

## **UITTREKSEL UIT HET REGISTER DER BERAADSLAGINGEN VAN DE GEMEENTERAAD**

Gemeentebestuur **8840 STADEN**

ZITTING VAN 19 mei 2022

Aanwezig:

Martine Zoete, voorzitter

Francesco Vanderjeugd, burgemeester

Geert Moerkerke, Gwendolyn Vandermeersch, Joeri Deprez, Nathalie Depuydt, schepenen

Ludwig Willaert, Marc Van Ysacker, Sarah Van Walleghem, Patrick Lesage,

Heidi Ballyn, Esther Demeulenaere, Karien Louagie, Tom Lemahieu,

Miet Vandenbulcke, Bonny Vergauwe, Bart Coopman, Hans Mommerency,

Jan Depla, gemeenteraadsleden

Tine Dochy, algemeen directeur

verontschuldigd:

Chris Verhaeghe, schepen

Francky Deprez, gemeenteraadslid

\*\*\*\*

### **GOEDKEUREN JAARREKENING GEDEELTE OCMW VASTGESTELD DOOR DE OCMW-RAAD EN VASTSTELLEN VAN DE GEÏNTEGREERDE JAARREKENING 2021**

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 en 2021, alsook in 2022 voor de overdracht van investeringsbudgetten van 2021 naar 2022 (meerjarenplanoverdracht). Het jaar 2021 is het tweede boekjaar in deze periode waarvoor een jaarrekening vastgesteld wordt. De cijfers in de jaarrekening worden steeds vergeleken met de laatste meerjarenplanoverdracht.

#### **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

### **Feiten, context en argumentatie:**

---

De jaarrekening 2021 werd tijdig aan de raadsleden bezorgd. De jaarrekening omvat een beleidsnota (beleidsevaluatie en relanceplan 2.0), een financiële nota en bijlagen bij de jaarrekening (toelichting bij de financiële nota en documentatie bij de jaarrekening en financiële analyse). De jaarrekening geeft een juist, waar en getrouw beeld van de financiële toestand op 31 december 2021. 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  | Aandeel OCMW     | Geïntegreerd      |                           |
|---|------------------|-------------------|---------------------------|
|   |                  | Jaarrekening      | budget 2021 na overdracht |
| <b>I. Exploitatiesaldo (ontvangsten - uitgaven)</b>         | <b>-802.911</b>  | <b>3.038.092</b>  | <b>1.401.223</b>          |
| Ontvangsten   | 7.297.350        | 22.750.422        | 22.619.483                |
| Uitgaven  | 8.100.261        | 19.712.330        | 21.218.260                |
| <b>II. Investeringsaldo (ontvangsten - uitgaven)</b>        | <b>367.590</b>   | <b>-922.734</b>   | <b>-2.481.014</b>         |
| Ontvangsten   | 805.720          | 1.982.645         | 2.728.993                 |
| Uitgaven  | 438.130          | 2.905.379         | 5.210.007                 |
| <b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>              | <b>-435.321</b>  | <b>2.115.359</b>  | <b>-1.079.791</b>         |
| <b>IV. Financieringsaldo (ontvangsten - uitgaven)</b>       | <b>-396.454</b>  | <b>-3.052.018</b> | <b>-3.052.020</b>         |
| Ontvangsten   | 0                | 49.529            | 49.529                    |
| Uitgaven  | 396.454          | 3.101.547         | 3.101.549                 |
| <b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+IV)</b>         | <b>-831.775</b>  | <b>-936.659</b>   | <b>-4.131.811</b>         |
| <b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b> | <b>8.656.134</b> | <b>23.061.781</b> | <b>23.061.781</b>         |
| <b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>        | <b>7.824.359</b> | <b>22.125.121</b> | <b>18.929.970</b>         |

| Autofinancieringsmarge                            | Aandeel OCMW    | Geïntegreerd     |                           |
|---|-----------------|------------------|---------------------------|
|   |                 | Jaarrekening     | budget 2021 na overdracht |
| <b>I. Exploitatiesaldo</b>                        | <b>-802.911</b> | <b>3.038.092</b> | <b>1.401.223</b>          |
| <b>II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)</b> | <b>-106.915</b> | <b>448.648</b>   | <b>448.651</b>            |
| A. Periodieke aflossingen                         | 396.454         | 1.001.547        | 1.001.549                 |
| B. Periodieke terugvorderingen                    | 503.369         | 552.898          | 552.898                   |
| <b>III. Autofinancieringsmarge (I-II)</b>         | <b>-695.996</b> | <b>2.589.444</b> | <b>952.573</b>            |

**Algemene boekhouding:**

| STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN 31.12.2021  | rekening ocmw     | geïntegreerd gemeente en ocmw |
|---|-------------------|-------------------------------|
| <b>Opbrengsten</b>                          | <b>8.047.876</b>  | <b>24.656.247</b>             |
| Operationele opbrengsten                    | 7.382.219         | 22.807.154                    |
| Financiële opbrengsten                      | 665.656           | 1.849.092                     |
| <b>Kosten</b>                               | <b>9.443.797</b>  | <b>23.633.217</b>             |
| Operationele kosten                         | 9.163.978         | 22.731.402                    |
| Financiële kosten                           | 279.819           | 901.815                       |
| <b>Overschot of tekort van het boekjaar</b> | <b>-1.395.921</b> | <b>1.023.030</b>              |

**Verwijzingsdocumenten:**

- Jaarrekening 2021 (deel 1)
- Jaarrekening 2021 (deel 2)
- Advies van het managementteam van 2 mei 2022
- Presentatie jaarrekening 2021

**Beraadslagingen:**

---

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

BESLUIT: Goedgekeurd met eenparigheid van stemmen.

**Artikel 1:**

De jaarrekening 2021 deel ocmw dat door de ocmw-raad werd vastgesteld wordt goedgekeurd.

**Artikel 2:**

De geïntegreerde jaarrekening 2021 gemeente en ocmw wordt vastgesteld.

\*\*\*\*

Namens de raad:  
(getekend) Tine Dochy  
algemeen directeur

(getekend) Martine Zoete  
voorzitter

---

Voor éénsluitend uittreksel  
Staden,