

## STAD AARSCHOT

### UITTREKSEL UIT HET REGISTER DER BESLUITEN VAN DE GEMEENTERAAD VAN 21 december 2023

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>Aanwezig: Isabelle Dehond, Voorzitter van de gemeenteraad</b><br><b>Bert Van der Auwera, wvd burgemeester</b><br><b>Nicole Van Emelen, Annick Geyskens, Gerry Vranken, Stef Van Calster, Kurt Lemmens, schepenen</b><br><b>Gwendolyn Rutten, Betty Kieseckoms, Nico Creces, Mattias Paglialunga, Nele Pelgrims, Bart Dehaes, Bart Den Hondt, Julia Mellaerts, Leo Janssens, Ronny De Ryck, Koen Nijs, Cindy Symons, Marleen Verhaegen, Wendy De Rijck, Dries Vandenbroeck, Petra Vanlommel, Hannelore Castelein, Thomas Salaets, Martine Verlinden, Dries Van Horebeek, Hanne Goossens, Gerda Vandegaer, gemeenteraadsleden</b><br><b>Christi Van Calster, Algemeen directeur</b> |                  |
| <b>Dienst/referte:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>Financiën</b> |
| <b>Budgethouder:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>GR</b>        |
| <b>Onderwerp: Vaststelling van aanpassing meerjarenplan stad/OCMW 2020-2026 en krediet 2024, deel stad</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                  |

De gemeenteraad,

#### Regelgeving

- het decreet over het lokaal bestuur van 22.12.2017, zoals gewijzigd en de bijhorende besluiten en omzendbrieven van de Vlaamse regering;
- de wet van 29.07.1991 betreffende de uitdrukkelijke motivering van bestuurshandelingen;
- het bestuursdecreet van 07.12.2018;
- het besluit van de Vlaamse Regering van 30.03.2018 betreffende de beleids- en beheerscyclus van de lokale en de provinciale besturen (BVR BBC);
- het ministerieel besluit van 26.06.2018 tot vaststelling van de modellen en nadere voorschriften van de beleidsrapporten, de rekeningstelsels en de digitale rapportering van de beleids- en beheerscyclus van de lokale en provinciale besturen (MB BBC);
- de omzendbrief KBBJ/ABB 2020/3 van 18.09.2020 over de aanpassing van de meerjarenplannen 2020-2025 van de lokale en provinciale besturen volgens de beleids- & beheerscyclus.

#### Feiten, context en motivering

Gelet op

- de vaststelling van het meerjarenplan 2020-2025 door de raad voor maatschappelijk welzijn in zitting van 12 december 2019;
- de vaststelling en goedkeuring van het meerjarenplan 2020-2025 door de gemeenteraad in zitting van 12 december 2019;
- de vaststelling van de aanpassing 1 van het meerjarenplan 2020-2025 door de raad voor maatschappelijk welzijn in zitting van 17 september 2020;
- de vaststelling en goedkeuring van de aanpassing 1 van het meerjarenplan 2020-2025 door de gemeenteraad in zitting van 17 september 2020;
- de vaststelling van de aanpassing 2 van het meerjarenplan 2020-2025 door de raad voor maatschappelijk welzijn in zitting van 10 december 2020;
- de vaststelling en goedkeuring van de aanpassing 2 van het meerjarenplan 2020-2025 door de gemeenteraad in zitting van 10 december 2020;
- de vaststelling van de aanpassing 3 van het meerjarenplan 2020-2025 door de raad voor maatschappelijk welzijn in zitting van 24 juni 2021;
- de vaststelling en goedkeuring van de aanpassing 3 van het meerjarenplan 2020-2025 door de gemeenteraad in zitting van 24 juni 2021;
- de vaststelling van de aanpassing 4 van het meerjarenplan 2020-2025 door de raad voor maatschappelijk welzijn in zitting van 16 december 2021;
- de vaststelling en goedkeuring van de aanpassing 4 van het meerjarenplan 2020-2025 door de gemeenteraad in zitting van 16 december 2021;
- de vaststelling van de aanpassing 5 van het meerjarenplan 2020-2025 door de raad voor maatschappelijk welzijn in zitting van 15 december 2022;
- de vaststelling en goedkeuring van de aanpassing 5 van het meerjarenplan 2020-2025 door de gemeenteraad in zitting van 15 december 2022;
- de vaststelling van de aanpassing 6 van het meerjarenplan 2020-2025 door de raad voor maatschappelijk welzijn in zitting van 22 juni 2023;
- de vaststelling en goedkeuring van de aanpassing 6 van het meerjarenplan 2020-2025 door de gemeenteraad in zitting van 22 juni 2023;

Het meerjarenplan vormt de basis voor het beleid van het bestuur. Gelet op de noodzaak tot wijziging van het meerjarenplan wordt het ontwerp van aanpassing van het meerjarenplan, zie bijlage, voorgelegd aan de gemeenteraad en de raad voor maatschappelijk welzijn. Het budget is geen afzonderlijk beleidsrapport meer, maar wordt geïntegreerd

in het meerjarenplan. De ramingen, die voor het boekjaar 2024 in het meerjarenplan zijn ingeschreven voor de exploitatie, investeringen en financiering, zijn ook de kredieten voor 2024.

De aanpassing van het meerjarenplan, zie bijlage, bestaat uit de volgende onderdelen:

- De wijzigingen van de strategische nota: de doelstellingen, actieplannen en acties, met een inhoudelijke toelichting per actie
- De financiële nota bestaat uit de wettelijk opgelegde schema's:
  - het aangepast financieel doelstellingenplan (schema M1)
  - de aangepaste staat van het financieel evenwicht (schema M2), waarin aangetoond wordt dat aan alle evenwichtsvoorwaarden voldaan wordt
  - het aangepast overzicht van de kredieten (M3)
- De aangepaste toelichting bestaande uit:
  - het overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)
  - het overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)
  - de investeringsprojecten (T3)
  - de evolutie van de financiële schulden (T4)
  - de financiële risico's
  - de beschrijving van grondslagen en assumpties die gehanteerd werden voor de opmaak van het aangepaste meerjarenplan
  - de plaats waar documentatie beschikbaar is
- De motivering van de wijzigingen
- De documentatie:
  - beleidsnota 'Plan Nieuw Aarschot'
  - het overzicht van doelstellingen, actieplannen en acties
  - de samenstelling van de beleidsdomeinen
  - het overzicht van de verbonden entiteiten
  - de lijst van de toegestane subsidies
  - de jaarlijkse opbrengt per belastingsoort
  - het overzicht van de personeelsinzet
- de omgevingsanalyse

De kerncijfers van het meerjarenplan, zoals terug te vinden in het document M2 (staat van het financieel evenwicht):

| Budgettair resultaat                    | 2020              | 2021              | 2022             | 2023              | 2024              | 2025             | 2026            |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|
| Exploitatiesaldo                        | 6.122.851         | 5.346.188         | 1.906.714        | 7.459.851         | 26.539            | 2.996.051        | 2.104.005       |
| Investeringsaldo                        | -3.619.895        | 6.366.810         | 6.930.257        | -7.133.324        | 16.459.150        | 15.596.013       | 11.117.821      |
| Financieringssaldo                      | 2.386.731         | -1.302.768        | 2.466.254        | 8.392.075         | 4.823.318         | 12.607.334       | 9.021.235       |
| Budgettair resultaat van het boekjaar   | 4.889.687         | -2.323.391        | 7.489.797        | 8.718.692         | -11.609.293       | 7.372            | 7.419           |
| <b>Beschikbaar budgettair resultaat</b> | <b>12.716.880</b> | <b>10.393.489</b> | <b>2.903.692</b> | <b>11.622.385</b> | <b>13.092</b>     | <b>20.463</b>    | <b>27.882</b>   |
| <b>Autofinancieringsmarge</b>           | <b>4.538.617</b>  | <b>3.942.045</b>  | <b>432.049</b>   | <b>5.984.208</b>  | <b>-1.653.288</b> | <b>1.146.372</b> | <b>-296.761</b> |
| Gecorrigeerde autofinancieringsmarge    | 4.327.902         | 3.402.549         | 97.886           | 5.817.614         | -2.336.835        | 240.200          | -1.596.549      |

Het meerjarenplan is financieel in evenwicht als het voldoet aan de volgende voorwaarden:

- het geraamd **beschikbaar budgettair resultaat** is in geen enkel jaar negatief;
- de geraamde **autofinancieringsmarge** voor 2025 is minstens gelijk aan nul.

De twee bovenvermelde normen worden aangevuld met indicatoren over de gecorrigeerde autofinancieringsmarge en het geconsolideerd financieel evenwicht (stad, OCMW en AGB Aarschot samen). Dit zijn evenwel geen afdwingbare normen.

Het geconsolideerd financieel evenwicht (stad, OCMW en AGB Aarschot samen) bedraagt:

| Geconsolideerd financieel evenwicht     | 2020       | 2021       | 2022      | 2023       | 2024       | 2025      | 2026     |
|-----------------------------------------|------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|----------|
| Totaal beschikbaar budgettair resultaat | 12.898.338 | 10.586.083 | 3.306.833 | 12.061.368 | 478.257    | 511.112   | 533.461  |
| Totale autofinancieringsmarge           | 4.110.942  | 3.569.883  | 686.088   | 6.020.051  | -1.627.107 | 1.171.855 | -281.830 |

|                                             |           |           |         |           |            |          |            |
|---------------------------------------------|-----------|-----------|---------|-----------|------------|----------|------------|
|                                             |           |           |         |           |            |          |            |
| Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge | 3.537.552 | 2.602.369 | -10.363 | 5.429.436 | -2.769.087 | -189.803 | -1.974.460 |

### **Stemming**

**Met** 16 stemmen voor (Isabelle Dehond, Bert Van der Auwera, Nicole Van Emelen, Annick Geyskens, Gerry Vranken, Stef Van Calster, Kurt Lemmens, Gwendolyn Rutten, Bart Dehaes, Ronny De Ryck, Koen Nijs, Cindy Symons, Marleen Verhaegen, Wendy De Rijck, Martine Verlinden, Hanne Goossens), 13 onthoudingen (Betty Kieseekoms, Nico Creces, Mattias Paglialunga, Nele Pelgrims, Bart Den Hondt, Julia Mellaerts, Leo Janssens, Dries Vandenbroeck, Petra Vanlommel, Hannelore Castelein, Thomas Salaets, Dries Van Horebeek, Gerda Vandegaer)

### **BESLUIT:**

#### **Enig artikel**

De gemeenteraad stelt haar deel van de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2026 vast, zoals in bijlage toegevoegd. De ramingen, die voor het boekjaar 2024 in het meerjarenplan zijn ingeschreven voor de exploitatie, investeringen en financiering, zijn ook de kredieten voor 2024.

Aldus gedaan in zitting datum als hierboven.

De algemeen directeur,  
Christi Van Calster

De voorzitter,  
Isabelle Dehond