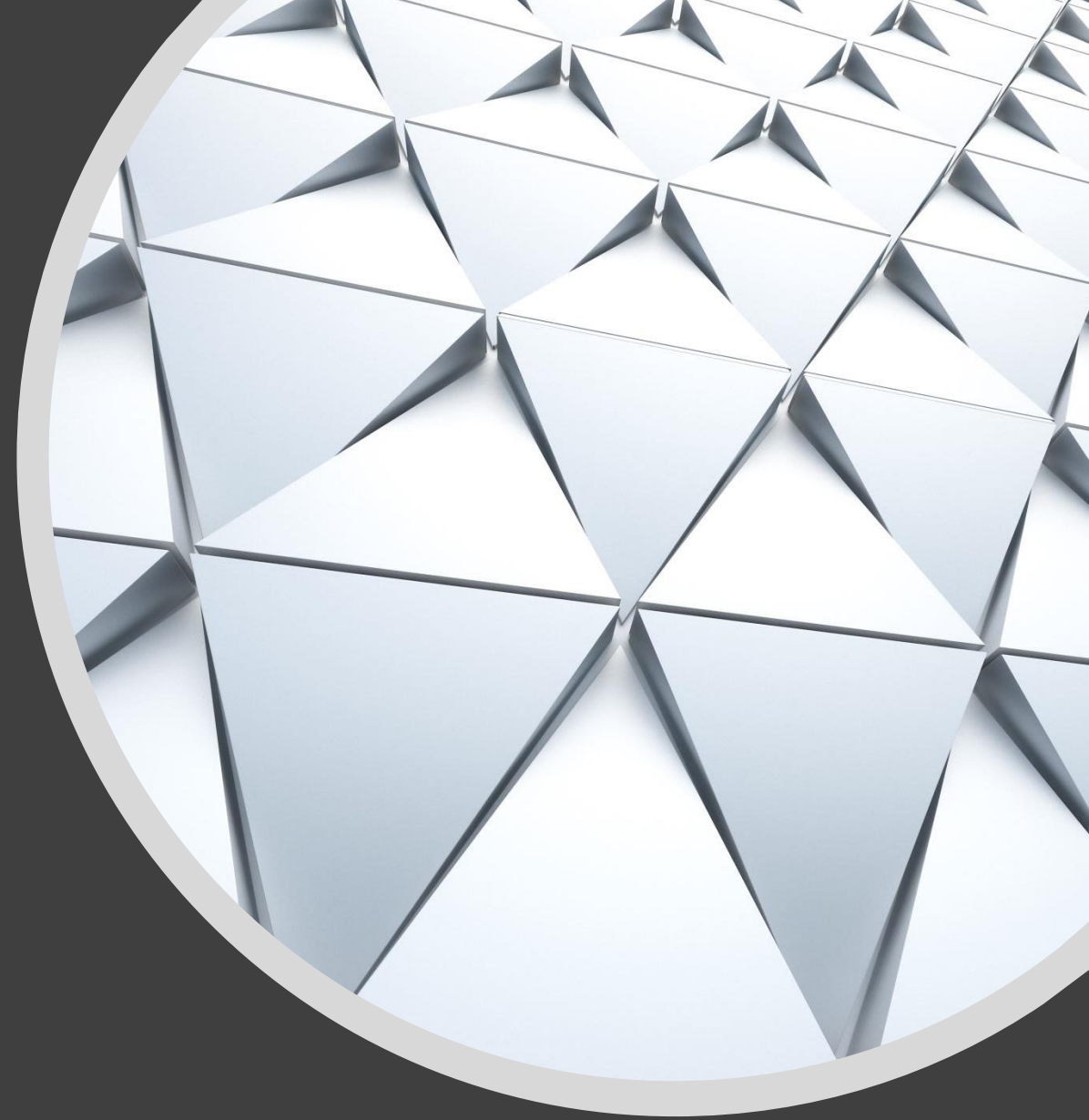

Technische Toelichting bij AMJP5

Commissie 13/12/2021



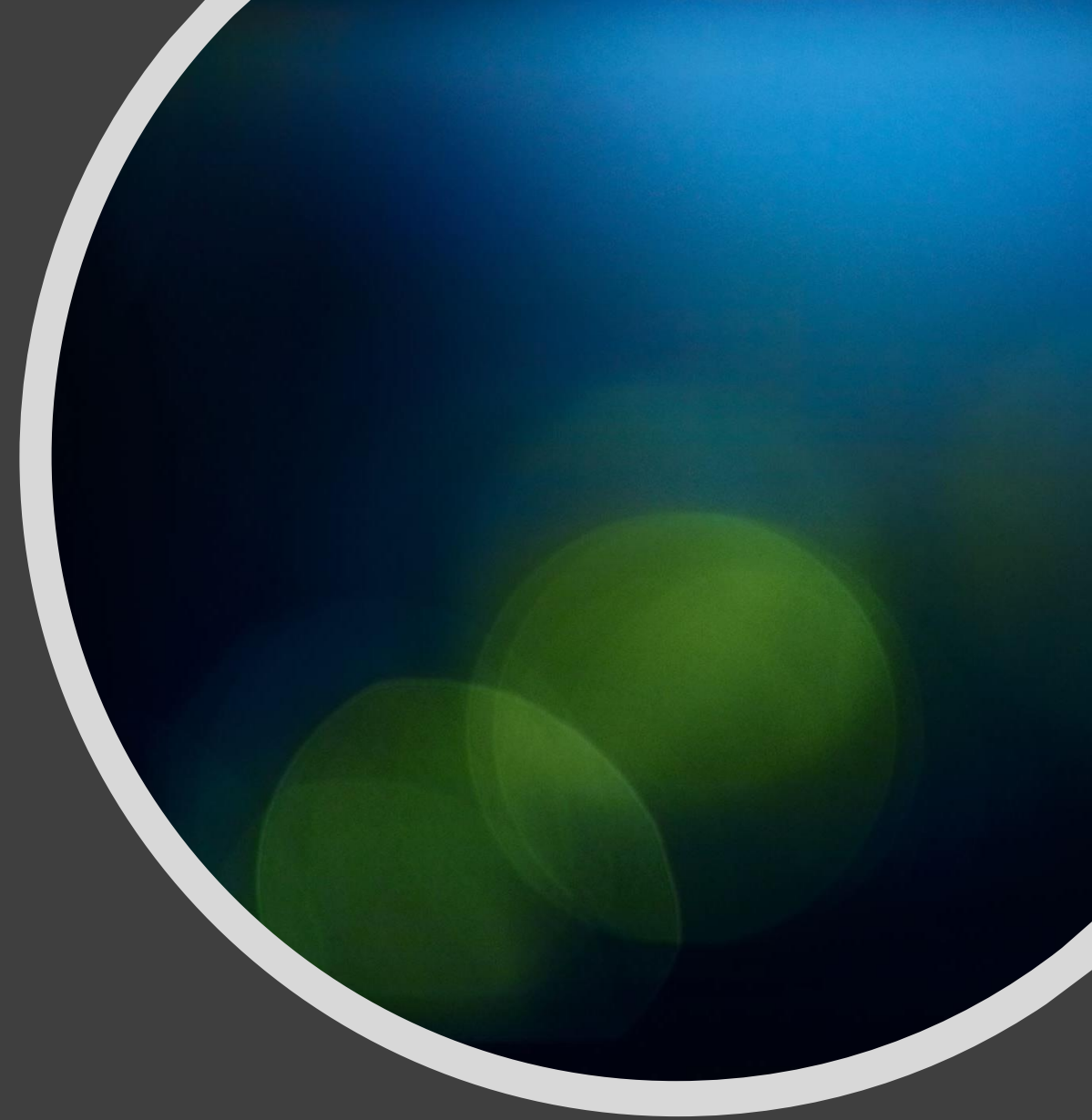
RANDVOORWAARDEN



Een ongewijzigd of betere autofinancieringsmarge en beschikbaar budgettair resultaat (momenteel 500K in 2025)



De ongewijzigde totale schuld afname 2020-2025 (reeds omwille van corona een verhoging toegestaan)





1. Vermindering energiedividenden

Vermindering van de energiedividenden maar gedeeltelijk compensatie door Vlaamse Regering kost de stad netto 4,6 miljoen euro.



2. Evaluatie ontvangsten gas snelheid

- Evaluatie van ontvangsten in het licht van gewijzigd beleid omtrent Vlaamse flitspalen. Tussen 2022-2025 gemiddeld jaarlijks -1 miljoen euro.





3. VIA-middelen

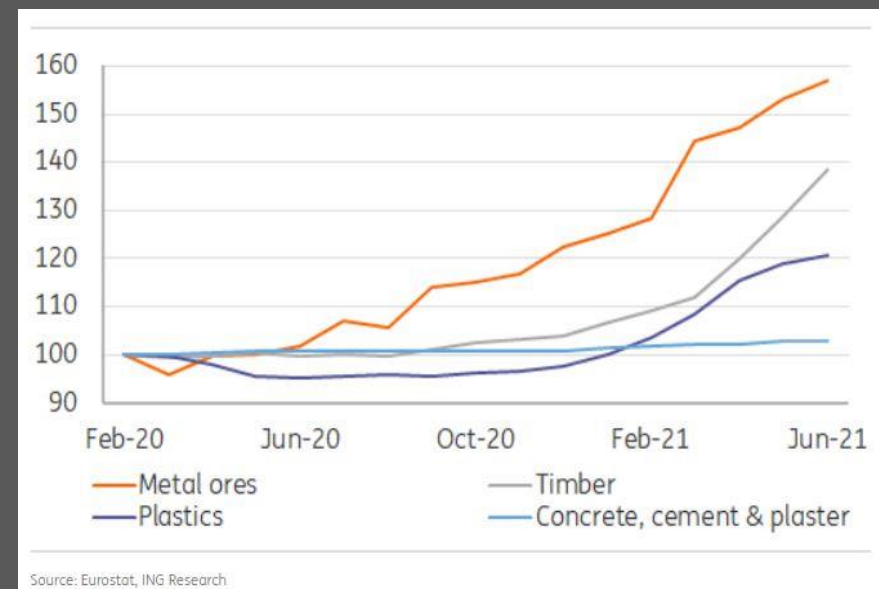
- Via-6 akkoord over meer koopkracht en meer jobs in de zorg-en welzijnsvoorzieningen. Volledig gesubsidieerd in Zorgbedrijf en OCMW. Eigen aandeel stad bedraagt 30% .





4. Inflatie bouwmaterialen

Blijft hoog tot midden 2022 en veroorzaken een verhoging van het bouwbudget van 673k.





5. Responsabiliseringsbijdrage

- Responsabiliseringsbijdrage op maat. Netto positief verschil van 0,5 miljoen euro van 2022-2025.



Schema M2: De staat van het financiële evenwicht : NA AMJP5

Resultaat op kasbasis	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	16.154.633	275.528	13.127.362	15.519.585	19.079.256	21.112.454
A. Ontvangsten	202.050.651	211.544.991	220.888.661	217.395.221	221.616.459	225.234.579
B. Uitgaven	185.896.018	211.269.463	207.761.298	201.875.636	202.537.202	204.122.125
II. Investeringsaldo	-6.870.126	9.694.894	-33.110.392	-8.052.965	-5.064.026	-3.463.952
A. Ontvangsten	22.774.834	82.406.719	36.133.976	20.371.455	21.791.706	15.033.247
B. Uitgaven	29.644.960	72.711.825	69.244.368	28.424.420	26.855.732	18.497.199
III. Saldo exploitatie en investeringen	9.284.507	9.970.421	-19.983.030	7.466.620	14.015.230	17.648.502
IV. Financieringsaldo	11.228.912	-25.962.820	11.329.849	-7.466.620	-14.015.230	-17.648.502
A. Ontvangsten	30.416.261	29.058.600	50.547.118	13.141.314	23.085.635	5.838.547
1. Op te nemen leningen en leasingen	0	22.480.546	38.702.725	7.895.506	17.019.145	1.351.446
2. Terugvordering van toegestane leningen en leasingen	0	6.578.053	11.844.393	5.245.808	6.066.490	4.487.101
<i>a. Periodieke terugvorderingen</i>	0	3.215.422	3.319.170	4.158.439	5.836.490	4.487.101
<i>b. Niet-periodieke terugvorderingen</i>	0	3.362.631	8.525.223	1.087.369	230.000	0
3. Overige transacties	0	0	0	0	0	0
A. Uitgaven	19.187.349	55.021.419	39.217.269	20.607.934	37.100.866	23.487.050
1. Aflossing financiële schulden	0	19.616.595	19.248.316	19.782.501	30.139.815	21.685.974
<i>a. Periodieke aflossingen</i>	0	18.293.822	19.248.316	19.782.501	20.139.815	20.251.404
<i>b. Niet-periodieke aflossingen</i>	0	1.322.773	0	0	10.000.000	1.434.570
2. Toegestane leningen	0	35.404.824	19.968.953	825.433	6.961.050	1.801.076
3. Overige transacties	0	0	0	0	0	0
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	20.513.419	-15.992.398	-8.653.181	0	0	0
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat van het boekjaar	4.632.160,34	25.145.579	9.153.181	500.000	500.000	500.000
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	25.145.579	9.153.181	500.000	500.000	500.000	500.000

M2 NA AMJP5

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	16.154.633	275.528	13.127.362	15.519.585	19.079.256	21.112.454
II. Netto periodieke aflossingen	0	15.078.400	15.929.147	15.624.062	14.303.325	15.764.303
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	0	18.293.822	19.248.316	19.782.501	20.139.815	20.251.404
b. Periodieke terugvordering leningen	0	3.215.422	3.319.170	4.158.439	5.836.490	4.487.101
III. Ramingen inzake exploitatie niet	0	0	0	0	0	0
Autofinancieringsmarge (I-II) -	16.154.633	-14.802.872	-2.801.784	-104.477	4.775.931	5.348.151
Na AMJP4	16.154.633	-17.498.059	-1.994.597	1.850.299	2.992.445	2.258.097
Na AMJP3	-12.780.175	-8.751.430	222.418	4.035.307	5.532.944	4.118.879
Na AMJP2	-13.197.678	-2.984.446	-2.597.669	1.709.803	1.648.782	1.359.029
Na AMJP1	-14.344.833	-2.137.437	-3.147.381	-523.318	1.680	1.445.165
Oorspronkelijk mjp 2020-2025	-3.315.081	1.495.485	794.887	2.458.114	5.577.175	6.938.401
totaal schul na AMJP3	295.920.650	290.137.990	303.132.635	285.616.481	281.001.361	252.862.465
totaal schuld na AMJP4	280.972.430	289.430.447	304.610.823	289.156.240	287.181.211	257.959.412
totaal schuld na AMJP5	280.972.430	288.112.085	303.290.790	291.403.815	278.283.144	257.948.614

Wijzigingen met ! netto fin. Impact (1)

Ragheno : overheveling opbrengsten SOK van IO naar EO + minderontvangst 3,7 miljoen euro (aangepaste fasering) wordt in investeringsbudget gecompenseerd

Financiële ontvangsten :

- Energiedividenden (netto) : - 4,6 miljoen euro
- Dividenden ex-finilek : +284.000 euro
- Opcentiemen onroerende voorheffing (OV) : + 3,4 miljoen euro (eigen berekening + actualisatie KI);
- Compensatie vermindering OV voor energiezuinige gebouwen : + 365.000 euro
- Opcentiemen aanvullende personenbelasting : +760.000 euro (eigen berekening)
- Opdeciemen verkeersbelasting : -174.000 euro (brief FOD)
- Belasting tweede verblijven : + 455.000 euro (aanpassing reglement)

Wijzigingen met ! netto fin. Impact (2)

Afvalverwerking : + 2,4 miljoen euro (hogere kosten verwerking restafval, containerpark, grof vuil, huisvuilzakken en lagere opbrengsten contantbelasting)

AGB SAM : lonen vanaf midden 2024 bij stad door overname personeel (rechtzetten fout AMJP3) + 1,5 miljoen euro

Tewerkstelling, regie sociale economie en activering: + 609.000 euro (waarvan 580.000 euro voor samenwerking met externen in functie van doorstroom naar de arbeidsmarkt: Duo for a job, Jobroad en Co-searching)

Onroerende voorheffing (uitgaven) : +492.000 euro

Wijzigingen met ! netto fin. Impact (3)

Werkingstoelage aan WV Dodoens : + 373.000 euro (responsabiliseringsbijdrage)

Politie : + 360.000 euro (150.000 euro dringende werken gebouw Mechelen, 69.000 euro investeringstoelage, 140.000 euro werkingstoelage)

Kinderarmoedeplan : + 232.000 euro

Herschikking kredieten investeringsuitgaven: +129.000 euro

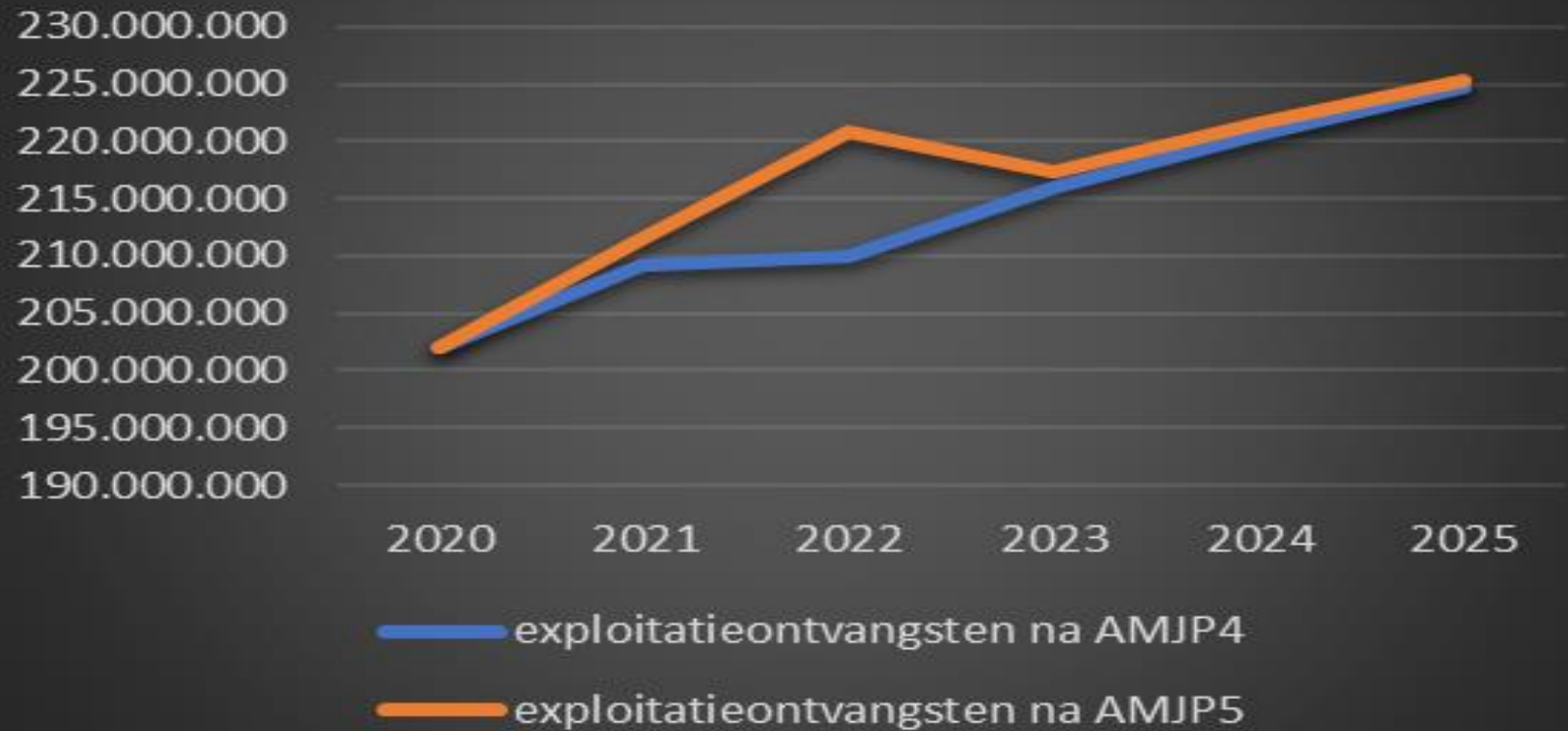
Investeringsontvangsten (behoudens SOK) : +3,7 mio euro

Hulpverleningszone Rivierenland (toelage) : - 829.000 euro

Verlaagde uitvoeringsgraad werkingskosten 2023-2025 : - 1,8 miljoen euro



exploitatieontvangsten



	2020	2021	2022	2023	2024	2025
exploitatieontvangsten na AMJP4	202.050.651	209.294.897	209.928.318	215.924.544	220.627.591	224.624.221
exploitatieontvangsten na AMJP5	202.050.651	211.544.991	220.888.661	217.395.221	221.616.459	225.234.579
verschil	0	2.250.094	10.960.343	1.470.676	988.868	610.358



Belangrijkste wijzigingen EO in 2022

Toelagen : 22,5 mio in totaal waarvan +12,3 mio in 2022

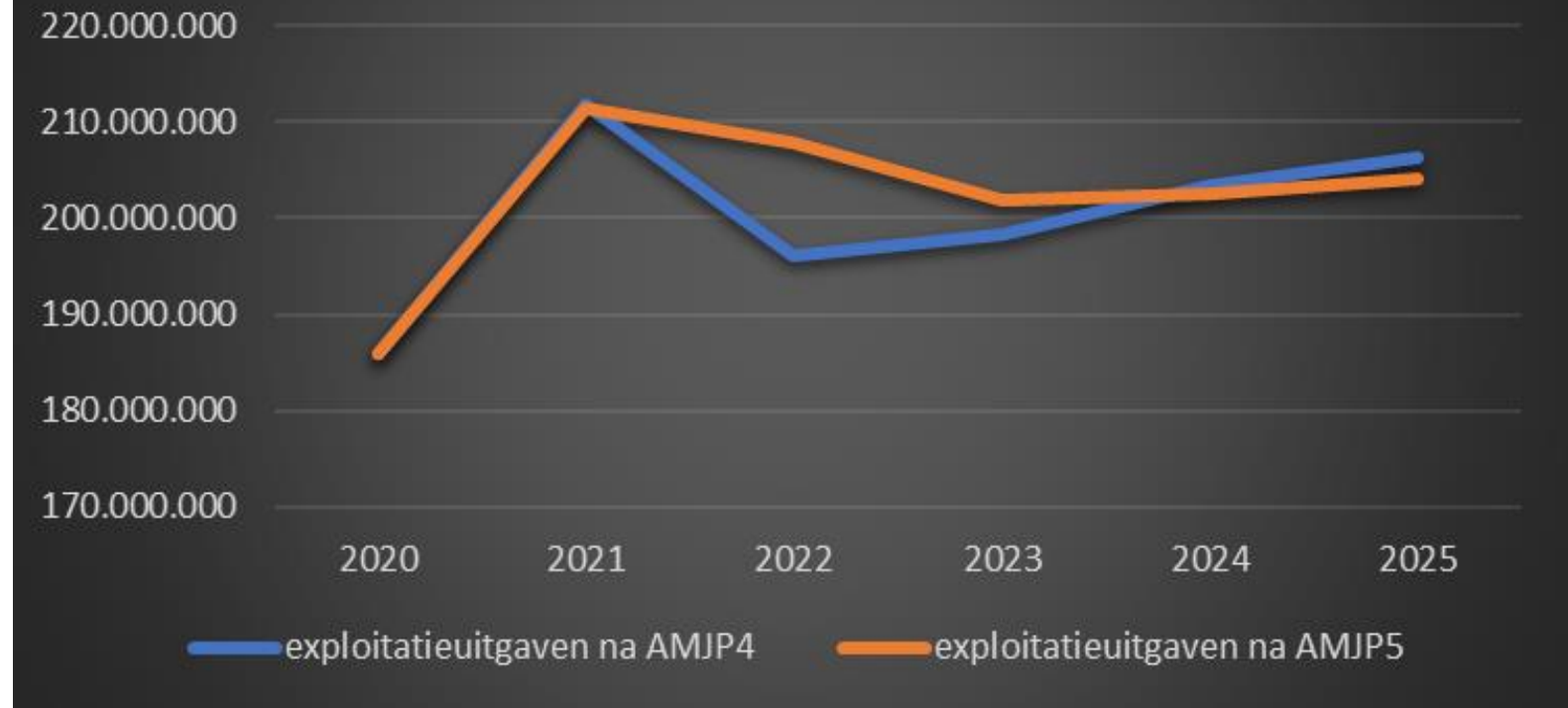
- SOK : 5,3 mio (overgezet van investeringsontvangst : geen nieuwe ontvangst!)
- Leefloon, steun en activering : 3,5 mio (ook in uitgaven)
- Via – middelen, : 635k (ook in uitgaven)
- Vlaamse en Europese subsidies : 956k (ook in uitgaven)
- Compensatie dividenden : 623k (verlaging van de dividenden in rubriek fin. Ontvangst)
- Vaccinatiecentrum : 362k (ook in uitgaven)
- Respo : 269k

Fiscale ontvangsten : -5,8 mio in totaal waarvan -781k in 2022

- Gas snelheid : -860k
- APB : - 468k
- OV : +316k



exploitatieuitgaven



	2020	2021	2022	2023	2024	2025
exploitatieuitgaven na AMJP4	185.896.018	211.835.008	196.121.526	198.396.119	203.493.127	206.258.368
exploitatieuitgaven na AMJP5	185.896.018	211.269.463	207.761.298	201.875.636	202.537.202	204.122.125
verschil	-	565.545	11.639.773	3.479.517	955.924	2.136.243

Belangrijkste Wijzigingen EU (1)

Toelagen verzelfstandigde entiteiten:

- Dotatie Zorgbedrijf (-349k) in 2021 : +701k, 2022:-1,5 mio , 2023: -231k , 2024: 143k, 2025:566k
- Dodoens = +373k (-176k in 2022)
- AGB MAC : +173k waarvan +578k in 2022 (hogere kost Schipke en dak HvB, vermindering kleinere investeringen, tijdelijke sluiting HvB, restauratie eigen kunstwerken)
- AGB SAM : +137k waarvan +294k in 2022 (afbraak schaatsbaan Leest, sportinfrastructuur Walem : enkel erelonen, half jaar vertraging zwembad Plopsa)
- AGB Energiepunt : +156k
- Toelage doorgeeflening vzw Lamot : + 218k in 2022

Dotatie politiezone : 140k waarvan 620k in 2022 (verschuiving van 2021)

Hulpverleningszone : -829k waarvan -179k in 2022

Andere toelagen :

- Leefloon, steun en activering : +4,6 mio in 2022 (ook in ontvangsten)
- Stichting Bohet : 120k jaarlijks

Belangrijkste Wijzigingen EU (2)

Werkingskosten (totaal: 3,9 mio) waarvan 3,2 mio in 2022

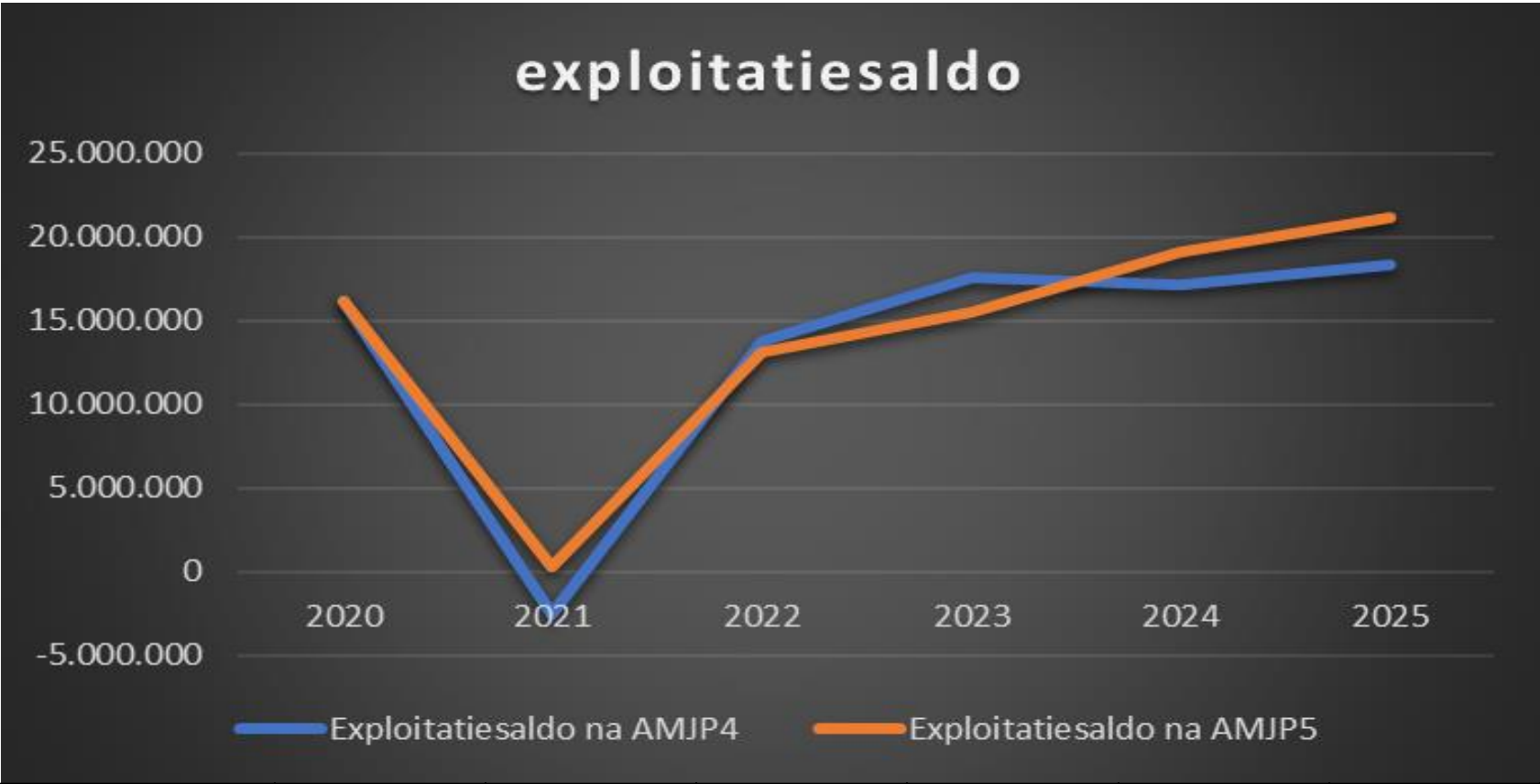
- Verschuiving van 1 mio van 2021 naar 2022.
- Inschrijving werkingskosten subsidie projecten 877k (klimaat, BOA,zomerschool,...)
- Vaccinatiecentrum 362k in 2022 (ook in ontvangsten)
- IGS versterkt wonen: +110k (ook in ontvangsten)

Lonen (totaal: 1,3 mio) waarvan +2,7 mio in 2022

- verlenging contract projectmedewerkers 2022
- Via-middelen (zie ook ontvangsten)
- Actualisatie loonkredieten (gewijzigde indexering)
- Respo (-4,7 totaal). 389.621 in 2022 1.678.727 in 2023 -3.075.870 in 2024
-3.777.740 in 2025
- telewerkvergoeding

Fin. kosten (totaal: -213k) waarvan +1,2 mio in 2022

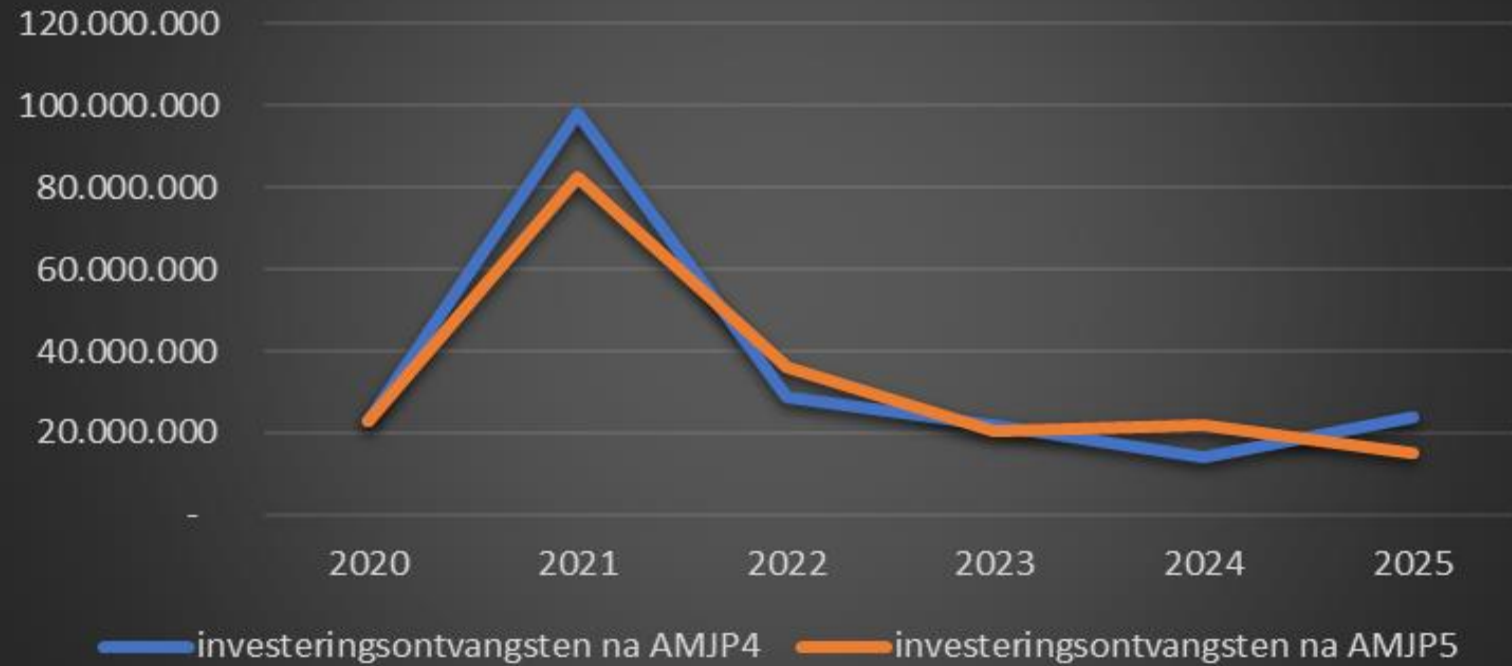
- Verschuiving liquidatietekort Mechelen Morgen van 2021 naar 2022 : 1,25 mio euro
- Vermindering intresten door herschikking opname leningen : - 183k waarvan -21k in 2022



	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatiesaldo na AMJP4	16.154.633	- 2.540.111	13.806.792	17.528.425	17.134.464	18.365.853
Exploitatiesaldo na AMJP5	16.154.633	275.528	13.127.362	15.519.585	19.079.256	21.112.454
verschil	-	2.815.639	- 679.430	- 2.008.841	1.944.792	2.746.601



investeringsontvangsten



	2020	2021	2022	2023	2024	2025
investeringsontvangsten na AMJP4	22.774.834	97.948.437	28.671.007	22.072.023	14.299.700	24.054.012
investeringsontvangsten na AMJP5	22.774.834	82.406.719	36.133.976	20.371.455	21.791.706	15.033.247
verschil	-	- 15.541.718	7.462.968	- 1.700.567	7.492.006	- 9.020.765



Belangrijkste wijzigingen IO

Verkoop patrimonium: aanpassing kredieten Lamot, Hanswijkstraat 66, Oh! , gasthuis Keizerstraat 7 + 3.700.000

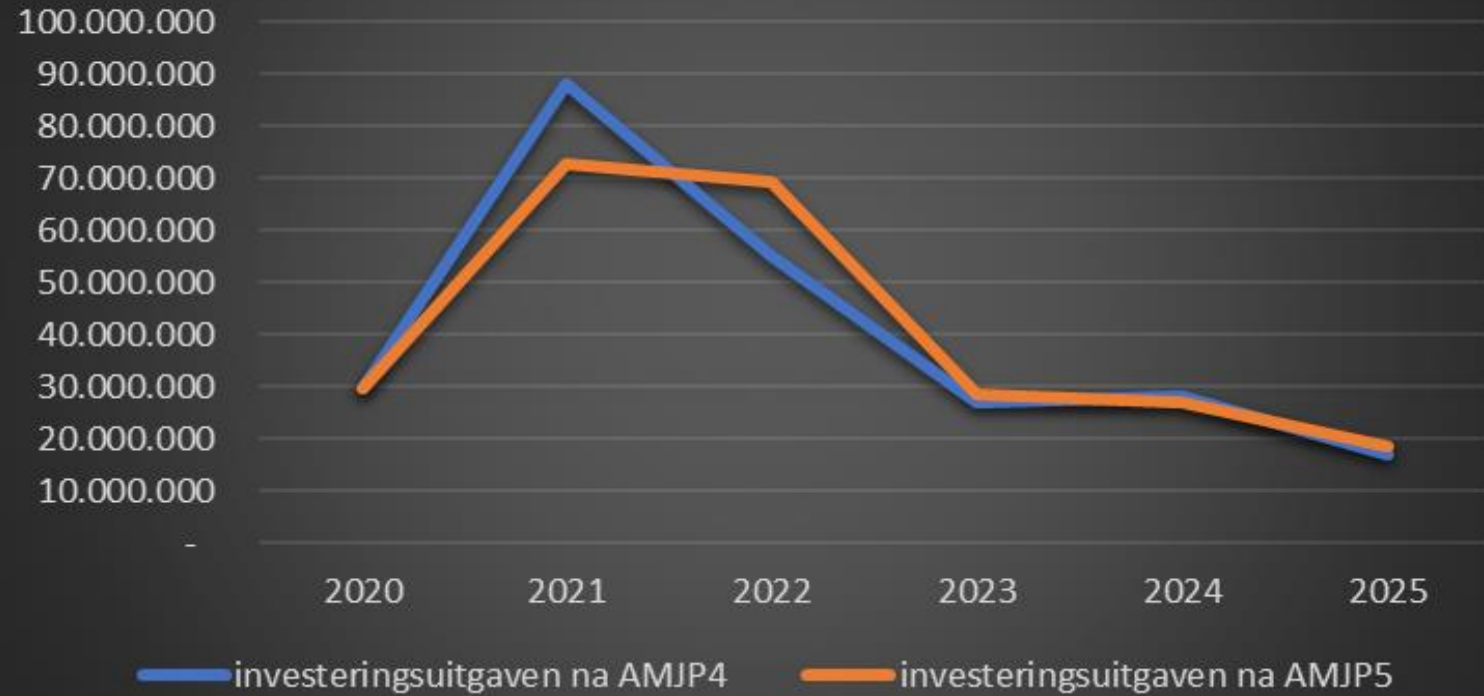
"Deeltijds kunstonderwijs: fase 1 - subsidie" + 1.993.801 (zie ook uitgaven)

Ragheno: bijdrage projectontwikkelaar - 11.730.103
(naar exploitatie)

Ragheno: bijdrage projectontwikkelaar - 3.795.258
(aanpassing fasering)



investeringsuitgaven AMJP4-5



	2020	2021	2022	2023	2024	2025
investeringsuitgaven na AMJP4	29.644.960	88.123.768	55.071.912	27.187.796	28.295.726	16.924.449
investeringsuitgaven na AMJP5	29.644.960	72.711.825	69.244.368	28.424.420	26.855.732	18.497.199
verschil	-	- 15.411.943	14.172.455	1.236.624	- 1.439.994	1.572.751



Belangrijkste wijzigingen IU >1 mio

Technische aanpassing : betaling vruchtgebruik Lamot : +7,3 mio in 2022 (zie ontvangsten bij rubriek FO)

Kerken en monumenten : Predikheren, kerk Sint Martinus en Onze-Lieve-Vrouw- over- de-Dijle + 1 mio euro; orgel Sint-Katelijnekerk en schilderijen Sint-Pieters-kerk : -1mio euro

Aankoop voormalig moederhuis Keizerstraat 7 (zie AMJP Dodoens) + 1,3 mio euro

Uitbreiding fase 1 DKO: + 2 mio euro

Heraanleg openbaar domein : herschikking kredieten

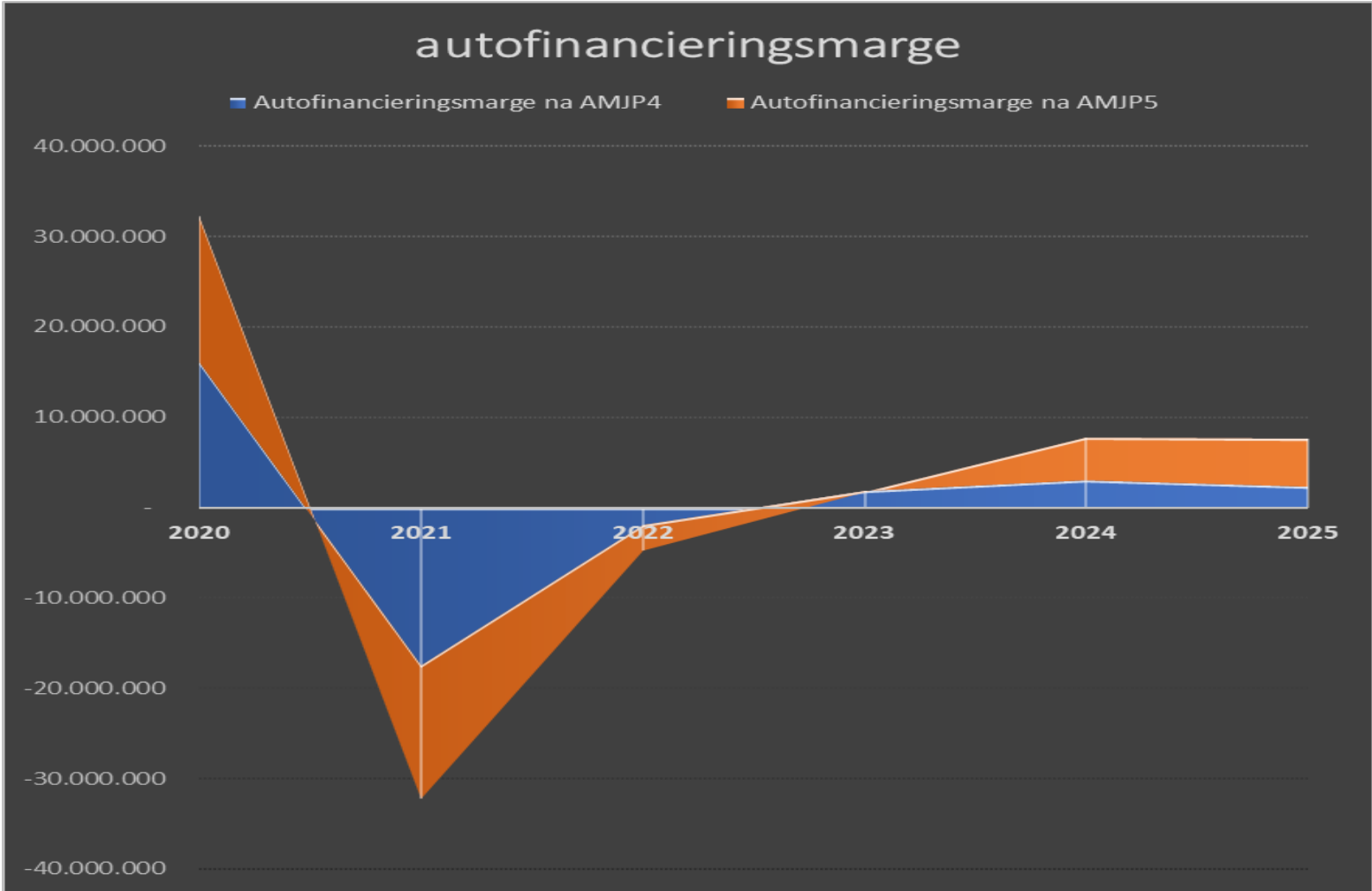
- OLV-straat, Adegemstraat, Brouwerijstraat, Galgestraat, Keizerstraat, Gandhiwijk, Magdalenasteenweg : +3,8 mio euro
- Hanswijkstraat en Dijle : kredieten beperkt tot erelonen. -2,7 mio euro
- Heraanleg openbaar domein: Muizen - Rijmenamseweg: afgescheiden fietspad : beperkte kredieten voor dringende werken : -962k (in ontvangsten -320k)

Raghenno : vertraging in uitvoering : -3,6 mio euro

Pakketinvesteringen verminderd in functie van lagere uitvoeringsgraad :-1,8 mio

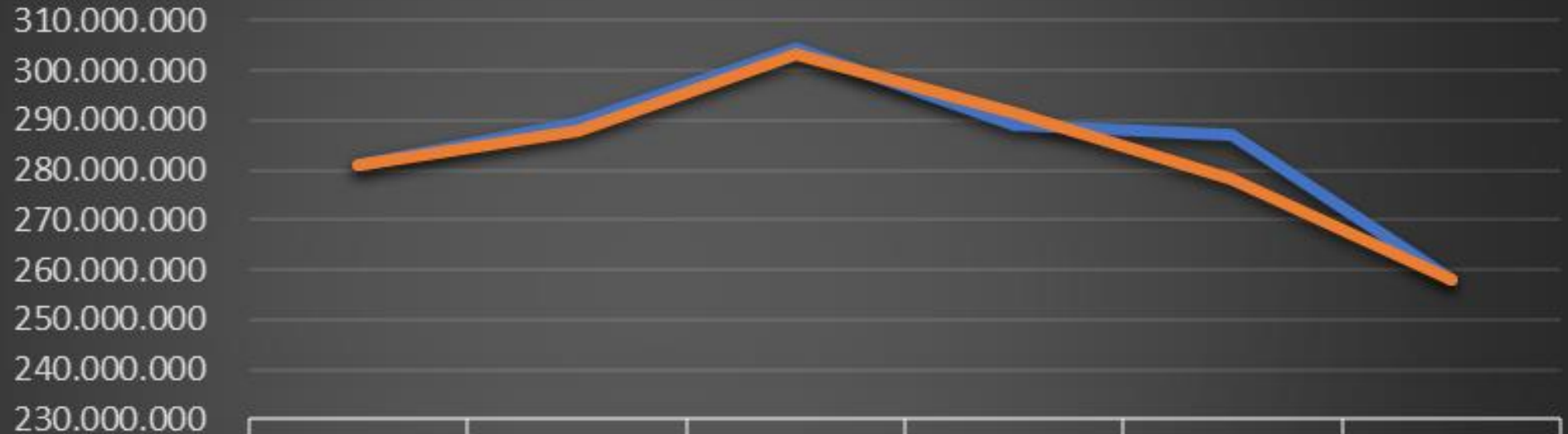


	2020	2021	2022	2023	2024	2025
investeringsaldo na AMJP4	- 6.870.126	9.824.669	- 26.400.905	- 5.115.774	- 13.996.026	7.129.564
investeringsaldo na AMJP5	- 6.870.126	9.694.894	- 33.110.392	- 8.052.965	- 5.064.026	- 3.463.952
verschil	-	129.775	- 6.709.487	- 2.937.191	8.932.000	- 10.593.516



	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Autofinancieringsmarge na AMJP4	16.154.633	- 17.498.059	- 1.994.597	1.850.299	2.992.445	2.258.097
Autofinancieringsmarge na AMJP5	16.154.633	- 14.802.872	- 2.801.784	- 104.477	4.775.931	5.348.151
verschil	-	2.695.186	807.188	1.954.776	1.783.487	3.090.054

Evolutie van de schuld



	2200	2021	2022	2023	2024	2025
totaal schuld na AMJP4	280.972.430	289.430.447	304.610.823	289.156.240	287.181.211	257.959.412
totaal schuld na AMJP5	280.972.430	288.112.085	303.290.790	291.403.815	278.283.144	257.948.614

— totaal schuld na AMJP4

— totaal schuld na AMJP5

Onderverdeling schuld LT

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1 Stad/OCMW	237.712.420	246.343.253	255.534.625	245.884.661	236.771.111	219.361.977
2 AGB SAM	18.191.615	17.695.030	24.427.689	23.331.022	20.859.234	19.473.970
3 AGB MAC	17.377.547	16.850.288	16.578.455	15.894.513	14.821.566	13.734.319
4 EVA-P	7.083.053	6.683.667	6.278.866	5.868.575	5.452.721	5.031.227
4 kerkfabrieken	94.198	75.296	56.342	37.337	18.278	14.733
6 derden	513.597	464.551	414.813	387.707	360.234	332.388
	280.972.430	288.112.085	303.290.790	291.403.815	278.283.144	257.948.614



parameters

- lagere geraamde uitvoeringsgraad werkingskosten vanaf 2023
- Rentevoet nieuwe schulden : 1%
- Geen index retributies en ontvangen subsidies
- Spilindex lonen : augustus 2022, januari 2024, augustus 2025