

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

GR/2023/213

Zitting van 20/12/2023

Aanwezig: Julie De Clerck, voorzitter gemeenteraad

Lode Van Looy, burgemeester

Mieke Van den Brande, Bart Vanmarcke, Yves Goovaerts, Eddy Michiels, Hilde Schueremans, schepenen Frans Uytterhoeven, Luc De Weerd, Guido Vaganée, Barbara Maes, Annick Van den Broeck, Hilde Smets, Daan Versonnen, Rudi Withaegels, Geert Teughels, Pascal Vercammen, Karl Theerens, Marcel Claes, Sofie Crauwels, Hilde De Ruyscher, gemeenteraadsleden

Ethel Van den Wijngaert, algemeen directeur

Afwezig met kennisgeving: Jan Fonderie, Wim Van der Donckt, gemeenteraadsleden

Financiën - Meerjarenplan 2020-2025, aanpassing 5/Deel OCMW: Goedkeuring

De raad,

In openbare zitting vergaderd.

Samenvatting

Aan de gemeenteraad wordt gevraagd het deel van het Meerjarenplan 2020-2025, aanpassing 5 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 5 worden de kredieten van 2023 alsook 2024-2025-2026 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

- 22/11/2023: Het managementteam bespreekt het voorontwerp van aanpassing meerjarenplan 5, 2020-2025.
- 06/12/2023: Verzending aanpassing meerjarenplan 5, 2020-2025 aan de gemeenteraadsleden.
- 12/12/2023: Toelichting op de gemeenteraadscommissie financiën.
- 20/12/2023: Vaststelling aanpassing meerjarenplan 5, 2020-2025, deel OCMW, door de raad voor maatschappelijk welzijn.
- 20/12/2023: Vaststelling aanpassing meerjarenplan 5, 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

- 14/11/2023: Advies bibliotheekraad.
- 20/11/2023: Advies milieuraad.
- 21/11/2023: Advies Lokaal Overleg Kinderopvang.
- 22/11/2023: Advies Managementteam.

- 28/11/2023: Advies seniorenraad.
- 05/12/2023: Advies cultuurraad.
- 06/12/2023: Advies jeugdraad.
- 11/12/2023: Advies sportraad.

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 managementteam 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 managementteam, 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 gemeenteraad en de raad voor maatschappelijk welzijn 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 raad voor maatschappelijk welzijn goed. Door die goedkeuring wordt het beleidsrapport in zijn geheel geacht definitief vastgesteld te zijn.
 - Art. 249,§4. Elke raad 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.

Financiële gevolgen

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

Stemming

Met 13 stemmen voor (Julie De Clerck, Lode Van Looy, Mieke Van den Brande, Bart Vanmarcke, Yves Goovaerts, Eddy Michiels, Hilde Schueremans, Frans Uytterhoeven, Luc De Weerd, Hilde Smets, Daan Versonnen, Rudi Withaegels, Pascal Vercammen), 5 stemmen tegen (Guido Vaganée, Geert Teughels, Karl Theerens, Marcel Claes, Hilde De Ruyscher), 3 onthoudingen (Barbara Maes, Annick Van den Broeck, Sofie Crauwels)

Besluit:

Artikel 1 - Keurt meerjarenplan 2020-2025, aanpassing 5/Deel OCMW, zoals vastgesteld door de raad voor maatschappelijk welzijn in zitting van 20/12/2023 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	2.955.718	3.429.753	613.630	1.425.853
a. Ontvangsten	23.147.314	22.357.787	24.303.201	28.216.795	27.388.377	28.499.771
b. Uitgaven	19.399.802	19.136.371	21.347.484	24.787.042	26.774.747	27.073.918
II. Investeringsaldo	-3.166.893	-1.552.340	-5.107.921	-12.209.518	-8.377.624	-4.792.642
a. Ontvangsten	196.705	177.427	456.828	2.970.939	321.306	74.356
b. Uitgaven	3.363.599	1.729.767	5.564.748	15.180.457	8.698.930	4.866.998
III. Saldo exploitatie en investeringen	580.618	1.669.076	-2.152.203	-8.779.765	-7.763.994	-3.366.789
IV. Financieringsaldo	3.585.930	-753.373	-515.706	4.075.423	7.835.076	3.449.736
a. Ontvangsten	4.218.900	-178.280	106.379	4.627.003	8.585.649	4.429.965
b. Uitgaven	632.970	575.093	622.085	551.580	750.573	980.229
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	4.166.548	915.703	-2.667.909	-4.704.342	71.082	82.947
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2.368.480	6.535.028	7.450.731	4.782.822	78.480	149.562
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	2.368.480	6.535.028	7.450.731	4.782.822	78.480	149.562
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	6.535.028	7.450.731	4.782.822	78.480	149.562	232.509
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	6.535.028	7.450.731	4.782.822	78.480	149.562	232.509

Budgettair resultaat	2026
I. Exploitatiesaldo	1.605.626
a. Ontvangsten	29.076.199
b. Uitgaven	27.470.573
II. Investeringsaldo	-2.655.543
a. Ontvangsten	451.856
b. Uitgaven	3.107.399
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.049.917
IV. Financieringsaldo	1.196.325
a. Ontvangsten	2.228.866
b. Uitgaven	1.032.541

Budgettair resultaat	2026
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	146.408
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	232.509
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	232.509
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	378.917
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	378.917

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	3.747.512	3.221.416	2.955.718	3.429.753	613.630	1.425.853
II. Netto periodieke aflossingen	588.093	530.217	577.208	506.703	705.696	935.352
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	632.970	575.093	622.085	551.580	750.573	980.229
b. Periodieke terugvordering leningen	44.877	44.877	44.877	44.877	44.877	44.877
IV. Autofinancieringsmarge	3.159.418	2.691.199	2.378.510	2.923.050	-92.066	490.501

Autofinancieringsmarge	2026
I. Exploitatiesaldo	1.605.626
II. Netto periodieke aflossingen	987.664
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.032.541
b. Periodieke terugvordering leningen	44.877
IV. Autofinancieringsmarge	617.962

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.