

STAD MECHELEN
Gemeenteraad – Uittreksel uit de notulen
Vergadering van 27 november 2018 - Openbare zitting

Aanwezig: Christiaan Backx, voorzitter
Bart Somers, burgemeester
Marc Hendrickx, Greet Geypen, Marina De Bie, Katleen Den Roover, Björn Siffer, Stefaan Deleus, Bart De Nijn, Koen Anciaux, schepenen Frank Nobels, Frank Creyelman, Ali Salmi, Catherine François, Hans Keldermans, Caroline Gennez, Karel Geys, Hamid Riffi, Fabienne Blavier, Glenn Nason, Alexander Vandersmissen, Kristof Calvo, Tom Kestens, Melikan Kucam, Martine De Raedemaeker, Rita Van den Bossche, Johan De Vleeshouwer, Patrick Princen, Toon Diependaele, Klaartje Heiremans, Jan Verbergt, Patricia Verbeeck, Freya Perdaens, Anne Delvoye, Indrani Muyltermans, Jamel Ibrahim, gemeenteraadsleden
Erik Laga, algemeen directeur

5. FINANCIËN-BUDGET. Vaststelling budgetwijziging nr. 2 over dienstjaar 2018 en meerjarenplanwijziging nr. 16 over dienstjaar 2014-2021.

De beslissing wordt genomen met 27 stemmen voor (Christiaan Backx, Bart Somers, Marc Hendrickx, Greet Geypen, Marina De Bie, Katleen Den Roover, Björn Siffer, Stefaan Deleus, Bart De Nijn, Koen Anciaux, Frank Nobels, Hamid Riffi, Fabienne Blavier, Alexander Vandersmissen, Kristof Calvo, Tom Kestens, Melikan Kucam, Martine De Raedemaeker, Rita Van den Bossche, Patrick Princen, Toon Diependaele, Klaartje Heiremans, Jan Verbergt, Patricia Verbeeck, Freya Perdaens, Anne Delvoye, Jamel Ibrahim) en 9 onthoudingen (Frank Creyelman, Ali Salmi, Catherine François, Hans Keldermans, Caroline Gennez, Karel Geys, Glenn Nason, Johan De Vleeshouwer, Indrani Muyltermans).

Motivering

Voorgeschiedenis

- Gemeenteraadsbesluit 19 december 2017 - punt 20: Vaststelling van de meerjarenplanwijziging nr. 14 over dienstjaren 2014 - 2021.
- Gemeenteraadsbesluit 19 december 2017 - punt 23: Vaststelling van het budget 2018.
- Gemeenteraadsbesluit 29 mei 2018 - punt 16: Vaststelling budgetwijziging nr. 1 over dienstjaar 2018 en meerjarenplanwijziging nr. 15 over dienstjaren 2014 - 2021.
- Collegebesluit 16 november 2018 - punt 76: Goedkeuring van de meerjarenplanwijziging nr. 16 over dienstjaren 2014 - 2021 en de budgetwijziging nr. 2 over dienstjaar 2018.

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 investeringsenveloppen 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. De detail hiervan is terug te vinden in de bijlage 'vereenvoudigde budgetwijziging'.

Juridische grond

Gemeentedecreet, artikel 155

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

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 budget 2018: geeft alle voorgestelde wijzigingen in detail weer.
- Document BW 1: wijzigingen doelstellingennota, prioritaire doelstellingen: geeft de wijzigingen aan de strategische nota
- Document BW 2: wijzigingen doelstellingennota, overig beleid: geeft de wijzigingen aan de strategische nota 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 2018 past in het gewijzigde meerjarenplan. De autofinancieringsmarge verslechtert met 968.892 euro van -3.521.090 euro naar -4.489.981 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 BW1/2018 + IKA nr.2/2018</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na BW2/2018</u>
Geraamd resultaat vorige jaren	5.477.600	0	5.477.600
Exploitatiebudget	9.376.935	-1.156.672	8.220.264
Investeringsbudget	-28.574.681	-9.109.458	-37.684.139
Andere liquiditeitenbudget	20.261.056	10.225.220	30.486.276
Resultaat op kasbasis	6.540.910	-40.910	6.500.000

- 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 2018 verslechtert met 1,2 miljoen. Naast een groot aantal minder belangrijke en louter technische aanpassingen wegens verschuivingen naar het budget 2019 en noodzakelijke bijkredieten in 2018 werden volgende elementen aangepast in deze budgetwijziging:
 - a. Opcentiemen aanvullende personenbelasting werden verminderd met 341.465 euro en opcentiemen onroerende voorheffing werden verlaagd met 567.4730 euro. Deze beide ontvangsten werden geactualiseerd op basis van het schrijven van de FOD Financiën en Vlaamse belastingdienst.

- b. Voor de responsabiliseringsbijdrage werden er nieuwe ramingen ontvangen zowel bij de stad, sociaal huis als de ziekenhuisvereniging Dodoens. De nieuwe ramingen van de responsabiliseringsbijdrage bij de stad hebben een positieve invloed van 228.432 euro op het huidige meerjarenplan. Bij het sociaal huis en de ziekenhuisvereniging Dodoens hebben ze echter een negatieve impact op de cijfers en dus ook op de dotaties die aan hen verleend worden. Respectievelijk gaat dit voor het sociaal huis over 355.950 meer over de hele looptijd van het meerjarenplan. Voor Dodoens betekent dit 1.323.259 op te nemen in dit meerjarenplan, want in het verleden werden er nooit ramingen ontvangen voor de ziekenhuisvereniging.
 - c. De dividenden van Iverlek werden aangepast op basis van een brief van Iverlek. Wegens een andere afrekeningsmethode zullen we in de toekomst meer dividend ontvangen uit Elektriciteit en Gas (ca 245.600 euro) maar de leningslasten van de prefinancieringsleningen zullen in de toekomst per afrekening worden opgevraagd en dus niet meer verrekend worden op de dividenden. Deze leningslasten bedragen ca 234.000 euro.
 - d. Het dividend van Finilek zal in 2018 283.812 euro beter zijn dan geraamd.
2. Het investeringsbudget 2018 heeft voor 9,1 miljoen meer financiering, hoofdzakelijk als gevolg van het verschuiven van transactiekredieten naar volgende jaren, maar meer doorschuiven in de tijd van verkopen dan van investeringsuitgaven .
- a. De verkoop van de Nekkerhal ten bedrage van 12,5 miljoen euro werd doorgeschoven naar 2019.
 - b. Voor de investeringen aan de stationsomgeving werden nieuwe ramingen ontvangen in kader van de uitvoering van het project en werden deze budgetten geactualiseerd.
 - c. De terugbetaling van de VIPA-subsidie op het gebouw Zwartzustersvest werd in deze budgetwijziging geannuleerd. Het gebouw zal verkocht worden aan het Zorgbedrijf "Rivierenland" en blijft hiermee binnen de sociale verzorgende sector.

Als gevolg van het voorgaande moet er 9,5 miljoen meer geleend worden

Alle wijzigingen zijn in detail terug te vinden in het document "vereenvoudigde budgetwijziging".

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)
- Een update van de financiële risico's naar aanleiding van het verlenen van een stadswaarborg aan leningen voor 10 miljoen euro van YRKV Mechelen.

Samenvatting:

VERGELIJKING :						
		2017	2018	2019	2020	2021
Resultaat op kasbasis	na huidige budgetwijziging	5.477.600	6.500.000	7.000.000	7.500.000	7.500.001
Resultaat op kasbasis	na budget of vorige budgetwijziging	5.477.600	6.500.000	7.000.000	7.500.000	7.500.000
Resultaat op kasbasis :	Wijziging in deze budgetwijziging	0	0	0	0	1
Autofinancieringsmarge	na huidige budgetwijziging	599.197	-4.489.986	399.592	3.188.722	6.274.258
Autofinancieringsmarge	na budget of vorige budgetwijziging	599.197	-3.562.000	1.869.574	3.410.540	5.696.674
Autofinancieringsmarge :	Wijziging in deze budgetwijziging	0	-927.986	-1.469.982	-221.818	577.584
Schuldgraad						
Schuldgraad : Uitstaande schuld max. 1,5 x gewone ontvangsten	na huidige budgetwijziging	1,53	1,72	1,64	1,57	1,40
Schuldgraad : Uitstaande schuld max. 1,5 x gewone ontvangsten	na budget of vorige budgetwijziging	1,53	1,64	1,63	1,57	1,44
Schuldgraad : Uitstaande schuld max. 1,5 x gewone ontvangsten	Wijziging in deze budgetwijziging	0,00	0,08	0,01	0,00	-0,04
Schuldgraad : Leninglasten max. 15% van de totale ontvangsten	na huidige budgetwijziging	12,21	14,51	15,01	14,20	13,75
Schuldgraad : Leninglasten max. 15% van de totale ontvangsten	na budget of vorige budgetwijziging	12,21	14,78	14,82	14,20	13,78
Schuldgraad : Leninglasten max. 15% van de totale ontvangsten	Wijziging in deze budgetwijziging	0,00	-0,27	0,19	0,00	-0,03

Besluit:

Artikel 1

De gemeenteraad stelt de budgetwijziging nr. 2 over dienstjaar 2018 en de meerjarenplanwijziging nr. 16 over dienstjaren 2014 – 2021 vast.

Namens de gemeenteraad:

De algemeen directeur
(get.) Erik Laga

De voorzitter
(get.) Christiaan Backx

Voor eensluidend uittreksel:
NAMENS DE GEMEENTERAAD:

Bij verordening:

Erik Laga
algemeen directeur



Mechelen, 29 november 2018

Christiaan Backx
voorzitter