

**STAD MECHELEN**  
**Gemeenteraad – Uittreksel uit de notulen**  
**Vergadering van 19 december 2017 - Openbare zitting**

**Aanwezig:** Rita Van den Bossche, voorzitter  
Bart Somers, burgemeester  
Marc Hendrickx, Walter Schroons, Greet Geypen, Marina De Bie,  
Katleen Den Roover, Björn Siffer, Christiaan Backx, Stefaan Deleus,  
Koen Anciaux, schepenen  
Frank Nobels, Frank Creyelman, Bart De Nijn, Ali Salmi, Magda Van  
Loon, Catherine François, Hans Keldermans, Caroline Gennez, Karel  
Geys, Hamid Riffi, Fabienne Blavier, Glenn Nason, Alexander  
Vandersmissen, Kristof Calvo, Tine Van den Brande, Farid Bennasser,  
Melikan Kucam, Martine De Raedemaeker, Johan De Vleeshouwer,  
Patrick Princen, Klaartje Heiremans, Zineb El Boussaadani, Jan  
Verbergt, Kerstin Hopf, Patricia Verbeeck, Freya Perdaens, Anne  
Delvoye, Bert Delanoetje, gemeenteraadsleden  
Erik Laga, stadssecretaris

---

**21. FINANCIËN-BUDGET. Vaststelling budgetwijziging nr. 3 over dienstjaar 2017.**

---

De beslissing wordt genomen met 28 stemmen voor (Rita Van den Bossche, Bart Somers, Marc Hendrickx, Walter Schroons, Greet Geypen, Marina De Bie, Katleen Den Roover, Björn Siffer, Christiaan Backx, Stefaan Deleus, Koen Anciaux, Frank Nobels, Bart De Nijn, Magda Van Loon, Hamid Riffi, Fabienne Blavier, Alexander Vandersmissen, Kristof Calvo, Melikan Kucam, Martine De Raedemaeker, Patrick Princen, Klaartje Heiremans, Zineb El Boussaadani, Jan Verbergt, Kerstin Hopf, Patricia Verbeeck, Freya Perdaens, Anne Delvoye) en 11 stemmen tegen (Frank Creyelman, Ali Salmi, Catherine François, Hans Keldermans, Caroline Gennez, Karel Geys, Glenn Nason, Tine Van den Brande, Farid Bennasser, Johan De Vleeshouwer, Bert Delanoetje)

### **Motivering**

#### **Voorgeschiedenis**

- De gemeenteraad stelde in de zitting van 20 december 2016 het budget 2017 vast.
- De gemeenteraad stelde in zitting van 23 mei 2017 de eerste budgetwijziging vast.
- De gemeenteraad stelde in zitting van 26 september 2017 de tweede budgetwijziging vast.
- Het college keurde in de zitting van 1 december 2017 (punt 66) de budgetwijziging nr. 3 over dienstjaar 2017 goed en verwees deze ter vaststelling naar de gemeenteraad.

#### **Feiten en context**

Het budget kan in de volgende gevallen niet door middel van een interne kredietaanpassing (IKA) gewijzigd worden:

- 1° wijzigingen waardoor het budget niet meer past in het meerjarenplan overeenkomstig artikel 27;
- 2° wijzigingen van het exploitatiebudget van een budgettaire entiteit, inclusief de laatste budgetwijziging, die, per beleidsdomein, een daling van het saldo tussen de ontvangsten en de uitgaven tot gevolg hebben;
- 3° wijzigingen van een verbintenis krediet van een investeringsenveloppe;
- 4° wijzigingen per beleidsdomein van het totaal van de transactiekredieten van investeringsenveloppen van een budgettaire entiteit;
- 5° wijzigingen van het liquiditeitsbudget voor wat betreft de transactiekredieten andere (dan exploitatie en investeringen) verrichtingen.

In deze budgetwijziging worden naast technische aanpassingen die niet via IKA kunnen, ook nog inhoudelijke wijzigingen doorgevoerd.

#### **Juridische grond**

- Gemeentedecreet, artikel 155.

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

### Argumentatie

Samen met dit besluit worden volgende documenten, gegenereerd door de Olympussoftware, voorgelegd die als verklarende nota bij de budgetwijziging gelden:

- Document BW 0: motivering van de wijziging 2017: geeft alle voorgestelde wijzigingen in detail weer.
- Document BW 1: wijzigingen doelstellingennota, prioritaire doelstellingen: geeft de wijzigingen aan de strategische nota. In exploitatie zijn er 122.230 euro minderuitgaven. In investeringen is dat een vermindering van 7.203 euro in uitgaven en stijging van 345.559 euro in ontvangsten.
- Document BW 2: wijzigingen doelstellingennota, overig beleid: geeft de wijzigingen aan de strategische nota. In exploitatie zijn er 682.631 euro minderuitgaven en 11.559 euro meerontvangsten. In investeringen zijn dit minder uitgaven voor 5.137.997 euro en minder ontvangsten voor 16.186.615 euro. In het liquiditeitsbudget moeten voor 8.429.439 euro meer leningen voorzien.
- Document BW 3: doelstellingenbudget BW in aanvraag (schema B1 van budget): geeft per beleidsdomein en voor exploitatie, investeringen en verrichtingen liquiditeitsbudget de voorgestelde wijzigingen.
- Document BW 4: de financiële toestand: is de bevestiging dat het gewijzigde budget 2017 past in het gewijzigde meerjarenplan. De autofinancieringsmarge verbetert met 841.423 euro van -921.132 euro naar -79.709 euro.
- Document BW 5: wijziging van de lijst van nominatieve subsidies.
- Document BW 6: wijziging van het exploitatiebudget (schema B2 van het budget): vat de wijzigingen van het exploitatiebudget samen per beleidsdomein.
- Document BW 7: wijziging van een investeringsenveloppe (schema B3 van het budget): geeft de wijzigingen weer per investeringsenveloppe en per balansrubriek waarop de investeringen betrekking hebben.
- Document BW 8: wijziging van de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen (schema B4 van het budget): een overzicht per beleidsdomein.
- Document BW 9: wijziging van het liquiditeitsbudget (schema B5 van het budget).

	<u>Na BW2/2017</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na BW3/2017</u>
Geraamd resultaat vorige jaren	5.000.000	0	5.000.000
Exploitatiebudget	7.151.909	3.792.920	10.944.829
Investeringsbudget	-40.184.854	-1.975.809	-42.160.663
Andere liquiditeitsbudget	21.698.920	18.758.081	40.457.001
Resultaat op kasbasis	6.000.000	0	6.000.000

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

De belangrijkste elementen in deze budgetwijziging zijn:

- 1. Het resultaat van het exploitatiebudget verbetert met 0,8 miljoen. Naast een groot aantal minder belangrijke en louter technische aanpassingen wegens doorschuivingen naar het budget 2018 werden volgende elementen aangepast in deze budgetwijziging:
  - a. Opcentiemen aanvullende personenbelasting werden verminderd met 709.146 euro en opcentiemen onroerende voorheffing werden verlaagd met 486.450 euro. Deze beide ontvangsten werden geactualiseerd op basis van de reeds geïnde opbrengsten en/of het schrijven van FOD Financiën
  - b. Voor de responsabiliseringsbijdrage werd er 125.146 euro extra voorzien op basis van de ontvangen factuur voor het de bijdrage van het jaar 2016.
- 2. Het investeringsbudget heeft voor 10,6 miljoen euro meer financiering, hoofdzakelijk als gevolg van het verschuiven van transactiekredieten naar volgende jaren, zowel van investeringsuitgaven als geplande verkopen. De effectieve verkoop van de Nekkerhal ten bedrage van 12,5 miljoen euro zal pas plaatsvinden in 2018.

- 3. Aan Woonpunt Mechelen wordt nog een renteloze lening toegestaan van 1 miljoen euro die terugbetaald moet worden zodra de stad het bos Kauwendael van Woonpunt zal kopen, voorzien in het jaar 2020. De reeds bestaande renteloze lening van 1 miljoen euro wordt voor terugbetaling met 1 jaar verlengd tot 2021.
- 4. Als gevolg van voorgaande moet er 8,4 miljoen euro meer geleend worden.

In het document 'motivering van de wijziging' wordt de volledige verantwoording van deze wijziging opgenomen.

Deze budgetwijziging past in het aangepaste meerjarenplan 2014-2021, waarin ook het budget 2018 past. Het resultaat op kasbasis na BW3/2017 is het uitgangspunt voor het budget 2018.

**Besluit:**

**Artikel 1**

De gemeenteraad stelt de budgetwijziging nr. 3 over dienstjaar 2017 vast.  
(bijlage)

Namens de gemeenteraad:

De stadssecretaris  
(get.) Erik Laga

De voorzitter  
(get.) Rita Van den Bossche

Voor eensluidend uittreksel:  
NAMENS DE GEMEENTERAAD:

Bij verordening:

Erik Laga  
stadssecretaris



Mechelen, 21 december 2017

Rita Van den Bossche  
voorzitter