

UITTREKSEL UIT NOTULENBOEK VAN HET COLLEGE VAN BURGEMEESTER EN SCHEPENEN

Het college van burgemeester en schepenen in zitting van 03 december 2018.

Aanwezig: A. Vanheste, burgemeester-voorzitter, J. Blieck, A. Woestijn, B. Degrieck, C. Delrive, A. Debaeke, schepenen, F. Buyse, schepen-voorzitter OCMW, A. Mouton, wnd. algemeen directeur

Eenjarige meerjarenplan 2019. Vaststelling voorontwerp.

Het college van burgemeester en schepenen,

Gelet op de wetgeving, zijnde:

- het decreet van 22 december 2017 over het lokaal bestuur en het Provinciedecreet bepalen ook dat het meerjarenplan start in het tweede jaar dat volgt op de lokale en provinciale verkiezingen en dat het loopt tot het einde van het jaar na de daaropvolgende verkiezingen. Dat betekent dat de nieuwe beleidsploeg al meteen op zeer korte termijn tijdens het eerste jaar van haar eigen legislatuur een nieuw meerjarenplan moet maken. De nieuwe beleidsploeg zal dus maar in de loop van 2019 het nieuwe meerjarenplan vaststellen voor de periode 2020-2025.
- het Provinciedecreet van 9 december 2005, recent gewijzigd door het decreet van 6 juli 2018;

Gelet op voorafgaande besluiten, zijnde:

- 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 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 beheerscyclus van de lokale en provinciale besturen toepassen vanaf 1 januari 2019;

Deze regelgeving kan geraadpleegd worden op de webstek van het Agentschap Binnenlands Bestuur (ABB).

De nieuwe regels over de BBC worden algemeen van toepassing vanaf het boekjaar 2020, met ingang voor de opmaak van het meerjarenplan 2020-2025 dat de nieuwe bewindsploegen in de loop van 2019 vaststellen. De besturen kunnen er ook voor kiezen om de vereenvoudigde regels en de nieuwe schema's al een jaar vroeger toe te passen. In dat geval maken ze voor 2019 een éénjarig meerjarenplan op. De overige besturen stellen voor 2019 een budget op volgens de regels van het gemeente-, OCMW- en provinciedecreet en de bijbehorende uitvoeringsbesluiten over de BBC.

Gelet op de samenstelling van het éénjarige meerjarenplan, zijnde:

- De strategische nota van het éénjarige meerjarenplan waarin de beleidsdoelstellingen en de beleidsopties voor het extern en intern te voeren beleid in 2019 geïntegreerd worden weergegeven.

Ze bevat de volgende elementen:

- 1) per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties voor 2019 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 2019 voor exploitatie, investeringen en financiering;
- 3) per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties in kaderen, het totaal van de verwachte ontvangsten en uitgaven voor 2019 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 het éénjarige meerjarenplan.

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 financiële nota van het éénjarige meerjarenplan 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 financiële doelstellingenplan (schema M1);
- 2) de staat van het financiële evenwicht (schema M2);
- 3) het overzicht van de kredieten (schema M3).

Het financiële doelstellingenplan bevat de volgende elementen:

- 1) de verwachte ontvangsten en uitgaven voor 2019 per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties of actieplannen in kaderen;
- 2) de verwachte ontvangsten en uitgaven voor 2019 van de beleidsdoelstellingen waar geen prioritaire acties of actieplannen in kaderen;
- 3) de verwachte ontvangsten en uitgaven voor 2019 waar geen beleidsdoelstellingen voor werden geformuleerd.

De staat van het financieel evenwicht bevat de raming van het beschikbaar budgettair resultaat, de autofinancieringsmarge en de gecorrigeerde autofinancieringsmarge voor 2019.

De 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 staat van het financieel evenwicht dezelfde gegevens op voor de autonome provinciebedrijven.

Het overzicht van de kredieten van het éénjarige meerjarenplan bevat de kredieten voor 2019. Het 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. Zo geldt ook niet voor de welzijnsverenigingen aangezien die verplicht zijn om daar eigen beheersregels voor op te stellen.

- De toelichting van het éénjarige meerjarenplan bevat alle informatie over de verrichtingen die in dat document zijn opgenomen en die relevant is voor de raadsleden om met kennis van zaken een beslissing te kunnen nemen.

Ze bevat minstens de volgende informatie:

- 1) het overzicht van de voor 2019 geraamde ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1);
- 2) het overzicht van de voor 2019 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 gebruikt werden voor de opmaak van het éénjarige meerjarenplan;
- 7) een verwijzing naar de plaats waar de bijkomende documentatie beschikbaar is.

- De documentatie bij het éénjarige meerjarenplan bevat minstens de volgende elementen:

- 1) het overzicht van alle beleidsdoelstellingen die in het éénjarige meerjarenplan zijn opgenomen, met de bijbehorende actieplannen en acties, telkens met de bijbehorende ramingen van ontvangsten en uitgaven;
- 2) het overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies voor 2019;
- 3) per beleidsdomein, het overzicht van de beleidsvelden die er deel van uitmaken;
- 4) het overzicht van de organisaties en verenigingen waarvoor het bestuur de wettelijke, statutaire of feitelijke verplichting heeft om rechtstreeks of onrechtstreeks tussen te komen in verliezen of tekorten;
- 5) een overzicht van de personeelsinzet waarmee rekening gehouden werd bij de opmaak van de ramingen;
- 6) het overzicht van de jaarlijkse opbrengst per geheven belasting.

Voor 2019 worden voor gemeente en OCMW volgende uitgaven en ontvangsten (eindtotalen) geraamd:

	Exploitatie	Investerings	Andere
Uitgaven	€ 28.770.633	€ 8.656.076	€ 1.554.027
Ontvangsten	€ 29.998.880	€ 1.374.500	€ 6.448.913
Saldo	€ 1.228.247	€ -7.281.576	€ 4.894.886

Gelet op de relevante documenten, zijnde:

- De omzendbrief KB/ABB 2018/2 van 20 juli 2018 van het Vlaams Ministerie van Binnenlands Bestuur, Inburgering, Wonen, Gelijke Kansen en Armoedebestrijding betreffende instructies voor het opmaken van het éénjarige meerjarenplan

BESLIST met algemeenheid van stemmen

Art.1: Het éénjarige meerjarenplan 2019 wordt als volgt vastgesteld:

Resultaat op kasbasis	Jaar 2019
I. Exploitatiesaldo (A – B)	€ 1.228.248
A. Ontvangsten	€ 29.998.880
B. Uitgaven	€ 28.770.633
II. Investeringsaldo (A – B)	€ -7.281.576
A. Ontvangsten	€ 1.374.500
B. Uitgaven	€ 8.656.076
III. Saldo exploitatie en investeringen (I + II)	€ -6.053.329
IV. Financieringsaldo (A – B)	€ 4.894.886
A. Ontvangsten	€ 6.448.913
B. Uitgaven	€ 1.554.027
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III + IV)	€ -1.158.444
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	€ 11.765.250
VII. Gecumuleerde budgettaire resultaat (V + VI)	€ 10.606.806
VIII. Onbeschikbare gelden	€ 0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	€ 10.606.806

Autofinancieringsmarge	Jaar 2019
I. Exploitatiesaldo	€ 1.228.247
II. Netto periodieke aflossingen (A - B)	€ 1.078.463
A. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	€ 1.527.376
B. Periodieke terugvordering leningen	€ 448.913
Autofinancieringsmarge (I-II)	€ 149.784

Art.2: Afschrift van deze beslissing wordt overgemaakt aan:

- de financieel directeur
- de provinciegouverneur

ALDUS GEDAAN EN GOEDGEKEURD IN ZITTING ALS BOVEN BEPAALD

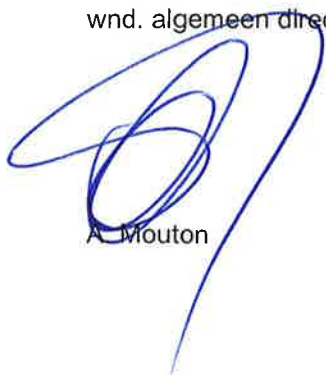
wnd. algemeen directeur
get. A. Mouton

burgemeester-voorzitter
get. A. Vanheste

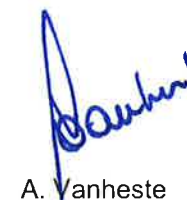
Voor eensluidend uittreksel

wnd. algemeen directeur

burgemeester-voorzitter



A. Mouton



A. Vanheste

