiliteit

mobipunten, dienstwegen, luchtvaartlawaaai, camera's, onderhoud infrastructuur openbaar vervoer

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	21.001	18.595	24.651	29.520	25.131
Saldo	-21.001	-18.595	-24.651	-29.520	-25.131
Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	101	1.406	110	115	115
Saldo	-101	-1.406	-110	-115	-115

Actie 3: Mobiliteitsplan (Prioritair)

Mobiliteitsplan

We maken een volledig nieuw mobiliteitsplan op, dat zowel een circulatieplan, een fietsplan, een parkeerplan als een openbaar vervoersplan inhoudt. We maken van onze gemeente een plek waar inwoners, binnen hun wijk en woonkern, alle verplaatsingen maximaal te voet of per fiets kunnen doen. Hiertoe zetten we in op "dichtrijden" van de missing links, voetwegen, fietspaden en fietsstallingen. Sluipverkeer wordt uit de woonzones gebannen. Ook de parkeerdruk van dergelijke voertuigen weren we. Het openbaar vervoer moet toegankelijker en bereikbaarder zijn voor iedereen. In onze woonwijken moet traag gereden worden. We werken mee aan de bovengemeentelijke fietsnetwerken zowel voor de functionele als de secundaire en recreatieve fietsnetwerken.

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	5.243	7.750	17.055	100.235	100.000
Uitgaven	1.198	25.010	46.291	45.099	112.500
Saldo	4.045	-17.260	-29.237	55.136	-12.500
Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	10.701	25.765	50.000
Saldo	0	0	-10.701	-25.765	-50.000

Actieplan 15: We werken samen (Prioritair)

We werken samen

Actieplan in uitvoering: meer details te lezen bij de onderliggende acties.

Status: In uitvoering

Geen financiële gegevens

Actie 1: Samen-werken (Prioritair)

Samen-werken

acties ter begeleiding en ondersteuning van onze inwoners met het oog op werk:

Opzetten van samenwerkingsverbanden in kader van sociale economie om cliënten van de sociale dienst die ver af staan van de arbeidsmarkt naar werk toe te leiden. Hierbij gebruik makende van art60§7 tewerkstelling van de organieke wet.

Status: In uitvoering

Geen financiële gegevens

Actie 2: Nederlands en flexibele en occasionele kinderopvang voor wer (Prioritair)

Nederlands en flexibele en occasionele kinderopvang voor werkzoekenden

Status: In uitvoering

Geen financiële gegevens

Actieplan 16: We winkelen lokaal (Prioritair)

Plaatselijke handelaars zijn nodig en nuttig, ze vervullen een sociale rol, ze zorgen ervoor dat niet telkens de auto moet genomen worden om te winkelen, ze zorgen voor de gezelligheid en leefbaarheid in de woonkernen. We onderzoeken een verlaging van de fiscale gemeentelijke druk voor zelfstandigen. Startende zelfstandigen kunnen op onze steun rekenen via vestigingssubsidies. Buurtwinkels (brood, vlees, groenten, kaas, vis,...) worden beter ondersteund. We stimuleren de korte keten economie om lokale producten meer in de kijker te zetten. We breiden de veiligheid en terrasmogelijkheden voor horeca-zaken in de woonkernen uit. We onderzoeken om via bio- en streekproductenmarkten meer leven in de handelskernen te brengen. We zetten in op de heraanleg van de dorpspleinen om zo het handelsleven terug leven in te blazen. We onderzoeken bij infrastructurele projecten dat inwoners rustig kunnen winkelen, hun fiets kunnen plaatsen en kunnen parkeren. We blijven inzetten op de kermessen, jaarmarkten en rommelmarkten, maar willen nieuwe evenementen organiseren samen met de zelfstandigen (dag van de handelaar, dag van de klant, eindejaarsacties,...). De handelaars(vereniging) wordt actief betrokken bij uitwerking en uitvoering van het beleid inzake lokale economie.

Actieplan in uitvoering: meer details te lezen bij de onderliggende acties.

Status: In uitvoering

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	380	2.953	152.694	95.539	110.650
Uitgaven	19.225	1.500	147.273	193.232	183.820
Saldo	-18.846	1.453	5.421	-97.693	-73.170
Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	693	0	0
Saldo	0	0	-693	0	0

Actie 1: Lokaal winkelen (Prioritair)

Lokaal winkelen

In uitvoering:

Startende zelfstandigen kunnen op onze steun rekenen via vestigingssubsidies.

We onderzoeken bij infrastructurele projecten dat inwoners rustig kunnen winkelen, hun fiets kunnen plaatsen en kunnen parkeren.

We zetten in op de heraanleg van de dorpspleinen om zo het handelsleven terug leven in te blazen.

Vertraagd:

We onderzoeken een verlaging van de fiscale gemeentelijke druk voor zelfstandigen.

We breiden de veiligheid en terrasmogelijkheden voor horeca-zaken in de woonkernen uit.

We onderzoeken om via bio- en streekproductenmarkten meer leven in de handelskernen te brengen.

Status: In uitvoering

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	380	2.953	152.694	95.539	110.650
<i>Uitgaven</i>	19.225	1.500	147.273	193.232	183.820
Saldo	-18.846	1.453	5.421	-97.693	-73.170
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	693	0	0
Saldo	0	0	-693	0	0

FINANCIELE EVALUATIE

Gemeente Machelen

Woluwestraat 1

KBO: 0207539121

NIS: 23047

OCMW Machelen

Woluwestraat 1

KBO: 0212195319

NIS: 23047

Burgemeester:

Jean-Pierre De Groef

Alg. Directeur:

Daniël Schell

Fin. Directeur:

Ellen De Boeck

J1 : Doelstellingenrekening

Jaarrekening 2023

Financiële nota Jaarrekening 2023 (2023/GE)

AfdrukDatum : 28/05/2024

Volgnummer budgettaire boekhouding : 105419

Volgnummer algemene boekhouding : 26922

Schema J1 : Doelstellingenrekening

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Prioritaire beleidsdoelstelling LEVEN in Machelen-Diegem		
Exploitatie		
Uitgaven	5.733.614	6.274.535
Ontvangsten	11.575.355	12.064.090
Saldo	5.841.741	5.789.555
Investerings		
Uitgaven	193.673	453.115
Ontvangsten	144.655	144.655
Saldo	-49.018	-308.460
Financiering		
Uitgaven	201.919	201.919
Ontvangsten	0	0
Saldo	-201.919	-201.919
Prioritaire beleidsdoelstelling ORGANISATIE van Machelen-Diegem		
Exploitatie		
Uitgaven	23.615.010	23.890.014
Ontvangsten	30.207.668	29.073.811
Saldo	6.592.657	5.183.797
Investerings		
Uitgaven	231.531	1.026.464
Ontvangsten	3.975	3.000
Saldo	-227.556	-1.023.464
Financiering		
Uitgaven	2.798.573	3.166.946
Ontvangsten	0	413.946
Saldo	-2.798.573	-2.753.000
Prioritaire beleidsdoelstelling VRIJETIJDSEBELEVING in Machelen-Diegem		
Exploitatie		
Uitgaven	1.354.984	1.429.739
Ontvangsten	88.573	87.670
Saldo	-1.266.411	-1.342.069
Investerings		
Uitgaven	1.075.161	883.145
Ontvangsten	0	0
Saldo	-1.075.161	-883.145
Financiering		
Uitgaven	1.537.743	1.483.700
Ontvangsten	1.225.490	1.036.924
Saldo	-312.253	-446.776
Prioritaire beleidsdoelstelling WONEN en WERKEN in Machelen-Diegem		
Exploitatie		
Uitgaven	7.549.850	7.640.673
Ontvangsten	2.610.888	3.487.539
Saldo	-4.938.962	-4.153.134
Investerings		
Uitgaven	1.401.091	3.046.417

Ontvangsten	973.429	2.442.896
Saldo	-427.662	-603.521
Financiering		
Uitgaven	71.281	75.431
Ontvangsten	146.739	146.739
Saldo	75.457	71.308
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen		
Exploitatie		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen		
Exploitatie		
Uitgaven	50	0
Ontvangsten	1.071	75
Saldo	1.021	75
Investerings		
Uitgaven	1.000	0
Ontvangsten	277.798	0
Saldo	276.798	0
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Totalen		
Exploitatie		
Uitgaven	38.253.508	39.234.962
Ontvangsten	44.483.554	44.713.185
Saldo	6.230.046	5.478.224
Investerings		
Uitgaven	2.902.456	5.409.142
Ontvangsten	1.399.856	2.590.551
Saldo	-1.502.600	-2.818.591
Financiering		
Uitgaven	4.609.516	4.927.996
Ontvangsten	1.372.229	1.597.608
Saldo	-3.237.288	-3.330.388

Gemeente Machelen

Woluwestraat 1

KBO: 0207539121

NIS: 23047

OCMW Machelen

Woluwestraat 1

KBO: 0212195319

NIS: 23047

Burgemeester:

Jean-Pierre De Groef

Alg. Directeur:

Daniël Schell

Fin. Directeur:

Ellen De Boeck

J2 : Staat van het financieel evenwicht

Jaarrekening 2023

Financiële nota Jaarrekening 2023 (2023/GE)

AfdrukDatum : 28/05/2024

Volgnummer budgettaire boekhouding : 105419

Volgnummer algemene boekhouding : 26922

Schema J2 : Staat van het financieel evenwicht

Resultaten		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	6.230.046	5.478.224
a. Ontvangsten		44.483.554	44.713.185
b. Uitgaven		38.253.508	39.234.962
II. Investeringsaldo	(a-b)	-1.502.600	-2.818.591
a. Ontvangsten		1.399.856	2.590.551
b. Uitgaven		2.902.456	5.409.142
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	4.727.446	2.659.633
IV. Financieringsaldo	(a-b)	-3.237.288	-3.330.388
a. Ontvangsten		1.372.229	1.597.608
b. Uitgaven		4.609.516	4.927.996
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	1.490.158	-670.755
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		9.945.891	9.945.891
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	11.436.049	9.275.136
VIII. Onbeschikbare gelden		17.842	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	11.418.207	9.275.136

Autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo		6.230.046	5.478.224
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)	3.052.596	3.062.893
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		3.539.577	3.552.851
b. Periodieke terugvordering leningen		486.980	489.958
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	3.177.450	2.415.330

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge		3.177.450	2.415.330
II. Correctie op de periodieke aflossingen	(a-b)	-14.755	-1.481
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		3.539.577	3.552.851
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden		3.554.332	3.554.332
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	(I+II)	3.162.695	2.413.850

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
• Gemeente en OCMW	11.418.207	9.275.136
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	11.418.207	9.275.136
II. Autofinancieringsmarge		
• Gemeente en OCMW	3.177.450	2.415.330
Totale autofinancieringsmarge	3.177.450	2.415.330
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
• Gemeente en OCMW	3.162.695	2.413.850
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	3.162.695	2.413.850

Gemeente Machelen

Woluwestraat 1

KBO: 0207539121

NIS: 23047

OCMW Machelen

Woluwestraat 1

KBO: 0212195319

NIS: 23047

Burgemeester:

Jean-Pierre De Groef

Alg. Directeur:

Daniël Schell

Fin. Directeur:

Ellen De Boeck

J3 : Kredietrealisatie

Jaarrekening 2023

Financiële nota Jaarrekening 2023 (2023/GE)

AfdrukDatum : 28/05/2024

Volgnummer budgettaire boekhouding : 105419

Volgnummer algemene boekhouding : 26922

Schema J3 : Kredietrealisatie

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Gemeente MACHELEN						
Exploitatie	25.295.240	34.508.462	26.247.904	34.214.759	26.679.798	32.608.492
Investerings	2.851.153	1.395.856	5.283.657	2.590.551	3.227.769	1.612.248
Financiering	4.020.149	1.372.229	4.338.629	1.597.608	4.083.549	736.642
<i>Leningen en Leasings</i>	3.680.281	1.029.903	4.061.929	1.252.305	4.083.549	413.946
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	339.868	342.325	276.700	345.303	0	322.696
<i>Overige financieringstransacties</i>	0	0	0	0	0	0
Kredieten O.C.M.W. MACHELEN						
Exploitatie	12.958.268	9.975.093	12.987.058	10.498.426	13.838.376	11.025.333
Investerings	51.304	4.000	125.485	0	186.000	0
Financiering	589.367	0	589.367	0	589.368	0
<i>Leningen en Leasings</i>	589.367	0	589.367	0	589.368	0
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Overige financieringstransacties</i>	0	0	0	0	0	0

Gemeente Machelen

Woluwestraat 1

KBO: 0207539121

NIS: 23047

OCMW Machelen

Woluwestraat 1

KBO: 0212195319

NIS: 23047

Burgemeester:

Jean-Pierre De Groef

Alg. Directeur:

Daniël Schell

Fin. Directeur:

Ellen De Boeck

J4 : Balans

Jaarrekening 2023

Financiële nota Jaarrekening 2023 (2023/GE)

AfdrukDatum : 28/05/2024

Volgnummer budgettaire boekhouding : 105419

Volgnummer algemene boekhouding : 26922

	2023	2022
ACTIVA	128.227.469	125.044.151
I. Vlottende activa	18.741.697	16.637.672
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	12.328.191	11.345.654
B. Vorderingen op korte termijn	5.878.449	4.750.433
1. Vorderingen uit ruiltransacties	2.373.227	2.331.015
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	3.505.222	2.419.418
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0	0
D. Overlopende rekeningen van het actief	79.313	65.459
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	455.744	476.126
II. Vaste activa	109.485.772	108.406.479
A. Vorderingen op lange termijn	7.523.255	7.649.985
A. Vorderingen uit ruiltransacties	1.236.279	1.212.324
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	6.286.977	6.437.661
B. Financiële vaste activa	11.823.130	12.070.949
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke	11.746.905	11.994.839
3. OCMW-Verenigingen	6.665	6.665
4; Andere financiële vaste activa	69.560	69.445
C. Materiële vaste activa	89.604.407	88.005.790
1. Gemeenschapsgoederen	71.619.267	68.368.146
a. Terreinen en gebouwen	29.463.867	29.410.248
b. Wegen en andere infrastructuur	13.073.613	8.900.255
c. Installaties, machines en uitrusting	432.870	445.449
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	440.517	704.339
e. Leasing en soortgelijke rechten	28.093.177	28.792.630
f. Erfgoed	115.224	115.224
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	17.000.834	18.276.578
a. Terreinen en gebouwen	16.825.260	18.025.202
b. Installaties, machines en uitrusting	92.416	114.941
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	83.159	136.434
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0
3. Andere materiële vaste activa	984.306	1.361.067
a. Terreinen en gebouwen	984.306	1.361.067
b. Roerende goederen	0	0
D. Immateriële vaste activa	534.979	679.755

Schema J4 : Balans

	2023	2022
PASSIVA	128.227.469	125.044.151
I. Schulden	59.109.401	59.268.545
A. Schulden op korte termijn	11.928.416	11.110.869
1. Schulden uit ruiltransacties	8.223.167	7.270.070
<i>a. Voorzieningen voor risico's en kosten</i>	1.805.444	1.441.605
<i>b. Financiële schulden</i>	0	0
<i>c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties</i>	6.417.723	5.828.465
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	352.869	321.730
3. Overlopende rekeningen van het passief	13.500	9.786
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	3.338.881	3.509.282
B. Schulden op lange termijn	47.180.985	48.157.676
1. Schulden uit ruiltransacties	47.180.985	48.157.676
<i>a. Voorzieningen voor risico's en kosten</i>	9.330.465	7.237.811
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	9.330.465	7.237.811
2. Andere risico's en kosten	0	0
<i>b. Financiële schulden</i>	37.850.521	40.919.865
<i>c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties</i>	0	0
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	0
II. Nettoactief	69.118.067	65.775.606
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	21.919.939	18.189.320
B. Gecumuleerd overschot of tekort	-585.850	-197.693
C. Herwaarderingsreserves	14.484	14.483
D. Overig nettoactief	47.769.495	47.769.495

Gemeente Machelen
Woluwestraat 1
KBO: 0207539121

NIS: 23047

OCMW Machelen
Woluwestraat 1
KBO: 0212195319

NIS: 23047

Burgemeester:
Alg. Directeur:
Fin. Directeur:

Jean-Pierre De Groef
Daniël Schell
Ellen De Boeck

J5 : Staat van opbrengsten en kosten

Jaarrekening 2023

Financiële nota Jaarrekening 2023 (2023/GE)
AfdrukDatum : 28/05/2024
Volgnummer budgettaire boekhouding : 105419
Volgnummer algemene boekhouding : 26922

	2023	2022
I. Kosten	46.368.063	42.975.276
A. Operationele kosten	45.253.565	41.812.058
1. Goederen en diensten	9.150.273	8.619.438
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	18.437.439	17.757.169
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	7.692.632	6.017.223
4. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	2.403.268	2.249.197
5. Toegestane werkingssubsidies	6.925.034	6.475.508
6. Toegestane investeringsubsidies	432.089	298.874
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	355
8. Andere operationele kosten	212.829	394.295
B. Financiële kosten	1.114.498	1.163.218
II. Opbrengsten	45.979.906	42.846.217
A. Operationele opbrengsten	43.894.698	40.742.961
1. Opbrengsten uit de werking	7.946.663	7.964.302
2. Fiscale opbrengsten en boetes	22.104.720	19.883.991
3. Werkingssubsidies	12.827.016	11.882.756
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	<i>7.419.013</i>	<i>6.662.183</i>
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>5.408.003</i>	<i>5.220.572</i>
4. Recuperatie individuele hulpverlening	115.954	97.205
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	666.995	771.826
6. Andere operationele opbrengsten	233.351	142.880
B. Financiële opbrengsten	2.085.208	2.103.255
III. Overschot of tekort van het boekjaar	-388.157	-129.060
A. Operationele overschot of tekort	-1.358.867	-1.069.097
B. Financieel overschot of tekort	970.710	940.037
IV. Verwerking van het overschot of het tekort van het boekjaar	-388.157	-129.060
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-388.157	-129.060

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

Gemeente Machelen

Woluwestraat 1

KBO: 0207539121

NIS: 23047

OCMW Machelen

Woluwestraat 1

KBO: 0212195319

NIS: 23047

Burgemeester:

Jean-Pierre De Groef

Alg. Directeur:

Daniël Schell

Fin. Directeur:

Ellen De Boeck

T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Jaarrekening 2023

Toelichting Jaarrekening 2023 (2023/GE)

AfdrukDatum : 28/05/2024

Volgnummer budgettaire boekhouding : 105419

Volgnummer algemene boekhouding : 26922

Schema T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
ALGEMEEN							
Exploitatie							
Uitgaven	7.969.110	8.876.907	8.928.685	9.802.232	10.296.273	11.011.307	11.198.511
Ontvangsten	152.907	214.852	255.618	420.931	285.664	213.909	223.444
Saldo	-7.816.203	-8.662.055	-8.673.067	-9.381.300	-10.010.609	-10.797.398	-10.975.068
Investerings							
Uitgaven	4.820.176	577.317	312.508	231.531	442.395	1.398.069	796.000
Ontvangsten	0	18.696	2.710	4.000	3.000	3.500	0
Saldo	-4.820.176	-558.621	-309.798	-227.531	-439.395	-1.394.569	-796.000
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0
ALGEMENE FINANCIERING							
Exploitatie							
Uitgaven	1.269.080	1.613.048	1.574.124	1.364.335	1.349.390	865.953	789.857
Ontvangsten	21.848.790	23.622.058	26.596.849	29.584.197	29.520.837	29.843.412	30.365.324
Saldo	20.579.711	22.009.010	25.022.725	28.219.861	28.171.447	28.977.459	29.575.467
Investerings							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	127.976	1.000	1.000	277.798	0	1.235.000	0
Saldo	127.976	1.000	1.000	277.798	0	1.235.000	0
Financiering							
Uitgaven	3.635.639	4.014.183	4.098.718	4.269.648	4.651.296	4.390.560	3.340.228
Ontvangsten	844.739	549.627	2.887.282	1.029.903	0	1.730.687	8.883
Saldo	-2.790.900	-3.464.557	-1.211.436	-3.239.745	-4.651.296	-2.659.873	-3.331.345
BELEVEN							
Exploitatie							
Uitgaven	2.691.266	2.155.501	2.655.745	2.486.717	2.628.500	2.679.926	2.672.814
Ontvangsten	624.666	124.738	163.406	133.579	129.311	125.708	129.636
Saldo	-2.066.601	-2.030.763	-2.492.339	-2.353.138	-2.499.189	-2.554.218	-2.543.178
Investerings							
Uitgaven	411.881	676.263	2.923.673	1.103.186	899.477	1.037.045	86.593
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0

Saldo	-411.881	-676.263	-2.923.673	-1.103.186	-899.477	-1.037.045	-86.593
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	339.868	276.700	157.866	2.931
Ontvangsten	184.733	184.733	184.733	195.587	198.565	174.997	175.974
Saldo	184.733	184.733	184.733	-144.281	-78.135	17.131	173.043
ORGANISATIE							
Exploitatie							
Uitgaven	2.154	26.203	65.703	63.125	70.435	108.410	103.805
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.154	-26.203	-65.703	-63.125	-70.435	-108.410	-103.805
Investerings							
Uitgaven	0	57.003	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-57.003	0	0	0	0	0
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0
RUIJTE							
Exploitatie							
Uitgaven	6.733.611	8.608.942	8.790.020	9.181.040	9.360.181	10.036.895	9.869.578
Ontvangsten	1.426.740	1.807.297	1.676.862	1.748.733	1.787.671	1.817.655	1.805.002
Saldo	-5.306.871	-6.801.645	-7.113.158	-7.432.307	-7.572.510	-8.219.240	-8.064.575
Investerings							
Uitgaven	1.016.889	960.785	1.273.205	1.374.066	1.390.430	3.053.743	780.528
Ontvangsten	795.795	980.464	1.076.660	973.404	2.187.191	2.146.551	778.056
Saldo	-221.095	19.679	-196.545	-400.662	796.761	-907.192	-2.472
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	146.739	146.739	146.739	146.739	146.739	146.739	146.739
Saldo	146.739	146.739	146.739	146.739	146.739	146.739	146.739
WELZIJN							
Exploitatie							
Uitgaven	12.852.851	13.146.850	14.691.707	15.356.060	15.530.183	15.358.542	15.685.814
Ontvangsten	10.800.109	11.547.720	12.506.782	12.596.114	12.989.703	12.254.343	12.158.156
Saldo	-2.052.742	-1.599.130	-2.184.926	-2.759.946	-2.540.480	-3.104.199	-3.527.658
Investerings							

Uitgaven	3.727.307	683.510	329.816	193.673	390.400	375.715	22.500
Ontvangsten	-5.250	264.877	576.152	144.655	144.655	0	0
Saldo	-3.732.557	-418.633	246.336	-49.018	-245.745	-375.715	-22.500
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0

Gemeente Machelen
Woluwestraat 1
KBO: 0207539121

NIS: 23047

OCMW Machelen
Woluwestraat 1
KBO: 0212195319

NIS: 23047

Burgemeester: Jean-Pierre De Groef
Alg. Directeur: Daniël Schell
Fin. Directeur: Ellen De Boeck

T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Jaarrekening 2023

Toelichting Jaarrekening 2023 (2023/GE)

AfdrukDatum : 28/05/2024

Volgnummer budgettaire boekhouding : 105419

Volgnummer algemene boekhouding : 26922

I. Exploitatie-uitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele uitgaven	30.297.809	33.256.368	35.542.765	37.139.034	38.122.526	39.340.243	39.676.363
1. Goederen en diensten	6.846.342	7.259.728	8.666.734	9.160.468	9.793.936	8.421.391	7.960.119
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	15.990.420	16.982.158	17.757.169	18.437.439	18.496.701	21.032.497	21.806.451
<i>a. Politiek personeel</i>	385.357	372.962	400.693	425.889	429.482	417.762	489.566
<i>b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	6.568.281	6.762.480	6.152.071	5.980.416	6.153.700	6.151.180	6.228.538
<i>c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	8.283.169	8.987.959	10.416.757	11.203.713	11.045.482	13.558.141	14.164.892
<i>d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur</i>	11.165	13.695	14.444	7.303	4.324	0	0
<i>e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>f. Andere personeelskosten</i>	590.279	692.407	636.472	647.556	642.364	686.411	700.073
<i>g. Pensioenen</i>	152.170	152.655	136.733	172.562	221.348	219.002	223.382
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	1.691.413	1.965.215	2.249.084	2.403.266	2.609.487	2.631.687	2.540.050
4. Toegestane werkingssubsidies	5.746.203	6.604.807	6.475.508	6.925.034	7.008.662	7.136.483	7.251.107
- <i>aan de districten</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	0	0	0	7.732	49.107	36.951	37.690
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de politiezone</i>	2.511.043	3.289.466	3.396.374	3.396.374	3.396.374	3.396.374	3.396.374
- <i>aan de hulpverleningszone</i>	1.502.695	0	1.685.488	1.999.507	1.999.507	2.093.034	2.176.755
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)</i>	406.657	0	0	593.730	1.154.084	1.177.795	1.205.959
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	1.972	4.574	5.933	6.357	25.125	25.125	25.125
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere begunstigen</i>	1.323.837	3.310.767	1.387.712	921.334	384.464	407.203	409.203
5. Andere operationele uitgaven	23.431	444.460	394.271	212.826	213.740	118.185	118.635
B. Financiële uitgaven	1.220.263	1.171.082	1.163.218	1.114.474	1.112.436	720.790	644.016
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	1.213.907	1.157.368	1.154.601	1.108.318	1.108.825	717.190	640.416
- <i>aan financiële instellingen</i>	1.209.990	896.236	445.079	384.910	432.724	373.191	302.548
- <i>aan andere entiteiten</i>	3.917	261.131	709.522	723.407	676.101	343.999	337.868
2. Andere financiële uitgaven	6.355	13.714	8.617	6.156	3.611	3.600	3.600

C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0
--	---	---	---	---	---	---	---

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele ontvangsten	33.582.293	36.083.322	39.971.081	43.227.741	43.493.454	43.310.035	43.736.568
1. Ontvangsten uit de werking	6.334.606	7.601.991	7.964.248	7.946.701	8.071.058	8.321.255	8.455.049
2. Fiscale ontvangsten en boetes	15.789.496	17.358.558	19.883.991	22.104.720	22.414.994	22.551.407	22.861.145
<i>a. Aanvullende belastingen</i>	<i>13.296.882</i>	<i>16.596.459</i>	<i>16.020.037</i>	<i>18.703.854</i>	<i>18.025.349</i>	<i>18.390.207</i>	<i>18.949.945</i>
- <i>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>	<i>8.826.323</i>	<i>10.949.200</i>	<i>10.825.842</i>	<i>12.181.813</i>	<i>11.413.840</i>	<i>12.294.760</i>	<i>12.933.687</i>
- <i>Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>	<i>2.784.760</i>	<i>2.546.571</i>	<i>2.710.805</i>	<i>3.939.669</i>	<i>3.909.633</i>	<i>3.260.683</i>	<i>3.464.970</i>
- <i>Andere aanvullende belastingen</i>	<i>1.685.799</i>	<i>3.100.688</i>	<i>2.483.390</i>	<i>2.582.372</i>	<i>2.701.876</i>	<i>2.834.764</i>	<i>2.551.288</i>
<i>b. Andere belastingen en boetes</i>	<i>2.492.614</i>	<i>762.099</i>	<i>3.863.954</i>	<i>3.400.865</i>	<i>4.389.645</i>	<i>4.161.200</i>	<i>3.911.200</i>
3. Werkingssubsidies	10.815.965	10.895.532	11.882.756	12.827.016	12.731.078	12.179.343	12.093.669
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	<i>6.025.416</i>	<i>6.229.865</i>	<i>6.662.183</i>	<i>7.419.013</i>	<i>7.083.828</i>	<i>7.343.490</i>	<i>7.555.664</i>
- <i>Gemeentefonds</i>	<i>4.816.996</i>	<i>4.965.049</i>	<i>5.206.051</i>	<i>5.600.086</i>	<i>5.363.615</i>	<i>5.526.690</i>	<i>5.695.682</i>
- <i>Andere algemene werkingssubsidies</i>	<i>1.208.420</i>	<i>1.264.815</i>	<i>1.456.132</i>	<i>1.818.927</i>	<i>1.720.213</i>	<i>1.816.799</i>	<i>1.859.981</i>
- <i>van de federale overheid</i>	<i>-5.000</i>	<i>-4.287</i>	<i>3.049</i>	<i>1.606</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	<i>1.208.420</i>	<i>1.269.047</i>	<i>1.453.083</i>	<i>1.817.320</i>	<i>1.718.983</i>	<i>1.816.744</i>	<i>1.859.926</i>
- <i>van de provincie</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van de gemeente</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van het OCMW</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van andere entiteiten</i>	<i>5.000</i>	<i>55</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1.230</i>	<i>55</i>	<i>55</i>
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>4.790.549</i>	<i>4.665.668</i>	<i>5.220.572</i>	<i>5.408.003</i>	<i>5.647.250</i>	<i>4.835.853</i>	<i>4.538.006</i>
- <i>van de federale overheid</i>	<i>1.796.155</i>	<i>1.467.779</i>	<i>1.911.675</i>	<i>2.331.967</i>	<i>2.615.635</i>	<i>2.551.145</i>	<i>2.397.622</i>
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	<i>2.736.679</i>	<i>2.022.200</i>	<i>2.745.724</i>	<i>2.881.967</i>	<i>2.993.615</i>	<i>2.233.375</i>	<i>2.082.384</i>
- <i>van de provincie</i>	<i>0</i>	<i>949</i>	<i>1.308</i>	<i>2.201</i>	<i>18.000</i>	<i>18.000</i>	<i>18.000</i>
- <i>van de gemeente</i>	<i>0</i>	<i>30.996</i>	<i>107.485</i>	<i>83.360</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van het OCMW</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van andere entiteiten</i>	<i>257.715</i>	<i>1.143.743</i>	<i>454.380</i>	<i>108.507</i>	<i>20.000</i>	<i>33.333</i>	<i>40.000</i>
4. Recuperatie individuele hulpverlening	114.958	99.276	97.205	115.954	34.751	65.500	130.500
5. Andere operationele ontvangsten	527.268	127.966	142.880	233.351	241.573	192.529	196.205
B. Financiële ontvangsten	1.270.919	1.233.342	1.228.436	1.255.814	1.219.732	944.993	944.993
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0

III. Exploitatiesaldo	3.335.140	2.889.214	4.493.533	6.230.046	5.478.224	4.193.995	4.361.183
-----------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	101	2.105	110	1.115	115	120	125
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	1.000	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vast activa	101	2.105	110	115	115	120	125
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	9.284.984	2.478.698	4.398.255	2.406.934	2.628.180	4.570.645	1.193.593
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.284.984	2.478.698	4.398.255	2.406.934	2.628.180	4.570.645	1.193.593
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	8.028.777	469.136	497.795	994.979	1.236.446	2.892.296	825.000
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	325.899	666.303	565.412	140.908	143.318	506.682	300.000
<i>c. Roerende goederen</i>	734.524	793.632	447.766	241.144	410.056	693.285	59.710
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	195.785	549.627	2.887.282	1.029.903	838.359	478.382	8.883
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	115.861	151.518	141.964	62.319	62.319	250.428	105.000
D. Toegestane investeringssubsidies	575.307	322.556	298.874	432.089	432.089	1.043.379	386.903
- <i>aan de districten</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan autonome provinciebedrijven (APB)</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de politiezone</i>	133.688	0	0	181.390	181.390	396.810	144.550
- <i>aan de hulpverleningzone</i>	239.674	0	250.418	224.881	224.881	207.551	215.853
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden</i>	156.382	0	0	0	228.792	133.043	0
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	19.081	50.000	21.500	0	0	50.000	0
- <i>aan andere begunstigen</i>	26.483	272.556	26.955	25.817	-202.975	255.975	26.500

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	654.860	0	0	277.773	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	654.860	0	0	277.773	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vast activa	0	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	140.935	1.000.160	1.026.708	977.429	2.190.191	2.856.859	778.056
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	19.696	4.685	4.000	3.000	3.500	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	19.696	4.685	4.000	3.000	3.500	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	140.935	980.464	1.022.023	973.429	2.187.191	2.853.359	778.056
<i>a. Onroerende goederen</i>	140.935	980.464	1.022.023	973.429	2.187.191	2.853.359	778.056
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	122.725	264.877	629.814	144.655	144.655	528.192	0
- <i>van de federale overheid</i>	0	131.567	0	0	0	0	0
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	122.725	0	517.600	144.655	144.655	272.486	0
- <i>van de provincie</i>	0	0	255.705	0	0	255.705	0
- <i>van de gemeente</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van het OCMW</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van andere entiteiten</i>	0	133.310	-143.492	0	0	0	0
III. Investeringsaldo	-9.057.733	-1.689.841	-3.182.681	-1.502.600	-787.857	-2.479.521	-907.565
Saldo exploitatie en investeringen	-5.722.593	1.199.373	1.310.853	4.727.446	4.690.367	1.714.474	3.453.618

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Vereffening van financiële schulden	3.635.639	4.014.183	4.098.718	4.269.648	4.651.296	4.390.560	3.340.228
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	3.526.678	3.559.048	3.654.204	3.539.577	3.552.851	3.176.791	3.089.729
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	108.961	455.136	444.515	730.072	1.098.445	1.213.769	250.499
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	339.868	276.700	157.866	2.931
1. Toegestane leningen	0	0	0	339.868	276.700	157.866	2.931
- <i>aan autonome provinciebedrijven (APB)</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de politiezone</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de hulpverleningszone</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)</i>	0	0	0	212.995	276.700	157.866	2.931
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere begunstigen</i>	0	0	0	126.873	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0	0

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Aangaan van financiële schulden	844.739	549.627	2.887.282	1.029.903	0	1.730.687	8.883
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	844.739	549.627	2.887.282	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	0	0	1.029.903	0	1.730.687	8.883
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	331.472	331.472	331.472	342.325	345.303	321.736	322.713
1. Terugvordering van toegestane leningen	331.472	331.472	331.472	342.325	345.303	321.736	322.713
a. Periodieke terugvorderingen	331.472	331.472	331.472	342.325	345.303	321.736	322.713
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
III. Financieringsaldo	-2.459.428	-3.133.085	-879.965	-3.237.288	-4.582.693	-2.496.003	-3.011.564
Budgettair resultaat van het boekjaar	-8.182.021	-1.933.712	430.888	1.490.158	107.674	-781.529	442.054

Gemeente Machelen

Woluwestraat 1

KBO: 0207539121

NIS: 23047

OCMW Machelen

Woluwestraat 1

KBO: 0212195319

NIS: 23047

Burgemeester:

Jean-Pierre De Groef

Alg. Directeur:

Daniël Schell

Fin. Directeur:

Ellen De Boeck

T3 : Investeringsproject

Jaarrekening 2023

Toelichting Jaarrekening 2023 (2023/GE)

AfdrukDatum : 28/05/2024

Volgnummer budgettaire boekhouding : 105419

Volgnummer algemene boekhouding : 26922

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	2.072.466	0	352.715	363.200	2.788.381
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.072.466	0	352.715	363.200	2.788.381
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	1.977.111	0	265.000	350.000	2.592.111
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	95.355	0	87.715	13.200	196.270
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	76.317	0	0	0	76.317
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0

2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	436.311	0	0	0	436.311

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	5.018	0	0	0	5.018
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	5.018	0	0	0	5.018
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	5.018	0	0	0	5.018
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0

2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	944.377	0	45.500	10.000	999.877
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	944.377	0	45.500	10.000	999.877
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	700.784	0	0	0	700.784
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	243.594	0	45.500	10.000	299.094
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0

2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	126.317	0	0	0	126.317

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	1.756.581	0	0	0	1.756.581
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.756.581	0	0	0	1.756.581
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	1.213.445	0	0	0	1.213.445
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	543.137	0	0	0	543.137
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0

2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	544.807	0	0	0	544.807

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	4.700.283	0	1.619.525	0	6.319.808
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	4.700.283	0	1.619.525	0	6.319.808
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	4.655.059	0	1.533.980	0	6.189.039
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	45.224	0	85.545	0	130.769
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	40.581	0	50.000	0	90.581
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	-25	0	0	0	-25
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	-25	0	0	0	-25
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	1.000	0	0	0	1.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.000	0	0	0	1.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	1.000	0	0	0	1.000
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0

2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	173.060	0	68.500	5.000	246.560
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	173.060	0	68.500	5.000	246.560
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	48.703	0	16.000	0	64.703
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	20.991	0	0	0	20.991
<i>c. Roerende goederen</i>	0	103.366	0	52.500	5.000	160.866
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	40.329	0	15.000	10.000	65.329
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0

2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	1.095.514	0	456.044	21.000	1.572.559
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.095.514	0	456.044	21.000	1.572.559
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	1.095.514	0	456.044	21.000	1.572.559
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	26.406	0	3.500	0	29.906
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	26.406	0	3.500	0	29.906
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	26.406	0	3.500	0	29.906
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0

2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	57.795	0	525.000	0	582.795
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	57.795	0	525.000	0	582.795
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	49.061	0	525.000	0	574.061
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	8.734	0	0	0	8.734
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0

2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	1.199.903	0	497.955	100.639	1.798.498
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.199.903	0	497.955	100.639	1.798.498
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	170.000	0	0	0	170.000
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	10.690	2.931	13.621
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	1.029.903	0	487.265	97.708	1.614.876
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	104.791	0	53.683	26.500	184.973
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0

2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	1.326.379	0	964.764	368.987	2.660.130
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	655.860	0	0	0	655.860
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	655.860	0	0	0	655.860
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0

2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	2.000	0	0	0	2.000
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	2.000	0	0	0	2.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	765.608	0	1.330.316	0	2.095.924
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	765.608	0	1.330.316	0	2.095.924
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	750.252	0	1.330.316	0	2.080.568
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	10.123	0	0	0	10.123
<i>c. Roerende goederen</i>	0	5.233	0	0	0	5.233
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	73.104	0	100.000	591.643	764.747
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	-1.000	0	0	0	-1.000
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	-1.000	0	0	0	-1.000
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0

2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	54.637	0	272.486	0	327.123

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	281.912	0	240.428	100.000	622.340
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0

2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	119.752	0	47.000	47.000	213.752
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	119.752	0	47.000	47.000	213.752
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	70.233	0	47.000	47.000	164.233
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	49.520	0	0	0	49.520
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	3.116.850	0	3.631.415	0	6.748.265
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0

2. Andere materiële vaste activa	0	3.116.850	0	3.631.415	0	6.748.265
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	3.116.850	0	3.631.415	0	6.748.265
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	15.663	0	15.000	0	30.663
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	15.663	0	15.000	0	30.663
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	15.663	0	15.000	0	30.663
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0

2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	1.000	0	0	0	1.000
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	1.000	0	0	0	1.000
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	3.995.443	0	0	0	3.995.443
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.995.443	0	0	0	3.995.443
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	351.021	0	0	0	351.021
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	11.727	0	0	0	11.727
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	3.632.694	0	0	0	3.632.694
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	277.798	0	0	0	277.798
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	277.798	0	0	0	277.798
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	975	0	0	0	975
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	975	0	0	0	975
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	975	0	0	0	975
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0

2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	431	0	245	130	806
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	431	0	245	130	806
B. Investerings in materiële vaste activa	0	1.667.408	0	806.682	300.000	2.774.090
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.667.408	0	806.682	300.000	2.774.090
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	1.667.408	0	806.682	300.000	2.774.090
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	156.382	0	361.835	0	518.217
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0

2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	255.705	0	255.705

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	693	0	0	0	693
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0

<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Gemeente Machelen

Woluwestraat 1

KBO: 0207539121

NIS: 23047

OCMW Machelen

Woluwestraat 1

KBO: 0212195319

NIS: 23047

Burgemeester:

Jean-Pierre De Groef

Alg. Directeur:

Daniël Schell

Fin. Directeur:

Ellen De Boeck

T4 : Evolutie van de financiële schulden

Jaarrekening 2023

Toelichting Jaarrekening 2023 (2023/GE)

AfdrukDatum : 28/05/2024

Volgnummer budgettaire boekhouding : 105419

Volgnummer algemene boekhouding : 26922

Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Financiële schulden op lange termijn	44.380.123	42.238.628	40.919.865	37.850.521	35.439.800	32.324.880
1. Financiële schulden op 1 januari	31.712.802	44.380.123	42.238.628	40.919.865	37.850.521	35.439.800
2. Nieuwe leningen	844.739	549.627	2.887.282	1.029.903	1.730.687	8.883
3. Aflossingen	-108.961	-455.136	-444.515	-730.072	-1.213.769	-250.499
4. Overboekingen	-4.045.508	-3.892.490	-3.761.530	-3.369.176	-3.089.729	-2.873.304
5. Andere mutaties	15.977.050	1.656.503	0	0	162.090	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	3.068.514	3.401.956	3.509.282	3.338.881	3.089.729	2.873.304
1. Financiële schulden op 1 januari	2.549.684	3.068.514	3.401.956	3.509.282	3.338.881	3.089.729
2. Aflossingen	-3.526.678	-3.559.048	-3.654.204	-3.539.577	-3.176.791	-3.089.729
3. Overboekingen	4.045.508	3.892.490	3.761.530	3.369.176	3.089.729	2.873.304
4. Andere mutaties	0	0	0	0	-162.090	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0	0	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	47.448.637	45.640.583	44.429.147	41.189.402	38.529.529	35.198.184

Gemeente Machelen

Woluwestraat 1

KBO: 0207539121

NIS: 23047

OCMW Machelen

Woluwestraat 1

KBO: 0212195319

NIS: 23047

Burgemeester:

Jean-Pierre De Groef

Alg. Directeur:

Daniël Schell

Fin. Directeur:

Ellen De Boeck

T5 : Toelichting bij de balans

Jaarrekening 2023

Toelichting Jaarrekening 2023 (2023/GE)

AfdrukDatum : 28/05/2024

Volgnummer budgettaire boekhouding : 105419

Volgnummer algemene boekhouding : 26922

Schema T5 : Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboekingen	Herwaardering	Afschrijving en waardevermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
A. Financiële vaste activa	12.070.949	1.115	248.934	0	1	0	0	11.823.130
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke	11.994.839	1.000	248.934	0	1	0	0	11.746.905
3. OCMW-verenigingen	6.665	0	0	0	0	0	0	6.665
4. Andere financiële vaste activa	69.445	115	0	0	0	0	0	69.560
B. Materiële vaste activa	88.005.790	2.406.934	969.218	0	0	5.029.044	5.189.946	89.604.407
1. Gemeenschapsgoederen	68.368.146	2.372.122	-4.211	0	0	3.678.192	4.552.982	71.619.267
a. Terreinen en gebouwen	29.410.248	969.293	0	0	0	915.674	0	29.463.867
b. Wegen en andere infrastructuur	8.900.255	140.908	0	0	0	527.550	4.560.000	13.073.613
c. Installaties, machines en uitrusting	445.449	73.947	0	0	0	86.526	0	432.870
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	704.339	158.071	-4.211	0	0	419.086	-7.018	440.517
e. Leasing en soortgelijke rechten	28.792.630	1.029.903	0	0	0	1.729.356	0	28.093.177
f. Erfgoed	115.224	0	0	0	0	0	0	115.224
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	18.276.578	34.812	0	0	0	1.310.556	0	17.000.834
a. Terreinen en gebouwen	18.025.202	25.686	0	0	0	1.225.628	0	16.825.260
b. Installaties, machines en uitrusting	114.941	0	0	0	0	22.526	0	92.416
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	136.434	9.127	0	0	0	62.402	0	83.159
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Andere materiële vaste activa	1.361.067	0	973.429	0	0	40.296	636.964	984.306
a. Terreinen en gebouwen	1.361.067	0	973.429	0	0	40.296	636.964	984.306
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Immateriële vaste activa	679.755	62.319	0	0	0	207.095	0	534.979

Mutatiestaat van het nettoactief					
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente MACHELEN	9.433.389	0	377.554	4.560.000	13.615.835
O.C.M.W. MACHELEN	8.755.931	0	451.828	0	8.304.104
Totaal	18.189.320	0	829.382	4.560.000	21.919.939
B. Gecumuleerd overschot of tekort	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkost gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente MACHELEN	-1.681.536	4.764.868	-5.153.025	0	-2.069.693
O.C.M.W. MACHELEN	1.483.843	-5.153.025	5.153.025	0	1.483.843
Totaal	-197.693	-388.157	0	0	-585.850
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente MACHELEN	14.483	1	0	0	14.484
O.C.M.W. MACHELEN	0	0	0	0	0
Totaal	14.483	1	0	0	14.484
D. Overig nettoactief	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente MACHELEN	42.533.900	0		0	42.533.900
O.C.M.W. MACHELEN	5.235.595	0		0	5.235.595
Totaal	47.769.495	0		0	47.769.495
E. Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente MACHELEN	50.300.237			3.794.289	54.094.526
O.C.M.W. MACHELEN	15.475.369			-451.828	15.023.542
Totaal	65.775.606			3.342.462	69.118.067

Een overzicht van de financiële risico's

We geven hierbij een omschrijving van de financiële risico's die het bestuur loopt en van de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt of kan beschikken om die risico's te dekken. We gebruiken hiervoor een rubricering aangeboden door het Agentschap Binnenlands Bestuur op hun website.

Risico's inzake het schuldbeheer

De schuldportefeuille van het lokaal bestuur bestaat zowel uit leningen met vaste rentevoeten als uit leningen met indekkingen op vaste rentevoeten. Zowel in 2022 als in 2023 werden op verschillende leningen nieuwe veiligheids ingebouwd die ons op langere termijn moeten behouden voor een te sterke stijging van onze rentevoeten.

We monitoren dit, in samenwerking met onze bank, en grijpen nog in wanneer een opportuniteit zich aandient om ook de leningen te beveiligen wanneer nodig. Periodiek worden onze leningen, samen met de bank, overlopen om kort op de bal te kunnen spelen.

We gingen in 2023 geen nieuwe leningen aan en we voorzien dit ook niet in de komende jaren van het huidige MJP. We voorzien dan ook geen reëel financieringsrisico.

Risico's inzake het thesauriebeheer

Er wordt enkel geld aangehouden bij banken met een goede kredietwaardigheidsrating. De liquide middelen van het lokaal bestuur worden gespreid over verschillende financiële instellingen om het solvabiliteitsrisico op te vangen.

Op dit ogenblik zijn er geen lopende beleggingen, behoudens het aanhouden van spaarrekeningen.

In 2023 werd ook voor het eerst werk gemaakt van een thesaurieplanning, die ook voor de volgende jaren zal opgemaakt en gevolgd worden.

Risico's inzake evolutie van de exploitatie-ontvangsten

Assumpties bij opmaak van het MJP (inflatie en impact op APB en OV)

De opbrengst van APB is afhankelijk van conjunctuur, levensstandaard en samenstelling inwoners. Er is een negatieve impact door de taxshift van de federale overheid, maar een gunstige impact door de snel stijgende inflatie.

De opbrengsten uit de onroerende voorheffing werden ingeschreven op basis van de ontvangen ramingen van Vlaanderen.

Door de jaarlijkse grote stijging van de bevolking in onze gemeente, o.a. door gerealiseerde of nog op til zijnde in gebruiknames van projecten (waaronder de kernversterking Machelen), de verleende bouwvergunningen in Diegem Zuid en toekomstige mogelijke ontwikkelingen van de

Broeksite en Strategisch project Machelen-Vilvoorde en de plannen inzake renovatie Brucargo, zal de nominale stijging van de belastingsopbrengsten de komende jaren blijven stijgen in onze gemeente.

De opbrengsten uit de verkeersbelasting staan onder druk door de verplichte elektrificatie van de salariswagens, die als gevolg vrijgesteld zijn van die belasting. Gezien de aanwezigheid van leasebedrijven op ons grondgebied kan deze impact voor Machelen groot worden in de toekomst.

Afhankelijkheid van 1 of enkele grote belastingbetalers

De opbrengsten van de verblijfsbelasting zijn afhankelijk van een tiental grote hotels. Het aantal hotels blijft voorts stabiel en het is ook te verwachten dat dit de komende jaren zo zal blijven, gezien onze nabijheid bij zowel Brussel als de nationale luchthaven.

Hetzelfde geldt voor een aantal van de bedrijven die ons de grootste opbrengsten OV bezorgen. Ook hier valt niet te verwachten dat er meteen een grootschalige herlokalisatie zou gebeuren.

De belastbare basis van onze lokale belasting op bedrijvigheid is een heikel punt door het enorm grote aantal bedrijven op ons grondgebied en de gebrekkige informatie die hierover soms te vinden is. Daarom is de opbrengst van die belasting jaarlijks meer en meer onzeker.

De impact van de vergrijzing op de aanvullende personenbelasting

Machelen is een zeer “groene” gemeente. De impact van de vergrijzing is dus zo goed als onbestaande in onze gemeente.

De wanbetaling van belastingen en retributies

Dit risico wordt beheerst door de procedure met het tijdig opsporen en opvolgen ondermeer via deurwaarders. We volgen de openstaande vorderingen maandelijks op via een geijkte procedure, die ervoor zorgt dat de bedragen die als oninvorderbaar moeten beschouwd worden kleiner en kleiner worden.

Het grootste risico zit hier nog in de belasting op ongeadresseerd drukwerk, waar heel wat bezwaren worden op ingediend. Deze worden nauwgezet opgevolgd en ook juridisch verdedigd. Een eerste uitspraak in 2023 was negatief voor ons lokaal bestuur, maar er werd bezwaar aangetekend. Het is dus weer wachten op de volgende uitspraken.

Risico's inzake evolutie van de exploitatie-uitgaven

In de laatste AMJP werd rekening gehouden met stijgende inflatie. De huidige vooruitzichten spreken van een eerder stabiliserende inflatie. Onze ramingen zouden normaal dus voldoende hoog moeten zijn.

Risico's inzake bepaalde overeenkomsten

Borgstellingen

De gemeente heeft zich borg gesteld voor een lening van het OCMW in 2017. Gezien we nu één lokaal bestuur zijn, is het risico is hier onbestaande. Alle andere borgstellingen zijn ondertussen afgelopen.

Subsidiebeloften

Alle subsidiebeloften zijn opgenomen in het meerjarenplan. In de toekomst zijn alleen reeds bevestigde subsidies opgenomen in het meerjarenplan.

Toegestane leningen

Er werd een lening toegestaan aan TMVW, waarvan de terugbetalingen werden bevestigd in de laatst ontvangen ramingen van Farys. Er zijn momenteel dus geen aanwijzingen om aan te nemen dat deze lening niet terugbetaald zou worden.

Langdurige overeenkomsten

DBFM Scholen van Morgen: Het nieuwe gebouw voor onze secundaire school GISO werd gebouwd binnen de PPS-constructie 'Scholen van Morgen'. Deze PPS is tussen AG Real Estate, BNP Paribas Fortis en de Vlaamse Overheid. In deze AMJP zijn alle nodige aflossingen voorzien van dit project ten laste van het lokaal bestuur, op basis van ontvangen ramingen, tot eind 2023. Gezien ons gemeentelijk onderwijs sinds 1 september 2023 overgedragen is aan het Go! werden de effecten van deze PPS uit het AMJP gehaald vanaf 1 januari 2024. De officiële overdracht van de overeenkomst aan het Go! laat juridisch op zich wachten, maar ondertussen zijn we overeengekomen met het Go! dat we de beschikbaarheidsvergoeding aan hen mogen doorfactureren, gezien zij de gebouwen ondertussen gebruiken.

PPS Matexi: Een zelfde soort PPS-constructie werd aangegaan met Matexi voor het opwaarderen van het Machels dorpscentrum en het bouwen van o.a. een aantal appartementsgebouwen en de kribbe. Voor deze constructie werden alle nodige inkomsten en uitgaven, op basis van de huidige ramingen, ingeschreven in dit MJ. Gezien er een betalingsbelofte van Matexi in de overeenkomst vervat zit, is het risico hier ook beperkt.

Risico's inzake verplichtingen tegenover verbonden partijen

De dotaties van zowel de politiezone als de hulpverleningszones zijn ingeschreven in het laatste AMJP zoals bevestigd door beide algemene vergaderingen.

Om het beheer van ons sportpatrimonium door Farys te kunnen laten doen, werd in Farys dat patrimonium als actief ingebracht. Farys deed investeringen in dit patrimonium. Wij schreven, op basis van de ramingen van Farys, zowel de aflossing van die investeringen als de jaarlijkse terugbetaling van exploitatiekosten in het laatste AMJP.

Andere risico's

De inschatting van de verkoopprijs van geplande verkopen van onroerende goederen gebeurde op basis van een officiële schatting.

Waarderingsregels

Algemene principes

INVESTERING OF EXPLOITATIE

Alle vermogensbestanddelen worden uitgedrukt en gewaardeerd aan hun gebruikswaarde. De gebruikswaarde van een activum stemt overeen met de toekomstige economische voordelen of het dienstverleningspotentieel dat het activum voor het bestuur zal opleveren.

Alle vermogensbestanddelen worden afzonderlijk gewaardeerd en voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen.

In afwijking op deze regel opteert het bestuur ervoor om het meubilair, de kantooruitrusting, het klein materieel, alsook de grond- en hulpstoffen die bestendig worden hernieuwd en waarvan de aanschaffingswaarde te verwaarlozen is in verhouding tot het balanstotaal, in de boekhouding op te nemen voor een vast bedrag. De prijs voor de hernieuwing van deze bestanddelen komt ten laste van het exploitatieresultaat.

In aansluiting op voorgaande opteert het bestuur ervoor om individuele roerende verrichtingen van minder dan € 2.500 die geen deel uitmaken van een ruimer 'project', niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat. Voor verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen wordt dit bedrag verhoogd naar € 7.500.

AANSCHAFFINGSWAARDE

Het bestuur hanteert als algemene regel dat elk actiefbestanddeel gewaardeerd wordt tegen aanschaffingswaarde en neemt voor dat bedrag de bestanddelen op in de balans, onder aftrek van de gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen. In sommige gevallen kan het actief ook worden geherwaardeerd. Op deze algemene regel zijn hieronder afwijkingen bepaald.

Met de aanschaffingswaarde wordt bedoeld de aanschaffingsprijs (aankoopprijs + bijkomende kosten), de ruilwaarde, de vervaardigingsprijs (aanschaffingsprijs grondstoffen,...+ rechtstreekse productiekosten), de schenkingswaarde (marktwaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het openvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten) of de inbrengwaarde.

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

Afschrijvingen drukken de slijtage uit van het actief met een beperkte gebruiksduur. Het afschrijvingsbedrag wordt per financieel boekjaar bepaald door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur, uitgedrukt in jaren. Ten minste aan het einde van elk financieel boekjaar wordt de restwaarde en de gebruiksduur van de activa opnieuw geëvalueerd. **Het bestuur opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel.**

Het bestuur boekt waardeverminderingen op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen om rekening te houden met (al dan niet als definitief aan te merken) ontwaarding van activa bij de afsluiting van het boekjaar. Waardeverminderingen zijn correcties op de aanschaffingswaarde die niet voortvloeien uit hun *waarschijnlijke* nuttigheids- of gebruiksduur (bv. naar aanleiding van een schadegeval). Dit houdt in dat waardeverminderingen zowel mogelijk zijn voor activa met een beperkte (gebouwen) als een onbeperkte levensduur (gronden). Waardeverminderingen blijven niet behouden als de boekhoudkundige waarde van het activum daardoor op het einde van het boekjaar lager is dan de gebruikswaarde. In dat geval worden de waardeverminderingen teruggenomen.

HERWAARDERINGEN

Sommige activa kunnen worden geherwaardeerd om hun boekwaarde in overeenstemming te brengen met een marktwaarde. Herwaardering is enkel toegestaan voor de financiële vaste activa en overige materiële vaste activa. Bij de herwaardering van een actief, wordt de volledige categorie waartoe dat actief behoort, geherwaardeerd. De overige materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur worden op basis van deze geherwaardeerde waarde afgeschreven.

Afwijkingen en specifieke waarderingsregels

GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

Het bestuur waardeert de liquide middelen en de geldbeleggingen, tegen de nominale waarde. De aandelen en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

Het bestuur past op de liquide middelen en geldbeleggingen waardeverminderingen toe als blijkt dat de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde. Er zullen bovendien aanvullende waardeverminderingen geboekt worden om rekening te houden met de evolutie van hun realisatie- of marktwaarde of met de risico's die inherent zijn aan de aard van de producten in kwestie of van de uitgevoerde activiteit.

VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

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, zijnde :***

<i>Ouder dan 2 jaar - jonger dan 3jaar :</i>	<i>10%</i>
<i>Ouder dan 3 jaar - jonger dan 5 jaar :</i>	<i>40%</i>
<i>Ouder dan 5 jaar</i>	<i>60%</i>

Het bestuur opteert ervoor om ook waardeverminderingen toe te passen als hun realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan hun boekhoudkundige waarde.

VOORRADEN

De voorraden die het bestuur heeft verworven naar aanleiding van een ruiltransacties, waardeert ze tegen de aanschaffingswaarde of de marktwaarde op de balansdatum als die lager is. De waardering tegen een lagere marktwaarde, zal niet worden behouden als de marktwaarde achteraf hoger is dan de lagere waarde waartegen de voorraad werd gewaardeerd. De voorraden die verworven zijn door niet-ruiltransacties, worden gewaardeerd tegen de marktwaarde op de datum van de verwerving. Deze zullen echter niet worden gewaardeerd indien ze gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld of verbruikt worden in het productieproces van goederen die gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld.

Het bestuur opteert ervoor om initieel geen voorraden uit te drukken. In afwijking zal geopteerd worden voor de FIFO-waardering (waardering voorraden aan de 'recentste' aankooprijzen).

FINANCIEEL VASTE ACTIVA

Belangen of aandelen in rechtspersonen worden in de boekhouding opgenomen tegen hun aanschaffingswaarde. De aanschaffingswaarde van belangen of aandelen, ontvangen als vergoeding voor inbrengen die niet bestaan in contanten of die voortkomen uit de omzetting van vorderingen,

stemt overeen met de conventionele waarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen. Als de conventionele waarde echter lager is dan de marktwaarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen, wordt de aanschaffingswaarde geherwaardeerd tot de hogere marktwaarde.

Er worden waardeverminderingen toegepast op de belangen en de aandelen die onder de financiële vaste activa zijn opgenomen in geval van duurzame minderwaarde of ontwaarding, verantwoord door de toestand, de rentabiliteit of de vooruitzichten van de entiteit waarin de belangen of de aandelen worden aangehouden. Het bestuur zal ook op de vorderingen, inclusief de vastrentende effecten, die in de financiële vaste activa zijn opgenomen waardeverminderingen toepassen als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag.

MATERIËLE VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa worden onderverdeeld in 3 categorieën. De **gemeenschapsgoederen** zijn de roerende en onroerende activa die worden aangewend binnen het 'maatschappelijk doel' van de organisatie, los van enige bedrijfseconomische activiteit. De **bedrijfsmatige activa** worden aangewend binnen een bedrijfsmatige context, dat betekent waar een bepaald rendement of zekere productiviteit kan worden gekoppeld aan de aangewende activa. De diensten verbonden aan deze activa worden aangeboden aan concurrentiële tarieven, die beogen zoveel als mogelijk de kosten verbonden aan deze diensten te dekken. De **overige activa** worden voor geen van vorige doeleinden aangewend, maar worden aangehouden als '(on)roerende reserve'. Deze activa zijn niet nuttig bij het functioneren van het bestuur, en kunnen mogelijks in de toekomst worden gerealiseerd ter financiering van andere investeringen.

Tot het **erfgoed** behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, ... waarde. Erfgoed zal in veel gevallen weinig economische voordelen opleveren of weinig dienstenpotentieel inhouden. Deze hebben dus in principe geen gebruikswaarde. Daarom zal op de aanschafwaarde van deze activa een waardevermindering worden toegepast om de boekhoudkundige waarde terug te brengen tot € 1. Indien het actief dat behoort

tot erfgoed wordt ingezet voor de uitvoering van het ‘maatschappelijk doel’ (bv. dienst toerisme in belfort), kan dat actief tóch een gebruikswaarde hebben. Dat actief wordt dan niet afgeschreven maar de waarde kan worden aangepast door het uitdrukken van waardeverminderingen.

Overige zakelijke rechten op onroerende goederen betreft de andere zakelijke rechten die het bestuur bezit op een onroerend goed als de vergoedingen bij aanvang van het contract werden vooruitbetaald (geactiveerde eenmalige vergoeding). Deze activa worden afgeschreven over de looptijd van de overeenkomst, tenzij de economische gebruiksduur van het actief waarop het zakelijk recht betrekking heeft, korter is.

De **gebruiksrechten voor materiële vaste activa** waarover het bestuur beschikt op grond van **leasing of gelijkaardige overeenkomsten** (bv. erfpacht) worden onder de activa opgenomen voor het gedeelte van de volgens de overeenkomst te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De overeenkomstige schuld aan de passiefzijde waardeert het bestuur ieder jaar ten bedrage van het gedeelte van de in de volgende boekjaren te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De duur van de afschrijvingsperiode wordt geregeld door IAS17 en IPSAS13: indien het *redelijk zeker* is dat het geleasede actief overgenomen wordt bij het verstrijken van de leaseperiode (lichten van de aankoopoptie), zal het actief worden afgeschreven over de normale gebruiksduur van soortgelijke activa (die in volle eigendom zijn). Indien het *niet redelijk zeker* is dat het actief wordt overgenomen bij het verstrijken van de leaseperiode (aankoopoptie wordt niet gelicht), wordt het actief afgeschreven over de leaseperiode, tenzij de (economische) gebruiksduur korter is.

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd aan aanschafwaarde, tenzij deze niet verworven zijn van derden. In dat geval worden ze gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, als die niet hoger is dan een voorzichtige raming van de gebruikswaarde of van het toekomstige rendement of nut voor het bestuur van die vaste activa.

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. Indien de inning van deze vorderingen twijfelachtig is, worden deze overgeboekt naar de post dubieuze debiteuren. Op dubieuze debiteuren worden correctie geboekt aan de hand van waardeverminderingen, om aan te duiden welk bedrag waarschijnlijk nog zal geïnd worden.

SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

NETTO-ACTIEF

De **ontvangen investeringssubsidies en schenkingen** worden geleidelijk in resultaat genomen (verrekend) volgens hetzelfde ritme als de afschrijvingen of de waardeverminderingen op de vaste activa waarvoor deze werden verkregen. Zolang een investering in uitvoering is en dus nog niet wordt afgeschreven, wordt de verkregen investeringssubsidie nog niet verrekend.

De **voorzieningen** worden stelselmatig gevormd voor bestaande verplichtingen die zeker zijn op balansdatum en waarvan de omvang betrouwbaar kan worden bepaald. Ze worden niet gevormd voor 'waarschijnlijke' verplichtingen en worden niet gehandhaafd als ze op het einde van het financieel boekjaar hoger zijn dan wat vereist is op basis van een actuele beoordeling van de risico's en kosten voor het bestuur.

AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

MATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS- TERMIJN
<p>Terreinen</p> <p>Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken.</p> <p>De <u>(afschrijfbare) aanleg en uitrusting op terreinen</u> (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.</p>	<p>-</p> <p>5-15 jr</p>
<p>Gebouwen</p> <p><u>Onderhoudswerken aan gebouwen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw.</p>	<p>33 jr</p> <p>5-15jr</p>
<p>Wegen</p>	<p>33 jr</p>

<p>Onder <u>wegen</u> worden alle elementen van het weggennet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden, ...).</p> <p>Het aanbrengen of vervangen van de slijtlaag wordt afgeschreven over een kortere termijn.</p> <p>Onder de <u>overige infrastructuur betreffende de wegen</u> worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbeplanting, ... opgenomen.</p> <p><u>Onderhoudswerken aan wegen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de weg.</p>	<p>5 jr</p> <p>10 jr</p> <p>5-15 jr</p>
<p>Waterlopen en waterbekkens</p> <p><u>Onderhoudswerken aan waterlopen en waterbekkens</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde.</p>	<p>33 jr</p> <p>5-15 jr</p>
<p>Rioleringen en afvalwaterzuivering</p>	<p>33 jr</p>

<p><u>Onderhoudswerken aan riolering en afvalwaterzuivering</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de infrastructuur.</p>	<p>5-15 jr</p>
<p>Overige onroerende infrastructuur</p> <p>Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen.</p> <p><u>Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de infrastructuur.</p>	<p>33 jr</p> <p>5-15 jr</p>
<p>Installaties, machines en uitrusting</p> <p>Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandweermantel- en kledij, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van RVT's ,...</p>	<p>5-10 jr</p>
<p>Meubilair</p>	

Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn	10 jr
<p>Kantooruitrusting</p> <p>Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papierversnietigers, tv's, dvd-spelers, ...</p> <p>Gezien de snelle veroudering en technologische evolutie in het <u>informaticamaterieel</u> wordt deze rubriek over een kortere termijn afgeschreven. ... Informaticamateriaal bevat onder meer computers, computerschermen, beamers, laptops, ...</p>	<p>5 jr</p> <p>3 jr</p>
<p>Rollend materiaal</p> <p>Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.</p>	5-10 jr
Kunstwerken (geen erfgoed)	-
Erfgoed	-

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS- TERMIJN
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5 jr
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	5 jr
Goodwill	5 jr
Plannen en studies	5 jr

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

MAR	Omschrijving MAR	Omschrijving	Bedrag
032	Ontvangen zekerheden	Gevestigde hypotheke WZC	76.669,16
091	Bestemde gelden	Huurwaarborgen sociale dienst	17.842,32
097	Andere rechten en verplichtingen	Beschikbaarheidsvergoeding Kanthof	5.159.511,80

Een verklaring voor de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven

<i>Verantwoording voor een verschil van meer dan 25% en een absoluut verschil van meer dan € 50.000</i>						
Algemene Rekening		Begroting MJP	Rekening 2023	Vershil	Vershil in %	Verantwoording verschil
1500000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder	255.705	0	255.705	100%	Dit betreft een subsidie voor een aan te leggen fietssnelweg die vertraging oploopt. Het budget is overgedragen naar 2024.
1721000	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden ten laste van het bestuur	838.359	1.029.903	-191.544	-23%	cf. Transacties grote invloed - Sportinfrastructuur
1740009	Schulden aan andere entiteiten	1.512.391	730.072	782.319	52%	cf. Transacties grote invloed - Kernversterking
2140000	Plannen en studies	102.748	62.319	40.428	39%	
2200000	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	1.480.107	688.973	791.134	53%	Cf. Transacties grote invloed - Herinrichting begraafplaats Machelen
2203500	Uitrusting en BO van terreinen van waterlopen	15.930	0	15.930	100%	
2210000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	242.679	91.573	151.106	62%	
2210007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - in uitvoering	330.632	124.007	206.625	62%	

2210500	Uitrusting en BO van Gebouwen - gemeenschapsgoederen	68.714	33.642	35.072	51%	
2220500	Uitrusting en BO van terreinen - gemeenschapsgoederen	38.195	31.099	7.095	19%	
2240000	Wegen	450.000	140.908	309.092	69%	
2250000	Andere infrastructuur betreffende de wegen	0	0	0		
2291500	Uitrusting en BO van Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	30.000	25.686	4.314	14%	
2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	106.241	73.947	32.294	30%	
2350000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	25.000	0	25.000	100%	
2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	36.553	0	36.553	100%	
2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	371.802	151.383	220.419	59%	
2420000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	80.545	6.687	73.858	92%	
2430000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	215.000	0	215.000	100%	
2430100	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen VERKOOP	3.000	4.000	-1.000	-33%	
2450000	Meubilair - bedrijfsmatige MVA	12.700	9.127	3.573	28%	
2500000	Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortge lijk recht - gemeenschapsgoederen	838.359	591.257	247.102	29%	

2510000	Installaties, machines en uitrusting in leasing of op grond van een soortgelijk recht-gemeenschapsgoederen	0	438.646	-438.646		cf. Transacties grote invloed - Sportinfrastructuur (investerings werden allen voorzien op AR 2500000, maar bij boeking op de correcte AR gezet (2500000 of 2510000))
2600000	Terreinen - andere MVA	2.187.191	973.429	1.213.762	55%	cf. Transacties grote invloed - Kernversterking
2810000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten - aanschaffingswaarde	0	277.773	-277.773		In 2024 werd de Machelse Bouwmaatschappij vereffend, waardoor de gemeente, als grootste aandeelhouder, het grootste deel van het nog aanwezige kapitaal ontving.
2811000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten - nog te storten bedragen (-)	0	1.000	-1.000		
2841000	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)	115	115	0	0%	
2903008	Vorderingen wegens toegestane leningen aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	276.700	339.868	-63.168	-23%	
4220000	Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van pp	201.919	201.919	0	0%	

4221000	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden	1.282.431	1.269.156	13.275	1%	
4233000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	2.068.501	2.068.501	0	0%	
4943008	Vorderingen wegens toegestane leningen aan intergemeentelijk	345.303	342.325	2.978	1%	
4952000	Vorderingen wegens prefinanciering investeringssubsidies die	144.655	144.655	0	0%	
6000100	Aankoop voedingswaren	256.689	266.612	-9.922	-4%	
6000210	Aankoop geneesmiddelen (medisch materiaal)	70.000	55.737	14.263	20%	
6000220	Aankoop luiers en incontinentiemateriaal	34.200	34.803	-603	-2%	
6000230	Aankoop technisch materiaal (para-medisch materiaal)	31.600	24.419	7.181	23%	
6000300	Aankoop didactisch- en schoolmateriaal	93.240	87.281	5.960	6%	
6000400	Aankoop vis	1.792	1.723	69	4%	
6000510	Aankoop compostbakken en -vaten	2.209	2.159	49	2%	
6000520	Aankoop vuilniszakken	9.703	7.155	2.548	26%	
6000700	Aankoop E-id, reispassen en rijbewijzen	160.000	171.181	-11.181	-7%	
6001100	Aankoop onderhouds- en hygiëneproducten	79.377	65.514	13.863	17%	
6001200	Aankoop klein materiaal	6.299	3.612	2.687	43%	

6080000	Ontvangen kortingen, ristorino's en rabatten (-)	0	-200	200		
6100100	Huur gronden	114	3.051	-2.937	-2573%	
6100200	Huur gebouwen	46.200	44.284	1.916	4%	
6100300	Onderhoud aan gehuurde gebouwen	143.622	199.777	-56.155	-39%	Dit is de onderhoudskost die we aan Scholen van Morgen betaalden voor het gebouw van het GISO. In 2023 hadden we enkele herstellingen van glasbreuk die de factuur hoger liet oplopen dan normaal. Een deel daarvan recupereren we via onze verzekering.
6101000	Vergoedingen voor het gebruik van onroerende goederen in het	404.549	404.549	0	0%	
6102999	Andere vergoedingen voor het gebruik van onroerende goederen	0	5.022	-5.022		
6103001	Benodigdheden voor gebouwen	36.038	5.761	30.276	84%	
6103010	Prestaties van derden voor onderhoudscontracten gebouwen	520.351	464.952	55.400	11%	
6103099	Overig onderhoud en herstel van gebouw	43.921	56.495	-12.574	-29%	
6103501	Benodigdheden voor aanleg en onderhoud van wegen	17.911	15.054	2.857	16%	

6103510	Prestaties van derden voor wegen en waterlopen (riolen, berm)	442.250	436.483	5.766	1%	
6103512	Onderhoud straatmeubilair	22.458	19.453	3.005	13%	
6103513	Sneeuwopruiming en ijzelbestrijding	70.000	16.278	53.722	77%	De kosten voor sneeuw- en ijzelbestrijding zijn telkens een inschatting, gebaseerd op de kosten van de voorbije jaren. In 2023 hebben we minder vriesdagen gehad dan de voorbije jaren, vandaar dat de kost veel lager ligt.
6103600	Brand- en inbraakbeveiliging	63.561	61.586	1.975	3%	
6110000	Elektriciteit	473.508	464.306	9.202	2%	
6111000	Gas	238.939	168.883	70.057	29%	De kosten voor nutsvoorzieningen worden steeds ingeschreven op basis van ramingen die we ontvangen van VEB. De gasprijs en het gasverbruik lag in 2023 lager dan ingeschat door VEB.
6113000	Water	49.878	68.692	-18.814	-38%	
6120100	Brandverzekering	28.417	27.194	1.223	4%	
6120150	Burgerlijke aansprakelijkheid	33.036	32.345	691	2%	
6120160	Verzekering voertuigen	13.350	12.724	626	5%	

6120999	Andere verzekeringen	3.041	2.916	125	4%	
6130001	Vergoedingen & prestaties arbeidsgeneeskundige dienst	4.762	1.971	2.791	59%	
6131001	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten	51.600	74.764	-23.164	-45%	
6131002	Erelonen en vergoedingen consultancy	594.871	511.814	83.057	14%	
6131003	Erelonen en vergoedingen ontwerp en studieopdrachten	2.782	2.782	0	0%	
6131004	Vergoedingen commissies & adviesraden	8.550	5.800	2.750	32%	
6131005	Vergoedingen jury	5.700	4.970	730	13%	
6131007	Erelonen en vergoedingen voor optredens	42.570	33.552	9.018	21%	
6131008	Erelonen en vergoedingen voor lesgevers, gidsen, tolken, e.d	371.798	155.277	216.521	58%	Op deze AR werden uitgaven voorzien in het kader van Plan Samenleven. Deze uitgaven werden bij de opmaak van het AMJP verkeerdelijk in 2023 voorzien ipv in 2024. Het overschot op deze middelen zal dus in 2024 gebruikt worden.
6131009	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel	65.000	75.048	-10.048	-15%	
6131010	Erelonen en vergoedingen financieel beheer	17.000	16.725	275	2%	

6131012	Uitgegeven Sociaal Secretariaat	80.000	84.521	-4.521	-6%	
6131013	Prestaties m.b.t. archief	60.000	55.747	4.253	7%	
6131999	Andere erelonen en vergoedingen	97.154	26.762	70.392	72%	De middelen op deze AR werden voornamelijk voorzien voor het project van een nieuwe telefooncentrale. Dit project liep vertraging op waardoor de middelen in 2024 zullen moeten gebruikt worden ipv in 2023.
6132010	Voor- en naschoolse opvang	369.406	357.398	12.009	3%	
6132020	Wijkwerken (voorheen PWA tewerkstelling)	8	8	0	0%	
6132021	Uitgegeven vervoer	209.131	186.685	22.446	11%	
6134003	Erelonen en vergoedingen logopedist	500	0	500	100%	
6134004	Vergoedingen kapper	24.000	10.199	13.801	58%	
6134005	Erelonen en vergoedingen (huis)artsen (en coördinerend genee	43.900	38.731	5.169	12%	
6134006	Vergoeding Welzijnskoepel	0	18.514	-18.514		
6134007	Vergoeding kinesisten	500	0	500	100%	
6134008	Vergoeding pedicure	12.000	9.649	2.351	20%	
6135001	Uitgegeven keuken	147.057	151.038	-3.981	-3%	
6135002	Uitgegeven was en linnen	97.700	94.672	3.028	3%	

6135003	Ongedierte bestrijding	26.893	15.261	11.632	43%	
6136004	Opruimen afval en sluikestorten	25.000	27.853	-2.853	-11%	
6136005	GAS-ambtenaar	11.700	14.964	-3.264	-28%	
6139999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	431.249	399.523	31.726	7%	
6141001	Kantoorbenodigdheden	42.917	37.865	5.052	12%	
6141002	Documentatie en abonnementen	38.869	35.167	3.702	10%	
6141003	Post- en frankeringskosten	50.000	63.625	-13.625	-27%	
6141004	Communicatiekosten telefooncentrale en -toestellen	36.995	29.523	7.472	20%	
6141005	Tele- en communicatiekosten (abonnement- en gesprekskosten)	45.354	38.156	7.198	16%	
6141006	Andere tele- en communicatiekosten (mail, internet, website)	85.581	70.801	14.781	17%	
6141007	Procedure- en vervolgingskosten	1.000	1.619	-619	-62%	
6141009	Administratieve kosten MTC	1.000	307	693	69%	
6141010	Administratieve kosten 2e pijler	1.004	6.411	-5.407	-538%	
6141011	Administratieve kosten pb	27.454	39.397	-11.942	-43%	
6141012	Rechten & royaltys	14.431	11.274	3.157	22%	
6141200	Huur meubilair en bureaumateriaal	62.025	55.882	6.143	10%	
6141300	Onderhoud meubilair en bureaumateriaal	3.054	17	3.037	99%	

6141999	Andere administratiekosten	9.405	6.595	2.811	30%	
6142001	Aankoop klein hardwaremateriaal	19.725	18.403	1.322	7%	
6142200	Licenties en installatiekosten (software)	569.224	521.187	48.038	8%	
6142300	Onderhoud computermaterieel	5.569	71	5.498	99%	
6142999	Andere informaticakosten	53.030	21.704	31.326	59%	De middelen op deze AR werden voornamelijk voorzien voor het project van een nieuwe telefooncentrale. Dit project liep vertraging op waardoor de middelen in 2024 zullen moeten gebruikt worden ipv in 2023.
6143001	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	141.067	109.025	32.042	23%	
6143004	Activiteiten personeel	0	0	0		
6143005	Dienstreizen, kosten eigen aan de WG	4.478	8.821	-4.343	-97%	
6143007	Publiciteit, advertenties & info	118.282	78.346	39.936	34%	
6149000	Andere administratie- en kantoorkosten	300	0	300	100%	
6150001	Aankoop klein materieel	301.221	273.581	27.641	9%	
6150002	Toegang en inschrijvingsgelden	58.994	50.667	8.327	14%	
6150005	Vervoer	1.710	1.136	574	34%	
6150006	Lidmaatschappen	102.326	89.883	12.443	12%	

6150007	Kosten voor werving en selectie (exclusief erelonen voor jur	40.000	46.410	-6.410	-16%	
6150010	Opleidingskosten	131.103	112.696	18.407	14%	
6150011	Kosten werkkleding	19.400	16.912	2.488	13%	
6150200	Huur roerende goederen	134.363	126.160	8.203	6%	
6150300	Onderhoud en herstelling materieel	71.975	72.827	-852	-1%	
6151000	Collecties & brochures	41.000	38.761	2.239	5%	
6154001	Div. door te rekenen kosten	8.500	7.814	686	8%	
6159999	Andere exploitatiekosten	75.220	39.349	35.871	48%	
6160001	Aankoop benodigheden voor voertuigen	3.400	2.755	645	19%	
6160004	Olie en brandstof voor voertuigen	75.629	59.069	16.560	22%	
6160005	Elektrisch laden voertuigen	350	378	-28	-8%	
6160200	Huur voertuigen	10.805	9.650	1.155	11%	
6160300	Onderhoud en herstelling voertuigen	64.502	67.615	-3.113	-5%	
6170000	Uitzendkrachten	1.125.592	1.386.585	-260.994	-23%	
6191000	Interne facturering tussen diensten van dezelfde rechtspersoon	22.604	0	22.604	100%	
6200000	Wedden van de gemeentemandatarissen	268.276	268.723	-447	0%	
6200100	Presentiegelden van de gemeentemandatarissen	87.917	90.400	-2.483	-3%	

6200200	Bezoldigingen mandatarissen - vakantiegeld	34.437	43.386	-8.948	-26%	
6200300	Bezoldigingen mandatarissen - eindejaarspremie	28.974	16.422	12.552	43%	
6201000	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	3.426.192	3.469.823	-43.631	-1%	
6201200	Vakantiegeld vastbenoemd personeel	289.824	302.062	-12.239	-4%	
6201300	Eindejaarstoelage vastbenoemd personeel	365.219	190.241	174.978	48%	Bij het berekenen van de uit te betalen eindejaarstoelage sloop er een fout in de formules waardoor we te veel middelen voorzagen.
6202000	Bezoldigingen contractueel personeel	6.973.605	6.989.059	-15.454	0%	
6202200	Vakantiegeld contractuelen	664.471	737.765	-73.294	-11%	
6202300	Eindejaarstoelage contractuelen	656.449	475.203	181.245	28%	Bij het berekenen van de uit te betalen eindejaarstoelage sloop er een fout in de formules waardoor we te veel middelen voorzagen.
6204000	Bezoldigingen tewerkstellingsprojecten	178.161	210.403	-32.242	-18%	
6204200	Vakantiegeld tewerkstellingsprojecten	35.236	31.599	3.637	10%	
6204300	Eindejaarstoelage tewerkstellingsprojecten	0	20.809	-20.809		
6206000	Bezoldigingen ander niet vastbenoemd personeel	103.754	98.514	5.240	5%	

6207000	Bezoldigingen onderwijzend personeel ten laste van het bestu ur	1.362	1.362	0	0%	
6207900	Vergoedingen onderwijzend personeel ten laste van het bestuu	2.962	5.941	-2.979	-101%	
6210000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - mandatarissen	9.879	6.959	2.919	30%	
6211000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd	1.649.935	1.666.669	-16.734	-1%	
6212000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuele	2.209.898	2.385.937	-176.039	-8%	
6214000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - tewerkstellingsprojecten	0	0	0		
6216000	Werkgeversbijdragen voor ander niet-vastbenoemd personeel	0	0	0		
6219000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - responsabilis	422.532	351.622	70.910	17%	
6222000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - 2de	223.908	254.423	-30.515	-14%	
6230001	Verplaatsingskosten WWV	27.440	23.813	3.627	13%	
6230002	Fietsvergoeding	21.196	23.956	-2.760	-13%	
6231000	Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst	40.442	39.959	483	1%	
6231001	Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst	21.159	17.008	4.151	20%	
6231003	Vakbondspremies	17.801	10.312	7.489	42%	

6231004	Maaltijdcheques	325.867	365.936	-40.069	-12%	
6231005	Verzekering arbeidsongevallen	104.300	92.822	11.478	11%	
6231006	Hospitalisatieverzekering personeel	28.800	28.368	432	2%	
6239999	Andere personeelskosten	55.360	45.384	9.976	18%	
6240000	Pensioenen politiek personeel - gepensioneerde schepenen en	221.348	172.562	48.787	22%	
6400000	Onroerende voorheffing	80.000	81.680	-1.680	-2%	
6400001	Roerende voorheffing	7.500	3.414	4.086	54%	
6400003	Milieubelasting	900	-1.139	2.039	227%	
6400007	Taksen eetwareninspectie	1.785	1.133	652	37%	
6409999	Andere werkingsbelastingen	450	0	450	100%	
6420000	Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen	122.000	125.570	-3.570	-3%	
6430000	Vergoeding schadegevallen	1.105	2.118	-1.013	-92%	
6479999	Andere diverse operationele kosten	0	50	-50		
6480101	RMI: Leefloon 55% (cat. 101)	1.600.000	1.511.736	88.264	6%	
6480102	Remi referentiebudget POD	43.887	9.280	34.607	79%	
6480105	RMI: Leefloon nt ingeschreven RR 100% (cat. 105)	122.000	128.954	-6.954	-6%	
6480106	RMI: Leefloon dakloos 100% (cat. 106)	22.000	21.018	982	4%	

6480109	RMI: Leefloon installatiepremie 100% (cat. 109)	8.500	6.563	1.937	23%	
6481000	Toekenning dienstverlening in speciën	38.000	41.272	-3.272	-9%	
6481050	Toekenning sociaal energiefonds (SEF)	66.300	62.743	3.557	5%	
6481070	Toekenning minimale levering budgetmeter gas	7.500	5.945	1.555	21%	
6481080	Kosten socio culturele participatie en kansarme kinderen	22.000	19.223	2.777	13%	
6481090	Toekenning federale stookoliepremie	1.000	942	58	6%	
6482020	Betaling mutualiteitsbijdragen ziekte en invaliditeit	1.000	278	722	72%	
6482040	Hospitalisatiekosten	5.000	3.087	1.913	38%	
6482110	Verblijfskosten bejaarden in andere rusthuizen	65.000	48.629	16.371	25%	
6482111	Verblijfskosten bejaarden in eigen rusthuis	10.300	10.323	-23	0%	
6482230	Kosten medische verzorging	10.000	7.323	2.677	27%	
6482320	Financiële steun wet 2/4/65 (buitenlandse)	220.000	198.457	21.543	10%	
6482470	Toekenning van huurwaarborgen	6.000	2.599	3.401	57%	
6482482	actie bonnen voetverzorging	1.000	130	870	87%	
6482525	Oekraïne: equiv II subs 125%	345.000	313.644	31.356	9%	
6482535	Oekraïne: equiv II subs 135%	15.000	11.120	3.880	26%	

6490000	Algemene werkingssubsidies	5.971.402	5.932.240	39.162	1%	
6491000	Toegestane werkingssubsidies	82.603	80.583	2.020	2%	
6492000	Toegestane werkingssubsidies aan gezinnen	192.550	193.837	-1.287	-1%	
6493000	Toegestane werkingssubsidies aan bedrijven	2.500	2.000	500	20%	
6494000	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	100.100	83.397	16.703	17%	
6494006	Werkingsubsidies aan welzijnsverenigingen	49.107	7.732	41.375	84%	
6495000	Prijssubsidies	90.600	67.169	23.431	26%	
6496000	Andere specifieke werkingssubsidies	519.800	526.561	-6.761	-1%	
6499999	Andere specifieke werkingssubsidies	0	31.515	-31.515		
6500000	Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur	1.108.825	1.108.318	507	0%	
6502999	Andere kosten van schulden	2.200	1.725	475	22%	
6570001	Debetintresten bankrekeningen	11	2.810	-2.799	-25586%	
6599999	Andere diverse financiële kosten	1.400	1.622	-222	-16%	
6640000	Toegestane investeringssubsidies	963.823	432.089	531.735	55%	Dit bedrag bestaat uit verschillende investeringssubsidies: de subsidies voor de politiezone werden op hun vraag overgedragen naar 2024, de door te storten subsidies voor de

						fietssnelweg (zie AR 1500000) werden ook overgedragen gezien we ze ook pas volgend jaar zullen ontvangen.
6941000	Tussenkost in de financiële verplichtingen van het OCMW door de gemeente	0	5.153.025	- 5.153.025		
7000003	Verkoop van schroot/oud ijzer	2.414	1.408	1.006	42%	
7000006	Verkoop van groene stroom	0	0	0		
7000007	Verkoop van compostvaten	300	420	-120	-40%	
7000010	Verkoop vuilniszakken	10.703	8.713	1.989	19%	
7000099	Opbrengsten uit andere verkopen	100.410	85.175	15.235	15%	
7005001	Opbrengsten uit maaltijden	33.297	21.950	11.347	34%	
7005002	Opbrengsten uit bar/cafetaria	52.300	58.069	-5.769	-11%	
7005003	Opbrengsten automaten	1.500	643	857	57%	
7010002	Inschrijvingsgelden	69.900	81.934	-12.034	-17%	
7010003	Toegangsgelden	21.971	21.084	887	4%	
7020000	Opbrengsten uit prestaties	98.320	85.512	12.808	13%	
7020003	Verstrekken van bevolkingsgegevens	5.000	3.250	1.750	35%	
7020004	Verstrekken van Stedenbouwkundige en milieu inlichtingen	65.100	39.450	25.650	39%	

7020008	Visverloven	1.000	950	50	5%	
7020009	E-ID, reispassen en rijbewijzen retributies	160.000	179.387	-19.387	-12%	
7020100	Opbrengsten uit gebruik openbaar domein	64.585	61.674	2.911	5%	
7020999	Opbrengsten uit andere prestaties	12.001	13.074	-1.073	-9%	
7025001	Opbrengsten residenten	2.312.413	2.243.406	69.007	3%	
7025002	Opbrengsten mutualiteiten	2.897.297	2.810.222	87.075	3%	
7040001	Tussenkomen van ouders in het leerlingenvervoer	4.800	2.573	2.227	46%	
7040005	Tussenkomen van ouders in naschoolse opvang	111.000	100.006	10.994	10%	
7040006	Tussenkomen van verzekeringsmaatschappijen	59.510	103.914	-44.404	-75%	
7040007	Terugvordering van procedurekosten	400	4.500	-4.100	-1025%	
7040008	Terugvordering kosten voor derden	355.261	344.475	10.786	3%	
7040010	Ouderbijdrage kinderopvang	200.000	194.840	5.160	3%	
7040011	Pampers en verzorgingsproducten	19.140	18.833	307	2%	
7040012	Toeslagen kinderopvang	4.500	6.690	-2.190	-49%	
7040999	Andere terugvorderingen en tussenkomen	108.108	205.185	-97.077	-90%	Er werden loonkosten teruggevorderd wegens de terbeschikkingstelling van een personeelslid aan de politiezone. Dit was niet

						voorzien bij de opmaak van het AMJP.
7041000	Opbrengsten uit WZC	2.000	3.147	-1.147	-57%	
7050001	Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen	121.464	120.193	1.271	1%	
7050002	Opbrengsten uit verhuur woningen en flats	1.021.000	1.003.068	17.932	2%	
7050003	Opbrengsten uit verpachtingen	400	480	-80	-20%	
7050005	Opbrengsten uit verhuur materialen	7.950	6.355	1.595	20%	
7060001	Opbrengsten uit concessies	10.000	9.749	251	3%	
7060002	Opbrengsten uit jachtrechten	15	217	-202	-1348%	
7060003	Opbrengsten uit taxidiensten	10.000	10.162	-162	-2%	
7060004	Opbrengsten uit concessie parkeerbeheer	100.000	100.235	-235	0%	
7060999	Andere opbrengsten uit concessie en verleende rechten	17.000	9.323	7.677	45%	
7080000	Toegekende kortingen, ristorno's en rabatten (-)	10.000	-13.565	23.565	236%	
7300000	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	11.413.840	12.181.813	-767.973	-7%	
7301000	Aanvullende belasting op de personenbelasting	3.909.633	3.939.669	-30.036	-1%	
7302000	Motorrijtuigen	2.701.876	2.582.372	119.504	4%	

7315000	Afgifte identiteitsbewijzen/paspoorten/trouwboekjes / uittreksels	30.000	44.118	-14.118	-47%	
7331100	Begraving / bijzetting / verstrooiing	30.000	41.100	-11.100	-37%	
7332800	Sluikstorten	20.000	23.601	-3.601	-18%	
7340000	Algemene bedrijfsbelasting	900.000	804.016	95.984	11%	
7340100	Exploitatie hinderlijke inrichtingen	10.000	7.150	2.850	29%	
7340800	Nachtwinkels en phoneshops	1.500	1.500	0	0%	
7341000	Privé-clubs	30.000	30.000	0	0%	
7341400	Taxidiensten en diensten verhuur voertuigen met bestuurder	40.619	39.362	1.257	3%	
7341900	Verblijfsbelasting	2.200.000	2.184.613	15.387	1%	
7342200	Reclameborden	36.000	668	35.332	98%	
7342400	Verspreiding kosteloos reclamedrukwerk	125.000	118.756	6.244	5%	
7360000	Plaatsrecht markten	1.945	2.127	-182	-9%	
7360100	Plaatsrecht kermissen	12.000	11.877	123	1%	
7360300	Dagbladkiosken, frituurkramen, handelsinrichtingen	205	0	205	100%	
7361100	Parkeren	0	-2.000	2.000		
7370000	Bouwen	900.000	39.212	860.788	96%	cf. Transacties grote invloed - Belastingen

7371000	Niet-bebouwde gronden	0	0	0		
7374000	Leegstaande woningen en gebouwen	24.375	28.235	-3.860	-16%	
7375000	Krotten/ verwaarloosde/ongeschikte woningen en gebouwen	2.000	2.000	0	0%	
7377000	Tweede verblijven	6.000	6.000	0	0%	
7390000	Gemeentelijke administratieve sanctie	20.000	18.531	1.469	7%	
7400000	Gemeentefonds - basisdotatie	4.664.499	4.900.970	-236.471	-5%	
7400100	Gemeentefonds - aanvullende dotaties	699.116	699.116	0	0%	
7402000	Regularisatiepremie gesco's	960.000	975.632	-15.632	-2%	
7403000	Compensatie en overdrachten	2.000	0	2.000	100%	
7403001	Compensaties OV & VB	13.536	10.756	2.780	21%	
7403002	Compensaties VIA	102.834	129.453	-26.619	-26%	
7404000	Subsidie voor armoedebestrijding	0	0	0		
7404100	Vlaamse subsidie responsabiliseringsbijdrage	258.310	319.175	-60.866	-24%	
7404200	Dotatie open ruimte	36.066	36.066	0	0%	
7404300	Compensatie minderontvangsten dividenden	190.819	190.819	0	0%	
7404400	Dode Hand en Overeenkomst GH Luxemburg	1.230	1.606	-376	-31%	
7404999	Andere algemene werkingssubsidies	155.418	155.418	0	0%	
7405001	Sociale maribel	344.069	310.131	33.938	10%	
7405070	Toelagen Fluvius - oplaadterminal	0	0	0		

7405999	Andere werkingstoelage aangaande personeelsaangelegenheden	153.094	276.842	-123.748	-81%	De inschatting van de te ontvangen VIA-middelen voor OCMW/WZC blijkt niet correct gebeurd te zijn bij opmaak van het AMJP. Dit proberen we recht te zetten vanaf 2024.
7406100	Subsidies Vlaamse overheid ihkv COVID-19	0	-1.602	1.602		
7406999	Andere specifieke projectsubsidies	652.349	681.549	-29.200	-4%	
7408050	Toelagen CREG sociaal energiefonds (SEF)	126.038	126.038	0	0%	
7408070	Toelagen Eandis minimale levering gas 70%	6.451	6.451	0	0%	
7408080	Toelagen FED socio culturele participatie en kansarme kinder	17.151	16.212	939	5%	
7408090	Toelagen sociaal verwarmingsfonds stookolie 90%	900	982	-82	-9%	
7408101	Toelagen RMI: leefloon 55%	880.000	805.639	74.361	8%	
7408102	Terugbetaling REMI-referentiebudget POD	43.887	43.887	0	0%	
7408105	Toelagen RMI: Leefloon nt ingeschreven RR 100%	122.000	100.780	21.220	17%	
7408106	Toelagen RMI: Leefloon dakloos 100%	22.000	4.857	17.143	78%	
7408109	Toelagen RMI: Leefloon installatiepremie 100%	8.500	4.922	3.578	42%	
7408112	Toelagen RMI: Personeelskosten (cat. 112)	87.500	84.338	3.162	4%	

7408132	Toelagen RMI: Activering GPMI (cat. 132)	15.000	12.909	2.091	14%	
7408133	Toelagen RMI: Activering GPMI student (cat. 133)	49.000	43.284	5.716	12%	
7408136	Toelagen RMI: Sociaal economie initiatief (cat.136)	76.950	34.492	42.458	55%	Er werden in 2023 minder mensen in artikel 60 tewerkgesteld dan voorzien, door het niet vinden van de twee voorziene jobcoaches.
7408153	Toelagen RMI: begeleid. en activ. GPMI student 20%	0	69	-69		
7408200	Subsidies activa Vlaamse overheid (507)	0	0	0		
7408210	Subsidies tewerkstelling art 60 Vlaamse overheid (135)	365.000	149.491	215.509	59%	Er werden in 2023 minder mensen in artikel 60 tewerkgesteld dan voorzien, door het niet vinden van de twee voorziene jobcoaches.
7408240	Subsidies trajectbegeleiding TWE-VDAB	35.000	53.485	-18.485	-53%	
7408300	Toelage premie 50 euro (COVID)	0	-74.935	74.935		
7408301	Subsidies gezinszorg Vlaamse overheid	100.000	49.422	50.578	51%	Onze gezinszorg is overgedragen aan de Welzijnskoepel, waarbij onze personeelsleden gelijdelijk aan (bij pensioen of ontslag) vervangen worden door personeelsleden van de Welzijnskoepel zelf. Daardoor

						dalen ook de subsidies die wij zelf ontvangen. De inschatting hiervan is op voorhand niet altijd makkelijk te maken.
7408320	Toelagen FED 02/04/65: financiële steun	580.000	451.584	128.416	22%	
7408321	Toelagen FED 02/04/65: gewaarborgde gezinsbijslag	10.000	12.473	-2.473	-25%	
7408322	Toelagen FED 02/04/65: medische kosten	8.000	5.419	2.581	32%	
7408323	Toelagen FED 02/04/65: farmaceutische kosten	3.000	1.699	1.301	43%	
7408324	Toelagen FED 02/04/65: 521 Steun tijdelijke bescherming (35%	5.500	7.147	-1.647	-30%	
7408325	Toelagen FED 02/04/65/ Steun tijdelijke bescherming 25%	60.000	66.665	-6.665	-11%	
7408525	Oekraïne: equiv. II subs 125%	0	1.467	-1.467		
7408535	Oekraïne: equivalent II subs 135%	0	1.411	-1.411		
7408999	Andere specifieke werkingssubsidies OCMW	45.274	40.747	4.527	10%	
7409999	Andere specifieke werkingssubsidies	1.830.587	2.090.146	-259.559	-14%	
7440000	Inhouding pensioen	20.121	20.154	-34	0%	
7450000	Recuperaties van kosten & lonen	159.584	145.391	14.193	9%	
7460000	Giften, schenkingen & legaten	0	0	0		

7460001	Sponsoring	1.600	1.500	100	6%	
7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	46.332	51.189	-4.856	-10%	
7470010	Toelagen Fluvius oplaadterminal	9.586	9.586	0	0%	
7479999	Andere diverse operationele opbrengsten	4.350	5.530	-1.180	-27%	
7480101	Terugbetaling leefloon	2.000	75.591	-73.591	-3680%	Hoeveel leefloon er terugbetaald wordt, is jaarlijks zeer verschillend. Dit jaar was de inschatting bij opmaak AMJP aan de lage kant, en de ontvangsten net aan de hoge kant. Vandaar het grote verschil tussen raming en rekening.
7480102	Terugbetaling REMI-tool	0	0	0		
7480105	Terugbetaling leefloon nt ingeschreven RR	100	46	54	54%	
7481000	Terugbetaling van dienstverlening in speciën	8.000	914	7.086	89%	
7481050	Terugbetaling sociaal energiefonds (tegemoetkoming kosten en	2.000	5.470	-3.470	-173%	
7481080	Terugbetaling tussenkomsten kansarme kinderen	300	268	33	11%	
7482040	Terugbetaling hospitalisatiekosten	100	30	70	70%	
7482110	Terugbetaling onderhoudsplichtigen verblijfskosten bejaarden	10.000	13.491	-3.491	-35%	

7482111	Terugbetaling onderhoudsplichtigen te betalen dr ouders te betalen dr ouders voor kinderen	0	948	-948		
7482230	Terugbetaling kosten medische verzorging	1.000	1.128	-128	-13%	
7482320	Terugbetaling financiële steun wet 2 april 1965	3.000	3.825	-825	-28%	
7482470	Terugbetaling huurwaarborgen	1.500	7.493	-5.993	-400%	
7484230	Tussenkost werkgever tewerkstelling art 60	6.751	6.751	0	0%	
7500000	Opbrengsten uit financieel vaste activa (dividenden)	899.492	901.533	-2.041	0%	
7510000	Creditintresten op rekening courant	42.000	77.729	-35.729	-85%	
7531000	Intrestsubsidies (lengen ten laste van derden)	274.725	271.494	3.231	1%	
7590001	Rappelkosten	3.500	3.171	329	9%	
7590002	Betalingsverschillen	15	539	-524	-3494%	
7599999	Andere financiële opbrengsten	0	1.348	-1.348		

Toelichting over de transacties met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat en het overschot of tekort van het boekjaar

We hebben er voor gekozen om binnen deze rubriek een aantal belangrijke projecten of onderdelen van ons lokaal bestuur uit te lichten die een grote impact hebben op ons resultaat. We maken hierbij abstractie van de vraag of er bij de realisatie van het project/onderdeel in kwestie veel verschil is tussen begroting en rekening. Zo kunnen we de te bespreken projecten/onderdelen gelijk houden overheen de verschillende jaren. Ze zullen zowel in het aangepast meerjarenplan als in de jaarrekening besproken worden. Bij de opmaak van het nieuwe meerjarenplan '26-'31 zullen de te behandelen projecten/onderdelen al bepaald worden, zodat de rapportering overheen de verschillende jaren gelijk kan blijven lopen.

Investeringsprojecten

Project kernversterking Machelen

In 2017 werd een publiek-private samenwerking aangegaan met Matexi voor de kernversterking van deelgemeente Machelen. Deze PPS bestaat uit vijf grote onderdelen, waarvan er reeds drie gerealiseerd zijn:

- Site A 'Kadeekeshof', inclusief nieuw kinderdagverblijf
- Site D, 'Notaristuin', inclusief verbindingsweg tussen de Cornelis Peetersstraat en de Constant Hansoulstraat
- Site C1 'Buitenhof' en C2 'Buitenhof'

De twee onderdelen die nog gerealiseerd moeten worden zijn site B (op grondgebied van oud GISO en oude gemeentelijke feestzaal) en de heraanleg van drie straten rondom deze sites.

De vergunning voor deelsites B1 tot en met B4 is afgeleverd, de bouw zou half juni 2024 starten. Voor de overige deelsites is de aanvraag omgevingsvergunning in voorbereiding.

De begroting die voor dit project voorzien werd in het AMJP is nog steeds gebaseerd op de laatste officiële cashflowtabel voorhanden. Omwille van enkele onvoorziene omstandigheden (covid, Oekraïne crisis, bodemsanering) lopen de werken aan site B vertraging op, waardoor de cashflowtabel trager gerealiseerd wordt dan voorzien. Dit reflecteert zich dan ook in de afrekening van het project eind 2023.

AR	Omschr. AR	Rubriek liquiditeiten	AMJP	Rekening '23
1740009	Schulden aan andere entiteiten	Aflossing Schuld	€ 1.098.445,00	€ 730.071,75
1740009	Schulden aan andere entiteiten	Nieuwe Fin. Schuld	€ 413.945,84	€ 0,00

2600000	Terreinen - andere MVA		€ 2.187.191,00	€ 973.429,00
---------	------------------------	--	----------------	--------------

Lijn 1 en 3 geven aan dat er minder grondaandelen verkocht zijn dan voorzien in de cashflowtabel. Dit reflecteert zich in lagere opbrengsten en minder afbetaling van de investeringen die Matexi, onder de vorm van een leasing, voor het lokaal bestuur deed in o.a. de nieuwe kinderkribbe. Lijn 2 geeft aan dat er in 2023 geen nieuwe investeringen ten laste van het lokaal bestuur gedaan werden door Matexi. Beide zaken zijn te wijten aan de hierboven beschreven vertraging, en hebben een duidelijke impact op het resultaat van 2023.

Van zodra de onderhandelingen met Matexi ter actualisatie van de cashflowtabel afgerond zijn, zal deze nieuwe tabel, na goedkeuring, de basis vormen voor het AMJP.

Herinrichting begraafplaats Machelen

Een belangrijk investeringsproject van het huidige meerjarenplan is de herinrichting van de begraafplaats van Machelen. Aan het begin van de huidige legislatuur werd er 1,4 miljoen euro uitgetrokken hiervoor. In 2023 werden grote stappen gezet ter afronding van dit project, maar ook in 2024 zullen nog een aantal belangrijke horden genomen moeten worden (het nieuwe sanitaire blok, de centrale luifel en ingroening kiezelpaden). Dit reflecteert zich in de overdracht van het overgebleven krediet voor dit project van 2023 naar 2024. De ambitie is om dit project volledig in 2024 afgerond te hebben.

AR	Omschr. AR	AMJP	Rekening '23	Overgedragen uit vorig jaar	Overdracht naar volgend jaar
2200000	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	1.129.085,57 €	337.951,58 €	1.129.085,57 €	785.816,73 €

Investeringen in de wegen

Een belangrijk onderdeel binnen ons investeringsprogramma is het herstellen en heraanleggen van onze wegeninfrastructuur. Op het grondgebied van onze gemeente liggen heel wat wegen die niet onder het beheer van ons lokaal bestuur vallen en die momenteel heraangelegd worden door andere partijen (bv. de Woluwelaan door de Algemene Werkvennootschap). De impact van deze werken die, grotendeels door Vlaanderen, uitgevoerd worden op onze gemeente is niet te onderschatten.

Aansluitend op deze werken hebben we ook zelf de ambitie om ons eigen wegenpatrimonium in goede staat te houden. Om die werken te realiseren voorzien we jaarlijks een budget dat schommelt rond de € 500.000 en meestal ook opgebruikt wordt. Dit jaar is uitzonderlijk, gezien er slechts voor € 115.143,39 wegenwerken gefactureerd werden, maar dit komt door de vertraging bij het heraanleggen van de Bosstraat en de Oudstrijdersstraat. Deze werden gegund in 2023, maar slechts uitgevoerd in 2024 omwille van vertraging in de planning bij de aannemer. Dit verklaart dan ook de aanzienlijke overdracht naar volgend jaar.

Haviland maakt op dit ogenblik het rapport omtrent conditiestaatmeting van de wegenis, samen met de lange termijn investeringsplannen riolering van Farys, zal dit de basis vormen voor de selectie aan wegenis die in het volgende MJP dient aangepakt te worden.

AR	Omschr. AR	AMJP	Rekening '23	Overdracht naar volgend jaar
2240000	Wegen	€ 400.000,00	€ 115.143,39	€ 282.422,46

Investerings in de gebouwen

Ons lokaal bestuur heeft een vrij uitgebreid eigen gebouwenpatrimonium. Dat brengt heel wat kosten met zich mee ter onderhoud, herstel, renovatie en verduurzaming van die gebouwen. In het recentste AMJP, goedgekeurd in december 2023, werd een ambitieus plan ingeschreven dat vooral die verduurzaming voor ogen had. De grote investeringen in gebouwen zullen dus vooral de komende jaren plaatsvinden. Zo denken we bijvoorbeeld aan het afwerken van de bovenverdieping van het Margagebouw als polyvalente ruimte (voorzien in '23, maar wegens vertraging pas oplevering in '24), het herstellen van 't Kwadrant in Diegem zodat dit terug ten volle door verenigingen gebruikt kan worden, vervanging van keukens in de service flats van Parkrust, de verbouwing van het onthaal van het gemeentehuis, de verbouwing van de voedselruimte tot administratief lokaal in het sociaal huis, en een dakrenovatie van bib Pellenberg.

In 2024 werden de nodige opdrachten, samen met de partners VEB, Ventum&Green, SPV Groene Energie, opgestart voor plaatsing zonnepanelen en nieuwe HAVC in tal van onze gebouwen. Deze investeringen dienen om te voldoen aan het burgemeestersconvenant en het Lokaal Energie- en Klimaatpact en zullen bijdragen tot een vermindering van het energieverbruik.

Investerings in en onderhoud van de sportinfrastructuur

Het leeuwendeel van de sportinfrastructuur in Machelen is ingebracht in het intergemeentelijk samenwerkingsverband Farys. Alle investeringen die het lokaal bestuur doet in die sportinfrastructuur zitten dus vervat in slechts enkele budgetlijnen van onze jaarrekening. Om de effectieve realisaties duidelijker naar voren te brengen, hanteren we onderstaand overzicht:

	AMJP	Rekening '23
Investerings in gebouwen en terreinen	€ 838.359,00	€ 591.257,04
Investerings in uitrusting en machines		€ 438.646,13
Financieringskost openstaande schuld	€ 293.000,00	€ 293.612,72
Exploitatiekosten voor onderhoud en beheer gebouwen en terreinen	€ 519.800,00	€ 526.561,06

Zoals in bovenstaande tabel te lezen valt, zijn de financierings- en exploitatiekosten vrij goed ingeschat bij de opmaak van het AMJP. Er werd wel voor € 191.544,17 meer geïnvesteerd dan voorzien. De belangrijkste investeringen in 2023 waren de volgende:

- € 539.491,83 in de renovatie van sportcomplex Diegem Park
- € 357.404,31 voor de afwerking van de renovatie van sportcomplex Calenberg

Farys voorziet in 2024 in het investeringspakket 100.000 euro voor de plaatsing van PV-panelen op de Bosveldsite, waarvan de opgewekte elektriciteit ook zal gebruikt worden voor de sporthal Bosveld.

In 2024 wordt verder werk gemaakt van de herlokalisatie van de power-gym, het bouwen van een luifel op de Bosveldsite en een statribune op sportcomplex Diegem Park.

Exploitatie

Loonkosten

Gezien de loonkost ongeveer de helft van onze exploitatie-uitgaven behelst, is het correct ramen van de loonkost van het lokaal bestuur een belangrijk instrument om onnodige besparingen bij het opmaken van een AMJP tegen te gaan. In het verleden werd de loonkost vaak veel te ruim ingeschat, waardoor er bij het opmaken van de jaarrekening tot wel 1.000.000 euro overschot op de loonbegroting was. De laatste jaren proberen we de loonbegroting zo correct mogelijk op te maken, wat het verschil het voorbije jaar terugbracht tot slechts 2%.

Vooraf de personeels- en interimkost van het woonzorgcentrum maakt het ramen van de loonbegroting zeer moeilijk, wat zich ook uit in de cijfers van 2023:

	AMJP '23	Rekening '23	Vershil
TOTAAL	€ 18.922.876,03	€ 19.119.593,09	1,04%
<i>Lonen</i>	€ 17.722.876,03	€ 17.763.763,79	0,23%
<i>Interimkost WZC</i>	€ 1.200.000,00	€ 1.355.829,30	12,99%

In totaliteit kunnen we stellen dat de loonbegroting voor 2023 net te optimistisch was, maar met een verschil op het totaal van slechts 1% (€ 200.000) benaderden we toch vrij correct de realiteit.

Woonzorgcentrum

Woonzorgcentrum Parkhof is een belangrijk onderdeel van ons lokaal bestuur, met een niet te onderschatten financiële impact. We vinden het daarom essentieel om die bijdrage van het lokaal bestuur aan de operationele werking van het WZC te blijven monitoren.

	AMJP '23	Rekening '23	Vershil
Exploitatie	€ 748.199,96	€ 1.046.483,64	40%
<i>Uitgaven</i>	€ 6.687.806,03	€ 6.969.237,46	4%
<i>Ontvangsten</i>	€ 5.939.606,07	€ 5.922.753,82	0%
Investerings	€ 103.205,00	€ 46.408,55	-55%
<i>Uitgaven</i>	€ 103.205,00	€ 46.408,55	-55%
<i>Ontvangsten</i>	€ -	€ -	0%
TOTALE bijdrage lokaal bestuur	€ 851.404,96	€ 1.092.892,19	28%

Als we de bijdrage van het lokaal bestuur bij de operationele werking van het woonzorgcentrum uitdrukken in een kost per bewoner per dag, uitgaande van een gemiddelde bezetting in 2023 van 100 bewoners, dan komen we op een bedrag van € 30.

De raming in het AMJP bleek een onderschatting van de operationele uitgaven. Die onderschatting zat hem grotendeels in de oplopende interimkost, wegens het gebrek aan personeel in vast dienstverband, zoals ook te lezen in de vorige paragraaf. We stelden in 2023 een plan op om die oplopende kosten een halt toe te roepen, dat we volop in praktijk aan het brengen zijn. Begin mei 2024 is het plan aangepast en meer gestructureerd. Via vakbondsoverleg komen we tot een nieuw systeem van bijzondere prestaties, wat het aantrekken van personeel in loonverband moet vergemakkelijken. De vruchten van dit plan zullen we waarschijnlijk wel pas in 2025 kunnen plukken.

Opbrengsten

Belastingen

Centrale en gedecentraliseerde belastingen zorgen samen voor meer dan de helft van de ontvangsten van ons lokaal bestuur. Daarom bekijken we de inkomsten van de zeven meest opbrengende belastingen graag even in detail.

AR	Omschr. AR	AMJP '23	Rekening '23	Vershil
7300000	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	€ 11.413.840,23	€ 12.181.813,10	€ 767.972,87
7301000	Aanvullende belasting op de personenbelasting	€ 3.909.632,98	€ 3.939.669,11	€ 30.036,13
7302000	Motorrijtuigen	€ 2.701.876,00	€ 2.582.371,96	-€ 119.504,04
7340000	Algemene bedrijfsbelasting	€ 900.000,00	€ 804.016,00	-€ 95.984,00
7341900	Verblijfsbelasting	€ 2.200.000,00	€ 2.184.613,06	-€ 15.386,94
7342400	Verspreiding kosteloos ongeadresseerd drukwerk	€ 125.000,00	€ 118.755,60	-€ 6.244,40
7370000	Bouwen	€ 900.000,00	€ 39.211,70	-€ 860.788,30
		€ 22.150.349,21	€ 21.850.450,53	-€ 299.898,68

- De opbrengst van de opcentiemen op de onroerende voorheffing blijven jaar na jaar stijgen, zonder verhoging van ons tarief. Dit is het gevolg van de vele indexeringen van de voorbije jaren en van de aangroei van woningen, bedrijven, appartementen in onze gemeente. Het grootste deel van de opcentiemen op de onroerende voorheffing komt van de bedrijven in onze gemeente. De opbrengst in 2023 was zelfs 6,7% hoger dan voorzien in de recentste raming die we ontvingen van Vlaanderen.
- Ook de opbrengt van de aanvullende belastingen op de personenbelasting blijft stijgen, ondanks het gelijk houden van ons, lage, tarief en de vaststelling dat onze gemeente één van de gemiddeld laagste belastbare inkomens in Vlaanderen behoort. Ook hier zijn de vele indexeringen de belangrijkste motor, gezien die de belastbare basis verhogen. En de stijging van het aantal inwoners in onze gemeente draagt ook bij.
- De belasting op motorrijtuigen kent een minder gunstig verloop en komt voor 2023 zelfs uit onder de van Vlaanderen verkregen raming. Dit is het gevolg van de snelle elektrificatie van het leasing-wagenpark.

- De opbrengsten van de algemene bedrijfsbelasting, een lokale belasting, zijn in dalende lijn. In 2023 is de daling vrij groot omwille van de stopzetting van de Makro, wat voor ons meteen een opbrengstverlies van € 100.000 bezorgde.
- De verblijfsbelasting is in 2023 weer helemaal terug op punt na moeilijke coronajaren. Ze blijft voor onze gemeente een heel belangrijke inkomstenbron.
- De belasting op de verspreiding van kosteloos ongeadresseerd drukwerk is in dalende lijn. Sinds corona worden er minder en minder huis-aan-huisbladen rondgedeeld.
- De bouwbelasting kent steeds een grillig patroon, gezien de inkomsten hiervan sterk afhankelijk zijn van het realiseren van enkele grote bouwprojecten. Eind 2023 werd ingeschat dat twee van zo'n projecten onder dak zouden staan, maar dit gebeurde pas in 2024 zodat de opbrengst van deze belasting veel lager uitvalt dan voorzien. Het blijft een moeilijke zaak om deze belasting op jaarbasis correct in te schatten bij opmaak van de begroting.

Overzicht van de overgedragen kredieten van 2023 naar 2024

Entiteit	AR	Omschr. AR	Bltem	Omschr. Bltem	Budget	Beschikbaar	Overdracht
GE : Gemeente MACHELEN	2210007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - in uitvoering	080000	Gewoon basisonderwijs	13.184	13.184	0
GE : Gemeente MACHELEN	2210500	Uitrusting en BO van Gebouwen - gemeenschapsgoederen	080000	Gewoon basisonderwijs	19.145	15.007	0
GE : Gemeente MACHELEN	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	080000	Gewoon basisonderwijs	39.538	2.294	0
GE : Gemeente MACHELEN	2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	080000	Gewoon basisonderwijs	11.553	11.553	0
GE : Gemeente MACHELEN	2210500	Uitrusting en BO van Gebouwen - gemeenschapsgoederen	011910	Communicatiedienst	23.883	9.025	3.000
GE : Gemeente MACHELEN	2420000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	011910	Communicatiedienst	20.000	13.313	0
GE : Gemeente MACHELEN	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	011923	Facilty/Wagenpark- en voorraadbeheer	30.000	30.000	30.000
GE : Gemeente MACHELEN	2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	011925	ICT	287.036	192.078	192.078
GE : Gemeente MACHELEN	2430000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	011923	Facilty/Wagenpark- en voorraadbeheer	215.000	215.000	215.000
GE : Gemeente MACHELEN	2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	073900	Overig kunst- en cultuurbeleid	3.500	3.500	3.500
GE : Gemeente MACHELEN	6640000	Toegestane investeringsubsidies	075200	Infrastructuur en faciliteiten t.b.v. kinderen en jongeren	26.500	683	683

GE : Gemeente MACHELEN	2200000	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	099000	Begraafplaatsen	1.129.086	785.817	785.817
GE : Gemeente MACHELEN	2203500	Uitrusting en BO van terreinen van waterlopen	034000	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	15.930	15.930	15.930
GE : Gemeente MACHELEN	2210500	Uitrusting en BO van Gebouwen - gemeenschapsgoederen	035000	Klimaat en energie	21.000	6.083	6.083
GE : Gemeente MACHELEN	2220500	Uitrusting en BO van terreinen - gemeenschapsgoederen	099000	Begraafplaatsen	18.199	15.007	0
GE : Gemeente MACHELEN	2140000	Plannen en studies	060000	Ruimtelijke planning	102.748	40.428	40.428
GE : Gemeente MACHELEN	1500000	Investeringsubsidies en - schenkingen in kapitaal met vorder	020000	Wegen	255.705	255.705	255.705
GE : Gemeente MACHELEN	2240000	Wegen	020000	Wegen	400.000	282.422	282.422
GE : Gemeente MACHELEN	2240000	Wegen	020000	Wegen	50.000	24.260	24.260
GE : Gemeente MACHELEN	6640000	Toegestane investeringsubsidies	020000	Wegen	228.792	228.792	228.792
GE : Gemeente MACHELEN	2210007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - in uitvoering	011920	Organisatie algemeen	315.000	158.980	158.980
GE : Gemeente MACHELEN	2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	011922	Facility/Aankoop- en contractbeheer	25.000	25.000	25.000
GE : Gemeente MACHELEN	2420000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	011922	Facility/Aankoop- en contractbeheer	60.545	60.545	60.545

GE : Gemeente MACHELEN	6640000	Toegestane investeringsubsidies	079000	Erediensten	50.000	50.000	50.000
GE : Gemeente MACHELEN	6640000	Toegestane investeringsubsidies	040000	Politiediensten	433.650	252.260	252.260

Entiteit	AR	Omschr. AR	Bltem	Omschr. Bltem	Budget	Beschikbaar	Overdracht
OC : O.C.M.W. MACHELEN	2291500	Uitrusting en BO van Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	095300	Woon- en zorgcentra WZC, KV en keuken	30.000	4.066	0
OC : O.C.M.W. MACHELEN	2350000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	095300	Woon- en zorgcentra WZC, KV en keuken	25.000	25.000	25.000
OC : O.C.M.W. MACHELEN	2410000	Informatiematerieel - gemeenschapsgoederen	095300	Woon- en zorgcentra WZC, KV en keuken	48.205	25.015	25.015
OC : O.C.M.W. MACHELEN	2450000	Meubilair - bedrijfsmatige MVA	095400	Dagzorgcentra	12.700	12.700	12.700

Verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar

De jaarrekening, de toelichting bij de jaarrekening en de documentatie bij de jaarrekening zijn te raadplegen op <https://www.machelen.be/jaarrekening> vanaf de goedkeuring ervan gebeurde op de Gemeenteraad en Raad voor Maatschappelijk Welzijn. De raadsleden kunnen vooraf alle documenten raadplegen via de notuletoepassing Echo.