

STAD MECHELEN
Gemeenteraad – Uittreksel uit de notulen
Vergadering van 27 september 2016 - Openbare zitting

Aanwezig: Rita Van den Bossche, voorzitter
Bart Somers, burgemeester
Marc Hendrickx, Walter Schroons, Greet Geypen, Marina De Bie,
Katleen Den Roover, Christiaan Backx, Stefaan Deleus, Koen Anciaux,
schepenen
Frank Nobels, Ali Salmi, Catherine François, Hans Keldermans,
Caroline Gennez, Karel Geys, Hamid Riffi, Fabienne Blavier, Glenn
Nason, Alexander Vandersmissen, Kristof Calvo, Tine Van den Brande,
Farid Bennasser, Melikan Kucam, Martine De Raedemaeker, Johan De
Vleeshouwer, Patrick Princen, Toon Diependaele, Klaartje Heiremans,
Zineb El Boussaadani, Jan Verbergt, Liesbet De Keersmaecker, Kerstin
Hopf, Patricia Verbeeck, Freya Perdaens, Anne Delvoye,
gemeenteraadsleden
Erik Laga, stadssecretaris

4. FINANCIËN-BUDGET.

- 1) Vaststelling meerjarenplanwijziging nr. 10 over dienstjaar 2014-2019.
 - 2) Vaststelling budgetwijziging nr. 2 over dienstjaar 2016.
-

Motivering

Voorgeschiedenis

- De gemeenteraad keurde op 15 december 2015 de meerjarenplanwijziging nr. 8 over dj. 2014-2019 en het budget 2016 goed.
- De gemeenteraad keurde op 31 mei 2016 de meerjarenplanwijziging nr. 9 en de budgetwijziging nr 1. Over dj. 2016 goed.
- Collegebesluit 16 september 2016 – punt 63: Goedkeuring budgetwijziging nr. 2 over dienstjaar 2016 en meerjarenplanwijziging nr. 10 over dienstjaren 2014 - 2019 en verwijzing naar de gemeenteraad ter vaststelling.

Feiten en context

Het budget kan in de volgende gevallen niet door middel van een interne kredietaanpassing gewijzigd worden:

- 1° wijzigingen waardoor het budget niet meer past in het meerjarenplan overeenkomstig artikel 27;
- 2° wijzigingen van het exploitatiebudget van een budgettaire entiteit, inclusief de laatste budgetwijziging, die, per beleidsdomein, een daling van het saldo tussen de ontvangsten en de uitgaven tot gevolg hebben;
- 3° wijzigingen van een verbintenskrediet van een investeringsenveloppe;
- 4° wijzigingen per beleidsdomein van het totaal van de transactiekredieten van investeringsenveloppes van een budgettaire entiteit;
- 5° wijzigingen van het liquiditeitsbudget voor wat betreft de transactiekredieten andere (dan exploitatie en investeringen) verrichtingen.

In deze budgetwijziging worden naast technische aanpassingen die niet via IKA kunnen ook enkele noodzakelijke inhoudelijke wijzigingen doorgevoerd.

De belangrijkste inhoudelijke wijzigingen :

- Aanpassing dotatie brandweerzone in functie van overdracht van de roerende en onroerende goederen van de gemeenten naar de zone, alsook de invloed van de aanpassing van de verdeelsleutel over de gemeenten in 2019 op basis van inwonersaantal.

- Aanpassing van de DBFM vergoeding en recuperatie van de brandweerzone, met name de beperkte jaarlijkse verhoging van de vergoeding en het verschuiven van de budgetten van midden 2018 naar midden 2019.
- Aanpassing van de dotatie en doorgeefleningen aan AGB MAC wegens diverse voornamelijk fiscaal technische redenen.
- Aanpassing van de dotatie aan politiezone wegens verwerking van de rekeninguitslag 2015 in het budget 2016, waardoor de dotatie in het meerjarenplan voor het jaar 2017 in dezelfde mate stijgt. Dit is louter een verschuiving binnen het meerjarenplan.
- Verhoging van de investeringstoelage aan de politiezone met 568.385 euro, voornamelijk voor het plaatsen van nieuwe camera's op het grondgebied Mechelen.
- Omzetting van de toelage aan Club Kamikaze in een toelagereglement voor ondersteuning van jonge organisatoren, wegens het stopzetten van de vzw Club Kamikaze.
- De meerkosten en de inkomsten van het Europees gesubsidieerd project "PACE" voor het aandeel van de stad binnen dit project.
- De schrapping van de FOCI-subsidie ten bedrage van 500.000 euro die uiteindelijk niet werden toegekend voor het erfgoeddepot.
- De aanpassing van de budgetten voor de responsabiliseringsbijdrage naar de geactualiseerde ramingen van DIBISS, met name een daling van 1.368.296 euro in de hele meerjarenplanning.

Alle wijzigingen kan u in detail terugvinden in het document "vereenvoudigde budgetwijziging".

Juridische grond

Gemeentedecreet, artikel 155

Besluit van de Vlaamse Regering van 25 juni 2010 betreffende de beleids- en beheerscyclus, artikel 28

Visum financieel beheerder krachtens artikel 160 §2 van het gemeentedecreet

Visum verleend

Argumentatie

In bijlage van dit besluit zitten volgende documenten, gegenereerd door de Olympussoftware, en die als verklarende nota bij de budgetwijziging gelden:

- Document BW 0: motivering van de wijziging 2015: geeft alle voorgestelde wijzigingen in detail weer.
- Document BW 1: wijzigingen doelstellingennota, prioritaire doelstellingen: geeft de wijzigingen aan de strategische nota. In exploitatie zijn er 99.636 euro meeruitgaven en 97.483 euro meerontvangsten. In investeringen zijn er 133.499 euro minder uitgaven en 116.788 euro minder ontvangsten.
- Document BW 2: wijzigingen doelstellingennota, overig beleid: geeft de wijzigingen aan de strategische nota. In exploitatie zijn er 895.275 euro minder uitgaven en 84.433 euro extra ontvangsten. In investeringen zijn er minder uitgaven voor 7.055.165 euro en minder ontvangsten voor 1.638.119 euro. In het liquiditeitenbudget moeten voor 509.793 euro meer leningen worden voorzien.
- Document BW 3: doelstellingenbudget BW in aanvraag (schema B1 van budget): geeft per beleidsdomein en voor exploitatie, investeringen en verrichtingen liquiditeitenbudget de voorgestelde wijzigingen
- Document BW 4: de financiële toestand: is de bevestiging dat het gewijzigde budget 2016 past in het gewijzigde meerjarenplan. De autofinancieringsmarge verbetert met 977.915 euro van -2.987.382 naar -2.900.467 euro.
- Document BW 5: wijziging van de lijst van nominatieve subsidies
- Document BW 6: wijziging van het exploitatiebudget (schema B2 van het budget): vat de wijzigingen van het exploitatiebudget samen per beleidsdomein.
- Document BW 7: wijziging van een investeringsenveloppe (schema B3 van het budget): geeft de wijzigingen weer per investeringsenveloppe en per balansrubriek waarop de investeringen betrekking hebben.
- Document BW 8: wijziging van de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen (schema B4 van het budget): een overzicht per beleidsdomein
- Document BW 9: wijziging van het liquiditeitenbudget (schema B5 van het budget)

| | <u>Na BW1/2016</u> | <u>Wijziging</u> | <u>Na BW2/2016</u> |
|--------------------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| Geraamd resultaat vorige jaren | 5.000.000 | 0 | 5.000.000 |
| Exploitatiebudget | 7.754.398 | 977.915 | 8.732.313 |
| Investeringsbudget | -47.992.689 | 5.433.757 | -42.558.932 |
| Andere liquiditeitenbudget | 46.737.745 | -6.411.672 | 40.326.073 |
| Resultaat op kasbasis | 11.499.454 | -6.499.454 | 5.000.000 |

- Document BW 10: wijziging van het overzicht van de te verstrekken werkings- en investeringssubsidies.

De voorgestelde budgetwijziging maakt ook een aanpassing van het meerjarenplan noodzakelijk. Als verklarende nota hierbij in bijlage:

- Document MJPW 0: motivering van de wijziging van het meerjarenplan: geeft alle voorgestelde wijzigingen weer
- Document MJPW 1: strategische nota na BW, prioritaire doelstellingen
- Document MJPW 2: strategische nota na BW, overig beleid
- Document MJPW 3: financieel doelstellingenplan (schema M1 meerjarenplan)
- Document MJPW 4: wijziging staat van het financiële evenwicht (schema M2 van het meerjarenplan)

Het resultaat op kasbasis blijft ongewijzigd in de hele planningsperiode en de autofinancieringsmarge stijgt in het laatste jaar, nl. 2019, van 511.022 naar 1.537.833 euro. Daardoor worden de evenwichtsvoorwaarden gerespecteerd.

Samenvatting:

| | | <u>2016</u> | <u>2017</u> | <u>2018</u> | <u>2019</u> |
|---------------------------------|--|----------------|-------------------|----------------|------------------|
| Resultaat op kasbasis | na huidige budgetwijziging | 5.000.000 | 6.000.000 | 6.500.000 | 7.000.000 |
| Resultaat op kasbasis | na budget of vorige budgetwijziging | 5.000.000 | 6.000.000 | 6.500.000 | 7.000.000 |
| Resultaat op kasbasis : | Wijziging in deze budgetwijziging | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autofinancieringsmarge | na huidige budgetwijziging | -2.009.466 | 1.291.777 | 30.533 | 1.537.833 |
| Autofinancieringsmarge | na budget of vorige budgetwijziging | -2.987.382 | 3.958.281 | -342.338 | 511.022 |
| Autofinancieringsmarge : | Wijziging in deze budgetwijziging | 977.916 | -2.666.504 | 372.872 | 1.026.811 |
| <u>Schuldgraad</u> | | | | | |

| | | | | | |
|---|-------------------------------------|-------|-------|-------|-------|
| Schuldgraad : Uitstaande schuld max. 1,5 x gewone ontvangsten | na huidige budgetwijziging | 1,69 | 1,80 | 1,76 | 1,59 |
| Schuldgraad : Uitstaande schuld max. 1,5 x gewone ontvangsten | na budget of vorige budgetwijziging | 1,69 | 1,78 | 1,74 | 1,58 |
| Schuldgraad : Uitstaande schuld max. 1,5 x gewone ontvangsten | Wijziging in deze budgetwijziging | 0,00 | 0,02 | 0,02 | 0,01 |
| Schuldgraad : Leninglasten max. 15% van de totale ontvangsten | na huidige budgetwijziging | 12,07 | 14,26 | 16,19 | 14,88 |
| Schuldgraad : Leninglasten max. 15% van de totale ontvangsten | na budget of vorige budgetwijziging | 12,18 | 14,29 | 16,13 | 14,83 |
| Schuldgraad : Leninglasten max. 15% van de totale ontvangsten | Wijziging in deze budgetwijziging | -0,11 | -0,03 | 0,06 | 0,05 |

Besluit:

Artikel 1.

De gemeenteraad stelt de meerjarenplanwijziging nr. 10 over dienstjaren 2014 – 2019 vast.
(bijlagen)

Artikel 2

De gemeenteraad stelt de budgetwijziging nr. 2 over dienstjaar 2016 vast.
(bijlagen)

Namens de gemeenteraad:

De stadssecretaris
(get.) Erik Laga

De voorzitter
(get.) Rita Van den Bossche

Voor eensluidend uittreksel:
NAMENS DE GEMEENTERAAD:

Bij verordening:

Erik Laga
stadssecretaris



Mechelen, 29 september 2016

Rita Van den Bossche
voorzitter