

UITTREKSEL UIT HET REGISTER DER BERAADSLAGINGEN VAN DE GEMEENTERAAD

Gemeentebestuur **8840 STADEN**

ZITTING VAN 25 april 2024

Aanwezig:

Heidi Ballyn, voorzitter

Francesco Vanderjeugd, burgemeester

Geert Moerkerke, Gwendolyn Vandermeersch, Chris Verhaeghe, Martine Zoete, Joeri Deprez, schepenen

Ludwig Willaert, Marc Van Ysacker, Sarah Van Wallegghem, Nathalie Depuydt, Patrick Lesage, Francky Deprez, Esther Demeulenaere, Karien Louagie, Tom Lemahieu, Miet Vandenbulcke, Bonny Vergauwe, Bart Coopman, Jan Depla, Rik Gevaert, gemeenteraadsleden

Tine Dochy, algemeen directeur

VASTSTELLEN JAARREKENING 2023 (DEEL GEMEENTE)

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, ondermeer in 2023 voor de overdracht van investeringsbudgetten van 2023 naar 2024 (meerjarenplanoverdracht). Het jaar 2023 is het vierde boekjaar in deze periode waarvoor een jaarrekening vastgesteld wordt. De cijfers in de jaarrekening worden vergeleken met de gegevens uit meerjarenplanaanpassing 10, vóór de overdracht naar 2024.

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 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 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 29 juni 2023 betreffende goedkeuring meerjarenplan 9 2020-2025 BP 2020-2025-9.
- Beslissing raad van 30 november 2023 betreffende goedkeuring meerjarenplan 10 2020-2025 BP 2020-2026-10

Feiten, context en argumentatie:

De jaarrekening 2023 werd tijdig aan de raadsleden bezorgd. De jaarrekening omvat een beleidsnota met de beleidsevaluatie 2023, 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 2023. 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 2023	Jaarrekening GEMEENTE	Geïntegreerd	
		Jaarrekening	MJP 10
I. Exploitatiesaldo (ontvangsten - uitgaven)	7.263.793	6.848.502	4.662.496
Ontvangsten	19.004.099	28.187.874	27.363.071
Uitgaven	11.740.306	21.339.373	22.700.575
II. Investeringsaldo (ontvangsten - uitgaven)	89.962	1.308.546	-3.259.333
Ontvangsten	1.764.647	3.333.016	3.829.216
Uitgaven	1.674.685	2.024.469	7.088.549
III. Saldo exploitatie en investeringen	7.353.755	8.157.048	1.403.164
IV. Financieringsaldo (ontvangsten - uitgaven)	-579.782	-1.006.149	-1.059.152
Ontvangsten	55.847	55.847	57.847
Uitgaven	635.629	1.061.996	1.116.999
IV. Budgettair resultaat boekjaar (I+II+IV)	6.773.973	7.150.899	344.012
V. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	16.571.969	23.100.366	23.100.366
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat (IV + V)	23.345.942	30.251.266	23.444.378

Autofinancieringsmarge 2023	Jaarrekening GEMEENTE	Geïntegreerd	
		Jaarrekening	MJP 10
I. Exploitatiesaldo	7.263.793	6.848.500	4.662.496
II. Netto periodieke leningsuitgaven	434.783	417.779	415.783
Periodieke aflossingen	490.630	916.996	916.999
Periodieke terugvorderingen	55.847	499.217	501.216
III. Autofinancieringsmarge (I+II)	6.829.010	6.430.721	4.246.713

Algemene boekhouding:

Staat van opbrengsten en kosten 31/12/2023	Aandeel GEMEENTE	Geïntegreerd (gemeente en ocmw)
Opbrengsten	20.301.576	30.640.925
Operationele opbrengsten	19.098.518	29.266.216
Financiële opbrengsten	1.203.058	1.374.709
Kosten	14.291.619	26.590.758
Operationele kosten	14.109.570	26.171.290
Financiële kosten	182.049	419.468
Overschot of tekort van het boekjaar	6.009.957	4.050.167
Tussenkost in het verlies OCMW	-750.000	
Over te dragen overschot van het boekjaar	5.259.957	

Verwijzingsdocumenten:

- Jaarrekening 2023.
- Advies van het managementteam van 25 maart 2024.

Beraadslagingen:

Burgemeester Francesco Vanderjeugd verwijst naar zijn integrale uiteenzetting en het debat hieromtrent in de ocmw-raad.

BESLUIT: Met 15 stemmen voor (Heidi Ballyn, Francesco Vanderjeugd, Geert Moerkerke, Gwendolyn Vandermeersch, Chris Verhaeghe, Martine Zoete, Joeri Deprez, Nathalie Depuydt, Patrick Lesage, Francky Deprez, Esther Demeulenaere, Karien Louagie, Tom Lemahieu, Bart Coopman, Jan Depla), 6 onthoudingen (Ludwig Willaert, Marc Van Ysacker, Sarah Van Walleghem, Miet Vandenbulcke, Bonny Vergauwe, Rik Gevaert)

Artikel 1:

De jaarrekening 2023 deel gemeente wordt vastgesteld.

Namens de raad:
(getekend) Tine Dochy
algemeen directeur

(getekend) Heidi Ballyn
voorzitter

Voor éénsluitend uittreksel
Staden,