
Zitting van maandag 25 november 2024

Aanwezig

Hendrik De Vleeschouwer, voorzitter van de gemeenteraad

Renaat Huysmans, burgemeester

Sonja Thielemans, Geert Van de Voorde, Bruno Keuleers, Ilse Rymenants, schepenen
Edward De Wit, Jos Thomas, Else Vanden Broeck, Dirk Hermans, Chris Reniers, Mathias
Diricx, Hilde De Keersmaeker, Ann Van Rompaey, David Hermans, Lena Ghysels, Ken
Keuleers, Peggy Somers, Dirk Robberechts, Jan De Doncker, Hanne Lamberts-Van Assche,
Raadsleden

Siebe Ruykens, algemeen directeur

Meerjarenplanaanpassing nr. 5 2020-2027 - goedkeuring deel OCMW en totaal - beslissing - 2024/GR/228

Aanleiding

De gemeenteraad keurt het deel aanpassing van het meerjarenplan nr. 5 2020-2027 van het OCMW goed en keurt de volledige aanpassing van het meerjarenplan nr. 5 2020-2027 goed.

Regelgeving

Decreet van 22 december 2017 over het lokaal bestuur en latere wijzigingen;

Besluit van de Vlaamse regering van 30 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale [en de provinciale] besturen en latere wijzigingen;

Ministerieel besluit van 26 juni 2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen en latere wijzigingen;

Omzendbrief KBBJ/ABB 2020/3 - aanpassing meerjarenplannen 2020-2025 lokale en provinciale besturen.

Feiten, context en argumentatie

Het decreet van 22 december 2017 over het lokaal bestuur bepaalt dat het lokaal bestuur minstens één keer per jaar het meerjarenplan moet aanpassen om de kredieten voor het volgende boekjaar vast te stellen. Als dat nodig is kunnen de kredieten voor het lopende boekjaar, 2024, ook aangepast worden.

De periode van de aanpassing van het meerjarenplan blijft altijd de initiële periode van het meerjarenplan, maar de staat van het financieel evenwicht (schema M2), het overzicht van de ontvangsten en uitgaven volgens hun economische aard (schema T2) en het overzicht van de evolutie van de financiële schulden (schema T4) moeten altijd de financiële consequenties voor ten minste 3 toekomstige boekjaren beschrijven.

Bij de aanpassing van het meerjarenplan voor de vaststelling van de kredieten voor het boekjaar 2025 moet het bestuur in de schema's M2, T2 en T4 dus minstens de boekjaren

2020 tot 2027 opnemen.

Omdat elke rechtspersoon voor de eigen verplichtingen en verbintenissen blijft instaan, blijft in de aanpassing van het meerjarenplan een duidelijk onderscheid bestaan tussen de kredieten van de gemeente en die van het OCMW. Dat komt tot uiting in het schema met het overzicht van de kredieten (schema M3), waarin de kredieten voor de gemeente en het OCMW apart worden opgenomen en dit voor zowel de jaren 2024 als 2025.

De gemeenten en de OCMW's hebben een geïntegreerd meerjarenplan, maar hebben hun eigen bevoegdheden voor de vaststelling ervan. Zowel de gemeenteraad als de raad voor maatschappelijk welzijn moet eerst zijn eigen deel van de aanpassing van het meerjarenplan vaststellen. Daarna kan de gemeenteraad het deel van de aanpassing van het meerjarenplan dat de raad voor maatschappelijk welzijn heeft vastgesteld, goedkeuren, waardoor het totale aangepaste meerjarenplan definitief is vastgesteld.

De goedkeuring van de gemeenteraad is nodig omdat de gemeente de financiële gevolgen moet dragen van de keuzes die de raad voor maatschappelijk welzijn maakt.

Die besluitvorming verloopt als volgt:

- de raad voor maatschappelijk welzijn stelt eerst zijn deel van de aanpassing van het meerjarenplan vast;
- de gemeenteraad stelt vervolgens zijn deel van de aanpassing van het meerjarenplan vast;
- de gemeenteraad keurt ten slotte het deel goed dat de raad voor maatschappelijk welzijn heeft vastgesteld.

Het ontwerp van meerjarenplan bevat volgende documenten:

- Strategische nota

- Financiële nota

- o Het financiële doelstellingenplan (M1);
- o De staat van het financieel evenwicht (M2);
- o Het overzicht van de kredieten (M3).

- Toelichting

- o Het overzicht ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1);
- o Het overzicht ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2);
- o Investeringsprojecten - per prioritaire actie (T3);
- o Het overzicht van de financiële schulden (T4);
- o Het overzicht van de financiële risico's;
- o Beschrijving grondslagen en assumpties;
- o Motivering van de wijzigingen.
- o Verwijzing naar de plaats waar bijkomende documentatie beschikbaar is.

Tenslotte worden nog documenten toegevoegd die onderdeel zijn van de documentatie.

Stemming:

Met 12 stemmen voor (Hendrik De Vleeschouwer, Renaat Huysmans, Sonja Thielemans, Geert Van de Voorde, Bruno Keuleers, Ilse Rymenants, Hilde De Keersmaeker, David Hermans, Lena Ghysels, Ken Keuleers, Peggy Somers, Hanne Lamberts-Van Assche), 9 onthoudingen (Edward De Wit, Jos Thomas, Else Vanden Broeck, Dirk Hermans, Chris Reniers, Mathias Diricx, Ann Van Rompaey, Dirk Robberechts, Jan De Doncker)

Besluit

Art. 1 De gemeenteraad keurt het deel aanpassing van het meerjarenplan 2020-2027 nr. 5 van het OCMW goed: bestaande uit de strategische nota, het financieel doelstellingenplan (M1), de staat van het financieel evenwicht, gecorrigeerde versie (M2) en het overzicht van de kredieten (M3).

Art. 2 Het budgettair resultaat van het boekjaar van het OCMW in 2025 bedraagt: - 1.124.224 euro.

Het gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar van het OCMW in 2025 bedraagt: - 2.619.958 euro en het beschikbaar budgettair resultaat 2025 bedraagt: -3.744.182 euro.

De autofinancieringsmarge boekjaar van het OCMW in 2025 bedraagt: -1.181.074 euro. De gecorrigeerde autofinancieringsmarge bedraagt -1.176.806 euro.

Art. 3 De kredieten van het OCMW voor het boekjaar 2024-2025 (M3) worden vastgesteld.

Soort krediet	Totaal bedrag voor 2024	Totaal bedrag voor 2025
Totaal exploitatie-uitgaven	2.253.106	2.251.586
Totaal exploitatie-ontvangsten	1.101.744	1.075.151
Totaal investerings-uitgaven	611.160	3.150
Totaal investerings-ontvangsten	0	60.000
Totaal financierings-uitgaven	9.024	4.639
Totaal financierings-ontvangsten	0	0

Art. 4 De gemeenteraad keurt het meerjarenplan nr. 5 2020-2027 (BP2020_2027-5) goed: bestaande uit de strategische nota, de financiële nota en de toelichting.

Het geconsolideerd budgettair resultaat van het boekjaar in 2025 bedraagt: -902.381 euro.

Het geconsolideerd gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar in 2025 bedraagt: 2.500.026 euro en het geconsolideerd gecumuleerd budgettair resultaat 2025 bedraagt: 1.597.645 euro.

Er zijn geconsolideerd geen onbeschikbare gelden.

Het geconsolideerd beschikbaar budgettair resultaat in 2025 bedraagt: 1.597.645 euro.

De geconsolideerde autofinancieringsmarge boekjaar in 2025 bedraagt: 487.719 euro en de geconsolideerde gecorrigeerde autofinancieringsmarge in 2025 bedraagt: 139.296 euro.

Art. 5

De kredieten van de gemeente en het OCMW voor het boekjaar 2024-2025 (M3) worden vastgesteld.

Soort krediet	Totaal bedrag gemeente 2024	Totaal bedrag gemeente 2025	Totaal bedrag OCMW 2024	Totaal bedrag OCMW 2025
Totaal exploitatie-uitgaven	14.384.556	14.917.308	2.253.106	2.251.586
Totaal exploitatie-ontvangsten	17.349.826	17.597.356	1.101.744	1.075.151
Totaal investerings-uitgaven	8.924.196	6.388.622	611.160	3.150
Totaal investerings-ontvangsten	2.671.196	3.058.624	0	60.000
Totaal financierings-uitgaven	1.382.667	1.072.437	9.024	4.639

Totaal financierings- ontvangsten	4.146.148	1.944.230	0	0
--------------------------------------	-----------	-----------	---	---

algemeen directeur,
Siebe Ruykens

voorzitter van de gemeenteraad,
Hendrik De Vleeschouwer

Voor éénsluitend afschrift,
Kapelle-op-den-Bos, 29 november 2024

algemeen directeur,

voorzitter van de gemeenteraad,

Siebe Ruykens



Hendrik De Vleeschouwer

2024/GR/228