

UITTREKSEL UIT HET REGISTER DER BERAADSLAGINGEN VAN DE GEMEENTERAAD

Gemeentebestuur **8840 STADEN**

ZITTING VAN 27 april 2023

Aanwezig:

Martine Zoete, voorzitter

Francesco Vanderjeugd, burgemeester

Geert Moerkerke, Chris Verhaeghe, Joeri Deprez, schepenen

Ludwig Willaert, Marc Van Ysacker, Sarah Van Wallegghem, Patrick Lesage, Heidi Ballyn, Francky Deprez, Esther Demeulenaere, Karien Louagie, Tom Lemahieu, Miet Vandenbulcke, Bonny Vergauwe, Bart Coopman, Hans Mommerency, Jan Depla, gemeenteraadsleden

Tine Dochy, algemeen directeur

verontschuldigd:

Gwendolyn Vandermeersch, Nathalie Depuydt, schepenen

GOEDKEUREN JAARREKENING GEDEELTE OCMW VASTGESTELD DOOR DE OCMW-RAAD EN VASTSTELLEN VAN DE GEÏNTEGREERDE JAARREKENING 2022

De raad,

Aanleiding en voorgeschiedenis:

Het strategisch meerjarenplan 'Staden gedreven vooruit!' bevat de doelstellingen van het bestuur voor de periode 2020-2025 waaruit periodiek gerapporteerd dient te worden aan de raad. Inmiddels zijn na deze strategische nota meerdere meerjarenplanaanpassingen doorgevoerd in 2020, 2021 en 2022, alsook in 2023 voor de overdracht van investeringsbudgetten van 2022 naar 2023 (meerjarenplanoverdracht). Het jaar 2022 is het derde boekjaar in deze periode waarvoor een jaarrekening vastgesteld wordt. De cijfers in de jaarrekening worden steeds vergeleken met de gegevens uit meerjarenplanaanpassing 8, vóór de overdracht naar 2023.

Bevoegdheid en juridische grond:

- Decreet lokaal bestuur van 22 december 2017.
- Besluit van de Vlaamse regering van 20 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus (BVR BBC).
- Omzendbrief KB/ABB2019/4: strategische meerjarenplanning 2020-2025 lokale en provinciale besturen.
- Omzendbrief KBBJ/ABB 2020/3: aanpassing meerjarenplannen 2020-2025 lokale en provinciale besturen.
- Beslissing raad van 19 december 2019 betreffende de goedkeuring van het origineel meerjarenplan 2020-2025 BP2020_2025-0.
- Beslissing raad van 24 september 2020 betreffende goedkeuring meerjarenplanaanpassing 2 2020-2025 BP2020-2025-2.
- Beslissing raad van 17 december 2020 betreffende goedkeuring meerjarenplanaanpassing 3 2020-2025 BP2020_2025-3.

- Beslissing raad van 25 februari 2021 betreffende goedkeuring overdrachten investeringsbudgetten van 2020 naar 2021.
- Beslissing raad van 24 juni 2021 betreffende goedkeuring meerjarenplanaanpassing 4 2020-2025 BP2020_2025-4.
- Beslissing raad van 30 september 2021 betreffende goedkeuring meerjarenplanaanpassing 5 2020-2025 BP2020_2025-5.
- Beslissing raad van 28 oktober 2021 betreffende goedkeuring meerjarenplanaanpassing 5.1 2020-2025 BP2020_2025-5.1.
- Beslissing raad van 23 december 2021 betreffende goedkeuring meerjarenplanaanpassing 6 2020-2025 BP2020_2025-6.
- Beslissing raad van 24 februari 2022 betreffende goedkeuring overdrachten investeringsbudgetten van 2021 naar 2022.
- Beslissing raad van 27 oktober 2022 betreffende goedkeuring meerjarenplanaanpassing 7 2020-2025 BP2020_2025-7.
- Beslissing raad van 22 december 2022 betreffende goedkeuring meerjarenplanaanpassing 8 2020-2025 BP2020_2025-8.
- Beslissing raad van 16 februari 2023 betreffende goedkeuring overdrachten investeringsbudgetten (MJPO 2022) van 2022 naar 2023.

Feiten, context en argumentatie:

De jaarrekening 2022 werd tijdig aan de raadsleden bezorgd. De jaarrekening omvat een beleidsnota met de beleidsevaluatie 2022, een financiële nota en bijlagen bij de jaarrekening (toelichting bij de financiële nota, documentatie bij de jaarrekening en financiële analyse). De jaarrekening geeft een juist, waar en getrouw beeld van de financiële toestand op 31 december 2022. Sedert 2020 wordt een geïntegreerde jaarrekening van gemeente en ocmw opgemaakt. Ze vormen samen één rapporteringsentiteit, maar juridisch blijven ze echter twee aparte entiteiten. Daarom keurt de ocmw-raad het deel ocmw van de jaarrekening goed en de gemeenteraad het deel van de gemeente. Vervolgens keurt de gemeenteraad het deel van de jaarrekening zoals vastgesteld door de ocmw-raad goed en stelt zo de gezamenlijke jaarrekening van de gemeente en het ocmw definitief vast.

Deze jaarrekening omvat volgende resultaten:

Budgettaire boekhouding:

Budgettair resultaat	Jaarrekening OCMW	Geïntegreerd	
		Jaarrekening	MJP 8
I. Exploitatiesaldo (ontvangsten - uitgaven)	-991.156	3.944.232	1.781.923
Ontvangsten	8.051.354	24.346.645	23.438.251
Uitgaven	9.042.510	20.402.414	21.656.328
II. Investeringsaldo (ontvangsten - uitgaven)	105.631	-2.049.615	-3.513.642
Ontvangsten	444.119	494.210	567.907
Uitgaven	338.488	2.543.824	4.081.549
III. Saldo exploitatie en investeringen	-885.524	1.894.617	-1.731.718
IV. Financieringsaldo (ontvangsten - uitgaven)	-411.138	-919.373	-941.249
Ontvangsten		54.574	57.699
Uitgaven	411.138	973.947	998.948
IV. Budgettair resultaat boekjaar (I+II+IV)	-1.296.662	975.244	-2.672.967
V. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	7.824.359	22.125.121	22.125.121
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat (IV + V)	6.527.696	23.100.366	19.452.154

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening OCMW	Geïntegreerd	
		Jaarrekening	MJP 8
I. Exploitatiesaldo	-991.156	3.944.232	1.781.923
II. Netto periodieke leningsuitgaven	-32.231	476.004	472.880
Periodieke aflossingen	411.138	973.947	973.948
Periodieke terugvorderingen	443.369	497.943	501.068
III. Autofinancieringsmarge (I+II)	-958.924	3.468.228	1.309.043

Algemene boekhouding:

Staat van opbrengsten en kosten 31/12/2022	Aandeel OCMW	Geïntegreerd (gemeente en ocmw)
Opbrengsten	8.200.912	24.811.422
Operationele opbrengsten	8.049.981	23.676.265
Financiële opbrengsten	150.931	1.135.157
Kosten	8.898.537	23.900.693
Operationele opbrengsten	8.631.850	23.491.478
Financiële opbrengsten	266.686	409.215
Overschot of tekort van het boekjaar	-697.625	910.729

Verwijzingsdocumenten:

- Jaarrekening 2022.
- Advies van het managementteam van 17 april 2023.

Beraadslagingen:

Burgemeester Francesco Vanderjeugd verwijst naar zijn toelichting bij dit agendapunt in de ocmw-raad.

BESLUIT: Met 13 stemmen voor (Martine Zoete, Francesco Vanderjeugd, Geert Moerkerke, Chris Verhaeghe, Joeri Deprez, Patrick Lesage, Heidi Ballyn, Francky Deprez, Esther Demeulenaere, Karien Louagie, Tom Lemahieu, Bart Coopman, Jan Depla), 6 onthoudingen (Ludwig Willaert, Marc Van Ysacker, Sarah Van Wallegghem, Miet Vandenbulcke, Bonny Vergauwe, Hans Mommerency)

Artikel 1:

De jaarrekening 2022 deel ocmw dat door de ocmw-raad werd vastgesteld wordt goedgekeurd.

Artikel 2:

De geïntegreerde jaarrekening 2022 gemeente en ocmw wordt vastgesteld.

Namens de raad:

(getekend) Tine Dochy
algemeen directeur

(getekend) Martine Zoete
voorzitter

Voor éénsluitend uittreksel
Staden,