

OCMW-Grimbergen

UITTREKSEL UIT DE NOTULEN VAN DE RAAD VOOR MAATSCHAPPELIJK WELZIJN

Zitting:	Openbare vergadering van 11 december 2018
Aanwezig:	Trui OLBRECHTS, voorzitter OCMW Gilbert BROOThAERS, Martine DE COPPEL, Philippe DECROCK, Tom MENSALT, Ann SELLESLAGH, Marnix SNAUWAERT, Ingrid VAN GREMBERGEN, Bart VAN HUMBEECK, Roel VANSINA, Jean DEWIT, OCMW raadsleden Vera HERMANS, adjunct-financieeldirecteur gemeente en OCMW Muriel VAN SCHEL, algemeen directeur gemeente en OCMW
Verontschuldigd:	
Afwezig:	

Vaststelling budget 2019

Samenvatting

Het budget omvat een beleidsnota en een financiële nota, die moeten passen binnen de strategische en de financiële nota van het meerjarenplan.

De beleidsnota van het budget bevat een doelstellingennota, het doelstellingenbudget, de financiële toestand en de lijsten met nominatief ingeschreven overheidsopdrachten, daden van beschikking en subsidies.

De financiële nota van het budget omvat het exploitatiebudget, het investeringsbudget en het liquiditeitenbudget.

Juridische grondslagen

- het decreet van 19 december 2008 betreffende de organisatie van de openbare centra voor maatschappelijk welzijn
- het besluit van 25 juni 2010 van de Vlaamse Regering betreffende de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk Welzijn en latere wijzigingen
- het Ministerieel Besluit van 1 oktober 2010 tot vaststelling van de modellen, voorschriften inzake beleidsrapporten en rekeningstelsels en latere wijzigingen
- Omzendbrief KB/ABB 2018/2 van 20 juli 2018 betreffende de budgetten en de éénjarige meerjarenplannen 2019.

In tegenstelling tot de voorgaande jaren zijn de besturen niet verplicht om een aanpassing van hun meerjarenplan 2014-2019 vast te stellen vooraleer ze hun budget 2019 kunnen vaststellen . Die voorwaarde om het lopende meerjarenplan aan te passen , geldt niet voor

de planning van het eerste jaar na de gemeenteraadsverkiezingen. In 2019 treden immers nieuwe bewindsploegen aan , die de eigen beleidsdoelstellingen , actieplannen en acties moeten bepalen .

Daarom is de aanpassing van het meerjarenplan 2014-2019 facultatief bij de opmaak van het budget 2019. Dat betekent dat het ook niet verplicht is om een aangepaste financiële nota van het meerjarenplan op te maken die minstens drie toekomstige boekjaren omvat.

OCMW-raad	Onderwerp				
17 december 2013	vaststelling MJP 2014-2019 en vaststelling budget 2014				
	jaar	GT exploitatie	GT investeringen		
	2014	4.000.000 euro	561.400,00		
	2015	4.045.360 euro	174.500 euro		
	2016	4.091.234 euro	186.550 euro		
	2017	4.137.629 euro	126.250 euro		
	2018	4.184.550 euro	140.150 euro		
	2019	4.232.003 euro	163.050 euro		
	Op 19 december 2013 werd dit goedgekeurd door de gemeenteraad.				
12 september 2018	tiende aanpassing van het MJP 2014(-2019)				
	jaar	exploitatie oud MJP	nieuw MJP	Investeringen oud MJP	nieuw MJP
	2014	4.360.000	4.360.000		
	2015	3.675.124	3.675.124	318.616,68	318.616,68*
	2016	3.997.099,86	3.997.099,86	236.367,40	236.367,40*
	2017	4.011.272,51	4.011.272,51	203.850,00 (77.600,00 komende van 2019)	296.739,76 (77.600,00 komende van 2019)

2018	4.428.749,18	4.117.561,53	225.150	225.150 +236.26,28*
2019	4.422.858,18	4.422.858,18	85.450	85.450
* overgedragen investeringsprojecten n.a.v. jaarrekening 2017				

Feitelijke grondslagen

3.1 historiek

invoering van het nieuwe beleids- en beheerssysteem vanaf 1/1/2012

Dit veranderde de cultuur van budgetteren radicaal van een input- naar een outputsturing. De financiële vertaling van de actieplannen gebeurt enkel op basis van kasstromen (transacties die op een bepaald moment een in- of uitgaande geldbeweging zullen veroorzaken) m.a.w. **uitgaven en ontvangsten**. Niet-kasstromen zoals bv. afschrijvingen worden dus niet opgenomen in de financiële vertaling van de actieplannen.

Het jaarlijks budget moet een financieel evenwicht kunnen aantonen: dwz

- a) jaarlijks een positief resultaat op kasbasis
- b) autofinancieringsmarge of financieel draagvlak (wat overblijft nadat een bestuur uit het saldo van exploitatie-uitgaven en -ontvangsten ook de periodieke leninglasten heeft betaald maw hoe zwaarder de leninglasten hoe kleiner de autofinancieringsmarge ...). Het laatste jaar van de legislatuur of 2019 mag evenwel wel negatief zijn .
Voor OCMW's moet de optelsom van de autofinancieringsmarges van elk financieel boekjaar van het meerjarenplan zelfs groter dan of gelijk zijn aan nul.

Een meerjarenplan bestaat uit volgende documenten:	Het budget bestaat uit volgende documenten:
De strategische nota , die de prioritaire beleidsdoelstellingen beschrijft.	de beleidsnota - de doelstellingennota - het doelstellingenbudget - de financiële toestand - de lijst met de nominatief toegekende subsidies.
De financiële nota , die bestaat uit het financiële doelstellingenplan en de staat van het financiële evenwicht.	de financiële nota - het exploitatiebudget - het investeringsbudget

	<p>- het liquiditeitenbudget*</p> <p><i>*Het liquiditeitenbudget geeft het resultaat op kasbasis aan de hand van :</i></p> <p><i>1° de verwachte ontvangsten en uitgaven volgens het exploitatiebudget</i></p> <p><i>2° de verwachte ontvangsten en uitgaven volgens het investeringsbudget</i></p> <p><i>3° de transactiekredieten voor andere transacties</i></p> <p><i>4° het gecumuleerde budgettaire resultaat van het vorige financiële boekjaar</i></p> <p><i>5° de bestemde gelden.</i></p>
<p>een toelichting (omgevingsanalyse, financiële risico's, overzicht BD, interne organisatie, participaties,...)</p>	<p>een toelichting</p>

3.2 procedure vaststelling budget

- voor advies voorleggen aan het college van burgemeester en schepenen vóór de vaststelling in de raad voor maatschappelijk welzijn

- Wordt minstens veertien dagen vóór de vergadering waarop het besproken, aan ieder lid van de raad bezorgd

3.3 toegepaste werkwijze bepaling GT

De ingewikkelde technische berekening van vroeger werd weggelaten en in de plaats stapt men over naar een bijdrage bepaald bij consensus.

Vervolgens moet er wel nagegaan worden of het meerjarenplan van het OCMW, op basis van deze gemeentelijke bijdrage, financieel in evenwicht is.

De gemeentelijke verplichting om bij te dragen in de werking van het O.C.M.W. blijft bestaan. Dat betekent dat de gemeentelijke bijdrage niet volledig vrij kan worden bepaald. Het meerjarenplan van het O.C.M.W., op basis van de overeengekomen gemeentelijke bijdrage, moet immers financieel in evenwicht zijn. Is dat niet het geval, dan moet dat meerjarenplan worden bijgestuurd, ofwel door een bijsturing van de beleidsdoelstellingen en de planning van het O.C.M.W., ofwel door een verhoging van de gemeentelijke bijdrage.

Budget en visum financieel beheerder

Adviezen

Advies college van 26 november 2018 : positief
Managementteam..... 2018 positief

Besluit

Goedgekeurd met eenparigheid van stemmen.

Artikel 1.

Het budget 2019, zoals voorgelegd in bijlage, goed te keuren.

De gemeentelijke toelage in exploitatie bedraagt 4.422.858,18 euro.

De gemeentelijke toelage in investeringen bedraagt 85.450 euro.

Artikel 2.

Het resultaat op kasbasis vast te stellen als volgt:

- 2019: 1.636.378,17 euro

Artikel 3.

De autofinancieringsmarge vast te stellen als volgt:

- 2019: 4,40 euro

Artikel 4.

Deze beslissing wordt aan de gemeenteraad voorgelegd.

Bestuurlijk toezicht

In uitvoering van **artikel 254** van het OCMW-decreet wordt van onderhavig besluit binnen twintig dagen, **een lijst met beknopte omschrijving** van de daarin geregelde aangelegenheden gelijktijdig aan het college van burgemeester en schepenen en aan de provinciegouverneur aangetekend verzonden.

Vanaf de dag van de verzending aan de provinciegouverneur wordt de lijst gedurende twintig dagen openbaar gemaakt op de zetel van het openbaar centrum voor maatschappelijk welzijn, zodat het publiek er te allen tijde van kan kennisnemen. De bekendmaking vermeldt de agenda van de raadszitting, de duur en de plaats waar de beslissingen die op de lijst zijn vermeld, gedurende minstens twintig dagen na verzending aan de provinciegouverneur ter inzage liggen van het publiek.

In uitvoering van **artikel 254°** van het OCMW-decreet wordt van onderhavig besluit, binnen twintig dagen, gelijktijdig aan het college van burgemeester en schepenen en aan de provinciegouverneur **een kopie** verzonden.

In vergadering, datum als hierboven

(get) algemeen directeur gemeente en
OCMW
Muriel VAN SCHEL

(get.) voorzitter OCMW
Trui OLBRECHTS

Voor eensluidend uittreksel
algemeen directeur gemeente en OCMW

voorzitter OCMW

Muriel VAN SCHEL

Trui OLBRECHTS