

**STAD MECHELEN**  
**Gemeenteraad – Uittreksel uit de notulen**  
**Vergadering van 20 december 2016 - Openbare zitting**

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

---

**16. FINANCIËN-BUDGET. Vaststelling budgetwijziging nr. 3 over dienstjaar 2016.**

---

### **Motivering**

#### **Voorgeschiedenis**

- De gemeenteraad stelde in zitting van 15 december 2015 het budget 2016 vast.
- De gemeenteraad stelde in zitting van 31 mei 2016 de eerste budgetwijziging vast.
- De gemeenteraad stelde in zitting van 27 september 2016 de tweede budgetwijziging vast.
- Het college keurt in de zitting van 2 december 2016 punt 53 de budgetwijziging nr. 3 over dienstjaar 2016 goed en verwijst deze ter vaststelling naar de gemeenteraad.

#### **Feiten en context**

Het budget kan in de volgende gevallen niet door middel van een interne kredietaanpassing (IKA) 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 nog inhoudelijke wijzigingen doorgevoerd.

#### **Juridische grond**

- Gemeentedecreet, artikel 155.
- Besluit van de Vlaamse Regering van 25 juni 2010 betreffende de beleids- en beheerscyclus, artikel 28.

#### **Argumentatie**

Samen met dit besluit worden volgende documenten, gegenereerd door de Olympussoftware, voorgelegd die als verklarende nota bij de budgetwijziging gelden:

- Document BW 0: motivering van de wijziging 2016: 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 46.850 euro minderuitgaven en 7.240 meerontvangsten. In investeringen is dat een vermindering van 3.077.467 euro in uitgaven en daling van 1.014.784 in ontvangsten.
- Document BW 2: wijzigingen doelstellingennota, overig beleid: geeft de wijzigingen aan de strategische nota. In exploitatie zijn er 1.516.157 euro minderuitgaven en 32.173 euro meerontvangsten. In investeringen zijn dit minder uitgaven voor 20.107.917 euro en minder ontvangsten voor 7.679.355 euro. In het liquiditeitsbudget moeten voor 18.912.697 euro minder leningen voorzien.
- Document BW 3: doelstellingenbudget BW in aanvraag (schema B1 van budget): geeft per beleidsdomein en voor exploitatie, investeringen en verrichtingen liquiditeitsbudget 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 1.022.385 euro van -2.009.466 euro naar -987.081 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 liquiditeitsbudget (schema B5 van het budget).

	<u>Na BW2/2016</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na BW3/2016</u>
Geraamd resultaat vorige jaren	5.000.000	0	5.000.000
Exploitatiebudget	8.732.313	1.602.420	10.334.733
Investeringsbudget	-42.558.932	14.491.244	-28.067.688
Andere liquiditeitsbudget	40.326.073	-16.093.664	24.232.409
Resultaat op kasbasis	5.000.000	0	5.000.000

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

De belangrijkste elementen in deze budgetwijziging zijn:

- 1. Het resultaat van het exploitatiebudget verbetert met 1,6 miljoen. Naast een groot aantal minder belangrijke en louter technische aanpassingen wegens doorschuivingen naar het budget 2017 werden volgende elementen aangepast in deze budgetwijziging:
  - Opcentiemen aanvullende personenbelasting werden verhoogd met 1.410.082 euro en opcentiemen onroerende voorheffing werden verlaagd met 535.450 euro. Deze beide ontvangsten werden geactualiseerd op basis van de reeds geïnde opbrengsten en/of het schrijven van FOD Financiën
  - De Gas-ontvangsten autoluw en parkeren werden geactualiseerd. De ontvangsten GAS autoluw worden hierdoor verminderd met 311.020 euro, maar GAS Parkeren wordt verhoogd met 245.700 euro
  - Voor de erelonen van advocaten voor juridisch advies is er een bijkrediet van 100.000 euro opgenomen, omdat de huidige budgetten ontoereikend blijken om de nog te verwachten erelonen te betalen.
- 2. Het investeringsbudget heeft voor 14,5 miljoen minder financiering, hoofdzakelijk als gevolg van het verschuiven van transactiekredieten naar volgende jaren, zowel van investeringsuitgaven als geplande verkopen.
- 3. Als gevolg van voorgaande moet er 15,6 miljoen minder geleend worden (ook doorgeschoven naar volgende jaren)

In het document motivering van de wijziging wordt de volledige verantwoording toegelicht.

Deze budgetwijziging past in het aangepaste meerjarenplan 2014-2020, waarin ook het budget 2017 past. Het resultaat op kasbasis na BW3/2016 is het uitgangspunt voor het budget 2017.

**Besluit:**

**Artikel 1**

De gemeenteraad stelt de budgetwijziging nr. 3 over dienstjaar 2016 vast.  
(bijlage)

Namens de gemeenteraad:

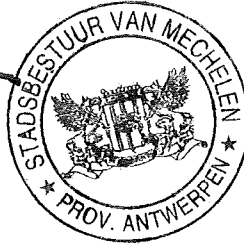
De stadssecretaris  
(get.) Erik Laga

De voorzitter  
(get.) Rita Van den Bossche

Voor eensluidend uittreksel:  
NAMENS DE GEMEENTERAAD:

Bij verordening:

Erik Laga  
stadssecretaris



Mechelen, 22 december 2016

Rita Van den Bossche  
voorzitter