

UITTREKSEL UIT HET NOTULENBOEK VAN DE RAAD VOOR MAATSCHAPPELIJK WELZIJN

De Raad voor Maatschappelijk Welzijn in zitting van 19 december 2022

Aanwezig: T. Wouters, voorzitter van de raad voor maatschappelijk welzijn, B. Degriek, burgemeester, W. Janssens, C. Verbrugge, S. Buyens, N. Luyssen, M. Vandermeeren, schepenen, E. Vanhee, J. Blicq, P. George, A. Woestijn, C. Delrive, A. Debaeke, D. Butstraen, G. Vandeveld, D. Nevens, M. Rabaey, S. Van der Maelen, S. Bonte, P. Annys, OCMW-raadsleden, W. Jonckheere, algemeen directeur

Aanpassing meerjarenplan 2020-2025 gemeente - OCMW. Vaststelling.

De Raad voor Maatschappelijk Welzijn,

Gelet op de wetgeving, zijnde:

- het decreet van 22 december 2017 over het lokaal bestuur, in het bijzonder de artikelen 77, 78 en 249 tot en met 259
- het besluit van de Vlaamse Regering van 30 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen
- het ministerieel besluit van 26 juni 2018 tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten, de rekeningstelsels en de digitale rapportering van de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen
- het Provinciedecreet van 9 december 2005, recent gewijzigd door het decreet van 6 juli 2018
- het ministerieel besluit van 13 november 2018 betreffende de gemeenten en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn, de autonome gemeentebesturen en de welzijnsverenigingen die de beleids- en beheerscyclus van de lokale en provinciale besturen toepassen vanaf 1 januari 2019
- de omzendbrief KBBJ/ABB 2020/3 - aanpassing meerjarenplannen 2020-2025 lokale en provinciale besturen;

Gelet op voorafgaande besluiten, zijnde:

- de beslissing van het vast bureau van 05 december 2022 tot voorstel aanpassing meerjarenplan 2020-2025;

Gelet op de relevante documenten, zijnde:

- het ontwerp van de aanpassing meerjarenplan 2020-2025;

Gelet op de samenstelling van de aanpassing meerjarenplan 2020-2025, zijnde:

- de eventuele wijzigingen van de strategische nota van de aanpassing meerjarenplan 2020-2025 waarin de beleidsdoelstellingen en de beleidsopties voor het extern en intern te voeren beleid geïntegreerd worden weergegeven.

Ze bevat de volgende elementen:

- 1) per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties in kaderen, de omschrijving van de beleidsdoelstelling en van de prioritaire acties
 - 2) per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties in kaderen en per prioritaire actie, de verwachte ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering
 - 3) per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties in kaderen, het totaal van de verwachte ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering, voor de niet-prioritaire acties
 - 4) het overzicht van de beleidsdoelstellingen waarin geen prioritaire acties kaderen
 - 5) een verwijzing naar de plaats waar het overzicht ter beschikking is met de omschrijving van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties, en de bijbehorende ramingen van ontvangsten en uitgaven die zijn opgenomen in de aanpassing meerjarenplan 2020-2025
- Een bestuur kan er ook voor kiezen om in de strategische nota de prioritaire actieplannen op te nemen, in plaats van de prioritaire acties.
- de aangepaste financiële nota van de aanpassing meerjarenplan 2020-2025 bevat de financiële vertaling van de beleidsopties van de strategische nota en verduidelijkt hoe het financiële evenwicht wordt gehandhaafd.

Ze bestaat uit de volgende onderdelen:

- 1) het aangepaste financiële doelstellingenplan (schema M1)
- 2) de aangepaste staat van het financieel evenwicht (schema M2)
- 3) het aangepaste overzicht van de kredieten (schema M3)

Het aangepaste financiële doelstellingenplan geeft de samenvatting weer van de geraamde ontvangsten en uitgaven voor de periode van 2020 tot 2025 volgens de invalshoek van de beleidsdoelstellingen. Het bevat per jaar dat in het aangepaste meerjarenplan is opgenomen, de volgende elementen:

- 1) de verwachte ontvangsten en uitgaven per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties of actieplannen in kaderen
- 2) de verwachte ontvangsten en uitgaven van de beleidsdoelstellingen waar geen prioritaire acties of actieplannen in kaderen
- 3) de verwachte ontvangsten en uitgaven waar geen beleidsdoelstellingen voor werden geformuleerd

De aangepaste staat van het financieel evenwicht bevat per jaar de raming van het beschikbaar budgettair resultaat, de autofinancieringsmarge en de gecorrigeerde autofinancieringsmarge voor de periode van 2020 tot en met 2025.

De aangepaste staat van het financieel evenwicht van de gemeente en het openbaar centrum voor maatschappelijk welzijn bevat ook een overzicht van het geconsolideerde financieel evenwicht waarin de bovenvermelde elementen ook worden opgenomen voor de autonome gemeentebedrijven en de districten, samen met het totaal. De provincies nemen in de aangepaste staat van het financieel evenwicht dezelfde gegevens op voor de autonome provinciebedrijven.

Het aangepaste overzicht van de kredieten bevat de kredieten voor 2023. Als de kredieten voor 2022 nog gewijzigd worden, bevat dit schema ook de aangepaste bedragen voor het boekjaar 2022. Het aangepaste overzicht van de kredieten van de gemeente en het openbaar centrum voor maatschappelijk welzijn bevat de kredieten voor elk van beide afzonderlijk. De uitgavenkredieten zijn limitatief op het niveau van het totaal van de exploitatie en het totaal van de investeringen. Voor de financiering zijn de ontvangstenkredieten limitatief op het niveau van de rubriek voor de leningen en leasings en de uitgavenkredieten limitatief op het niveau van de rubrieken voor de toegestane leningen en betalingsuitstel.

De bovenvermelde beperking van de kredieten is niet van toepassing op de autonome gemeente- en provinciebedrijven die eigen regels hebben vastgesteld over de kredietbewaking. Ze geldt ook niet voor de welzijnsverenigingen aangezien die verplicht zijn om daar eigen beheersregels voor op te stellen.

- de aangepaste toelichting bevat alle informatie over de verrichtingen in de aanpassing van het meerjarenplan die relevant is voor de raadsleden om met kennis van zaken een beslissing te kunnen nemen.

Ze bevat minstens de volgende informatie:

- 1) voor elk jaar van het aangepaste meerjarenplan, het overzicht van de geraamde ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)
- 2) voor elk jaar van het aangepaste meerjarenplan, het overzicht van de geraamde ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)
- 3) de investeringsprojecten voor de investeringen die deel uitmaken van een prioritaire actie of een prioritair actieplan (schema T3)
- 4) het overzicht van de financiële schulden (schema T4)
- 5) het overzicht van de financiële risico's, dat bestaat uit een omschrijving van de financiële risico's die het bestuur loopt en van de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt of kan beschikken om die risico's te dekken
- 6) een beschrijving van de gekozen grondslagen en assumpties die het bestuur gehanteerd heeft voor de aanpassing van het meerjarenplan en de ramingen die het heeft opgenomen
- 7) een verwijzing naar de plaats waar de bijkomende documentatie beschikbaar is

De documentatie bij de aanpassing meerjarenplan 2020-2025 bevat minstens de volgende elementen:

- 1) de meest actuele versie van de omgevingsanalyse
- 2) het overzicht van alle beleidsdoelstellingen die in het aangepaste meerjarenplan zijn opgenomen, met de bijbehorende actieplannen en acties, telkens met de bijbehorende ramingen van ontvangsten en uitgaven
- 3) het overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies (per jaar)
- 4) het overzicht van de beleidsdomeinen en de beleidsvelden die er deel van uitmaken
- 5) het overzicht van alle entiteiten waarvoor het bestuur de wettelijke, statutaire of feitelijke verplichting heeft om rechtstreeks of onrechtstreeks tussen te komen in verliezen of tekorten
- 6) een overzicht van de personeelsinzet waarvan het bestuur is uitgegaan voor de ramingen van de personeelsuitgaven die in het aangepaste meerjarenplan zijn ingeschreven

7) het overzicht van de jaarlijkse opbrengst per geheven belasting

Voor 2022 worden voor gemeente en OCMW volgende uitgaven en ontvangsten (eindtotalen) geraamd na aanpassing meerjarenplan:

	Exploitatie	Investerings	Andere
Uitgaven	35.182.256 euro	11.020.969 euro	1.269.165 euro
Ontvangsten	34.582.570 euro	175.381 euro	10.772.117 euro
Saldo	-599.686 euro	-10.845.587 euro	9.502.953 euro

Voor 2023 worden voor gemeente en OCMW volgende uitgaven en ontvangsten (eindtotalen) geraamd na aanpassing meerjarenplan:

	Exploitatie	Investerings	Andere
Uitgaven	36.609.726 euro	10.240.989 euro	1.589.896 euro
Ontvangsten	36.473.261 euro	716.918 euro	771.888 euro
Saldo	-136.465 euro	-9.524.071 euro	-818.007 euro

BESLIST

Art.1: De kredieten 2022 na aanpassing meerjarenplan 2020-2025 worden als volgt vastgesteld:

Resultaat op kasbasis	Jaar 2022
I. Exploitatiesaldo (A – B)	-599.686 euro
A. Ontvangsten	34.582.570 euro
B. Uitgaven	35.182.256 euro
II. Investeringsaldo (A – B)	-10.845.587 euro
A. Ontvangsten	175.381 euro
B. Uitgaven	11.020.969 euro
III. Saldo exploitatie en investeringen (I + II)	-11.445.274 euro
IV. Financieringsaldo (A – B)	9.502.953 euro
A. Ontvangsten	10.772.118 euro
B. Uitgaven	1.269.165 euro
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III + IV)	-1.942.321 euro
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	16.544.104 euro
VII. Gecumuleerde budgettaire resultaat (V + VI)	14.601.783 euro
VIII. Onbeschikbare gelden	0 euro
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	14.601.783 euro

Autofinancieringsmarge	Jaar 2022
I. Exploitatiesaldo	-599.686 euro
II. Netto periodieke aflossingen (A - B)	759.439 euro
A. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.264.417 euro
B. Periodieke terugvordering leningen	504.978 euro
Autofinancieringsmarge (I-II)	-1.359.126 euro

Art.2: De kredieten 2023 na aanpassing meerjarenplan 2020-2025 worden als volgt vastgesteld:

Resultaat op kasbasis	Jaar 2023
I. Exploitatiesaldo (A – B)	-136.465 euro
C. Ontvangsten	36.473.261 euro
D. Uitgaven	36.609.726 euro
II. Investeringsaldo (A – B)	-9.524.071 euro
C. Ontvangsten	716.918 euro
D. Uitgaven	10.240.989 euro
III. Saldo exploitatie en investeringen (I + II)	-9.660.536 euro

IV. Financieringssaldo (A – B)	-818.007 euro
C. Ontvangsten	771.888 euro
D. Uitgaven	1.589.896 euro
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III + IV)	-10.478.543 euro
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	14.601.783 euro
VII. Gecumuleerde budgettaire resultaat (V + VI)	4.123.240 euro
VIII. Onbeschikbare gelden	0 euro
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	4.123.240 euro

Autofinancieringsmarge	Jaar 2023
I. Exploitatiesaldo	-136.465 euro
II. Netto periodieke aflossingen (A - B)	1.017.147 euro
C. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.521.896 euro
D. Periodieke terugvordering leningen	504.748 euro
Autofinancieringsmarge (I-II)	-1.153.613 euro

- Art.3: Documenten in bijlage maken integraal deel uit van deze beslissing in het kader van de aanpassing meerjarenplan 2020-2025.
- Art.4: Goedkeuring wordt verleend aan het deel van het beleidsrapport van het OCMW betreffende de aanpassing meerjarenplan 2020-2025. Door deze goedkeuring wordt het beleidsrapport in zijn geheel geacht definitief vastgesteld te zijn.
- Art.5: Afschrift van deze beslissing wordt overgemaakt aan:
- de financieel directeur
 - de provinciegouverneur

ALDUS GEDAAN EN GOEDGEKEURD IN ZITTING ALS BOVEN BEPAALD

algemeen directeur
Get. Wim Jonckheere

voorzitter van de raad voor
maatschappelijk welzijn
Get. Tine Wouters

Voor eensluidend uittreksel