



# BUDGET 2019

TOELICHTING VERENIGDE RAADSCOMMISSIE  
DD. 19 FEBRUARI 2019

# **BUDGET 2019**

## ***ALGEMENE INFORMATIE***

Sinds 1 januari 2019 is de nieuwe bestuursperiode 2019-2024 begonnen.

Het budget 2019 is dus het 1<sup>e</sup> budget dat de nieuwe bestuursploeg moet opmaken.

Normalerwijze moet het budget passen binnen het lopende meerjarenplan. In dit geval zou dit het "meerjarenplan 2014-2019" zijn.

Voor 2019 is hier echter een uitzondering op bepaald omwille van het 1<sup>e</sup> jaar na de gemeenteraadsverkiezingen en overstap naar nieuwe BBC-regels vanaf 2020.

# BUDGET 2019

## ALGEMENE INFORMATIE

Volgens onderrichtingen uit omzendbrief 2018/2 betreffende de opmaak van het budget 2019 en/of éénjarige meerjarenplannen (voor besturen die reeds vanaf 2019 nieuwe BBC-regels toepassen) :

- IN DE BBC WORDT DE BELEIDS- EN FINANCIËLE PLANNING OPGEMAAKT VANUIT EEN MEERJARIG PERSPECTIEF. VOORALEER EEN BESTUUR DE CONCRETE PLANNING VOOR HET VOLGENDE JAAR KAN VASTSTELLEN, MOET HET IN PRINCIPE EERST EEN VOLWAARDIG MEERJARENPLAN OPMAKEN OF EEN AANPASSING VAN HET BESTAANDE MEERJARENPLAN DOORVOEREN. DIE VOORWAARDE GELDT **NIET** VOOR DE PLANNING VOOR HET EERSTE JAAR NA DE GEMEENTERAADSVERKIEZINGEN.
- IN 2019 TREDEN NIEUWE BEWINDSPLOEGEN AAN, DIE DE EIGEN BELEIDSDOELSTELLINGEN NOG MOETEN BEPALEN. OP HET MOMENT DAT DE PLANNING VOOR 2019 WORDT OPGEMAAKT, IS EEN UITBREIDING VAN DE PLANNINGSHORIZON NIET NUTTIG OMDAT DE INHOUDELIJKE BELEIDSKEUZES VOOR DE VOLGENDE BESTUURSPERIODE NOG NIET OF ONVOLDOENDE GEKEND ZIJN. DAAROM IS DE AANPASSING VAN HET MEERJARENPLAN 2014-2019 FACULTATIEF BIJ DE OPMAAK VAN DE PLANNING VOOR 2019 EN MOET HET BUDGET OF HET ÉÉNJARIG MEERJARENPLAN VOOR 2019 NIET PASSEN IN HET LOPENDE MEERJARENPLAN 2014-2019.

# **BUDGET 2019**

## ***ALGEMENE INFORMATIE***

Er hoeft dus enkel een budget 2019 te worden goedgekeurd dat niet hoeft te passen binnen het bestaande meerjarenplan 2014-2019.

In de loop van 2019 zal de nieuwe bestuursploeg een meerjarenplan 2020-2025 moeten opmaken. Dit meerjarenplan moet uiterlijk aan de gemeenteraad van december 2019 worden voorgelegd en goedgekeurd.

# **BUDGET 2019**

## ***ALGEMENE INFORMATIE***

De nieuwe BBC-regels bepalen ook dat vanaf 2020 er geen afzonderlijk jaarlijks budget meer goedgekeurd hoeft te worden.

Er zullen vanaf 2020 nog maar 3 beleidsrapporten bestaan:

- Meerjarenplan
- Aanpassing van het meerjarenplan
- Jaarrekening

Het meerjarenplan wordt 1 keer vastgesteld bij aanvang van de nieuwe planningsperiode 2020-2025 en nadien is er minstens 1x per jaar een aanpassing van het meerjarenplan vereist om de budgetten voor het volgende jaar vast te stellen en/of de budgetten van het huidige jaar bij te sturen.



# **BUDGET 2019**

## ***EVENWICHTSVOORWAARDEN***

Voor het budget 2019 is er maar 1 evenwichtsvoorwaarde van toepassing:

**RESULTAAT OP KASBASIS (toestandsevenwicht) moet voor het jaar 2019 positief zijn.**

Dit toont aan in welke mate de stad haar korte termijnverplichtingen kan nakomen.

De 2<sup>e</sup> evenwichtsvoorwaarde, met name een positieve autofinancieringsmarge op het einde van de planningsperiode, hoeft niet te worden aangetoond omdat er geen aanpassing van het meerjarenplan vereist is.

# **BUDGET 2019**

## ***EVENWICHTSVOORWAARDEN***

Dit evenwicht zal wel opnieuw moeten aangetoond worden bij het meerjarenplan 2020-2025.

**AUTOFINANCIERINGSMARGE (structureel evenwicht) moet het in het laatste jaar van de planning (2025) positief zijn.**

Dit toont aan in welke mate de stad haar leningslasten kan betalen vanuit het normale exploitatieresultaat.

De nieuwe BBC-regels leggen vanaf 2020 ook bijkomende indicatoren op, met name:

- Gecorrigeerde autofinancieringsmarge
- Financieel evenwicht op geconsolideerde basis

# **BUDGET 2019**

## ***UITGANGSPUNT***

Het budget 2019 was in eerste instantie een technisch budget dat noodzakelijk was om de lopende verplichtingen van de stad te kunnen uitvoeren.

Maar bij opmaak van het budget 2019 bleken er echter noodzakelijke meerkosten en minderopbrengsten te zijn die er toe hebben geleid dat er reeds enkele bijkomende maatregelen genomen moesten worden.

Daarenboven was er de doelstelling van het nieuwe bestuur om verder in te zetten op schuldafbouw.



# BUDGET 2019

## UITGANGSPUNT

De belangrijkste elementen die een negatieve impact op het budget 2019 hadden:

- Extra responsabiliseringsbijdrage, wegens wijziging in aanrekening door FOD Pensioenen om hun tekort in liquiditeiten te dekken (stad & SH: 1,2 ME)
- Loonkosten van personeelsleden die in de vorige planning voor 2019 niet meer voorzien waren wegens theoretisch pensioen op 63 jaar. (0,5 ME)
- Brandweerbijdrage, wegens gewijzigde afspraken inzake verdeelsleutels binnen brandweerzone voor 2019 (0,4 ME)
- Bijdrage aan politiezone, (0,3 ME)
- Opcentiemen onroerende voorheffing, waarbij voorzichtigheidshalve rekening gehouden is met de raming 2019 van de Vlaamse Belastingdienst. (0,9 ME)
- Opcentiemen personenbelasting, waarbij onze eigen raming werd bijgestuurd en nauwer aansloot bij de raming 2019 van de FOD Financiën. (0,5 ME)

Verder in de presentatie worden de uitgaven en ontvangsten van het budget 2019 verder toegelicht.

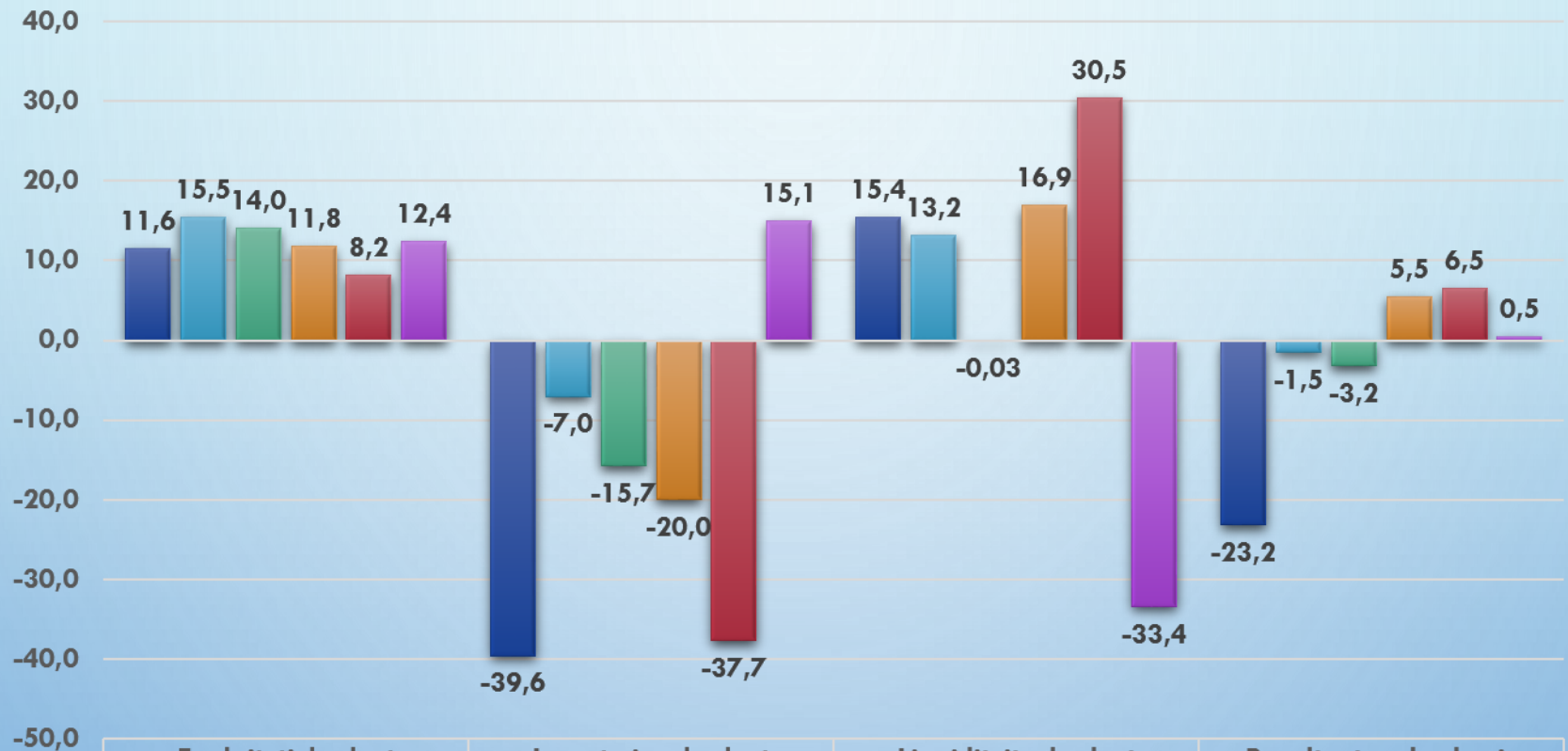
# BUDGET 2019

## IN CIJFERS

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Exploitatieresultaat	11,6	15,5	14,0	11,8	8,2	12,4
Investeringsresultaat	-39,6	-7,0	-15,7	-20,0	-37,7	15,1
Andere verrichtingen	15,4	13,2	-0,03	16,9	30,5	-33,4
Resultaat van het boekjaar	-12,6	21,7	-1,7	8,7	1,0	-6,0
Resultaat vorige jaren	-10,6	-23,2	-1,5	-3,2	5,5	6,5
Bestemde gelden	0	0	0	0	0	0
<b>Resultaat op kasbasis</b>	<b>-23,2</b>	<b>-1,5</b>	<b>-3,2</b>	<b>5,5</b>	<b>6,5</b>	<b>0,5</b>
<b>Autofinancieringsmarge</b>	<b>0,125</b>	<b>4,8</b>	<b>2,5</b>	<b>0,6</b>	<b>-4,5</b>	<b>-1,9</b>

# BUDGET 2019

## GRAFISCHE VOORSTELLING 2014-2019



	Exploitation budget	Investment budget	Liquidity budget	Resultaat op kasbasis
■ dj 2014	11,6	-39,6	15,4	-23,2
■ dj 2015	15,5	-7,0	13,2	-1,5
■ dj 2016	14,0	-15,7	-0,03	-3,2
■ dj 2017	11,8	-20,0	16,9	5,5
■ dj 2018	8,2	-37,7	30,5	6,5
■ dj 2019	12,4	15,1	-33,4	0,5

# **BUDGET 2019**

## ***EXPLOITATIEBUDGET***

Het exploitatiebudget omvat alle uitgaven en ontvangsten nodig voor de dagelijkse werking van het stadsbestuur.

De exploitatie-uitgaven omvatten personeelskosten, werkingskosten, dotaties & toelagen aan derden en de rentekosten op schulden.

De ontvangsten bestaan enerzijds door belastingen, retributies & GAS-ontvangsten en anderzijds door de inkomsten uit fondsen, subsidies en dividenden.

# BUDGET 2019

## EXPLOITATIEBUDGET

Het exploitatieresultaat 2019 is 4,2 ME beter dan het resultaat van 2018 na BW2. Dit komt omdat de ontvangsten sneller stijgen dan de uitgaven, met name door het hogere stijgingsritme van de fondsen (3,5%) en extra belastingopbrengsten.

Evolutie exploitatiebudget 2014-2019

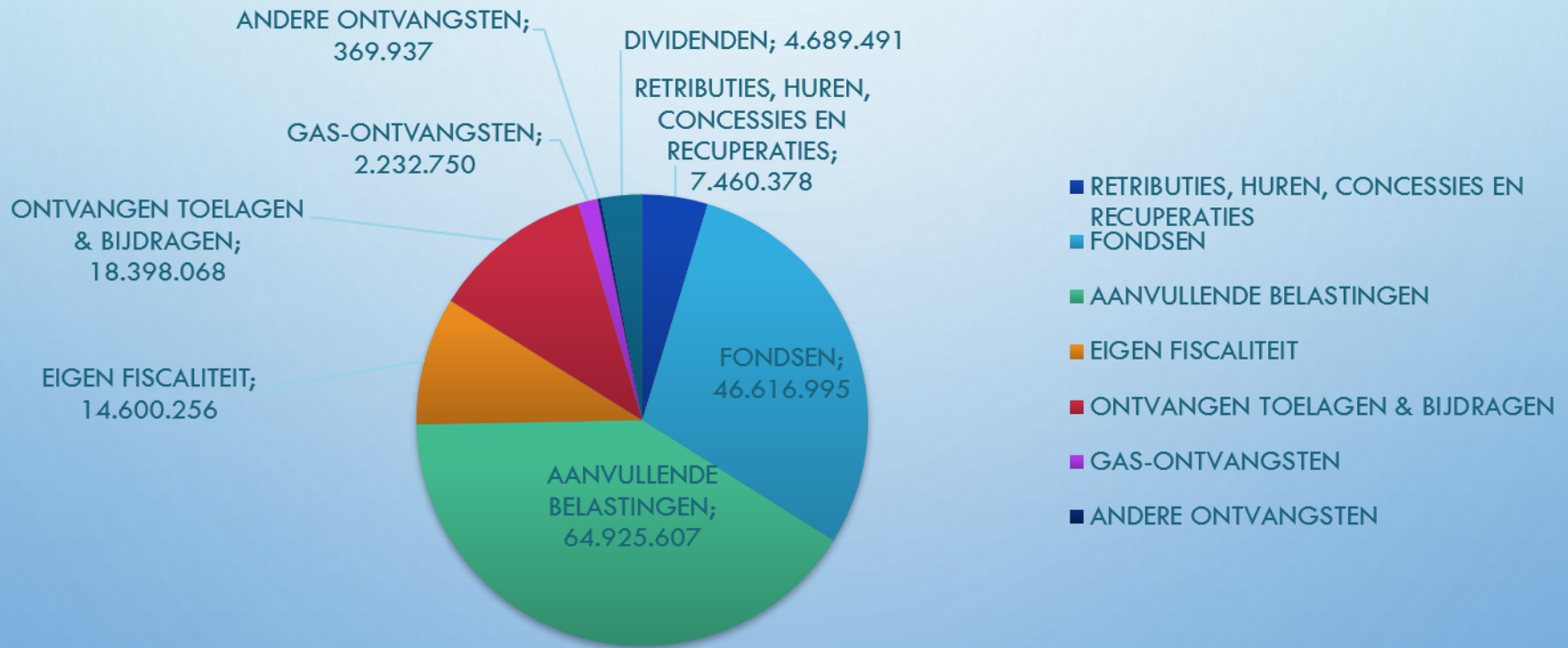




# BUDGET 2019

## EXPLOITATIEONTVANGSTEN IN DETAIL

De exploitatieontvangsten in het budget 2019 bedragen in totaal 159,3 ME.



# **BUDGET 2019**

## ***EXPLOITATIEONTVANGSTEN IN DETAIL***

Ongeveer de helft van de exploitatieontvangsten komt uit de ontvangsten fiscaliteit. Met name de aanvullende belastingen (opcentiemen) en de eigen fiscaliteit (via eigen belastingreglementen).

De 2<sup>e</sup> belangrijkste bron van inkomsten zijn de fondsen (29%) waarvan het gemeentefonds de belangrijkste is.

Daarnaast ontvangt de stad toch een aanzienlijk deel (10%) aan subsidies en bijdragen.

Verder heeft de stad nog inkomsten uit huurgelden, GAS-ontvangsten en retributies. Deze betekenen samen ca 6% van onze totale ontvangsten.

Een laatste beperkte bron van inkomsten zijn de dividenden. Deze komen voornamelijk uit de energiesector.

# BUDGET 2019

## *EXPLOITATIEONTVANGSTEN: FISCALITEIT*

Fiscaliteit is de belangrijkste bron van inkomsten, bestaande uit opcentiemen en eigen fiscaliteit

### *Opcentiemen:*

Aanvullende personenbelasting:

- aanvullende belasting op de inkomstenbelasting die de federale overheid wordt geïnd
- vast te stellen door de gemeente vóór 31 januari

Onroerende voorheffing:

- aanvullende belasting op de belasting geheven op het KI van een onroerend goed die door de Vlaamse overheid wordt geïnd
- vast te stellen door de gemeente vóór 31 januari

Verkeersbelasting:

- Opdecimen op de belasting geheven op motorvoertuigen die door de Vlaamse overheid wordt geïnd
- Forfaitair (10%), niet vast te stellen door gemeente

# BUDGET 2019

## EXPLOITATIEONTVANGSTEN: FISCALITEIT

Evolutie van de tarieven:



Onroerende voorheffing:

- Decreet 18/11/2016 betreft overdracht taken provincie naar Vlaanderen, waardoor de Vlaamse basisheffing steeg van 2,5% naar 3,97%. Vanaf 2018 moest de opcentiemen van de gemeente herrekend worden, want de verhoging van de basisheffing mocht geen extra belastingopbrengst voor de gemeente betekenen. In de grafische voorstelling worden zowel de oude als de nieuwe tarieven voorgesteld.
- Budget 2019 : tarieven stijgen van 938 naar 1100 opcentiemen

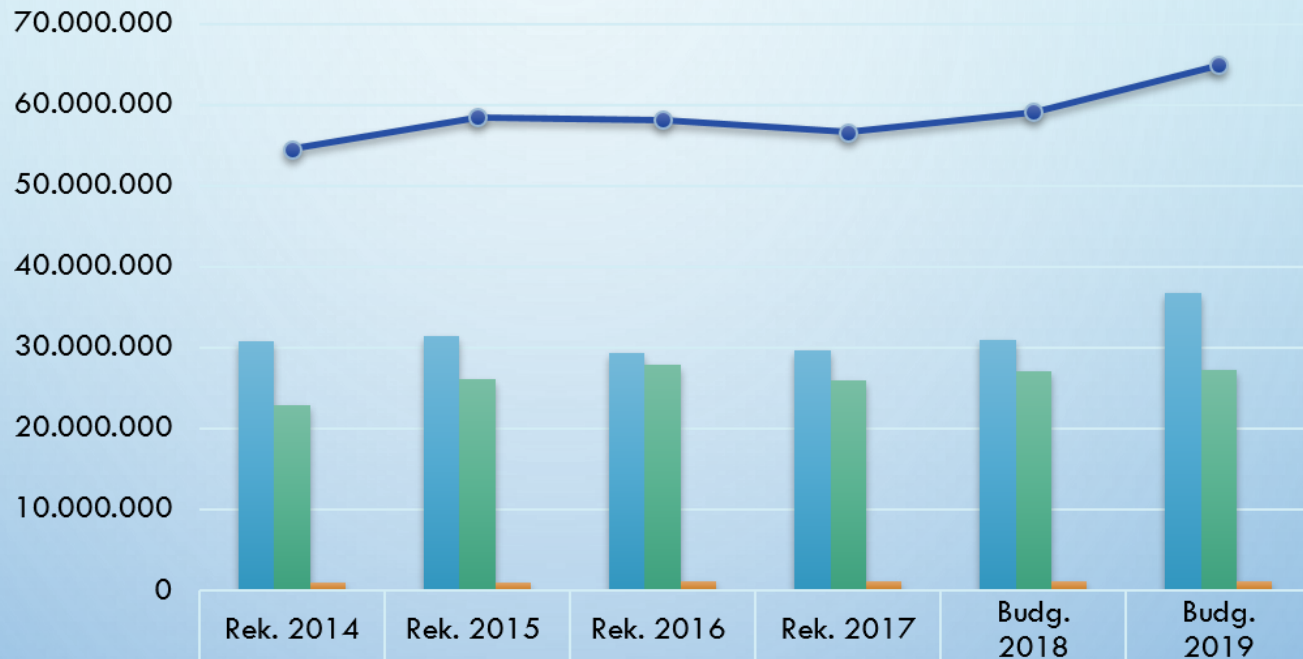
Personenbelasting:

- Budget 2019: tarieven dalen van 7,4 naar 6,8

# BUDGET 2019

## EXPLOITATIEONTVANGSTEN: FISCALITEIT

Evolutie belastingopbrengsten voor opcentiemen:



Onroerende voorheffing	30.679.207	31.416.384	29.255.287	29.594.079	30.915.260	36.712.800
Aanvullende personenbelasting	22.838.004	26.012.413	27.895.952	25.984.477	27.101.374	27.149.960
Verkeersbelasting	982.649	993.028	1.004.210	1.025.363	1.045.081	1.062.847
<b>TOTAAL AANVULLENDE BELASTINGEN</b>	<b>54.503.374</b>	<b>58.422.320</b>	<b>58.155.450</b>	<b>56.611.709</b>	<b>59.061.715</b>	<b>64.925.607</b>

Onroerende voorheffing

Aanvullende personenbelasting

Verkeersbelasting

TOTAAL AANVULLENDE BELASTINGEN



# BUDGET 2019

## *EXPLOITATIEONTVANGSTEN: FISCALITEIT*

De opcentiemen onroerende voorheffing worden voor het budget 2019 geraamd op 36,7 ME.

Volgende parameters werden gehanteerd voor de berekening:

- ✓ 1.100 opcentiemen
- ✓ stijging van de indexeringscoëfficiënt van KI met de index der consumptieprijs aan 2%.
- ✓ Materieel en outillage werd gerekend aan het niveau van 2018 en bedraagt momenteel nog ca 650.000 euro.

De opbrengst 2019 excl. de verhoging van de opcentiemen sluit nauw aan bij de raming die we einde 2018 hebben ontvangen van de Vlaamse Belastingdienst. Voorzichtigheidshalve hebben we deze ramingen aangehouden, maar er zijn aanwijzingen dat er achterstand bij het kadaster en inkohieren is.

# BUDGET 2019

## *EXPLOITATIEONTVANGSTEN: FISCALITEIT*

De opcentiemen personenbelasting worden voor het budget 2019 geraamd op 27,1 ME.

Volgende parameters werden gehanteerd voor de berekening:

- ✓ 6,8 %
- ✓ Indexstijging van de lonen op basis van de gezondheidsindex
- ✓ Een aangroei van de inkomens op basis van het BBP
- ✓ Invloed van de taks-shift van de federale overheid
- ✓ Impact nieuwe gezinnen in nieuwe woongebieden
- ✓ 70% van de inkomsten uit het budget 2019 komen uit het aanslagjaar 2018 en 30% uit het aanslagjaar 2019.

De raming voor 2019 van de FOD Financiën ligt 0,3 ME lager dan onze berekening op basis van bovenstaande parameters (excl. verlaging opcentiemen).

# BUDGET 2019

## *EXPLOITATIEONTVANGSTEN: FISCALITEIT*

Beide opcentiemen kennen een gewijzigd tarief in 2019.

- Personenbelasting : 7,4 % naar 6,8 %
- Onroerende voorheffing: 938 opc. naar 1.100 opc.

Het was een beleidskeuze van de nieuwe bestuursploeg om de belasting op het inkomen te verlagen en deze op het vermogen (onroerend goed) te verhogen.

De vele investeringen van het stadsbestuur zorgen er immers voor dat de waarde van het onroerend goed in Mechelen de laatste 10 jaar gestaag gestegen is.

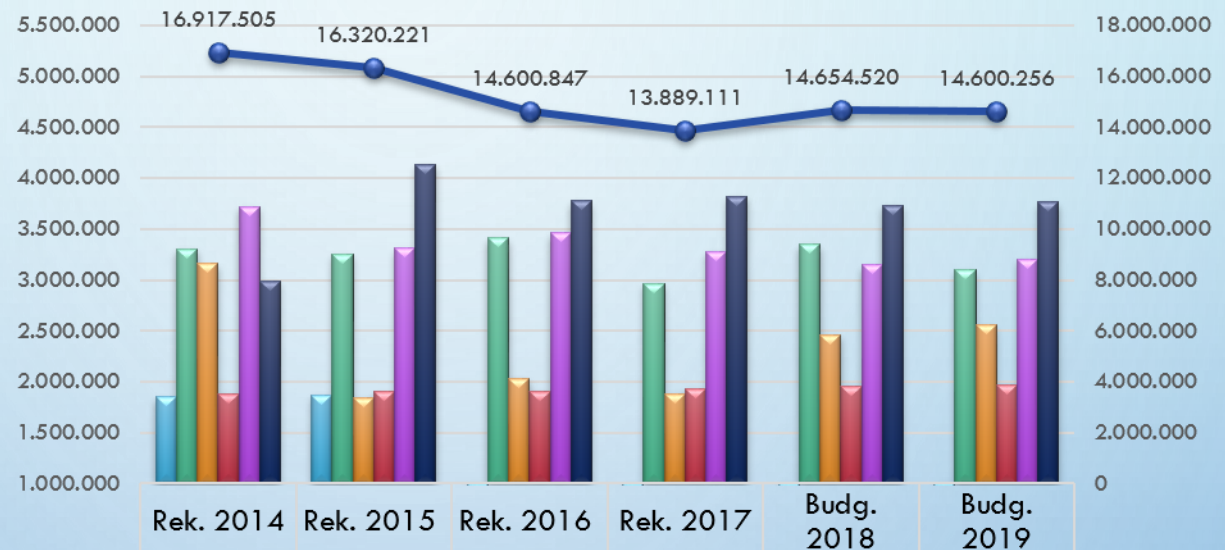
De verhoging van de onroerende voorheffing treft echter ook de ondernemingen. Om de impact van de verhoging voor de ondernemingen te milderen werden er compenserende maatregelen voorzien in de belasting op bedrijfsruimte.

Ook is er een compensatie voorzien voor mensen die hun woning via het SVK te huur aanbieden. Hiervoor werd er een nieuw premiereglement opgemaakt, waarbij een premie van 500 euro per woning met een max. van 5 woningen wordt verleend.

# BUDGET 2019

## EXPLOITATIEONTVANGSTEN: FISCALITEIT

Evolutie opbrengsten eigen fiscaliteit:



	Rek. 2014	Rek. 2015	Rek. 2016	Rek. 2017	Budg. 2018	Budg. 2019
Algemene gemeentebelasting	1.854.040	1.869.820	0	0	0	0
Belasting op bedrijfsruimten	3.306.498	3.256.939	3.412.606	2.963.455	3.350.000	3.100.000
Belasting op leegstand & verwaarlozing	3.161.170	1.847.554	2.033.253	1.883.766	2.464.199	2.555.630
Belasting op afvalbehandeling - forfaitair (ivarem)	1.884.384	1.900.770	1.909.231	1.936.833	1.957.446	1.974.084
Belasting op afvalbehandeling - variabel (vuilniszakken, containers, pmd, sluikestorten, snoeihout)	3.718.476	3.310.526	3.465.283	3.281.297	3.151.251	3.207.882
Andere belastingen	2.992.937	4.134.612	3.780.474	3.823.760	3.731.624	3.762.660
<b>TOTAAL EIGEN FISCALITEIT</b>	<b>16.917.505</b>	<b>16.320.221</b>	<b>14.600.847</b>	<b>13.889.111</b>	<b>14.654.520</b>	<b>14.600.256</b>

# BUDGET 2019

## EXPLOITATIEONTVANGSTEN: FISCALITEIT

De opbrengsten uit de eigen fiscaliteit bedragen ca 14,6 ME.

### Tariefwijzingen:

Belasting op bedrijfsruimte:

- Verlaging basistarief tot 150 m<sup>2</sup> van 50 euro naar 30 euro
- Het extra tarief per extra m<sup>2</sup> voor bedrijfsruimten boven 600 m<sup>2</sup> vanaf de 2<sup>e</sup> bovengrondse bouwlaag wordt gehalveerd van 0,60 euro naar 0,30 euro.
- Vrijstelling van 2 jaar voor startende ondernemers

Belasting op leegstand en verwaarlozing:

- Jaarlijkse verhoging van 4%

### Nieuwe belastingen:

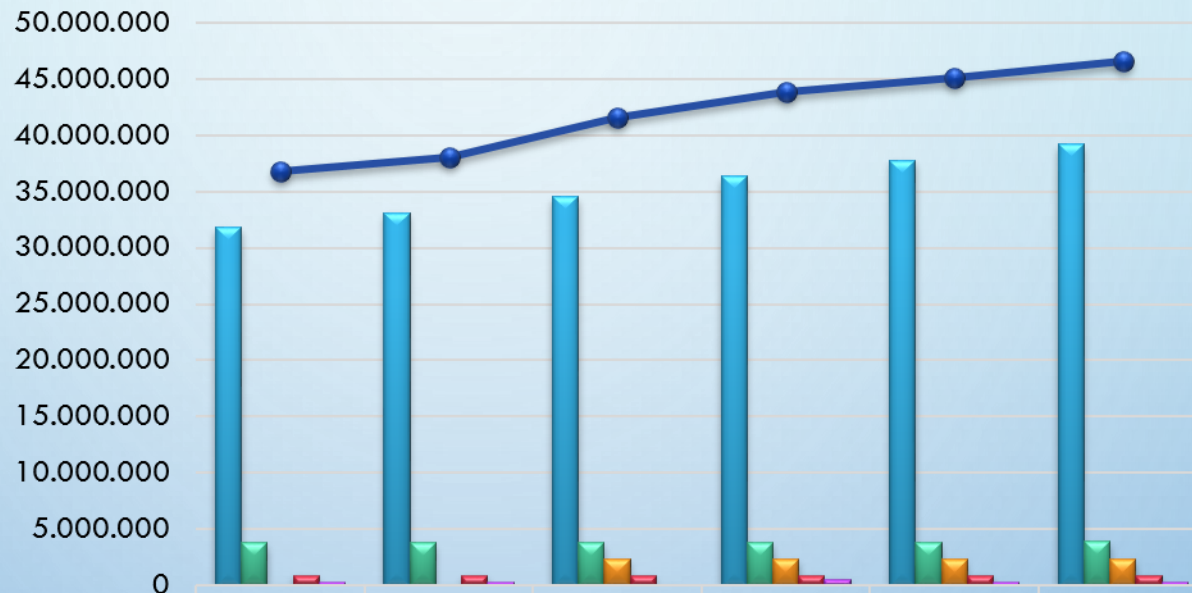
Geen, belasting op niet-vergunde containerwoningen werd reeds beslist in december 2018.



# BUDGET 2019

## EXPLOITATIEONTVANGSTEN: FONDSEN

De fondsen zijn een belangrijke bron van inkomsten.



	Rek. 2014	Rek. 2015	Rek. 2016	Rek. 2017	Budg. 2018	Budg. 2019
Gemeentefonds	31.829.435	33.084.805	34.560.986	36.359.850	37.766.397	39.210.525
Stedenfonds - aanvullende dotatie gemeentefonds	3.781.211	3.781.211	3.781.211	3.781.211	3.781.211	3.900.094
Sectorale subsidies - aanvullende dotatie gemeentefonds	0	0	2.322.477	2.322.477	2.313.639	2.313.639
Eliacompensatie ikv gemeentefonds.	893.856	893.856	893.856	893.856	893.850	893.850
Vergoeding verlies Onroerende voorheffing	297.879	298.887	32.531	533.803	298.887	298.887
TOTAAL FONDSEN	36.802.382	38.058.759	41.591.062	43.891.198	45.053.984	46.616.995

# BUDGET 2019

## EXPLOITATIEONTVANGSTEN: FONDSEN

### Gemeentefonds:

- Belangrijkste bron van gegarandeerde inkomsten
- Stijgt jaarlijks met ca 3,5 %
- Raming voor 2019 voor aandeel stad: 39,1 ME
- Rechtstreeks vast aandeel voor sociaal huis: 3.494.000 euro

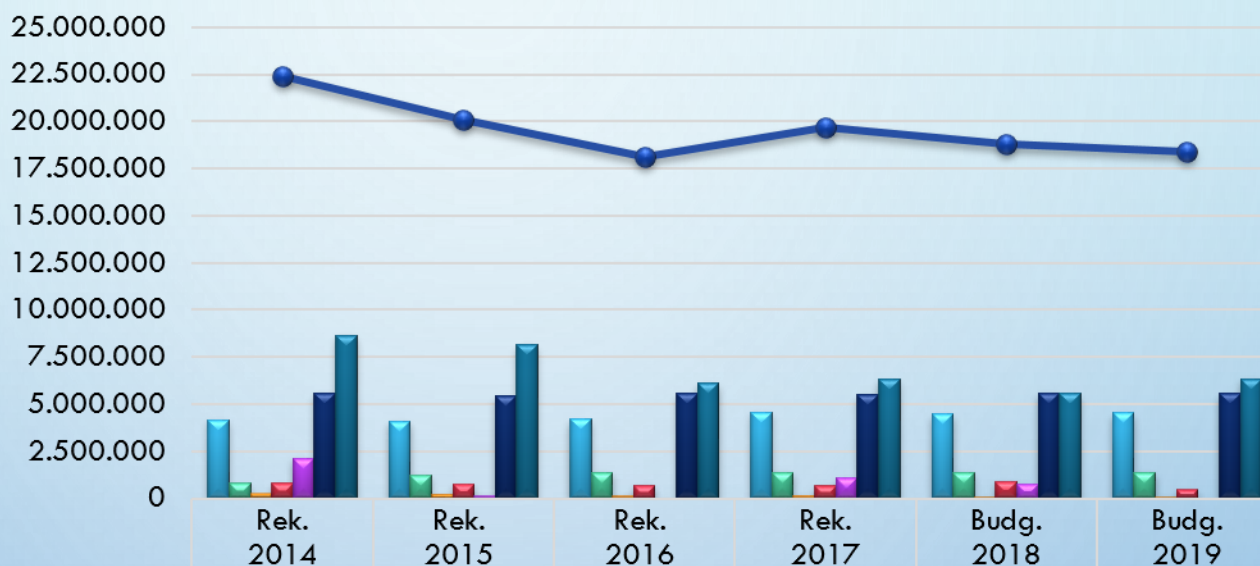
### Aanvullende dotaties op gemeentefonds:

- Elia-compensatie:
  - Voorlopig vast jaarlijks bedrag, werd toegevoegd aan gemeentefonds nadat in 2018 de Eliaheffing op elektriciteitsverbruik werd afgeschaft : 893.856 euro
- Subsidies Vlaamse beleidsprioriteiten (uitz. Subs. sociale economie en stedenfonds):
  - Vaste aanvullende dotatie vanaf 2016: 2.313.639 euro
- Stedenfonds:
  - Vanaf 2017 een vast bedrag van 3.781.211 euro, maar vanaf 2019 zal hierop een groeipercentage toegepast worden.

# BUDGET 2019

## EXPLOITATIEONTVANGSTEN: SUBSIDIES & BIJDRAGEN

De subsidies en bijdragen bedragen voor 2019 ca 18,4 ME.



	Rek. 2014	Rek. 2015	Rek. 2016	Rek. 2017	Budg. 2018	Budg. 2019
1. Toelage onderwijs personeel	4.177.525	4.093.683	4.210.667	4.592.802	4.467.090	4.526.530
2. Toelage GESCO's	800.051	1.234.328	1.381.678	1.381.678	1.381.679	1.381.679
3. Andere personeelstoelagen	256.166	233.867	161.646	173.805	81.600	81.600
4. Detacheringen	789.480	779.874	688.446	661.639	901.601	471.689
5. Brandweerbijdrage	2.142.116	160.651	0	1.090.800	781.800	0
6. Saneringsbijdrage	5.579.604	5.411.013	5.565.447	5.484.595	5.608.470	5.578.880
7. Overige toelage & bijdragen	8.651.893	8.161.351	6.105.545	6.313.319	5.551.989	6.357.690
<b>E. ONTVANGEN TOELAGEN &amp; BIJDRAGEN</b>	<b>22.396.835</b>	<b>20.074.767</b>	<b>18.113.429</b>	<b>19.698.637</b>	<b>18.774.229</b>	<b>18.398.068</b>

# BUDGET 2019

## EXPLOITATIEONTVANGSTEN: SUBSIDIES & BIJDRAGEN

### Subsidies:

- Wedden van het onderwijzend personeel (4,5 ME):
  - Vlaamse gemeenschap betaalt het onderwijzend personeel, maar stad moet weddekost en subsidie opnemen in haar budget en jaarrekening.
- Regularisatiepremie Gesco:
  - Jaarlijks vast bedrag : 1.381.678 euro
- Overige toelagen:
  - Jaarlijks vaste toelagen voor:
    - Strategisch veiligheidscontract en andere toelage i.k.v. preventie & veiligheid: 1.865.622
    - Toelagen voor culturele werking: 840.670
    - Toelage voor kunstonderwijs: 130.185

# BUDGET 2019

## EXPLOITATIEONTVANGSTEN: SUBSIDIES & BIJDRAGEN

### Subsidies:

- Diverse projectsubsidies vanuit Europa en Vlaanderen:
  - Frequent worden er projecten van de stad weerhouden voor projectsubsidie
  - Lopende projectsubsidies:
    - BE-REEL, PACE, Surflogh, See2do, WRC, SCIFI, CityChangerCargoBike, CEnario, Mensen maken de Stad, Pericles, Siree, Naar een Zorg-IEP-Site, Ecosysteem Jong Ondernemerschap, City of Things, Flavour,...
  - Nieuwe projectsubsidies:
    - Projectsubsidies i.k.v. aanpak radicalisering bij jongeren:
      - Pilotproject voor online detectie en interventie & Orpheus
    - Projectsubsidies i.k.v. mobiliteit en duurzaamheid:
      - ART-Forum (zelfrijdende wagens), Sprout (mobiliteitsbeleid), ACDC (laadpalen) & SHIFFT (groene warmte)
    - Projectsubsidies i.k.v. hulpverlening aan kwetsbare jongeren
      - VRAC



# BUDGET 2019

## EXPLOITATIEONTVANGSTEN: SUBSIDIES & BIJDAGEN

### Saneringsbijdrage:

- Saneringsbijdrage (5,5 ME):
  - Heffing op het waterverbruik
  - Tarief wordt jaarlijks geïndexeerd met index der consumptieprijzen
  - Budget verlaagt in 2019 omdat er rekening werd gehouden met een dalend waterverbruik

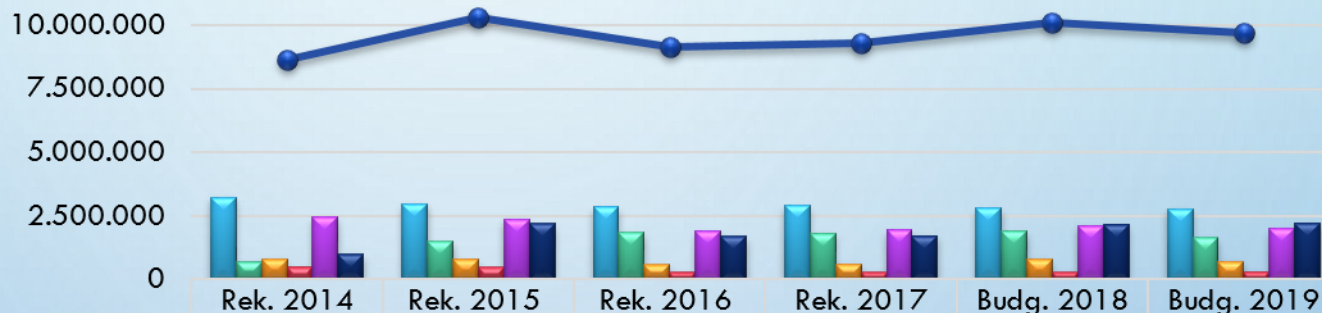
### Brandweerbijdrage:

- Vanaf 2015 werd de Hulpverleningszone "Rivierenland" opgericht. Sindsdien betalen de steden een dotatie aan de brandweerzone. De ontvangsten vanaf 2015 betreffen nog afrekeningen van de jaren voor de oprichting van de zone.

# BUDGET 2019

## EXPLOITATIEONTVANGSTEN: RETRIBUTIES, HUREN, GAS

Retributies, verhuringen & concessies, diverse recuperaties en GAS-ontvangsten brengen samen ca 9,7 ME op.



	Rek. 2014	Rek. 2015	Rek. 2016	Rek. 2017	Budg. 2018	Budg. 2019
Retributies & verkopen	3.226.310	2.971.714	2.850.618	2.903.143	2.798.131	2.780.158
Verhuringen onroerend goed	684.270	1.490.067	1.832.382	1.806.939	1.900.823	1.643.953
Parkeren	804.520	788.181	572.483	613.071	806.000	716.120
Concessies	490.713	479.876	281.442	295.287	293.500	315.700
Diverse recuperaties	2.453.300	2.361.658	1.902.008	1.956.442	2.120.607	2.004.447
GAS-ontvangsten	986.010	2.185.550	1.694.360	1.724.934	2.182.750	2.232.750
<b>TOTAAL RETRIBUTIES, HUREN, CONCESSIONS, RECUPERATIES &amp; GAS-ONTVANGSTEN</b>	<b>8.645.123</b>	<b>10.277.046</b>	<b>9.133.293</b>	<b>9.299.816</b>	<b>10.101.811</b>	<b>9.693.128</b>

# BUDGET 2019

## EXPLOITATIEONTVANGSTEN: RETRIBUTIES, HUREN, GAS

### Retributies:

Billijke vergoeding die de stad aan personen aanreket voor prestaties/dienst geleverd door de stad.

- Aanpassing tarieven in budget 2019:
  - Stedenbouwkundige inlichtingen: verhoging tarief (75€ naar 100€/50€ naar 70€): meeropbrengst van 168.890 euro

### Huren & Concessies:

- De opbrengsten uit huur en concessie worden jaarlijks geïndexeerd
- De daling in 2019 komt voornamelijk omdat door de geplande verkoop van Nekkerhal in 2019 hiervoor maar huurinkomsten voorzien zijn voor een half jaar.

# BUDGET 2019

## *EXPLOITATIEONTVANGSTEN: RETRIBUTIES, HUREN, GAS*

### **Parkeren:**

- inkomsten uit bovengrondse parkeergelden, waarvan de inning werd uitbesteed aan parkeerbedrijven.
- netto-concessievergoedingen van parkeeruitbaters voor de exploitatie van de ondergrondse parking.
  - Parking Speecqvest: nog geen inkomsten geraamd voor 2019

### **GAS-ontvangsten:**

- Sanctionerende boete die wordt opgelegd door de GAS-ambtenaar bij overtredingen op regels uit de Algemene Bestuurlijke Politieverordening
  - Overlast: 105.000 euro
  - Parkeren: 685.750 euro
  - Autoluw: 1.442.000 euro

# BUDGET 2019

## *EXPLOITATIEONTVANGSTEN: RETRIBUTIES, HUREN, GAS*

### **Diverse recuperaties:**

Betreffen recuperatie van kosten van derden.

- terugvordering van kosten gemaakt i.k.v. gemeentelijke samenwerkingsverbanden en regiowerking, waarvoor de stad optreedt als beherende gemeente: 685.075 euro
- jaarlijkse tegemoetkoming van Pidpa voor prestaties die de stad levert i.k.v. communicatie, klanteninformatie en onderhoud van brandkranen: 615.482 euro
- terugvordering pensioenen, arbeidsongevallen en andere werkingskosten: 378.000 euro
- persoonlijk aandeel van de werknemers voor hun maaltijdcheques: 152.990 euro
- deurwaarderskosten op fiscale en niet-fiscale vorderingen: 173.457 euro



# BUDGET 2019

## EXPLOITATIEONTVANGSTEN: DIVIDENDEN

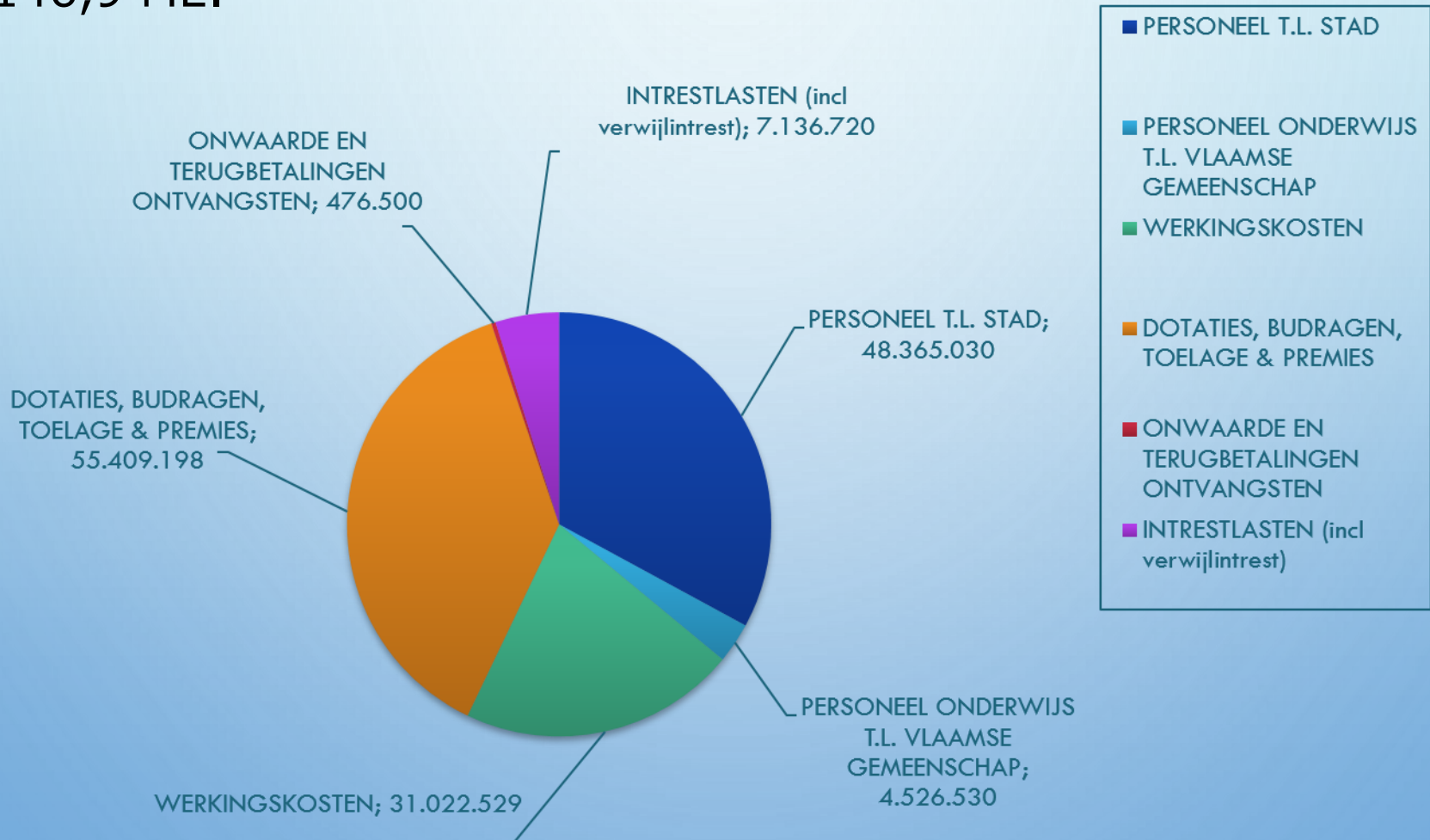
De dividenden brengen op jaarbasis ca 4,7 ME op en kennen een quasi constant verloop.



# BUDGET 2019

## EXPLOITATIE-UITGAVEN IN DETAIL

De exploitatie-uitgaven in het budget 2019 bedragen in totaal 146,9 ME.



# **BUDGET 2019**

## ***EXPLOITATIE-UITGAVEN IN DETAIL***

Ongeveer 36 % van de exploitatie-uitgaven worden besteed aan personeelskosten.

De dotaties, bijdragen, toelagen en premies omvatten ongeveer 38 % van het totale uitgavenbudget van de stad.

De kosten nodig voor de werking van de stad bedragen ongeveer 21% van het totale budget. Hieronder verstaan we zowel administratieve en consultancykosten als kosten noodzakelijk voor onderhoud gebouwen, wagenpark en openbaar domein (incl. afvalbeheer).

Daarnaast is er nog 5% van het uitgavenbudget nodig om de rentelasten van financiële schulden te betalen.

# BUDGET 2019

## EXPLOITATIE-UITGAVEN: PERSONEELSKOSTEN

De totale personeelskost ten laste stad bedraagt 48,4 ME



	Rek. 2014	Rek. 2015	Rek. 2016	Rek. 2017	Budg. 2018	Budg. 2019
Wedden, Vakantiegeld en RSZ-bijdragen	43.212.963	37.728.911	38.704.001	39.820.636	39.657.001	41.442.261
Sociale abonnementen en andere voordelen	1.199.268	1.066.056	1.212.702	1.248.802	1.212.731	1.258.865
Verzekering arbeidsongevallen	397.309	328.396	253.222	7.728	356.984	204.066
Andere kosten mbt personeel	220.235	173.289	182.727	199.605	212.177	187.632
Responsabiliseringsbijdrage	3.933.503	-148.525	2.441.646	2.857.890	3.180.170	4.271.850
2e pensioenpijler	307.822	312.098	439.251	134.978	661.945	302.764
Pensioenen (mandatarissen & kas weduwen en wezen)	581.372	651.375	658.743	671.111	774.454	697.592
<b>PERSONEEL TEN LASTE STAD</b>	<b>49.852.472</b>	<b>40.111.600</b>	<b>43.892.292</b>	<b>44.940.751</b>	<b>46.055.463</b>	<b>48.365.030</b>

# BUDGET 2019

## EXPLOITATIE-UITGAVEN : PERSONEELSKOSTEN

### Personeelskosten ten laste stad omvatten:

- Brutolonen, vakantiegeld en RSZ-bijdragen: ca 41,5 ME
  - De lonen voor 2019 worden berekend aan 97,5% van het loon van het jaar 2018. Er wordt om marge van 2,5% genomen omwille van niet-vervangingen van langdurig ziekteverlof bij contractuelen en latere indienstneming van vacatures
  - Er is geen indexaanpassing van de lonen in 2019. De eerstvolgende indexaanpassing is voorzien voor februari 2020.
  - De daling in 2015 betreft de overdracht van het brandweerpersoneel aan de hulpverleningszone "Rivierenland".



# BUDGET 2019

## EXPLOITATIE-UITGAVEN : PERSONEELSKOSTEN

- Responsabiliseringsbijdrage:
  - Het aandeel dat de stad moet bijdragen om de kloof tussen te dichten tussen de pensioenlasten van de huidig gepensioneerden en de patronale lasten die worden ingehouden op de lonen van de statutaire ambtenaren.
  - Oorspronkelijk was de bijdrage éénmaal per jaar verschuldigd in het volgende jaar. Vanaf 2018 is er een maandelijks voorschottensysteem ingevoerd met een afrekening in het volgende jaar. Maar omwille van liquiditeitsproblemen heeft de FOD pensioenen beslist om vanaf 2019 geleidelijk aan de bijdrage aan te rekenen via bijkomende voorschotten op het huidige jaar, zodat na een paar jaar de volledige bijdrage in het huidige jaar betaald zal worden. Deze inhaaloperatie betekent voor de steden bijkomende budgettaire lasten in 2019. Voor stad en sociaal huis betekent dit ca 1,2 ME.

# BUDGET 2019

## EXPLOITATIE-UITGAVEN : PERSONEELSKOSTEN

- Responsabiliseringsbijdrage:
  - Vanaf 2020 zouden de steden wel een % van de uitgaven van hun 2<sup>e</sup> pensioenpijler voor het contractueel personeel in mindering kunnen brengen van de factuur van de responsabiliseringsbijdrage.
  - De prognose die we van FOD Pensioenen hebben ontvangen op 28/5/2018 houdt nog geen rekening met inhaalbeweging, maar geeft wel een goede indicatie tot welke bedragen de responsabiliseringsbijdrage in de toekomst zullen oplopen. Volgens deze prognose loopt de responsabiliseringsbijdrage op tot 7,2 ME (stad) en 4,8 ME (sociaal huis) in het jaar 2023.

# BUDGET 2019

## EXPLOITATIE-UITGAVEN : PERSONEELSKOSTEN

- Responsabiliseringsbijdrage:
  - Overzicht van de prognose volgens schrijven van de FOD Pensioenen dd. 28/5/2018.

Bijdrage	Factuur of prognose	Bedrag Stad	Bedrag Sociaal Huis	Responsabiliserings-coëfficiënt
2012	Factuur	1.707.155	1.175.872	
2013	Factuur	1.879.225	1.305.413	
2014	Factuur	1.905.753	1.341.544	
2015	Factuur	2.441.646	1.717.365	
2016	Factuur	2.857.890	1.922.386	
2017	Factuur	3.180.170	2.154.630	
2018	prognose FOD Pensioenen	3.509.307	2.337.676	50,00%
2019	prognose FOD Pensioenen	3.829.106	2.537.883	50,00%
2020	prognose FOD Pensioenen	4.094.938	2.708.155	50,00%
2021	prognose FOD Pensioenen	4.632.472	3.056.357	53,00%
2022	prognose FOD Pensioenen	6.446.717	4.243.274	70,00%
2023	prognose FOD Pensioenen	7.177.353	4.750.252	74,00%

# BUDGET 2019

## EXPLOITATIE-UITGAVEN : PERSONEELSKOSTEN

- 2<sup>e</sup> pensioenpijler:
  - De stad heeft in 2010 een beheersovereenkomst afgesloten met OFP PROVANT inzake de opbouw van een aanvullend pensioen voor haar contractueel personeel.
  - Evolutie van de bijdragevoet :

Jaar	Bijdragevoet
2010	1 %
2017	1,25 %
2018	1,50 %

- De jaarlijkse middelen uit het Vlaams Intersectoraal Akkoord (VIA) worden ingezet om een bijkomende pensioenpijler op te bouwen voor het contractuele personeel van de diensten van stad en sociaal huis die behoren tot de VIA-sector.

# BUDGET 2019

## PERSONEEL: EVOLUTIE PERSONEELSBESTAND

De evolutie van het personeelsbestand (Schema TM1) kan je terugvinden in de toelichtingsrapporten.

Hieronder het samenvattende schema:

### Stad:

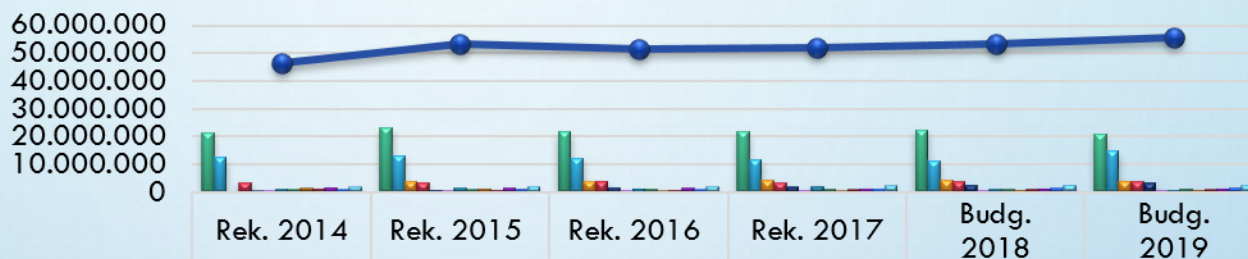
<b>Bezetting in VTE</b>	nov/14	nov/15	okt/16	okt/17	okt/18	Budg. 2019
<b>Vastbenoemd</b>	<b>242,49</b>	<b>230,58</b>	<b>223,48</b>	<b>208,88</b>	<b>183,02</b>	<b>179,65</b>
<b>Contractueel</b>	<b>466,29</b>	<b>484,19</b>	<b>492,77</b>	<b>524,5</b>	<b>471,23</b>	<b>495,92</b>
<b>TOTAAL</b>	<b>708,78</b>	<b>714,77</b>	<b>716,25</b>	<b>733,38</b>	<b>654,25</b>	<b>675,57</b>



# BUDGET 2019

## EXPLOITATIE-UITGAVEN: DOTATIES, TOELAGEN, PREMIE

De stad geeft ruim 55 ME uit aan dotaties, bijdragen en toelagen.



	Rek. 2014	Rek. 2015	Rek. 2016	Rek. 2017	Budg. 2018	Budg. 2019
Dotatie Politiezone	21.497.100	23.144.510	21.686.425	21.588.763	22.417.935	20.843.384
Dotatie Sociaal Huis	12.570.230	13.131.796	12.266.641	11.704.559	11.307.550	14.872.333
Dotatie Brandweertzone	0	3.655.500	3.909.169	4.238.825	4.255.226	3.991.539
Dotatie AGB SAM	3.388.597	3.408.558	4.016.448	3.464.074	3.656.928	3.802.670
Dotatie AGB Cultuur	302.548	810.200	1.639.248	1.765.886	2.564.144	3.294.860
Dotatie AGB Energiepunt	130.600	135.540	82.821	70.588	75.549	88.850
Toelage MMMechelen Feest!	958.710	1.475.143	1.301.751	1.998.509	1.012.149	829.875
Toelage J@M (EVA tienerwerking)	889.390	924.050	1.024.115	1.039.077	1.066.634	1.113.465
Toelage Brouwgebouw Lamot, AV Dodoens, VVV Mechelen & stedelijke raden	1.332.157	1.158.875	524.309	493.752	821.113	732.391
Bijdragen kerkfabrieken en andere	1.129.831	725.863	829.967	858.687	1.000.792	864.734
Toelage convenanten	1.526.257	1.461.291	1.396.222	1.238.351	1.295.653	1.135.468
Toelage verenigingen	873.584	1.033.509	852.867	1.206.795	1.412.001	1.386.705
Toelage i.k.v. premierereglementen	1.867.285	2.168.838	2.103.502	2.274.261	2.444.825	2.452.924
<b>TOTAAL BIJDRAGEN &amp; DOTATIES &amp; TOELAGEN EVA'S</b>	<b>46.466.289</b>	<b>53.233.672</b>	<b>51.633.485</b>	<b>51.942.127</b>	<b>53.330.499</b>	<b>55.409.198</b>

# BUDGET 2019

## EXPLOITATIE-UITGAVEN: DOTATIES, TOELAGEN, PREMIE

### Politiezone Mechelen-Willebroek:

De bijdrage 2019 van de stad Mechelen in de politiezone Mechelen-Willebroek bedraagt 20,8 ME.

<b>Politiezone</b>	<b>Budget 2019</b>
Saldo vorige jaren (res. rek. 2018)	2.581.113
Ontvangsten vorige jaren	582.795
<b>Totaal gewone uitgaven</b>	<b>39.464.108</b>
Personeel	32.445.240
Werkingskosten	4.134.768
Overdrachten	21.190
Schuld	2.862.910
<b>Totaal gewone ontvangsten</b>	<b>36.434.393</b>
Prestaties	350.550
Federale toelagen	10.544.129
<b>Dotatie Mechelen</b>	<b>20.843.384</b>
Dotatie Willebroek	3.693.000
Andere overdrachten	897.696
Schuld	105.634
<b>Algemeen gewoon begrotingsresultaat</b>	<b>134.193</b>

# BUDGET 2019

## *EXPLOITATIE-UITGAVEN: DOTATIES, TOELAGEN, PREMIE*

### **Sociaal huis:**

- Exploitatie ontvangsten: 44,7 ME, waarvan 3,5 rechtstreeks aandeel in gemeentefonds en 14,9 ME werkingsdotatie van de stad.
- Exploitatie uitgaven: 46,1 ME , waarvan 3,7 ME werkingsdotatie aan zorgbedrijf.
- Personeel in vte: 278 begin 2019, 263 eind 2019, waarvan 90,84 statutairen gedetacheerd naar zorgbedrijf.
- Schuld op lange termijn: 2,3 ME begin 2019 en 1,8 ME eind 2019.

# BUDGET 2019

## EXPLOITATIE-UITGAVEN: DOTATIES, TOELAGEN, PREMIE

### Sociaal huis:

	<b>Rekening</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>
	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>Exploitatieresultaat per beleidsdomein</b>			
Algemene Financiering			
Werkingsdotatie stad	11,7	11,3	14,9
Rechtstreeks aandeel in gemeentefonds	3,5	3,5	3,5
Andere	0,5	0,7	0,8
Algemeen bestuur	-7,2	-7,5	-8,9
Samenleven, welzijn en sociaal beleid	-9,5	-11	-11,9
Zorg	1	-1	0,2
Exploitatiesaldo	0	-4	-1,4
Netto-aflossingen van leningen	-0,9	-0,5	0,1
<b>Autofinancieringsmarge</b>	<b>-0,9</b>	<b>-4,5</b>	<b>-1,3</b>
AFM zonder stadsdotatie	-12,6	-15,8	-16,2
AFM zonder stadsdotatie en zonder gemeentefonds	-16,1	-19,3	-19,7

# BUDGET 2019

## EXPLOITATIE-UITGAVEN: DOTATIES, TOELAGEN, PREMIE

### Sociaal huis:

<b><u>Investeringsbudget, liquiditeitenbudget en resultaat op kasbasis</u></b>	<b><u>Rekening</u></b>	<b><u>Budget</u></b>	<b><u>Budget</u></b>
	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2018</u></b>	<b><u>2019</u></b>
Autofinancieringsmarge	-0,9	-4,5	-1,3
Saldo investeringsbudget (verkopen - investeringsuitgaven -toelagen)	0,1	13,3	1,8
Toegestane leningen	-0,2	-14,3	-3
Gecumuleerd resultaat van het boekjaar	-1	-5,5	-2,5
Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	9,2	8,2	2,7
Gecumuleerd budgettair resultaat	8,2	2,7	0,2
Bestemde gelden	-0,8	-0,2	0
<b>Resultaat op kasbasis</b>	<b>7,4</b>	<b>2,5</b>	<b>0,2</b>



# BUDGET 2019

## EXPLOITATIE-UITGAVEN: DOTATIES, TOELAGEN, PREMIE

### Sociaal huis – uitkering hulp gelden :

	<b><u>Rekening</u></b>	<b><u>Budget</u></b>	<b><u>Budget</u></b>
	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2018</u></b>	<b><u>2019</u></b>
<b>Uitgaven hulpverlening</b>	<b>15,2</b>	<b>16,6</b>	<b>15,9</b>
<b>Subsidies</b>	<b>10,5</b>	<b>10,5</b>	<b>10,6</b>
<b>Recuperaties</b>	<b>2,9</b>	<b>3,9</b>	<b>3,0</b>
<b>NETTO HULPVERLENING</b>	<b>1,8</b>	<b>2,2</b>	<b>2,3</b>

# **BUDGET 2019**

## ***EXPLOITATIE-UITGAVEN: DOTATIES, TOELAGEN, PREMIE***

### **Brandweerzone "Rivierenland":**

De dotatie 2019 aan de brandweerzone bedraagt ca 4 ME.

Deze dotatie werd ingeschreven op basis van het budget van de zone.

De bijdrage aan de zone daalt in 2019, maar in mindere mate dan de voorbije meerjarenplanning, omdat in de zone een bijsturing werd doorgevoerd op de verdeelsleutel inzake aanrekening aan de betrokken gemeenten.

Binnen de zone moet er nog naar een oplossing gezocht worden voor de geraamde tekorten vanaf 2020.

# BUDGET 2019

## *EXPLOITATIE-UITGAVEN: DOTATIES, TOELAGEN, PREMIE*

### **Autonome GemeenteBedrijven (AGB's):**

AGB's zijn entiteiten met een eigen rechtspersoonlijkheid opgericht door de gemeente en belast met welbepaalde taken van gemeentelijk belang.

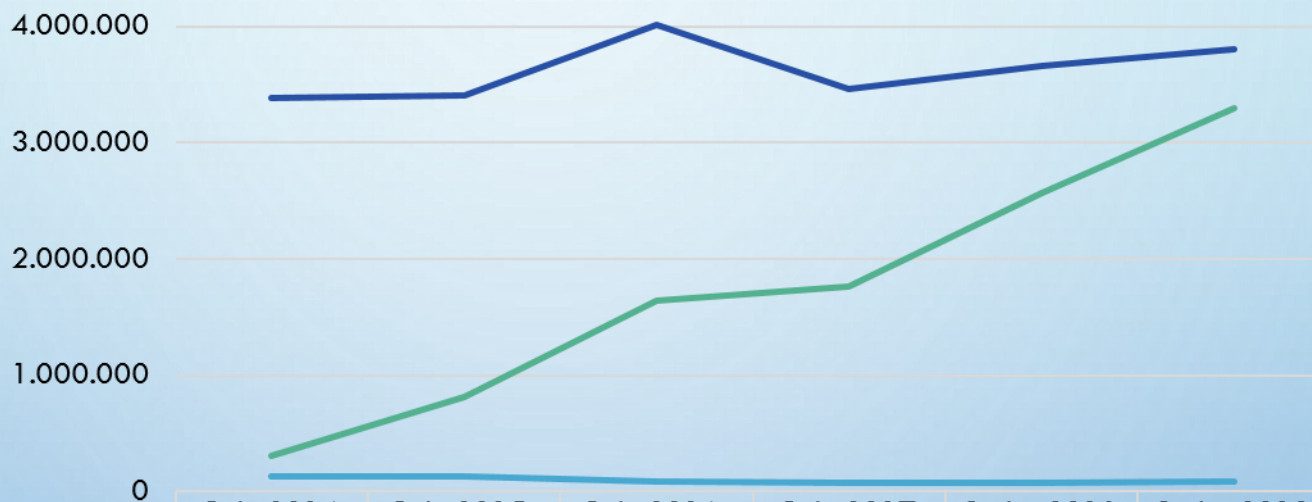
De stad heeft 3 AGB's:

- AGB Sport Actief Mechelen (AGB SAM)
  - Taak: beheer en exploitatie sportinfrastructuur
- AGB Mechelen Actief in Cultuur (AGB MAC)
  - Taak: beheer en exploitatie van infrastructuur voor culturele activiteiten
- AGB FRGE Mechelen (Energiepunt)
  - Taak: aanbieden aan inwoners van de goedkope energieleningen die het FRGE verstrekt

# BUDGET 2019

## EXPLOITATIE-UITGAVEN: DOTATIES, TOELAGEN, PREMIE

### Autonome GemeenteBedrijven (AGB's):



De dotaties van AGB SAM en Energiepunt blijven binnen de vooropgestelde bedragen van de meerjarenplanning

# BUDGET 2019

## *EXPLOITATIE-UITGAVEN: DOTATIES, TOELAGEN, PREMIE*

### **Autonome GemeenteBedrijven (AGB's):**

De dotatie aan het AGB MAC kent echter een exponentiële groei door uitbreiding van de taken en het beheer van de infrastructuur van:

- Bourgondisch paleis (museum Hof van Busleyden) dat in 2018 werd geopend
- Predikherenklooster (nieuwe interactieve bibliotheekwerking), waarvan opening gepland is in september 2019.



# BUDGET 2019

## EXPLOITATIE-UITGAVEN: DOTATIES, TOELAGEN, PREMIE

### Andere toelagen:

#### Mechelen Feest!

De toelage 2019 betreft de basistoelage die de vzw nodig heeft om haar bestaande werking uit te voeren.

De voorbije jaren was de toelage hoger wegens het culturele evenement "OP.RECHT.MECHELEN"

#### J@M (tiener- & kinderwerking)

De toelage blijft quasi gelijk en betreft voornamelijk de loonkosten van de kinder- en tienerwerkers.

# BUDGET 2019

## ***EXPLOITATIE-UITGAVEN: DOTATIES, TOELAGEN, PREMIE***

### *OCMW-vereniging Dodoens*

In 2018 werd er via overeenkomst bepaald dat het gebouw Zwartzustersvest door Dodoens werd overgedragen aan de stad, onder voorwaarde dat de stad zal tussenkomen in de tekorten van Dodoens. Het verlijden van de authentieke akte zal in de loop van 2019 gebeuren.

Voor 2019 is het tekort beperkt tot 172.000 euro, omdat Dodoens in 2019 het gebouw nog zal verhuren aan het Rode Kruis i.k.v. opvang vluchtelingen. Daarnaast zullen zij ook nog een procedure opstarten om de parking te exploiteren.

# BUDGET 2019

## ***EXPLOITATIE-UITGAVEN: DOTATIES, TOELAGEN, PREMIE***

### *Convenanten & toelagen verenigingen:*

In het budget 2019 werden volgende toelagen nieuw of bijkomend opgenomen:

- Regionale mandaatgroep Welzijn: een bijdrage van 0,45 euro per inwoner (38.935 euro)
- Q-park voor parking Speecqvest: verhoging toelage met 30.085 euro, omdat prestaties onder BTW-plicht vallen.
- ROJM vzw: 27.700 euro voor het project "Reconnect"
- Foundation Mechelen vzw: 25.000 euro ter ondersteuning van de opstart van een overkoepelend business center voor erkende sociale organisaties

# BUDGET 2019

## ***EXPLOITATIE-UITGAVEN: DOTATIES, TOELAGEN, PREMIE***

### *Convenanten & toelagen verenigingen:*

- Agentschap Integratie & Inburgering: 25.000 euro voor het verderzetten van de proeftuin "Tolken"
- Speelgoedmuseum: basistoelage was voor 2019 gehalveerd, maar wordt terug volledig voorzien voor 50.000 euro.
- Samenlevingsopbouw Antwerpen: 11.500 euro voor continuering programma "schooltijd" in 2<sup>e</sup> helft 2019.
- Sleutel vzw: 10.000 euro voor verderzetting project "drugspreventie in secundaire scholen"
- LOF vzw: 6.000 euro ter ondersteuning van hun werking

# BUDGET 2019

## ***EXPLOITATIE-UITGAVEN: DOTATIES, TOELAGEN, PREMIE***

### *Premiereglementen:*

Nieuwe premiereglementen:

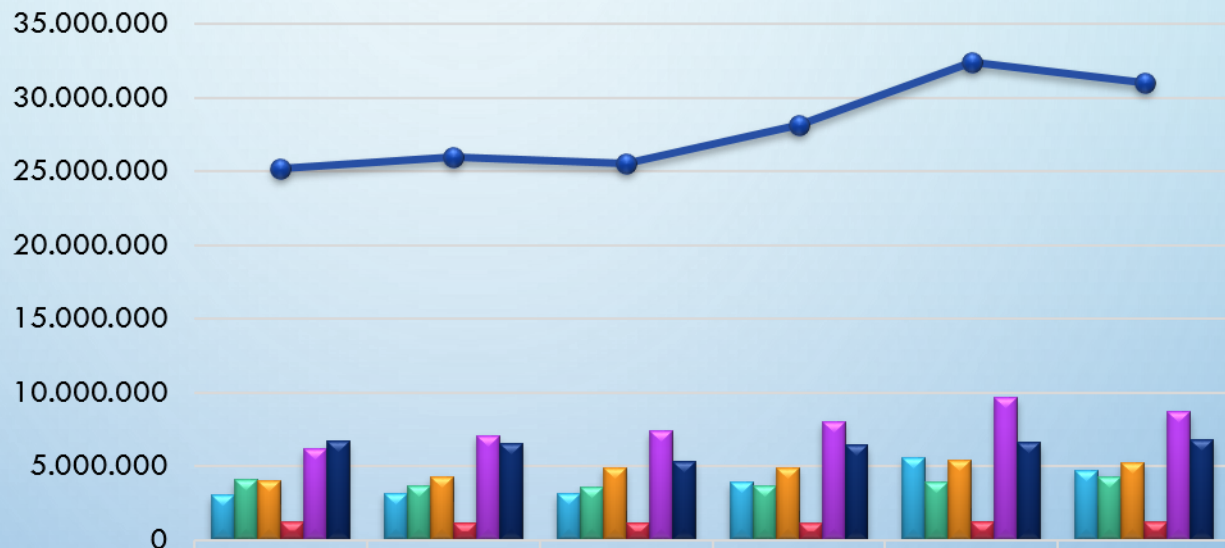
- Subsidiereglement t.b.v. 100.000 euro om eigenaars die vanaf 2019 een extra woning verhuren aan het SVK een éénmalige toelage van 500 euro per woning uit te betalen, met een maximum van 5 woningen.
- Projectenfonds t.b.v. 20.000 euro voor sportclubs voor projecten die de sociale functie van de club verder uitbouwen. Dit projectfonds wordt gefinancierd met de subsidie voor het pilootproject "online detectie en interventie"



# BUDGET 2019

## EXPLOITATIE-UITGAVEN: WERKINGSKOSTEN

De exploitatiekosten van de stadsdiensten voor hun werking (en hun projecten) bedragen 31 ME.



	Rek. 2014	Rek. 2015	Rek. 2016	Rek. 2017	Budg. 2018	Budg. 2019
ADMINISTRATIEVE KOSTEN	3.046.258	3.155.413	3.144.257	3.918.498	5.588.108	4.717.483
KOSTEN GEBOUWEN	4.084.664	3.673.722	3.585.679	3.665.220	3.890.773	4.304.780
KOSTEN OPENBAAR DOMEIN	4.035.461	4.295.982	4.922.737	4.887.849	5.401.392	5.272.654
KOSTEN WAGENPARK & MATERIEEL	1.215.391	1.170.809	1.190.052	1.165.362	1.273.121	1.216.706
ANDERE EXPLOITATIEKOSTEN	6.152.177	7.091.187	7.397.459	8.047.107	9.659.090	8.703.582
AFVALBEHEER	6.689.292	6.577.844	5.323.188	6.429.545	6.594.296	6.807.324
<b>TOTAAL WERKINGSKOSTEN</b>	<b>25.223.244</b>	<b>25.964.957</b>	<b>25.563.372</b>	<b>28.113.581</b>	<b>32.406.780</b>	<b>31.022.529</b>

# BUDGET 2019

## *EXPLOITATIE-UITGAVEN: WERKINGSKOSTEN*

De werkingsmiddelen van de stad kunnen we onderverdelen in volgende kosten:

- Administratieve kosten (4,7 ME):
  - Frankering, economaat, telefoon & IT-kosten, alsook opleidings- en selectiekosten
  - Budgetjaren 2018 en 2019 zijn aanzienlijk hoger dan de rekeningcijfers 2014 tot 2017. IT-budgetten en opleidings- & selectiekosten bleken uit de rekening vaak onbenut. Voor IT-budgetten werden onbenutte budgetten uit de rekening 2017 opgenomen in BW1/2018, waardoor het budget 2018 hoger is.
  
- Kosten voor gebouwen (4,3 ME):
  - Energie, onderhoud, schoonmaak, huur en verzekeringen
  - Verhoging van de uitgaven wegens stijgende energie- en onderhoudskosten, maar ook omdat vanaf 2019 een vergoeding voor het DBFM-project voor de uitvoeringsdiensten betaald moet worden

# BUDGET 2019

## EXPLOITATIE-UITGAVEN: WERKINGSKOSTEN

- Kosten voor openbaar domein (5,3 ME)
  - Kosten voor wegen- & waterlopen, openbare verlichting en groenonderhoud
  - De kosten voor openbare verlichting dalen in 2019 met 277.400 euro ten gevolge van de beheersovereenkomst met Eandis waarbij een investeringsprogramma in LED-verlichting werd afgesproken.
  - Groenonderhoud stijgt daarentegen met 210.800 euro omwille van het extra onderhoud van nieuwe parken en andere projecten waarbij groenonderhoud noodzakelijk is. Dit zal naar de toekomst toe nog verder oplopen.
  
- Kosten voor het wagenpark (1,2 ME)
  - Deze kosten blijven quasi gelijk.

# BUDGET 2019

## EXPLOITATIE-UITGAVEN: WERKINGSKOSTEN

- Andere exploitatiekosten (8,7 ME)
  - Belastingen, honoraria, consultancy, detacheringen, interim-personeel en andere kosten gelinkt aan projecten
  - Deze kosten kennen een sterk gewijzigd verloop, voornamelijk omdat een groot deel variabele kosten zijn die gelinkt zijn aan projecten, eventueel gesubsidieerd vanuit Vlaanderen of Europa.
  - In het budget werden volgende kosten opgenomen:
    - Voor het pilootproject "online detectie en interventie" worden voor ca. 200.000 euro vergoedingen opgenomen voor begeleiding en onderzoek
    - Het project shopping-shuttle wordt in 2019 verdergezet. Hiervoor wordt extra 90.000 euro voorzien.
    - Voor de verhuis van het stadsmagazijn naar hun nieuwe locatie op "De Nekker" wordt 50.000 euro voorzien
    - Voor onderzoek naar discriminatie op de private huisvestingsmarkt wordt er 26.000 euro opgenomen
    - Het antipestbeleid op scholen wordt gecontinueerd in 2019 en hiervoor wordt er 12.000 euro voorzien voor KIVA-interventies

# BUDGET 2019

## *EXPLOITATIE-UITGAVEN: WERKINGSKOSTEN*

- Kosten voor afvalbeheer (6,8 ME)
  - Deze kosten te betalen aan IVAREM kennen een stijgend verloop, voornamelijk door de verwerkingskosten van het afval en de exploitatiekost van de containerparken.

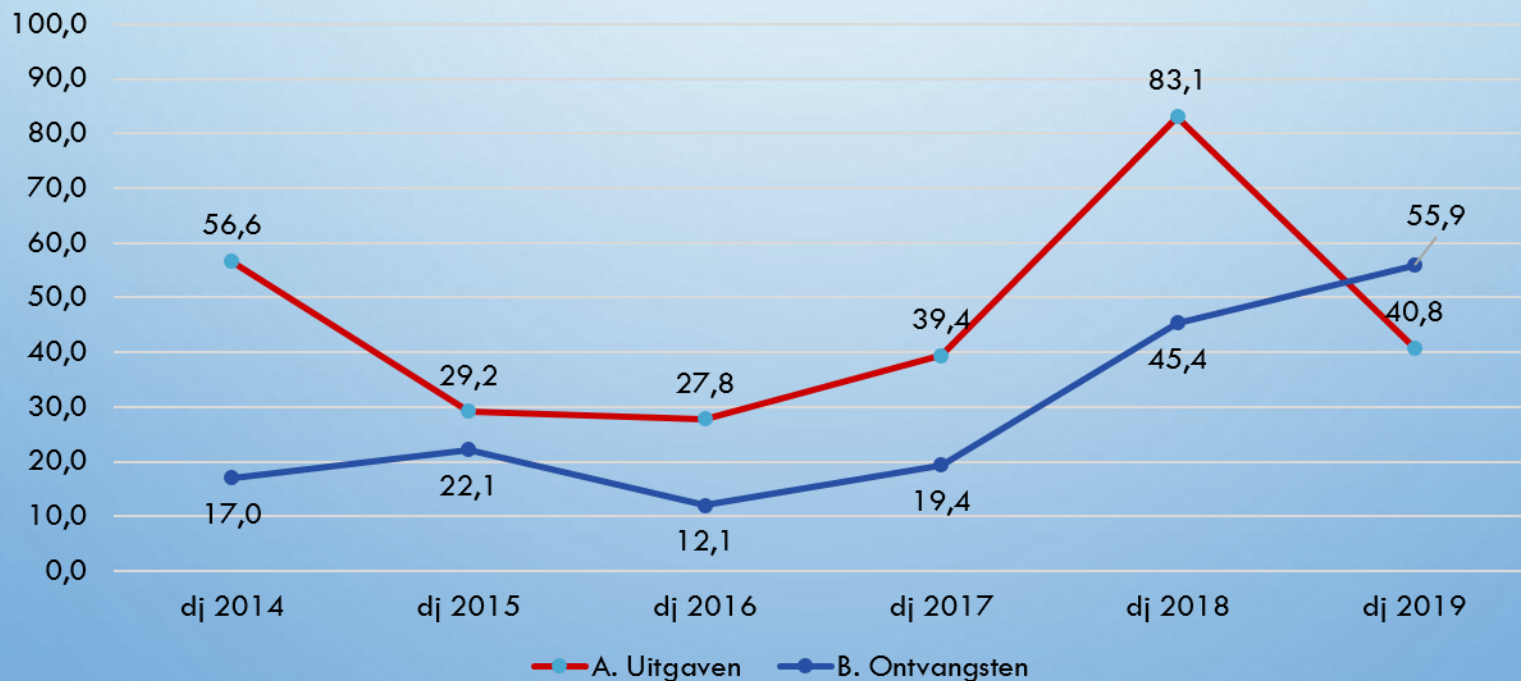


# BUDGET 2019

## INVESTERINGSBUDGET

Het investeringsbudget omvat alle uitgaven en ontvangsten die bijdragen tot duurzame verwerving of verbetering van het patrimonium. Verkopen van het patrimonium behoren ook tot de investeringsontvangsten.

Evolutie investeringsbudget 2014-2019



# **BUDGET 2019**

## ***INVESTERINGSBUDGET***

De investeringsuitgaven in het budget 2019 zijn uitzonderlijk lager dan de investeringsontvangsten, waardoor er een positief investeringsresultaat is van ca 15 ME.

Dit komt omdat de investeringsuitgaven voornamelijk de uitvoering van lopende investeringsprojecten betreffen.

De investeringsontvangsten daarentegen zijn tamelijk hoog wegens enkele grote verkoopopbrengsten (o.a.. verkoop Nekkerhal & predikherenklooster aan AGB MAC)

# BUDGET 2019

## *INVESTERINGSBUDGET*

Enkele nieuwe investeringen :

- Pakket rioleringswerken: 1 ME
  - In de toekomst zal er jaarlijks een pakket aan rioleringswerken voorzien moeten worden om te voldoen aan de verplichtingen i.k.v. saneringsbijdrage.
- Ontsluiting site Nekker voor brandweerkazerne en uitvoeringsdiensten: 1,2 ME
- Aankoop softwarepakket voor een nieuwe loonmotor: 0,4 ME
- Aankoop voertuigen: 176.100 euro
- Conservatorium – buitenschrijnwerk en akoestische isolatie van slagwerklokalen: 170.000 euro
- Academie Beeldende Kunst – vernieuwen waterleidingen & vervangen van hoofdbord elektriciteit: 150.000 euro

# **BUDGET 2019**

## ***INVESTERINGSBUDGET***

- Project “Dienstfietsen Groep Mechelen”, waarbij er meer wordt ingezet op duurzame verplaatsingen – aanpassing infrastructuur & aankoop fietsen: 105.000 euro
- Wijkhuis Leest – aanpassingen brandveiligheid: 102.000 euro
- Tivoli – opmaak beheersplan & herstelling houten dakgoot en sierlijst gebouw: 80.250 euro
- Groenbeplantingen – vernieuwen bodembedekkers en vervangen bomen: 60.000 euro
- Herstellen kasseien in het centrum: 30.000 euro

Het volledige overzicht van investeringen is opgenomen in de “niet-verplichte toelichtingsdocumenten – deel 2” bij het budget 2019.

# BUDGET 2019

## INVESTERINGSBUDGET

Overzicht verkoopopbrengsten in het budget 2019:

Begijnenstraat (gedeelte NONA)	100.000
Caputsteenstraat (bouwgrond)	50.000
Dexia gebouw (niet overkapping)	800.000
Hoviusstraat (woning 50% uit nalatenschap)	140.000
Jubellaan (Gronden)	530.000
Nekkerhal	12.500.000
NOVA-gebouw	7.000.000
Oude bibliotheek	2.500.000
Pastorij Sint-Albertus Muizen	350.000
Predikherenklooster (@ AGB MAC)	19.525.000
Stadsmagazijn - restgrond	3.300.000
Tinel - grondwaarde	228.420
Tinel - parkeerplaatsen	1.125.000
Zeestraat (bouwgrond)	90.000
<b>Totaal</b>	<b>48.238.420</b>

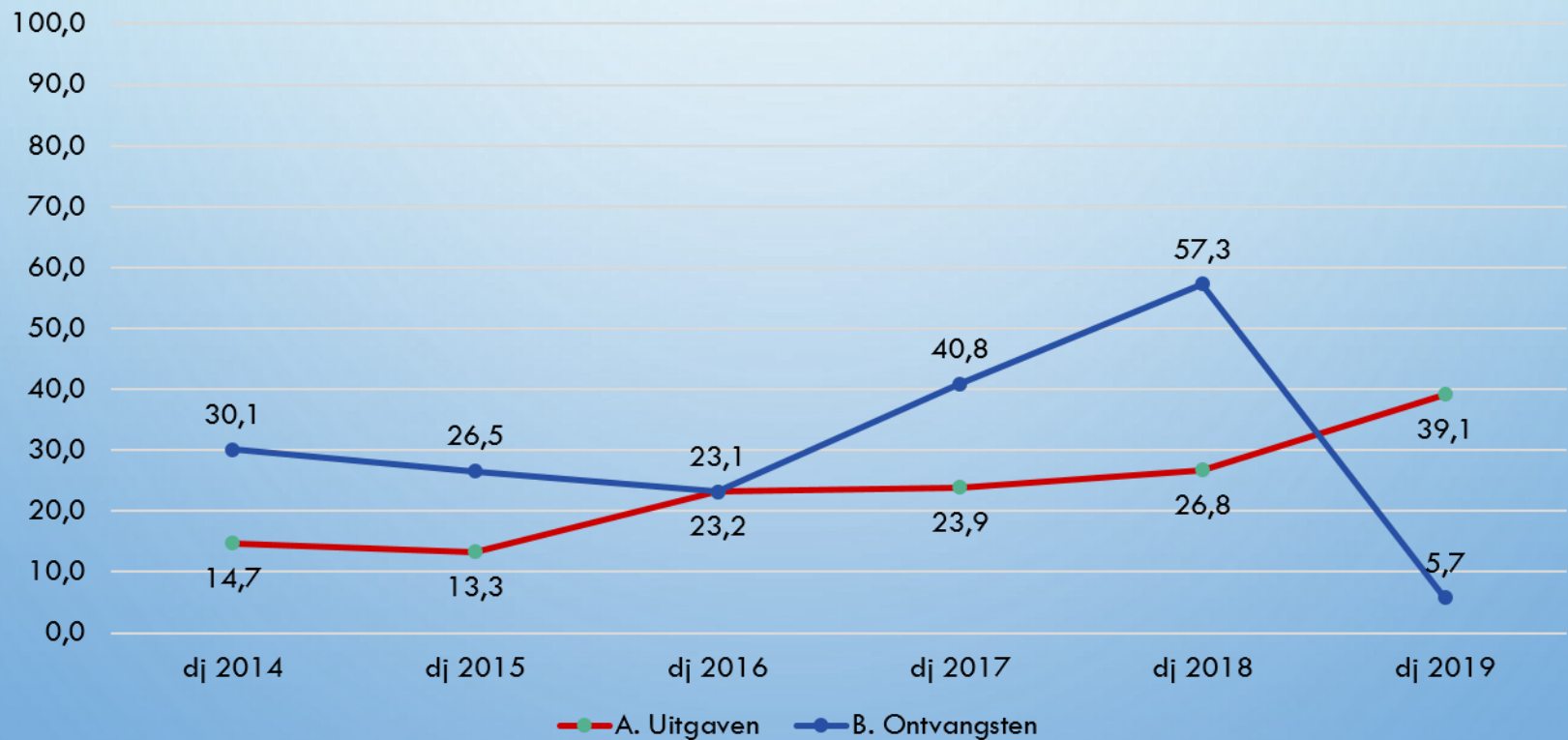


# BUDGET 2019

## LIQUIDITEITENBUDGET

Het liquiditeitenbudget omvat alle uitgaven en ontvangsten die samenhangen met de schulden van de stad (uitgezonderd de rente) en de leningen die de stad aan derden verleend.

Evolutie liquiditeitenbudget 2014-2019



# **BUDGET 2019**

## ***LIQUIDITEITENBUDGET***

In 2019 zijn de ontvangsten van het liquiditeitenbudget uitzonderlijk veel lager dan de uitgaven, wat resulteert in een negatief resultaat van 33,4 ME. Dit komt omdat er netto minder leningen moeten opgenomen worden dan er toegestane leningen (netto: 21,4 ME) en periodieke aflossingen (netto: 14,3 ME) moeten betaald worden.

Door het positieve investeringsresultaat van 15 ME en een lager resultaat op kasbasis moeten er immers maar voor 2,3 ME aan nieuwe leningen opgenomen worden om de netto-toegestane leningen van 21,3 M en het tekort op de AFM (verschil tussen periodieke aflossingen en het exploitatieresultaat) van 1,9 ME te dekken.

# BUDGET 2019

## *LIQUIDITEITENBUDGET*

Maar omdat een deel van de op te nemen leningen voor 2019 vastliggen omwille van financiële leasecontracten (DBFM en Eandis: 19,8 ME) en renteloze doorgeefleningen aan AGB's (1,9 ME), moeten er tevens vervroegde terugbetalingen van bankleningen voorzien worden voor 19,4 ME.

In het budget 2019 zijn er voor ook 22 ME toegestane leningen opgenomen:

- AGB MAC: 19.773.326 euro
- AGB SAM: 1.626.248 euro
- Landbouwbedrijf Van Looy (ikv Spreeuwenhoek): 600.000 euro
  - Saldo 2018, maar moet betaald worden in 1<sup>e</sup> helft 2019. Om dubbele aanrekening op budget 2018 en 2019 te vermijden werd ze ook ingeschreven als niet-periodieke terugvordering.

# BUDGET 2019

## EVOLUTIE VAN DE SCHULDEN

	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>
<b><u>TOTAAL UITSTAANDE SCHULD</u></b>	<b>195.676.548</b>	<b>208.751.533</b>	<b>218.465.648</b>	<b>244.615.291</b>	<b>278.725.952</b>	<b>263.863.311</b>
<b><u>Schuld stad</u></b>	<b>167.345.264</b>	<b>180.876.961</b>	<b>181.870.060</b>	<b>200.667.595</b>	<b>232.105.323</b>	<b>217.636.172</b>
Bankleningen (incl. MM & overname schuld Nekkerhal)	164.317.593	177.981.900	179.190.127	198.171.580	217.974.799	203.672.604
Op te nemen leningen	0	0	0	0	9.250.429	-10.176.529
DBFM De Nekker	0	0	0	0	0	18.096.143
Financiële lease Eandis	0	0	0	26.445	2.630.627	3.998.983
Prefinancieringsleningen	3.027.671	2.895.061	2.679.933	2.469.570	2.249.469	2.044.971
<b><u>Schuld derden</u></b>	<b>28.331.284</b>	<b>27.874.572</b>	<b>36.595.588</b>	<b>43.947.696</b>	<b>46.620.629</b>	<b>46.227.139</b>
AGB SAM - Bankleningen	17.893.628	17.130.335	16.368.561	19.823.956	19.993.080	19.107.426
AGB SAM - Op te nemen leningen	0	0	0	0	0	1.626.248
AGB MAC - Bankleningen	0	0	9.659.959	14.106.251	18.250.759	17.308.637
AGB MAC - Op te nemen leningen	0	0	0	0	290.556	526.924
BROUWGEBOUW LAMOT	8.291.765	8.724.264	8.676.443	8.249.437	7.865.867	7.477.096
SPEELGOEDMUSEUM	172.497	152.593	132.236	111.676	89.991	67.986
NEKKERHAL (tot liquiditatie)	1.750.793	1.673.953	1.595.040	1.509.266	0	0
KERKFABRIEKEN	222.600	193.427	163.350	147.111	130.376	112.824

# **BUDGET 2019**

## ***EVOLUTIE VAN DE SCHULDEN***

De totale uitstaande schuld van de stad & derden daalt in 2019 met 14,9 ME.

Er wordt in 2019 voor 36,6 ME schuld terugbetaald, met name 17,1 ME via periodieke aflossingen en 19,5 ME via niet-periodieke terugbetaling van bankleningen.

Daartegenover worden er maar voor 21,7 nieuwe leningen opgenomen:

- Fin. Lease – DBFM De Nekker: 18.336.222 euro
- Fin. Lease – Eandis: 1.479.091 euro
- Leningen t.l.v. AGB SAM: 1.626.248 euro
- Leningen t.l.v. AGB MAC: 248.326 euro



# BUDGET 2019

## FUNCTIONELE INDELING

Tot slot willen we het budget toelichten vanuit een meer functionele indeling.

Deze voorstelling is op basis van de beleidsdomeinen. De beleidsdomeinen is het hoogste niveau van functionele indeling en zijn clusters van de verplichte beleidsvelden. Bij aanvang van de legislatuur worden deze vastgesteld voor de komende 6 jaar, uitgezonderd het beleidsdomein "algemene financiering" want dit is wettelijk verplicht.

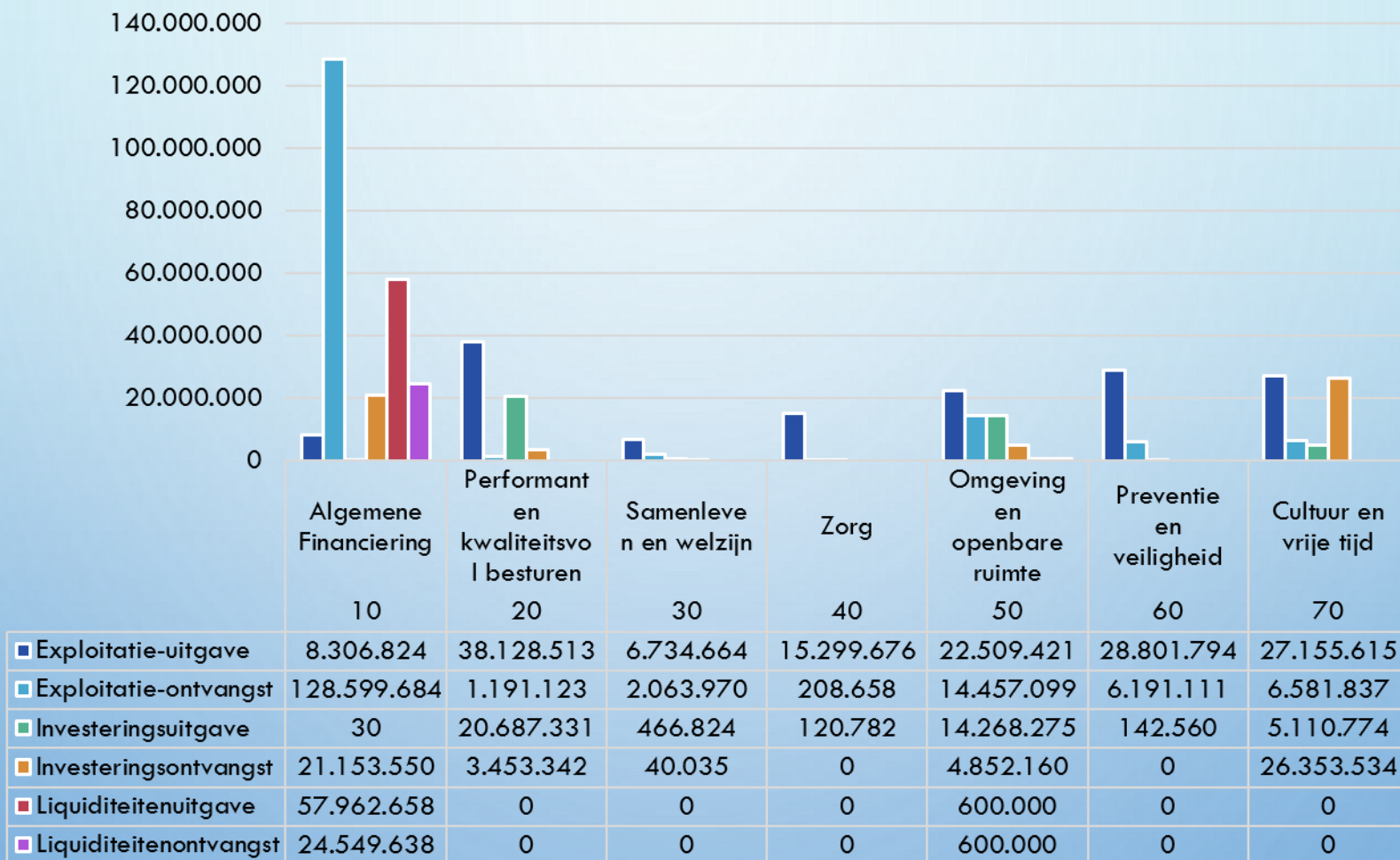
Volgende beleidsdomeinen zijn voor 2014-2019 bepaald :

- Algemene financiering (wettelijk verplicht)
- Performant en kwaliteitsvol besturen
- Samenleving en Welzijn
- Zorg
- Omgeving en openbare ruimte
- Veiligheid en preventie
- Vrije tijd

# BUDGET 2019

## FUNCTIONELE INDELING

### Overzicht per beleidsdomein



■ Exploitatie-uitgave    ■ Exploitatie-ontvangst    ■ Investeringsuitgave  
■ Investeringsontvangst    ■ Liquiditeitenuitgave    ■ Liquiditeitenontvangst

# BUDGET 2019

## *FUNCTIONELE INDELING*

Het domein “Algemene financiering” omvat alle ontvangsten en uitgaven die niet rechtstreeks toewijsbaar zijn aan een specifieke dienstverlening of investering. Zij dienen voor de financiering van de andere beleidsdomeinen.

Daarom vinden we in dit domein voornamelijk:

- ontvangsten en uitgaven die betrekking hebben op de schulden van de stad
- exploitatieontvangsten voortvloeiend uit de fondsen en fiscaliteit
- investeringsontvangsten voortvloeiend uit de verkoop van patrimonium zonder maatschappelijk doel

# BUDGET 2019

## FUNCTIONELE INDELING

De andere domeinen betreffen ontvangsten en uitgaven noodzakelijk voor de beleidsuitvoering van de stad. Dit zowel op het vlak van exploitatie als investeringen.

De meeste investeringen vinden plaats binnen de domeinen:

- “Performant & kwaliteitsvol besturen”: 20,6 ME
  - Investerings in IT, gebouwenbeheer & wagenpark
- “Omgeving en openbare ruimte”: 14,3 ME
  - Investerings in wegenis & riolering, fietspaden, parken, mobiliteit, stadsontwikkeling en klimaatneutrale investeringen
- “Vrije tijd”: 5,1 ME
  - Investerings in jeugd, sport, kunstonderwijs en erediensten & monumentenzorg

# BUDGET 2019

## FUNCTIONELE INDELING

De gewone werkingsmiddelen vinden we terug in alle domeinen:

- “Performant & kwaliteitsvol besturen” - netto-besteding: 36,9 ME
  - werking van ondersteunende diensten, Marketing & communicatie, uitvoeringdiensten en politieke organen
- “Preventie & veiligheid” - netto-besteding: 22,6 ME
  - dotatie aan politiezone & brandweerzone en de werkingsmiddelen van de dienst “preventie & veiligheid”
- “Cultuur en vrije tijd”: netto-besteding - 20,6 ME
  - dotaties aan AGB SAM, AGB MAC en Mechelen Feest! en de werkingsmiddelen van het kunstonderwijs, jeugd, sport en erfgoedwerking



# BUDGET 2019

## FUNCTIONELE INDELING

- “Omgeving en openbare ruimte” - netto-besteding: 8 ME
  - dotatie aan AGB Energiepunt en werkingsmiddelen voor mobiliteit, onderhoud openbaar domein, afvalbeheer, milieu, stadsontwikkeling en woonbeleid.
  
- “Zorg” - netto-besteding: 15,1 ME
  - dotatie aan het Sociaal Huis en kinderopvang.
  
- “Samenleving” - netto-besteding: 4,6 ME
  - Werkingsmiddelen voor sociaal beleid, begraafplaatsen, flankerend onderwijsbeleid, opvoedingsondersteuning en handel en economie.

In de “niet-verplichte toelichtingsrapporten deel 2” is een volledig overzicht van de ontvangsten en uitgaven per beleidsitem opgenomen. Het beleidsitem is het meest gedetailleerde niveau van functionele indeling.

# **BUDGET 2019**

## ***DOCUMENTEN EN BIJKOMENDE INFO***

Alle documenten van het budget 2019 van stad en sociaal huis zijn beschikbaar in COBRA@Home onder de verenigde raadscommissie van 19/2/2019.

Er is geen document "aanpassing meerjarenplan" omdat er enkel een budget 2019 opgemaakt moest worden.

In de "niet-verplichte toelichtingsrapporten deel 1" hebben we wel enkele rapporten van het meerjarenplan opgenomen ter informatie, zoals o.a. financiële risico's, evolutie personeel en schulden t/m 2019, fiscaliteit,...