



MEERJARENPLAN 2020-2025

TECHNISCHE TOELICHTING

VERENIGDE RAADSCOMMISSIES DD. 9 DECEMBER 2019

BBC 2014 EN BBC 2020

- Beleids- en beheerscyclus = een reeks regels over de manier waarop lokale besturen hun beleid
 - *voorbereiden en budgetteren (meerjarenplan)
 - *uitvoeren en opvolgen (financiële organisatie en boekhouding)
 - *evalueren (rapportering)
- Ingevoerd vanaf dienstjaar 2014
- Bijgestuurd vanaf 2020 waar nodig, aangepast aan integratie gemeente en ocmw en met aandacht voor consolidatie met verzelfstandigde entiteiten (agb's en facultatief welzijnsverenigingen)

STRATEGISCHE NOTA EN FINANCIËLE NOTA

- Strategische nota:
 - * beleidsdoelstellingen die te bereiken zijn
 - * vertaald in actieplannen en acties
 - * prioritaire beleidsdoelstellingen = waarover volledig gerapporteerd wordt, niet-prioritaire met minder omstandige rapportering
 - * vrije structurering door het bestuur

○ STRATEGISCHE NOTA EN FINANCIËLE NOTA

- Financiële nota: de financiële middelen die daarvoor worden ingezet
 - * ontvangsten en uitgaven in exploitatie, investeringen en financieringsverrichtingen: ramingen met een budgetsleutel
 - * functioneel gestructureerd in beleidsdomeinen (vrije keuze), beleidsvelden (opgelegde) en beleidsitems (vrije keuze)
- Resulteert in één doelstellingenboom voor stad, ocmw, agb sam, agb mac, agb energiepunt, welzijnsvereniging dodoens. Vzw's niet.

STRATEGISCHE DOELSTELLINGENBOOM: 10 BELEIDSDOELSTELLINGEN

- M is onze thuis: betaalbaar wonen, ruimtelijke ordening, stadsvernieuwing, monumenten, vergroenen
- M beweegt: voetgangers, fietsers, openbaar en collectief vervoer, auto, mobiliteit algemeen
- M is veilig: veiligheid
- M onderneemt: starten en ondernemen, winkel- en horecastad, circulair en innovatief, landbouw
- M maakt gelukkig: sport, toerisme, kunst en cultuur, cultureel erfgoed, evenementen

STRATEGISCHE DOELSTELLINGENBOOM: 10 BELEIDSDOELSTELLINGEN

- M is een kansenfabriek: onderwijs, werk, welzijn en gezondheid, mensen met een beperking, realisatie samen met sint-katelijne-waver van een geïntegreerd breed onthaal, (kinder)armoede, regionale sociale economie
- M verbindt: sociale cohesie, superdiversiteit, kinderen en jongeren, senioren, singles
- M beslist samen: beslist samen
- M kijkt verder: duurzaamheid en klimaat, financiën, mondiaal beleid, dierenwelzijn, slimme stad
- M is een performante organisatie: dienstverlening, personeelsbeleid, marketing- en communicatiebeleid, vastgoedbeleid, strategisch beleid

○ PRIORITAIRE DOELSTELLINGEN

- Mechelen beweegt
- Mechelen onderneemt
- (Kinder)armoede, actieplan binnen Mechelen is een kansenfabriek

Dit komt overeen met de drie speerpunten van het bestuursakkoord

○ FINANCIËLE NOTA: STRUCTUUR

- Aan acties worden budgetramingen toegekend
- Elke raming heeft een budgetsleutel die bestaat uit
 - * dienstjaar (transactiemoment bepaalt dienstjaar)
 - * algemeen rekeningnummer (legt link tussen budgettaire en algemene boekhouding)
 - * beleidsdomein (kiezen we zelf, zie verder)
 - * beleidsveld verder vrij onderverdeeld in beleidsitems

FINANCIËLE NOTA: BELEIDSDOMEINEN

- 10 algemene financiering (fondsen, fiscaliteit, financiering, ...)
- 20 algemeen bestuur (politieke organen, ondersteunende diensten,...)
- 30 zich verplaatsen en mobiliteit (wegen, parkeren, openbaar vervoer, ...)
- 40 natuur en milieubeheer (afvalbeheer, afvalwater, milieu, klimaat, ...)
- 50 veiligheidszorg (politiezone, hulpverleningszone, preventie, gasam, ...)
- 60 ondernemen en werken (handel, industrie, toerisme, landbouw, ...)

○ FINANCIËLE NOTA: BELEIDSDOMEINEN

- 70 wonen en ruimtelijke ordening (stadsontwikkeling, wonen, ...)
- 80 cultuur en vrije tijd (cultuur, sport, jeugd, evenementen, erediensten, ...)
- 90 leren en onderwijs (kunstonderwijs, flankerend beleid, ...)
- 100 zorg en opvang (hulpverlening, activering, zorgsector, begraven, ...)

DE STAAT VAN HET FINANCIËEL EVENWICHT M2

- **Budgettair resultaat** = wat zou in kas zijn na inning en betaling van alle korte termijn vorderingen en schulden. Zijn er genoeg middelen om alle financiële verplichtingen na te leven?
 - + Exploitatiesaldo
 - + investeringsaldo (NB: verkopen patrimonium = investeringsontvangst)
 - + financieringsaldo (aangaan leningen, netto-aflossing van leningen en toestaan van leningen)
 - = budgettair resultaat van het boekjaar
 - + gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar
 - = gecumuleerd budgettair resultaat
 - onbeschikbare gelden
 - = beschikbaar budgettair resultaat op einde boekjaar. **Moet**¹¹ elk jaar > 0.

DE STAAT VAN HET FINANCIIEEL EVENWICHT M2

- **Autofinancieringsmarge** = indicator voor het structurele evenwicht. Kunnen we met positief exploitatiesaldo de periodieke aflossingen van leningen betalen? Zo ja, is het saldo beschikbaar voor investeringen met eigen middelen en/of schuldafbouw
 - + exploitatiesaldo
 - + netto-periodieke aflossingen
 - = autofinancieringsmarge**moet in laatste jaar van de planning (2025) >0**

DE STAAT VAN HET FINANCIIEEL EVENWICHT M2

- Gecorrigeerde afm = indicatieve indicator waarbij de reële periodieke aflossingen vervangen worden door 8% van de uitstaande leningschuld op het einde van het vorige jaar. Om indicator te hebben onafhankelijk van gekozen financieringsvormen (bv bullets)
- Geconsolideerd budgettair resultaat en afm als indicatieve indicatoren
- Er zijn geen normen bepaald voor de hoogte van schuld of leningslasten

DE STAAT VAN HET FINANCIIEEL EVENWICHT M2

| Autofinancieringsmarge | BW3/2019 | <u>2020</u> | <u>2021</u> | <u>2022</u> | <u>2023</u> | <u>2024</u> | <u>2025</u> |
|---------------------------------------|--------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Exploitatiesaldo | 12,0 | 10,6 | 15,7 | 15,3 | 16,7 | 19,9 | 21,6 |
| Netto-periodieke aflossingen | 14,3 | 13,9 | 14,2 | 14,5 | 14,3 | 14,3 | 14,7 |
| Periodieke aflossingen | 17,2 | 17,5 | 18,0 | 18,0 | 17,8 | 17,9 | 18,7 |
| Periodieke terugvordering aflossingen | 2,9 | 3,6 | 3,8 | 3,5 | 3,5 | 3,6 | 4,0 |
| Autofinancieringsmarge | -2,3 | -3,3 | 1,5 | 0,8 | 2,4 | 5,6 | 6,9 |

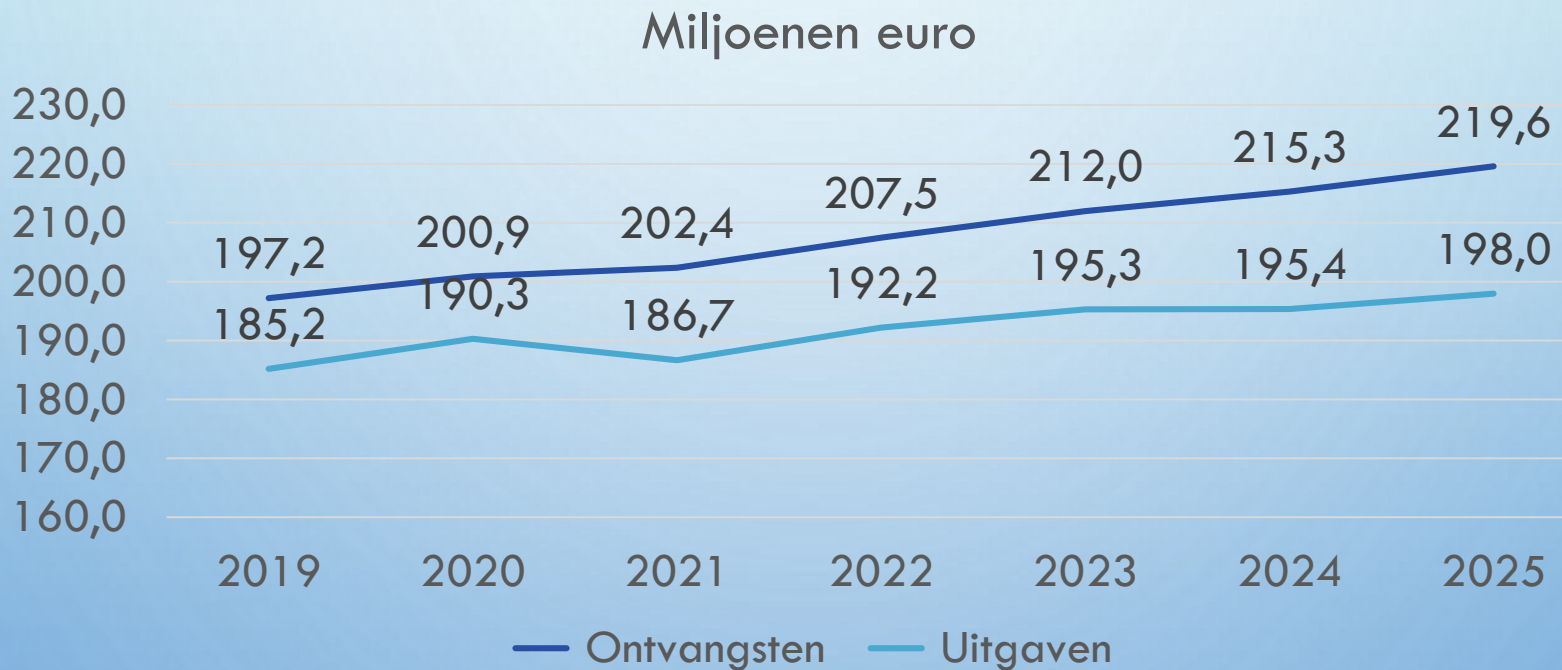
DE STAAT VAN HET FINANCIIEEL EVENWICHT M2

| Gecorrigeerde AFM | <u>2020</u> | <u>2021</u> | <u>2022</u> | <u>2023</u> | <u>2024</u> | <u>2025</u> |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Autofinancieringsmarge | -3,3 | 1,5 | 0,8 | 2,4 | 5,6 | 6,9 |
| Correctie periodieke aflossingen | -6,2 | -4,2 | -4,3 | -3,7 | -2,4 | -1,9 |
| Periodieke aflossingen conform de verbintenissen | 17,5 | 18,0 | 18,0 | 17,8 | 17,9 | 18,7 |
| Gecorrigeerde aflossingen op basis 8% van uitstaande schuld begin jaar | 23,7 | 22,2 | 22,3 | 21,5 | 20,3 | 20,6 |
| Gecorrigeerde autofinancieringsmarge | -9,5 | -2,7 | -3,5 | -1,3 | 3,2 | 5,0 |

EXPLOITATIEBUDGET

- Het exploitatiebudget omvat alle uitgaven en ontvangsten nodig voor de dagelijkse werking van Stad Mechelen.
- Uitgaven: personeelskosten, werkingskosten, dotaties en toelagen, hulpverlening door het ocmw, rentekosten op schulden, andere.
- Ontvangsten: uit prestaties, fondsen van overheden, belastingen, werkingsubsidies en bijdragen, gas-boeten, andere.

EXPLOITATIEBUDGET



EXPLOITATIE ONTVANGSTEN

| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Retributies, huren, concessies, recuper. | 24,9 | 26,4 | 25,4 | 25,9 | 25,6 | 25,5 | 24,8 |
| Fondsen | 50,0 | 51,7 | 53,4 | 55,1 | 56,9 | 58,8 | 60,8 |
| Aanvullende belastingen | 67,3 | 65,2 | 66,8 | 69,0 | 71,1 | 73,1 | 75,2 |
| Eigen fiscaliteit | 15,2 | 16,3 | 16,3 | 16,2 | 16,2 | 16,2 | 16,2 |
| Specifieke werkingstoelagen en bijdragen | 32,9 | 33,6 | 32,9 | 33,9 | 34,7 | 34,2 | 35,1 |
| Gas-boeten | 2,2 | 2,8 | 2,8 | 2,8 | 2,8 | 2,8 | 2,8 |
| Dividenden | 4,7 | 4,6 | 4,6 | 4,6 | 4,6 | 4,6 | 4,6 |
| Terugvordering rente en andere | 0,4 | 0,3 | 0,3 | 0,0 | 0,1 | 0,2 | 0,1 |
| Totaal | 197,6 | 200,9 | 202,5 | 207,5 | 212,0 | 215,4 | 219,6 |

EXPLOITATIE ONTVANGSTEN

- De belastingen zijn met 41% van de totale ontvangsten de grootste inkomstenbron.
- De fondsen of algemene werkingssubsidies van de Vlaamse overheid zijn goed voor 26% in 2020 en lopen op tot 28% in 2025.
- Specifieke bestemde werkingstoelagen en bijdragen: 17%
- Retributies, huren, concessies en recuperaties leveren 11 à 12% van de inkomsten.
- Dividenden zijn teruggezakt tot 2% van de inkomsten.

AANVULLENDE BELASTINGEN

| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|------|------|------|------|------|------|------|
| Opcentiemen op de onroerende voorheffing | 36,7 | 37,8 | 38,8 | 39,7 | 40,5 | 41,2 | 42,0 |
| Aanvullende personenbelasting | 29,6 | 26,4 | 27,0 | 28,0 | 29,5 | 30,8 | 32,1 |
| Opdeciem op de verkeersbelasting | 1,1 | 1,1 | 1,1 | 1,1 | 1,1 | 1,1 | 1,1 |

○ AANVULLENDE BELASTINGEN

- De berekening is uiteengezet in het mjp dossier deel 1.1 Grondslagen en assumpties op de pagina's 76 t/m 85. Wij houden rekening met geplande woonprojecten.
- Zowel voor APB (6,8%) als voor opcentiemen OV (1100 opcentiemen) blijft het tarief hetzelfde gedurende de hele planningsperiode.
- Voor 2019 kregen wij een herraming van de FOD Financiën: versnelling inkohieringsritme is eenmalig +2,5 miljoen.
- De opdeciem op de verkeersbelasting is een Vlaamse bevoegdheid. De stad heeft geen zeggenschap over tarief of al dan niet toepassing.

EIGEN FISCALITEIT

| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|------|------|------|------|------|------|------|
| Belasting bedrijfsruimten | 3,1 | 3,1 | 3,1 | 3,1 | 3,1 | 3,1 | 3,1 |
| Belastingen leegstand en verwaarlozing | 3,0 | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,5 |
| Belasting afvalbehandeling forfaitair (Ivarem) | 2,0 | 1,4 | 1,4 | 1,4 | 1,4 | 1,4 | 1,4 |
| Belasting afvalbehandeling variabel (vuilniszakken, containers, ...) | 3,2 | 3,6 | 3,6 | 3,7 | 3,7 | 3,7 | 3,8 |
| Andere belastingen | 3,9 | 5,7 | 5,7 | 5,5 | 5,5 | 5,5 | 5,4 |

EIGEN FISCALITEIT

- De belasting op niet-bebouwde gronden en de belasting op niet-bebouwde kavels zijn samengevoegd in één reglement, dat is ook het geval voor twee reglementen die de begraafplaatsen betreffen en de reglementen op nachtwinkels en telefoonwinkels.
- Er zijn twee nieuwe belastingen: op masten en pylonen (3500 euro per mast, 0,7 ME jaarlijkse opbrengst en op containerwoningen (200 euro per m² vloeroppervlakte, terugbetaling mogelijk indien bewezen dat vergund is)
- De belangrijkste tariefaanpassingen:
 - Tweede verblijven van 1000 naar 1500 euro
 - Verstrekken logies van 3,2 naar 5 euro per betalende kamer per nacht
 - Sportwedstrijden op professioneel niveau: van 0,5 naar 1 euro per betalende toeschouwer

EIGEN FISCALITEIT

Filmvoorstellingen van 0,3 naar 0,5 euro per toeschouwer

In de variabele afvalbelasting wordt de grote zak van 60 liter verkleind naar 48 liter en prijs blijft 2,5 euro, wat een tariefverhoging met 25% is. Maar de forfaitaire taks daalt gevoelig.

- Onbebouwde gronden en kavels: vrijstelling max. 3 jaar indien ter beschikking gesteld voor doeleinden van sociale cohesie.
- De tariefverhogingen van belastingen leveren 0,8 miljoen op.
- Meer details: zie mijn dossier 2.6 overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort.

FONDSEN

- Niet alleen belangrijk omwille van hoogte bedrag (28% van exploitatieontvangsten) maar ook door het decretaal gegarandeerde groeipad.
- De hoofdotatie en de aanvullende dotatie stedenfonds kennen 3,5 % groei. De segmenten ex-sectorale toelagen en ex-Elia blijven constant op hetzelfde nominaal bedrag.
- De bestaande verdelingscriteria blijven behouden.

SPECIFIEKE WERKINGSTOELAGEN EN BIJDRAGEN

| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|------|------|------|------|------|------|------|
| Tussenkost Vlaanderen in respobijdrage | 0,0 | 3,8 | 4,3 | 5,5 | 6,6 | 5,8 | 6,3 |
| Vlaamse regularisatiepremie ex-gesco's | 2,1 | 2,1 | 2,1 | 2,1 | 2,1 | 2,1 | 2,1 |
| Federale vergoeding verlies opcentiem OV | 0,3 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 |
| Vlaamse toelage onderwijzend personeel | 4,5 | 4,8 | 4,9 | 5,0 | 5,1 | 5,2 | 5,3 |
| Sociale maribel en andere personeelstoelagen | 0,5 | 2,1 | 2,2 | 2,1 | 2,1 | 2,1 | 2,1 |
| Betoelaging hulpverlening door ocmw | 9,9 | 10,5 | 10,7 | 10,9 | 11,1 | 11,3 | 11,5 |
| Terugvordering hulpverlening door ocmw | 5,7 | 3,4 | 3,4 | 3,4 | 3,4 | 3,5 | 3,5 |
| Brandweerbijdragen afrekening t/m 2014 | 0,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Overige werkingstoelagen en bijdragen | 9,4 | 6,5 | 4,9 | 4,4 | 3,8 | 3,8 | 3,8 |

SPECIFIEKE WERKINGSTOELAGEN EN BIJDRAGEN

- Tussenkost van Vlaanderen is belangrijke nieuwe inkomst en is gelijk aan 50% van de respobijdrage.
- Vlaamse regularisatiepremie gescos blijft nominaal gelijk.
- Cijfers voor hulpverlening door ocmw en dito betoelaging en terugvordering zijn aangereikt door de sociale dienst.
- De laatste afrekening (2014) van brandweerbijdragen door de beschermde gemeenten gebeurde in 2019.
- De projecttoelagen nemen af in het mjp maar zullen zeker terugkeren naarmate er (EU) calls gelanceerd worden.

RETRIBUTIES, HUREN, CONCESSIONS, RECUPERATIES

| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|-------------------------------------|------|------|------|------|------|-------------------|------|
| Retributies, prestaties en verkopen | 5,3 | 5,4 | 5,1 | 5,2 | 5,0 | 5,0 | 5,0 |
| Verhuringen en pachtrechten | 3,0 | 3,3 | 3,1 | 3,0 | 3,0 | 3,2 | 2,8 |
| Concessies | 0,3 | 0,4 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 |
| Saneringsbijdrage afvalwater | 5,7 | 5,7 | 5,7 | 5,7 | 5,8 | 5,8 | 5,8 |
| Concessievergoeding parkeren | 0,7 | 2,7 | 2,8 | 3,5 | 3,5 | 3,5 | 3,5 |
| Detacheringen personeel | 7,4 | 6,7 | 6,2 | 6,0 | 5,8 | 5,3 ³⁰ | 5,0 |
| Diverse recuperaties | 2,5 | 2,2 | 2,2 | 2,2 | 2,2 | 2,4 | 2,4 |

RETRIBUTIES, HUREN, CONCESSIONS, RECUPERATIES

- Retributiereglementen vereenvoudigd door samenvoeging en schrapping wegens onbruik of naar agb mac. Van 48 naar 16 reglementen.
- In principe geïndexeerd met 8,87% (2018/2012) en afgerond: extra opbrengst 0,3 miljoen.
- Tariefaanpassingen:
Tweede herinnering debiteuren: van 15 naar 20 euro
Publicatie in dagblad ikv omgevingsvergunning 500 wordt 600 euro
Inschrijvingsgelden deeltijds kunstonderwijs: toelagereglement
verwerkt in tarieven zelf: Mechelaars: -18 j=10 wordt 15, vanaf 18
j=25 wordt 30.
Niet-Mechelaars: respectievelijk 20 wordt 35 en 60 wordt 75 euro.

RETRIBUTIES, HUREN, CONCESSIONS, RECUPERATIES

- Parkeertarieven:

Eerste bewonerskaart blijft gratis, tweede 120 euro per jaar

Groene zone (centrum): basisuurtarief van 1,7 wordt 2,5 ,
9-19 uur betalend wordt 8-20 uur, zon- en feestdagen betalend

Gele zone (vesten): basisuurtarief van 1,5 wordt 1,8 ,
9-19 uur betalend wordt 8-20 uur, zon- en feestdagen gratis

Paarse zone (randparkings): basisuurtarief van 0,3 wordt 1 ,
8-18 uur betalend wordt 8-20 uur, zater-, zon- en feestdagen gratis

Oranje zone (NMBS Nekkerspoel): dagtarief 4 wordt 5, week 14
wordt 17 euro

Retributiebon: 30 euro wordt 35 euro

RETRIBUTIES, HUREN, CONCESSIONS, RECUPERATIES

Ondergrondse parkings: nachttarief Grote Markt en Veemarkt blijven 3 euro, tijdsvenster wijzigt van 19-9 naar 20-8 uur.

Parkings Grote Markt, Veemarkt, Kathedraal en Hoogstraat: 3^{de} uur gratis (subsidiëring door stad) om bezoekers aan kernwinkelgebied te stimuleren om langer in de stad te vertoeven.

GASBOETEN, DIVIDENDEN

De gemeenschapswachten gaan meer inzetten op handhavingstaken. Wij rekenen op 2,8 miljoen gasboeten overlust, parkeren en autoluw.

Voor de in het Vlaamse regeerakkoord voorziene regeling waarbij overtreding van snelheidsbeperkingen tot 50 km per uur met boeten voor de stadskas bestraft worden, zijn nog geen opbrengsten voorzien omdat de regeling nog niet uitgewerkt is.

De dividenden, hoofdzakelijk uit de energiesector via Iverlek, zijn in de volledige planningsperiode op 4,6 miljoen ingeschat.

EXPLOITATIE UITGAVEN

| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|-------|-------|-------|-------|-------|-------|---------------------|
| Personeel ten laste stad | 72,3 | 74,3 | 73,8 | 76,9 | 78,9 | 78,9 | 80,6 |
| Personeel dko ten laste Vlaamse overheid | 4,5 | 4,7 | 4,8 | 4,9 | 5,0 | 5,1 | 5,2 |
| Werkingskosten | 35,2 | 36,9 | 34,4 | 34,6 | 35,0 | 35,2 | 35,5 |
| Dotaties, bijdragen, toelagen en premies | 64,8 | 66,8 | 66,7 | 70,0 | 69,9 | 70,0 | 71,0 |
| Oninbaarstellingen en terugbetalingen | 1,1 | 0,6 | 0,6 | 0,6 | 0,6 | 0,6 | 0,6 |
| Intrestlasten | 6,9 | 7,0 | 6,6 | 6,3 | 5,9 | 5,6 | 5,1 |
| Andere | 0,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | 185,2 | 190,3 | 186,9 | 193,3 | 195,3 | 195,4 | 198,0 ³⁵ |

EXPLOITATIE UITGAVEN

- De personeelskosten ten laste stad evolueren van 39% van de totale exploitatieuitgaven in 2019 naar 41% in 2020, deze ten laste van de Vlaamse overheid voor het kunstonderwijs blijven op 3%
- Dotaties, bijdragen, toelage en premies: van 35 naar 36%
- Werkingskosten: 19% wordt 18%
- Intrestlasten: van 4% naar 3%. Relatief kleine kost ondanks hoge schuld door een lange periode van lage marktrentes.

PERSONEELSKOSTEN TEN LASTE STAD

| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|------|------|------|------|------|------|------|
| Bezoldigingen en werkgeversbijdragen SZ | 61,2 | 63,2 | 61,6 | 62,2 | 62,1 | 63,5 | 64,1 |
| Sociale voordelen | 1,8 | 1,8 | 1,8 | 1,8 | 1,7 | 1,8 | 1,8 |
| Verzekering arbeidsongevallen | 0,3 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 |
| Pensioenen mandatarissen en kas weduwen en wezen | 0,8 | 0,8 | 0,8 | 0,8 | 0,8 | 0,8 | 0,8 |
| Responsabiliseringsbijdragen | 7,4 | 7,6 | 8,6 | 11 | 13,1 | 11,6 | 12,7 |
| Tweede pensioenpijler contractanten | 0,6 | 0,5 | 0,7 | 0,7 | 0,7 | 0,7 | 0,8 |
| Andere personeelskosten | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 |

PERSONEELSKOSTEN TEN LASTE STAD

- De loonberekeningen houden rekening met individuele barema's, 6 loonindexeringen (zie mijn dossier 1.1 p.76) en geplande wijzigingen in de personeelbezetting.
- Budget = 97,5 % van loonberekening wegens afwezigheden, ...
- Maatregelen met impact op personeel: besparing op M-team, fusie diensten, reorganisatie diensten, stopzetting activiteiten.
- De personeelsverminderingen gebeuren in de eerste plaats via niet vervangen pensioneringen, door interne herplaatsing en verbreking met begeleiding.
- Tabel personeelsinzet zit in mijn dossier punt 2.5

PERSONEELSKOSTEN TEN LASTE STAD

- Evolutie aantal vte: vermindering met 92 vte

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|------|------|------|------|------|------|
| 953 | 909 | 889 | 862 | 870 | 861 |

Een deel van die 92 zijn statutaire personeelsleden van het ocmw die gedetacheerd werden aan het zorgbedrijf en die in de loop van de meerjarenplanning met pensioen gaan.

Bij pensioen worden ze niet meer bij ons vervangen maar bij het zorgbedrijf. Betreft 36 vte.

Daar moeten we dus abstractie van maken en dit betekent dat er geen 92 vte minder zijn maar 56 vte minder.

Van die 56 zijn er :

- 50 vte minder door structurele besparingen
- 28 vte minder door vroegere besparingen (vroegere conclaven – allemaal pensioenen die niet worden vervangen)
- 22 vte meer door nieuw beleid (doorgetrokken in de meerjarenplanning)

Daarnaast zijn er nog een aantal bijkomende functies (21 vte) in nieuw beleid die gekoppeld zijn aan projecten (voor één, twee of drie jaren ingeschreven).

PERSONEELSKOSTEN TEN LASTE STAD

- Er zijn kredieten voorzien voor aanpassing van bezoldigingen aan de resultaten van de functieweging, oplopend tot 0,2 miljoen in 2025.
- Deze meerkost is te compenseren door optimalisering.
- Voor het budgetteren van de responsabiliseringsbijdrage voor statutaire pensioenen gebruiken we de cijfers van de Nexianstudie gemaakt in opdracht van VVSG en centrumsteden. De Vlaamse tussenkomst is op 50% van die cijfers bepaald.
- Om de in het kader van de pensioenregelgeving strenge penalisatie te vermijden, trekken wij kloofdichting 2^{de} pensioenpijler op van 25 naar 35% vanaf 2021: meerkost 0,2 miljoen.

DOTATIES, BIJDRAGEN, TOELAGEN EN PREMIES

| | | | | | | | |
|--|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| Toelage vzw Mechelen Feest! | 0,9 | 1,1 | 0,9 | 0,9 | 0,9 | 0,9 | 0,9 |
| Toelage vzw Jeugd- en jongerenwerking | 1,1 | 1,1 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| Toelage vzw Brouwgebouw Lamot | 0,5 | 0,4 | 0,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Toelagen aan stedelijke adviesraden | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 |
| Toelage aan welzijnsvereniging Dodoens | 0,7 | 0,8 | 0,5 | 0,7 | 1,1 | 1,0 | 1,3 |
| Toelagen aan kerkfabrieken | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,2 | 0,2 |

DOTATIES, BIJDRAGEN, TOELAGEN EN PREMIES

| | | | | | | | |
|--|------|------|------|------|------|------|------|
| Derdebetalersregelingen mobiliteit | 0,2 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,2 | 0,2 | 0,2 |
| Andere bijdragen | 0,4 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,2 | 0,2 |
| Toelagen ikv convenanten en verenigingen | 3,8 | 4,1 | 4,0 | 3,6 | 3,6 | 4,4 | 4,4 |
| Toelagen ikv premiereglementen | 2,8 | 2,0 | 2,1 | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 1,9 |
| Hulpverlening door ocmw | 18,7 | 17,5 | 17,6 | 17,7 | 18,0 | 18,3 | 18,6 |

DOTATIES, BIJDRAGEN, TOELAGEN EN PREMIES

- In de pz kunnen twee belangrijke ontvangsten, de navapregeling voor 0,9 miljoen en fusiebonus van 0,8 miljoen waarop de pz blijft rekenen, niet formeel in de begroting 2020 voorzien worden. Ze worden opgevist in de mjp van de pz in 2021 onder vorige jaren. Vandaar het grillig verloop van de dotatie van 2019 naar 2020 en naar 2021. Er wordt gerekend op verdere schaalvergroting.
- In de hvz is beslist dat de dotatie van de gemeenten bepaald wordt in functie van het inwonersaantal. De vernieuwing van de kazernes wordt vertraagd en er is opdracht gegeven verder naar een efficiëntere werking te streven. Zoals voor de pz geldt hier dat de financiële situatie afhangt van de federale dotaties die zullen toegekend worden.

DOTATIES, BIJDRAGEN, TOELAGEN EN PREMIES

- Het zorgbedrijf moet de groei van de dotatie beperken door de extra lasten uit de investeringen in twee nieuwe wzc 's op te vangen. Daarvoor worden prijzen voor cliënten verhoogd en wordt de werking efficiënter gerealiseerd.
- Mechelen feest! Krijgt in 2020 0,2 miljoen meer voor het torenjaar.
- Lamot wordt in 2021 verkocht waardoor de exploitatie door de vzw stopt.
- Bij welzijnsvereniging Dodoens verkleint het tekort op de detachering van personeel maar groeit de responsabiliseringsbijdrage snel door de pensioneringen.

WERKINGSKOSTEN

| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|------|------|------|------|------|------|------|
| Administratieve kosten en ict | 5,9 | 6,8 | 6,3 | 6,7 | 7,3 | 7,3 | 7,6 |
| Kosten gebouwen | 5,3 | 7,0 | 6,5 | 6,6 | 6,5 | 6,6 | 6,7 |
| Kosten openbaar domein | 5,6 | 6,8 | 6,8 | 7,1 | 7,2 | 7,4 | 7,4 |
| Kosten wagenpark en materieel | 1,3 | 1,4 | 1,4 | 1,4 | 1,4 | 1,4 | 1,4 |
| Belastingen en taksen | 0,2 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 |
| Verzekeringen BA en alle risico's | 0,2 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 |
| Honoraria, vergoedingen, vacatiegelden | 4,9 | 4,3 | 3,3 | 3,1 | 2,8 | 2,7 | 2,7 |
| Detacheringen, interim en pensioenaandelen derden | 1,0 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 |
| Afvalbeheer | 6,8 | 6,9 | 6,8 | 6,4 | 6,4 | 6,3 | 6,4 |
| Overige werkingskosten | 4,1 | 3,2 | 2,8 | 2,9 | 2,8 | 3,0 | 2,8 |

WERKINGSKOSTEN

- Worden in principe geïndexeerd met 1,7 % per jaar tenzij bewust niet gewenst.
- Er is een inhaalbeweging in de kosten voor onderhoud van gebouwen en openbaar domein maar contracten toch heronderhandelen.
- Op verzekeringsbudgetten is bespaard door heraanbesteding
- Honoraria nemen af naarmate (gesubsidieerde) projecten aflopen.

INTRESTLASTEN

- Evolueren van 7 miljoen in 2020 naar 5,1 miljoen in 2025.
- Gevolg van de dalende schuld.
- Inschatting rentevoeten voor nieuwe leningen: 0,75% in 2020 en 1% in de volgende jaren.
- Er is geopteerd voor een looptijd van 30 jaar voor de leningen over 2019 en 2020.

INVESTERINGSBUDGET

- De totale uitgaven voor investeringen in de periode 2020-2025 bedragen 200,7 miljoen euro of gemiddeld 33,5 miljoen per jaar.
- Wij ontvangen 81,7 miljoen aan toelagen en tussenkomsten dito.
- Er zijn voor 101,9 miljoen verkopen van patrimonium gepland. Daar is de verkoop tegen 34 miljoen van het rioleringsnet in het kader van een voorgenomen beheersoverdracht van afvalwaterbeheer niet inbegrepen.
- Het in erfpacht nemen van de parkeertoren Keerdoksite is te boeken als een financiële lease: staat voor het volledige bedrag van 15,9 miljoen, dat de privé-partner investeert, als investering en als op te nemen lening in het mjp.
- Volledige detail investeringen: mjp dossier 2.9

INVESTERINGSBUDGET

De 10 grootste investeringen na een eigen clustering:

| | |
|---|------|
| Openbaar domein: heraanleg en groot onderhoud | 38,2 |
| Ragheno | 22,4 |
| Keerdok | 22,3 |
| Stationsomgeving | 14,7 |
| Specifieke fietsinfrastructuur | 14,1 |
| ICT: hardware, software en glasvezelnetwerk | 10,4 |
| Waardevolle kerken en kerkfabrieken | 10,1 |
| Openbare verlichting | 7,2 |
| Rioleringsnet | 6,2 |
| Stadsgarage: wagen- en machinepark | 6,0 |

INVESTERINGSBUDGET

De 10 grootste verkopen onroerend goed volgens opbrengst:

| | |
|--|------|
| Woningen ocmw | 20,0 |
| Dodoens Zwartzustersvest (aan Zorgbedrijf) | 17,3 |
| Nekkerhal | 12,5 |
| Hof van Egmont | 12,5 |
| Landbouwgronden ocmw | 10,0 |
| Lamot | 6,0 |
| Novagebouw | 5,0 |
| Stadsmagazijn Grote Nieuwendijk | 3,3 |
| Sporthal Winketkaai | 2,5 |
| De Margriet | 2,1 |

FINANCIERINGSVERRICHTINGEN

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|--------------|-------------|-------------|--------------|-------------|--------------|
| Uitgaven | 54,0 | 29,4 | 18,8 | 18,3 | 40,6 | 31,9 |
| Periodieke aflossingen van leningen | 17,5 | 18,0 | 18,1 | 17,8 | 17,9 | 18,7 |
| Vervroegde terugbetalingen en overdracht schuld naar derden | 6,6 | 7,4 | 0,0 | 0,0 | 10,0 | 12,4 |
| Toegestane leningen | 29,9 | 4,0 | 0,7 | 0,5 | 12,7 | 0,8 |
| Ontvangsten | 9,5 | 35,1 | 11,3 | 6,6 | 36,8 | 5,8 |
| Opname leningen en leasings | 4,9 | 27,3 | 7,8 | 3,1 | 31,7 | 1,7 |
| Periodieke terugvordering aflossingen | 3,6 | 3,8 | 3,5 | 3,5 | 3,6 | 4,1 |
| Niet-periodieke terugvorderingen | 1,0 | 4,0 | | | 1,5 | 52 |
| Financieringssaldo | -44,5 | 5,7 | -7,5 | -11,7 | -3,8 | -26,1 |

FINANCIERINGSVERRICHTINGEN

- De periodieke aflossingen van leningen en de terugvordering van aflossingen wegens toegestane leningen aan vooral agb's.
- Vervroegde aflossingen schuld Dodoens en Lamot en van tijdelijk teveel geleende sommen. Ook aflossing twee bullets van 5 miljoen in 2024.
- Toegestane leningen: 5,2 aan agb 's en 0,1 aan vzw Lamot voor financiering van hun investeringen, 17,7 aan het Zorgbedrijf en 25,5 aan de te selecteren operator van het rioleringsnet voor gespreide betaling van de overname van het net.
- Er worden voor 76,5 miljoen nieuwe leningen opgenomen, waarvan 23,2 miljoen financiële leasings voor parkeertoren Keerdok en verledning openbare verlichting.
- Niet-periodieke terugvorderingen: Woonpunt 2 x 1 miljoen in 20 en 21, 1,5 miljoen in 21 van YRKVM tweede deel stadion, 1,5 miljoen door landbouwer Van Looy ikv Spreeuwenhoek en het deel van agb sam in aflossing bullets van 1,5 miljoen in 2024.

SCHULD

- In het mjp dossier 2.8 vindt u het overzicht van de evolutie van de uitstaande schuld (van stad en ocmw). Alle schuld van de agb 's is aangegaan via de stad; niet dubbel tellen!
- De schuld van Dodoens (3,5 ME) wordt in 2020 samen met het gebouw overgedragen naar de stad.
- De schuld van stad en ocmw bedraagt op 1/1/2020 296,5 miljoen:

| | |
|---|----------|
| zuiver aandeel stad | 247,8 ME |
| stad voor renteloze doorlening aan agb 's | 37,5 ME |
| stad voor doorlening aan derden | 7,7 ME |
| ocmw | 3,5 ME |

SCHULD

- De schuld van stad en ocmw bedraagt op 31/12/2025 228,7 miljoen:

| | |
|---|----------|
| zuiver aandeel stad | 199,9 ME |
| stad voor renteloze doorlening aan agb 's | 28,8 ME |
| stad voor doorlening aan derden | 0,0 ME |
| ocmw | 0,0 ME |

Dat is een daling op zes jaar tijd van 67,8 ME.

- Mochten we de interne schuldnormen voor de stadsschuld op dezelfde manier als in de vorige legislatuur berekenen dan komen we eind 2025 uit op 12,17% (norm max 15%) voor de verhouding leningslast/totale gecorrigeerde exploitatieontvangsten en op 1,18 (norm 1,5) voor uitstaande schuld eigen aandeel/ totale gecorrigeerde exploitatieontvangsten.

FUNCTIONELE INDELING MJP

Van waar komen de middelen en waar gaan ze naartoe? Zie in mjp dossier 1.1 pag. 45/87

| <u>Dienstjaar 2020</u> | <u>Expl. Ontv.</u> | <u>%</u> | <u>Expl. Uitg.</u> | <u>%</u> |
|--------------------------------|--------------------|----------|--------------------|----------|
| Algemene financiering | 137,0 | 68% | 8,3 | 4% |
| Zorg en opvang | 27,2 | 14% | 44,9 | 24% |
| Algemeen bestuur | 5,2 | 3% | 46,1 | 24% |
| Zich verplaatsen en mobiliteit | 3,7 | 2% | 8,6 | 5% |
| Natuur- en milieubeheer | 6,6 | 3% | 10,8 | 6% |
| Veiligheidszorg | 5,6 | 3% | 32,2 | 17% |
| Ondernemen en werken | 1,9 | 1% | 3,8 | 2% |
| Wonen en ruimtelijke ordening | 6,7 | 3% | 8,6 | 5% |
| Cultuur en vrije tijd | 1,7 | 1% | 20,5 | 11% |
| Leren en onderwijs | 5,2 | 3% | 6,6 | 3% |
| | 200,8 | | 190,4 | |



EINDE

Vragen ?