

UITTREKSEL UIT DE NOTULEN VAN DE GEMEENTERAAD

Dit document is digitaal ondertekend door

Voor eensluidend uittreksel

Julie De Clerck
voorzitter gemeenteraad

Ethel Van den Wijngaert
algemeen directeur

Financiële dienst / Lieve Bijdekerke

GR/2022/205

Zitting van 14/12/2022

Aanwezig: Julie De Clerck, voorzitter gemeenteraad

Lode Van Looy, burgemeester

Mieke Van den Brande, Bart Vanmarcke, Yves Goovaerts, Hilde Schueremans, schepenen

Frans Uytterhoeven, Jan Fonderie, Luc De Weerd, Guido Vaganée, Karolien Huibers, Barbara Maes, Annick

Van den Broeck, Wim Van der Donckt, Hilde Smets, Daan Versonnen, Rudi Withaegels, Geert Teughels, Pascal

Vercammen, Marcel Claes, gemeenteraadsleden

Ethel Van den Wijngaert, algemeen directeur

Afwezig met kennisgeving: Eddy Michiels, schepen

Charlotte Pittevels, Karl Theerens, gemeenteraadsleden

Financiën - Meerjarenplan 2020-2025, aanpassing 4/Deel OCMW: Goedkeuring

De raad,

In openbare zitting vergaderd.

Samenvatting

Aan de gemeenteraad wordt gevraagd het deel van het Meerjarenplan 2020-2025, aanpassing 4 dat betrekking heeft op het OCMW, goed te keuren. Door die goedkeuring wordt het beleidsrapport in zijn geheel (gemeente én OCMW) geacht definitief vastgesteld te zijn.

- Art. 257 van het Decreet over het lokaal bestuur bepaalt dat minstens een keer per jaar het meerjarenplan aangepast wordt, waarbij in elk geval de kredieten voor het volgende boekjaar worden vastgesteld. Als dat nodig is, kunnen daarbij ook de kredieten voor het lopende boekjaar worden aangepast. Bij elke aanpassing van het meerjarenplan wordt het resultaat van de intussen vastgestelde jaarrekeningen verwerkt. Een aanpassing van het meerjarenplan omvat minstens een aangepaste financiële nota, een toelichting en de eventuele wijzigingen van de strategische nota. In het Meerjarenplan 2020-2025, aanpassing 4 worden de kredieten van 2022, 2023 alsook 2024-2025 aangepast.

- De gemeente en het OCMW hebben een geïntegreerd meerjarenplan, maar hebben hun eigen bevoegdheden voor de vaststelling ervan. Zowel de gemeenteraad als de raad voor maatschappelijk welzijn moeten eerst hun eigen deel van het meerjarenplan vaststellen. Daarna wordt aan de gemeenteraad voorgesteld het deel van het meerjarenplan dat door de raad voor maatschappelijk welzijn werd vastgesteld, goed te keuren, waardoor het meerjarenplan definitief is vastgesteld.

Voorgeschiedenis

- 14/11/2022: Het managementteam bespreekt het voorontwerp van aanpassing meerjarenplan 4, 2020-2025.
- 30/11/2022: Verzending aanpassing meerjarenplan 4, 2020-2025 aan de gemeenteraadsleden.
- 12/12/2022: Toelichting op de gemeenteraadscommissie financiën.
- 14/12/2022: Vaststelling aanpassing meerjarenplan 4, 2020-2025, deel OCMW, door de raad voor maatschappelijk welzijn.
- 14/12/2022: Vaststelling aanpassing meerjarenplan 4, 2020-2025, deel gemeente, door de gemeenteraad.

Feiten en context

- De aanpassing meerjarenplan bestaat uit:
 - De wijzigingen van de strategische nota: hierin worden de beleidsdoelstellingen en de beleidsopties voor het extern en intern te voeren beleid geïntegreerd weergegeven.
 - De aangepaste financiële nota: hierin wordt de financiële vertaling van de beleidsopties van de strategische nota weergegeven en wordt verduidelijkt hoe het financiële evenwicht wordt gehandhaafd.
 - De aangepaste toelichting: deze bevat alle informatie over de verrichtingen in het ontwerp van meerjarenplan die relevant is voor de raadsleden om met kennis van zaken een beslissing te kunnen nemen.
 - De motivering van de wijzigingen.
- Het meerjarenplan van de gemeente en het OCMW vormt een geïntegreerd geheel. Aldus is een echt geïntegreerd lokaal sociaal beleid mogelijk, met respect voor de verschillende rechtspersonen die erbij betrokken zijn.
- De ramingen voor de exploitatie, de investeringen en de financiering in het eerste jaar van de financiële nota van het meerjarenplan omvatten ook de kredieten voor de gemeente en de kredieten voor het OCMW voor dat boekjaar. Vanaf 2020 wordt het jaarlijks budget aldus geïntegreerd in het meerjarenplan.
- Het evenwicht van het meerjarenplan blijkt uit twee parameters, meer bepaald het beschikbaar budgettair resultaat en de autofinancieringsmarge.
- Bij het meerjarenplan hoort ook documentatie. Die omvat alle achtergrondinformatie die nuttig is om het meerjarenplan te beoordelen, zonder dat ze essentieel is voor de beoordeling die de raadsleden moeten maken, aangezien de essentiële informatie in het beleidsrapport zelf opgenomen moet zijn.

Advies

- 14/11/2022: Advies M-team.
- 22/11/2022: Advies seniorenraad.

- 22/11/2022: Advies bibliotheekraad.
- 25/11/2022: Advies sportraad.
- 28/11/2022: Advies mondiale raad.
- 29/11/2022: Advies Lokaal Overleg Kinderopvang.
- 29/11/2022: Advies cultuurraad.
- 02/12/2022: Advies milieuraad, inclusief memorandum.
- 12/12/2022: Advies jeugdraad.

Juridische grond

- Het Besluit van de Vlaamse Regering van 25/06/2010 betreffende de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, de provincies en de openbare centra van maatschappelijk welzijn, inzonderheid Afdeling 3. Budgetwijzigingen en interne kredietaanpassingen.
- Het Decreet over het lokaal bestuur:
 - Titel 4. De beleids- en beheerscyclus van de gemeente en het OCMW, meer specifiek
 - Hoofdstuk 1. De beleidsrapporten
 - Afdeling 1. Algemene bepalingen
 - Afdeling 2. Het meerjarenplan.
 - Art. 171,§2. De algemeen directeur zorgt in overleg met het M-team voor de opmaak van het voorontwerp van de beleidsrapporten.
 - Art. 176. De financieel directeur staat onder de functionele leiding van de algemeen directeur in voor het opstellen, in overleg met het M-team, van het voorontwerp van de beleidsrapporten en de opvolgingsrapportering.
 - Art. 249,§1. De beleidsrapporten van de gemeente en het OCMW vormen een geïntegreerd geheel.
 - Art. 249,§2. Het ontwerp van beleidsrapport wordt op zijn minste 14 dagen voor de vergadering waarop het wordt besproken aan aan ieder lid van de gemeenteraad of de raad voor maatschappelijk welzijn bezorgd.
 - Art. 249,§3. De GR en de RMW stemmen over hun deel van het beleidsrapport. Nadat de raden zo het beleidsrapport elk voor hun deel hebben vastgesteld, keurt de gemeenteraad het deel van het beleidsrapport zoals vastgesteld door de RMW goed. Door die goedkeuring wordt het beleidsrapport in zijn geheel geacht definitief vastgesteld te zijn.
 - Art. 249,§4. Elke raad (GR/RMW) stemt telkens over het geheel van zijn deel van het beleidsrapport. In afwijking daarvan kan elk raadslid de afzonderlijke stemming eisen over een of meer onderdelen die hij aanwijst. In dat geval mag de betrokken raad pas over het geheel van zijn deel van het beleidsrapport stemmen na de afzonderlijke stemming. Als de afzonderlijke stemming tot gevolg heeft dat het ontwerp van beleidsrapport moet worden gewijzigd, wordt de stemming over het geheel verdaagd tot een volgende vergadering van de raad. Als de andere raad voordien zijn deel van het beleidsrapport al had vastgesteld, vervalt die vaststelling en stelt die raad het gewijzigde ontwerp van beleidsrapport vast op een volgende vergadering.
 - Art. 254. Voor het einde van het jaar volgend op de gemeenteraadsverkiezingen wordt een meerjarenplan vastgesteld. Dat meerjarenplan bestaat uit een strategische nota, een financiële nota en een toelichting. het meerjarenplan start in het tweede jaar dat volgt op de

gemeenteraadsverkiezingen en loopt af op het einde van het jaar na de daaropvolgende gemeenteraadsverkiezingen.

- Het Besluit van de Vlaamse Regering van 30/03/2018 betreffende de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, de provincies en de openbare centra van maatschappelijk welzijn, en latere wijzigingen.
- Het Ministerieel besluit van 26/06/2018, en latere wijzigingen, tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten, de rekeningstelsels en de digitale rapportering van de lokale besturen. In dit besluit worden de concrete schema's en rekeningstelsels vastgelegd.
- De Omzendbrief KB/ABB 2020/3 over de aanpassing van de meerjarenplannen 2020-2025 van de lokale en provinciale besturen volgens de beleids- en beheerscyclus.

Financiële gevolgen

Het evenwicht van het meerjarenplan blijkt uit twee parameters, meer bepaald het beschikbaar budgettair resultaat en de autofinancieringsmarge.

Stemming

Met 12 stemmen voor (Julie De Clerck, Lode Van Looy, Mieke Van den Brande, Bart Vanmarcke, Yves Goovaerts, Hilde Schueremans, Frans Uytterhoeven, Luc De Weerd, Hilde Smets, Daan Versonnen, Rudi Withaegels, Pascal Vercammen), 5 stemmen tegen (Guido Vaganée, Karolien Huibers, Wim Van der Donckt, Geert Teughels, Marcel Claes), 3 onthoudingen (Jan Fonderie, Barbara Maes, Annick Van den Broeck)

Besluit:

Artikel 1 - Keurt Meerjarenplan 2020-2025, aanpassing 4/Deel OCMW, zoals vastgesteld door de raad voor maatschappelijk welzijn in zitting van 14/12/2022 goed.

Artikel 2 - Door deze goedkeuring wordt het beleidsrapport in zijn geheel, zoals hieronder wordt voorgesteld in schema M2 - Staat van het financieel evenwicht, geacht definitief te zijn:

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	3.747.512	3.221.416	794.909	1.795.407	1.200.940	1.846.052
a. Ontvangsten	23.147.314	22.357.787	23.970.222	27.282.053	27.166.207	27.896.125
b. Uitgaven	19.399.802	19.136.371	23.175.313	25.486.646	25.965.267	26.050.073
II. Investeringsaldo	-3.166.893	-1.552.340	-8.802.640	-11.423.561	-5.314.708	-1.903.175
a. Ontvangsten	196.705	177.427	1.082.374	2.000.436	396.906	374.356
b. Uitgaven	3.363.598	1.729.767	9.885.014	13.423.997	5.711.614	2.277.531
III. Saldo exploitatie en investeringen	580.618	1.669.076	-8.007.731	-9.628.154	-4.113.768	-57.123
IV. Financieringsaldo	3.585.930	-753.373	600.373	9.689.901	4.132.822	-17.893
a. Ontvangsten	4.218.900	-178.280	1.226.711	10.425.478	5.176.711	1.176.711
b. Uitgaven	632.970	575.093	626.338	735.577	1.043.889	1.194.604
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	4.166.548	915.703	-7.407.358	61.747	19.054	-75.016
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2.368.480	6.535.028	7.450.731	43.373	105.120	124.174
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	2.368.480	6.535.028	7.450.731	43.373	105.120	124.174
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	6.535.028	7.450.731	43.373	105.120	124.174	49.158
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	6.535.028	7.450.731	43.373	105.120	124.174	49.158

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	3.747.512	3.221.416	794.909	1.795.407	1.200.940	1.846.052
II. Netto periodieke aflossingen	588.093	530.217	581.461	690.700	999.012	1.149.727
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	632.970	575.093	626.338	735.577	1.043.889	1.194.604
b. Periodieke terugvordering leningen	44.877	44.877	44.877	44.877	44.877	44.877
IV. Autofinancieringsmarge	3.159.418	2.691.199	213.448	1.104.707	201.928	696.325

Artikel 3 - Maakt de beslissing, overeenkomstig artikel 286 en 287 van het Decreet over het lokaal bestuur, binnen de 10 dagen bekend op de gemeentelijke website en brengt de toezichthoudende overheid, overeenkomstig artikel 330 van het Decreet over het lokaal bestuur hiervan dezelfde dag op de hoogte.