



**UITTREKSEL UIT DE NOTULEN
VAN DE RAAD VOOR MAATSCHAPPELIJK WELZIJN**

openbare zitting van: 20/12/2021
aanwezig: Marco Goossens, voorzitter;
René Leyssen, Ilse Wevers, Kurt Plessers, Lydie Jacobs, Lieve Dierickx, Jo Seutens, Bart Beelen, Hanne Schrooten, Rob Haex, Katy Craeghs, Renaud Hamal, Jan Schonkeren, Kristel Schrooten, Frieda Gijbels, An Knoops, Sara Nies, Michel Creemers, Lotte Janssen, Ivan Roosen, Petra Vandewinkel, Lut Witters en Jorn Neyens, raadsleden;
en Guy Bodeux, algemeen directeur
verontschuldigd: Benny Spreuwers, Raf Vliegen, Stijn Willems en Vanita Mertens, raadsleden

Vaststelling van de tweede aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 van het OCMW van Oudsbergen (Boekjaar 2021)

contactpersoon	functie	e-mail	dossier
Mattia Lugli	financieel deskundige	mattia.lugli@oudsbergen.be	

Voorgeschiedenis en verwijzingsdocumenten

Volgens de nieuwe bepalingen over de BBC is het budget geen afzonderlijk beleidsrapport meer, maar wordt het geïntegreerd in het meerjarenplan.

Het decreet van 22 december 2017 over het lokaal bestuur en het Provinciedecreet bepaalt 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. Conform werd eind 2019 het nieuwe meerjarenplan vastgesteld voor de periode 2020-2025.

Hierbij voorziet het decreet van 22 december 2017 over het lokaal bestuur een geïntegreerde planning van het beleid van de gemeente en het OCMW. De gemeente en het OCMW zullen dus geen afzonderlijke planningsdocumenten meer opmaken. Het meerjarenplan voor 2020-2025 is dus al een gezamenlijk beleidsrapport waarin de beleidsdoelstellingen en ramingen van zowel de gemeente als van het OCMW opgenomen worden. Op die manier kan een geïntegreerd lokaal sociaal beleid maximaal worden gerealiseerd: beide rechtspersonen hebben samen één doelstellingenboom, waarbij de doelstellingen van het OCMW en die van de gemeente vervlochten zijn. Ook AGB Oudsbergen gebruikt dezelfde doelstellingen als fundament voor haar raming in het meerjarenplan maar rapporteert afzonderlijk in een apart beleidsrapport.

De lokale en de provinciale besturen moeten hun meerjarenplannen minstens één keer per jaar aanpassen om de kredieten voor het volgende boekjaar vast te stellen. Dat betekent dat de besturen hun meerjarenplan aanpassen om de kredieten voor 2022 vast te stellen. Als dat nodig is, kunnen ze daarbij ook nog de kredieten voor 2021 aanpassen.

De gemeenteraad van Oudsbergen heeft op 14 december 2020 de eerste aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 van het OCMW van Oudsbergen goedgekeurd.

De gemeenteraad van Oudsbergen heeft op maandag 28 juni 2021 de jaarrekening van het financiële boekjaar 2020 van het OCMW van Oudsbergen goedgekeurd.

De coronacrisis heeft de initiële meerjarenplanning fundamenteel doorkruist. Dit heeft een belangrijke impact op de financiën. Enerzijds resulteren heel wat maatregelen in bijkomende uitgaven en terugvallende inkomsten. Anderzijds ontvangt ons bestuur bijkomende subsidies van de federale en de Vlaamse overheid en kunnen bepaalde geplande uitgaven wegvallen of verschuiven ze in de tijd.

Argumentatie

De bestaande meerjarenplannen dienden als vertrekpunt voor de opmaak van de aanpassing van het meerjarenplan. De doelstellingenboom, de acties en actieplannen werden behouden en ook aan de verdeling in prioritair en niet prioritair werd niet gekomen. De synchronisatie van het rekeningstelsel werd in deze tweede aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 definitief gefinaliseerd.

In de loop van de maanden mei tot en met september 2021, zijn de verschillende budgetposten besproken. De diensten hebben in deze periode de budgetposten waarvoor zich een aanpassing opdrong en hun toekomstige noden geïnventariseerd. Deze werden daarna in kleine groepen gedurende de maand augustus met de dienst financiën besproken.

Deze voorstellen zijn door het Vast Bureau besproken op maandag 18 oktober 2021. In de daarna volgende weken werden er nog onduidelijkheden weggewerkt en verfijningen toegepast om tot uiteindelijk een definitief voorstel te komen.

Rekening houdend met de aanpassingen van het meerjarenplan 2020-2025 die in deze bundel worden voorgesteld, komen we tot volgende resultaten voor het OCMW voor het jaar 2025:

Beschikbaar budgettair resultaat	- € 10.350.443,27
De autofinancieringsmarge	- € 1.847.420,00
Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	- € 1.847.411,23

OCMW Oudsbergen M2: Staat van het financieel evenwicht

Budgettair resultaat	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
I. Exploitatiesaldo (a-b)	-1 524 787,10	-1 512 330,00	-1 890 210,00	-1 841 910,00	-1 829 610,00	-1 847 420,00
a. Ontvangsten	3 109 330,32	3 021 260,00	2 758 260,00	2 786 760,00	2 815 690,00	2 844 950,00
b. Uitgaven	4 634 117,42	4 533 590,00	4 648 470,00	4 628 670,00	4 645 300,00	4 692 370,00
II. Investeringsaldo (a-b)	-18 627,95	-22 530,00	-22 500,00	467 000,00	-15 000,00	-12 000,00
a. Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
b. Uitgaven	18 627,95	22 530,00	22 500,00	33 000,00	15 000,00	12 000,00
III. Saldo exploitatie en investeringen (I-II)	-1 543 415,05	-1 534 860,00	-1 912 710,00	-1 374 910,00	-1 844 610,00	-1 859 420,00
IV. Financieringsaldo (a-b)	-34 297,52	-129 940,00	-35 400,00	0,00	0,00	0,00
a. Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Uitgaven	34 297,52	129 940,00	35 400,00	0,00	0,00	0,00
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III-IV)	-1 577 712,57	-1 664 800,00	-1 948 110,00	-1 374 910,00	-1 844 610,00	-1 859 420,00
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-145 432,26	-1 753 593,27	-3 323 393,27	-5 271 503,27	-6 646 413,27	-8 491 023,27
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V-VI)	-1 723 144,83	-3 418 393,27	-5 271 503,27	-6 646 413,27	-8 491 023,27	-10 350 443,27
VIII. Onbeschikbare gelden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	-1 723 144,83	-3 418 393,27	-5 271 503,27	-6 646 413,27	-8 491 023,27	-10 350 443,27

Autofinancieringsmarge	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
I. Exploitatiesaldo	-1 524 787,10	-1 512 330,00	-1 890 210,00	-1 841 910,00	-1 829 610,00	-1 847 420,00
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)	34 297,52	129 940,00	35 400,00	0,00	0,00	0,00
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	34 297,52	129 940,00	35 400,00	0,00	0,00	0,00
b. Periodieke terugvordering leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	-1 559 084,62	-1 642 270,00	-1 925 610,00	-1 841 910,00	-1 829 610,00	-1 847 420,00

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
I. Autofinancieringsmarge	-1 559 084,62	-1 642 270,00	-1 925 610,00	-1 841 910,00	-1 829 610,00	-1 847 420,00
II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)	18 335,29	116 721,57	32 576,77	8,77	8,77	8,77
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	34 297,52	129 940,00	35 400,00	0,00	0,00	0,00
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden	15 962,23	13 218,43	2 823,23	-8,77	-8,77	-8,77
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (I-II)	-1 540 749,33	-1 525 548,43	-1 893 033,23	-1 841 901,23	-1 829 601,23	-1 847 411,23

In het exploitatiebudget hebben we steeds een negatief saldo voor het OCMW.

Qua investeringen zien we een totaalbedrag van € 105.030,00 aan uitgaven voor het OCMW. Het aankopen en implementeren van een toepassing voor de administratie en inschrijvingen buitenschoolse is één van deze investeringen. Aan de ontvangstenzijde hebben we een bedrag van € 500.000,00 voor het OCMW. De verkoop van het OCMW-gebouw van Opglabbeek is hiervoor de reden.

Geconsolideerd komen we tot de onderstaande resultaten voor het OCMW en de gemeente van Oudsbergen voor het jaar 2025:

Beschikbaar budgettair resultaat	€ 777.479,41
De autofinancieringsmarge	€ 2.984.110,00
Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	€ 2.563.674,50

Qua financieringen fluctueert het saldo van jaar tot jaar met een stijging vanaf boekjaar 2023. De opname van leningen is hiervan de oorzaak. Voor de planningsperiode 2021-2025 wordt er een opname aan leningen van € 20.000.000 voorzien wat neerkomt op een schuldgraad van € 850,34 per Oudsbergenaar.

Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Financiële schulden op lange termijn	837.199,26	679.738,75	569.668,75	6.538.318,75	16.555.688,75	18.041.758,75
1. Financiële schulden op 1 januari	992.778,63	837.199,26	679.738,75	569.668,75	6.538.318,75	16.555.688,75
2. Nieuwe leningen	0,00	0,00	0,00	6.400.000,00	11.000.000,00	2.600.000,00
3. Aflossingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Overboekingen	-155.579,37	-157.360,00	-110.070,00	-431.350,00	-982.630,00	-1.113.930,00
5. Andere mutaties	0,00	-100,51	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	155.549,49	157.360,00	110.070,00	431.350,00	982.630,00	1.113.930,00
1. Financiële schulden op 1 januari	153.444,99	155.549,49	157.360,00	110.070,00	431.350,00	982.630,00
2. Aflossingen	-153.474,87	-155.650,00	-157.360,00	-110.070,00	-431.350,00	-982.630,00
3. Overboekingen	155.579,37	157.360,00	110.070,00	431.350,00	982.630,00	1.113.930,00
4. Andere mutaties	0,00	100,51	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Financiële schulden op korte termijn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal financiële schulden	992.748,75	837.098,75	679.738,75	6.969.668,75	17.538.318,75	19.155.688,75

Door de toevoeging van het beschikbaar budgettair resultaat van het boekjaar 2020 voor een bedrag van € 30.002.460,48 is het beschikbaar budgettair resultaat in geen enkel jaar negatief. Dit is wettelijk gezien een goed evenwicht.

Wettelijk gezien moet de geraamde autofinancieringsmarge voor 2025 minstens gelijk zijn aan 0. In dit geval is er sprake van een positieve autofinancieringsmarge van € 2.984.110,00 en is aan het wettelijk kader voldaan. Ook de gecorrigeerde autofinancieringsmarge is positief: € 2.563.674,50.

Gemeente en OCMW Oudsbergen
M2: Staat van het financieel evenwicht

Budgettair resultaat	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
I. Exploïtiesaldo (a-b)	6 997 466,66	2 878 750,00	1 431 030,00	2 329 820,00	3 125 060,00	3 121 680,00
a. Ontvangsten	29 932 287,22	29 687 280,00	29 789 890,00	30 461 270,00	31 661 360,00	31 973 040,00
b. Uitgaven	22 934 820,56	26 808 530,00	28 358 860,00	28 131 450,00	28 536 300,00	28 851 360,00
II. Investeringsaldo (a-b)	-3 791 327,07	-11 487 061,07	-20 315 550,00	-10 797 080,00	-3 290 980,00	-4 835 390,00
a. Ontvangsten	1 747 015,81	4 020 350,00	9 437 430,00	4 187 540,00	3 116 000,00	4 506 620,00
b. Uitgaven	5 538 342,88	15 507 411,07	29 752 980,00	14 984 620,00	6 406 980,00	9 342 010,00
III. Saldo exploitatie en investeringen (I-II)	3 206 139,59	-8 608 311,07	-18 884 520,00	-8 467 260,00	-165 920,00	-1 713 710,00
IV. Financieringsaldo (a-b)	270 862,71	-405 410,00	23 410,00	6 383 840,00	156 470,00	2 456 430,00
a. Ontvangsten	507 099,59	497 000,00	452 390,00	6 880 620,00	11 519 720,00	3 445 060,00
b. Uitgaven	236 236,88	902 410,00	428 980,00	496 780,00	11 363 250,00	988 630,00
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III-IV)	3 477 002,30	-9 013 721,07	-18 861 110,00	-2 083 420,00	-9 450,00	742 720,00
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	26 525 458,18	30 002 460,48	20 988 739,41	2 127 629,41	44 209,41	34 759,41
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	30 002 460,48	20 988 739,41	2 127 629,41	44 209,41	34 759,41	777 479,41
VIII. Ontbeschikbare gelden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	30 002 460,48	20 988 739,41	2 127 629,41	44 209,41	34 759,41	777 479,41

Autofinancieringsmarge	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
I. Exploïtiesaldo	6 997 466,66	2 878 750,00	1 431 030,00	2 329 820,00	3 125 060,00	3 121 680,00
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)	-281 975,72	-304 700,00	-295 030,00	-370 550,00	-88 370,00	137 570,00
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	153 474,87	155 650,00	157 360,00	110 070,00	431 350,00	982 630,00
b. Periodieke terugvordering leningen	435 450,59	460 350,00	452 390,00	480 620,00	519 720,00	845 060,00
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	7 279 442,38	3 183 450,00	1 726 060,00	2 700 370,00	3 213 430,00	2 984 110,00

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
I. Autofinancieringsmarge	7 279 442,38	3 183 450,00	1 726 060,00	2 700 370,00	3 213 430,00	2 984 110,00
II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)	61 776,98	76 230,10	90 392,10	55 690,90	-126 223,50	-420 435,50
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	153 474,87	155 650,00	157 360,00	110 070,00	431 350,00	982 630,00
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden	91 697,89	79 419,90	66 967,90	54 379,10	557 573,50	1 403 065,50
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (I-II)	7 341 219,36	3 259 680,10	1 816 452,10	2 756 060,90	3 087 206,50	2 563 674,50

Juridische context

Bevoegdheid:

Artikels 77 en 78 van het decreet lokaal bestuur van 22 december 2017 bepalen dat de raad voor maatschappelijk welzijn bevoegd is voor deze materie.

Grond:

Het decreet van 22 december 2017 over het lokaal bestuur.

Het Provinciedecreet van 9 december 2005.

Het besluit van de Vlaamse Regering van 30 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale en de provinciale besturen.

Het ministerieel besluit van 26 juni 2018 tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten, de rekeningenstelsels en de digitale rapportering van de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen.

Omzendbrief KBB/ABB 2020/3 van 18 september 2020 van Vlaams minister van Binnenlands Bestuur, Bestuurszaken, Inburgering en Gelijke kansen, Bart Somers.

Adviezen en inspraak

Er werd geen advies ingewonnen en er was geen inspraakmoment.

Plaats in het meerjarenplan en financiële gevolgen

De uitvoering van dit besluit kadert binnen het meerjarenplan.

De geraamde uitgaven en inkomsten voor het uitvoeren van dit besluit werden opgenomen in de kredieten.

De uitvoering van dit besluit valt niet onder de visumplicht van de financieel directeur

Stemming, na beraadslaging

De uitslag van de openbare stemming is als volgt:

- stemmen voor: 15 raadsleden, met name Ilse Wevers, Kurt Plessers, Lydie Jacobs, Lieve Dierickx, Jo Seutens, Marco Goossens, Hanne Schrooten, Rob Haex, Kristel Schrooten, An Knoops, Sara Nies, Michel Creemers, Ivan Roosen, Lotte Janssen en Petra Vandewinkel;
- onthouden zich: 8 raadsleden, met name Katy Craeghs, Renaud Hamal, Frieda Gijbels, Lut Witters, Jorn Neyens, René Leyssen, Bart Beelen en Jan Schonkeren.

Besluit**Artikel 1**

Het als bijlage toegevoegde dossier 'Tweede aanpassing meerjarenplan 2020 – 2025' van het OCMW van Oudsbergen wordt vastgesteld.

Artikel 2

De kredieten van het OCMW van Oudsbergen voor het boekjaar 2022 worden vastgesteld.

Artikel 3

Tegen dit besluit kan een klacht worden ingediend bij de toezichthoudende overheid. Deze klacht moet ingediend worden binnen een periode van 30 dagen die volgt op de dag van de bekendmaking van dit besluit op de website van de gemeente Oudsbergen.

De klacht kan via een aangetekend schrijven gericht worden aan:

Agentschap Binnenlands Bestuur
VAC Herman Teirlinck Brussel
Havenlaan 88, bus 70
1000 Brussel

De klacht kan ook via een aangetekend e-mail verstuurd worden naar: binnenland@vlaanderen.be

Artikel 4

Dit besluit wordt overeenkomstig de bepalingen uit artikels 285 tot en met 287 van het decreet lokaal bestuur bekendgemaakt op de website van de gemeente Oudsbergen.

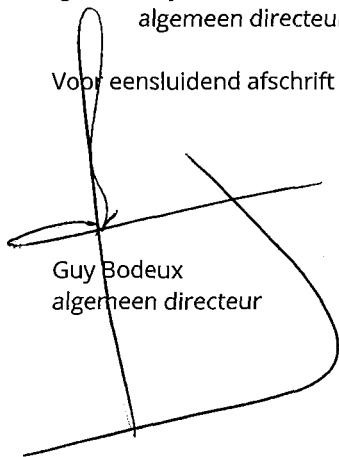
De raad voor maatschappelijk welzijn bezorgt een afschrift van dit besluit aan:

- Agentschap Binnenlands bestuur via digitale rapportering
- Dienst financiën via email: financien@oudsbergen.be

Namens de raad voor maatschappelijk welzijn

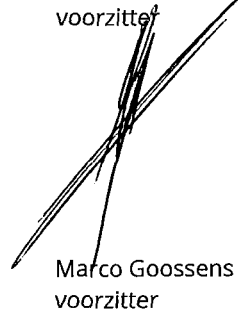
(get.) Guy Bodeux
algemeen directeur

Voor eensluidend afschrift



Guy Bodeux
algemeen directeur

(get.) Marco Goossens
voorzitter



Marco Goossens
voorzitter