

**NOTULEN VAN DE GEMEENTERAAD
IN ZITTING OP 9 JANUARI 2020**

OPENBARE ZITTING	2
1. GOEDKEURING BUDGETWIJZIGING 1 DIENSTJAAR 2019 STADSBESTUUR NIEUWPOORT....	2
2. GOEDKEURING BUDGETWIJZIGING 1 DIENSTJAAR 2019 - AGB VRIJE TIJD.....	3
3. GOEDKEURING BUDGETWIJZIGING 1 DIENSTJAAR 2019 - OCMW.....	4
4. VASTSTELLEN MEERJARENPLANNING 2020-2025 VAN DE STAD NIEUWPOORT.....	4
5. GOEDKEURING MEERJARENPLANNING 2020-2025 VAN STAD EN OCMW NIEUWPOORT.	7
6. GOEDKEURING MEERJARENPLANNING 2020-2025 - AGB VRIJE TIJD.	11

**NOTULEN VAN DE GEMEENTERAAD
IN ZITTING OP 9 JANUARI 2020**

Tegenwoordig: Rik Lips: Voorzitter;
Geert Vanden Broucke: Burgemeester;
Bert Gunst, Kris Vandecasteele, Frans Lefevre, Ann Gheeraert: Schepenen;
Jos Decorte: Voorzitter Bijzonder Comité Sociale Dienst;
Patricia Markey-Deconinck, Karin Debruyne Vancoillie, Adina Counye,
Wim Demeester, Eddy Louwie, Matthias Priem, Arnel Lemaire, Jo Rousseau,
Sabine Slembrouck, Maarten Claeys, Nicolas Vermote, Sara Neudt,
Bill Vermeylen, Johan Vanblaere: Raadsleden;
Benoit Willaert: Algemeen Directeur

Verontschuldigd:

De Voorzitter zich verzekerd hebbende dat de raad wettelijk is samengesteld verklaart de zitting voor geopend en openbaar.

OPENBARE ZITTING

1. GOEDKEURING BUDGETWIJZIGING 1 DIENSTJAAR 2019 STADSBESTUUR NIEUWPOORT.

De Raad,

Gelet op art. 40, 41, 146, 147, 148, 149, 150, 151 en 252 van het decreet lokaal bestuur;

Gelet op het besluit van de Vlaamse regering dd. 25 juni 2010 betreffende de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn, gewijzigd bij besluit van de Vlaamse regering dd. 23 november 2012 en 22 november 2013;

Gelet op het ministerieel besluit dd. 1 oktober 2010 tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten en de toelichting ervan, en van de rekeningstelsels van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn, gewijzigd bij ministerieel besluit dd. 26 november 2012;

Gelet op het raadsbesluit dd. 26 december 2013 houdende goedkeuring van het meerjarenplan 2014-2019;

Gelet op het raadsbesluit dd. 24 januari 2019 houdende de goedkeuring van het meerjarenplan 2014-2019 n.a.v. het budget 2019;

Gelet op het besluit van het college van burgemeester en schepenen dd. 17 december 2019 houdende goedkeuring van het ontwerp budgetwijziging;

Overwegende dat het resultaat op kasbasis niet negatief mag zijn; dat de autofinancieringsmarge, die de indicator voor het structurele evenwicht in de beleids- en beheerscyclus is, het laatste jaar van het meerjarenplan positief moet zijn;

Overwegende dat het resultaat op kasbasis (geconsolideerd) voor de jaren 2014-2019 als volgt is:

2014	2015	2016	2017	2018	2019
25.017.752	42.158.530	47.338.265	46.359.580	40.150.803	37.771.951

Overwegende dat de autofinancieringsmarge voor de jaren 2014-2019 als volgt is:

2014	2015	2016	2017	2018	2019
2.982.292	8.715.882	4.456.707	4.398.893	3.309.636	706.855

BESLUIT: **15 JA, 1 NEEN** (Johan Vanblaere), BIJ 5 **ONTHOUDINGEN**(Matthias Priem Arnel Lemaire Jo Rousseau Sabine Slembrouck Nicolas Vermote):

Art.1. De budgetwijziging 1 dienstjaar 2019 van het meerjarenplan 2014-2019 goed te keuren.

Art.2. Kennis van dit besluit te geven aan de financieel directeur.

2. GOEDKEURING BUDGETWIJZIGING 1 DIENSTJAAR 2019 - AGB VRIJE TIJD.

De Raad,

Gelet op art. 40, 41, 236, 243, 252 en 253 van het decreet lokaal bestuur;

Gelet op de statuten van het Autonoom Gemeentebedrijf Nieuwpoort;

Gelet op het besluit van de Vlaamse regering dd. 25 juni 2010 betreffende de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn, gewijzigd bij besluit van de Vlaamse regering dd. 23 november 2012 en 22 november 2013;

Gelet op het ministerieel besluit dd. 1 oktober 2010 tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten en de toelichting ervan, en van de rekeningstelsels van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn, gewijzigd bij ministerieel besluit dd. 26 november 2012;

Gelet op het raadsbesluit dd. 14 februari 2008 houdende goedkeuring van de beheersovereenkomst tussen het Autonoom Gemeentebedrijf Nieuwpoort en de Stad Nieuwpoort;

Gelet op het raadsbesluit dd. 29 januari 2015 houdende de wijziging van de statuten en wijziging benaming van het Autonoom Gemeentebedrijf Nieuwpoort naar Autonoom Gemeentebedrijf Vrije Tijd;

Gelet op het ministerieel besluit dd. 18 mei 2015 houdende de goedkeuring van de wijziging in de statuten van het Autonoom Gemeentebedrijf Nieuwpoort;

Gelet op het raadsbesluit dd. 24 januari 2019 betreffende de goedkeuring van het meerjarenplan 2014-2019 en het budget 2018 voor het Autonoom Gemeentebedrijf Vrije Tijd;

Gelet op het besluit van de Raad van Bestuur dd. 9 januari 2020 houdende de goedkeuring de budgetwijziging 1 dienstjaar 2019;

Overwegende dat het resultaat op kasbasis (geconsolideerd) voor de jaren 2014-2019 als volgt is:

2014	2015	2016	2017	2018	2019
1.099.666	1.133.784	973.092	965.786	1.185.951	492.009

Overwegende dat de autofinancieringsmarge voor de jaren 2014-2019 als volgt is:

2014	2015	2016	2017	2018	2019
-192.650	34.118	-176.692	-7.306	220.165	81.643

BESLUIT: 15 **JA**, 1 **NEEN** (Johan Vanblaere), BIJ 5 **ONTHOUDINGEN**(Matthias Priem Arnel Lemaire Jo Rousseau Sabine Slembrouck Nicolas Vermote):

Art.1. De budgetwijziging nr. 1 van het dienstjaar 2019, vastgesteld in de Raad van Bestuur dd. 9 januari 2020, goed te keuren.

Art.2. Kennis van dit besluit te geven aan de secretarie, de financieel directeur en aan de boekhouding van het Autonoom Gemeentebedrijf Vrije Tijd.

3. GOEDKEURING BUDGETWIJZIGING 1 DIENSTJAAR 2019 - OCMW.

De Raad,

Gelet op art. 40, 41, 146, 147, 148, 149, 150, 151 en 252 van het decreet lokaal bestuur;

Gelet op het besluit van de Vlaamse regering dd. 25 juni 2010 betreffende de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn, gewijzigd bij besluit van de Vlaamse regering dd. 23 november 2012 en 22 november 2013;

Gelet op het ministerieel besluit dd. 1 oktober 2010 tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten en de toelichting ervan, en van de rekeningstelsels van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn, gewijzigd bij ministerieel besluit dd. 26 november 2012;

Gelet op het raadsbesluit dd. 10 april 2014 houdende goedkeuring van het meerjarenplan 2014-2019;

Gelet op het raadsbesluit dd. 20 december 2018 houdende de goedkeuring van het meerjarenplan 2014-2019 n.a.v. het budget 2019;

Gelet op het besluit van de raad voor maatschappelijk welzijn dd. 9 januari 2020 houdende vaststelling van de budgetwijziging 1 dienstjaar 2020;

Overwegende dat het resultaat op kasbasis niet negatief mag zijn; dat de autofinancieringsmarge, die de indicator voor het structurele evenwicht in de beleids- en beheerscyclus is, het laatste jaar van het meerjarenplan positief moet zijn;

Overwegende dat het resultaat op kasbasis (geconsolideerd) voor de jaren 2014-2019 als volgt is:

2014	2015	2016	2017	2018	2019
888.399	1.254.345	1.772.680	2.991.183	473.941	470.706

Overwegende dat de autofinancieringsmarge voor de jaren 2014-2019 als volgt is:

2014	2015	2016	2017	2018	2019
- 130.155	335.946	498.900	501.886	76.152	46.765

BESLUIT: 15 **JA**, 1 **NEEN** (Johan Vanblaere), BIJ 5 **ONTHOUDINGEN**(Matthias Priem Arnel Lemaire Jo Rousseau Sabine Slembrouck Nicolas Vermote):

Art.1. De budgetwijziging 1 dienstjaar 2019, vastgesteld in de raad voor maatschappelijk welzijn dd. 9 januari 2020, goed te keuren.

Art.2. Kennis van dit besluit te geven aan de financieel directeur.

4. VASTSTELLEN MEERJARENPLANNING 2020-2025 VAN DE STAD NIEUWPOORT.

De Raad,

Gelet op art. 40 en 41 van het decreet lokaal bestuur;

Gelet op art. 254, 255 en 256 van het decreet lokaal bestuur, met betrekking tot het meerjarenplan;

Gelet op het Besluit van de Vlaamse regering dd. 30 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus;

Gelet op het Ministerieel Besluit dd. 26 juni 2018 over de beleids- en beheerscyclus;

Gelet op het besluit van het college van burgemeester en schepenen dd. 17 december 2019 houdende vaststelling van het ontwerp meerjarenplan 2020-2025 van de stad;

Overwegende dat hieronder enkele belangrijke aanpassingen van de regelgeving over BBC staan vermeld (zie "Eerste Hulp bij BBC 2020", van auteurs Stijn Lombaert en Geert Mertens, p. 12-13):

- Het budget wordt geïntegreerd in het meerjarenplan. Er is bijgevolg geen apart rapport "budget" meer. De goedkeuring van het meerjarenplan is tegelijk een toekenning van de kredieten voor het eerste jaar van het meerjarenplan. Elk volgend jaar van de beleidsperiode

zal er minstens één aanpassing van het meerjarenplan moeten gebeuren teneinde de kredieten van het volgende jaar toe te kennen;

- De beleidsrapporten voor gemeente en OCMW worden geïntegreerd;
- Gemeente en OCMW vormen één bestuur voor de beleidsrapporten, maar blijven twee afzonderlijke budgettaire entiteiten met elk hun eigen kredieten en transacties;
- De strategische nota en de beleidsevaluatie focussen nog meer op de “prioritaire” acties of actieplannen;
- Het niveau van de limitatieve kredieten is gevoelig opgetrokken. Besturen worden geresponsabiliseerd om de kredietbewaking vorm te geven. Er is een verregaande deregulering van de organisatiebeheersing, door veeleer het kader vast te stellen dan de detailregels om zo meer flexibiliteit maar ook meer verantwoordelijkheid aan de lokale besturen te geven;
- De normen van financieel evenwicht worden behouden en aangevuld met indicatoren van het geconsolideerd evenwicht;
- Het “beschikbaar budgettair resultaat” komt in de plaats van het “resultaat op kasbasis”;
- Er zijn geen bestemde gelden meer, wel onbeschikbare gelden;
- Het financiële doelstellingenplan wordt niet meer opgemaakt volgens de indeling in beleidsdomeinen, maar volgens de indeling van de beleidsdoelstellingen;
- De investeringsenveloppes worden vervangen door een toelichting over de evolutie van de investeringsprojecten, die losstaat van de kredietbewaking;
- Er zijn geen verbintenkredieten en automatische overdracht meer van niet-aangewende transactiekredieten voor investeringen. De mogelijkheid tot overdracht blijft behouden mits een beslissing van het uitvoerend orgaan;
- De rapportering bevat meer informatie over de financiële schulden en de financiële risico's;
- De toelichting is voortaan een integraal onderdeel van het beleidsrapport;
- Bij elk beleidsrapport moet er bijbehorende documentatie met aanvullende achtergrondinformatie ter beschikking zijn van de raadsleden;
- De onderlinge transacties tussen de gemeente en haar OCMW zijn geen ontvangsten en uitgaven meer. Ze moeten wel worden geregistreerd in de budgettaire boekhouding, maar komen niet tot uiting in de schema's van de beleidsrapporten.

Overwegende dat het meerjarenplan voor de Stad alleen de volgende bedragen vertoont (volgens het zogenaamde schema M2):

Budgettair resultaat		2020	2021	2022	2023	2024	2025	totaal
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	5.440.973	5.593.534	5.757.798	5.919.871	6.086.083	6.272.318	35.070.577
a. Ontvangsten		36.316.916	37.043.256	37.784.118	38.539.797	39.310.593	40.096.804	229.091.484
b. Uitgaven		30.875.943	31.449.722	32.026.320	32.619.926	33.224.510	33.824.486	194.020.907
II. Investeringsaldo	(a-b)	-8.803.195	-3.482.300	15.177.906	14.388.978	-3.980.638	548.235	-45.284.782
a. Ontvangsten		3.950.000	1.825.000	1.850.000	0	120.000	5.300.000	13.045.000
b. Uitgaven		12.753.195	5.307.300	17.027.906	14.388.978	4.100.638	4.751.765	58.329.782
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	-3.362.222	2.111.234	-9.420.108	-8.469.107	2.105.445	6.820.553	-10.214.205
IV. Financieringsaldo	(a-b)	-1.542.746	-1.273.065	-1.289.479	-1.255.782	-1.255.190	-1.152.756	-7.769.018
a. Ontvangsten		614.253	618.857	619.467	625.953	632.791	624.171	3.735.492
b. Uitgaven		2.156.999	1.891.922	1.908.946	1.881.735	1.887.981	1.776.927	11.504.510
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	-4.904.968	838.169	10.709.587	-9.724.889	850.255	5.667.797	-17.983.223
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		37.771.951	32.866.983	33.705.152	22.995.565	13.270.676	14.120.931	
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	32.866.983	33.705.152	22.995.565	13.270.676	14.120.931	19.788.728	
VIII. Onbeschikbare gelden		0	0	0	0	0	0	
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	32.866.983	33.705.152	22.995.565	13.270.676	14.120.931	19.788.728	

Overwegende dat daaruit o.m. de volgende zaken blijken voor de hele periode 2020-2025:

- Het exploitatiesaldo bedraagt € 35.070.577;
- Er wordt voor een bedrag van € 58.329.782 geïnvesteerd;
- Er zijn ook ontvangsten binnen de investeringen, meer bepaald voor een bedrag van € 13.045.000. Het betreft enerzijds subsidies en anderzijds verkopen van duurzame middelen;
- Het financieringsaldo bedraagt € -10.214.205. Dit is te wijten aan het feit dat er voor een groot bedrag aan leningen wordt terugbetaald. In de periode 2020-2025 zijn er in het huidige meerjarenplan geen nieuwe leningen voorzien;
- Het budgettair resultaat bedraagt € -17.983.223. In enkele jaren is positief, in andere negatief. Dit komt uiteraard doordat in bepaalde jaren de investeringen het exploitatieresultaat overtreffen en doordat er een negatief financieringsaldo is;
- Het gecumuleerd budgettair resultaat zakt van € 37.771.951 eind 2019 naar € 19.788.728 eind 2025.

Overwegende dat vanaf 2020 de meerjarenplannen van de Stad en het OCMW samen moeten beoordeeld worden; dat de controles op autofinancieringsmarge en gecumuleerd budgettair resultaat moeten gebeuren op het niveau van Stad en OCMW samen; dat dit niet hoeft op het niveau van de Stad alleen;

Overwegende dat onderstaand schema voor de Stad alleen bijgevolg enkel ter informatieve titel wordt gegeven:

Autofinancieringsmarge		2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo		5.440.973	5.593.534	5.757.798	5.919.871	6.086.083	6.272.318
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)	1.414.346	1.273.065	1.289.479	1.255.782	1.255.190	1.152.756
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		2.028.599	1.891.922	1.908.946	1.881.735	1.887.981	1.776.927
b. Periodieke terugvordering leningen		614.253	618.857	619.467	625.953	632.791	624.171
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	4.026.627	4.320.469	4.468.319	4.664.089	4.830.893	5.119.562
Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge		4.026.627	4.320.469	4.468.319	4.664.089	4.830.893	5.119.562
II. Correctie op de periodieke aflossingen	(a-b)	28.699	54.310	222.688	348.193	504.977	544.962
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		2.028.599	1.891.922	1.908.946	1.881.735	1.887.981	1.776.927
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden		1.999.900	1.837.612	1.686.258	1.533.542	1.383.004	1.231.965
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	(I+II)	4.055.326	4.374.779	4.691.007	5.012.282	5.335.870	5.664.524

Overwegende dat voor de behandeling in de gemeenteraad de volgende regels gelden (zie BBC 2020, de beleids- en beheerscyclus voor de lokale en de provinciale besturen van auteur S. Desmet, p. 72):

“De gemeenteraad en de raad voor maatschappelijk welzijn stemmen over hun deel van elk beleidsrapport. Nadat de raden zo het beleidsrapport elk voor hun deel hebben vastgesteld, keurt de gemeenteraad het deel van het beleidsrapport zoals vastgesteld door de raad voor maatschappelijk welzijn goed. Door die goedkeuring wordt het beleidsrapport in zijn geheel geacht definitief vastgesteld te zijn.”

BESLUIT: 15 JA, 4 NEEN (Arnel Lemaire Jo Rousseau Nicolas Vermote Johan Vanblaere
, BIJ 2 ONTHOUDINGEN(Matthias Priem Sabine Slembrouck):

Art.1. Het meerjarenplan 2020-2025 van de Stad Nieuwpoort vast te stellen.

Art.2. Kennis van dit besluit te geven aan de dienst financiën.

5. GOEDKEURING MEERJARENPLANNING 2020-2025 VAN STAD EN OCMW NIEUWPOORT.

De Raad,

Gelet op art. 40 en 41 van het decreet lokaal bestuur;

Gelet op art. 254, 255 en 256 van het decreet lokaal bestuur, met betrekking tot het meerjarenplan;

Gelet op het Besluit van de Vlaamse regering dd. 30 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus;

Gelet op het Ministerieel Besluit dd. 26 juni 2018 over de beleids- en beheerscyclus;

Overwegende dat hieronder enkele belangrijke aanpassingen van de regelgeving over BBC staan vermeld (zie “Eerste Hulp bij BBC 2020”, van auteurs Stijn Lombaert en Geert Mertens, p. 12-13):

- Het budget wordt geïntegreerd in het meerjarenplan. Er is bijgevolg geen apart rapport “budget” meer. De goedkeuring van het meerjarenplan is tegelijk een toekenning van de kredieten voor het eerste jaar van het meerjarenplan. Elk volgend jaar van de beleidsperiode zal er minstens één aanpassing van het meerjarenplan moeten gebeuren teneinde de kredieten van het volgende jaar toe te kennen;
- De beleidsrapporten voor gemeente en OCMW worden geïntegreerd;
- Gemeente en OCMW vormen één bestuur voor de beleidsrapporten, maar blijven twee afzonderlijke budgettaire entiteiten met elk hun eigen kredieten en transacties;
- De strategische nota en de beleidsevaluatie focussen nog meer op de “prioritaire” acties of actieplannen;
- Het niveau van de limitatieve kredieten is gevoelig opgetrokken. Besturen worden geresponsabiliseerd om de kredietbewaking vorm te geven. Er is een verregaande deregulering van de organisatiebeheersing, door veeleer het kader vast te stellen dan de detailregels om zo meer flexibiliteit maar ook meer verantwoordelijkheid aan de lokale besturen te geven;
- De normen van financieel evenwicht worden behouden en aangevuld met indicatoren van het geconsolideerd evenwicht;
- Het “beschikbaar budgettaire resultaat” komt in de plaats van het “resultaat op kasbasis”;
- Er zijn geen bestemde gelden meer, wel onbeschikbare gelden;
- Het financiële doelstellingenplan wordt niet meer opgemaakt volgens de indeling in beleidsdomeinen, maar volgens de indeling van de beleidsdoelstellingen;
- De investeringsenveloppes worden vervangen door een toelichting over de evolutie van de investeringsprojecten, die losstaat van de kredietbewaking;
- Er zijn geen verbintiskredieten en automatische overdracht meer van niet-aangewende transactiekredieten voor investeringen. De mogelijkheid tot overdracht blijft behouden mits een beslissing van het uitvoerend orgaan;

- De rapportering bevat meer informatie over de financiële schulden en de financiële risico's;
- De toelichting is voortaan een integraal onderdeel van het beleidsrapport;
- Bij elk beleidsrapport moet er bijbehorende documentatie met aanvullende achtergrondinformatie ter beschikking zijn van de raadsleden;
- De onderlinge transacties tussen de gemeente en haar OCMW zijn geen ontvangsten en uitgaven meer. Ze moeten wel worden geregistreerd in de budgettaire boekhouding, maar komen niet tot uiting in de schema's van de beleidsrapporten.

Overwegende dat het meerjarenplan voor de Stad alleen de volgende bedragen vertoont (volgens het zogenaamde schema M2):

Budgettair resultaat		2020	2021	2022	2023	2024	2025	totaal
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	5.440.973	5.593.534	5.757.798	5.919.871	6.086.083	6.272.318	35.070.577
a. Ontvangsten		36.316.916	37.043.256	37.784.118	38.539.797	39.310.593	40.096.804	229.091.484
b. Uitgaven		30.875.943	31.449.722	32.026.320	32.619.926	33.224.510	33.824.486	194.020.907
II. Investeringsaldo	(a-b)	-8.803.195	-3.482.300	15.177.906	14.388.978	-3.980.638	548.235	-45.284.782
a. Ontvangsten		3.950.000	1.825.000	1.850.000	0	120.000	5.300.000	13.045.000
b. Uitgaven		12.753.195	5.307.300	17.027.906	14.388.978	4.100.638	4.751.765	58.329.782
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	-3.362.222	2.111.234	-9.420.108	-8.469.107	2.105.445	6.820.553	-10.214.205
IV. Financieringsaldo	(a-b)	-1.542.746	-1.273.065	-1.289.479	-1.255.782	-1.255.190	-1.152.756	-7.769.018
a. Ontvangsten		614.253	618.857	619.467	625.953	632.791	624.171	3.735.492
b. Uitgaven		2.156.999	1.891.922	1.908.946	1.881.735	1.887.981	1.776.927	11.504.510
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	-4.904.968	838.169	10.709.587	-9.724.889	850.255	5.667.797	-17.983.223
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		37.771.951	32.866.983	33.705.152	22.995.565	13.270.676	14.120.931	
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	32.866.983	33.705.152	22.995.565	13.270.676	14.120.931	19.788.728	
VIII. Onbeschikbare gelden		0	0	0	0	0	0	
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	32.866.983	33.705.152	22.995.565	13.270.676	14.120.931	19.788.728	

Overwegende dat het meerjarenplan voor het OCMW alleen de volgende bedragen vertoont (volgens het zogenaamde schema M2):

Budgettair resultaat		2020	2021	2022	2023	2024	2025	totaal
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	-2.106.450	-2.017.250	-2.167.150	-2.320.350	-2.476.250	-2.635.650	-13.723.100
a. Ontvangsten		9.304.250	9.279.750	9.279.750	9.279.750	9.279.750	9.279.750	55.703.000
b. Uitgaven		11.410.700	11.297.000	11.446.900	11.600.100	11.756.000	11.915.400	69.426.100
II. Investeringsaldo	(a-b)	493.333	243.291	243.249	243.206	243.163	243.120	1.709.362
a. Ontvangsten		743.333	493.291	493.249	493.206	493.163	493.120	3.209.362
b. Uitgaven		250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	1.500.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	-1.613.117	-1.773.959	-1.923.901	-2.077.144	-2.233.087	-2.392.530	-12.013.738
IV. Financieringsaldo	(a-b)	-840.152	-835.669	-849.688	-864.708	-879.729	-895.751	-5.165.697
a. Ontvangsten		0	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven		840.152	835.669	849.688	864.708	879.729	895.751	5.165.697
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	-2.453.269	-2.609.628	-2.773.589	-2.941.852	-3.112.816	-3.288.281	-17.179.435
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		2.592.435	139.166	-2.470.462	-5.244.051	-8.185.903	11.298.719	
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	139.166	-2.470.462	-5.244.051	-8.185.903	11.298.719	14.587.000	
VIII. Onbeschikbare gelden		105.056	105.056	105.056	105.056	105.056	105.056	
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	34.110	-2.575.518	-5.349.107	-8.290.959	11.403.775	14.692.056	

Overwegende dat vanaf 2020 de meerjaarplannen van de Stad en het OCMW samen moeten beoordeeld worden; dat de controles op autofinancieringsmarge en gecumuleerd budgettair resultaat moeten gebeuren op het niveau van Stad en OCMW samen;

Overwegende dat het meerjarenplan voor Stad en OCMW samen de volgende bedragen vertoont (volgens het zogenaamde schema M2):

Budgettair resultaat		2020	2021	2022	2023	2024	2025	totaal
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	3.334.523	3.576.284	3.590.648	3.599.521	3.609.833	3.636.668	21.347.477
a. Ontvangsten		45.621.166	46.323.006	47.063.868	47.819.547	48.590.343	49.376.554	284.794.484
b. Uitgaven		42.286.643	42.746.722	43.473.220	44.220.026	44.980.510	45.739.886	263.447.007
II. Investeringsaldo	(a-b)	-8.309.862	-3.239.009	-14.934.657	-14.145.772	-3.737.475	791.355	-43.575.420
a. Ontvangsten		4.693.333	2.318.291	2.343.249	493.206	613.163	5.793.120	16.254.362

b. Uitgaven		13.003.195	5.557.300	17.277.906	14.638.978	4.350.638	5.001.765	59.829.782
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	-4.975.339	337.275	-11.344.009	-10.546.251	-127.642	4.428.023	-22.227.943
IV. Financieringssaldo	(a-b)	-2.382.898	-2.108.734	-2.139.167	-2.120.490	-2.134.919	-2.048.507	-12.934.715
a. Ontvangsten		614.253	618.857	619.467	625.953	632.791	624.171	3.735.492
b. Uitgaven		2.997.151	2.727.591	2.758.634	2.746.443	2.767.710	2.672.678	16.670.207
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	-7.358.237	-1.771.459	-13.483.176	-12.666.741	-2.262.561	2.379.516	-35.162.658
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		40.364.386	33.006.149	31.234.690	17.751.514	5.084.773	2.822.212	
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	33.006.149	31.234.690	17.751.514	5.084.773	2.822.212	5.201.728	
VIII. Onbeschikbare gelden		105.056	105.056	105.056	105.056	105.056	105.056	
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	32.901.093	31.129.634	17.646.458	4.979.717	2.717.156	5.096.672	

Overwegende dat daaruit o.m. de volgende zaken blijken voor de hele periode 2020-2025:

- Het exploitatiesaldo bedraagt € 21.347.477;
- Er wordt voor een bedrag van € 59.829.782 geïnvesteerd;
- Er zijn ook ontvangsten binnen de investeringen, meer bepaald voor een bedrag van € 16.254.362. Het betreft enerzijds subsidies en anderzijds verkopen van duurzame middelen;
- Het financieringssaldo bedraagt € -12.934.715. Dit is te wijten aan het feit dat er voor een groot bedrag aan leningen wordt terugbetaald. In de periode 2020-2025 zijn er in het huidige meerjarenplan geen nieuwe leningen voorzien;
- Het budgettair resultaat bedraagt € -35.162.658. Het is in elk jaar behalve 2025 negatief. Dit komt uiteraard doordat de investeringen het exploitatieresultaat overtreffen en doordat er een negatief financieringssaldo is;
- Het gecumuleerd budgettair resultaat zakt van € 40.364.386 eind 2019 naar € 5.201.728 eind 2025.

Overwegende dat de BBC-regelgeving stelt dat het gecumuleerd budgettair resultaat elk jaar positief moet zijn; dat daaraan voldaan is;

Overwegende dat het schema van de autofinancieringsmarge er als volgt uitziet:

Autofinancieringsmarge		2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo		3.334.523	3.576.284	3.590.648	3.599.521	3.609.833	3.636.668
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)	1.791.165	1.645.443	1.675.918	1.657.284	1.671.756	1.585.387
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		2.868.751	2.727.591	2.758.634	2.746.443	2.767.710	2.672.678
b. Periodieke terugvordering leningen		1.077.586	1.082.148	1.082.716	1.089.159	1.095.954	1.087.291
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	1.543.358	1.930.841	1.914.730	1.942.237	1.938.077	2.051.281

Overwegende dat de autofinancieringsmarge positief moet zijn op 31/12/2025; dat daaraan voldaan is.

Overwegende dat de nieuwe regelgeving ook oplegt om ter informatie van de raadsleden een "gecorrigeerde autofinancieringsmarge" te rapporteren. De gecorrigeerde autofinancieringsmarge houdt rekening met een aflossing van de leningen met een theoretische aflossing van 8% van de totale schuld op 31 december van het vorige boekjaar (dus in de veronderstelling dat de leningen een gemiddelde resterende looptijd kennen van 12,5 jaar). Er werd immers vastgesteld dat bepaalde besturen zich alternatief financieren met andere vormen dan klassieke leningen, zoals bv. bullet- of balloonleningen die pas op het einde van de duur van de lening in één keer moeten terugbetaald worden. Op die manier worden leninglasten soms doorgeschoven naar een periode na de huidige planningscyclus;

Overwegende dat de "gecorrigeerde autofinancieringsmarge" er als volgt uitziet voor Nieuwpoort:

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge		1.543.358	1.930.841	1.914.730	1.942.237	1.938.077	2.051.281
II. Correctie op de periodieke aflossingen	(a-b)	868.851	957.191	1.206.442	1.414.941	1.655.924	1.782.309
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		2.868.751	2.727.591	2.758.634	2.746.443	2.767.710	2.672.678

b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.999.900	1.770.400	1.552.192	1.331.502	1.111.786	890.369
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (I+II)	2.412.209	2.888.032	3.121.172	3.357.178	3.594.001	3.833.590

Overwegende dat de gecorrigeerde autofinancieringsmarge positiever is dan de gewone autofinancieringsmarge; dat daaruit duidelijk blijkt dat er zich geen probleem stelt met het eventueel doorschuiven van leningslasten naar volgende legislaturen;

Overwegende dat hieronder nog tabellen staan met cijfers over het geconsolideerd evenwicht van Stad, OCMW en AGB; dat de autofinancieringsmarge van het AGB weliswaar negatief is op 31/12/2025, maar dat dit toegelaten is voor een AGB;

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	32.901.093	31.129.634	17.646.458	4.979.717	2.717.156	5.096.672
- AGB Nieuwpoort	1.213.526	1.146.838	1.063.514	962.725	843.265	799.208
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	34.114.619	32.276.472	18.709.972	5.942.442	3.560.421	5.895.880
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	1.543.358	1.930.841	1.914.730	1.942.237	1.938.077	2.051.281
- AGB Nieuwpoort	-54.067	-66.688	-83.324	-100.789	-119.460	-44.057
Totale autofinancieringsmarge	1.489.291	1.864.153	1.831.406	1.841.448	1.818.617	2.007.224
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	2.412.209	2.888.032	3.121.172	3.357.178	3.594.001	3.833.590
- AGB Nieuwpoort	63.266	126.132	193.367	267.510	343.200	405.627
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2.475.475	3.014.164	3.314.539	3.624.688	3.937.201	4.239.217

Overwegende dat voor de behandeling in de gemeenteraad de volgende regels gelden (zie BBC 2020, de beleids- en beheerscyclus voor de lokale en de provinciale besturen van auteur S. Desmet, p. 72):

“De gemeenteraad en de raad voor maatschappelijk welzijn stemmen over hun deel van elk beleidsrapport. Nadat de raden zo het beleidsrapport elk voor hun deel hebben vastgesteld, keurt de gemeenteraad het deel van het beleidsrapport zoals vastgesteld door de raad voor maatschappelijk welzijn goed. Door die goedkeuring wordt het beleidsrapport in zijn geheel geacht definitief vastgesteld te zijn.”

BESLUIT: 15 **JA**, 4 **NEEN** (Arnel Lemaire Jo Rousseau Nicolas Vermote Johan Vanblaere), BIJ 2 **ONTHOUDINGEN**(Matthias Priem Sabine Slembrouck):

Art.1. Het meerjarenplan 2020-2025 van de Stad en OCMW Nieuwpoort goed te keuren.

Art.2. Kennis van dit besluit te geven aan de dienst financiën.

6. GOEDKEURING MEERJARENPLANNING 2020-2025 - AGB VRIJE TIJD.

De Raad,

Gelet op art. 40 en 41 van het decreet lokaal bestuur;

Gelet op art. 254, 255 en 256 van het decreet lokaal bestuur, met betrekking tot het meerjarenplan;

Gelet op het Besluit van de Vlaamse regering dd. 30 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus;

Gelet op het Ministerieel Besluit dd. 26 juni 2018 over de beleids- en beheerscyclus;

Overwegende dat de meerjarenplanning voor het AGB Vrije Tijd de volgende bedragen vertoont (volgens het zogenaamde schema M2):

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025	totaal
I. Exploitatiesaldo (a-b)	779.053	785.541	784.598	789.307	793.789	783.156	4.715.444
a. Ontvangsten	2.747.955	2.761.651	2.767.468	2.778.570	2.789.039	2.783.961	16.628.644
b. Uitgaven	1.968.902	1.976.110	1.982.870	1.989.263	1.995.250	2.000.805	11.913.200
II. Investeringsaldo (a-b)	-128.400	0	0	0	0	0	-128.400
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	128.400	0	0	0	0	0	128.400
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	650.653	785.541	784.598	789.307	793.789	783.156	4.587.044
IV. Financieringsaldo (a-b)	-704.720	-852.229	-867.922	-890.096	-913.249	-827.213	-5.055.429
a. Ontvangsten	128.400	0	0	0	0	0	128.400
b. Uitgaven	833.120	852.229	867.922	890.096	913.249	827.213	5.183.829
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	-54.067	-66.688	-83.324	-100.789	-119.460	-44.057	-468.385
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	1.267.593	1.213.526	1.146.838	1.063.514	962.725	843.265	
VII Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	1.213.526	1.146.838	1.063.514	962.725	843.265	799.208	
VII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0	
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	1.213.526	1.146.838	1.063.514	962.725	843.265	799.208	

Overwegende dat daaruit o.m. de volgende zaken blijken voor de hele periode 2020-2025:

- Het exploitatiesaldo bedraagt € 4.715.444;
- Er wordt voor een bedrag van € 128.400 geïnvesteerd;
- Het financieringsaldo bedraagt € -5.055.429. Dit is te wijten aan het feit dat er leningen worden terugbetaald.
- Het budgettair resultaat bedraagt € -468.385. Het is in elk jaar negatief;
- Het gecumuleerd budgettair resultaat daalt van € 1.267.593 eind 2019 naar € 799.208 eind 2025;

Overwegende dat de BBC-regelgeving stelt dat het gecumuleerd budgettair resultaat elk jaar positief moet zijn; dat daaraan voldaan is;

Overwegende dat het schema van de autofinancieringsmarge er als volgt uitziet; dat de autofinancieringsmarge voor een AGB negatief mag zijn;

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	779.053	785.541	784.598	789.307	793.789	783.156
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)	833.120	852.229	867.922	890.096	913.249	827.213
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	833.120	852.229	867.922	890.096	913.249	827.213
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	-54.067	-66.688	-83.324	-100.789	-119.460	-44.057

Overwegende dat de nieuwe regelgeving ook oplegt om ter informatie van de raadsleden een "gecorrigeerde autofinancieringsmarge" te rapporteren. De gecorrigeerde autofinancieringsmarge houdt rekening met een aflossing van de leningen met een theoretische aflossing van 8% van de totale schuld op 31 december van het vorige boekjaar (dus in de veronderstelling dat de leningen een gemiddelde resterende looptijd kennen van 12,5 jaar). Er werd immers vastgesteld dat bepaalde besturen zich alternatief financieren met andere vormen dan klassieke leningen, zoals bv. bullet- of ballonleningen die pas op het einde van de duur van de lening in één keer moeten terugbetaald

worden. Op die manier worden leningslasten soms doorgeschoven naar een periode na de huidige planningscyclus;

Overwegende dat de “gecorrigeerde autofinancieringsmarge” er als volgt uitziet voor het AGB Vrije Tijd:

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	-54.067	-66.688	-83.324	-100.789	-119.460	-44.057
II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)	833.120	908.607	992.478	1.084.086	1.178.446	1.165.470
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	833.120	852.229	867.922	890.096	913.249	827.213
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden	0	-56.378	-124.556	-193.990	-265.197	-338.257
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (I+II)	779.053	841.919	909.154	983.297	1.058.986	1.121.413

Overwegende dat de gecorrigeerde autofinancieringsmarge positiever is dan de gewone autofinancieringsmarge; dat daaruit duidelijk blijkt dat er zich geen probleem stelt met het eventueel doorschuiven van leningslasten naar volgende legislaturen;

BESLUIT: 15 **JA**, 1 **NEEN** (Johan Vanblaere), BIJ 5 **ONTHOUDINGEN**(Matthias Priem Arnel Lemaire Jo Rousseau Sabine Slembrouck Nicolas Vermote):

Art.1. Het meerjarenplan 2020-2025 van het AGB Vrije Tijd, vastgesteld in de Raad van Bestuur AGB dd. 9 januari 2020, goed te keuren.

Art.2. Kennis van dit besluit te geven aan de dienst financiën.

Geen andere punten meer te behandelen zijnde, wordt de zitting opgeheven.

De Algemeen Directeur

Voorzitter

Benoit Willaert

Rik Lips