

## Zitting van 18 december 2023 - raad voor maatschappelijk welzijn

### Toelichting niet vertrouwelijk

In openbare zitting

#### SECRETARIAAT

1. **Goedkeuring ontwerpnotulen raad voor maatschappelijk welzijn van 20 november 2023 (1.842)**

#### **BESLUIT**

De voorgelegde ontwerpnotulen van de raad voor maatschappelijk welzijn worden goedgekeurd.

#### INTERGEMEENTELIJKE SAMENWERKINGSVERBANDEN

2. **VVSG - algemene vergadering op 21 december 2023 - goedkeuring agenda en vaststelling mandaat (2.075.7)**

#### **Situering**

Op 27 november 2023 ontving de administratie, per mail, de uitnodiging voor de algemene vergadering van de Vereniging van Vlaamse Steden en Gemeenten (VVSG vzw).

#### **Wettelijke gronden**

De statuten van VVSG

Decreet van 6 juli 2001 houdende de intergemeentelijke samenwerking, inzonderheid artikel 44 en 59.

Het decreet lokaal bestuur van 21 december 2017.

#### **Toelichting en advies**

De algemene vergadering van VVSG zal doorgaan op donderdag 21 december 2023 van 19.30 tot 21 uur via video-conferentie.

#### Agenda:

- 1) Goedkeuring van het verslag van de algemene vergadering van 29 juni 2023
- 2) Bespreking memorandum voor de federale en regionale verkiezingen van 9 juni 2024
- 3) Statutenwijziging van VVSG vzw n.a.v. het nieuwe wetboek vennootschappen en verenigingen
- 4) Vooruitblik 2024
- 5) Toelichting budget 2024
- 6) Stemming
  - a) Goedkeuring verslag 29 juni 2023
  - b) Goedkeuring memorandum
  - c) Goedkeuring statutenwijziging
  - d) Goedkeuring van het budget 2024

*Tijdens de raad voor maatschappelijk welzijn van 27 mei 2019 werd Dolinda Voet, raadslid, aangeduid als afgevaardigde van het OCMW om deel te nemen aan de algemene vergaderingen van VVSG vzw tot en met 31 december 2024.*

**BESLUIT****Artikel 1:**

De raad hecht goedkeuring aan het verslag van de algemene vergadering van 29 juni 2023 van VVSG vzw.

**Artikel 2:**

De raad hecht goedkeuring aan het memorandum voor de federale en regionale verkiezingen van 9 juni 2024.

**Artikel 3:**

De raad hecht goedkeuring aan de statutenwijziging van VVSG vzw n.a.v. het nieuwe wetboek vennootschappen en verenigingen.

**Artikel 4:**

De raad hecht goedkeuring aan het budget 2024.

**Artikel 5:**

De volmachtdrager wordt gemandateerd voor de algemene vergadering van VVSG vzw op 21 december 2023, om overeenkomstig deze beslissing te handelen en beslissen.

FINANCIËN**3. Herziening 5 meerjarenplan 2020-2025: gemeente en OCMW (2.073.521.1)****Situering**

Er dient zich een herziening aan van het meerjarenplan 2020-2025.

De voorliggende herziening van het meerjarenplan heeft vooral betrekking op de jaren 2024-2025, maar ook de kredieten van 2023 dienen op een aantal plaatsen bijgestuurd te worden. Waarom dient het meerjarenplan 2020-2025 herzien te worden? Enerzijds dient er, binnen het kader van het meerjarenplan, jaarlijks een formele vaststelling te gebeuren van de kredieten van het komende jaar (i.c. 2024) en anderzijds dienen er acties en kredieten bijgestuurd te worden op basis van nieuwe evoluties, nieuwe inzichten of nieuwe opportuniteiten.

Het meerjarenplan, officieel 2020-2025, dient steeds minimaal 3 jaar vooruit te kijken. Het jaar 2026 dient dus minimaal toegevoegd te worden; ook al blijven de verplichte evenwichten in 2025 aangetoond te worden. Het bestuur heeft er voor gekozen om het meerjarenplan cijfermatig door te trekken tot en met 2028 om aan te tonen dat de financiële evenwichten ook op die termijn behouden blijven. De acties en ramingen opgenomen voor de jaren 2026-2028 zijn echter richtinggevend, maar zijn geen voorafname aan eventuele keuzes of bijstellingen van een volgende legislatuur en een volgend meerjarenplan (2026-2031).

Wat het doelstellingenplan (2020-2025) op zich betreft, handhaaft het bestuur de doelstellingen en actieplannen die initieel, bij opmaak van het meerjarenplan, geformuleerd werden. In 2020 en 2021 had de coronacrisis een belangrijke impact op de werking van gemeente en OCMW. In 2022 werd deze crisis opgevolgd door de oorlog in Oekraïne en zijn gevolgen.

**Wettelijke gronden**

Decreet lokaal bestuur 22 december 2017.

Besluit Vlaamse regering 30 maart 2018 m.b.t. de BBC (Beleids- en beheerscyclus).

Ministerieel besluit 26 juni 2018 tot vaststelling van de modellen.

Omzendbrief KB/ABB 2019/4 m.b.t. de strategische meerjarenplannen.  
Omzendbrief KBBJ/ABB 2020/3 m.b.t. de aanpassing van de meerjarenplannen.

### **Toelichting en advies**

Het meerjarenplan is initieel opgesteld voor een periode van 6 jaar (2020-2025). Dit is echter geen statisch document, maar een beleidsnota die ten gepaste tijde kan en moet bijgestuurd worden. Dit kan een gevolg zijn van externe factoren (bijv. coronacrisis, oorlogen in Oekraïne en Gaza, energiecrisis, inflatie...) die een impact hebben op de actieplannen, maar kan ook het gevolg zijn van interne factoren en eventueel gewijzigde keuzes.

In de voorliggende herziening (nr. 5) van het meerjarenplan zijn er als gevolg van deze factoren aanpassingen nodig aan het initiële Meerjarenplan. De belangrijkste wijzigingen worden meer in detail toegelicht in de motiveringsnota (p. 5-10) van het bundel in bijlage. Dit bundel bevat verder alle nodige detailinformatie.

Dankzij de financiële buffer die de gemeente heeft en de positieve rekeninguitslag 2022 (exploitatierekening ca. 1.395.000 euro bonus), zijn er, ondanks de verschillende crisissen van de afgelopen jaren, geen fundamentele of structurele besparingen nodig. Quasi alle voorziene investeringsprojecten kunnen verder uitgevoerd worden, ook al zijn de uitvoeringsprijzen de afgelopen jaren zeer sterk gestegen. Voor bepaalde nieuwe initiatieven (zie ook motiveringsnota) worden er extra middelen uitgetrokken.

Netto blijven de noodzakelijke financiële evenwichten behouden, en dit ondanks de grote uitdagingen van het moment: nog steeds hoge inflatie met o.a. impact op de personeelskosten en de bouwkosten van heel wat projecten die op stapel staan of lopende zijn, de volatiele energieprijzen, dalende energiedividenden, vermindering, vooral vanaf 2026, van een aantal Vlaamse subsidies (Eliacompensatie, subsidies kinderopvang)...

Het financieel evenwicht (autofinancieringsmarge) verbetert zelfs, en dit vooral dankzij de geactualiseerde ramingen voor de aanvullende personenbelasting en de (meerjaren) raming voor de opcentiemen op de onroerende voorheffing. Deze beide belastingen stijgen qua opbrengst de komende jaren stevig, eveneens als gevolg van de hoge inflatie.

Het tarief voor de opcentiemen op de onroerende voorheffing wordt constant gehouden (850). Het tarief voor de aanvullende personenbelasting daalt in 2024 van 7,40 naar 7,30%.

Het budgettaire resultaat (100.943 euro in 2025) wijzigt nauwelijks t.o.v. het initiële meerjarenplan (-2.187 euro) en de autofinancieringsmarge verbetert. In 2025 bedraagt de AFM 1.087.814 euro (+483.159 euro t.o.v. initiële meerjarenplan). Er blijft dus marge voor de toekomst, voor nieuwe initiatieven of voor de opvang van onverwachte zaken.

Voor 2028 bedraagt het geraamde budgettaire resultaat + 100.290 euro en de autofinancieringsmarge 343.973 euro.

Samengevat hebben de voorgestelde aanpassingen het volgende effect:

<b>budgettair resultaat</b>	<b>REK 2020</b>	<b>REK 2021</b>	<b>REK 2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
initieel meerjarenplan	772.186	106.261	103.408	93.934	99.157	103.130
<b>meerjarenplan na herziening 5</b>	<b>12.787.448</b>	<b>13.840.216</b>	<b>12.969.625</b>	<b>8.096.017</b>	<b>100.547</b>	<b>100.943</b>
<i>verschil</i>	<i>12.015.262</i>	<i>13.733.955</i>	<i>12.866.217</i>	<i>8.002.083</i>	<i>1.390</i>	<i>-2.187</i>

<b>budgettair resultaat</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
initieel meerjarenplan			
<b>meerjarenplan na herziening 5</b>	<b>100.098</b>	<b>100.915</b>	<b>100.290</b>
<i>verschil</i>	<i>100.098</i>	<i>100.915</i>	<i>100.290</i>

<b>autofinancieringsmarge</b>	<b>REK 2020</b>	<b>REK 2021</b>	<b>REK 2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
initieel meerjarenplan	1.040.071	1.104.159	1.141.136	1.015.642	780.603	604.655
<b>meerjarenplan na herziening 5</b>	<b>3.442.778</b>	<b>2.573.671</b>	<b>2.322.780</b>	<b>2.470.876</b>	<b>576.028</b>	<b>1.087.814</b>
<i>verschil</i>	<i>2.402.707</i>	<i>1.469.512</i>	<i>1.181.644</i>	<i>1.455.234</i>	<i>-204.575</i>	<i>483.159</i>

<b>autofinancieringsmarge</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
initieel meerjarenplan			
<b>meerjarenplan na herziening 5</b>	<b>528.754</b>	<b>351.415</b>	<b>343.973</b>
<i>verschil</i>	<i>528.754</i>	<i>351.415</i>	<i>343.973</i>

## Argumentatie van de raad voor maatschappelijk welzijn leidende tot het uiteindelijke besluit

...

### BESLUIT

#### Artikel 1:

De raad voor maatschappelijk welzijn stelt de herziening van het meerjarenplan 2020-2025 en de aangepaste kredieten voor 2023 en 2024 (gedeelte OCMW Herselt) vast.

#### Artikel 2:

De herziening van het meerjarenplan 2020-2025 (gedeelte OCMW Herselt) ter goedkeuring voor te leggen aan de gemeenteraad.