

UITTREKSEL UIT HET NOTULENBOEK VAN DE RAAD VOOR MAATSCHAPPELIJK WELZIJN

De Raad voor Maatschappelijk Welzijn in zitting van 11 december 2023

Aanwezig: T. Wouters, voorzitter van de raad voor maatschappelijk welzijn, B. Degrieck, burgemeester, W. Janssens, S. Buyens, N. Luyssen, M. Vandermeeren, schepenen, E. Vanhee, J. Blicq, P. George, A. Woestijn, C. Delrive, A. Debaeke, D. Butstraen, G. Vandevelde, 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 20 november 2023 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 der 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 2024. Als de kredieten voor 2023 nog gewijzigd worden, bevat dit schema ook de aangepaste bedragen voor het boekjaar 2023. 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 2023 worden voor gemeente en OCMW volgende uitgaven en ontvangsten (eindtotalen) geraamd na aanpassing meerjarenplan:

	Exploitatie	Investerings	Andere
Uitgaven	36.681.538 euro	15.721.586 euro	2.126.706 euro
Ontvangsten	37.611.566 euro	1.153.742 euro	713.492 euro
Saldo	930.028 euro	-14.567.843 euro	-1.413.213 euro

Voor 2024 worden voor gemeente en OCMW volgende uitgaven en ontvangsten (eindtotalen) geraamd na aanpassing meerjarenplan:

	Exploitatie	Investerings	Andere
Uitgaven	37.293.289 euro	11.606.744 euro	1.736.140 euro
Ontvangsten	38.861.163 euro	10.879.376 euro	831.863 euro
Saldo	1.567.875 euro	-727.368 euro	-904.276 euro

BESLIST 11 ja-stemmen (T. Wouters, B. Degrieck, W. Janssens, S. Buyens, N. Luyssen, M. Vandermeeren, E. Vanhee, G. Vandeveld, D. Nevens, M. Rabaey, S. Bonte)
8 neen-stemmen (J. Blicke, P. George, A. Woestijn, C. Delrive, A. Debaeke, D. Butstraen, S. Van der Maelen, P. Annys)

Art.1: De kredieten 2023 na aanpassing meerjarenplan 2020-2025 worden als volgt vastgesteld:

Resultaat op kasbasis	Jaar 2023
I. Exploitatiesaldo (A – B)	930.028 euro
A. Ontvangsten	37.611.566 euro
B. Uitgaven	36.681.538 euro
II. Investeringsaldo (A – B)	-14.567.843 euro
A. Ontvangsten	1.153.742 euro
B. Uitgaven	15.721.586 euro
III. Saldo exploitatie en investeringen (I + II)	-13.637.815 euro
IV. Financieringsaldo (A – B)	-1.413.213 euro
A. Ontvangsten	713.492 euro
B. Uitgaven	2.126.706 euro
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III + IV)	-15.051.028 euro
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	21.342.501 euro
VII. Gecumuleerde budgettaire resultaat (V + VI)	6.291.473 euro
VIII. Onbeschikbare gelden	0 euro
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	6.291.473 euro

Autofinancieringsmarge	Jaar 2023
I. Exploitatiesaldo	930.028 euro
II. Netto periodieke aflossingen (A - B)	1.260.794 euro
A. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.765.543 euro
B. Periodieke terugvordering leningen	504.748 euro
Autofinancieringsmarge (I-II)	-330.766 euro

Art.2: De kredieten 2024 na aanpassing meerjarenplan 2020-2025 worden als volgt vastgesteld:

Resultaat op kasbasis	Jaar 2024
I. Exploitatiesaldo (A – B)	1.567.875 euro
C. Ontvangsten	38.861.163 euro
D. Uitgaven	37.293.289 euro
II. Investeringsaldo (A – B)	-727.368 euro
C. Ontvangsten	10.879.376 euro
D. Uitgaven	11.606.744 euro
III. Saldo exploitatie en investeringen (I + II)	840.507 euro

IV. Financieringssaldo (A – B)	-904.276 euro
C. Ontvangsten	831.863 euro
D. Uitgaven	1.736.140 euro
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III + IV)	-63.770 euro
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	6.291.473 euro
VII. Gecumuleerde budgettaire resultaat (V + VI)	6.227.704 euro
VIII. Onbeschikbare gelden	0 euro
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	6.227.704 euro

Autofinancieringsmarge	Jaar 2024
I. Exploitatiesaldo	1.567.875 euro
II. Netto periodieke aflossingen (A - B)	1.211.391 euro
C. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.716.140 euro
D. Periodieke terugvordering leningen	504.748 euro
Autofinancieringsmarge (I-II)	356.483 euro

Art.3: Documenten in bijlage maken integraal deel uit van deze beslissing in het kader van de aanpassing meerjarenplan 2020-2025.

Art.4: 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

Handtekening(en)