

**Datum:** 12 juni 2023

**Locatie:** Schepenzaal

**Aanwezig:** Eveline Druelle, Gina Pype, Wouter Tyberghien, Dorine Ligneel, Ine Debaene, Tom Lefevere en Tine Dochy

**Verontschuldigd:** Francesco Vanderjeugd

**Afwezig:** /

**Verslaggever:** Tine Dochy

**Sector:** Interne ondersteuning

## 1. Advies meerjarenplanaanpassing 2023-9

In de gemeenteraad van 29 juni 2023 wordt de meerjarenplanaanpassing 2023-9 ter goedkeuring voorgelegd.

De financieel directeur licht de meerjarenplanaanpassing toe via een PPT-presentatie.

De staat van het financieel evenwicht wordt besproken. De autofinancieringsmarge over de komende jaren blijft positief en eindigt in 2025 op 1.229.889 euro (zichtrekening). Het gecumuleerd budgettair resultaat eindigt in 2025 op 10.205.878 euro (spaarboek).

Volgende zaken brengen deze positieve cijfers in deze MJPA 9 met zich mee:

Het exploitatieresultaat verbetert in de volgende jaren. Alle diensten hebben de bestaande budgetrekeningen nauwer gebudgetteerd wat het algemene exploitatieresultaat ten goede komt. In de voorbije jaarrekening stelden we vast dat té veel budgetrekeningen een té lage realisatiegraad kenden wat een té groot overschot op de jaarrekening met zich mee bracht. Het gaat vooral om de posten op de 61-rekeningen (goederen en diensten), 62-rekeningen (wedden en lonen), 64-rekeningen (steun, leefloon, werkingstoelagen). Qua ontvangsten gaat het om de 70-rekeningen (facturen), 73-rekeningen (masten en pylonen) en 74-rekeningen (subsidies). Er wordt gestreefd naar een hogere realisatiegraad.

Het investeringsbudget ondergaat een aantal wijzigingen met als grootste nieuwigheid: het opnieuw inschrijven van actie 206 nl. het bouwen van een nieuw ontmoetingscentrum te Oostnieuwkerke. Daarenboven wordt ook een extra ontvangst gecreëerd nl. de verkoop van de bejaardenwoningen van de gemeente te Staden.

### Bespreking:

Het MAT is positief t.a.v. de gunstige evolutie van de cijfers. De inspanningen van de diensten op vlak van exploitatie, de stabilisering van de kosten voor nutsvoorzieningen, bouwrijzen, ... geven de cijfers duidelijk een positieve boost.

Voor de volgende legislatuur zitten al een aantal grote projecten (Houthulststraat, Roeselarestraat, ...) in het meerjarenplan wat een goede zaak is. Het onderhoud van kleine (landbouw)wegen en het onderhoud van een aantal (grote) gebouwen zullen volgende legislatuur ook de nodige financiering vergen.

Het MAT merkt wel dat het jaar 2025 op heden het laatste jaar van dit meerjarenplan is. Bij de volgende meerjarenplanaanpassing, op te maken in het najaar 2023, moet het jaar 2026 mee gebudgetteerd worden. Heel wat subsidies en beslissingen lopen echter tot en met 2025. De autofinancieringsmarge zal dus zakken in het jaar 2026. Bepaalde beslissingen van het nieuwe gemeentebestuur of de nieuwe Vlaamse Regering moeten afgewacht worden om te zien hoe de autofinancieringsmarge zal evolueren.

Belangrijk is te weten dat deze autofinancieringsmarge ook dienstig is voor het aangaan van toekomstige leningen. Pas eind 2027 verloopt een groot leningspakket van de gemeente wat weer wat ademruimte zal bieden.

Het MAT wijst er ook op dat nieuwe organisatorische uitdagingen met deze autofinancieringsmarge gefinancierd moeten worden. De oefening rond een nieuw organogram zal de basis vormen voor het antwoord op de toekomstige uitdagingen van de organisatie.

Het blijft dus belangrijk een vinger aan de pols te houden inzake evolutie van de 2 structurele evenwichten met nadruk op de autofinancieringsmarge (zichtrekening).

**Advies MAT**

Het MAT geeft een gunstig advies voor de meerjarenplanaanpassing 2023\_9.