

STAD MECHELEN
Gemeenteraad – Uittreksel uit de notulen
Vergadering van 29 mei 2018 - Openbare zitting

Aanwezig: Christiaan Backx, voorzitter
Bart Somers, burgemeester
Marc Hendrickx, Walter Schroons, Greet Geypen, Marina De Bie,
Katleen Den Roover, Björn Siffer, Stefaan Deleus, Bart De Nijn,
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, Farid
Bennasser, Tom Kestens, Melikan Kucam, Martine De Raedemaeker,
Rita Van den Bossche, Johan De Vleeshouwer, Patrick Princen, Toon
Diependaele, Klaartje Heiremans, Zineb El Boussaadani, Jan Verbergt,
Kerstin Hopf, Patricia Verbeeck, Freya Perdaens, Anne Delvoye, Indrani
Muyldermans, Patrick Riguelle, gemeenteraadsleden
Erik Laga, stadssecretaris
Jan Bal, adjunct-stadssecretaris

16. FINANCIËN-BUDGET.

- 1) Vaststelling budgetwijziging nr. 1 over dienstjaar 2018.**
- 2) Vaststelling meerjarenplanwijziging nr. 15 over dienstjaar 2014-2021.**

De beslissing wordt genomen met 28 stemmen voor (Christiaan Backx, Bart Somers, Marc Hendrickx, Walter Schroons, Greet Geypen, Marina De Bie, Katleen Den Roover, Björn Siffer, Stefaan Deleus, Bart De Nijn, 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, Zineb El Boussaadani, Jan Verbergt, Kerstin Hopf, Patricia Verbeeck, Freya Perdaens, Anne Delvoye), 8 stemmen tegen (Ali Salmi, Caroline Gennez, Karel Geys, Glenn Nason, Farid Bennasser, Johan De Vleeshouwer, Indrani Muyldermans, Patrick Riguelle) en 3 onthoudingen (Frank Creyelman, Catherine François, Hans Keldermans)

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.
- Collegebesluit 18 mei 2018 - punt 78: Goedkeuring van de meerjarenplanwijziging nr. 15 over dienstjaren 2014 - 2021 en de budgetwijziging nr. 1 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 verbinteniskrediet 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. De detail hiervan is terug te vinden in de bijlage 'vereenvoudigde budgetwijziging'.

In deze budgetwijziging wordt het resultaat van de jaarrekening 2017 verwerkt.

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 251.039 euro van -3.310.961 euro naar -3.562.000 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>Initieel budget</u> <u>2018</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na BW1/2018</u>
Geraamd resultaat vorige jaren	6.000.000	-522.400	5.477.600
Exploitatiebudget	10.647.619	-1.311.594	9.336.025
Investeringsbudget	-7.909.937	-20.664.744	-28.574.681
Andere liquiditeitenbudget	-2.237.682	22.498.738	20.261.056
Resultaat op kasbasis	6.500.000	0	6.500.000

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

De rekening 2017 had een positief resultaat op kasbasis van 5.477.600 euro. Het rekeningresultaat moet ingebracht worden ter vervanging van het geraamd resultaat van vorig boekjaar: 5.477.600 euro in plaats van plus 6.000.000 euro. Dat betekent ook om aan het

gewenste kasresultaat van 6.500.000 te komen er leningen die in 2017 voorzien waren maar daar niet geboekt, moeten voorzien worden in 2018.

Het exploitatieoverschot na BW 1 vermindert van plus 10.647.619 euro naar plus 9.336.025 euro.

Volgens het planbureau zal de spilindex in september 2018 overschreden worden en zullen de lonen met 2% stijgen vanaf november 2018. Bij de opmaak van het budget 2018 ging men er nog vanuit dat de spilindex pas in april 2019 zou worden overschreden. De weerslag van de vervroegde indexaanpassing van de lonen werd opgenomen in deze budgetwijziging.

Er werd van de FOD Financiën een brief ontvangen met nieuwe cijfers over de impact van de Taxshift op de opbrengsten uit de opcentiemen personenbelasting. Het blijkt dat de Taxshift een grotere invloed op onze cijfers heeft dan aanvankelijk gedacht. De totale negatieve impact over het hele meerjarenplan 2018-2021 bedraagt 1.130.212 euro. De raming van de opbrengsten opcentiemen werd in deze budgetwijziging ook aangepast i.f.v. de nieuwe indexvoorzichten en de evolutie van de gezinnen volgens Statistiek Vlaanderen.

Het saldo van het investeringsbudget dat te financieren is met leningen bedroeg 7.909.937 euro in het initieel budget. In BBC worden de ongebruikte kredieten 2017 in uitgaven maar ook in ontvangsten van het investeringsbudget automatisch overgedragen naar 2018 in de eerste BW na de afsluiting van de rekening. In 2017 bleven in uitgaven 29.830.091 euro en in ontvangsten (toelagen en verkopen) 7.686.822 euro onbenut. Daardoor vermeerderd het te financieren tekort op investeringen in eerste instantie naar 30.053.206 euro. Andere verrichtingen op investeringen in deze budgetwijziging dringen dat bedrag terug naar 28.574.681 euro te financieren. Dat is hoofdzakelijk het resultaat van schrappingen en uitstel in de tijd in het investeringsbudget.

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)

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	-3.561.995	1.869.575	3.410.540	5.696.672
Autofinancieringsmarge	na budget of vorige budgetwijziging	-79.707	-3.310.961	2.488.557	3.601.365	5.460.624
Autofinancieringsmarge :	Wijziging in deze budgetwijziging	678.904	-251.034	-618.982	-190.825	236.048
Schuldgraad						
Schuldgraad : Uitstaande schuld max. 1,5 x gewone ontvangsten	na huidige budgetwijziging	1,53	1,64	1,63	1,57	1,44
Schuldgraad : Uitstaande schuld max. 1,5 x gewone ontvangsten	na budget of vorige budgetwijziging	1,69	1,66	1,61	1,53	1,42
Schuldgraad : Uitstaande schuld max. 1,5 x gewone ontvangsten	Wijziging in deze budgetwijziging	-0,16	-0,02	0,02	0,04	0,02
Schuldgraad : Leninglasten max. 15% van de totale ontvangsten	na huidige budgetwijziging	12,21	14,78	14,82	14,20	13,78
Schuldgraad : Leninglasten max. 15% van de totale ontvangsten	na budget of vorige budgetwijziging	12,18	16,04	14,79	14,08	13,65
Schuldgraad : Leninglasten max. 15% van de totale ontvangsten	Wijziging in deze budgetwijziging	0,03	-1,26	0,03	0,12	0,13

Besluit:

Artikel 1

De gemeenteraad stelt de meerjarenplanwijziging nr. 15 over dienstjaren 2014 – 2021 en de budgetwijziging nr. 1 over dienstjaar 2018 vast.
(bijlage)

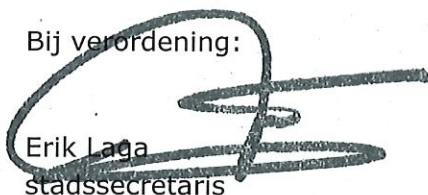
Namens de gemeenteraad:

De stadssecretaris
(get.) Erik Laga

De voorzitter
(get.) Christiaan Backx

Voor eensluidend uittreksel:
NAMENS DE GEMEENTERAAD:

Bij verordening:


Erik Laga
stadssecretaris



Mechelen, 1 juni 2018


Christiaan Backx
voorzitter