

Verslag raadscommissie FIN: 15 juni 2023

Openbare zitting:

Aanwezige leden: Thomas Malisart (voorzitter), Hans Vanhoof, Hendrik Trappeniers, Stef Ryckmans (leden raadscommissie),

Aanwezigen in het kader van het dossier :

David Haelterman schepen, Eva Timmermans expert-financiën en Marie-Christine Sunaert financieel directeur

Start vergadering 19u05'

Onderwerp : Aanpassing Meerjarenplan 2020-2025 nr. 1-2023 voor gemeente en OCMW.

**Voorzitter de heer Thomas Malisart opent de vergadering en verwelkomt iedereen.
De voorzitter geeft het woord aan schepen Haelterman voor de toelichting**

Voor te starten, wordt een gecorrigeerde versie van het schema T4 uitgedeeld. Dit schema werd vanuit een verkeerde softwareomgeving opgesteld waardoor verkeerde informatie in de bundel terecht kwam, waarvoor excuses. De correcte versie wordt ter beschikking gesteld aan alle raadsleden.

Schepen Haelterman neemt het woord en overloopt de bundel (die de leden hebben ontvangen) in de vergadering. De bundel is gelijkaardig opgebouwd als de bundel die besproken werd met de start van het MJP 2020-2025 en de vorige aanpassingen MJP en vaststellingen budget.

Schepen Haelterman overloopt de verschillende documenten en wijzigingen en geeft hierbij de verklaringen, ook de leden kunnen vragen stellen tijdens het overlopen van de documenten (bundel).

Strategische nota:

Deze nota omvat de prioritaire doelstellingen voor gemeente en ocmw. Prioritair actieplan

4.4: Kortenberg voert een zuinig en vooruitziend financieel beleid met als prioritaire actie

4.4.1: Kortenberg heeft een budget in evenwicht.

Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties:

Hier worden de 6 beleidsdoelstellingen met al hun actieplannen en acties inclusief de bijhorende kredieten opgesomd inclusief het GBB (gelijkblijvend beleid).

De Financiële nota omvat volgende schema's:

Financiële nota omvat de schema M1,M2 en M3

Op het schema M1 worden de uitgaven en inkomsten voor exploitatie en investeringen voor de prioritaire doelstelling, de niet prioritaire doelstellingen en het gelijkblijvend beleid weergegeven, alsook op het einde het totaal.

De staat van het financieel evenwicht (schema M2) geeft een raming van het beschikbaar budgettair resultaat, de autofinancieringsmarge en de gecorrigeerde autofinancieringsmarge. In 2024 en 2025 is er een aanpassing van de APB waarbij er meer ontvangsten zijn.

Een hoog investeringsaldo omwille van veel projecten in planningsfase terwijl er weinig plannen afgelast werden. Een aantal projecten hebben vertraging opgelopen waardoor deze kredieten in de tijd opgeschoven werden. Er zijn momenteel ook veel projecten in uitvoering. Dat verklaart ook de hoge investeringsuitgave in 2023.

Hierbij ziet men dat ieder jaar het beschikbaar budgettair resultaat en de autofinancieringsmarge positief blijven.

De cijfers tot en met 2022 komen vanuit de jaarrekeningen en zijn dus werkelijke waarden. Vanaf 2023 noteren we ramingen.

De gemiddelde autofinancieringsmarge vóór 2023 merklijk hoger is dan tussen 2023 en 2025 maar ervaring leert dat de autofinancieringsmarge vaak in werkelijkheid hoger ligt dan de raming.

Overzicht kredieten (M3)

Geeft het overzicht van de kredieten in 2022 en 2023 opgesplitst in de kredieten voor de gemeente en het OCMW.

De Toelichting omvat de volgende schema's en toelichtingen:

Overzicht ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)

De doelstellingenrekening geeft de samenvatting weer volgens de invalshoek van de beleidsdoelstellingen. En geeft dus een samenvatting van de ontvangsten en uitgaven, ingedeeld volgens de beleidsdomeinen die de raad heeft vastgesteld en het verplichte beleidsdomein algemene financiering.

Overzicht ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)

In dit rapport (geconsolideerd ocmw en gemeente samen) worden de uitgaven en ontvangsten gerangschikt naar economische aard:

- Voor exploitatie gaat het bijvoorbeeld over uitgaven voor bezoldigingen, kosten, subsidies,... voor ontvangsten gaat het bijv. over belastingen, verhuur zalen alle andere ontvangsten.
- Voor investeringen over aanleg wegen en rioleringen, oprichting gebouwen, fietspaden en voetpaden (grote projecten) grote studieprojecten,... ontvangsten verkopen of subsidies op de werken.
- Voor de financiering gaat het bijv. aangaan en vereffenen van leningen, hier kan je ook de leasing verledning terugvinden.
- Bij de financiële uitgaven kan je onder B.2. Andere financiële uitgaven de negatieve intrest terugvinden + bankkosten.

Investeringsprojecten – per prioritaire actie/actieplan (T3)

Er zijn geen prioritaire actieplannen in investeringen. De prioritaire actieplannen die enkele exploitatiekredieten bevatten zijn niet opgenomen in het rapport.

Evolutie van de financiële schulden (T4)

Dit schema werd vervangen in de originele bundel en opnieuw bezorgd.

Hier zien we dat de financiële schulden verder afgebouwd worden en er na aanpassing van de kredieten ook geen bijkomende financiële leningen voorzien worden, behalve voor de verledning Fluvius.

Financiële risico's / grondslagen en assumpties

Alle risico's die hetzelfde gebleven zijn worden niet vermeld.

Personeelsuitgaven :

Zowel voor OCMW als voor Gemeente werd een voorzichtige raming toegevoegd omwille van aanpassing organogram. De invulling van deze aanpassing heeft vooral impact in 2024 en 2025. De effectieve opstart van deze procedure en overleg met de vakbonden worden in het najaar van 2023 ingepland.

Aankopen van goederen en diensten :

Gebaseerd op ramingen aanpassing kredieten zoals ze vandaag ingeschat worden. De opname van verwachte uitgaven, verantwoord door de dienst en goedgekeurd door het college/vast bureau, werden ingeschreven. Alle kredieten werden door de diensten nagekeken en op zijn actuele toestand kritisch beoordeeld en aangepast indien nodig.

Investeringsprojecten :

In functie van de opstart of effectieve uitvoeringsfase worden de ramingen van bestaande projecten geactualiseerd. Het gaat vooral om volgende projecten:

Actie 2.1.4 vernieuwen dorpskern Erps, Kwerps en Meerbeek : actualisatie kostprijzen

Actie 2.1.8 Multifunctionele uitbouw site rond AC dat uit 2 subdossiers bestaat :

- Welzijnshuis en politie : fase van gunning en uitvoering

- Noodwoningen : dit dossier wordt opnieuw geactiveerd met 1" raming

Actie 1.1.6 onderhouden en verbeteren fietspaden : betreft het dossier mbt. diverse straten en buurtwegen (hier is een investeringssubsidie aan gekoppeld).

Exploitatieontvangsten :

Terwijl in 2022 nog negatieve rente aangerekend werd, noteren we in 2023 opnieuw een positieve creditrente op de spaarrekeningen.

Toelagen en subsidies vanwege overheden aangepast, indien nodig aan de meest recente informatie. De herraming van de APB ontvangsten werd opgenomen in de jaren 2024 en 2025 zoals aangegeven bij brief van FOD FIN november 2022

Op 28 april 2023 werd een subsidie voor het vaccinatiecentrum ontvangen maar dit bedrag is lager dan geraamd. Er wordt nog nagegaan of dit om het definitieve saldo gaat en zal indien nodig aangepast worden met de AMPJ 2023_2.

Investerings -Ontvangsten :

De 2e schijf van de investeringssubsidie voor de bouw van noodwoningen werd ingeschreven in 2025 wegens her-activering van het dossier.

Lijst van de exploitatie toelagen en subsidies

Wijzigingen exploitatiekredieten – investeringskredieten

Er wordt een beknopte opsomming gegeven van de belangrijke wijzigingen. Hierbij worden gelijkaardige kosten/ ontvangsten die samen hoorden ook samengevoegd.

Het advies van het management-team

Heel terecht wordt het moeilijk invullen van de vacatures en dus ook het organogram aangehaald. Dit is een bekommernis waar alle gemeentebesturen mee te maken hebben. We moeten als gemeente onze basistaken vervullen. Dienstverlening aan de balie moet gebeuren, bouwvergunningen moeten afgeleverd worden, begravingen moeten doorgaan,... Het ambitieus MJP geeft uiteraard een zekere druk op onze diensten.

Op vraag van dhr. Hans Vanhoof worden bijkomende inlichtingen toegevoegd. De timing en inhoud voor onderstaande projecten worden in detail weergegeven – opgemerkt weze dat dit de actuele planning betreft op basis van de informatie die vandaag beschikbaar is en geen rekening houdt met onverwachte omstandigheden.

Actie 2.1.4 vernieuwen dorpskern Erps, Kwerps en Meerbeek

De plannen, raming en bestekken voor de 3 kernen werden reeds op de GR behandeld.

De 2 kernen Erps en Kwerps:

1 aanbesteding, gepubliceerd op 13/04/2023 en indienen offertes uiterlijk op 16/06/2023.

Vooropgestelde timing :

Offertes aannemers	16/06/2023
Omgevingsvergunning	13/07/2023
Gunning aannemer	16/08/2023
Start werken	16/10/2023
Einde werken	16/08/2024
Voorlopige oplevering	16/09/2024

De kern van Meerbeek :

apart bestek gepubliceerd op 25/05/2023, omgevingsvergunning afgeleverd door de gemeente en indienen offertes uiterlijk op 07/07/2023.

Vooropgestelde timing :

Offertes aannemers	07/07/2023
Gunning aannemer	31/07/2023
Start werken	01/10/2023
Einde werken	01/10/2024
Voorlopige oplevering	01/11/2024

Geraamde budgetten in AMPJ 2023_1

Actie	AR	Bedrag 2023	Bedrag 2024	Bedrag 2025
ACT-2.1.4	22400507	€ 3.457.757,79	€ 1.790.000,00	€ 1.429.860,00

Actie 2.1.8 Multifunctionele uitbouw site rond AC

De offertes voor het politiegebouw en het welzijnshuis werden nagekeken door het studie bureau Archiles – momenteel gebeurt de juridische check door het advocatenbureau Rasschaert.

Start der werken is op dit moment voorzien midden oktober 2023.

Nu het dossier van de noodwoningen terug geactiveerd worden, bekijkt Archiles de planning met de einddatum 31/12/2025 in het achterhoofd

Vooropgestelde timing

Gunning aannemer voor 2 externe gebouwen	31/07/2023
Start werken	16/10/2023
Einde werken 2 externe gebouwen	30/06/2025
Verhuis diensten	31/01/2026

De 2de schijf investeringssubsidie werd tevens opgenomen in 2025

Geraamde budgetten in AMPJ 2023_1

Entiteit	Actie	AR	Bedrag 2023	Bedrag 2024	Bedrag 2025
Gemeente	ACT-2.1.8	22100007	€ 5.052,20	€ 0,00	€ 0,00
OCMW	ACT-2.1.8	22100007	€ 685.000,00	€ 3.887.000,00	€ 2.700.000,00
OCMW	ACT-2.1.8	15000000	€ 0,00	€ 0,00	€ 194.589,00

Actie 3.4.2 Den Tomme

Start project : de werken starten op grondgebied Bertem +/- oktober 2024.

Voorziene start werken in Kortenberg : +/- juni 2025.

De voorziene bedragen in 2023 hebben betrekking op kosten studies en de grondverwerving voor bekken en buffergracht. Bij een volgende AMPJ wordt dit budget opnieuw bekeken.

Geraamde budgetten in AMPJ 2023_1

Actie	AR	project Den Tomme	Bedrag 2023	Bedrag 2024	Bedrag 2025
ACT-3.4.2	22400007	deel wegenis	€ 68.787,45	€ 200.000,00	€ 400.000,00
ACT-3.4.2	22700007	deel rioleringswerken	€ 76.267,48	€ 200.000,00	€ 500.000,00
ACT-3.4.2	15000000	Investeringsubsidies	€ 0,00	€ 0,00	€ 780.000,00

Project Petanquehal : overzicht kosten – stand 20/06/2023

Samenvattingstabel Project Colomba - Petanquehal					
Aannemer		BTW excl		BTW incl.	
SAN-CMU	Ontwerper	€ 59.756,04		€ 72.304,81	3,38%
Interleuven	Veiligheidscoördinator	€ 8.444,69		€ 8.444,69	0,40%
Brandweer	Omgevingsverg.	€ 500,00		€ 500,00	0,02%
Verbeke	Sonderingen	€ 327,50		€ 395,23	0,02%
Bdb	Technisch verslag	€ 1.121,00		€ 1.356,41	0,06%
Fluvius	Nutswerken	€ 1.772,08		€ 2.144,22	0,10%
Verplaetsen	Afbraakwerken	€ 516,70		€ 625,21	0,03%
Rasschaert Adv	Raadsmans	€ 616,78		€ 746,30	0,03%
De Brandt	Aannemer	€ 1.693.992,49		€ 2.049.730,91	95,95%
Totaal		€ 1.767.047,28		€ 2.136.247,78	

Afrekeningen aannemer, ontwerper en Interleuven worden nog verwacht.

Voor dit project werd den investeringssubsidie toegezegd door de Vlaamse overheid voor een bedrag van 339.962,64 € welke opgevraagd zal worden dit najaar.

Omstreeks 19u45' dankt de voorzitter iedereen voor zijn aanwezigheid en deskundige uitleg en sluit hij de vergadering.

De verslaggever,
Marie-Christine Sunaert
Financieel directeur