

## raad voor maatschappelijk welzijn

### uittreksel uit de notulen

Zitting van                    maandag 17 december 2018 om 18:00 uur  
                                     raadzaal, Verhoevenlei 11, 2930 Brasschaat

Aanwezig:                    Bart Brughmans - voorzitter  
                                     Erwin Callens, Christine Huybrechts, Inge Hermans, Sven Simons,  
                                     Anne Van Aperen, Carina Rotthier, Ellen Samyn, Patrick van Craeynest  
                                     en Francis Kuypers - raadsleden  
                                     Ward Schevernels - algemeen directeur

Afwezig:                      Monique Celen - raadslid

#### OPENBARE ZITTING

### **3. Goedkeuring Meerjarenplanning 2019-2021, Budget 2019 en Budgetwijziging 1 2018.**

#### **Feiten en motivering**

In de zitting van 28 november werd toelichting gegeven over de meerjarenplanning 2014-2021 (herziening bij budgetwijziging 1-2018 en budget 2019), budgetwijziging 1-2018 en budget 2019. Het college van burgemeester en schepenen gaf in de zitting van 26 november goedkeuring voor verzending naar de gemeenteraad.

Vervolgens wordt de aangepaste meerjarenplanning goedgekeurd in de gemeenteraad van 17 december 2018, met kennisname van budgetwijziging 1-2018 en budget 2019 die binnen deze bijgestuurde meerjarenplanning passen.

Voor de motivering van de meerjarenplanning en budget , wordt verwezen naar pagina 14 en 15 van de bundel.

*De voorgelegde meerjarenplanning van het OCMW-bestuur is financieel in evenwicht voor de periode 2014 – 2021, dit geldt zowel voor het toestandsevenwicht “het resultaat op kasbasis” als het structurele evenwicht “de autofinancieringsmarge”. Hiervoor wordt verwezen naar het schema “M2: de staat van het financiële evenwicht”.*

*De voorgestelde aanpassingen zijn bijgestelde cijfers aan de hand van een update van informatie en impliceren ongewijzigde beleidsopties.*

*Om tot dit resultaat te komen hebben het beleid en het management van zowel gemeente, OCMW als lokale politie, geïntegreerd gebudgetteerd. Financieel werd, rekening houdend met elk bestuur, de budgetportefeuille globaal bekeken zodat de onderliggende “portefeuilles” zo goed mogelijk in elkaar schuiven. De berekeningswijze van de gemeentelijke toelage aan het OCMW, laat een geïntegreerd financieel beheer toe maar impliceert goede afspraken in verband met mogelijke budgetbehoeften.*

*Achterliggend is de simulatie gemaakt tot 2024 waarvoor een extra “M2” schema wordt toegevoegd.*

*In de planning tot 2024 wordt zo explicieter rekening gehouden met de gevolgen van de stijging van de responsabiliseringsbijdrage (pensioenlast) en anderzijds de evolutie van de bijdragen aan ZBB*

*Als er geen rekening wordt gehouden met de stijgende pensioenlast, blijft de gemeentelijke toelage op langere termijn tamelijk constant.*

*De ramingen die een substantieel onderdeel uitmaken van het meerjarig budget of een risico vormen dienen beheerst te zijn en worden hieronder toegelicht.*

*Door de verwerking van de rekeninguitslag 2017 en andere bijstellingen is er in 2018 en volgende jaren een aanpassing van de gemeentelijke bijdrage voor het OCMW: in -150.000euro (2018) en -790.000 (2019).*

De OCMW investeringen worden volledig gedragen door gerealiseerde OCMW investeringsontvangsten.

De vooropgestelde jaarlijkse canon voor het Sint-Jozef gebouw werd omgezet naar huurontvangsten van diverse huurders. Er wordt voorzien dat KABAS gehuisvest wordt in het Sint-Jozefgebouw.

De investeringsontvangsten worden op verschillende manieren aangewend: ter financiering van de verwerving van de herhuisvesting KABAS/Sociale Kruidenier; eigen financiering van de diverse investeringen 2018/2021 (zonder gemeentelijke toelage).

De personeelsuitgaven (OCMW zonder bijdragen aan ZBB) zijn omwille van de globale omvang (+5,4 Mio euro of 43% van de exploitatie uitgaven) sowieso een belangrijke uitgavepost. Periodiek wordt het geplande personeelsbudget op jaarbasis vergeleken met een bijgestelde prognose. De impact van de index op de lonen is een externe factor. In de huidige planning is er geen extra indexering voorzien in 2019. Vanaf 2020 wordt een jaarlijkse stijging van 2% op het personeelsbudget toegepast.

De responsabiliseringsbijdrage voor het OCMW ligt erg hoog. In de meerjarenplanning wordt rekening gehouden met een bedrag van 1,36Mio euro in 2019, dat stijgt naar 1,43Mio euro in 2020 en 2,56Mio euro in 2024. Dit bedrag is afhankelijk van de evolutie van de pensioenbijdragen van statutair personeel en de uitbetaalde pensioenen van statutair gepensioneerden. Een belangrijke verhouding om op te volgen. Er wordt uitgegaan van een dalende recuperatie van bijdragen van AZ Klina, van +/- 70.000euro in 2017 naar 45.000 in 2019 en volgende. Er wordt de optie genomen om de bijdrage voor de 2e pensioenpijler voor de contractuelen op te trekken van 1% naar 3%. De helft van de kost (25.000euro) wordt in mindering gebracht van de responsabiliseringsbijdrage.

De werkingskosten zijn zuinig gebudgetteerd op basis van het "zero-based budgetting" principe. De uitgaven van de sociale dienst, (gedeeltelijk) gekoppeld aan ontvangsten, zijn zowel in het budget 2018 als de verdere evolutie in de meerjarenplanning moeilijk in te schatten; een stijging van de kosten is wel voorzien. Er werden vooral wijzigingen doorgevoerd om de uitgaven en ontvangsten (toelagen) beter op elkaar af te stemmen.

In het OCMW budget is de werkingstoelage vanuit het OCMW Brasschaat naar Zorgbedrijf Brasschaat voorzien; deze werkingstoelage dient onder andere ter financiering van de meerkost van het overgenomen personeel en de korting voor residenten (inwoners Brasschaat). De verwerking van het geraamde resultaat van ZBB is opgenomen; dit risico wordt bewaakt door rapportering vanuit het management van ZBB naar het auditcomité, de Raad van Beheer en de Algemene Vergadering.

Voor de motivering van de budgetwijziging 1-2018, wordt verwezen naar pagina 2 van de bundel budgetwijziging:

Bij de huidige budgetwijziging zijn in hoofdzaak volgende wijzigingen opgenomen:

- Verwerking van het resultaat van de jaarrekening 2017. Een deel hiervan werd omgezet in een lagere gemeentelijke toelage in 2018 (-150.000euro) en in 2019 (-790.000euro).
- Het bedrag van de responsabiliseringsbijdrage (OCMW en Zorgbedrijf) werd op basis van de factuur voor 2017 aangepast: +33.000euro tot 1.288.000euro.
- Diverse werkingskosten werden bijgestuurd naar nieuwe verwachtingen voor 2018.
- De loonkosten van diverse diensten werden aangepast aan de geboekte bedragen tot september met van daaruit projectie naar einde 2018, rekening houdend met de index.
- Bij de sociale dienst zijn er bijsturingen in de uitgaven en de ontvangsten voor steun en verblijfskosten bejaarden.

Voor LOI is er een correctie langs uitgaven en ontvangsten. Een daling van de bezetting geeft lagere ontvangst maar op korte termijn nog wel kosten uit lopende contracten (bvb huur, die wel worden stopgezet).

- Voor Activering van tewerkstelling: ook hier correctie van uitgaven en ontvangsten met een positief saldo van +/-130.000euro. De aanpassingen situeren zich op niveau van de effectief tewerkgestelden met gecorrigeerde uitgaven en toelagen en de overboeking van oud naar nieuw "TWE"-statuut.
- Bij de 3 dienstencentra (951/0x) werden de uitgaven en ontvangsten van de activiteiten mee in kost (rekening 61507150) en opbrengsten (rekening 70050150) budgetneutraal opgenomen (komt voort uit opstart van het project kassasysteem).
- Aanpassing van de bijdrage in de personeelskost van Zorgbedrijf Brasschaat: van 1,13mio euro (inclusief responsabiliseringsbijdrage) naar 1,40mio euro (minder responsabilisering en hogere meerkost personeel).

De investeringsbudgetten worden bijgesteld naar verwachte uitgaven voor 2018.

Ten opzichte van de autofinancieringsmarge bij budgetopmaak 2018 is +/- 97.000euro lager. Om dit te verwerken samen aanpassingen in 2019 en volgende wordt ineens de meerjarenplanning 2018-2021 aangepast.

De budgetwijziging wordt doorgevoerd na aanpassing van de meerjarenplanning 2018-2021. Hierdoor is er in het overzicht "financiële toestand budget" geen verschil (laatste kolom) tussen kolom "meerjarenplan" en kolom "budget".

#### Juridisch kader

Decreet van 19 december 2008, artikelen 146-159 met betrekking tot planning en financieel beheer. Besluit Vlaamse Regering van 25 juni 2010 en latere wijzigingen betreffende de beleids- en beheerscyclus.

Omzendbrief KB/ABB 2018/2 van de Vlaamse minister van binnenlandsbestuur van 20 juli 2018 inzake de budgetten en de éénjarige meerjarenplannen 2019

#### Financiële gevolgen

De financiële evenwichten van de herziening Meerjarenplanning zijn in evenwicht. Na goedkeuring passen de budgetwijziging 2018 en het budget 2019 in de meerjarenplanning.

De wijzigingen in de gemeentelijke bijdragen zijn verwerkt in de budgetwijziging 2018-2 en budget 2019 van de gemeente.

#### Na bespreking

#### BESLUIT:

Met 7 ja-stemmen (Bart Brughmans, Erwin Callens, Christine Huybrechts, Sven Simons, Carina Rotthier, Patrick van Craeynest en Francis Kuypers), 3 onthoudingen (Inge Hermans, Anne Van Aperen en Ellen Samyn).

**Art.1.-** De Raad van Maatschappelijk Welzijn keurt in de zitting van heden de meerjarenplanning 2014-2021 (herziening bij budgetwijziging 1-2018 en budgetopmaak 2019), de budgetwijziging 1-2018 en het budget 2019 goed.

Gedaan in zitting datum als boven.

de algemeen directeur,  
(w.g.) Ward Schevernels

de voorzitter,  
(w.g.) Bart Brughmans

#### VOOR EENSLUIDEND UITTREKSEL

de algemeen directeur,

de voorzitter ocmw-raad,



Ward Schevernels

Bart Brughmans

---

Dossierverantwoordelijke: Geert De Blende  
Afschrift aan: Financiën Gemeente OCMW  
Karen Veereman / Jan Van Putte