

STAD MECHELEN
Gemeenteraad – Uittreksel uit de notulen
Vergadering van 24 juni 2019 - Openbare zitting

Aanwezig: Fabienne Blavier, voorzitter
Bart Somers, burgemeester
Patrick Princen, Greet Geypen, Marina De Bie, Koen Anciaux, Björn Siffer, Abdrahman Labsir, Alexander Vandersmissen, Gabriella De Francesco, schepenen
Frank Creyelman, Marc Hendrickx, Stefaan Deleus, Catherine François, Caroline Gennez, Karel Geys, Hamid Riffi, Kristof Calvo, Tom Kestens, Zineb El Boussaadani, Farid Bennasser, Jan Verbergt, Tine Van den Brande, Anne Delvoye, Ingrid Kluppels, Bert Delanoelje, Vicky Vanmarcke, Pia Indigne, Klaas Delrue, Arthur Orlans, Faysal El Morabet, Mats Walschaers, Charles Leclef, Rina Rabau, Maxine Willemsen, Elisabet Okmen, Dirk Tuypens, Yves Selleslagh, Kenzo Van den Bosch, gemeenteraadsleden
Erik Laga, algemeen directeur

22. FINANCIËN-BUDGET. Vaststelling budgetwijziging nr. 1 over dienstjaar 2019.

De beslissing wordt genomen met 25 stemmen voor (Fabienne Blavier, Bart Somers, Patrick Princen, Greet Geypen, Marina De Bie, Koen Anciaux, Björn Siffer, Abdrahman Labsir, Alexander Vandersmissen, Gabriella De Francesco, Kristof Calvo, Tom Kestens, Zineb El Boussaadani, Tine Van den Brande, Bert Delanoelje, Vicky Vanmarcke, Pia Indigne, Klaas Delrue, Arthur Orlans, Faysal El Morabet, Mats Walschaers, Charles Leclef, Rina Rabau, Maxine Willemsen, Elisabet Okmen) 11 stemmen tegen (Frank Creyelman, Marc Hendrickx, Catherine François, Caroline Gennez, Karel Geys, Farid Bennasser, Jan Verbergt, Anne Delvoye, Ingrid Kluppels, Yves Selleslagh, Kenzo Van den Bosch) en 3 onthoudingen (Stefaan Deleus, Hamid Riffi, Dirk Tuypens)

Motivering

Voorgeschiedenis

- Gemeenteraadsbesluit van 25 februari 2019 – punt 10: Vaststelling budget over dienstjaar 2019.
- Collegebesluit van 11 juni 2019 – punt 40: Goedkeuring budgetwijziging nr. 1 over dienstjaar 2019 en verwijzing naar de gemeenteraad ter vaststelling.

Feiten en argumentatie

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

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

Er hoeft enkel een wijziging van het budget vastgesteld te worden, omdat er bij het initiële budget 2019 ook geen aanpassing van het meerjarenplan 2014-2019 werd doorgevoerd. De aanpassing van het meerjarenplan is facultatief in het eerste jaar van een nieuwe legislatuur.

Aan de gemeenteraad van december zal er een nieuwe meerjarenplanning worden voorgelegd over de periode 2020-2025.

In deze budgetwijziging worden naast technische aanpassingen die niet via IKA kunnen ook nog inhoudelijke wijzigingen doorgevoerd. De volledige detail van deze budgetwijziging is terug te vinden in de bijlage 'vereenvoudigde budgetwijziging'.

In deze budgetwijziging wordt het resultaat van de jaarrekening 2018 verwerkt.

In bijlage van dit besluit zitten volgende documenten, gegenereerd door de softwaretoepassing, en die als verklarende nota bij de budgetwijziging gelden:

- Motivering van de wijziging van het budget: geeft alle voorgestelde wijzigingen in detail weer.
- Beleidsnota
 - Wijzigingen doelstellingennota – prioritaire doelstellingen: geeft de wijzigingen aan de strategische nota weer.
 - Wijzigingen doelstellingennota – overige doelstellingen: geeft de wijzigingen aan de strategische nota weer.
 - Wijziging schema B1 - het doelstellingenbudget: geeft per beleidsdomein voor exploitatie-, investeringen- en liquiditeitenbudget de voorgestelde wijzigingen weer.
 - De financiële toestand
 - Wijziging lijst met nominatief toegekende subsidies.
- Financiële nota
 - Schema BW1 – Wijziging van het exploitatiebudget: vat de wijzigingen van het exploitatiebudget samen per beleidsdomein.
 - Schema BW2 – Wijziging van een investeringsenveloppe: geeft de wijzigingen weer per investeringsenveloppe en per balansrubriek waarop de investeringen betrekking hebben.
 - Schema BW3 – Wijziging van de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen: vat de wijzigingen van het investeringsbudget samen per beleidsdomein.
 - Schema BW4 – Wijziging van het liquiditeitenbudget

	<u>Initieel budget</u> <u>2019</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na BW1/2019</u>
Geraamd resultaat vorige jaren	6.500.000	-13.444.336	-6.944.336
Exploitatiebudget	12.356.975	-426.303	11.930.673
Investeringsbudget	15.363.011	-181.884	15.181.127
Andere liquiditeitenbudget	-33.413.020	13.745.557	-19.667.463
Resultaat op kasbasis	500.000	0	500.000

- Toelichting
 - Wijziging van het overzicht van de te verstrekken werkings- en investeringssubsidies.
 - Wijziging schema TM2 – De financiële schulden: geeft het overzicht van de leningsschulden tot en met het budgetjaar 2019 weer.

De rekening 2018 had een negatief resultaat op kasbasis van 6.944.336 euro. Het rekeningresultaat moet ingebracht worden ter vervanging van het geraamd resultaat van vorig boekjaar: -6.944.336 euro in plaats van plus 6.500.000 euro.

Het exploitatieoverschot na BW 1 vermindert van plus 12.356.975 euro naar plus 11.930.673 euro.

Het positieve investeringsresultaat van 15.056.045 euro in het initieel budget daalt lichtjes tot 15.181.127 euro. In BBC worden de ongebruikte kredieten van 2018 in uitgaven maar ook in ontvangsten van het investeringsbudget automatisch overgedragen naar 2019 in de eerste BW na de afsluiting van de rekening. Er is een overdracht van onbenutte investeringsuitgaven van 33.871.408 euro en in ontvangsten (toelagen en verkopen) van 34.178.374 euro.

Alle wijzigingen zijn in detail terug te vinden in het document "vereenvoudigde budgetwijziging".

De enige evenwichtsvoorwaarde die geldt voor het budget wordt voldaan, met name een positief evenwicht op kasbasis in 2019.

Het resultaat op kasbasis bedraagt 500.000 euro einde 2019.

De 2^e evenwichtsvoorwaarde, met name de autofinancieringsmarge, is net als bij het initiële budget 2019 een voorwaarde waaraan niet moet worden voldaan omdat het budget niet hoeft te passen in een meerjarenplan. De autofinancieringsmarge bedraagt na deze budgetwijziging -2.284.541 euro.

Juridische grond

- Decreet Lokaal Bestuur.
- Besluit van de Vlaamse Regering van 30 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen.

Besluit:

Artikel 1

De gemeenteraad stelt de budgetwijziging nr. 1 over dienstjaar 2019 vast.

Namens de gemeenteraad:

De algemeen directeur
(get.) Erik Laga

De voorzitter
(get.) Fabienne Blavier

Voor eensluidend uittreksel:
NAMENS DE GEMEENTERAAD:

Bij verordening:

Erik Laga
algemeen directeur



Mechelen, 26 juni 2019


Fabienne Blavier
voorzitter