

UITTREKSEL UIT HET NOTULENBOEK VAN DE OCMW-RAAD

De OCMW-raad in zitting van 14 december 2020.

Aanwezig: M. Hauspie, voorzitter, B. Degrieck, burgemeester, W. Janssens, C. Verbrugge, S. Buyens, N. Luyssen, M. Vandermeeren, schepenen, E. Vanhee, J. Blieck, P. George, A. Woestijn, F. Buyse, C. Delrive, A. Vanheste, A. Debaeke, B. Dequeecker, P. Demuysere, D. Butstraen, G. Vandevelde, D. Nevens, T. Wouters, OCMW-raadsleden, W. Jonckheere, algemeen directeur

Aanpassing meerjarenplan 2020-2025 gemeente - OCMW. Vaststelling.

De OCMW-raad,

Gelet op de wetgeving, zijnde:

- het Provinciedecreet van 9 december 2005, recent gewijzigd door het decreet van 6 juli 2018
- 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 beheercyclus 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 beheercyclus van de lokale besturen
- het ministerieel besluit van 13 november 2018 betreffende de gemeenten en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn, de autonome gemeentebedrijven en de welzijnsverenigingen die de beleids- en beheercyclus 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 30 november 2020 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 2021. Als de kredieten voor 2020 nog gewijzigd worden, bevat dit schema ook de aangepaste bedragen voor het boekjaar 2020. 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 2020 worden voor gemeente en OCMW volgende uitgaven en ontvangsten (eindtotalen) geraamd na aanpassing meerjarenplan:

	Exploitatie	Investerings	Andere
Uitgaven	30.944.565 euro	7.342.563 euro	1.754.488 euro
Ontvangsten	31.438.433 euro	1.022.309 euro	1.565.051 euro
Saldo	493.868 euro	-6.320.254 euro	-189.437 euro

Voor 2021 worden voor gemeente en OCMW volgende uitgaven en ontvangsten (eindtotalen) geraamd na aanpassing meerjarenplan:

	Exploitatie	Investerings	Andere
Uitgaven	32.652.299 euro	11.635.740 euro	1.433.841 euro
Ontvangsten	32.719.124 euro	509.668 euro	761.626 euro
Saldo	66.826 euro	-11.126.072 euro	-672.215 euro

BESLIST

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

Resultaat op kasbasis	Jaar 2020
I. Exploitatiesaldo (A – B)	493.868 euro
A. Ontvangsten	31.438.433 euro
B. Uitgaven	30.944.565 euro
II. Investeringsaldo (A – B)	-6.320.254 euro
A. Ontvangsten	1.022.309 euro
B. Uitgaven	7.342.563 euro
III. Saldo exploitatie en investeringen (I + II)	-5.826.385 euro
IV. Financieringsaldo (A – B)	-189.437 euro
A. Ontvangsten	1.565.051 euro
B. Uitgaven	1.754.488 euro
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III + IV)	-6.015.823 euro
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	22.669.991 euro
VII. Gecumuleerde budgettaire resultaat (V + VI)	16.654.168 euro
VIII. Onbeschikbare gelden	0 euro
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	16.654.168 euro

Autofinancieringsmarge	Jaar 2020
I. Exploitatiesaldo	493.868 euro
II. Netto periodieke aflossingen (A - B)	1.157.255 euro
A. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.651.740 euro
B. Periodieke terugvordering leningen	494.486 euro
Autofinancieringsmarge (I-II)	-663.387 euro

Art.2: De kredieten 2021 na aanpassing meerjarenplan 2020-2025 worden als volgt vastgesteld:

Resultaat op kasbasis	Jaar 2021
II. Exploitatiesaldo (A – B)	66.826 euro
C. Ontvangsten	32.719.124 euro
D. Uitgaven	32.652.299 euro
X. Investeringsaldo (A – B)	-11.126.072 euro
C. Ontvangsten	509.668 euro
D. Uitgaven	11.635.740 euro
XI. Saldo exploitatie en investeringen (I + II)	-11.059.246 euro
XII. Financieringsaldo (A – B)	-672.215 euro
C. Ontvangsten	761.626 euro
D. Uitgaven	1.433.841 euro
XIII. Budgettair resultaat van het boekjaar (III + IV)	-11.731.461 euro
XIV. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	16.654.168 euro
XV. Gecumuleerde budgettaire resultaat (V + VI)	4.922.707 euro
XVI. Onbeschikbare gelden	0 euro
XVII. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	4.922.707 euro

Autofinancieringsmarge	Jaar 2021
------------------------	-----------

III. Exploitatiesaldo	66.826 euro
IV. Netto periodieke aflossingen (A - B)	836.355 euro
C. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.330.841 euro
D. Periodieke terugvordering leningen	494.486 euro
Autofinancieringsmarge (I-II)	-769.529 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: Deze beslissing wordt, samen met de stukken voorgelegd aan de gemeenteraad ter goedkeuring.
- Art.6: Afschrift van deze beslissing wordt overgemaakt aan:
- de financieel directeur
 - de provinciegouverneur

ALDUS GEDAAN EN GOEDGEKEURD IN ZITTING ALS BOVEN BEPAALD	
algemeen directeur	voorzitter
Get. Wim Jonckheere	Get. Marc Hauspie
	Voor eensluidend uittreksel
algemeen directeur	burgemeester

Wim Jonckheere

Bram Degrieck